



维力谷

NEEQ : 835004

深圳市维力谷无线技术股份有限公司
Shenzhen VLG Wireless Technology Co.,Ltd.

年度报告

—2018—

公司年度大事记



2018年4月10日通过并获得“知识产权管理体系认证证书”，该证书的获得标志着公司对知识产权管理有较好管理基础。



2018年12月通过并获得广东省名牌产品称号，该证书的获得对公司产品在市场的影响力有较大推动作用。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
维力谷、维力谷公司	指	深圳市维力谷无线技术股份有限公司
拼搏人、拼搏人合伙企业	指	深圳市拼搏人投资合伙企业(有限合伙)
公司、本公司、维力谷实业、维力谷实业有限公司	指	深圳市维力谷实业有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	经股份公司股东大会审议通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
大华会计师	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
FPC	指	柔性电路板是以聚酯薄膜为基材制成的一种具有高度可靠性,绝佳的可挠性印刷电路板
LDS	指	LDS 天线技术就是激光直接成型技术(Laser-Direct-structuring),利用计算机按照导电图形的轨迹控制激光的运动,将激光投照到模塑成型的三维塑料器件上
HFSS	指	high-frequency structure simulator 高频结构模拟程序
CST	指	Cell Signaling Technology, Inc (CST)是美国著名的生物公司和细胞信号转导研究的领袖,提供特色的信号转导检测用抗体及磷酸化抗体、ELISA 试剂盒、激酶等产品
PCD	指	即 Particle Charge Detector,利用流动电势法,结合标准滴定液滴定的方法来检测颗粒表面电荷密度的仪器,主要用于造纸、水处理等行业
NFC	指	即近距离无线通讯技术,这个技术由非接触式射频识别(RFID)演变而来,由飞利浦半导体(现恩智浦半导体公司)、诺基亚和索尼共同研制开发,其基础是 RFID 及互连技术
POS 机	指	全称为销售点情报管理系统,是一种配有条码或 OCR 码技终端阅读器,有现金或易货额度出纳功能
GSM	指	全球移动通信系统 Global System for Mobile Communication 就是众所周知的 GSM,是当前应用最为广泛的移动电话标准
WCDMA	指	宽带码分多址 Wideband Code Division Multiple Access 是一种 3G 蜂窝网络,使用的部分协议与 2G GSM

		标准一致
CDMA2000	指	CDMA2000(Code Division Multiple Access 2000) 是一个 3G 移动通讯标准, 国际电信联盟 ITU 的 IMT-2000 标准认可的无线电接口, 也是 2G CDMA One 标准的延伸
TD-SCDMA	指	TD-SCDMA 是英文 Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access(时分同步码分多址) 的简称, 是 ITU 批准的三个 3G 标准中的一个, 以我国知识产权为主的、被国际上广泛接受和认可的无线通信国际标准
LTE	指	TD-SCDMA 是英文 Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access(时分同步码分多址) 的简称, 是 ITU 批准的三个 3G 标准中的一个, 以我国知识产权为主的、被国际上广泛接受和认可的无线通信国际标准
GPS	指	GPS 是英文 Global Positioning System(全球定位系统)的简称

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人白桂青、主管会计工作负责人罗来森及会计机构负责人（会计主管人员）黄娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收票据及应收帐款余额的风险	公司注重对客户日常经营,资信状况的调查,以确定对客户的信用政策,并会根据跟踪调查情况对客户信用政策进行调整,以规避坏账风险。但如因客户的财务状况发生突发性恶化情况,将产生应收账款无法及时收回或无法收回的风险。2017 年年末余额 60,273,254.90 元,2018 年年末款余额 30,288,067.37 元。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东和实际控制人为吕小平,均持有公司 52.29%的股份,同时吕小平担任公司董事长,能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项造成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则存在损害公司及其他股东利益的风险。
市场经营风险	目前国内天线制造企业数量较多,市场竞争较为激烈,面对不断提高技术及工艺的国内竞争对手,如果公司不能持续提高产品技术、拓展市场份额,将面临竞争优势降低的风险。
人才流失风险	公司的核心竞争力主要来源于长期在公司任职的关键管理人员和核心技术人员。虽然公司已建立较为完善的人才管理体系,但随着行业竞争日益激烈以及行业内其他竞争对手对专业人才的需求,不排除关键管理人员、核心技术人员流失的风险。此外,随着公司资产和经营规模的快速扩张,公司也将面临技术人员不足的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市维力谷无线技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen VLG Wireless Technology Co.,Ltd.
证券简称	维力谷
证券代码	835004
法定代表人	白桂青
办公地址	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋厂房三层四层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	罗来森
职务	董事会秘书、财务总监
电话	13530081875
传真	755-27656183
电子邮箱	cwb@vlg.com.cn
公司网址	www.vlg.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋厂房四楼 /518103
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋四楼维力谷公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 10 月 24 日
挂牌时间	2015 年 12 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C398 电子元件及电子专用材料制造-C3983 指按一定规律，将感受到的信息转换成电信号或其他所需形式的信息输出的敏感元件及传感器的制造
主要产品与服务项目	手机天线、可穿戴电子产品天线,GNSS 天线,车载天线,智慧城市互联互通天线,无线充电器等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吕小平
实际控制人及其一致行动人	吕小平

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403007787867027	否
注册地址	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋厂房三层四层	否
注册资本（元）	37,400,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王建华、郑荣富
会计师事务所办公地址	深圳福田区联合广场 B 座 16 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	67,769,293.45	118,974,590.66	-43.04%
毛利率%	32.45%	25.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,463,052.61	6,172,607.55	-123.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,708,598.77	4,389,820.65	-161.70%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.91%	10.75%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.39%	7.65%	-
基本每股收益	-0.04	0.17	-123.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	77,491,997.66	104,312,543.43	-25.71%
负债总计	32,817,544.79	53,313,037.95	-38.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,674,452.87	50,999,505.48	-12.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.36	-12.50%
资产负债率%（母公司）	41.86%	50.93%	-
资产负债率%（合并）	42.35%	51.11%	-
流动比率	1.79	1.60	-
利息保障倍数	-375.48	146.31	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,664,893.28	17,641,306.74	-22.54%
应收账款周转率	2.10	2.61	-
存货周转率	9.35	15.73	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-25.71%	10.56%	-
营业收入增长率%	-43.04%	-5.03%	-
净利润增长率%	-123.99%	-49.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	37,400,000	37,400,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-80,474.93
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,455,845.71
委托他人投资或管理资产的损益	105,120.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,816.17
非经常性损益合计	1,469,675.16
所得税影响数	224,129.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,245,546.16

七、 补充财务指标☐适用 ☒不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	16,936,005.45	-	-	-
应收账款	43,337,249.45	-	-	-
应收票据及应收账款	--	60,273,254.90	-	-
应付票据	1,121,889.76	-	-	-
应付账款	45,645,664.44	-	-	-
应付票据及应付账款	--	46,767,554.20	-	-
管理费用	20,934,634.80	8,055,382.90	-	-
研发费用	-	12,879,251.90	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	--	400,000.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	400,000.00	-	-	-

-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

报告期内,公司产品不断扩充,由各类通讯线材、RF 连接器适配线、终端天线、可穿戴电子产品天线、GNSS 天线、车载天线到基站、微基站天线,美化天线、无线充电器等产品。由配件到成品销售;从产品到解决方案;从标准品到定制化;以稳定高效的研发团队,一流的检测环境为品牌终端商及其 ODM 工厂,行业设备制造商,汽车前装及后装市场,等提供完整方案及产品 and 配套服务,同时利用互联网电商平台开拓海外市场。

针对个性化产品,采用“客户需求分析-提供方案-定制化开发-生产-销售-服务”的商业模式,最终取得产品销售收入。同时,针对公司自有品牌的成品,公司遵循“市场调研-产品定位-方案论证-开发-生产-市场推广-销售-服务”通过产品高性价比,获取市场竞争力,实现产品收入。

在报告期内,公司以提升产品性能为核心,追求高附加值的产品及技术服务,降低毛利率较低的大批量硬件生产规模,依靠产品性能、质量、服务扩展市场份额,实现最终盈利。在激烈的市场竞争中保证产品的利润率,

公司凭借多年的技术积累和行业经验,敏锐扑捉市场机遇,在无线充电器、可穿戴产品天线、北斗导航产品天线、车联网电子产品天线等领域不断创新拓展,推动公司业务的全方位发展。

报告期内商业模式不断优化,为公司更好的发展奠定了基础。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

截止本报告期末,公司总资产 77,491,997.66 元,比 2017 年期末 104,312,543.43 元,减少 25.71%;流动资产合计为 56,261,849.36 元,占资产总额 72.60%,较 2017 年期末 82,944,881.73 元,减少 32.17%,负债 32,817,544.79 元,比 2017 年期末 53,313,037.95 元,减少 38.44%;净资产 44,674,452.87 元,较 2017 年净资产 50,999,505.48 元,减少 12.40%,营业收入 67,769,293.45 元,较 2017 年营业收入 118,974,590.66 减少 43.04%,净利润-1,463,052.61 元,较 2017 年净利润 6,098,169.92 元减少 123.99%。

公司 2018 年度重点完成的工作如下:

1、手机天线销售收入的严重下滑,促使公司对内部结构的调整。

2018 年因全国手机市场业务的严重萎缩及中兴通讯的突发事件,直接造成公司 2018 年全年的营业

收入大幅下滑；而在 2018 年以前，手机终端业务一直作为公司的主要收入来源，经过本次事件后，公司领导层认识到产品多元化的重要性，并促使公司向物联网等领域多元化发展，经过 2018 年的布局 and 基础奠定，2019 年公司将在物联网业务上实现销量增加和市场上做大。

2、2018 年创建惠州生产基地，该基地的成立将更好地解决了公司在车联网、无线充电等产品在生产加工上的困惑，助力公司在汽车天线的前装市场上和无线充电的海外市场上走得更宽更远，并使公司的天线产品间接供应到汽车上了；同时公司的无线充电产品已得到海外（如欧洲）市场的认可，预计 2019 年公司车联网天线产品和无线充电产品的销售收入将有所增加。

3、经过 2018 年在北斗导航天线市场上的布局，及客户对公司产品的认可和接受，2019 年将在销售收入上实现新的增长。

4、获得实用新型专利 8 项，外观专利 1 项。

报告期内向国家知识产权局申报了 16 项专利，并在报告期内获得 9 项专利证书，标志着公司拥有更多自主知识产权，为增强公司的核心竞争力起到了有效的支持作用。

5、两化融合、名牌产品和知识产权体系

2018 年进行了两化融合建设、广东省名牌产品建设及知识产权体系建设，并获得相应资质证书；未来对公司在政府相关项目申请上将会起到决定性作用，并能树立公司产品在市场上的认可度。

6、资助项目的成功申请

2018 年经过公司相关部门及人员的努力，技术中心的资助申请已获批复并公示，将会获得货币资金 300 多万的奖励资助。

7、业务结构布局

经过 2018 年对业务结构的布局，2019 年公司在物联网，车联网，无线充电，北斗导航领域将有暴发式增长，预计 2019 年全年销售实现 2.5 亿元目标。

（二） 行业情况

5G 时代以来智能手机的职能不断拓宽。一方面物联网的发展导致网络承载的终端设备总量激增，另一方面智能手机仍然在所有终端设备的数据传输和交换过程中处于中心地位，产业发展已经进入高度成熟期。基于智能手机的数据传输场景将被大幅拓展，智能手机作为通信设备的本质没有变化。手机天线行业相对进入较为稳定的成熟期，作为配件，天线设计的技术难度和终端厂商的产品周期、出货量成为制约天线厂家的发展瓶颈。公司 2018 年研发投入较之 2017 年增长 6.8%，未来“多天线”有望成为未来智能手机厂商旗舰机型的新标配，“多天线”智能手机的普及 5G 时代加速新一轮的行业竞争，公司在 5G 等新产品方向会有一定业务爆发。另外物联网高速发展，由于信息的高速传递和数据采集需要进行无线通信，出现了许多新的市场和发展点。公司物联网事业部开发了 wifi、BT\ZIGBEE、lor a、NB-iot、4G 等全向、定向、多极化、内置、外置、终端、网关天线等新产品，根据物联网的大规模应用，天线行业促使更多供应资源进入，行业竞争激烈，各厂家相互竞价，利润空间会受到一定影响。公司目前产品可应用在表计、智能路灯、智能井盖、穿戴产品等多行业方向，预期 2019 年实现销售收入 18000 万。

公司 2018 年对无线充电事业部投入 290 多万，主要扩充研发团队，高端人才引入，购置开发设备，产线升级等，并完成多项自主知识产权的核心产品开发，完善已有产品系列。包括无线充电终端、充电模块、组件和配套零部件的设计、改进、生产和销售。无线充电成为终端标配，其需求强劲。但产业上下游产业链都将会出现洗牌现象，公司该部门生产、销售也将随之逐渐进入有序稳定的状态。预期 2019 年实现销售收入 5000 万。

2025 年前，我国 GPS/北斗卫星系统的终端用户将超过 300 万，随着车联网、地图、自动驾驶等新技术的成熟，为天线行业带来机遇，可实现增长。公司 GNSS 事业部开发各类高精度定位天线、卫通手持机天线、车载导航通讯天线，在产品性能、产能公司均处于业界领先。计划 2019 年与车厂共同合作投入 500 万用于车载天线新产品及射频配件研发、测试，预期 2019 年实现销售收入 2000 万。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	19,380,295.04	25.01%	14,765,448.68	14.16%	31.25%
应收票据与应收账款	30,288,067.37	39.09%	60,273,254.90	57.78%	-49.75%
存货	4,319,385.82	5.57%	5,469,810.41	5.24%	-21.03%
投资性房地产	-	-	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	-	-	0.00%	0.00%
固定资产	18,914,477.43	24.41%	19,480,320.87	18.67%	-2.90%
在建工程	-	-	-	0.00%	0.00%
短期借款	-	-	1,000,000.00	0.96%	-100.00%
长期借款	-	-	-	0.00%	0.00%
应付票据及应付账款	28,579,006.55	36.88%	46,767,554.20	44.83%	-38.89%
资产总计	77,491,997.66	-	104,312,543.43	-	-25.71%

资产负债项目重大变动原因：

1、2018 年货币资金 19,380,295.04 元，比 2017 年货币资金 14,765,448.68 元增加 4,614,846.36 元，主要变动原因：本期期初收回的上期应收货款较多为主因，另本期应收账款回款情况较上期有明显改善。

2、2018 年应收票据及应收账款 30,288,067.37 元，比 2017 年应收票据及应收账款 60,273,254.90 元减少 29,985,187.53 元，主要变动原因：本期营业收入的严重下滑直接造成本科目记账数据减少。

3、2018 年存货 4,319,385.82 元，比 2017 年存货 5,469,810.41 元减少 1,150,424.59 元，主要变动原因：本期销售订单的下降从而影响到存货相应减少。

4、2018 年应付票据及应付账款 28,579,006.55 元，比 2017 年应付票据及应付账款 46,767,554.20 元减少 18,188,547.65 元，主要变动原因：本期销售订单的下降影响到原材料采购需求减少而影响到本科目记账数据减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	67,769,293.45	-	118,974,590.66	-	-43.04%
营业成本	45,775,027.14	67.55%	89,200,995.65	74.97%	-48.68%
毛利率%	32.45%	-	25.03%	-	-
管理费用	9,321,474.36	13.75%	8,055,382.90	6.77%	15.72%

研发费用	13,406,703.39	19.78%	12,879,251.90	10.83%	4.10%
销售费用	3,999,026.48	5.90%	3,411,633.08	2.87%	17.22%
财务费用	-49,031.10	-0.07%	82,883.87	0.07%	-159.16%
资产减值损失	-1,123,680.76	-1.66%	34,824.60	0.03%	-3,326.69%
其他收益	1,455,845.58	2.15%	1,851,362.01	1.56%	-21.36%
投资收益	105,120.55	0.16%	49,315.07	0.04%	113.16%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-80,474.93	-0.12%	1,085.24	0.00%	-7,515.40%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-2,587,229.56	-3.82%	6,189,583.73	5.20%	-141.80%
营业外收入	0.13	0.00%	200,365.44	0.17%	-100.00%
营业外支出	10,816.30	0.02%	4,688.41	0.00%	130.70%
净利润	-1,463,052.61	-2.16%	6,098,169.92	5.13%	-123.99%

项目重大变动原因：

- 1、2018 年营业收入 67,769,293.45 元，比 2017 年营业收入 118,974,590.66 元减少 51,205,297.21 元，其变动主要原因：手机终端市场的严重萎缩和中兴通讯的突发事件，造成公司 2018 年全年营业收入的严重下滑。
- 2、2018 年营业成本 45,775,027.14 元，比 2017 年营业成本 89,200,995.65 元降低 48.68%，其变动主要原因：报告期营业收入严重减少为主因，另本年度开展的开源节流和制造环节的效率提升有一定的影响作用。
- 3、2018 年管理费用 9,321,474.36 元，比 2017 年管理费用 8,055,382.90 元增加 1,266,091.46 元，其变动主要原因：本期人员工资成本增长及场地租赁成本的增长
- 4、2018 年销售费用 3,999,026.48 元，比 2017 年销售费用 3,411,633.08 元增加 587,393.40 元，其变动主要原因：本期的业务交际费和广告宣传费增加为主因。
- 5、2018 年资产减值损失-1,123,680.76 元，比 2017 年资产减值损失 34,824.60 元减少 1,158,505.36 元，其变动主要原因：本期有对以前年度计提坏账准备冲回的账务处理。
- 6、2018 年资产处置收益-80,474.93 元，比 2017 年资产处置收益 1,085.24 元减少 81,560.17 元，其变动主要原因：本期存在固定资产报废处理。
- 7、2018 年营业利润-2,587,229.56 元，比 2017 年营业利润 6,189,583.73 元减少 8,776,813.29 元，其变动主要原因：当年营业收入的严重下滑而导致当年利润大幅下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	67,769,293.45	118,974,590.66	-43.04%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	45,775,027.14	89,200,995.65	-48.68%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
天线及配件	67,769,293.45	100.00%	118,974,590.66	100.00%
合计	67,769,293.45	100.00%	118,974,590.66	100.00%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华南地区	41,069,624.61	60.60%	90,546,142.38	76.11%
华东地区	15,938,129.42	23.52%	12,360,449.17	10.39%
西南地区	4,737,426.86	6.99%	11,222,769.31	9.43%
中南地区	2,705,017.64	3.99%	634,829.03	0.53%
华北地区	1,454,255.88	2.15%	950,565.02	0.80%
西北地区	810,265.93	1.19%	2,751,981.22	2.31%
出口	1,054,573.11	1.56%	507,854.53	0.43%
合计	67,769,293.45	100.00%	118,974,590.66	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务仍为天线及配件生产、销售，未曾发生重要变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	杭州海康威视科技有限公司	7,688,091.62	11.34%	否
2	贵州财富之舟科技有限公司	4,660,337.03	6.88%	否
3	深圳市中兴康讯电子有限公司	4,111,068.68	6.07%	否
4	高新兴科技集团股份有限公司	4,007,802.55	5.91%	否
5	广东小天才科技有限公司	3,092,509.66	4.56%	否
合计		23,559,809.54	34.76%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞市宝联塑胶模具有限公司	3,253,669.90	9.20%	否
2	东莞市致能电子科技有限公司	2,057,326.74	5.82%	否
3	昆山市线路板厂	1,986,128.78	5.62%	否
4	东莞市涵屹电子有限公司	1,910,716.56	5.40%	否
5	东莞市海顺电子科技有限公司	1,553,361.26	4.39%	否
合计		10,761,203.24	30.43%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	13,664,893.28	17,641,306.74	-22.54%
投资活动产生的现金流量净额	-2,121,674.80	-5,004,785.12	57.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,454,215.14	-8,328,832.27	34.51%

现金流量分析：

1、2018 年经营活动产生的现金流量净额 13,664,893.28 元比 2017 年 17,241,306.74 减少 22.54%，其变动主要原因：本期初收回上期末应收账款较多，另本期营业收入的大幅波动对当期的经营现金流有一定的影响。

2、2018 年投资活动产生的现金流量净额-2,121,674.80 元比 2017 年-4,604,785.12 元增加 54.61%，其变动主要原因：本期固定资产投资较上期减少二百多万为主因。

3、2018 年度筹资活动产生的现金流量净额-5,454,215.14 元比 2017 年-8,328,832.27 元增加 34.51%，其变动主要原因：本期现金分红与上期缩减了约 50%，另本期归还上期银行借款 100 万和减少银票保证金的支付也存在相应的影响。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况****一、子公司情况：**

公司名称：深圳市维力谷实业有限公司

出资方式：现金

注册资本：1,000,000.00 元

表决权比例：100%

主营业务：手机天线、新型电子元器件、手机配件、通讯产品配件、射频天线的销售，国内贸易、经营进出口业务。

二、资产情况：

2017 年末总资产 747,180.12 元，净资产 608,481.57 元

2018 年末总资产 355,518.38 元，净资产 232,629.22 元

三、收益情况：

2017 年度营业收入 537,206.55 元，净利润-245,823.06 元

2018 年度营业收入 226,902.6 元，净利润-375,852.35 元

四、报告期内，公司无参股公司。

五、报告期内，公司无新增或处置子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，累计购买银行保本型理财产品，累计金额 4,100 万元，累计收益人民币 105,120.55 元，并于 2018 年 12 月 31 日前本金和利息全部收回。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

（七） 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（八） 企业社会责任

公司作为新三板挂牌企业，自觉按照政府有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，扮演好社会公民的角色；自觉维护市场的秩序，在产品质量和服务质量方面自觉接受政府和公众的监督。

公司对员工的责任。公司本着“以人为本”和“构建和谐社会”的目标，承担起保护职工生命健康和确保劳动待遇的责任；消除任何形式的强制劳动；杜绝用人差别歧视；按时发放工资，依法缴纳社会保险；丰富员工业余生活；培养企业员工社会责任意识。

公司对资源环境与可持续发展的责任。公司主动承担环境保护责任，致力于无污染环境下信息技术的开发和研究，通过技术的创新来实现信息技术的提高。

三、 持续经营评价

本年度公司保持健康稳定发展，公司核心队伍保持稳定，产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，财务运作规范、不存在影响持续经营能力的重大不利风险，具备良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☒ 是 ☐ 否

（一） 行业发展趋势

1、未来“北斗三代高精度导航定位及卫星通讯”的行业信息化市场成就千亿级的蓝海市场
随着“北斗”地基增强系统提供初始服务，它还可提供米级、亚米级、分米级，甚至厘米级的服务，到 2020 年前后，北斗三代系统面向全球，导航定位规模超过 4000 亿元，北斗贡献率达到 60%，北斗产业规模将从 100 亿元市场迅速扩张到 2000 亿元以上的市场，适配天线规模可达 40-65 亿元。公司与行业内整机设备龙头企业建立了长期合作关系，为其终端设备进行定制天线产品的开发和生产；同时，提供高精度天线及其整机测试环境等综合服务。据估计，2025 年前，我国移动通信卫星系统的终端用户将超过 300 万，市场前景非常广阔。目前我公司已开发各类高性价比卫星手机天线，性能、产能均处于业界领

先，具有广泛市场前景。

2、以智能穿戴、智能家居、智慧生活、智慧城市为基础的物联网崛起，相关产业将迎来巨大空间
2020 年以具备位置感知、移动管理、服务集成的中国移动物联网产业将与全球同步进入发展成熟期，除工业物联网、智慧城市、智慧能源等三大产业级应用市场外，车联网、智能可穿戴设备、智能家居等消费级应用将进一步普及，市场规模可达 1.76 万亿元。公司为满足的市场需要，开发出可支持 wifi、BT\ZIGBEE、loran、NB-iot、3G/4G 等全向、定向、多极化、内置、外置、终端、网关天线等，可应用领域涉及工业、农业、电力、监控、安防、家居、消费、出行、环保、城市建设等数十个细分行业，市场广阔。

3、无线充电预计 2022 年市场将达到 112 亿美元

无线充电将在智能手机、可穿戴设备、电动汽车、家用电器等领域持续爆发。预计到 2022 年规模将达 112.7 亿美元。到 2020 年无线充电在智能手机中的渗透率将提升到 60%，采用无线充电技术的智能手机将超过 10 亿部。公司目前已开发的无线充电宝、无线充电支架、无线充模块、车载无线充电等系列产品以其高性价比和新颖外观受到市场欢迎，并计划继续完善产品系列，为客户提供个性化解决方案、同时开发自有芯片降低产品成本，提高市场竞争力，期望获得更大利润增长。

4、车联网车载天线、前端模块

车联网以“两端一云”为主体，路基设施为补充，包括智能网联汽车、移动智能终端、车联网服务平台等对象，涉及车-云通信、车-车通信、车-人通信、车-路通信、车内通信；实现车内、车与人、车与车、车与路、车与服务平台的全方位网络连接，提升汽车智能化水平和自动驾驶能力，构建汽车和交通服务新业态，从而提高交通效率，改善汽车驾乘感受，为用户提供智能、舒适、安全、节能、高效的综合服务。随着我国经济增长，汽车保有量逐年增长，为车联网提供了巨大的潜在市场。预计到 2022 年，我国车联网市场将达到 1275 亿元。目前公司从 2017 年开始加大研发投入，持续配合国内车厂开发定制各类通讯天线和 T-BOX 产品，处于试验阶段，预计年底进入量产，可实现较丰厚利润。

5、智能终端 5G 步入快速发展通道

2019 年中国实现 5G 商用网络覆盖，4G 通信网络将在 5G 通信网络部署后的一定时间内与 5G 通信网络共存，从产业链来看，包含基站、天线、光缆、芯片、射频器件等设备厂商将呈爆发性增长，公司一直致力于 2G\3G\4G 终端天线开发生产，并投入 5G 预研，凭借自身技术积累和客户资源积累，实现高速增长。

（二） 公司发展战略

专注于自主创新，掌握核心技术，以高性能产品和完善的服务为客户创造价值，用一流的技术，一流的设备，一流的人才成为行业最有影响力的方案解决商和供应商。

（三） 经营计划或目标

1、公司梳理组织架构，不断优化管理机制，深化绩效管理机制，实现事业部独立经营，对核心骨干进行长效股权激励，同时鼓励新人，配发期权，并进一步扩大股权激励范围。

2、技术方向以物联网、车联网天线技术、北斗三代高精度天线技术、5G 等方向展开，继续完善基站天线技术团队，无线充电技术团队，坚持自主创新，增加专利申请数量，实现知识产权规范管理。

3、产品方面，继续完善产品体系同时为客户提供解决方案和技术支持。包含智能穿戴天线系列、GNSS 多模授时、测绘、定位天线系列、车载导航/通讯天线系列、无线充电模块及产品系列、美化天线系列、基站网关天线系列、物联网终端天线系列等，可应用于在工业、电力、安防、表计、移动通讯、智能穿戴、车载导航等领域。

4、按照公司年初制定的经营目标，2019 年度计划实现销售收入 2.5 亿元。

(四) 不确定性因素

公司制定的 2019 年年度销售目标 2.5 亿元可能受限于市场和客户需求波动影响，存在不确定性因素，为此，公司将优化销售团队以提升业务开拓技能，进一步提升研发开发能力及管理水平，确保年度经营目标得以实现。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收票据及应收账款余额的风险

公司注重对客户日常经营,资信状况的调查,以确定对客户的信用政策,并会根据跟踪调查情况对客户信用政策进行调整,以规避坏账风险。但如因客户的财务状况发生突发性恶化情况,将产生应收账款无法及时收回或无法收回的风险。2017 年年末应收票据及应收账款余额 60,273,254.90 元,2018 年年末应收票据及应收账款余额 30,288,067.37 元。

应对措施:针对上述风险,公司已经采取催收措施,并责任落实到人,同时逐步降低对风险较高客户的销售比例,重点向优质客户倾斜。公司在业务规模扩大、销售收入增长的同时,严格控制应收账款的账期,要求销售、财务等有关部门人员加强应收账款的管理,做好信用管理,加快应收账款的周转,降低坏账风险的发生。

2、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人为吕小平,均持有公司 52.29%的股份,同时吕小平担任公司董事长,能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项造成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则存在损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施:股份公司成立之后,公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等制度,构建了公司治理的相关规范和要求。公司将逐步增强和提高规范治理的意识和能力,不断改善公司治理环境及内部控制体系。公司目前的治理环境有利于治理机制的建立和执行,对实际控制人不当控制风险可以起到有效的控制作用。

3、市场经营风险

目前国内天线制造企业数量较多,市场竞争较为激烈,面对不断提高技术及工艺的国内竞争对手,如果公司不能持续提高产品技术、拓展市场份额,将面临竞争优势降低的风险。

应对措施:针对此风险,公司不断以创新为前提开发新产品,优化产品工艺,降低产品成本;同时积极开拓新的产品市场及客户资源。

4、人才流失风险

公司的核心竞争力主要来源于长期在公司任职的关键管理人员和核心技术人员。虽然公司已建立较为完善的人才管理体系,但随着行业竞争日益激烈以及行业内其他竞争对手对专业人才的需求,不排除关键管理人员、核心技术人员流失的风险。此外,随着公司资产和经营规模的快速扩张,公司也将面临技术人员不足的风险。

应对措施:针对此风险,一方面,公司积极培养人才,并做好相应的人才储备,通过良好的企业文化和合理的奖励机制来吸引和稳定技术人才;另一方面,公司已建立和完善现有的薪酬制度、晋升机制和培训体系,为人才提供足够的发展平台和成长空间。同时,公司通过激励方式,进一步提升核心员工的归属感及稳定性。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

为更好开展导航天线产品业务，2018 年 2 月 12 日拆借资金人民币 500,000.00 元给南昌白龙马航空科技有限公司，期限三个月，现已支付利息 2 万元，本金未付；经多次催促对方偿还本金未回应，为此公司拟于近期启动诉讼程序。本次拆借款可能存在收不回的风险，但不会对公司的经营活动产生重大影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,425,000	49.26%	112,500	18,537,500	49.57%
	其中：控股股东、实际控制人	4,722,500	12.63%	65,000	4,787,500	12.81%
	董事、监事、高管	1,102,500	2.95%	-37,500	1,065,000	2.85%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	18,975,000	50.74%	-112,500	18,862,500	50.43%
	其中：控股股东、实际控制人	14,767,500	39.49%		14,767,500	39.49%
	董事、监事、高管	4,207,500	11.25%	-112,500	4,095,000	10.95%
	核心员工					
总股本		37,400,000	-	0	37,400,000	-
普通股股东人数		19				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕小平	19,490,000	65,000	19,555,000	52.29%	14,767,500	4,787,500
2	吕克平	8,580,000	0	8,580,000	22.94%		8,580,000
3	卢春尚	2,984,000	0	2,984,000	7.98%	2,351,250	632,750
4	深圳市拼搏人投资合伙企业(有限合伙)	1,850,000	0	1,850,000	4.95%		1,850,000
5	白桂青	674,000	0	674,000	1.80%	618,750	55,250
合计		33,578,000	65,000	33,643,000	89.96%	17,737,500	15,905,500
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：吕克平与吕小平为兄弟关系，其他股东相互之间无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

自然人吕小平先生目前持有公司 52.29%的股份，为公司最大的股东。吕小平现任公司董事长，直接参与本公司的重大经营决策，履行本公司的实际经营管理权，是公司的控股股东及实际控制人。

吕小平先生，董事长，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987 年毕业于南昌航空工业学院材料腐蚀与防护专业；1987 年 9 月至 1991 年 1 月，就职于江西拖拉机厂，担任技术员；1991 年 2 月至 2004 年 7 月，就职于广东省惠州市德赛集团公司下属公司，担任销售经理；2005 年 9 月至 2015 年 8 月，就职于深圳市维力谷无线技术有限公司，担任董事长；2015 年 8 月有限公司股份改制后至今，担任公司董事长。

报告期内公司实际控股股东和实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 12 月 26 日	1.3		
合计	1.3		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕小平	董事长	男	1964 年 10 月	本科	2018.9.4 – 2021.9.4	是
白桂青	董事/总经理	男	1981 年 5 月	本科	2018.9.4 – 2021.9.4	是
赵郝	董事	男	1990 年 3 月	高中	2018.9.4 – 2021.9.4	是
罗来森	董事会秘书/财务总监	男	1975 年 5 月	本科	2018.9.4 – 2021.9.4	是
王莉娜	董事/技术总监	女	1979 年 12 月	硕士	2018.9.4 – 2021.9.4	是
朱寒生	董事/技术总监	男	1974 年 1 月	大专	2018.9.4 – 2021.9.4	是
郭奕庭	监事会主席	男	1976 年 7 月	初中	2018.9.4 – 2021.9.4	是
卢春尚	监事	男	1970 年 12 月	大专	2018.9.4 – 2021.9.4	是
钟毓顺	监事	男	1988 年 5 月	大专	2018.9.4 – 2021.9.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东及实际控制人为吕小平先生。其他董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间无关联关系。董事、监事及高级管理人员相互之间亦不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吕小平	董事长	19,490,000	65,000	19,555,000	52.29%	
白桂青	董事/总经理	674,000		674,000	1.80%	
赵郝	董事	180,000		180,000	0.48%	
罗来森	董事会秘书/财务总监	166,000		166,000	0.44%	

王莉娜	董事/技术总监	165,000		165,000	0.44%	
朱寒生	董事/技术总监	330,000		330,000	0.88%	
郭奕庭	监事会主席	661,000		661,000	1.77%	
卢春尚	监事	2,984,000		2,984,000	7.98%	
钟毓顺	监事					
合计	-	24,650,000	65,000	24,715,000	66.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
罗来森	董事/董秘/财务总监	换届	董秘/财务总监	个人原因,不适合再担任本职务.
赵郝	无	换届	董事	换届董事会人数不足,补充.

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

姓名：赵郝，性别：男，1990 年 03 月出生，中国国籍，没有境外永久居留权，高中学历，2010 年毕业于西安交通大学阳光中学。2011 年 8 月至 2016 年 10 月在深圳市维力谷无线技术股份有限公司西安分公司从事业务经理工作。2016 年 11 月起，至今在深圳市维力谷无线技术股份有限公司担任物联网事业部总经理。2018 年 9 月 4 日至今在深圳市维力谷无线技术股份有限公司担任董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	12
生产人员	24	23
销售人员	24	11
技术人员	85	61
财务人员	7	7
员工总计	153	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	1	1
硕士	1	1
本科	38	24
专科	74	56
专科以下	39	32
员工总计	153	114

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司有《员工薪酬管理制度》、《员工奖惩制度》等，与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方有关的保险政策，为员工办理各项社会保险和住房公积金；同时有一些企业内部福利政策，确保员工薪酬合理。

2、培训和招聘

公司有完善的培训体系，有相关的员工培训管理制度，依据年度教育培训计划，分月实施。包括：新员工培训、上岗资格培训、技能考核培训、专业培训等。

公司通过网络，招聘会及人才引荐等多种途径建立起了一套完善的招聘体系，以保证公司的发展需要。

3、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会均依法正常运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，符合相关法律法规及规范性文件的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了相关流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质询权、表决权的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、2018 年 4 月 24 日审议通过：1、关于 2017 年度总经理工作报告的议案。2、关于 2017 年度董事会工作报告的议案。3、关于 2017 年度报告及其摘要的议案。4、关于 2017 年度财务

		决算及 2018 年度财务预算报告的议案。5、关于召开 2017 年度股东大会的议案。6、关于 2017 年度审计报告的议案。7、关于追认 2017 年利用闲置自有资金进行委托理财的公告的议案。 二、2018 年 6 月 28 日审议通过：1、关于追认设立深圳市维力谷无线技术股份有限公司惠州分公司的议案。三、2018 年 8 月 8 日审议通过：1、关于深圳市维力谷无线技术股份有限公司 2018 年半年度报告议案。四、2018 年 8 月 17 日审议通过：1、关于公司董事会换届选举议案。2、关于召开 2018 年第一次临时股东大会议案。五、2018 年 9 月 15 日审议通过：1、关于选举吕小平为公司第二届董事会董事长议案。2、关于聘任白桂青为公司总经理议案。3、关于聘任罗来森为公司财务总监议案。4、关于聘任罗来森为公司董事会秘书议案。5、关于聘任王莉娜为公司技术总监兼高级技术工程师议案。6、关于聘任朱寒生为公司技术总监兼高级技术工程师议案。六、2018 年 11 月 29 日审议通过：1、关于 2018 年半年度利润分配议案。
监事会	4	一、2018 年 4 月 24 日审议通过：1、关于 2017 年度监事会工作报告的议案。2、关于 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算报告的议案。3、关于 2017 年年度报告及其摘要的议案。4、关于 2017 年度审计报告的议案。二、2018 年 8 月 8 日审议通过：1、关于深圳市维力谷无线技术股份有限公司 2018 年半年度报告议案。三、2018 年 8 月 17 日审议通过：1、关于公司监事会换届选举议案。四、2018 年 9 月 15 日审议通过：1、关于选举郭奕庭为公司第二届监事会主席议案。
股东大会	3	一、2018 年 5 月 15 日审议通过：1、关于<2017 年度总经理工作报告的议案。2、关于<2017 年度董事会工作报告的议案。3、关于<2017 年度监事会工作报告的议案。4、关于<2017 年度报告及其摘要的议案。5、关于<2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算报告的议案。6、关于<2017 年度审计报告的议案。二、2018 年 9 月 4 日审议通过：1、关于公司董事会换届选举的议案。2、关于公司监事会换届选举的议案。三、2018 年 12 月 17 日审议通过：1、关于 2018 年半年度利润分配的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。保证公司各项工作规范运作，未出现违法、违规现象。

(四) 投资者关系管理情况

公司有专门的部门和人员负责投资者关系管理工作。公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的途径，解答股东及潜在投资者的有关问题，及时、深入和广泛地沟通，并且以投资者机会均等、权益保障、高效低耗、合规披露信息、充分披露、诚实守信、互动沟通等原则，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。沟通渠道通畅。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

1、业务独立：公司的主营业务为公司主要从事移动终端天线、射频天线、北斗导航终端天线、汽车电子产品天线等各类天线产品的研发、生产与销售，以及与手机天线产品销售相关的手机电池的购销业务。公司具有独立的采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。不存在依赖大股东及其他关联方的情形。

2、资产独立：公司系由深圳市维力谷无线技术有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

3、人员独立：公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，成立了人事行政部，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。

4、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司持有中国银行股份有限公司深圳流塘支行颁发的核准号为 J5840020000904 的《开户许可证》。公司已在中国银行股份有限公司深圳流塘支行开立了独立的银行基本存款账户（账号：769259770672），独立运营资金，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，换领了统一社会信用代码证 914403007787867027，依法独立纳税。

5、机构独立：公司设有董事会和监事会等机构，已聘任总经理、财务总监等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。

公司各机构和各职能部门按照《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人控制的其他企业不存在机构混同的情形，公司拥有独立的生产经营和办公场所。

报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备面向市场独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司高度重视规范化管理及风险控制有关工作，已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到了有效执行，能满足公司当前发展需要。公司现行的内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定。截至报告期末，以上制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至本年度末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]005949 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	深圳福田区联合广场 B 座 16 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	王建华、郑荣富
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2019]005949号

错误!未找到引用源。全体股东：

一、 审计意见

我们审计了错误!未找到引用源。(以下简称错误!未找到引用源。)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了错误!未找到引用源。2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于错误!未找到引用源。，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

维力谷管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

错误!未找到引用源。管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，**错误!未找到引用源。**管理层负责评估**错误!未找到引用源。**的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算**错误!未找到引用源。**、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维力谷的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对**错误!未找到引用源。**持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致**错误!未找到引用源。**不能持续经营。

（五） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六） 就**错误!未找到引用源。**中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王建华

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：郑荣富

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(七) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	19,380,295.04	14,765,448.68
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	30,288,067.37	60,273,254.90
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	注释 3	347,013.26	548,919.75
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	1,409,520.00	1,252,557.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	4,319,385.82	5,469,810.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	517,567.87	634,890.30
流动资产合计		56,261,849.36	82,944,881.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	注释 7	18,914,477.43	19,480,320.87
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 8	1,856,507.87	461,800.56
其他非流动资产	注释 9	459,163.00	1,425,540.27
非流动资产合计		21,230,148.30	21,367,661.70
资产总计		77,491,997.66	104,312,543.43
流动负债：			
短期借款	注释 10	-	1,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 11	28,579,006.55	46,767,554.20
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	注释 12	680,908.15	220,371.34
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	注释 13	1,621,831.54	2,517,608.53
应交税费	注释 14	409,489.00	1,132,429.15
其他应付款	注释 15	30,429.73	106,404.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 16	178,428.31	
流动负债合计		31,500,093.28	51,744,367.36
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 17	1,218,685.27	1,430,824.81
递延所得税负债	注释 8	98,766.24	137,845.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,317,451.51	1,568,670.59
负债合计		32,817,544.79	53,313,037.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 18	37,400,000.00	37,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 19	2,416,750.94	2,416,750.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 20	2,552,562.13	2,552,562.13
一般风险准备			
未分配利润	注释 21	2,305,139.80	8,630,192.41
归属于母公司所有者权益合计		44,674,452.87	50,999,505.48
少数股东权益			
所有者权益合计		44,674,452.87	50,999,505.48
负债和所有者权益总计		77,491,997.66	104,312,543.43

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(八) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		19,191,483.15	14,110,208.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	30,288,067.37	60,340,766.90
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		304,320.26	461,319.75
其他应收款	注释 2	1,274,423.00	1,192,748.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,318,940.87	5,469,365.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		485,613.09	606,058.56
流动资产合计		55,862,847.74	82,180,467.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		18,913,075.17	19,476,072.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,856,507.87	461,800.56
其他非流动资产		459,163.00	1,425,540.27
非流动资产合计		22,228,746.04	22,363,413.10
资产总计		78,091,593.78	104,543,880.22
流动负债：			
短期借款			1,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		28,579,006.55	46,695,123.43
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		556,010.68	220,371.34
应付职工薪酬		1,621,831.54	2,517,608.53
应交税费		409,304.81	1,132,278.28
其他应付款		30,429.73	106,404.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		178,428.31	
流动负债合计		31,375,011.62	51,671,785.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,218,685.27	1,430,824.81
递延所得税负债		98,766.24	137,845.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,317,451.51	1,568,670.59
负债合计		32,692,463.13	53,240,456.31
所有者权益：			
股本		37,400,000.00	37,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,556,751.49	2,556,751.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,552,562.13	2,552,562.13
一般风险准备			
未分配利润		2,889,817.03	8,794,110.29
所有者权益合计		45,399,130.65	51,303,423.91
负债和所有者权益合计		78,091,593.78	104,543,880.22

(九) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		67,769,293.45	118,974,590.66
其中：营业收入	注释 22	67,769,293.45	118,974,590.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,837,014.21	114,686,769.25
其中：营业成本	注释 22	45,775,027.14	89,200,995.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 23	507,494.70	1,021,797.25
销售费用	注释 24	3,999,026.48	3,411,633.08
管理费用	注释 25	9,321,474.36	8,055,382.90
研发费用	注释 26	13,406,703.39	12,879,251.90
财务费用	注释 27	-49,031.10	82,883.87
其中：利息费用		6,900.90	43,942.51
利息收入		-8,348.64	-32,593.04
资产减值损失	注释 28	-1,123,680.76	34,824.60
加：其他收益	注释 29	1,455,845.58	1,851,362.01
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 31	105,120.55	49,315.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 32	-80,474.93	1,085.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,587,229.56	6,189,583.73
加：营业外收入	注释 33	0.13	200,365.44
减：营业外支出	注释 34	10,816.30	4,688.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,598,045.73	6,385,260.76
减：所得税费用	注释 35	-1,134,993.12	287,090.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,463,052.61	6,098,169.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,463,052.61	6,098,169.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-74,437.63
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,463,052.61	6,172,607.55
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,463,052.61	6,098,169.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,463,052.61	6,172,607.55
归属于少数股东的综合收益总额			-74,437.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.17

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(十) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	67,769,153.80	118,841,861.29
减：营业成本	注释 4	45,775,027.14	89,200,995.65
税金及附加		507,359.00	1,021,559.34
销售费用		3,740,196.88	3,291,760.37
管理费用		9,128,041.88	5,426,468.17
研发费用		13,406,703.39	15,361,833.07
财务费用		-54,318.36	58,010.18
其中：利息费用		6,900.90	43,942.51
利息收入		-97,851.08	-31,926.62
资产减值损失		-1,123,680.76	34,824.60

加：其他收益		1,419,059.54	1,851,362.01
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 5	105,120.55	49,315.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-80,474.93	1,085.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,166,470.21	6,348,172.23
加：营业外收入		0.13	200,000.00
减：营业外支出		10,816.30	4,688.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,177,286.38	6,543,483.82
减：所得税费用		-1,134,993.12	287,090.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,042,293.26	6,256,392.98
（一）持续经营净利润		-1,042,293.26	6,256,392.98
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,042,293.26	6,256,392.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（十一）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,689,883.65	96,180,672.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			42,205.64
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36.1	1,574,343.12	2,211,605.53
经营活动现金流入小计		111,264,226.77	98,434,483.42
购买商品、接受劳务支付的现金		55,762,735.52	33,927,819.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,055,827.33	29,972,507.71
支付的各项税费		4,583,757.89	9,650,763.80
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36.2	9,197,012.75	7,242,085.32
经营活动现金流出小计		97,599,333.49	80,793,176.68
经营活动产生的现金流量净额		13,664,893.28	17,641,306.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,000,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,120.55	49,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 36.3	20,000.00	
投资活动现金流入小计		41,258,520.55	28,049,315.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,880,195.35	4,579,100.19
投资支付的现金		41,000,000.00	28,225,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释 36.4	500,000.00	250,000.00
投资活动现金流出小计		43,380,195.35	33,054,100.19
投资活动产生的现金流量净额		-2,121,674.80	-5,004,785.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 36.5	1,121,889.76	2,237,000.00

筹资活动现金流入小计		1,121,889.76	3,237,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,868,900.90	9,393,942.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 36.6	707,204.00	2,171,889.76
筹资活动现金流出小计		6,576,104.90	11,565,832.27
筹资活动产生的现金流量净额		-5,454,215.14	-8,328,832.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,471.22	-32,149.48
五、现金及现金等价物净增加额		6,079,532.12	4,275,539.87
加：期初现金及现金等价物余额		12,593,558.92	8,318,019.05
六、期末现金及现金等价物余额		18,673,091.04	12,593,558.92

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(十二) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,640,545.85	95,680,034.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,612,347.08	2,211,093.44
经营活动现金流入小计		111,252,892.93	97,891,127.83
购买商品、接受劳务支付的现金		55,735,211.75	33,538,463.37
支付给职工以及为职工支付的现金		27,880,321.18	29,840,807.46
支付的各项税费		4,583,593.59	9,649,789.06
支付其他与经营活动有关的现金		8,922,444.54	6,965,537.01
经营活动现金流出小计		97,121,571.06	79,994,596.90
经营活动产生的现金流量净额		14,131,321.87	17,896,530.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,000,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,120.55	49,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,000.00	
投资活动现金流入小计		41,258,520.55	28,049,315.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,880,195.35	4,579,100.19
投资支付的现金		41,000,000.00	28,725,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00	250,000.00
投资活动现金流出小计		43,380,195.35	33,554,100.19

投资活动产生的现金流量净额		-2,121,674.80	-5,504,785.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,121,889.76	1,115,110.24
筹资活动现金流入小计		1,121,889.76	2,115,110.24
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,868,900.90	9,393,942.51
支付其他与筹资活动有关的现金		707,204.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计		6,576,104.90	10,443,942.51
筹资活动产生的现金流量净额		-5,454,215.14	-8,328,832.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,471.22	-32,149.48
五、现金及现金等价物净增加额		6,545,960.71	4,030,764.06
加：期初现金及现金等价物余额		11,938,318.44	7,907,554.38
六、期末现金及现金等价物余额		18,484,279.15	11,938,318.44

(十三) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	37,400,000.00				2,416,750.94				2,552,562.13		8,630,192.41		50,999,505.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	37,400,000.00				2,416,750.94				2,552,562.13		8,630,192.41		50,999,505.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,325,052.61		-6,325,052.61
（一）综合收益总额											-1,463,052.61		-1,463,052.61
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-4,862,000.00		-4,862,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,862,000.00		-4,862,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	37,400,000.00				2,416,750.94				2,552,562.13		2,305,139.80		44,674,452.87

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股东权益
	所有者权益		

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	37,400,000.00				2,556,751.49				1,926,922.83		12,433,224.16	159,437.08	54,476,335.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	37,400,000.00				2,556,751.49				1,926,922.83		12,433,224.16	159,437.08	54,476,335.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-140,000.55				625,639.30		-3,803,031.75	-159,437.08	-3,476,830.08
（一）综合收益总额											6,172,607.55	-74,437.63	6,098,169.92
（二）所有者投入和减少资本					-140,000.55								-140,000.55
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-140,000.55								-140,000.55
（三）利润分配									625,639.30		-9,975,639.30		-9,350,000.00
1．提取盈余公积									625,639.30		-625,639.30		0

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,350,000.00		-9,350,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-84,999.45	-84,999.45
四、本年期末余额	37,400,000.00				2,416,750.94				2,552,562.13		8,630,192.41		50,999,505.48

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(十四) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	37,400,000.00				2,556,751.49				2,552,562.13		8,794,110.29	51,303,423.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,400,000.00				2,556,751.49				2,552,562.13		8,794,110.29	51,303,423.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,904,293.26	-5,904,293.26
（一）综合收益总额											-1,042,293.26	-1,042,293.26
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配											-4,862,000.00	-4,862,000.00
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-4,862,000.00	-4,862,000.00
4．其他												

(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	37,400,000.00				2,556,751.49				2,552,562.13		2,889,817.03	45,399,130.65

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	37,400,000.00				2,556,751.49				1,926,922.83		12,513,356.61	54,397,030.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,400,000.00				2,556,751.49				1,926,922.83		12,513,356.61	54,397,030.93
三、本期增减变动金额(减)									625,639.30		-3,719,246.32	-3,093,607.02

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											6,256,392.98	6,256,392.98
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								625,639.30		-9,975,639.30	-9,350,000.00	
1. 提取盈余公积								625,639.30		-625,639.30		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,350,000.00	-9,350,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	37,400,000.00				2,556,751.49				2,552,562.13		8,794,110.29	51,303,423.91

错误!未找到引用源。

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”) 于 2015 年 8 月 8 日在深圳市维力谷无线技术有限公司的基础上以截止 2015 年 5 月 31 日净资产整体变更设立的股份有限公司, 本公司于 2015 年 8 月 24 日办理工商登记事项, 领取了统一社会信用代码号为 914403007787867027 的企业法人营业执照。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司累计股本总数 37,400,000.00 股, 注册资本为人民币 37,400,000.00 元, 注册地址为深圳市宝安区西乡街道铁岗路蚝业工业园一栋厂房 3 层 4 层。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业, 主要产品为手机天线、可穿越电子产品天线、GNSS 天线, 车载天线, 智慧城市互联互通天线, 无线充电器等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户, 具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市维力谷实业有限公司	全资子公司	一级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量, 在此基础上, 结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定, 编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收

益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其

他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值与原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：本公司将期末余额为人民币 100 万元及以上的应收账款，期末余额 50 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
------	------	---------

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	如无客观证据表明发生了减值，不计提坏账准备	押金、保证金等可以确定收回的应收款项
账龄组合	账龄分析法	应收款项账龄

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后,恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资,因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权

益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.5
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入

当期损益。

(十三) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十五) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(十七) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

具体而言,公司国内销售收入确认时点为货物经客户签收后进行月度对账时确认收入;出口销售的收入确认时点为货物装船离港后确认销售收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该

交易不是企业合并；(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十二) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的

通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订,归并部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报,实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	16,936,005.45	(16,936,005.45)	--	
应收账款	43,337,249.45	(43,337,249.45)	--	
应收票据及应收账款	--	60,273,254.90	60,273,254.90	
应付票据	1,121,889.76	(1,121,889.76)	--	
应付账款	45,645,664.44	(45,645,664.44)	--	
应付票据及应付账款	--	46,767,554.20	46,767,554.20	
管理费用	20,934,634.80	(12,879,251.90)	8,055,382.90	
研发费用		12,879,251.90	12,879,251.90	
收到其他与经营活动有关的现金	--	400,000.00	400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	400,000.00	(400,000.00)	--	

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物	16%、17%	注1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

注1:根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)的规定,本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
错误!未找到引用源。	15%
深圳市维力谷实业有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

公司于 2017 年 8 月 17 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744200039，公司可在 2017 年度、2018 年度及 2019 年度享受 15%的所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	186,401.48	127,789.93
银行存款	18,486,689.56	12,465,768.99
其他货币资金	707,204.00	2,171,889.76
合计	19,380,295.04	14,765,448.68

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	707,204.00	1,121,889.76
被质押的定期存款	--	1,050,000.00
合计	707,204.00	2,171,889.76

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,868,635.02	16,936,005.45
应收账款	20,419,432.35	43,337,249.45
合计	30,288,067.37	60,273,254.90

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,321,612.26	8,729,404.05
商业承兑汇票	2,547,022.76	8,206,601.40
合计	9,868,635.02	16,936,005.45

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,859,747.69	141,380.05
合计	3,859,747.69	141,380.05

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,546,846.35	100.00	1,127,414.00	5.23	20,419,432.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	21,546,846.35	100.00	1,127,414.00	5.23	20,419,432.35

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,679,093.46	98.51	2,341,844.01	5.13	43,337,249.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	690,659.64	1.49	690,659.64	100.00	--
合计	46,369,753.10	100.00	3,032,503.65	6.54	43,337,249.45

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,051,019.90	1,052,551.00	5.00
1-2 年	420,483.03	42,048.30	10.00
2-3 年	20,355.02	4,071.00	20.00
3-4 年	48,740.90	24,370.45	50.00
4-5 年	6,247.50	4,373.25	70.00
合计	21,546,846.35	1,127,414.00	--

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,905,089.65 元。

4. 本期实际核销的应收账款

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	690,659.64

其中重要的应收账款核销情况如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
深圳市福昌电子技术有限公司	应收销售款	690,659.64	债务人破产	管理层审批	否
合计		690,659.64			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
杭州海康威视科技有限公司	3,394,097.71	15.75	169,704.89
美格智能技术股份有限公司	1,757,920.41	8.16	87,896.02
高新兴科技集团股份有限公司	1,260,690.88	5.85	63,034.54
深圳市中兴康讯电子有限公司	946,142.79	4.39	47,307.14
深圳市车联天下信息科技有限公司	941,620.81	4.37	47,081.04
合计	8,300,472.60	38.52	415,023.63

6. 本期末发生因金融资产转移而终止确认的应收款

7. 本期末无因转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,583.45	64.43	400,543.23	72.97
1-2 年	--	--	14,061.96	2.56
2-3 年	2,170.88	0.63	134,314.56	24.47
3 年以上	121,258.93	34.94	--	--
合计	347,013.26	100.00	548,919.75	100.00

2. 无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
昆山浩兴电子科技有限公司	71,564.56	20.62	2015 年	未到结算期
李燕伟	54,613.34	15.74	2018 年	未到结算期
拓森电子(杭州)有限公司	53,402.65	15.39	2018 年	未到结算期
环球资源广告(深圳)有限公司	42,693.00	12.30	2018 年	未到结算期
成都第三投资有限公司	42,500.00	12.25	2018 年	未到结算期
合计	264,773.55	76.30		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,409,520.00	1,252,557.69
合计	1,409,520.00	1,252,557.69

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,546,436.03	100.00	136,916.03	8.85	1,409,520.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,546,436.03	100.00	136,916.03	8.85	1,409,520.00

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,298,724.47	100.00	46,166.78	3.55	1,252,557.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,298,724.47	100.00	46,166.78	3.55	1,252,557.69

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	585,000.00	29,250.00	5.00
2-3 年	409,995.00	81,999.00	20.00
5 年以上	25,667.03	25,667.03	100.00
合计	1,020,662.03	136,916.03	

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金组合	525,774.00	--	--
合计	525,774.00	--	--

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 90,749.25 元；本期无收回或转回坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,020,662.03	435,662.03
保证金	525,774.00	863,062.44
合计	1,546,436.03	1,298,724.47

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南昌白龙马航空科技有限公司	资金拆借	500,000.00	1 年以内	32.33	25,000.00
惠州德亿电子有限公司	往来款	285,000.00	2-3 年	18.43	14,250.00
深圳市宝安区科技创业服务中心	保证金	139,850.00	2-3 年	9.04	--
惠州市惠城区友联纸制品加工厂	往来款	124,995.00	2-3 年	8.08	24,999.00
快钱支付清算信息有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	6.47	--
合计		1,149,845.00		74.35	64,249.00

7. 本期末无涉及政府补助的应收款项

8. 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9. 本期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,709,925.57	--	2,709,925.57	3,239,735.75	--	3,239,735.75
库存商品	602,419.93	--	602,419.93	423,001.78	--	423,001.78
发出商品	452,143.21	--	452,143.21	1,103,350.96	--	1,103,350.96
生产成本	473,195.46	--	473,195.46	703,721.92	--	703,721.92
委托加工物资	81,701.65	--	81,701.65	--	--	--
合 计	4,319,385.82	--	4,319,385.82	5,469,810.41	--	5,469,810.41

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	485,613.09	606,058.56
存放第三方平台资金	29,762.28	27,436.65
待抵扣进项税额	2,192.50	1,395.09
合计	517,567.87	634,890.30

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	18,914,477.43	19,480,320.87
合计	18,914,477.43	19,480,320.87

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	机器设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值			
期初余额	32,238,024.70	3,302,998.63	35,541,023.33
本期增加金额	2,693,929.48	152,643.14	2,846,572.62
购置	2,693,929.48	152,643.14	2,846,572.62
本期减少金额	454,578.43	--	454,578.43
处置或报废	454,578.43	--	454,578.43
期末余额	34,477,375.75	3,455,641.77	37,933,017.52
二. 累计折旧			
期初余额	13,783,135.96	2,277,566.50	16,060,702.46
本期增加金额	2,855,494.36	361,446.77	3,216,941.13
本期计提	2,855,494.36	361,446.77	3,216,941.13
本期减少金额	259,103.50	--	259,103.50
处置或报废	259,103.50	--	259,103.50
期末余额	16,379,526.82	2,639,013.27	19,018,540.09
三. 减值准备			
期初余额	--	--	--
本期增加金额	--	--	--
本期减少金额	--	--	--
期末余额	--	--	--
四. 账面价值			
期末账面价值	18,097,848.93	816,628.50	18,914,477.43
期初账面价值	18,454,888.74	1,025,432.13	19,480,320.87

2. 期末无暂时闲置的固定资产

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产

4. 无通过经营租赁租出的固定资产

5. 期末无未办妥产权证书的固定资产

注释8. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,009,277.60	301,391.64	3,078,670.40	461,800.56
可抵扣亏损	9,148,756.27	1,372,313.44	--	--
递延收益	1,218,685.27	182,802.79	--	--
合计	12,376,719.14	1,856,507.87	3,078,670.40	461,800.56

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	658,441.60	98,766.24	918,971.87	137,845.78
合计	658,441.60	98,766.24	918,971.87	137,845.78

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	854,980.04	649,148.34
合 计	854,980.04	649,148.34

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022 年	649,148.34	649,148.34	--
2023 年	205,831.70	--	--
合 计	854,980.04	649,148.34	--

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性主要是惠州分公司和子公司深圳市维力谷实业有限公司未来盈利可能性较小，故未确认递延所得税资产。

注释9. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备款	209,163.00	1,175,540.27
预付合作研发款	250,000.00	250,000.00
合 计	459,163.00	1,425,540.27

注释10. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	--	1,000,000.00
合计	--	1,000,000.00

注释11. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	707,204.00	1,121,889.76
应付账款	27,871,802.55	45,645,664.44
合计	28,579,006.55	46,767,554.20

(一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	707,204.00	1,121,889.76
合计	707,204.00	1,121,889.76

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	27,845,306.55	45,596,468.44
应付设备款	26,496.00	49,196.00
合 计	27,871,802.55	45,645,664.44

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
东莞市海顺电子科技有限公司	1,892,776.26	未到结算期
东莞市致能电子科技有限公司	1,263,956.96	未到结算期
惠州市维力谷通讯设备有限公司	556,510.47	未到结算期
合 计	3,713,243.69	

注释12. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	680,908.15	220,371.34
合计	680,908.15	220,371.34

2. 无账龄超过一年的重要预收款项

注释13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,517,608.53	26,024,374.68	26,963,652.31	1,578,330.90
离职后福利-设定提存计划	—	1,135,675.66	1,092,175.02	43,500.64
合计	2,517,608.53	27,160,050.34	28,055,827.33	1,621,831.54

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,511,202.29	24,220,862.75	25,202,143.39	1,536,327.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费	--	1,187,635.64	1,164,391.64	23,244.00
社会保险费	6,406.24	319,347.67	300,588.66	18,759.01
其中：基本医疗保险费	6,406.24	234,746.66	217,868.40	16,878.26
工伤保险费	--	31,909.61	31,234.47	675.14
生育保险费	--	52,691.40	51,485.79	1,205.61
住房公积金	--	296,528.62	296,528.62	--
合计	2,517,608.53	26,024,374.68	26,963,652.31	1,578,330.90

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	--	1,042,292.07	1,000,479.27	41,812.80
失业保险费	--	93,383.59	91,695.75	1,687.84
合计	--	1,135,675.66	1,092,175.02	43,500.64

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	338,430.86	1,014,168.56
个人所得税	1,763.54	5,265.21
城市维护建设税	22,971.70	47,349.37
教育费附加	9,845.01	20,292.60
地方教育费附加	6,563.39	13,528.41
其他	29,914.50	31,825.00
合计	409,489.00	1,132,429.15

注释15. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付租金及其他费用	--	106,404.14
其他往来款	30,429.73	--
合计	30,429.73	106,404.14

2. 截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款

注释16. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	178,428.31	--
合计	178,428.31	--

注释17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,430,824.81	--	212,139.54	1,218,685.27	详见下表
合计	1,430,824.81	--	212,139.54	1,218,685.27	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多模高精度导航天线模组项目补助	1,075,000.00	--	150,000.00	--	925,000.00	与资产相关
宝安区技术改造项目	177,777.78	--	31,370.31	--	146,407.47	与资产相关
宝安区科技计划信息化项目	178,047.03	--	30,769.23	--	147,277.80	与资产相关
合计	1,430,824.81	--	212,139.54	--	1,218,685.27	

注释18. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,400,000.00	--	--	--	--	--	37,400,000.00

注释19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,416,750.94	--	--	2,416,750.94
合计	2,416,750.94	--	--	2,416,750.94

注释20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,552,562.13	--	--	2,552,562.13
合计	2,552,562.13	--	--	2,552,562.13

注释21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	8,630,192.41	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	
调整后期初未分配利润	8,630,192.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	(1,463,052.61)	
减：提取法定盈余公积	--	
应付普通股股利	4,862,000.00	
期末未分配利润	2,305,139.80	

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,769,293.45	45,775,027.14	118,974,590.66	89,200,995.65
合计	67,769,293.45	45,775,027.14	118,974,590.66	89,200,995.65

2. 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天线及配件	67,769,293.45	45,775,027.14	118,974,590.66	89,200,995.65
合计	67,769,293.45	45,775,027.14	118,974,590.66	89,200,995.65

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	283,257.56	575,469.15
教育费附加	121,396.09	246,629.63
地方教育费附加	80,930.75	164,419.75
印花税	21,910.30	35,278.72
合计	507,494.70	1,021,797.25

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,324,387.16	516,295.57
职工薪酬	1,129,300.10	1,394,105.65
办公、运杂费	615,860.45	633,688.41
广告宣传	415,526.14	97,592.37
运输费用	382,950.19	386,085.37
价格折让	22,291.44	278,315.72
折旧、摊销费	18,290.26	21,265.56
修理费	9,313.00	21,384.36
其他	81,107.74	62,900.07
合 计	3,999,026.48	3,411,633.08

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,268,813.61	5,723,721.46
租赁费	658,752.58	431,493.96
咨询、服务费	639,662.76	636,657.29
办公费	437,438.01	288,471.47
装修、修理费	395,365.53	38,597.37
业务招待费	271,201.77	280,737.91
差旅、交通、运杂费	238,149.64	217,348.10

项目	本期发生额	上期发生额
折旧、摊销费	88,943.93	92,743.71
清洁、水电费	76,330.76	131,968.34
其他费用	246,815.77	213,643.29
合 计	9,321,474.36	8,055,382.90

注释26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,327,489.49	7,592,594.41
折旧费	2,612,670.82	2,360,256.46
租赁费	1,296,563.29	807,439.04
模具费	433,323.61	189,678.94
技术咨询费	344,267.53	459,708.74
物耗费	318,597.22	181,532.36
展位费	297,164.42	66,283.01
设计认证测试费	252,950.18	324,689.44
商标费	170,672.60	108,495.93
装修、修理费	142,388.98	150,579.50
差旅费	68,878.15	128,400.83
材料费	27,338.65	313,891.86
其他费用	114,398.45	195,701.38
合计	13,406,703.39	12,879,251.90

注释27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,900.90	43,942.51
减：利息收入	98,348.64	32,593.04
汇兑损益	(31,185.79)	55,313.33
银行手续费	11,230.85	16,221.07
合计	(49,031.10)	82,883.87

注释28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	(1,123,680.76)	34,824.60
合计	(1,123,680.76)	34,824.60

注释29. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,455,845.58	1,851,362.01

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	1,455,845.58	1,851,362.01

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
多模高精度导航天线模组项目补助	150,000.00	228,020.00	与资产相关
宝安区技术改造项目	31,370.31	22,222.22	与资产相关
宝安区科技计划信息化项目	30,769.23	21,952.97	与资产相关
宝安区经促局宝博会展位费补贴	163,420.00	--	与收益相关
科创委第二批资助款	1,046,000.00	--	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第 2 批专利资助	4,000.00	--	与收益相关
收到宝安区国高复审补贴	30,000.00	--	与收益相关
个税返还	286.04	--	与收益相关
收到财政局奖励	--	1,200,000.00	与收益相关
收到科创局补贴	--	150,000.00	与收益相关
收到经促局宝博会补贴	--	69,200.00	与收益相关
收到社保局失业稳岗补贴	--	65,032.86	与收益相关
收到 16 年印尼展补贴	--	56,000.00	与收益相关
收到社保局社保费	--	13,933.96	与收益相关
收到宝安财政局 4 项国内发明专利资助	--	13,000.00	与收益相关
收到知识产权专利资金补助	--	10,000.00	与收益相关
收到质监委 2017 年第一批专利资助	--	2,000.00	与收益相关
合计	1,455,845.58	1,851,362.01	

注释30. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金 额	备注
计入递延收益的政府补助	--	400,000.00	
计入其他收益的政府补助	1,455,845.58	1,851,362.01	详见附注六注释 29
计入营业外收入的政府补助	--	200,000.00	
合计	1,455,845.58	2,451,362.01	

注释31. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	105,120.55	49,315.07
合 计	105,120.55	49,315.07

注释32. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	(80,474.93)	1,085.24
合计	(80,474.93)	1,085.24

注释33. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	--	200,000.00	--
其他	0.13	365.44	0.13
合计	0.13	200,365.44	0.13

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
收到 2017 军民整合专项资金	--	200,000.00	与收益相关
合计	--	200,000.00	

注释34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	--	3,888.41	--
罚款支出	8.70	500.00	8.70
其他	10,807.60	300.00	10,807.60
合计	10,816.30	4,688.41	10,816.30

注释35. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	298,793.73	29,093.09
递延所得税费用	(1,433,786.85)	257,997.75
合计	(1,134,993.12)	287,090.84

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	(2,598,045.73)
按法定/适用税率计算的所得税费用	(389,706.87)
子公司适用不同税率的影响	(70,279.91)
调整以前期间所得税的影响	298,793.73
不可抵扣的成本、费用和损失影响	188,961.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	162,287.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,902.16
研发费加计扣除的影响	(1,362,390.76)
其他	25,439.85

项目	本期发生额
所得税费用	(1,134,993.12)

注释36. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,243,706.04	2,179,166.82
利息收入	78,348.64	32,438.71
押金保证金	252,288.44	--
合计	1,574,343.12	2,211,605.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理、研发费用	6,247,555.07	4,571,989.19
付现销售费用	2,851,436.12	2,125,500.82
手续费	11,230.85	39,565.31
罚款	8.70	800.00
押金、租金、保证金等	86,782.01	504,230.00
合计	9,197,012.75	7,242,085.32

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方资金拆借利息	20,000.00	--
合计	20,000.00	--

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方资金拆借	500,000.00	--
委托合作开发系统	--	250,000.00
合计	500,000.00	250,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	1,121,889.76	2,237,000.00
合计	1,121,889.76	2,237,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	707,204.00	1,121,889.76
支付借款质押款	--	1,050,000.00
合计	707,204.00	2,171,889.76

注释37. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	(1,463,052.61)	6,098,169.92
加：资产减值损失	(1,123,680.76)	34,824.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,216,941.13	2,917,427.09
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	(80,474.93)	(1,085.24)
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	--	3,888.41
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	--	--
财务费用(收益以“—”号填列)	6,900.90	43,942.51
投资损失(收益以“—”号填列)	(105,120.55)	(49,315.07)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(1,394,707.31)	298,494.25
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	(39,079.54)	(40,496.50)
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,150,424.59	399,341.09
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	32,971,555.98	(4,878,965.23)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	(19,262,674.08)	12,687,276.10
其他	(212,139.54)	(272,195.19)
经营活动产生的现金流量净额	13,664,893.28	17,241,306.74
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	18,673,091.04	12,593,558.92
减：现金的期初余额	12,593,558.92	8,318,019.05
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	6,079,532.12	4,275,539.87

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,673,091.04	12,593,558.92
其中：库存现金	186,401.48	127,789.93
可随时用于支付的银行存款	18,486,689.56	12,465,768.99
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	18,673,091.04	12,593,558.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	707,204.00	2,171,889.76

注释38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	707,204.00	保证金
合计	707,204.00	

注释39. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	149,521.57	6.8632	1,028,195.98
其中：美元	149,521.57	6.8632	1,028,195.98
应收账款	14,288.72	6.8632	98,066.34
其中：美元	14,288.72	6.8632	98,066.34

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市维力谷实业有限公司	深圳市	深圳市	手机等电子设备配件销售	100.00	--	设立

八、 与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

本公司面临的市场风险主要为利率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司母公司情况

母公司名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比 例 (%)
吕小平	52.2861	52.2861

(二) 本公司的子公司情况详见附注七(一)在子公司中的权益

(三) 关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,868,635.02	16,936,005.45

项目	期末余额	期初余额
应收账款	20,419,432.35	43,404,761.45
合计	30,288,067.37	60,340,766.90

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,321,612.26	8,729,404.05
商业承兑汇票	2,547,022.76	8,206,601.40
合计	9,868,635.02	16,936,005.45

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,859,747.69	141,380.05
合计	3,859,747.69	141,380.05

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,546,846.35	100.00	1,127,414.00	5.23	20,419,432.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	21,546,846.35	100.00	1,127,414.00	5.23	20,419,432.35

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,746,605.46	98.51	2,341,844.01	5.12	43,404,761.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	690,659.64	1.49	690,659.64	100.00	--
合计	46,437,265.10	100.00	3,032,503.65	6.53	43,404,761.45

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,051,019.90	1,052,551.00	5.00
1-2 年	420,483.03	42,048.30	10.00
2-3 年	20,355.02	4,071.00	20.00
3-4 年	48,740.90	24,370.45	50.00
4-5 年	6,247.50	4,373.25	70.00
合计	21,546,846.35	1,127,414.00	--

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,905,089.65 元。

4. 本期核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	690,659.64

其中重要的应收账款核销情况如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
深圳市福昌电子技术有限公司	应收销售款	690,659.64	债务人破产	管理层审批	否
合计		690,659.64			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
杭州海康威视科技有限公司	3,394,097.71	15.75	169,704.89
美格智能技术股份有限公司	1,757,920.41	8.16	87,896.02
高新兴科技集团股份有限公司	1,260,690.88	5.85	63,034.54
深圳市中兴康讯电子有限公司	946,142.79	4.39	47,307.14
深圳市车联天下信息科技有限公司	941,620.81	4.37	47,081.04
合计	8,300,472.60	38.52	415,023.63

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

7. 本期无因转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,274,423.00	1,192,748.25
合计	1,274,423.00	1,192,748.25

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,411,339.03	100.00	136,916.03	9.70	1,274,423.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,411,339.03	100.00	136,916.03	9.70	1,274,423.00

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1, 238, 915. 03	100. 00	46, 166. 78	3. 73	1, 192, 748. 25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1, 238, 915. 03	100. 00	46, 166. 78	3. 73	1, 192, 748. 25

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	585,000.00	29,250.00	5.00
2-3 年	409,995.00	81,999.00	20.00
5 年以上	25,667.03	25,667.03	100.00
合计	1,020,662.03	136,916.03	

(2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合	390,677.00	--	--
合计	390,677.00	--	--

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 90,749.25 元,本期无收回或转回坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,020,662.03	25,667.03
保证金	390,677.00	803,253.00
合计	1,411,339.03	828,920.03

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南昌白龙马航空科技有限公司	资金拆借	500,000.00	1 年以内	35.43	25,000.00
惠州德亿电子有限公司	往来款	285,000.00	2-3 年	20.19	14,250.00
深圳市宝安区科技创业服务中心	保证金	139,850.00	2-3 年	9.91	--
惠州市惠城区友联纸制品加工厂	往来款	124,995.00	2-3 年	8.86	24,999.00
快钱支付清算信息有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	7.09	--
合 计		1,149,845.00		81.48	64,249.00

7. 期末无涉及政府补助的应收款项

8. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

9. 期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市维力谷实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,769,153.80	45,775,027.14	118,841,861.29	89,200,995.65
合计	67,769,153.80	45,775,027.14	118,841,861.29	89,200,995.65

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	105,120.55	49,315.07
合 计	105,120.55	49,315.07

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(80,474.93)	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,455,845.71	
委托他人投资或管理资产的损益	105,120.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(10,816.17)	
减: 所得税影响额	(224,129.00)	
合计	1,245,546.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(2.91)	(0.04)	(0.04)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(5.39)	(0.07)	(0.07)

错误!未找到引用源。

二〇一九年四月二十二日

附:

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

深圳市宝安区西乡街道铁岗路蚝业工业园一栋四楼维力谷公司董事会秘书办公室