

证券代码：836447

证券简称：信维股份

主办券商：招商证券

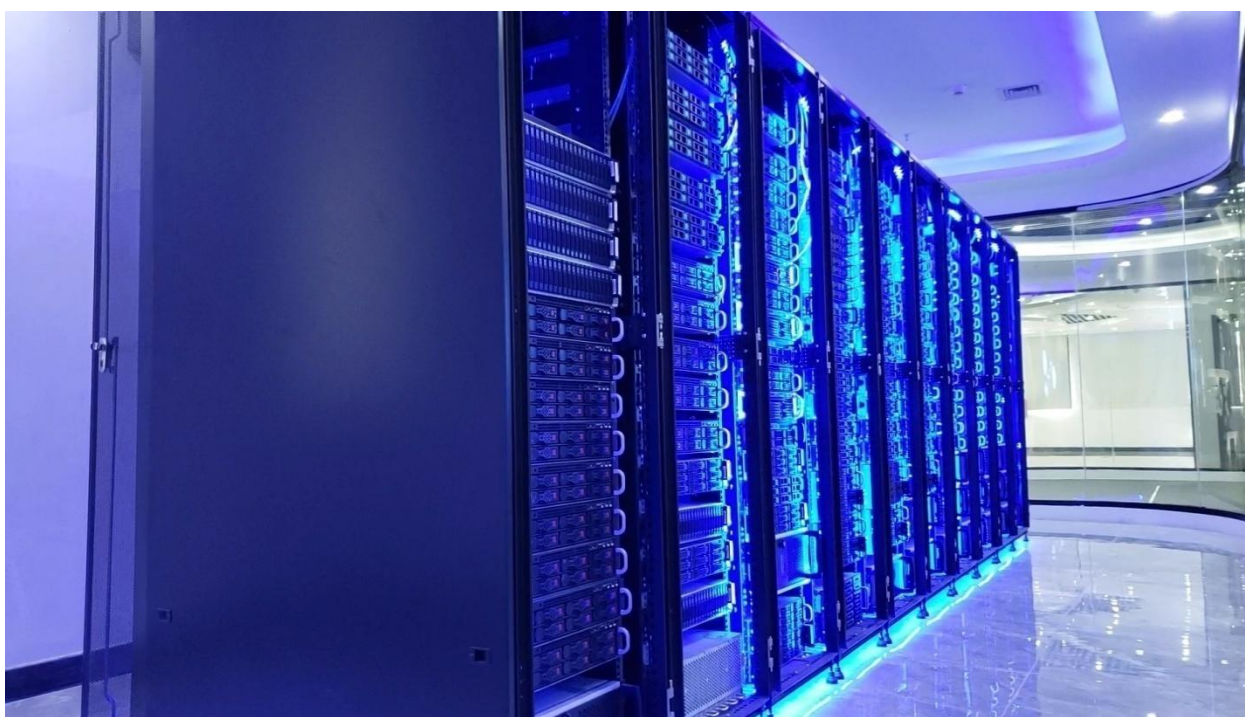


信维股份

NEEQ:836447

广州信维电子科技股份有限公司

(Sunway Technology International Limited)



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 1 月 21 日被广州市市场监督管理局评为“守合同重信用企业”。



2019 年 2 月，公司产线全面升级投产。



2019 年 5 月，信维公益小分队深入石根小学开展公益助学活动。



信维股份荣膺 2019 年希捷企业级金牌合作伙伴奖。

目 录

声明与提示 1

第一节 公司概况 2

第二节 会计数据和财务指标摘要..... 4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 重要事项 12

第五节 股本变动及股东情况 16

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 18

第七节 财务报告 21

第八节 财务报表附注 37

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、信维股份	指	广州信维电子科技有限公司
盛维科技	指	盛维科技有限公司（原信维科技电子有限公司）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
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
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
招商证券	指	招商证券股份有限公司
SI	指	系统集成商
ISV	指	独立软件开发商
Tier2IPDC	指	第二代互联网企业的数据中心行业
IAAS	指	基础设施即服务
SAAS	指	软件即服务
EDH	指	即公司根据环境状态定义硬件设计，如客户是非标准的应用环境，公司针对这种状况设计方案。
SDH	指	软件定义硬件，即公司通过软件的需求来定义硬件设计，根据客户的需求设计一个方案。
JDM	指	联合设计制造，即将品牌的供应链的整体管控、设备交付和售后服务优势与客户共同设计、创新开发相结合的一种新模式
元、万元	指	人民币元、人民币万元
英业达	指	英业达股份有限公司
广达	指	广达电脑集团
华硕	指	华硕电脑有限公司及其所辖企业

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。

公司负责人宋陆怡、主管会计工作负责人张燕婷及会计机构负责人（会计主管人员）王晓丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、豁免披露事项及理由

申请豁免披露《2019年半年度报告》财务报表附注中前五大客户名称。申请豁免理由：

（1）为保护客户信息，公司的定期报告均未对外实名公布客户名称，采用“客户一”、“客户二”这样的客户代码形式对外披露。

（2）公司保密客户信息，是公司重要的经营策略之一。

（3）公司与部分客户签订保密协议，约定公司不对外公布客户信息。故申请豁免披露财务报表附注中主要客户具体名称，上述豁免披露申请已获得全国中小企业股份转让系统有限公司批准。

【备查文件目录】

文件存放地点	广州信维电子科技有限公司档案室
备查文件	1、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）签字、盖章的财务报表。 2、半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件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州信维电子科技有限公司
英文名称及缩写	Sunway Technology International Co.,Ltd
证券简称	信维股份
证券代码	836447
法定代表人	宋陆怡
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘霞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	020-38638003
传真	020-38637770
电子邮箱	could@trusme.com.cn
公司网址	http://www.trusme.com.cn/
联系地址及邮政编码	联系地址：广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401; 邮政编码：510535
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401

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 9 月 2 日
挂牌时间	2016 年 3 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-其他计

	计算机制造(C3919)
主要产品与服务项目	服务器、存储器及解决方案的定制化
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	70,000,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	宋陆怡
实际控制人及其一致行动人	王小玲、宋陆怡

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	914401017783784265	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城 开源大道 11 号 A4 栋第三层	否
注册资本（元）	7,000.00 万元	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	130,906,982.49	111,452,147.42	17.46%
毛利率%	16.49%	17.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,823,578.51	7,357,426.67	-7.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,633,840.11	5,181,999.11	8.72%
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）	7.06%	7.94%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	5.83%	5.59%	-
基本每股收益	0.10	0.11	-7.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,354,031.00	196,183,105.99	-34.06%
负债总计	32,585,505.04	102,188,853.06	-68.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,717,785.29	93,943,400.94	2.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.34	2.95%
资产负债率%（母公司）	35.39%	58.95%	-
资产负债率%（合并）	25.19%	52.09%	-
流动比率	3.36	1.70	-
利息保障倍数	9.41	7.28	-

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	28,669,386.34	4,249,855.18	

应收账款周转率	3.22	2.62	-
存货周转率	1.61	1.38	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-34.06%	-9.28%	-
营业收入增长率%	17.46%	8.52%	-
净利润增长率%	-7.26%	51.29%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	70,000,000	70,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,386,580.68
委托他人投资或管理资产的损益	41,324.95
除上述各项之外的营业外收支净额	-28,213.40
非经常性损益合计	1,399,692.23
所得税影响数	209,953.83
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,189,738.40

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 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据全国股份转让系统公司《管理型行业分类指引》，公司所属行业为“其他计算机制造（C3919）”；公司所属行业为计算机整机制造（C3911）；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息行业中的“电脑硬件行业（17111010）”根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2013 年修订），公司所从事的行业为信息行业中的“数据通信网设备制造及建设”子行业，属于国家鼓励发展的产业。

公司是一家服务于云计算及边缘计算的硬件架构解决方案商，是具有产品设计、研发和制造能力的高新技术企业。公司具有自主可控的技术品牌，主要为客户提供硬件架构规划、技术转让、生产定制、研发设计及售后运维。公司产品主要为公有云、私有云、边缘计算提供的定制化硬件架构方案及相应的配件，产品线涵盖服务器整机、存储设备、定制化组件等，业务内容包括硬件架构解决方案、系统设计、硬件定制、产品生产、调试，直至售后服务等。

公司与行业上游厂商具有良好的合作关系，能够调动上游厂商充分介入服务器组件的初始生产阶段，将客户需求与硬件设计结合，确保产品质量。公司凭借其在服务器行业产业链一体化的优势，为行业客户提供一站式的服务，从而获得客户认可。同时，公司具有快速交付能力，公司拥有大型订单的交付经验也能在短时间内实现紧急订单的交付。

公司产品主要面向行业软件开发商、系统集成商、区块链行业、运营商行业、Tier2IPDC 行业、行业直接用户和其他经销商；为行业客户提供差异化的定制服务是公司目前的基础业务。由于公司的提供的 IAAS 解决方案能为客户解决其行业痛点问题，降低总体能耗及成本。

公司以客户需求为基础，以产品定制化为核心，为客户提供个性化的 IAAS 解决方案及相应的硬件产品。公司通过了解客户及客户该行业的市场需求，依据客户的 SAAS 的应用环境及 IAAS 的运行环境等各方面的特定需求，选择确定的研发方向，设立研发项目，提出具体技术目标，制定研究方案和实施计划，根据客户在产品营业过程中提出的技术问题，进行技术攻关和技术服务最终确定符合客户要求的个性化 IAAS 解决方案。然后由公司采购整机服务器及相应配件，按照具体设计要求进行安装、调试、最终交付客户。交付客户后，在客户有需要的时，提供相应的后续服务。

公司主要通过招投标、客户介绍、市场活动、各类展会、行业协会等获取客户资源。现阶段，按照业务类型划分，目前公司客户有以下几类：一、ISVSI 客户，目前该类型客户主要集中在教育、网络安全、监控、AI 等行业。二、Tier2IPDC 行业 WhiteBOX 服务器/存储产品交付的客户。三、运营商行业客

户，公司运营商行业客户主要分三块，1、运营商 DPI 流量分析应用客户；2、分布式(文件/对象/快存储)集采客户；3、运营商设备采集（白牌服务器/自主品牌服务器）客户。

公司通过销售定制化云基础设施即服务及云模块即服务获取收入。公司产品主要通过为不同行业的客户提供云计算、边缘计算的硬件架构解决方案及相关定制化产品从而获得相应的收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，在持续低迷的环境下，公司全体员工紧紧围绕在董事会制定的年度经营目标，上下一心，共渡时艰。在报告期内，公司管理层采取有效的管理措施，积极开拓市场，优化内部成本控制，在提高产品质量管理完善售后体系，致力于云计算及边缘计算的硬件架构规划。

公司资产状况：截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 12,935.40 万元，较年初下降 34.06%，主要是应收账款、应收票据及存货的减少；公司总负债 3,258.55 万元，较年初下降 68.41%，主要是期末短期借款、应付账款及预收账款较上年末减少；报告期内归属母公司的净资产 9,671.78 万元，较年初增减 2.95%，主要是本期产生盈利 682.35 万元，本期分配现金股利 406 万元所致。

公司经营成果：报告期内公司营业收入 13,090.70 万元，较上年增长 17.46%，毛利率 16.49%，较上年同期毛利率 17.73%下降 1.24%，主要是行业客户集中采购，规模效应明显导致毛利率有所下降；本期营业利润 824.53 万元，较上年同期下降 5.52%，主要是研发投入增加：193.00 万元，计入其他收益的政府补助减少 107.70 万元；本期期间费用 1562.49 万元，较上年同期增长 10.84%，其中：销售费用 398.83 万元，与上年持平，研发费用 737.95 万元，较上年同期上涨 35.42%，主要是公司为提升产品竞争力，加大研发投入所致；财务费用 91.11 万元，较上年同期下降 35.51%，主要是期间内银行借款累计较上年减少，导致借款利息同比减少。

公司现金流量情况：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,441.95 万元，较上年同期增长 574.60%，主要是应收账款回收增加；本期投资活动产生的现金流净额为-1,277.92 万元，较上年同期下降 33334.58%，主要是购买理财产品支出增加，同是前期购入固定资产本期支付；公司筹资活动产生的现金流量净额为-744.85 万元，较上年同期下降 77.35%，主要是偿还银行借款筹资净额较上期减少。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险

公司自然人股东王小玲、宋陆怡合计持有公司 79.06%的股份，二人系母子关系。王小玲、宋陆怡签署了《一致行动协议》，约定在公司决策中采取一致行动。因此，王小玲、宋陆怡为公司的共同实际控制人。由于公司控制权高度集中且共同实际控制人之间为近亲属关系，且宋陆怡先生担任公司董事长及总经理，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。

应对措施：针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。不断完善公司重大事项决策制度，规范公司治理结构，减少实际控制人公司实施不当控制的影响。

二、公司治理的风险

股份公司成立后，公司制定了完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、等治理制度,现有管理体系仍存在进一步提升的空间。由于相关治理机制建立时间较短,公司及管理层规范运作意识的提高。因此,公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉,公司治理存在风险。

应对措施：在全国股转公司、主办券商及其他中介机构的监督和指导下，公司管理层切实提高规范治理意识，严格执行各项内控管理制度，在实践中提高公司治理经验尽量避免程序瑕疵。

三、供应商相对集中的风险

服务器上游行业存在垄断或寡头垄断的情形；服务器核心零部件主要被某些国际厂商垄断。由于公司的供应商过于集中，如果公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。

应对措施：公司进一步完善供应商采购管理体系，针对同一品类产品至少会选择 2 家以上供应商作为储备以减小通过分散采购，降低单一供应商的采购比例；其次，在国内产品能满足供应要求的情况下，优先考虑选择国内产品，降低相关配件针对某些地区的采购集中度，减少对某些供应商的过分依赖，从而降低公司供应商比较集中的风险。

四、技术更新的风险

无论是边缘计算、AI、大数据还是对其他技术的应用。面对日新月异的技术变革，市场对硬件架构规划要求的要求不断提升。尽管公司在技术更新方面已投入一定人力、物力及相应的研发经费,不断加强云基础即服务（IAAS）的各种技术及技术解决方案的研究。若未能充分了解和准确判断市场需求变化，都可能会削弱公司技术优势和市场竞争力，从而延缓公司业务发展，对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将继续提高自主研发能力，确保公司研发的产品能更好的解决市场特点满足客户需求；其次公司也将通过对外投资与高校展开产学研合作等手段，与客户、合作伙伴、高校及供应商协同整合外部资源，促进技术融合与创新。

五、汇率波动风险

受国内外多方关系影响，贸易战愈演愈烈，导致人民币汇率波动较大。由于公司主要供应商均为来自于境外及台湾地区企业，与境外支付渠道的结算主要为美元、港币等货币，账期一般在三月以内，期间应付账款中的外币资产会面临一定的汇率风险，如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币的汇率出现大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险。其次，公司香港子公司盛维科技及香港微分电子科技有限公司存在海外销售业务，因此公司外销仍会受汇率波动的影响。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力可能受到不利影响。

应对措施：公司加强对于外汇风险的识别及对汇率变化的检测和预测。一方面规范公司对境外销售业务及境外产品采购的相关流程，增强财务人员的外汇管理能力；另一方面公司将密切关注汇率波动趋势，在适当的时候充分运用金融工具进行套期保值。

六、厂房租赁风险

公司及子公司的办公、经营场所均为通过租赁方式取得。上述办公、经营场所已按照规定进行了租赁备案，能够较为有效地保障租赁物的正常使用，但存在租期较短的问题。公司自设立以来，其办公、经营场所的租赁虽能正常履行，但仍不能完全避免经营场所租赁对生产经营产生的影响，若租赁合同未能正常履行，或租赁到期后不能续签或者公司未能及时找到其他合适的租赁场所，这将对公司经营造成不利影响。

应对措施：第一、取得政府部门的支持，公司目前办公地点为开发区企业加速器，在迁入开发区后我司便得到了开发区政府各部门如区科技局、金融局等单位的大力扶持，由政府部门协调出租方在房屋出租方面予以便利；第二、争取更长时间的租期。通过上述措施，公司与出租方不能续约的风险得以有效控制，公司经营的持续性不会因厂房租赁受到影响。

七、存货跌价损失风险

截至 2019 年 6 月 30 日公司存货净额为 49,331,411.64 元，占公司总资产的比重为 38.14%，占比较期末有所下降，目前公司各项目主要配件会员充足。由于硬件产品生产集中度较强，若硬件架构市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险给公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：行业上游企业规模大，发展稳定，货源充足，质量稳定对产品价格拥有一定的定价权，有利于维护上游行业产品价格稳定。公司与上游具有较大影响力的制造商一直保持着密切的战略合作关系，

能第一时间内对产品价格作出反应。其次，公司与部分集约化采购客户签署存货兜底协议。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在组织经营管理过程中，始终坚持将企业应该履行的社会责任摆在第一位。坚决履行，在日常经营活动中，遵纪守法，诚实信用，照章纳税，接受监督；坚决履行，随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；坚决履行，将社会责任意识融入到企业的发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
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、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	四. 二. (二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	200,000,000.00	13,617,286.80

1、2018年9月，公司与花旗银行（中国）广州分行签订《〈非承诺性短期循环融资协议〉修改协议》，总授信1500万元人民币，分别于2018年9月借款800万人民币，借款期限为12个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

2、2019年6月公司与中国银行广州珠江支行签订《授信额度协议》及《流动资金借款合同》，借款500万元人民币，

借款期限为 12 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

3、公司向联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司采购原材料，联强国际贸易（中国）有限公司按照公司与其合作深度在账期内给予相应的信用额度（可滚动使用），公司关联方王小玲女士自愿无偿为上述交易项下的采购货款提供不可撤销的连带责任担保。报告期内，公司联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司累计发生应付账款 617,286.80 元；截止至报告披露日，该款项已偿还。

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/22	2019/8/6	挂牌	同业竞争承诺	实际控制人或控股股东承诺不会在本国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动。	正在履行中
董监高	2016/3/22	2019/8/6	挂牌	同业竞争承诺	董监高承诺不会在本国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/22	2019/8/6	挂牌	资金占用承诺	实际控制人或控股股东承诺除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。	正在履行中
董监高	2016/3/22	2019/8/6	挂牌	资金占用承诺	董监高承诺除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。	正在履行中

承诺事项详细情况：**1、避免同业竞争的承诺履行情况**

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未出现违背承诺事项的情形。

2、关联方资金占用承诺履行情况

为避免关联方占用公司资金的行为，保护投资者利益，公司股东、董事、监事和高级管理人员已经就关联方资金占用问题作出如下承诺：

“（1）本人、本人近亲属及本人控制的除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。

（2）本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

在报告期内各关联主体均严格履行了上述承诺，未出现关联方占用公司资金的行为。

（三） 利润分配与公积金转增股本的情况**1、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
2019-07-01	0.58		
合计	0.58		

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2018 年度权益分派方案已获 2019 年 5 月 6 日召开的 2018 年度股东大会审议通过, 2018 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 70,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.58 元人民币现金红利（含税），共计派发 4,060,000 元人民币现金。

本次分派对象为：截止 2019 年 6 月 28 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中登北京分公司”）登记在册的全体股东。投资者在权益登记日 2019 年 6 月 28 日买入的证券，享有相关权益；对于投资者 2019 年 6 月 28 日卖出的证券，不享有相关权益。

公司委托中登北京分公司代派的现金红利已于 2019 年 7 月 1 日通过股东托管证券公司直接划入其资金帐户。

截止至报告披露日，公司利润分配已执行完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	29,999,375	42.86%	7,962,500	37,961,875	54.23%
	其中：控股股东、实际控制人	24,444,875	34.92%	7,962,500	32,407,375	46.30%
	董事、监事、高管	19,834,500	28.34%	-9,155,125	10,679,375	15.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,000,625	57.14%	-7,962,500	32,038,125	45.77%
	其中：控股股东、实际控制人	30,897,125	44.14%	-7,962,500	22,934,625	32.76%
	董事、监事、高管	32,038,125	45.77%	0	32,038,125	45.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末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	宋陆怡	30,579,500	0	30,579,500	43.685%	22,934,625	7,644,875
2	王小玲	24,762,500	0	24,762,500	35.375%	0	24,762,500
3	林珍	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	2,835,000	945,000
4	高明珠	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	2,835,000	945,000
5	徐璐	3,437,000	0	3,437,000	4.91%	2,577,750	859,250
合计		66,339,000	0	66,339,000	94.77%	31,182,375	35,156,625

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控制人为王小玲、宋陆怡，两人为母子关系；除此之外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东不存在关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

（一） 控股股东情况

宋陆怡，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现为公司董事长兼总经理，任期为自2015年8月至2018年8月。2000年7月毕业于中南大学。2001年1月至2005年7月就职于华硕电脑广州分公司，任产品销售经理、销售总监；2005年9月投资设立广州信维电子科技有限公司并一直经营至今，现为公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为宋陆怡、王小玲，二人系母子关系，二人合计控制公司股权比例一直位列第一，保持在79.06%以上，王小玲和宋陆怡于2015年8月20日签订《一致行动协议》，实现对信维股份的共同控制。

实际控制人的基本情况：

宋陆怡，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现为公司董事长兼总经理，任期为自2015年8月至2018年8月。2000年7月毕业于中南大学。2001年1月至2005年7月就职于华硕电脑广州分公司，任产品销售经理、销售总监；2005年9月投资设立广州信维电子科技有限公司并一直经营至今，现为公司董事长兼总经理。

王小玲，女，1952年4月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1968年至1972年知青下乡到贵州凯里格冲公社，1972年至1982年在凯里服务公司工作，1982年到1986年在贵阳市松山冷冻厂工作，1986年至2005年3月在贵阳针织公司民族商店工作，2005年9月任广州信维电子科技股份有限公司法定代表人，执行董事。2015年8月至2017年6月任职广州信维电子科技股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
宋陆怡	董事长兼总经理	男	1978 年 6 月	本科	2018.8.20-2021.8.20	是
高明珠	董事兼副总经理	男	1981 年 8 月	本科	2018.8.20-2021.8.20	是
徐璐	董事兼副总经理	男	1978 年 7 月	本科	2018.8.20-2021.8.20	是
林珍	董事兼副总经理	女	1982 年 12 月	专科	2018.8.20-2021.8.20	是
刘霞	副总经理	女	1983 年 8 月	本科	2018.8.20-2021.8.20	是
	董事会秘书					
	董事					
张燕婷	财务总监	女	1978 年 10 月	本科	2018.8.20-2021.8.20	是
费飞	监事会主席	男	1984 年 10 月	专科	2018.8.20-2021.8.20	是
张丽	监事	女	1980 年 8 月	专科	2018.8.20-2021.8.20	是
张远芬	监事	女	1985 年 4 月	专科	2018.8.20-2021.8.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

(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
宋陆怡	董事长兼总经理	30,579,500	0	30,579,500	43.69%	0
林珍	董事兼副总经理	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	0
高明珠	董事兼副总经理	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	0

徐璐	董事兼副总经理	3,437,000	0	3,437,000	4.91%	0
刘霞	董事、董事会秘书 兼副总经理	1,141,000	0	1,141,000	1.63%	0
合计	-	42,717,500	0	42,717,500	61.03%	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

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

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	12	10
技术人员	39	39
销售人员	55	47
生产人员	30	25
财务人员	7	7
员工总计	143	128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	43	41
专科	61	57
专科以下	39	30
员工总计	143	128

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、薪酬政策报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订《劳动合同》，办理五险一金。同时提供员工健康体检、生日、节日等福利。除正常绩效考核外，公司还实施年终考核，每年根据公司的经营情况，按照考核结果给员工进行年终奖励以及工资调整。

2、培训计划随着公司不断发展，员工人数逐步增加。公司始终对员工的培训和发展予以高度重视，依据公司的战略发展以及员工的培养计划，制定了一系列培训项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训以及部门员工技能培训等。

3、公司没有需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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

核心人员的变动情况：

报告期内，公司无核心人员变动

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	五、1	8,875,145.28	10,094,107.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	五、2	36,445,620.67	65,457,772.61
其中：应收票据	五、2.1	8,608,748.14	16,194,106.34
应收账款	五、2.2	27,836,872.53	49,263,666.27
应收款项融资			
预付款项	五、3	4,150,646.37	5,669,171.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	649,898.71	605,273.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	49,331,441.64	85,288,088.02
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	8,468,690.81	5,705,959.66
流动资产合计		107,921,443.48	172,820,372.9
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	20,949,352.52	21,979,781.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	37,968.7	9,251.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	445,266.30	645,185.18
其他非流动资产	五、10		728,515.17
非流动资产合计		21,432,587.52	23,362,733.09
资产总计		129,354,031.00	196,183,105.99
流动负债：			

短期借款	五、11	13,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	五、12	14,672,092.86	58,960,455.15
其中：应付票据			
应付账款		14,672,092.86	58,960,455.15
预收款项	五、13	2,503,578.24	14,701,713.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	1,316,519.77	2,590,959.11
应交税费	五、15	506,087.65	240,530.56
其他应付款	五、16	124,704.44	199,110.66
其中：应付利息		124,704.44	163,853.96
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,122,982.96	101,692,768.58
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	462,522.08	496,084.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		462,522.08	496,084.48
负债合计		32,585,505.04	102,188,853.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	9,155.72	9,155.72
减：库存股			
其他综合收益	五、20	649,463.63	638,657.79
专项储备			
盈余公积	五、21	4,851,162.61	4,851,162.61
一般风险准备			
未分配利润	五、22	21,208,003.33	18,444,424.82
归属于母公司所有者权益合计		96,717,785.29	93,943,400.94
少数股东权益		50,740.67	50,851.99
所有者权益合计		96,768,525.96	93,994,252.93
负债和所有者权益总计		129,354,031.00	196,183,105.99

法定代表人：宋陆怡主管会计工作负责人：张燕婷会计机构负责人：王晓丽

(二) 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		8,302,242.28	8,451,015.08
交易性金融资产			
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	十五、1.1	8,608,748.14	16,194,106.34
应收账款	十五、1.2	26,013,874.43	43,944,135.54
应收款项融资			
预付款项		3,000,810.36	4,460,842.09
其他应收款	十五、2	737,538.59	3,767,534.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,628,257.39	77,606,730.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,758,832.84	4,633,324.75
流动资产合计		97,050,304.03	159,057,688.57
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十五、3	10,950,000.00	10,950,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,946,117.16	21,939,514.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,968.7	9,251.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		372,846.83	483,165.52
其他非流动资产			728,515.17
非流动资产合计		32,306,932.69	34,110,445.90
资产总计		129,357,236.72	193,168,134.47
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
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			
应付账款		11,999,505.00	57,055,718.34
预收款项		2,139,928.50	13,482,554.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,180,547.04	2,503,991.86

应交税费		202,867.13	
其他应付款		16,790,128.64	15,329,003.86
其中：应付利息		124,704.44	163,853.96
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,312,976.31	113,371,268.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		462,522.08	496,084.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		462,522.08	496,084.48
负债合计		45,775,498.39	113,867,352.74
所有者权益：			
股本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,155.72	9,155.72

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,851,162.61	4,851,162.61
一般风险准备			
未分配利润		8,721,420.00	4,440,463.40
所有者权益合计		83,581,738.33	79,300,781.73
负债和所有者权益合计		129,357,236.72	193,168,134.47

法定代表人：宋陆怡主管会计工作负责人：张燕婷会计机构负责人：王晓丽

（三）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	五、23	130,906,982.49	111,452,147.42
其中：营业收入		130,906,982.49	111,452,147.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、23	124,076,016.62	105,299,694.27
其中：营业成本		109,325,604.11	91,688,462.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	226,526.68	313,329.09
销售费用	五、25	3,988,307.53	3,991,595.00
管理费用	五、26	3,346,016.58	3,242,587.27

研发费用	五、27	7,379,480.18	5,449,505.20
财务费用	五、28	911,107.00	1,412,779.29
其中：利息费用		978,480.64	1,387,579.55
利息收入		6,148.80	11,252.36
信用减值损失			
资产减值损失	五、29	-1,101,025.46	-798,564.55
加：其他收益	五、31	1,372,962.40	2,450,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	41,324.95	12,380.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,245,253.22	8,614,833.42
加：营业外收入	五、32	13,618.28	171,532.73
减：营业外支出	五、33	28,213.40	74,586.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,230,658.10	8,711,779.69
减：所得税费用	五、34	1,407,190.91	1,354,353.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,823,467.19	7,357,426.67
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）			
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		-111.32	
2.归属于母公司所有者的净利润		6,823,578.51	7,357,426.67
六、其他综合收益的税后净额	五、35	10,805.84	51,104.16
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		10,805.84	51,104.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		6,834,273.03	7,408,530.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,834,384.35	7,408,530.83
归属于少数股东的综合收益总额		-111.32	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六	0.10	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）	十六	0.10	0.11

法定代表人：宋陆怡 主管会计工作负责人：张燕婷 会计机构负责人：王晓丽

（四） 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	十五、4	112,481,973.33	96,365,339.78

减：营业成本	十五、4	92,546,472.92	77,903,120.88
税金及附加		209,365.70	287,840.67
销售费用		3,479,117.98	3,163,822.80
管理费用		2,868,885.28	2,684,567.06
研发费用		6,988,499.43	5,130,932.40
财务费用		901,484.15	1,407,998.8
其中：利息费用		978,480.64	1,387,579.55
利息收入		5,261.34	10,281.75
加：其他收益		1,372,962.40	2,450,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,041,324.95	12,380.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		701,895.53	411,723.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,604,330.75	8,661,161.21
加：营业外收入		13,618.28	171,532.73
减：营业外支出		28,213.4	74,586.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,589,735.63	8,758,107.48
减：所得税费用		1,248,779.03	1,310,794.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,340,956.60	7,447,313.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,340,956.60	7,447,313.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		8,340,956.60	7,447,313.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.12	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.11

法定代表人：宋陆怡 主管会计工作负责人：张燕婷 会计机构负责人：王晓丽

(五) 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	五、37	170,213,327.34	155,316,891.36
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,459,160.08	2,810,636.55
经营活动现金流入小计		171,672,487.42	158,127,527.91
购买商品、接受劳务支付的现金		121,465,579.08	131,138,551.90
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		10,337,277.03	9,095,538.93
支付的各项税费		2,836,304.72	7,748,466.15
支付其他与经营活动有关的现金		8,363,940.25	5,895,115.75
经营活动现金流出小计		143,003,101.08	153,877,672.73
经营活动产生的现金流量净额		28,669,386.34	4,249,855.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,800,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,324.95	12,380.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		33,841,324.95	9,012,380.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,858,885.89	50,716.51
投资支付的现金		38,800,000.00	9,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		46,658,885.89	9,050,716.51
投资活动产生的现金流量净额		-12,817,560.94	-38,336.24
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		5,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	27,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,077,630.16	6,329,142.86
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			
筹资活动现金流出小计		22,077,630.16	33,629,142.86
筹资活动产生的现金流量净额		-17,077,630.16	-9,629,142.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,842.36	54,851.75
五、现金及现金等价物净增加额	五、37	-1,218,962.40	-5,362,772.17
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	10,094,107.68	15,507,059.44
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	8,875,145.28	10,144,287.27

法定代表人：宋陆怡 主管会计工作负责人：张燕婷 会计机构负责人：王晓丽

(六) 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		147,031,720.17	131,958,485.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,858,279.62	5,292,072.52
经营活动现金流入小计		152,889,999.79	137,250,557.95
购买商品、接受劳务支付的现金		105,482,460.47	116,120,603.88
支付给职工以及为职工支付的现金		9,091,905.18	8,060,831.22
支付的各项税费		2,682,453.79	4,600,131.09
支付其他与经营活动有关的现金		7,886,762.05	5,111,237.16
经营活动现金流出小计		125,143,581.49	133,892,803.35
经营活动产生的现金流量净额		27,746,418.30	3,357,754.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,800,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,041,324.95	12,380.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		35,841,324.95	9,012,380.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,858,885.89	50,716.51
投资支付的现金		38,800,000.00	9,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		46,658,885.89	9,050,716.51
投资活动产生的现金流量净额		-10,817,560.94	-38,336.24
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		5,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	27,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,077,630.16	6,329,142.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,077,630.16	33,629,142.86
筹资活动产生的现金流量净额		-17,077,630.16	-9,629,142.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-148,772.80	-6,309,724.50
加：期初现金及现金等价物余额		8,451,015.08	14,045,896.49
六、期末现金及现金等价物余额		8,302,242.28	7,736,171.99

法定代表人：宋陆怡 主管会计工作负责人：张燕婷 会计机构负责人：王晓丽

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

一、公司基本情况

历史沿革

广州信维电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）由广州信维电子科技有限公司整体变更设立，于 2015 年 8 月完成股份改制的整体变更。公司在广州市工商行政管理局登记注册，换领注册号为 914401017783784265 的企业法人营业执照。

2018 年 6 月，经公司 2018 年第二次临时股东大会决议通过，公司以股本 20,000,000 股为基数，每 10 股送红股 17.110000 股，共送红股 34,220,000.00 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.890000 股，共转增 15,780,000.00 股。转增及送股后，公司股本总额为 70,000,000.00 股。

截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本为人民币 70,000,000.00 元，股本总额为 70,000,000.00 股。

注册地址及总部地址

广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层。

经营范围及主要产品或提供的劳务

电子、通信与自动控制技术研究、开发，计算机批发；计算机零配件批发；电子产品批发；商品信息咨询；计算机技术开发、技术服务；计算机整机制造；计算机和辅助设备修理；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）。

公司法定代表人

宋陆怡

财务报告批准报出日

2019 年 8 月 9 日

合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广州超云电子科技有限公司、盛维科技有限公司、广州微分电子科技有限公司和广州全唐科技股份有限公司、香港微分电子科技有限公司。详见本附注七、在其他主体中的权益。

公司本年纳入合并范围发生变动的主体详见本附注六、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则、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”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

—同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

一合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

一当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

一当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

一对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处

理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

金融工具

—金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

—金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

—主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

—金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

应收款项

— 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元（含 100 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

— 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
关联方组合	以是否为关联方的应收款项划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法

—— 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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 至 2 年	15	15

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

—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：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

—对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

—应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

存货核算方法

—存货分类为：原材料、库存商品、发出商品。

—存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

长期股权投资核算方法

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的计量参见本附注三之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

——公司对合营企业、联营企业的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产的确认和计量

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，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；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

固定资产及其折旧核算方法

—固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：运输设备、办公及其他设备和生产设备。

—固定资产计价：按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	10	0-5	9.50-10.00
办公及其他设备	5	0-5	19.00-20.00
生产设备	5-10	0-5	9.50-20.00

—固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使

用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前根据其发生额予以资本化。

—在建工程减值准备：

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

无形资产核算办法

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用

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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

职工薪酬

一职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

一离职后福利

离职后福利，是指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。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设

定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

一辞退福利，是指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。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

收入确认方法

一销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常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控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

根据合同类型不同，公司收入确认的具体方法如下：

本公司主要销售/服务合同分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

① 约定验收条款的软、硬件及系统集成产品销售合同、技术服务合同

合同中约定验收条款，在取得验收资料，且没证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

②未约定验收条款的软、硬件产品合同

发货后对方已签收，且没有证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

③约定服务期间的技术服务合同

在合同约定的服务期限内，按进度确认收入。

政府补助核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

递延所得税资产/递延所得税负债

一递延所得税资产

——本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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：

———该项交易或事项不属于企业合并；

———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)。

——本公司对与子公司、联营公司及合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可能转回；

———未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

——本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣，可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

一递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

———该项交易不是企业合并；

———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）。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条

件的：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的会计处理方法

一所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，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：

——该项交易不是企业合并；

——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）。

一递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——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）。

一公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

一以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

一以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

一公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

一公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

一该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

一该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

主要会计政策、会计估计变更

一本报告期内公司不存在会计估计变更事项。

利润分配

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

一弥补以前年度的亏损；

一提取 10%法定公积金；

一提取任意公积金；

一支付股东红利。

四、主要税项

项目	计税基础	税率(%)
增值税	应税销售收入	16、13、6

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

项目	计税基础	税率(%)
城市维护建设税	应交流转税	7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育附加	应交流转税	2
企业所得税*	应纳税所得额	15、16.50、25

公司执行的企业所得税政策如下：

公司于2018年经广东省科学技术厅复审通过认定为高新技术企业，取得“GR201844001798”号高新技术企业证书，有效期为三年，2018年度减按15%的税率计缴企业所得税。

子公司广州超云电子科技有限公司、广州微分电子科技有限公司、广州全唐科技股份有限公司的企业所得税税率为25%，子公司盛维科技有限公司、香港微分电子科技有限公司在香港注册登记，2018年度按16.5%税率在香港缴纳利得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.06.30	2018.12.31
库存现金	126,283.08	138,875.02
银行存款	6,748,862.20	9,955,232.66
现金等价物		
其他货币资金	2,000,000	
合计：	8,875,145.28	10,094,107.68
其中：存放在境外的款项总额	219,045.78	764,044.83

2、应收票据及应收账款

项目	2019.06.30	2018.12.31
应收票据	8,608,748.14	16,194,106.34
应收账款	27,836,872.53	49,263,666.27
合计	36,445,620.67	65,457,772.61

2.1 应收票据

项目	2019.06.30	2018.12.31
----	------------	------------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年报人民币元

银行承兑汇票账面余额	8,608,748.14	16,058,415.34
商业承兑汇票账面余额		142,832.63
减：商业承兑汇票坏账准备		7,141.63
应收票据账面价值	8,608,748.14	16,194,106.34

—截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在已背书但尚未到期的应收票据，已贴现但尚未到期的应收票据 7,530,532.8 元。

2.2 应收账款

类别	2019.06.30					2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-					
按组合计提坏账准备的应收账款	29,316,785.30	100.00	1,479,912.77	5.05	27,836,872.53	51,879,448.20	100.00	2,615,781.93	5.04	49,263,666.27
其中：账龄组合	29,316,785.30	100.00	1,479,912.77	5.05	27,836,872.53	51,879,448.20	100.00	2,615,781.93	5.04	49,263,666.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-				-	-	-	-	-
合计	29,316,785.30	100.00	1,479,912.77	5.05	27,836,872.53	51,879,448.20	100.00	2,615,781.93	5.04	49,263,666.27

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.06.30			2018.12.31		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	29,176,050.30	1,458,802.52	5.00	51,661,353.20	2,583,067.68	5.00
1-2 年	140,735.00	21,110.25	15.00	218,095.00	32,714.25	15.00

广州信维电子科技有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

<u>账龄</u>	<u>2019.06.30</u>			<u>2018.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例（%）</u>	<u>金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例（%）</u>
合计	29,316,785.30	1,479,912.77	5.05	51,879,448.20	2,615,781.93	5.04

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

—2019年6月30日公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额1,135,869.16元。

—截至2019年06月30日，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	11,803,810.44	1 年以内	40.26	590,190.52
第二名	非关联方	3,079,466.35	1 年以内	10.50	153,973.32
第三名	非关联方	2476690.43	1 年以内	8.45	123,834.52
第四名	非关联方	1,268,912.00	1 年以内	4.33	63,445.6
第五名	非关联方	1,164,651.60	1 年以内	3.97	58,232.58
合计		19,793,530.82			989,676.54

3、 预付款项

账龄	2019.06.30		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,148,976.37	99.99	5,669,171.90	100.00
1-2 年	1,670	0.01	-	-
合计	4,150,646.37	100.00	5,669,171.90	100.00

—截至2019年06月30日，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	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)
深圳创凯鑫科技有限公司	非关联方	986,250.00	1 年以内	23.76
深圳市华艺阳光装饰设计工程有限公司	非关联方	628,135.5	1 年以内	15.13
深圳市浩天新诚科技有限公司	非关联方	539,776.06	1 年以内	13.00
广州图派阿马丁装饰设计工程有限公司	非关联方	324,526.00	1 年以内	7.82
中国长城科技集团股份有限公司	非关联方	264,845.37	1 年以内	6.38
合计		2,743,532.93		66.09

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

4、其他应收款

类别	2019.06.30					2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		-	-					
按组合计提坏账准备的其他应收款	960,923.6	100.00	311,024.89	32.37	649,898.71	821,089.35	100.00	215,816.32	26.28	605,273.03
其中：账龄组合	960,923.6	100.00	311,024.89	32.37	649,898.71	821,089.35	100.00	215,816.32	26.28	605,273.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						-	-	-	-	-
合计	960,923.6	100.00	311,024.89	32.37	649,898.71	821,089.35	100.00	215,816.32	26.28	605,273.03

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.06.30			2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	432,581.13	21,629.06	5.00	192,746.88	9,637.34	5.00
1-2 年			15.00	170,250.55	25,537.58	15.00
2-3 年	312,273.35	93,682.01	30.00	242,022.80	72,606.84	30.00
3-4 年	40,710.6	20,355.3	50.00	216,069.12	108,034.56	50.00

广州信维电子科技有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

<u>账龄</u>	<u>2019.06.30</u>			<u>2018.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例(%)</u>
4 年以上	175,358.52	175,358.52	100			
合计	960,923.60	311,024.89	32.37	821,089.35	215,816.32	26.28

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

—2019 年 6 月 30 日公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 95,208.57 元。

—公司本期无实际核销的其他应收款。

—其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2019.06.30	2018.12.31
押金及保证金	797,748.95	817,038.35
其他	163,174.65	4,051.00
合计	960,923.60	821,089.35

—截至 2019 年 06 月 30 日，按欠款方归集的其他应收款明细情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备	与本公司关系
广州开发区金融控股集团有限公司	押金	389220.12	4 年以上	40.50	223750.62	非关联方
广东南方通信集团公司	保证金	103000.00	2-3 年	10.72	30900.00	非关联方
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100000.00	2-3 年	10.41	30000.00	非关联方
北京天融信网络安全技术有限公司	保证金	50000.00	1 年以内	5.20	2500	非关联方
中航技国际经贸发展有限公司成都分公司	保证金	40000.00	1 年以内	4.16	2000	非关联方
合计		682,220.12		71.00	289150.62	

5、 存货

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	43,081,039.89	545,649.74	42,535,390.15	55,140,141.30	598,649.00	54,541,492.30
发出商品	6796051.49	-	6,796,051.49	30,746,595.72	-	30,746,595.72
合计	49,877,091.38	545,649.74	49,331,441.64	85,886,737.02	598,649.00	85,288,088.02

—公司于期末对存货进行全面清查，对存货按可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

—存货跌价准备

存货种类	2018.12.31	本期计提额	本期减少额		2019.06.30
			转回	转销	
库存商品	598,649.00	545,649.74		598,649.00	545,649.74
合计	598,649.00	545,649.74		598,649.00	545,649.74

6、其他流动资产

项目	2019.06.30	2018.12.31
待抵扣进项税	2,904,268.06	5,202,249.55
预缴税费	564,422.75	503,710.11
理财产品	5,000,000.00	
合计	8,468,690.81	5,705,959.66

7、固定资产及累计折旧

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	773,000.00	572,030.58	23,112,876.22	24,457,906.80
2. 本期增加金额		28774.73	189423.19	218,197.92
(1) 外购			189,423.19	189,423.19
3. 本期减少金额		58,912.42		58,912.42
4. 期末余额	773,000.00	541,892.89	23,302,299.41	24,617,192.30
二、累计折旧				
1. 期初余额	405,701.30	312,453.63	1,759,970.17	2,478,125.10
2. 本期增加金额	38,634.54	41,421.27	1,136,055.83	1,216,111.64
(1) 计提	38,634.54	41,421.27	1,136,055.83	1,216,111.64
3. 本期减少金额		26,396.96		26,396.90
4. 期末余额	444,335.84	327,477.94	2,896,026.00	3,667,839.78
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	328,664.16	214,414.95	20,406,273.41	20,949,352.52
2. 期初账面价值	367,298.70	259,576.95	21,352,906.05	21,979,781.70

—公司2019半年计提的固定资产折旧额为1,216,111.64元。

—公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

8、 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,582.40	56,582.40
2. 本期增加金额	54827.59	54827.59
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	111,409.99	111,409.99
二、累计摊销		
1. 期初余额	47,331.36	47,331.36
2. 本期增加金额	26,109.93	26,109.93
(1) 计提	26,109.93	26,109.93
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	73,441.29	73,441.29
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	软件	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	37,968.70	37,968.70
2. 期初账面价值	9,251.04	9,251.04

一公司于报告期内各期末对无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.06.30		2018.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,336,525.48	375,887.99	3,437,388.88	570,772.51
递延收益	462,522.08	69,378.31	496,084.48	74,412.67
合计	2,799,047.56	445,266.30	3,933,473.36	645,185.18

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.06.30	2018.12.31
可抵扣亏损	2,402,546.75	2,325,085.11
合计	2,402,546.75	2,325,085.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣将于以下年度到期

年份	2019.06.30	2018.12.31	备注
2020 年	45,699.97	45,699.97	
2021 年	477,933.87	477,933.87	
2022 年	708,919.00	708,919.00	
2023 年	1,092,532.27	1,092,532.27	
2024 年	22,264.52		
合计	2,347,349.63	2,325,085.11	

10、其他非流动资产

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019.06.30	2018.12.31
预付长期资产款项	0	728,515.17
合计	0	728,515.17

11、短期借款

项目	2019.06.30	2018.12.31
保证借款	13,000,000.00	25,000,000.00
合计	13,000,000.00	25,000,000.00

—截至 2019 年 06 月 30 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

—截至 2019 年 06 月 30 日，公司短期借款余额明细列示如下：

借款银行	金额	备注
花旗银行广州分行	8,000,000.00	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供连带责任的担保。
中国银行车陂支行	5,000,000.00	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供连带责任的担保。
合计	13,000,000.00	

12、应付票据及应付账款

项目	2019.06.30	2018.12.31
应付票据	-	-
应付账款	14,672,092.86	58,960,455.15
合计	14,672,092.86	58,960,455.15

—截至 2019 年 06 月 30 日，应付账款余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

13、预收款项

项目	2019.06.30	2018.12.31
预收款项	2,503,578.24	14,701,713.10
合计	2,503,578.24	14,701,713.10

—截至 2019 年 06 月 30 日，预收款项余额中没有账龄超过 1 年的大额预收款项。

14、应付职工薪酬

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.06.30
短期职工薪酬	2,590,959.11	9,419,117.24	10,693,556.58	1,316,519.77
离职后福利	-	402,855.90	402,855.90	-
合计	2,590,959.11	9,821,973.14	11,096,412.48	1,316,519.77

(2) 短期职工薪酬明细如下：

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	2,590,959.11	8,805,591.29	10,080,030.63	1,316,519.77
职工福利费	-	174,806.36	174,806.36	-
社会保险费	-	340,401.59	340,401.59	-
其中：1、医疗保险费	-	304,020.27	304,020.27	-
2、工伤保险费	-	3,416.31	3,416.31	-
3、生育保险费	-	32,965.01	32,965.01	-
住房公积金	-	98,318.00	98,318.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	2,590,959.11	9,419,117.24	10,693,556.58	1,316,519.77

(3) 离职后福利明细如下：

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.06.30
设定提存计划	-	402,855.90	402,855.90	-
设定受益计划	-	-	-	-
合计	-	402,855.90	402,855.90	-

其中：设定提存计划项目明细如下：

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.06.30
一、基本养老保险费	-	393,509.62	393,509.62	-
二、失业保险费	-	9,346.28	9,346.28	-
合计	-	402,855.90	402,855.90	-

—截至 2019 年 06 月 30 日应付职工薪酬余额不存在属于拖欠性质的款项。

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

15、应交税费

项 目	2019.06.30	2018.12.31
增值税	246,933.24	
城市维护建设税	17,285.32	
教育费附加	7,408.00	
地方教育附加	4,938.65	
企业所得税	224,805.07	237,037.63
个人所得税	4,717.37	3,492.93
印花税	-	
合计	506,087.65	240,530.56

16、其他应付款

项目	2019.06.30	2018.12.31
应付利息	124,704.44	163,853.96
其他应付款		35,256.70
合计	124,704.44	199,110.66

(1) 应付利息

项 目	2019.06.30	2018.12.31
短期借款利息	124,704.44	163,853.96
合计	124,704.44	163,853.96

(2) 其他应付款

项 目	2019.06.30	2018.12.31
往来款	-	-
其他	-	35,256.70
合计	-	35,256.70

—截至 2019 年 06 月 30 日，其他应付款余额中不存在账龄超过 1 年的大额应付款项。

17、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项 目	2018.12.31	本期增加	转其他收益	2019.06.30
-----	------------	------	-------	------------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

政府补助	496,084.48	-	33,562.40	462,522.08
------	------------	---	-----------	------------

(2) 政府补助项目情况

项 目	2018.12.31	本期增加	转其他收益	2019.06.30	与资产相关/ 与收益相关
2018 年广州市“中国制 造 2025”产业发展资金 项目（软件服务业及新 业态）奖励	496,084.48		33,562.40	462,522.08	与资产相关/ 与收益相关
合计	496,084.48		33,562.40	462,522.08	

18、股本

股权性质	2018.12.31	本次变动增减（+、—）					2019.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	70,000,000.00	-	-	-	-	-	70,000,000.00

19、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
股本溢价	9,155.72	-	-	9,155.72
合计	9,155.72	-	-	9,155.72

20、其他综合收益

项目	2018.12.31	本期发生金额					2019.06.30
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重 分类进损益的其 他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益	638,657.79	10,805.84			10,805.84	-	649,463.63
外币财务报表折 算差额	638,657.79	10,805.84			10,805.84	-	649,463.63
合计	638,657.79	10,805.84			10,805.84	-	649,463.63

21、盈余公积

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
法定盈余公积	4,851,162.61	-	-	4,851,162.61
合计	4,851,162.61	-	-	4,851,162.61

—本年盈余公积增加系根据母公司实现的净利润的 10%提取。

22、未分配利润

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度
调整前上期末未分配利润	18,444,424.82	48,795,374.95
加：同一控制下企业合并影响		-
调整后期初未分配利润	18,444,424.82	48,795,374.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,823,578.51	9,818,422.15
减：提取法定盈余公积		949,372.28
应付普通股股利	4,060,000.00	5,000,000.00
转增股本的普通股股利		34,220,000.00
期末未分配利润	21,208,003.33	18,444,424.82

根据公司于 2019 年 5 月 6 日召开的 2018 年年度股东大会决议通过的《公司 2018 年度利润分配方案》，公司分配现金股利人民币 4,060,000.00 元。

23、营业收入及营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,512,061.21	104,557,723.23	111,452,147.42	91,688,462.97
其他业务	13,394,921.28	4,767,880.88		
合计	130,906,982.49	109,325,604.11	111,452,147.42	91,688,462.97

24、税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	112,155.69	158,360.77
教育费附加	48,066.71	67,868.91

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
地方教育附加	32,044.48	45,245.91
印花税	34,259.80	41,853.50
车船税	-	
合计	226,526.68	313,329.09

25、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
人工支出	2,655,353.00	2,416,162.15
仓储及运输费用	763,120.81	793,856.79
广告与业务宣传费	47,708.31	245,604.58
房租及物业费	105,521.67	327,915.14
差旅费	134,128.33	125,241.83
其他	282,475.41	82,814.51
合计	3,988,307.53	3,991,595.00

26、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
人工支出	1,941,998.53	2,229,669.05
房租及物业费	495,514.10	442,214.04
折旧及摊销	86,415.31	62,952.55
中介服务费	440,293.26	164,952.83
办公费	232,273.32	247,339.81
其它	149,522.06	95,458.99
合计	3,346,016.58	3,242,587.27

27、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
人工支出	2,220,655.21	1,768,166.89
物料消耗	4,314,253.49	2,869,529.13
折旧与摊销	617,731.39	285,000.47

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
设计检测费	173,136.81	187,454.05
其他支出	53,703.28	339,354.66
合计	7,379,480.18	5,449,505.20

28、财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	978,504.46	1,387,579.55
减：利息收入	6,141.80	11,252.36
手续费支出	15,142.87	38,075.89
汇兑损益	-76,398.53	-1,623.79
合计	911,107.00	1,412,779.29

29、资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账准备	-1,048,026.20	-904,765.59
存货跌价准备	-52,999.26	106,201.04
合计	-1,101,025.46	-798,564.55

30、投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
理财产品投资收益	41,324.95	12,380.27
委托贷款收益	-	
合计	41,324.95	12,380.27

31、其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	1,372,962.40	2,450,000.00
合计	1,372,962.40	2,450,000.00

—政府补助明细如下：

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
广州开发区科技创新局 2017 年企业研发后补助	344,400.00		与收益相关
广州开发区发展改革局关于开展 2019 年度绿色低碳发展专项	300,000.00		与收益相关
广州市"中国制造 2025"产业发展资金	695,000.00		与收益相关
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目（软件服务业及新业态）奖励	33,562.40	1,000,000.00	与收益相关
广州开发区知识产权局拨优势企业奖励	-	100,000.00	与收益相关
广州市企业研究开发机构建设专项	-	1,000,000.00	与收益相关
广州市知识产权局-知识产权贯标	-	50,000.00	与收益相关
广州市财政局促进民营经济补贴	-	300,000.00	与收益相关
合计	1,372,962.4	2,450,000.00	

32、营业外收入

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	13,618.28	170,000.00
无需支付的负债	-	-
其他	-	1,532.73
合计	13,618.28	171,532.73

—计入当期非经常性损益的金额：

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	13,618.28	170,000.00
无需支付的负债	-	-
其他	-	1,532.73
合计	13,618.28	171,532.73

—政府补助明细如下：

补助项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
------	--------------	--------------	-----------------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

“新三板”挂牌费用补贴		-	与收益相关
创新小巨人和高新技术企业补贴奖励		-	与收益相关
科技与金融结合专项资金		-	与收益相关
研发经费投入后补助专项资金		-	与收益相关
高新技术企业培育资金		-	与收益相关
稳定岗位补贴	12,418.28	-	与收益相关
知识产权资助费用	1,200.00	-	与收益相关
工信委的高成长企业补贴		-	与收益相关
中国创新创业大赛		170,000.00	与收益相关
合计	13,618.28	170,000.00	

33、营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
捐赠支出	28,213.4	-
其他	-	74,586.46
合计	28,213.4	74,586.46

—计入当期非经常性损益的金额：

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
捐赠支出	28,213.4	-
其他	-	74,586.46
合计	28,213.4	74,586.46

34、所得税费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,219,807.38	1,215,116.90
递延所得税调整	187,383.53	139,236.12
合计	1,407,190.91	1,354,353.02

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

35、其他综合收益的税后净额

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	10,805.84	51,104.16
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	10,805.84	51,104.16
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	10,805.84	51,104.16

36、现金流量表项目

—收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收到的银行利息收入	6,141.80	23,632.69
收到的政府补助	1,353,018.28	2,620,000.00

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收回押金及保证金	100,000.00	
其他	-	167,003.86
合计	1,459,160.08	2,810,636.55

—支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
支付的往来款净额	-	-
支付的期间费用	7,140,178.05	5,669,115.75
支付的押金及保证金	1,223,762.20	226,000.00
合计	8,363,940.25	5,895,115.75

37、现金流量表补充资料

—现金流量表补充资料

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	6,823,467.19	7,357,426.67
加：计提的资产减值准备	-1,101,025.46	-798,564.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,216,111.64	351,298.62
无形资产摊销	26,109.93	3,265.08
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失		
财务费用	976,567.04	1,399,462.00
投资损失（减收益）	-41,324.95	-12,380.27
递延所得税资产减少（减增加）	199,918.88	139,236.12
递延所得税负债增加（减减少）	-	-

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
存货的减少（减增加）	36,009,645.65	-6,494,968.81
经营性应收项目的减少（减增加）	28,713,306.99	14,704,561.48
经营性应付项目的增加（减减少）	-44,153,390.57	-12,399,481.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	28,669,386.34	4,249,855.18
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	8,875,145.28	10,144,287.27
减：现金及现金等价物的期初余额	10,094,107.68	15,507,059.44
现金及现金等价物净增加额	-1,218,962.40	-5,362,772.17
一 现金和现金等价物的构成		
项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	8,875,145.28	10,144,287.27
其中：库存现金	126,283.08	209,890.97
可随时用于支付的银行存款	6,748,862.20	9,934,396.30
可随时用于支付的其他货币资金	-	
二、现金等价物	2,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	8,875,145.28	10,144,287.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

38、外币货币性项目

一 外币货币性项目

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

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			
其中：美元	31,699.34	6.8747	217,923.45
港元	1,275.70	0.8797	1,122.23
加拿大元	0.02	5.2490	0.10
应收账款			
其中：美元	215,457.60	6.8747	1,481,206.36
应付账款			
其中：美元	150,141.77	6.8747	1,032,179.63
应交税费			
其中：美元	33,226.64	6.8747	228,423.18

—境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	经营地	记账本位币	选择依据
盛维科技有限公司	香港	美元	主要以美元结算
香港微分电子科技有限公司	香港	美元	主要以美元结算

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

报告期末发生非同一控制下的企业合并。

（二）同一控制下企业合并

报告期末发生同一控制下的企业合并。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

—企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例		取得方式
			直接(%)	间接(%)	

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例		取得方式
盛维科技有限公司	香港	香港	100.00	-	投资设立
香港微分电子科技有限公司	香港	香港	-	100.00	投资设立
广州超云电子科技有限公司	广州	广州	100.00	-	同一控制下 企业合并
广州微分电子科技有限公司	广州	广州	100.00	-	投资设立
广州全唐科技股份有限公司	广州	广州	99.50	-	投资设立

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对其已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

一外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

一利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

一流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

关联方关系

—存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	经济性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
王小玲	共同实际控制人	自然人	35.375	35.375
宋陆怡	共同实际控制人	自然人	43.685	43.685

—本企业的子公司情况

公司子公司的情况详见附注七。

—本企业的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
宋家常	公司实际控制人关系密切的家庭成员
宗华	公司实际控制人关系密切的家庭成员

—关联方交易

—接受担保

1、2018 年 9 月，公司与花旗银行（中国）广州分行签订《〈非承诺性短期循环融资协议〉修改协议》，总授信 1500 万元人民币，分别于 2018 年 4 月、6 月和 9 月分别借款 200 万元人民币、500 万元人民币和 800 万人民币，共计借款 1500 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

2、2019 年 6 月公司与中国银行广州珠江支行签订《授信额度协议》及《流动资金借款合同》，借款 500 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

3、公司向联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司采购原材料，联强国际贸易（中国）有限公司按照公司与其合作深度在账期内给予相应的信用额度（可滚动使用），公司关联方王小玲女士自愿无偿为上述交易项下的采购货款提供不可撤销的连带责任担保。报告期内，公司联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司累计发生应付账款 617,286.80 元。

十、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

十一、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

无十四、其他重大事项

一前期会计差错更正

公司报告期内不存在会计差错更正事项。

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 半年度人民币元

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	2019.06.30	2018.12.31
应收票据	8,608,748.14	16,194,106.34
应收账款	26,013,874.43	43,944,135.54
合计	34,622,622.57	60,138,241.88

1.1 应收票据

项目	2019.06.30	2018.12.31
银行承兑汇票账面余额	8,608,748.14	16,058,415.34
商业承兑汇票账面余额	-	142,832.63
减：商业承兑汇票坏账准备	-	7,141.63
应收票据账面价值	8,608,748.14	16,194,106.34

—截至 2019 年 06 月 30 日，公司不存在已背书但尚未到期的应收票据，已贴现但尚未到期的应收票据 7,530,532.8 元。

1.2 应收账款

类别	2019.06.30			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 半年度人民币元

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例(%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,397,839.93	100.00	1,383,965.50	5.05	26,013,874.43	46,279,942.15	100.00	2,335,806.61	5.05	43,944,135.54
其中：账龄组合	27,397,839.93	100.00	1,383,965.50	5.05	26,013,874.43	46,279,942.15	100.00	2,335,806.61	5.05	43,944,135.54
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	27,397,839.93	100.00	1,383,965.50	5.05	26,013,874.43	46,279,942.15	100.00	2,335,806.61	5.05	43,944,135.54

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款::

账龄	2019.06.30			2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	27,257,104.93	1,362,855.25	5.00	46,061,847.15	2,303,092.36	5.00
1-2 年	140,735.00	21,110.255	15.00	218,095.00	32,714.25	15.00
合计	27,397,839.93	1,383,965.50	5.05	46,279,942.15	2,335,806.61	5.05

—2019 年半年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额 951.841.11 元。

—截至 2019 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	坏账准备
第一名	非关联方	11,803,810.44	1 年以内	43.08	590,190.52
第二名	非关联方	3,075,866.35	1 年以内	11.23	153,793.32
第三名	非关联方	2,476,690.43	1 年以内	9.04	123,834.52
第四名	非关联方	1,268,912	1 年以内	4.63	63,445.60
第五名	非关联方	1,164,651.6	1 年以内	4.25	58,232.58
合计		19,789,930.82		72.23	989,496.54

广州信维电子科技有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

2、其他应收款

类别	2019.06.30					2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	990,854.64	100.00	253,316.05	25.57	3,767,534.61	3,901,260.62	100.00	133,726.01	3.43	3,767,534.61
其中：账龄组合	761,247.67	76.83	253,316.05	33.28	355,701.59	489,427.60	12.55	133,726.01	27.32	355,701.59
关联方组合	229,606.97	23.17	-	-	3,411,833.02	3,411,833.02	87.45	-	-	3,411,833.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	990,854.64	100.00	253,316.05	25.57	3,767,534.61	3,901,260.62	100.00	133,726.01	3.43	3,767,534.61

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.06.30			2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	423,805.35	21,190.27	5.00	192,695.88	9,634.79	5.00
1-2 年	-		-	-	-	-
2-3 年	121,373.20	36,411.96	30.00	121,373.20	36,411.96	30.00
3-4 年	40,710.60	20,355.30	50.00	175,358.52	87,679.26	50.00
4 年以上	175,358.52	175,358.52	100.0			
合计	761,247.67	253,316.05	27.32	489,427.60	133,726.01	27.32

—2019 半年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 119,590.04 元。

—公司本期无实际核销的其他应收款。

—其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2019.06.30	2018.12.31
关联往来款	229,606.97	3,411,833.02
押金及保证金	761,247.67	485,427.60
其他	0	4,000.00
合计	990,854.64	3,901,260.62

—截至 2019 年 06 月 30 日，按欠款方归集的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备	与本公司关系
广州开发区金融控股集团有限公司	保证金	333,076.32	4 年以上	33.62	206,907.48	非关联方
广州微分电子科技有限公司	关联往来	172,876.46	1 年以内	17.45	-	关联方
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	3 年以内	10.09	30,000.00-	非关联方
广州超云电子科技有限公司	关联往来	56,730.51	1 年以内	5.73	-	关联方
北京天融信网络安全技术有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.05	2,500.00	非关联方
合计		712,683.29		71.93	239,407.48	

3、长期股权投资

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年半年度人民币元

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	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	10,950,000.00	-	10,950,000.00	10,950,000.00	-	10,950,000.00
对其他公司投资	-	-	-	-	-	-
合计	10,950,000.00	-	10,950,000.00	10,950,000.00	-	10,950,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加（减少）	期末余额
广州超云电子科技有限公司	成本法	-	-	-	-	-
盛维科技有限公司	成本法	-	-	-	-	-
广州微分电子科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
广州全唐科技有限公司	成本法	9,950,000.00	9,950,000.00	-	-	9,950,000.00
合计		10,950,000.00	10,950,000.00	-	-	10,950,000.00

注：广州超云电子科技有限公司实际出资 500,000.00 元，因合并日广州超云电子科技有限公司的净资产为-39,695.17 元，因此对该公司确认的长期股权投资投资成本为 0；广州全唐科技有限公司于 2018 年实际出资 9,950,000.00 元；信维科技电子有限公司于 2018 年更改名称为盛维科技有限公司，未实际出资，因此长期股权投资投资成本为 0。

4、营业收入及营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,087,052.05	87,778,592.04	96,365,339.78	77,903,120.88
其他业务	13,394,921.28	4,767,880.88		
合计	112,481,973.33	92,546,472.92	96,365,339.78	77,903,120.88

5、投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
理财产品投资收益	2,041,324.95	12,380.27
委托贷款收益	-	-

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
合计	2,041,324.95	12,380.27

十六、补充资料

一非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,386,580.68	2,620,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益	41,324.95	12,380.27
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性		

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-28,213.40	-73,053.73
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,399,692.23	2,559,326.54
减：非经常性损益相应的所得税	209,953.83	383,898.98
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	1,189,738.40	2,175,427.56
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	5,633,840.11	5,181,999.11

一净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

——计算结果

报告期利润	2019 年 1-6 月		
	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	7.06	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.08	0.08

报告期利润	2018 年 1-6 月		
	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	7.94	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.59	0.07	0.07