思路名扬

NEEQ : 870830

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司

SHENZHEN SILU MINGYANG COMMUNICATION TECHNOLOGY CO.,LTD

半年度报告

2019

致投资者的信

感谢思路名扬的所有股东在过去一年中，对公司的信任与支持！

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司，2017 年 3 月 28 日成功在“新三板”市场挂牌上市，股份代码为 870830。

“宝剑锋至磨砺出，腊梅香自苦寒来”。公司从 2009 年创办至今，经历了九年的风风雨雨。创业初始，在残酷的产业环境和浮躁的商业氛围里，我们始终坚持技术立业、用户至上的创业理念，在每个十字路口，都选择了正确的方向。近年来，思路名扬选择和国际一流的芯片厂商美国高通公司和 Google 公司合作，克服了重重困难，终于在智能通讯行业拥有了自己的地位。创业路上，思路人不畏艰难险阻，从通讯终端的集成，到高通芯片手机的研发，从智能通讯终端到智控无人机，从 NFC 到 NB-IOT，越战越勇，在一个又一个的战场上获得成功，取得了令人骄傲的成绩！

十年的春去秋来，思路人依然像刚创业一样，充满了激情和活力！2017 年我们迈入了“新三板”的市场，也踏上了新的征程，我们相信等待我们的将是更加广阔的天地和更加美好的未来。

2019 年，思路名扬将翻开新的一页，挂牌是我们新事业的起点，但未来的路依然充满荆棘，我们将以快乐、坚定的步伐乘风破浪、迈向新的征程！

戒骄戒躁，才能方得始终；踏实创新，才能穿破云霄！最后，感谢每一位关注思路名扬成长的投资人！

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司

2019 年 8 月 22 日

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 15

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 17

第七节 财务报告 20

第八节 财务报表附注 32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、思路名扬	指	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司
有限公司、思路名扬	指	深圳思路名扬通讯技术有限公司
思路国际	指	思路国际发展有限公司
思路投资	指	香港思路投资有限公司
我想资本	指	深圳市我想资本管理中心（有限合伙）
华山弘业	指	北京华山弘业股权投资基金（有限合伙）
大舍资本	指	深圳市大舍资本管理有限公司，代大舍阿尔法基金持有公司股份
高通	指	Qualcomm，美国无线电通信技术研发公司，公司主要芯片供应商
股东会	指	深圳思路名扬通讯技术有限公司股东会
股东大会	指	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	经股份公司创立大会暨第一次临时股东大会批准的章程
“三会议事规则”	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议规则》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人杨涛、主管会计工作负责人罗圣霞及会计机构负责人（会计主管人员）何伟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

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司档案室
备查文件	1、公司第二届董事会第四次会议决议； 2、公司第二届监事会第三次会议决议； 3、报告期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原件； 4、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。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN SILU MINGYANG COMMUNICATION TECHNOLOGY CO.,LTD /IDEA
证券简称	思路名扬
证券代码	870830
法定代表人	杨涛
办公地址	深圳市南山区粤海街道滨海社区白石路 3939 号怡化金融科技大厦 9 层

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	毛雪源
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-82782960
传真	0755-82783960
电子邮箱	mxy@idealte.com
公司网址	www.idealte.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道滨海社区白石路 3939 号怡化金融科技大厦 9 层　518060
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	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司档案室

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	2012 年 2 月 24 日
挂牌时间	2017 年 3 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）－计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）－通信设备制造（C392）－通信终端设备制造（C3922）
主要产品与服务项目	手机、无人机、电子通讯产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨涛
实际控制人及其一致行动人	杨涛

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	914403005907101082	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道滨海社区白石路 3939 号怡化金融科技大厦 9 层	是
注册资本（元）	35,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
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	3,158,027.29	12,753,476.90	-75.24%
毛利率%	49.86%	95.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,295,538.64	-681,317.71	970.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,033,774.30	-2,285,531.66	-132.30%
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）	-55.36%	-4.29%	-
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）	-60.96%	-14.39%	-
基本每股收益	-0.21	-0.02	968.72%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	79,547,936.77	68,517,210.95	16.10%
负债总计	70,017,706.18	51,691,441.72	35.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,530,230.59	16,825,769.23	-43.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.27	0.48	-43.75%
资产负债率%（母公司）	73.21%	56.33%	-
资产负债率%（合并）	88.02%	75.44%	-
流动比率	0.84	0.91	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-154,693.53	4,556,549.27	-103.39%
应收账款周转率	0.29	1.11	-
存货周转率	0.1	0.06	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.10%	55.91%	-
营业收入增长率%	-75.24%	-6.70%	-
净利润增长率%	970.80%	-81.94%	-

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	35,000,000	35,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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(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)	768,000.00
债务重组损益	1,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,764.34
非经常性损益合计	738,235.66
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	738,235.66

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

本公司是一家专业研发、生产和销售智能通讯产品和无人机产品的高新技术企业，同时也是美国高通公司移动通讯产品解决方案提供商。

目前公司提供的主要产品有 4G LTE 智能手机产品、无人机产品、物联网产品等。客户覆盖全球多个国家，客户类型包含移动通讯运营商、能终端品牌客户和无人机品牌客户以及大量国内外贸易商。公司是美国高通公司在中国的重要战略合作伙伴，拥有美国高通公司移动通讯产品线和物联网产品线的授权开发协议。公司拥有 41 位富有经验的通讯产品软硬件开发工程师。公司产品的销售渠道主要依靠直销模式，直接与客户签订销售协议。

公司业务模式：与客户签订研发协议，收取相应研发费用（NRE 费用），根据客户需求，依据 EVT\DVT\PVT 等研发全过程，完成外观及结构模具设计，主板（PCBA）研发及元器件选型，系统软件及应用开发，协助完成 GMS、CE、FCC、CTA、GCF 等各项国内&国际认证，提供用于采购签样的样机,驱动订单的下达；与客户签订采购协议，收取 30%~60%预付订金（按照 MOQ 接单），采购物料，指定代工厂加工，导入完整 SOP、NPI 等流程，并进行从试产到量 产的全过程制造管理，量产出货前收到客户尾款，安排物流、报关等流程进行发货。订单主要分为两类，主板订单和整机订单。

公司收入主要为产品收入和技术研发费收入。报告期内以及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、　经营情况回顾

公司的经营主要围绕以下四类产品开展，包括智能手机：逐步引导高端轻奢类，差异创新类品牌客户结合区块链为其产品赋能，众筹上链，成为物联网区块链的智能矿机；无人智控：推动此类客户结合区块链，众筹上链，成为物联网区块链的智能矿机，并挖掘产品的数据价值，同时，进一步开拓其他类型的无人智控产品，将感知算法，视觉算法，语义算法等进行有机结合，形成能“听说看动想”的真正的人工智能一体终端；物联网：充分发挥物联网设备的功能多样性，挖掘数据价值，利用区块链技术给物联网终端赋予数据价值；区块链：将区块链技术与智能硬件进行紧密结合，为区块链技术打造应用场景，为 13 智能硬件赋能，进一步开拓除手机之外的物联网终端上链，形成基于区块链的生态。

三、　风险与价值

（一）归属股东的每股净资产低于 1 元

2017 年末、2018 年末,2019 年上半年末，公司归属于股东的净资产分别为 16,223,717.24、16,825,769.23、9,530,230.59,归属于公司股东的每股净资产分别为 0.46 元、0.48 元、0.27 元。报告期内,归属于公司股东的每股净资产均低于 1 元,提请投资者关注。

应对措施：一方面，公司严格管控研发费用的支出，对人员工资和加班费的增长进行严格控制；另一方面，加大对客户的营销力度，使得客户能尽早对新产品进行下单采购。公司既着力维护良好的客户关系又密切与客户进行合作开发，积极推动新产品上市。公司

同时也在积极筹措资金，以保证经营现金流充足。

（二）与高通合作的风险

报告前期，公司与高通签订了《用户单元许可协议》，该协议约定高通向公司提供 CDMA 技术和 OFDM 技术的知识产权许可，公司根据相关条款向高通支付许可费、特许权使用费及其它费用。该合同期限为长期，未约定合同终止日期。目前公司与高通合作紧密，但不排除未来因不可预料因素导致公司与高通合作终止，这将对公司的产品开发及经营业绩造成负面影响

应对措施：加大市场研究力度，提高技术创新能力，稳固市场

（三）海外销售业务存在的风险

报告期内，公司的销售收入主要来自于海外市场，公司的主要客户分布于美国、日本、东南亚以及南美等地区，公司出口地区经济发展迅速、社会较为稳定，蕴藏着大量潜在的经济发展和贸易机会，如果这部分海外市场的政治环境、经济发展、行业政策、贸易政策、汇率政策以及消费者偏好等因素发生不利于移动通讯产品出口的变化，将会对公司的产品销售及经营业绩造成负面影响。

应对措施：进一步提高产品质量，扩大销售市场，全方位多层次防范海外政治局势变化对市场的不利影响。

（四）市场竞争风险

2016 年、2017 年、2018 年、2019 年上半年公司实现销售收入分别为 158,963,129.35 元、38,610,815.01 元、29,151,968.68 元、3,158,027.29 元，报告期相对于上一报告年度，营业收入下滑，主要是由于公司在 2018 年度转型以研发为主，加大了研发投入的比例，多款新产品尚处于研发测试阶段，如公司在未来不能持续开拓占据有利市场份额，将会丧失部分客户或订单，将对公司未来经营业绩产生不利影响。

应对措施：努力提高产品的市场份额，定位准确，锁定核心客户群体，更好的占领有利市场。

（五）研发人员流失风险

具有较多技术储备和较强的研发能力是思路名扬的核心竞争力之一，思路名扬也不断在研发上持续大量投入，并通过各种渠道招揽高素质研发人员来不断提升研发技术水平，巩固和提高在移动通信设备研发技术领域的竞争优势，但如果思路名扬不能持续为研发人员提供富有竞争力的薪酬水平和激励机制，存在研发人员流失到其他竞争对手的风险。

应对措施：公司高度重视核心技术人员的培养，除了在企业内部建立了技术人才培养梯队建设体系，也在人力资源市场上关注、储备了大量具有较高素质的科研人员。同时，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，通过提供富有竞争力的薪酬、增加专业进修和培训的机会，扩大员工发展空间，形成了稳定的技术人才梯队，为公司长远发展奠定了良好的人力资源基础。

（六）公司持续亏损的风险

2016 年、2017 年、2018 年净利润分别为-10,445,915.32 元、6,513,826.18 元、663,971.73 元，2019 年上半年末，净利润为-7,295,538.64 元，持续亏损，切亏损幅度较大。公司管理层已经做出相应调整，但仍不排除未来公司因市场原因而出现持续亏损的风险。

应对措施：公司应该注重降低成本，提高净利润，管理费用、研发费用占比重很大，在后期合理规划。

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

公司及时、足额支付员工报酬并按规定为员工缴纳社会保险等福利费用，使员工能安定生活，对社会起到了稳定作用，尽到了应承担的社会责任；公司通过缴纳税款，直接对社会的发展起了积极作用；公司产品的研发及创新成果应用于社会，对社会的发展起了推动作用。公司会努力提高管理水平，增加营业收入，并担负起更多的社会责任。

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	四. 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	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (二)
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	
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	
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) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
广州市华科尔科技股份有限公司	深圳思路名扬通讯技术股份有限公司	合同纠纷	2,675,479.00	28.07%	否	2018年1月17日
总计	-	-	2,675,479.00	28.07%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

目前暂时无法预计本次诉讼对公司经营方面、财务方面产生的影响，公司将根据案件进展

情况及时履行信息披露义务。

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨涛	股东借款	4,150,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 22 日	2019-025

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易属于关联方利用自有资金对公司发展的支持行为，有利于公司的生产经营。本次关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

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	11,652,505	33.29%	1,249,500	12,902,005	36.86%
	其中：控股股东、实际控制人	4,525,911	12.93%	0	4,525,911	12.93%
	董事、监事、高管	6,496,830	18.56%	393,750	6,890,580	19.69%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,347,495	66.71%	-1,249,500	22,097,995	63.14%
	其中：控股股东、实际控制人	13,577,734	38.79%	0	13,577,734	38.79%
	董事、监事、高管	21,065,495	60.19%	-393,750	20,671,745	59.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		11				

（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	杨涛	18,103,645	0	18,103,645	51.72%	13,577,734	4,525,911
2	何伟	7,461,930	0	7,461,930	21.32%	5,596,448	1,865,482
3	深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	2,139,375	0	2,139,375	6.11%	1,426,250	713,125
4	金晓勇	1,996,750	0	1,996,750	5.71%	1,497,563	499,187
5	刘坚	1,400,000	0	1,400,000	4.00%	0	1,400,000
合计		31,101,700	0	31,101,700	88.86%	22,097,995	9,003,705
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五大股东之间均无关联关系。							

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

杨涛，男，1977 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1999 年至 2002 年就职于深圳市振华微电子有限公司，任质量工程师；2002 年至 2006 年就职于中兴通讯股份有限公司，任商务经理；2006 年至 2009 年主要参与个人兴趣活动及社会公益活动，未实质参加工作；2009 年至 2015 年 12 月任思路国际董事；现任股份公司董事长，董事任期三年。

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
杨涛	董事、董事长	男	1977 年 5 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
何伟	董事、总经理	男	1981 年 4 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
伍理化	董事、软件总监	男	1979 年 8 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
金晓勇	董事、研发总监	男	1982 年 2 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
王志国	董事	男	1976 年 9 月	硕士	2019.01.18-2022.01.17	否
罗聖霞	监事会主席	女	1987 年 1 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
缪小明	监事	男	1985 年 6 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
周建华	监事	男	1968 年 12 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
毛雪源	董事会秘书	女	1987 年 2 月	本科	2019.01.18-2022.01.17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系。杨涛为公司的控股股东和实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

（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
杨涛	董事、董事长	18,103,645	0	18,103,645	51.72%	0
何伟	董事、总经理	7,461,930	0	7,461,930	21.32%	0
伍理化	董事、软件总	0	0	0	0%	0

	监					
金晓勇	董事、研发总监	1,996,750	0	1,996,750	5.71%	0
王志国	董事	0	0	0	0%	0
毛雪源	董事会秘书	0	0	0	0%	0
罗聖霞	监事会主席	0	0	0	0%	0
缪小明	监事	0	0	0	0%	0
周建华	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	27,562,325	0	27,562,325	78.75%	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	3	2
财务人员	4	4
研发人员	61	41
销售人员	3	3
其他	1	1
员工总计	72	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	40	30
专科	25	15
专科以下	6	5
员工总计	72	51

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：员工薪酬包括基本薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。
2、员工培训：公司建立了完善的培训体系，对新员工入职培训、研发人员、中层人员进行岗位培训与提升；高级管理人员进行综合管理技能的专业提升等。
3、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

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	七、1	325,807.17	583,948.97
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	七、2	10,199,126.34	11,681,749.70
其中：应收票据			
应收账款	七、2	10,199,126.34	11,681,749.70
应收款项融资			
预付款项	七、3	27,443,663.88	18,971,033.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、4	2,523,129.72	852,881.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	16,891,924.75	13,871,088.90
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	七、6	1,551,646.63	1,076,492.73
流动资产合计		**58,935,298.49**	**47,037,194.86**
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	七、7	746,160.15	1,008,333.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、8	8,716,478.13	9,308,862.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、9		12,820.51
递延所得税资产	七、10		
其他非流动资产	七、11	11,150,000.00	11,150,000.00
非流动资产合计		**20,612,638.28**	**21,480,016.09**
资产总计		**79,547,936.77**	**68,517,210.95**
流动负债：			
短期借款			
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	七、12	15,448,082.74	14,693,819.42
其中：应付票据			
应付账款	七、12	15,448,082.74	14,693,819.42
预收款项	七、13	41,793,522.33	30,521,181.36
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	七、14	2,390,201.73	1,396,427.85
应交税费	七、15		3,539,675.86
其他应付款	七、16	10,012,531.82	1,540,337.23
其中：应付利息			
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		**69,644,338.62**	**51,691,441.72**
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			
递延所得税负债	七、17	373,367.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计		**373,367.56**	
负债合计		**70,017,706.18**	**51,691,441.72**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、18	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、19	1,021,340.58	1,021,340.58
减：库存股			
其他综合收益	七、20	-883,251.30	-883,251.30
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	七、21	-25,607,858.69	-18,312,320.05
归属于母公司所有者权益合计		**9,530,230.59**	**16,825,769.23**
少数股东权益			
所有者权益合计		**9,530,230.59**	**16,825,769.23**
负债和所有者权益总计		**79,547,936.77**	**68,517,210.95**

法定代表人：杨涛　　主管会计工作负责人：罗圣霞　　会计机构负责人：何伟

（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		88,856.54	552,543.07
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		-	
应收账款	十六、1	4,032,125.08	7,334,980.36
应收款项融资			
预付款项		4,423,047.85	4,648,886.23
其他应收款	十六、2	1,281,825.72	457,259.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,197,821.63	13,148,165.42
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		1,551,646.63	1,076,492.73
流动资产合计		**27,575,323.45**	**27,218,327.38**
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	十六、3	8,268.00	8,268.00
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		654,431.78	608,972.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		270,045.79	252,048.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			12,820.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,150,000.00	11,150,000.00
非流动资产合计		**12,082,745.57**	**12,032,109.31**
资产总计		**39,658,069.02**	**39,250,436.69**

流动负债：			
短期借款			
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		16,626,199.15	14,682,653.61
预收款项		7,833,890.37	5,862,862.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,390,201.73	1,396,427.85
应交税费			151.13
其他应付款		1,810,552.54	166,187.56
其中：应付利息			
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		**28,660,843.79**	**22,108,282.61**
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			
递延所得税负债		373,367.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计		373,367.56	
负债合计		**29,034,211.35**	**22,108,282.61**
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,021,340.58	1,021,340.58
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		-25,397,482.91	-18,879,186.50
所有者权益合计		**10,623,857.67**	**17,142,154.08**
负债和所有者权益合计		**39,658,069.02**	**39,250,436.69**

法定代表人：杨涛　　主管会计工作负责人：罗圣霞　　会计机构负责人：何伟

（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		**3,158,027.29**	**12,753,476.90**
其中：营业收入	七、22	3,158,027.29	12,753,476.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**11,191,801.59**	**15,039,008.56**
其中：营业成本	七、22	1,583,491.75	635,729.17
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	七、23	978.14	2,527.44
销售费用	七、24	613,171.83	2,947,941.37
管理费用	七、25	2,388,026.53	4,014,263.53
研发费用	七、26	6,600,936.39	7,433,948.42
财务费用	七、27	5,196.95	4,598.63
其中：利息费用		6,039.91	-
利息收入		-842.96	-
信用减值损失			-
资产减值损失			
加：其他收益			-
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）		-8,033,774.30	-2,285,531.66
加：营业外收入	七、28	769,000.00	1,625,773.74
减：营业外支出	七、29	30,764.34	21,559.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,295,538.64	-681,317.71
减：所得税费用	七、30		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,295,538.64	-681,317.71
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）		-7,295,538.64	-681,317.71
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,295,538.64	-681,317.71
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			
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			
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		-7,295,538.64	-681,317.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,295,538.64	-681,317.71
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.21	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.23	-0.02

法定代表人：杨涛　　主管会计工作负责人：罗圣霞　　会计机构负责人：何伟

（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	十六、4	2,374,592.10	9,510,079.73
减：营业成本	十六、4	820,001.17	358,664.08
税金及附加		978.14	2,527.44
销售费用		474,269.55	765,402.00
管理费用		2,384,666.93	3,145,767.09
研发费用		5,948,580.02	7,433,948.42
财务费用		2,628.36	1,254.28
其中：利息费用		3,471.32	
利息收入		-842.96	
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）			
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）		-7,256,532.07	-2,197,483.58

加：营业外收入		769,000.00	1,625,447.46
减：营业外支出		30,764.34	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,518,296.41	-572,036.12
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,518,296.41	-572,036.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,518,296.41	-572,036.12
（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		-6,518,296.41	-572,036.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）			-0.02

法定代表人：杨涛　　主管会计工作负责人：罗圣霞　　会计机构负责人：何伟

（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		5,731,373.53	34,276,252.00
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	七、31	5,369,588.08	4,524,737.02
经营活动现金流入小计		11,100,961.61	38,800,989.02
购买商品、接受劳务支付的现金		3,645,707.69	15,690,793.00
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		4,241,574.74	4,910,225.32
支付的各项税费		170,309.75	397,239.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、32	3,198,062.96	13,246,182.31
经营活动现金流出小计		11,255,655.14	34,244,439.75
经营活动产生的现金流量净额		-154,693.53	4,556,549.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资		103,448.27	2,756,424.93

产支付的现金			
投资支付的现金			
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		103,448.27	2,756,424.93
投资活动产生的现金流量净额		-103,448.27	-2,756,424.93
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-258,141.80	1,800,124.34
加：期初现金及现金等价物余额		583,948.97	1,994,817.20
六、期末现金及现金等价物余额		325,807.17	3,794,941.54

法定代表人：杨涛　　主管会计工作负责人：罗圣霞　　会计机构负责人：何伟

（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		4,781,810.82	12,165,287.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,323,073.51	6,508,097.92
经营活动现金流入小计		10,104,884.33	18,673,385.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,003,191.35	3,461,154.82

支付给职工以及为职工支付的现金		4,241,574.74	4,910,225.32
支付的各项税费		170,309.75	397,239.12
支付其他与经营活动有关的现金		3,050,046.75	10,262,030.34
经营活动现金流出小计		10,465,122.59	19,030,649.60
经营活动产生的现金流量净额		-360,238.26	-357,264.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,448.27	96,551.73
投资支付的现金			
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		103,448.27	96,551.73
投资活动产生的现金流量净额		-103,448.27	-96,551.73
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-463,686.53	-453,816.04
加：期初现金及现金等价物余额		552,543.07	1,942,169.84
六、期末现金及现金等价物余额		88,856.54	1,488,353.80

法定代表人：杨涛　　主管会计工作负责人：罗圣霞　　会计机构负责人：何伟

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	(二).1
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	(二).2
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

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准 则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期报表进行了追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、 研究与开发支出

公司研发费用支出金额主要为产品设计费和研发人员工资支出，主要项目包括智能手机项目（T3、T5、H6630 型号），目前产品正处于研发阶段，尚未完成研究阶段，不满足资本化条件，预计 2019 年底将完成研发阶段。

二、 报表项目注释

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司
2019 年 1-6 月半年度财务报表附注

单位：人民币元

一、企业的基本情况：

1、公司成立背景：

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳思路名扬通讯技术有限公司，系由自然人杨华、何伟投资设立，于 2012 年 2 月 24 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 4403401106016062 号企业法人营业执照。

2、历史沿革

2012 年 2 月 24 日，公司设立时的注册资本为人民币 500,000.00 元，首期出资额为人民币 100,000.00 元，股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨华	72,000.00	72.00
何伟	28,000.00	28.00
合计	100,000.00	100.00

该次出资业经深圳中兴信会计师事务所（普通合伙）出具中兴信证字[2012]0201 号验资报告验证。

2012 年 3 月 10 日，经公司股东会决议，增加注册资本 19,500,000.00 元，系由原股东以货币资金按原各自持股比例认缴，增资后注册资本 20,000,000.00 元，增资后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨华	14,400,000.00	72.00
何伟	5,600,000.00	28.00
合计	20,000,000.00	100.00

该次出资业经深圳中兴信会计师事务所（普通合伙）出具中兴信证字[2012]0314 号验资报告验证。

2015 年 7 月 21 日，经公司股东会决议和股权转让协议，杨华将所持公司 72%的股权全部转让给杨涛，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨涛	14,400,000.00	72.00
何伟	5,600,000.00	28.00
合计	20,000,000.00	100.00

2015 年 10 月 16 日经公司股东会决议和股权转让协议，杨涛将所持公司 7%股权转让给金晓勇，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）

杨涛	13,000,000.00	65.00
何伟	5,600,001.00	28.00
金晓勇	1,400,000.00	7.00
合计	20,000,001.00	100.00

2015 年 10 月 27 日，经公司股东会决议，增加注册资本 2,700,000.00 元，系由焦玉海、张磊、深圳市我想资本管理中心（有限合伙）以货币资金出资，增资后公司注册资本 22,700,000.00 元，增资后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨涛	13,000,000.00	57.2687
何伟	5,600,000.00	24.6696
金晓勇	1,400,000.00	6.1674
焦玉海	600,000.00	2.6432
张磊	600,000.00	2.6432
深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	6.6079
合计	22,700,000.00	100.00

2015 年 10 月 28 日，经公司股东会决议，增加注册资本 1,840,000.00 元，系由深圳市大舍资本管理有限公司（有限合伙），北京华山弘业股权投资基金分别以货币资金 15,000,000.00 元出资，其中，注册资本 920,000.00 元，资本公积 14,080,000.00 元，增资后注册资本 24,540,000.00 元，增资后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨涛	13,000,000.00	52.9747
何伟	5,600,000.00	22.8199
金晓勇	1,400,000.00	5.7050
焦玉海	600,000.00	2.4450
张磊	600,000.00	2.4450
深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	6.1125
深圳市大舍资本管理有限公司（有限合伙）	920,000.00	3.7490
北京华山弘业股权投资基金	920,000.00	3.7490
合计	24,540,000.00	100.00

2015 年 10 月 30 日，经公司股东会决议和股权转让协议，杨涛将所持公司 1.25%股权转让给于太祥，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨涛	12,693,250.00	51.7247
何伟	5,600,000.00	22.8199
金晓勇	1,400,000.00	5.7050

焦玉海	600,000.00	2.4450
张磊	600,000.00	2.4450
深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	6.1125
深圳市大舍资本管理有限公司（有限合伙）	920,000.00	3.7490
北京华山弘业股权投资基金	920,000.00	3.7490
于太祥	306,750.00	1.2500
合计	24,540,000.00	100.00

2015 年 12 月 18 日，根据公司发起人协议及章程规定，公司申请整体变更为股份有限公司。变更后注册资本为人民币 35,000,000.00 元，由深圳思路名扬通讯技术有限公司以截止 2015 年 11 月 30 日经审计的净资产人民币 36,021,340.58 元，按 1:0971646 的比例折合股份总额 35,000,000.00 股，每股面值 1 元，共计人民币 35,000,000.00 元投入，由原股东按原持股比例分别持有，大于股本部分 1,021,340.58 元计入资本公积。变更完成后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
杨涛	18,103,645.00	51.7247
何伟	7,986,930.00	22.8198
金晓勇	1,996,750.00	5.7050
焦玉海	855,750.00	2.4450
张磊	855,750.00	2.4450
深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	2,139,375.00	6.1125
深圳市大舍资本管理有限公司（有限合伙）	1,312,150.00	3.7490
北京华山弘业股权投资基金	1,312,150.00	3.7490
于太祥	437,500.00	1.2500
合计	35,000,000.00	100.00

截止 2016 年 12 月 31 日，公司已收到全体股东缴纳的股本合计人民币 35,000,000.00 元整。

3、经营范围：

电子产品、数码产品、手机、计算机软硬件技术、工控模块、无人机、VR、AR、可穿戴设备的设计开发与销售及其他国内贸易；电子产品的信息咨询；经营进出口业务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的除外，限制的项目需取得许可后方可经营）；手机的生产（限异地分支机构经营，执照另行申办）。

公司地址：深圳市南山区粤海街道滨海大道白石路 3939 号怡化金融科技大厦 9 层。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

4、合并财务报表范围：

公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）
香港思路投资有限公司	100	100
思路国际发展有限公司	100	100

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更” 和 “九、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、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——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

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。

2、持续经营：

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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。

5、企业合并

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。

（1）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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（3）通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（4）处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

（5）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，对于处置后的剩余股权的处理。

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（6）企业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

按照上述（4）和（5）的规定对每一项交易进行会计处理。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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本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，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融 资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益， 同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的 因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投 资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允 价值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，直 接计入股东权益。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发生的 减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、应收款项

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收账款余额超过期末应收账款余额的 10%（含 10%）以上款项，单项其他应收款余额超过期末其他应收款余额的 10%（含 10%）以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项，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应收款项

种类	确定组合的依据
账龄分析组合	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征
合并范围内关联方组合	对受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）	备注
3 个月以内（含 3 个月）	0%	0%	
4-6 个月（含 4 个月）	5%	5%	
7 个月-1 年（含 1 年）	5%	5%	
1-2 年（含 2 年）	10%	10%	
2-3 年（含 3 年）	15%	15%	
3 年以上	100%	100%	

(3)单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用先进先出法计价；

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。企业合并形成的长期股权投资，按照本附注三、5“企业合并”的相关内容确认初始投资成本；除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

① 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。

② 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。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 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。

⑤ 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）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

13、固定资产及折旧

（1）固定资产确认条件

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

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）固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）折旧方法

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
电子设备	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%	年限平均法
家具器具及其他设备	5 年	5.00%	19.00%	年限平均法

公司自 2014 年 1 月 1 日起，企业持有的固定资产，单位价值不超过 5000 元的，一次性全额计提折旧。

（4）固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

（3）在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

16、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

（2）无形资产的摊销

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下企业吸收合并的方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（3）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
特许权使用费	3-10 年	0.00%	10.00%-33.33%
软件	10 年	0.00%	10.00%

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（4）无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（5）无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

17、研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，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的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

内容	摊销年限	年摊销率

其他-模具	2 年	50.00%

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬” 项目。

（2）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利的会计处理方法

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。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

（4）辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本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本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

公司具体确认收入的标准：

（1） 国内销售：将合同约定的货物全部交付给客户并经客户确认后确认收入

（2） 国外销售：根据合同约定货物装船后视为交货，即确认收入

（3） 技术服务费收入：收入客户确认的研发工作完成函后确认收入

2）提供劳务收入

（1）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。

（2）如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，并按相同金额结转成本；

（3）如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，并按已经发生的劳务成本作为当期费用。

（4）如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全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3）、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，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，按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

（3）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（4）政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 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。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	比较数据追溯调整影响金额（上期发生额）
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款	“应收票据”和“应收账款”合并列为“应收票据及应收账款”，上期金额为 10,693,249.19 元；
（2）“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款	“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，上期金额为 7,213,722.18 元；
（3）“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示	其他应付款	“其他应付款”上期金额 4,369,861 元。

（4）在利润表中新增‘研发费用’项目，将利润表中“管理费用”中的研发费用项目分拆单独列示，新增“研发费用”项目。比较数据相应调整	管理费用	“管理费用”上期金额调整为6,877,609.7元，调减上期金额13,503,437.78元重分类至“研发费用”。
	研发费用	
（5）在利润表中“财务费用”下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财务费用 其中：利息费用 利息收入	“利息费用”上期6,870.99元；“利息收入”上期金额-1,746.44元。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

六、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况	税　率
增值税	产品销售或劳务收入	6%、13%
城市维护建设税	增值税额	7%
教育费附加	增值税额	3%
地方教育费附加	增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
资本利得税	应纳税所得额	16.5%

公司于2018 年10 月16 日获得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、深圳市地方税务局核准批发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844201118），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条的规定，可以享受高新技术企业所得税优惠税率减免的税收优惠，有效期限为2018 年1 月1 日至2020 年12 月31 日。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初数”指2018年12月31日，“期末数”指2019年6月60日，“上期发生额”指2018年1-6月上半年度，“本期发生额”指2019年1-6月上半年度。

1、货币资金

项　　目	本期数	期初数
现　　金	13,160.65	14,462.16
银行存款	312,646.52	569,486.81
合 计	325,807.17	583,948.97

截至2019年06月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据及应收账款

1)、明细情况

项目	本期数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

应收账款	11,836,344.81	1,637,218.47	10,199,126.34	13,318,968.17	1,637,218.47	11,681,749.70
应收票据	-		-	-		-
合计	11,836,344.81	1,637,218.47	10,199,126.34	13,318,968.17	1,637,218.47	11,681,749.70

2）应收账款

（1）应收账款分类披露

种　类	本期数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	11,836,344.81	100	1,637,218.47	13.83	10,199,126.34
其中：账龄组合	11,836,344.81	100	1,637,218.47	13.83	10,199,126.34
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	11,836,344.81	100	1,637,218.47	13.83	10,199,126.34

（续）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	13,318,968.17	100.00	1,637,218.47	12.29	11,681,749.70
其中：账龄组合	13,318,968.17	100.00	1,637,218.47	12.29	11,681,749.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	13,318,968.17	100.00	1,637,218.47	12.29	11,681,749.70

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（2）其中期末金额较大的单位或个人

主要债务人	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款比例(%)
PT.TATASARANAMANDR	货款	2,664,279.88	2－3 年	22.51
深圳市步步升移动设备有限公司	货款	2,050,000.00	1－2 年	17.32
ComeItCoreInc	货款	1,619,881.57	7 个月-1－2 年	13.69
Solaborate,LLC	货款	1,021,442.93	7 个月-1 年（含 1 年）	8.63

上海邦七科技发展有限责任公司	货款	562,000.00	1-3 个月	4.75
小 计		7,692,858.68		66.90

3、预付款项

（1）预付账款按账龄列示

账　　龄	本期数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	21,834,827.05	79.56	14,280,183.24	75.27
1-2 年	4,584,256.48	16.70	3,786,236.60	19.96
2-3 年	1,024,580.35	3.73	904,613.29	4.77
3 年以上		-		-
合 计	27,443,663.88	100.00	18,971,033.13	100.00

（2）其中期末金额较大的单位或个人

主要债务人	款项性质	预付款项期末余额	账龄	占预付账款比例(%)
创联（亚洲）有限公司	材料款	16,195,994.98	1 年以内-3 年	59.02
联慧科技有限公司	材料款	4,716,616.86	1 年以内	17.19
莲花丝路科技有限公司	供货款	3,400,763.63	1 年以内	12.39
创捷（亚洲）供应链有限公司	材料款	2,298,119.06	1 年以内	8.37
深圳福克斯电力科技有限公司	供货款	104,639.42	1 年以内	0.38
小 计		26,716,133.95		97.35

4、其他应收款

1)、明细情况

项目	本期数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收账款	2,824,364.45	301,234.73	2,523,129.72	1,154,116.16	301,234.73	852,881.43
应收利息	-		-	-		-
应收股利			-			-
合计	2,824,364.45	301,234.73	2,523,129.72	1,154,116.16	301,234.73	852,881.43

2）其他应收款

（1）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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（2）其中年末金额较大的单位或个人

主要债务人	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占期末余额比例(%)
深圳市怡化物业管理有限公司	资金往来	724,438.00	3 个月以内（含 3 个月）	25.65
艾德雅國際(香港)有限公司	资金往来	618,054.71	2－3 年至 3 年	21.88
邓宏	资金往来	166,100.00	3 个月以内（含 3 个月）	5.88
人力资源	资金往来	99,959.54	3 个月以内（含 3 个月）	3.54
蔡德兵	资金往来	42,942.66	3 个月以内（含 3 个月）	1.52
小 计		1,651,494.91	-	58.47

5、存货

（1）明细情况

项　目	本期数			期初数		
	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	16,267,116.12	142,156.04	16,124,960.08	3,117,914.30	142,156.04	12,975,758.26
库存商品	752,129.03	8,751.73	743,377.30	880,495.00	8,751.73	871,743.27
委托加工物资	-	-		-	-	
周转材料	23,587.37	-	23,587.37	23,587.37	-	23,587.37
合 计	17,042,832.52	150,907.77	16,891,924.75	14,021,996.67	150,907.77	13,871,088.90

（2）存货跌价准备

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,156.04	-	-	-	-	142,156.04
库存商品	8,751.73	-	-	-	-	8,751.73
小　计	150,907.77	-	-	-	-	150,907.77

6、其他流动资产

项　目	本期数	期初数
待抵扣增值税	1,551,646.63	1,076,492.73

合 计	1,551,646.63	1,076,492.73

7、固定资产

项　目	仪器设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：			
1.2018-12-31	678,931.86	1,651,010.94	2,329,942.80
2.本期增加金额	-	103,448.27	103,448.27
（1）购置	-	103,448.27	103,448.27
3.本期减少金额	-	-	-
4.2019-6-30	678,931.86	1,754,459.21	2,433,391.07
二、累计折旧			-
1.2018-12-31	256,608.76	1,065,000.85	1,321,609.61
2.本期增加金额	34,319.60	331,301.71	365,621.31
（1）计提	34,319.60	331,301.71	365,621.31
3.本期减少金额			
4.2019-6-30	290,928.36	1,396,302.56	1,687,230.92
三、减值准备			-
1.2018-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2019-6-30	-	-	-
四、账面价值			-
1.2019-6-30	388,003.50	358,156.65	746,160.15
2.2018-12-31	422,323.10	586,010.09	1,008,333.19

8、无形资产

项　目	软件	特许权使用费	合计

一、账面原值：			
1.2018-12-31	354,488.29	11,785,752.87	12,140,241.16
2.本期增加金额			
（1）购置			
3.本期减少金额	-	-	-
4.2019-6-30	354,488.29	11,785,752.87	12,140,241.16
二、累计摊销			-
1.2018-12-31	102,440.29	2,728,938.48	2,831,378.77
2.本期增加金额	13,732.63	578,651.63	592,384.26
（1）计提	13,732.63	578,651.63	592,384.26
3.本期减少金额	-	-	-
4.2019-6-30	116,172.92	3,307,590.11	3,423,763.03
三、减值准备			-
1.2018-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2019-6-30	-	-	-
四、账面价值			-
1.2019-6-30	238,315.37	8,478,162.76	8,716,478.13
2.2018-12-31	252,048.00	9,056,814.39	9,308,862.39

9、长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	本期数	其他减少原因
模具	12,820.51		12,820.51	-	-	-
合 计	12,820.51		12,820.51	-	-	-

10、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产的明细

项　目	本期数	期初数
可抵扣暂时性差异	290,767.98	290,767.98
可抵扣亏损	31,720,657.85	31,720,657.85
小　计	32,011,425.83	32,011,425.83

(2) 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	本期数	备注
2018 年度	1,445,332.73	
2019 年度	103,773.00	
2020 年度	13,624,289.76	
2021 年度	15,698,873.16	
2022 年度		
2023 年度	848,389.20	
小计	31,720,657.85	

11、其他非流动资产

项　目	本期数	期初数
预付软件款	11,150,000.00	11,150,000.00
合　计	11,150,000.00	11,150,000.00

其他说明：预付软件款为预付清远市学海教育发展有限公司 IDEA OS 软件款。

12、应付票据及应付账款

1) 明细情况

项目	本期数	期初数
应付账款	15,448,082.74	14,693,819.42
应付票据	-	-
合　　计	15,448,082.74	14,693,819.42

2）应付账款

账　　龄	本期数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,479,614.96	93.73	14,391,929.41	97.94

1-2 年	670,017.23	4.34	231,589.76	1.58
2-3 年	298,450.55	1.93	70,300.25	0.48
3 年以上		-		-
合　　计	15,448,082.74	100.00	14,693,819.42	100.00

期末大额应付账款情况

主要债权人	账龄	应付账款期末余额	占应付账款比例(%)	款项性质或内容
深圳市五洲通视讯有限公司	1 年以内	11,665,354.86	75.51	材料款
深圳市富森供应链有限公司	1 年以内	314,970.17	2.04	材料款
深圳市怡达通进出口有限公司	1 年以内	253,140.01	1.64	材料款
东莞市华赢电子塑胶有限公司	1 年以内	200,749.29	1.30	材料款
东莞市宏联电子有限公司	1 年以内	114,657.38	0.74	材料款
小 计		12,548,871.71	81.23	

13、预收款项

账　　龄	本期数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	36,834,943.96	88.14	24,310,590.16	79.65
1-2 年	3,086,978.37	7.39	5,474,032.20	17.94
2-3 年	1,871,600.00	4.48	736,559.00	2.41
合　　计	41,793,522.33	100.00	30,521,181.36	100.00

期末大额预收账款情况

债权单位名称	账龄	预收账款期末余额	占预收账款比例(%)	未结转原因
香港丝路远航有限公司	1 年以内	8,658,118.17	20.72	尚未结算
宝信投资控股有限公司	1 年以内	4,569,673.59	10.93	尚未结算
YEKANIMANUFACTURING(PTY)LTD	1 年以内	4,218,769.65	10.09	尚未结算
8PHONELIMITED	1 年以内-2 年	2,267,784.00	5.43	尚未结算
深圳市恒昌盛科技有限公司	1 年以内	2,096,102.90	5.02	尚未结算
小 计		21,810,448.31	52.19	

14、应付职工薪酬

项　目	期初数	本期增加额	本期减少额	本期数
短期薪酬	1,396,427.85	5,951,718.69	4,957,944.81	2,390,201.73
离职后福利-设定受益计划	-	-	-	-
合　　计	1,396,427.85	5,951,718.69	4,957,944.81	2,390,201.73

15、应交税费

项　目	税率	本期数	期初数
增值税	3%、6%、16%、17%		
城市维护建设税	7%	-	88.16
教育费附加	3%	-	37.78
地方教育费附加	2%	-	25.19
利得税		-	3,539,524.73
合　　计		-	3,539,675.86

16、其他应付款

1)明细情况

项目	本期数	期初数
其他应付账款	10,012,531.82	1,540,337.23
应付利息	-	-
应付股利	-	-
合计	10,012,531.82	1,540,337.23

2）其他应付款

（1）其他应付款列示

账　　龄	本期数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,587,873.04	85.77	153,995.97	10.00
1-2年	442,538.96	4.42	420,857.36	27.32
2-3年	982,119.82	9.81	965,483.90	62.68
3年以上		-		-

4-5 年		-		-
5 年以上		-		-
合　　计	10,012,531.82	100.00	1,540,337.23	100.00

（2）期末大额其他应付款情况

主要债权人	账龄	其他应付款期末余额	占其他应付款比例(%)	款项性质或内容
杨涛	1 年以内	4,301,721.18	42.96	职工款项
创联（亚洲）有限公司	1 年以内	2,472,946.46	24.70	资金往来
QUALCOMMCDMATechnologiesAsia-PacificPte.Ltd.	1 年-3 年	1,289,006.25	12.87	资金往来
何伟	1 年以内	91,937.19	0.92	职工款项
思路名扬通讯技术股份有限公司	1 年以内	86,563.40	0.86	资金往来
小 计		8,242,174.48	82.31	

17、递延收益

（1）按项目列示

项　目	本期数	期初数
SIM 卡项目政府补助		
合　　计		

（2）涉及政府补助项目

项目	期初数	本期新增政府补助金额	本期记入其他收益金额	其他变动	期末余额
SIM 卡项目					
合　计					

18、实收资本

（1）明细情况

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	本期数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
杨涛	18,103,645.00	51.71	-	-	18,103,645.00	51.71

何伟	7,986,930.00	22.82	-	-	7,986,930.00	22.82
金晓勇	1,996,750.00	5.71	-	-	1,996,750.00	5.71
张磊	855,750.00	2.45	-	-	855,750.00	2.45
焦玉海	855,750.00	2.45	-	-	855,750.00	2.45
深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	2,139,375.00	6.11	-	-	2,139,375.00	6.11
深圳市大舍资本管理有限公司	1,312,150.00	3.75	-	-	1,312,150.00	3.75
北京华山弘业股权投资基金（有限合伙）	1,312,150.00	3.75	-	-	1,312,150.00	3.75
于太祥	437,500.00	1.25	-	-	437,500.00	1.25
合　　计	35,000,000.00	100.00	-	-	35,000,000.00	100.00

(2) 报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明
详见：一、 1、历史沿革

19、资本公积
(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	本期数
资本溢价	1,021,340.58	-	-	1,021,340.58
合　　计	1,021,340.58	-	-	1,021,340.58

(2) 报告期内资本公积无增减变动。

20、其他综合收益

项　目	期初数	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当年转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	本期数
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	-883,251.30					-883,251.30
外币财务报表折算差额	-883,251.30					-883,251.30
合　　计	-883,251.30					-883,251.30

21、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例

调整前 上期末未分配利润	-18,312,320.05	-18,895,624.78	--
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	-18,312,320.05	-18,895,624.78	--
加：归属于母公司所有者的净利润	-7,295,538.64	583,304.73	--
所有者权益内部结转			
减：本期提取法定盈余公积			10%
应付普通股股利（应付利润）			
净资产折股			
本期期末余额	-25,607,858.69	-18,312,320.05	

22、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	3,158,027.29	1,583,491.67	12,753,476.90	358,664.08
其他业务	-	-		-
合　　计	3,158,027.29	1,583,491.67	12,753,476.90	358,664.08

（1）主营业务（分行业或业务）

项　　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	2,079,302.79	1,583,491.67	9,776,006.90	358,664.08
软件信息业	1,078,724.50		2,977,470.00	-
合　　计	3,158,027.29	1,583,491.67	12,753,476.90	358,664.08

（2）主营业务（分产品）

项　　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
整机及零配件	2,079,302.79	1,583,491.67	9,776,006.90	358,664.08
技术服务费	1,078,724.50		2,977,470.00	-

合　　计	3,158,027.29	1,583,491.67	12,753,476.90	358,664.08

（3）公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市恒昌盛科技有限公司	2,217,512.76	70.22
深圳市富森供应链有限公司	320,035.16	10.13
易达通实业（香港）有限公司	252,758.67	8.00
香港一诺集团有限公司	192,491.60	6.10
HOYOS INTEGRITY CORP	123,744.60	3.92
合计	3,106,542.79	98.37

说明：销售客户前五名统计，系按照公司各销售点的销售额前五名统计。

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		1,474.34
教育费附加		631.86
地方教育费附加		421.25
印花税	978.14	-
合　　计	978.14	2,527.44

24、销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	346,710.75	307,704.14
运输费	18,847.11	292,390.14
广告宣传费	139,424.24	1,885,366.43
业务招待费	8,504.00	134,384.01
折摊费用	1,444.86	1,444.86
差旅费	-	93,448.03
物业租赁费	95,721.59	98,398.11

办公费	2,519.28	114,206.31
中介费用	-	1,556.95
其他费用	-	9,042.40
合　　计	613,171.83	2,937,941.38

25、管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,564,150.62	1,915,568.00
运杂费	3,359.60	292,066.15
业务招待费	5,086.00	41,418.60
中介费	135,835.86	905,693.30
办公费	36,470.95	158,640.85
折摊费用	27,896.15	114,095.11
物业租赁费	588,274.70	444,176.74
差旅费	9,706.36	77,687.78
其他费用	17,246.29	62,366.00
税费	-	2,551.00
合　　计	2,388,026.53	4,014,263.53

26、研发费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,993,063.85	4,142,215.91
设计费	97,087.38	5,660.38
材料费	445,299.57	1,270,637.60
折摊费用	724,067.33	66,027.45
差旅费	81,561.14	362,549.38
测试费	400,917.05	6,132.07

动力费	-	0.00
办公费	48,886.99	307,540.63
租赁费	810,053.08	1,258,086.71
其他费用	-	15,098.29
合　　计	6,600,936.39	7,433,948.42

27、财务费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	842.96	2,244.78
银行手续费	6,039.91	6,863.79
汇兑损益		-20.38
其他费用		
合　　计	5,196.954	4,598.63

28、营业外收入

1、营业外收入明细

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
非流动资产处置利得	-	328,980.16	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	328980.16	-
政府补助	768,000.00	994,000.00	768,000.00
违约金收入		302,466.98	
接受捐赠	-	-	-
其他	1,000.00	326.6	1,000.00
合　　计	769,000.00	1,625,773.74	769,000.00

2、政府补助明细

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
企业研究开发资助计划第三批资助	768,000.00	与收益相关
合　　计	768,000.00	-

29、营业外支出

项　　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
政府补助支出		
对外捐赠		
罚款支出		
其他	30,764.34	21,559.79
合　　计	30,764.34	21,559.79

30、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项　　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	-	-
其他	-	-
合　　计	-	-

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-7,295,538.64	-681,317.71

按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-	-
子公司适用不同税率的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失	-	-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
所得税费用	-	-

31、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
收到罚款违约金	-	357,000.00
收到的政府补助	768,000.00	994,000.00
收到的利息收入	842.96	3,917.32
收到的往来款	4,600,745.12	3,169,819.70
合　　计	5,369,588.08	4,524,737.02

32、支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
现金支付的期间费用	3,198,062.96	13,236,872.32
支付的往来款	-	-
支付的营业外支出	-	21,559.79
合　　计	3,198,062.96	13,258,432.11

33、现金流量情况

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-7,295,538.64	-681,317.71
加：资产减值准备	-	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	365,621.31	200,925.85

无形资产摊销	592,384.26	569,688.95
长期待摊费用摊销	12,820.51	
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		-20.65
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-328,980.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	373,367.56	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,020,835.85	-5,926,849.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,135,409.58	-9,057,151.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,952,896.90	19,767,907.68
其他		74.89
经营活动产生的现金流量净额	-154,693.53	4,544,299.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	325,807.17	3,794,941.54
减：现金的年初余额	583,948.97	2,007,067.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-258,141.80	1,787,874.54

（2）现金和现金等价物的有关信息

项　　目	本期发生额	上期发生额

①现金	325,807.17	3,794,941.54
其中：库存现金	13,160.65	13,973.61
可随时用于支付的银行存款	312,646.52	3,780,967.93
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	325,807.17	3,794,941.54
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	10,531.44	1,530.36

注：现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下的企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下的企业合并。

（三）其他原因的合并范围变动

除上述事项外，本期合并报表范围和比例未发生变化。

九、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	
香港思路投资有限公司	香港	香港	投资	100.00		投资设立
思路国际发展有限公司	香港	香港	贸易		100.00	投资设立

（2）在子公司的股东权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 78.95%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过提高经营活动自身创造资金盈余的能力和增加股权性融资比例来筹集营运资金。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无银行借款，本公司无利率风险。

2. 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。报告期内本公司仅有零星外汇业务，外汇风险极小。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司或控股股东有关信息

控股股东	住址	所持股份(%)
杨涛	中国　深圳	51.71

2、子公司有关信息

子公司名称	注册地	业务性质	所持股份(%)
香港思路投资有限公司	香港	投资	100
思路国际发展有限公司	香港	贸易	100

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨华	实际控制人杨涛之胞姐
何伟	持有公司 5%以上股份的股东
金晓勇	持有公司 5%以上股份的股东
深圳市我想资本管理中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东

杨涛	持有公司 5%以上股份的股东

4、关键管理人员薪酬

项　目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	436,400.00	727,499.00

5、关联方往来项目与余额

项目名称	关联方	本期数	期初数
其他应付款	杨华	16,635.92	
	何伟	91,937.19	23,425.22
	杨涛	4,301,721.18	76,809.56

十一、股份支付

本期未发生股份支付。

十二、政府补助

（一）与资产相关的政府补助

无

（二）与损益相关的政府补助

种　类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
深圳市科技创新委员会补贴项目		
深圳市科技创新委员会研发补贴项目		

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

（一） 前期会计差错更正

无

（二） 股权质押

无

（三） 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

1)、明细情况

项目	本期数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	4,450,362.92	418,237.84	4,032,125.08	7,753,218.20	418,237.84	7,334,980.36
应收票据	-		-	-		-
合计	4,450,362.92	418,237.84	4,032,125.08	7,753,218.20	418,237.84	7,334,980.36

2）应收账款

（1）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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（2）其中期末金额较大的单位或个人

主要债务人	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款比例(%)
深圳市步步升移动设备有限公司	货款	2,050,000.00	1—2 年	46.06
思路国际发展有限公司	货款	721,724.60	3 个月以内(含 3 个月)-3 年以上	16.22
深圳市创捷供应链有限公司	货款	596,916.15	1—2 年	13.41
上海邦七科技发展有限责任公司	货款	562,000.00	1—2 年	12.63
深圳市五洲通视讯有限公司	货款	190,907.89	3 个月以内(含 3 个月)-3 年以上	4.29
小 计		4,121,548.64		92.61

2、其他应收款

1)、明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收账款	1,392,952.87	111,127.15	1,281,825.72	568,386.72	111,127.15	457,259.57
应收利息	-		-	-		-
应收股利			-			-
合计	1,392,952.87	111,127.15	1,281,825.72	568,386.72	111,127.15	457,259.57

2）其他应收款

（1）本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（2）其中年末金额较大的单位或个人

主要债务人	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占期末余额比例(%)
深圳市怡化物业管理有限公司	资金往来	724,438.00	3 个月以内（含 3 个月）	52.01
邓宏	资金往来	166,100.00	3 个月以内（含 3 个月）	11.92

人力资源	资金往来	99,959.54	3 个月以内（含 3 个月）	7.18
思路国际发展有限公司	资金往来	77,756.31	2—3 年	5.58
蔡德兵	资金往来	42,942.66	3 个月以内（含 3 个月）	3.08
小 计		1,111,196.51	-	79.77

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	期初数	本期增加	本期减少	本期数
对子公司投资	8,268.00			8,268.00
对合营企业投资				-
对联营企业投资				-
小　　计	8,268.00	-	-	8,268.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合　　计	8,268.00	-	-	8,268.00

（2）长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	本期数	持股比例（%）
合　计	-	8,268.00	8,268.00	-	8,268.00	
一、子公司	-	8,268.00	8,268.00	-	8,268.00	
香港思路投资有限公司	成本法	8,268.00	8,268.00	-	8,268.00	100%
二、合营企业	-	-	-	-	-	
三、联营企业	-	-	-	-	-	

4、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	19,134,388.92	2,178,600.77	9,510,079.73	358,664.08
其他业务	585,206.56	-	-	-
合　　计	19,719,595.48	2,178,600.77	9,510,079.73	358,664.08

（1）主营业务（分行业或业务）

项　　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	1,295,867.60	820,001.17	6,532,609.73	358,664.08
软件信息业	1,078,724.50		2,977,470.00	-
合　　计	2,374,592.10	820,001.17	9,510,079.73	358,664.08

（2）主营业务（分产品）

项　　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
整机及零配件	1,295,867.60	820,001.17	6,532,609.73	358,664.08
技术服务费	1,078,724.50		2,977,470.00	-
合　　计	2,374,592.10	820,001.17	9,510,079.73	358,664.08

（3）公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市恒昌盛科技有限公司	2,217,512.75	93.38
思路国际发展有限公司	105,594.84	4.45
甲骨文科技时代（深圳）有限公司	51,484.51	2.17
合计	2,374,592.10	100.00

十六、其他补充资料

(一) 非经常损益明细表

项　目	金额	说明
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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	76,8000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	1,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,764.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	738,235.66	
减：所得税费用（所得税费用减少以“-” 表示）		
少数股东损益		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	738,235.66	

(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（元）	
		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	-55.36	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-60.96	-0.23	-0.21

深圳思路名扬通讯技术股份有限公司

二〇一九年八月二十二日