



维力谷

NEEQ : 835004

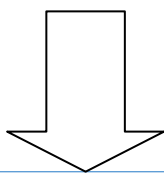
深圳市维力谷无线技术股份有限公司

Shenzhen VLG Wireless Technology Co.,Ltd

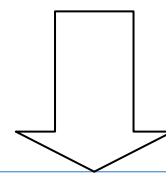
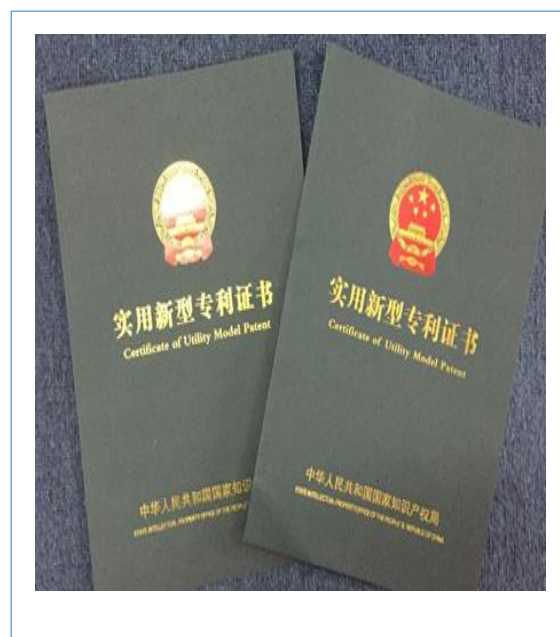
半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年2月份收到两化融合管理体系证书，标志着公司在定制化产品研发项目的精细化管控上有可靠的管理依据。



2019年1月-6月期间，共收到专利4份，其中有“一种汽车中控台及汽车、一种智能烟感器”等专利。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
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	指	释义
维力谷、维力谷公司	指	深圳市维力谷无线技术股份有限公司
拼搏人、拼搏人合伙企业	指	深圳市拼搏人投资合伙企业(有限合伙)
公司、本公司、维力谷实业、维力谷实业有限公司	指	深圳市维力谷实业有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	经股份公司股东大会审议通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
FPC	指	柔性电路板是以聚酯薄膜为基材制成的一种具有高度可靠性,绝佳的可挠性印刷电路板
LDS	指	LDS 天线技术就是激光直接成型技术(Laser-Direct-structuring),利用计算机按照导电图形的轨迹控制激光的运动,将激光投照到模塑成型的三维塑料器件上
HFSS	指	high-frequency structure simulator 高频结构模拟程序
CST	指	Cell Signaling Technology, Inc (CST)是美国著名的生物公司和细胞信号转导研究的领袖,提供特色的信号转导检测用抗体及磷酸化抗体、ELISA 试剂盒、激酶等产品
PCD	指	即 Particle Charge Detector,利用流动电势法,结合标准滴定液滴定的方法来检测颗粒表面电荷密度的仪器,主要用于造纸、水处理等行业
NFC	指	即近距离无线通讯技术,这个技术由非接触式射频识别(RFID)演变而来,由飞利浦半导体(现恩智浦半导体公司)、诺基亚和索尼共同研制开发,其基础是 RFID 及互连技术
POS 机	指	全称为销售点情报管理系统,是一种配有条码或OCR码技终端阅读器,有现金或易货额度出纳功能
GSM	指	全球移动通信系统 Global System for Mobile Communication 就是众所周知的 GSM,是当前应用最为广泛的移动电话标准
WCDMA	指	宽带码分多址 Wideband Code Division Multiple Access 是一种 3G 蜂窝网络,使用的部分协议与 2G GSM 标准一致

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

声明与提示

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

公司负责人白桂青、主管会计工作负责人罗来森及会计机构负责人（会计主管人员）黄娟保证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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋四楼维力谷公司董事会秘书办公室
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	深圳市维力谷无线技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen VLG Wireless Technology Co.,Ltd
证券简称	维力谷
证券代码	835004
法定代表人	白桂青
办公地址	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋厂房三层四层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗来森
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13530081875
传真	755-27656183
电子邮箱	cwb@vlg.com.cn
公司网址	www.vlg.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋厂房四楼 /518103
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	深圳市宝安区西乡街道铁岗路 147 号蚝业工业园一栋四楼维力谷公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 10 月 24 日
挂牌时间	2015 年 12 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-398 电子元件及电子专用材料制造-3983 指按一定规律，将感受到的信息转换为电信号或其他所需形式的信息输出的敏感元件及传感器的制造
主要产品与服务项目	手机天线、可穿戴电子产品天线,GNSS 天线,车载天线,智慧城市互联互通天线,无线充电器等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吕小平

实际控制人及其一致行动人	吕小平
--------------	-----

四、 注册情况

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

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	30,793,211.48	32,788,952.94	-6.09%
毛利率%	33.81%	31.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-806,102.94	-3,668,008.72	78.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,491,831.26	-4,709,063.43	47.08%
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）	-1.82%	-7.46%	-
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）	-5.63%	-9.58%	-
基本每股收益	-0.02	-0.10	80.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,747,772.39	77,491,997.66	-9.99%
负债总计	25,879,422.46	32,817,544.79	-21.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,868,349.93	44,674,452.87	-1.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.19	-1.68%
资产负债率%（母公司）	36.75%	41.86%	-
资产负债率%（合并）	37.10%	42.35%	-
流动比率	1.95	1.79	-
利息保障倍数	0.00	-375.48	-

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	-4,322,964.17	8,049,562.89	-153.7%
应收账款周转率	1.05	1.06	-
存货周转率	3.84	3.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.99%	-20.55%	-

营业收入增长率%	-6.09%	-42.38%	-
净利润增长率%	78.02%	-184.11%	-

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	37,400,000	37,400,000	
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
非流动资产处置损益	7,000.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,601,843.50
委托他人投资或管理资产的损益	70,890.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,994.41
非经常性损益合计	1,685,728.32
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,685,728.32

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

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

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

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

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

报告期内商业模式不断优化,为公司更好的发展奠定了基础。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年公司实现销售收入 30,793,211.484 元,较上年同期 32,788,952.94 元,减少 6.09%;实现归属于挂牌公司股东的净利润 -806,102.94 元,较上年同期 -3,668,008.72 元,增长 78.02%;期末总资产 69,747,772.39 元,较年初 77,491,997.66 元,减少 9.99%;归属于挂牌公司股东的净资产 43,868,349.93 元,较年初 44,674,452.87 元,减少 1.80%。

1、公司财务状况

报告期末总资产 69,747,772.39 元,较年初减少 9.99%;净资产 43,868,349.93 元,较年初减少 1.80%,主要原因在于中美贸易战影响而致市场需求量的委缩,从而导致报告期内的业绩继续下滑,进而影响到公司亏损延续。

2、公司业绩情况

报告期内,公司实现营业收入 30,793,211.484 元,较上年同期减少 6.09%;净利润 -806,102.94 元,较上年同期增长 78.02%。主要得益于公司内部开展了开源节流方式促使成本减少,外部采取缩短付款周期来降低材料采购成本。

3、公司现金流量

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 -4,322,964.17 元,较上年同期减少 153.7%,主要在于报告期内收到的货币资金较上期同期有大幅减少,而对于供应商的付款期限又在缩短为主要因素。

三、 风险与价值

1、应收票据及应收帐款余额的风险

公司注重对客户日常经营,资信状况的调查,以确定对客户的信用政策,并会根据跟踪调查情况对客

户信用政策进行调整,以规避坏账风险。但因客户的财务状况发生突发性恶化情况,将产生应收账款无法及时收回或无法收回的风险。2019年6月末应收票据及应收账款余额 28,512,094.80元,2019年年初应收票据及应收账款余额 30,288,067.37元。

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

2、实际控制人不当控制的风险

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

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

3、市场经营风险

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

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

4、人才流失风险

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

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

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

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

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

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

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
南昌白龙马航空科技有限公司	2018.2.12-2018.5.12	500,000.00	0	0	500,000.00		尚未履行	否	无
总计	-	500,000.00	0	0	500,000.00	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

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

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	18,537,500	49.57%	0	18,537,500	49.57%
	其中：控股股东、实际控制人	4,787,500	12.81%	0	4,787,500	12.81%
	董事、监事、高管	1,065,000	2.85%	0	1,065,000	2.85%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	18,862,500	50.43%	0	18,862,500	50.43%
	其中：控股股东、实际控制人	14,767,500	39.49%	0	14,767,500	39.49%
	董事、监事、高管	4,095,000	10.95%	0	4,095,000	10.95%
	核心员工			0		
总股本		37,400,000	-	0	37,400,000	-
普通股股东人数						19

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕小平	19,555,000	0	19,555,000	52.29%	14,767,500	4,787,500
2	吕克平	8,580,000	0	8,580,000	22.94%		8,580,000
3	卢春尚	2,984,000	0	2,984,000	7.98%	2,351,250	632,750
4	深圳市拼搏人投资合伙企业(有限合伙)	1,850,000	0	1,850,000	4.95%		1,850,000
5	白桂青	674,000	0	674,000	1.80%	618,750	55,250
合计		33,643,000	0	33,643,000	89.96%	17,737,500	15,905,500

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

吕小平与吕克平为兄弟关系，吕小平为深圳市拼搏人投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人，其他股东之间不存在关联关系。

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

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

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

报告期内公司实际控股股东和实际控制人未发生变动。

第六节 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
吕小平	董事长	男	1964年10月	本科	2018.9.4 – 2021.9.4	是
白桂青	董事/总经理	男	1981年5月	本科	2018.9.4 – 2021.9.4	是
赵郝	董事	男	1990年3月	高中	2018.9.4 – 2021.9.4	是
罗来森	董事会秘书/ 财务总监	男	1975年5月	本科	2018.9.4 – 2021.9.4	是
王莉娜	董事/技术总 监		1979年12月	硕士	2018.9.4 – 2021.9.4	是
朱寒生	董事/技术总 监	男	1974年1月	大专	2018.9.4 – 2021.9.4	是
郭奕庭	监事会主席	男	1976年7月	初中	2018.9.4 – 2021.9.4	是
卢春尚	监事	男	1970年12月	大专	2018.9.4 – 2021.9.4	是
钟毓顺	监事	男	1988年5月	大专	2018.9.4 – 2021.9.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
吕小平	董事长	19,555,000		19,555,000	52.29%	
白桂青	董事/总经理	674,000		674,000	1.80%	
赵郝	董事	180,000		180,000	0.48%	
罗来森	董事会秘书/ 财务总监	166,000		166,000	0.44%	
王莉娜	董事/技术总 监	165,000		165,000	0.44%	
朱寒生	董事/技术总 监	330,000		330,000	0.88%	

郭奕庭	监事会主席	661,000		661,000	1.77%	
卢春尚	监事	2,984,000		2,984,000	7.98%	
钟毓顺	监事					
合计	-	24,715,000	0	24,715,000	66.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	12
生产人员	23	24
销售人员	11	15
技术人员	61	60
财务人员	7	7
员工总计	114	118

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	1	1
本科	24	29
专科	56	54
专科以下	32	32
员工总计	114	118

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

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

2、培训和招聘

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

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

3、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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	六、注释 1	14,139,478.03	19,380,295.04
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	六、注释 2	28,512,094.80	30,288,067.37
其中：应收票据	六、注释 2	7,054,501.42	9,868,635.02
应收账款	六、注释 2	21,457,593.38	20,419,432.35
应收款项融资			
预付款项	六、注释 3	209,943.30	347,013.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、注释 4	1,186,463.91	1,409,520.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、注释 5	6,027,058.44	4,319,385.82
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	六、注释 6	485,613.09	517,567.87
流动资产合计		50,560,651.57	56,261,849.36
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	六、注释 7	17,515,861.18	18,914,477.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、注释 8	1,671,259.64	1,856,507.87
其他非流动资产	六、注释 9		459,163.00
非流动资产合计		19,187,120.82	21,230,148.30
资产总计		69,747,772.39	77,491,997.66
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	六、注释 10	22,921,635.36	28,579,006.55
其中：应付票据	六、注释 10	0	707,204.00
应付账款	六、注释 10	22,921,635.36	27,871,802.55
预收款项	六、注释 11	266,045.84	680,908.15
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	六、注释 12	1,491,636.82	1,621,831.54
应交税费	六、注释 13	220,401.47	409,489.00
其他应付款	六、注释 14	10,300.00	30,429.73
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	六、注释 15	0	178,428.31
流动负债合计		24,910,019.49	31,500,093.28
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	六、注释 16	890,176.50	1,218,685.27
递延所得税负债	六、注释 8	79,226.47	98,766.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		969,402.97	1,317,451.51
负债合计		25,879,422.46	32,817,544.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 17	37,400,000.00	37,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 18	2,416,750.94	2,416,750.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 19	2,552,562.13	2,552,562.13
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 20	1,499,036.86	2,305,139.80
归属于母公司所有者权益合计		43,868,349.93	44,674,452.87
少数股东权益			
所有者权益合计		43,868,349.93	44,674,452.87
负债和所有者权益总计		69,747,772.39	77,491,997.66

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(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		13,742,876.81	19,191,483.15

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	十二、注释 1	7,054,501.42	9,868,635.02
应收账款	十二、注释 1	21,705,593.38	20,419,432.35
应收款项融资			
预付款项		209,943.30	304,320.26
其他应收款	十二、注释 2	1,098,366.91	1,274,423.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,026,613.49	4,318,940.87
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		485,613.09	485,613.09
流动资产合计		50,323,508.40	55,862,847.74
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	十二、注释 3	1,000,000.00	1,000,000.00
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		17,515,423.20	18,913,075.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,671,259.64	1,856,507.87
其他非流动资产			459,163.00
非流动资产合计		20,186,682.84	22,228,746.04
资产总计		70,510,191.24	78,091,593.78
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			707,204.00
应付账款		22,964,328.36	27,871,802.55
预收款项		263,183.29	556,010.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,482,948.43	1,621,831.54
应交税费		222,496.53	409,304.81
其他应付款		10,300.00	30,429.73
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			178,428.31
流动负债合计		24,943,256.61	31,375,011.62
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		890,176.50	1,218,685.27
递延所得税负债		79,226.47	98,766.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		969,402.97	1,317,451.51
负债合计		25,912,659.58	32,692,463.13
所有者权益：			
股本		37,400,000.00	37,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,556,751.49	2,556,751.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,552,562.13	2,552,562.13
一般风险准备			

未分配利润		2,088,218.04	2,889,817.03
所有者权益合计		44,597,531.66	45,399,130.65
负债和所有者权益合计		70,510,191.24	78,091,593.78

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(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		30,793,211.48	32,788,952.94
其中：营业收入	六、注释 21	30,793,211.48	32,788,952.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,276,267.51	37,699,888.59
其中：营业成本	六、注释 21	19,882,389.40	22,404,852.55
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	六、注释 22	198,700.19	263,581.23
销售费用	六、注释 23	3,000,054.00	1,906,917.77
管理费用	六、注释 24	3,828,541.26	5,180,802.40
研发费用	六、注释 25	6,541,715.99	9,139,108.20
财务费用	六、注释 26	-13,601.46	-23,514.54
其中：利息费用	六、注释 26	0	6,900.90
利息收入	六、注释 26	-17,987.44	-41,084.53
信用减值损失			
资产减值损失	六、注释 27	-161,531.87	-1,171,859.02
加：其他收益	六、注释	1,601,843.50	1,145,000.00

	28		
投资收益（损失以“-”号填列）	六、注释 29	70,890.41	9,873.97
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）		-810,322.12	-3,756,061.68
加：营业外收入	六、注释 30	12,994.41	73,384.71
减：营业外支出	六、注释 31	7,000.00	5,580.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-804,327.71	-3,688,256.97
减：所得税费用	六、注释 32	1,775.23	-20,248.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-806,102.94	-3,668,008.72
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）		-806,102.94	-3,668,008.72
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		-806,102.94	-3,668,008.72
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		-806,102.94	-3,668,008.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		-806,102.94	-3,668,008.72
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）		-0.02	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.10

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

（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	十二、注释 4	30,403,348.56	32,562,050.34
减：营业成本	十二、注释 4	19,578,984.23	22,178,089.60
税金及附加		198,583.19	263,581.23
销售费用		2,996,545.85	1,821,074.17
管理费用		3,744,247.44	4,974,912.57
研发费用		6,541,715.99	9,139,108.20
财务费用		-14,868.97	-28,529.14
其中：利息费用			6,900.90
利息收入		-17,987.44	-41,084.53
加：其他收益		1,601,843.50	1,145,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、注释 5	70,890.41	9,873.97
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）		161,531.87	1,171,859.02
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）		-807,593.39	-3,459,453.30
加：营业外收入		12,994.40	73,384.71

减：营业外支出		7,000.00	5,580.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-801,598.99	-3,391,648.59
减：所得税费用		0	-20,248.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-801,598.99	-3,371,400.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-801,598.99	-3,371,400.34
（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		-801,598.99	-3,371,400.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.09

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

（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		37,159,875.86	60,718,674.70
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		48,544.83	0
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 33.1	1,620,223.18	1,091,084.50
经营活动现金流入小计		38,828,643.87	61,809,759.20
购买商品、接受劳务支付的现金		28,124,882.05	31,706,727.20
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		10,045,073.53	14,640,378.83
支付的各项税费		1,806,188.31	3,457,348.89
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 33.2	3,175,464.15	3,955,741.39
经营活动现金流出小计		43,151,608.04	53,760,196.31
经营活动产生的现金流量净额		-4,322,964.17	8,049,562.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,890.41	9,873.97
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		38,070,890.41	9,873.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,539.25	1,084,850.32
投资支付的现金		38,000,000.00	
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		38,281,539.25	1,084,850.32
投资活动产生的现金流量净额		-210,648.84	-1,074,976.35

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		0	0
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,900.90
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			1,006,900.90
筹资活动产生的现金流量净额		0	-1,006,900.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-4,533,613.01	5,967,685.64
加：期初现金及现金等价物余额		18,673,091.04	12,593,558.92
六、期末现金及现金等价物余额		14,139,478.03	18,561,244.56

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

(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		36,799,907.51	60,443,632.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,619,830.94	1,091,084.50
经营活动现金流入小计		38,419,738.45	61,534,717.29
购买商品、接受劳务支付的现金		28,020,919.16	31,178,363.16
支付给职工以及为职工支付的现金		9,993,702.65	14,532,889.41
支付的各项税费		1,804,296.08	3,470,374.97
支付其他与经营活动有关的现金		3,131,574.06	3,955,741.39
经营活动现金流出小计		42,950,491.95	53,137,368.93
经营活动产生的现金流量净额		-4,530,753.50	8,397,348.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,890.41	9,873.97
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		38,070,890.41	9,873.97

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,539.25	1,086,274.84
投资支付的现金		38,000,000.00	
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		38,281,539.25	1,086,274.84
投资活动产生的现金流量净额		-210,648.84	-1,076,400.87
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			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,900.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,006,900.90
筹资活动产生的现金流量净额			-1,006,900.90
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		-4,741,402.34	6,314,046.59
加：期初现金及现金等价物余额		18,484,279.15	11,938,318.44
六、期末现金及现金等价物余额		13,742,876.81	18,252,365.03

法定代表人：白桂青

主管会计工作负责人：罗来森

会计机构负责人：黄娟

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

错误!未找到引用源。

2019 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”) 于 2015 年 8 月 8 日在深圳市维力谷无线技术有限公司的基础上以截止 2015 年 5 月 31 日净资产整体变更设立的股份有限公司, 本公司于 2015 年 8 月 24 日办理工商登记事项, 领取了统一社会信用代码号为 914403007787867027 的企业法人营业执照。截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司累计股本总数 37,400,000.00 股, 注册资本为人民币 37,400,000.00 元, 注册地址为深圳市宝安区西乡街道铁岗路蚝业工业园一栋厂房 3 层 4 层。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

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

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

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

（二）持续经营

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

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止为一个会计核算期间。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 6 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表

中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 外币业务

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

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

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

（4） 可供出售金融资产

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

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

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

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明

其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

（2）持有至到期投资减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

（九） 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

确定组合的依据：

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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的

公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

（十二） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(十三) 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十五) 长期资产减值

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

组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

（十六） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退

福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（十七） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

（十八） 政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十) 租赁

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

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

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

（二十一）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物	16%、13%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2019〕39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

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

（二）税收优惠政策及依据

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

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期初余额	期末余额
库存现金	186,401.48	515,610.07
银行存款	18,486,689.56	13,623,867.96
其他货币资金	707,204.00	0.00
合计	19,380,295.04	14,139,478.03

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期初余额	期末余额
银行承兑汇票保证金	707,204.00	0.00
被质押的定期存款	--	0.00
合计	707,204.00	0.00

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期初余额	期末余额
应收票据	9,868,635.02	7,054,501.42
应收账款	20,419,432.35	21,457,593.38
合计	30,288,067.37	28,512,094.80

(一) 应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	7,321,612.26	4,770,941.70
商业承兑汇票	2,547,022.76	2,283,559.72
合计	9,868,635.02	7,054,501.42

(二) 应收账款**1. 应收账款分类披露**

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

续：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,525,683.51	100	1,068,090.13	4.74	21,457,593.38
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	22,525,683.51	100	1,068,090.13	4.74	21,457,593.38

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 59,323.87 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
杭州海康威视科技有限公司	2,397,354.45	10.64	113,644.79
贵州财富之舟科技有限公司	2,167,655.73	9.62	102,750.27
杭州海康威视电子有限公司	1,201,218.71	5.33	56,929.20
深圳市中兴康讯电子有限公司	1,119,331.29	4.97	53,084.08
天津市金凤科技发展有限公司	834,580.25	3.71	39,626.14
合计	7,720,140.43	34.27	366,034.48

4. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收款

5. 本期未无因转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期初余额		期末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,583.45	64.43	209,943.30	100
1-2 年	--	--		
2-3 年	2,170.88	0.63		
3 年以上	121,258.93	34.94	--	--
合计	347,013.26	100	209,943.30	100

2. 无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
李燕伟	55,466.66	26.42	2018年	未到结算期
拓森电子(杭州)有限公司	53,402.65	25.44	2018年	未到结算期
成都第三投资有限公司	45,034.40	21.45	2018年	未到结算期
前景网络有限公司	26,698.60	12.72	2018年	未到结算期
同道精英(天津)信息技术有限公司	17,122.65	8.16	2018年	未到结算期
合计	197,724.96	94.19		

注释4. 其他应收款

项目	期初余额	期末余额
其他应收款	1,409,520.00	1,186,463.91
合计	1,409,520.00	1,186,463.91

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

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

续：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,221,171.94	100	34,708.03	2.84	1,186,463.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

合计	1,221,171.94	100	34,708.03	2.84	1,186,463.91
----	--------------	-----	-----------	------	--------------

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 102,208.00 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南昌白龙马航空科技有限公司	资金拆借	500,000.00	1年以内	40.94	14,209.47
深圳市晖颺科技有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	16.38	5,685.18
深圳市宝安区科技创业服务中心	往来款	139,850.00	2-3年	11.45	3,974.07
快钱支付清算信息有限公司客户备付金	保证金	100,000.00	1-2年	8.19	2,842.59
东莞市睿泽电子有限公司	往来款	85,000.00	1年以内	6.96	2,415.68
合计		1,024,850.00		83.92	29,126.99

5. 本期末无涉及政府补助的应收款项

6. 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7. 本期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期初余额			期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,709,925.57	--	2,709,925.57	1,894,314.45	--	1,894,314.45
库存商品	602,419.93	--	602,419.93	1,512,839.04	--	1,512,839.04
发出商品	452,143.21	--	452,143.21	2,176,654.85	--	2,176,654.85
生产成本	473,195.46	--	473,195.46	307,627.74	--	307,627.74
委托加工物资	81,701.65	--	81,701.65	135,622.36	--	135,622.36
合计	4,319,385.82	--	4,319,385.82	6,027,058.44	--	6,027,058.44

注释6. 其他流动资产

项目	期初余额	期末余额
预缴企业所得税	485,613.09	485,613.09
存放第三方平台资金	29,762.28	0.00
待抵扣进项税额	2,192.50	0.00
合计	517,567.87	485,613.09

注释7. 固定资产

项目	期初余额	期末余额
固定资产原值及折旧	18,914,477.43	17,515,861.18
合计	18,914,477.43	17,515,861.18

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	机器设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	34,477,375.75	3,455,641.77	37,933,017.52
2. 本期增加金额	252,746.16	28,793.11	281,539.27
购置	252,746.16	28,793.11	281,539.27
3. 本期减少金额	0	0	0
处置或报废	0	0	0
4. 期末余额	34,730,121.91	3,484,434.88	38,214,556.79
二. 累计折旧			
1. 期初余额	16,379,526.82	2,639,013.27	19,018,540.09
2. 本期增加金额	1,561,914.05	118,241.47	1,680,155.52
本期计提	1,561,914.05	118,241.47	1,680,155.52
3. 本期减少金额	0	0	0
处置或报废	0	0	0
4. 期末余额	17,941,440.87	2,757,254.74	20,698,695.61
三. 减值准备			
1. 期初余额	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	16,788,681.04	727,180.14	17,515,861.18
2. 期初账面价值	18,097,848.93	816,628.50	18,914,477.43

2. 期末无暂时闲置的固定资产

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产

4. 无通过经营租赁租出的固定资产

5. 期末无未办妥产权证书的固定资产

注释8. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期初余额		期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,009,277.60	301,391.64	1,102,798.18	165,419.73
可抵扣亏损	9,148,756.27	1,372,313.44	9,148,756.27	1,372,313.44
递延收益	1,218,685.27	182,802.79	890,176.50	133,526.48
合计	12,376,719.14	1,856,507.87	11,141,730.95	1,671,259.64

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期初余额		期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	658,441.60	98,766.24	528,176.47	79,226.47
合计	658,441.60	98,766.24	528,176.47	79,226.47

注释9. 其他非流动资产

类别及内容	期初余额	期末余额
预付设备款	209,163.00	0.00
预付合作研发款	250,000.00	0.00
合计	459,163.00	0.00

注释10. 应付票据及应付账款

项目	期初余额	期末余额
应付票据	707,204.00	0.00
应付账款	27,871,802.55	22,921,635.36
合计	28,579,006.55	22,921,635.36

(一) 应付票据

种类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	707,204.00	0.00
合计	707,204.00	0.00

(二) 应付账款

项目	期初余额	期末余额
应付材料款	27,845,306.55	22,921,635.36
应付设备款	26,496.00	0.00
合计	27,871,802.55	22,921,635.36

注释11. 预收款项**1. 预收账款情况**

项目	期初余额	期末余额
预收货款	680,908.15	266,045.84
合计	680,908.15	266,045.84

2. 无账龄超过一年的重要预收款项**注释12. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,578,330.90	10,965,673.70	11,099,472.10	1,444,532.50
离职后福利-设定提存计划	43,500.64	447,599.85	443,996.17	47,104.32
合计	1,621,831.54	11,413,273.55	11,543,468.27	1,491,636.82

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,536,327.89	10,256,895.31	10,301,586.38	1,491,636.82
职工福利费	23244	292,951.32	316,195.32	-
社会保险费	18,759.01	105,186.43	123,945.44	-
其中：基本医疗保险费	16,878.26	103,763.83	120,642.09	-
工伤保险费	675.14	12,137.55	12,812.69	-
生育保险费	1205.61	20,766.96	21,972.57	-
住房公积金	--	130,035.15	130,035.15	--
合计	1,578,330.90	10,921,736.55	11,027,189.64	1,491,636.82

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	41,812.80	452,197.97	494,010.77	-
失业保险费	1,687.84	39,339.03	41,026.87	-
合计	43,500.64	491,537.00	535,037.64	-

注释13. 应交税费

税费项目	期初余额	期末余额
增值税	338,430.86	174,059.53
个人所得税	1,763.54	2,199.23
城市维护建设税	22,971.70	24,402.46
教育费附加	9,845.01	10,483.65
地方教育费附加	6,563.39	6,959.40
其他	29,914.50	2,297.20
合计	409,489.00	220,401.47

注释14. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期初余额	期末余额
应付租金及其他费用	--	--
其他往来款	30,429.73	10,300.00
合计	30,429.73	10,300.00

2. 截止2019年6月30日，公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款

注释15. 其他流动负债

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

注释16. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,218,685.27	--	328,508.77	890,176.50	详见下表

合计	1,218,685.27	--	328,508.77	890,176.50
----	--------------	----	------------	------------

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
多模高精度导航天线模组项目补助	1,218,685.27	--	328,508.77	--	890,176.50	与资产相关
合计	1,218,685.27	--	328,508.77	--	890,176.50	

注释17. 股本

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

注释18. 资本公积

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

注释19. 盈余公积

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

注释20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	2,305,139.80	
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	2,305,139.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-806,102.94	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
期末未分配利润	1,499,036.86	

注释21. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	上期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,788,952.94	22,404,852.55	30,793,211.48	19,882,389.40
合计	32,788,952.94	22,404,852.55	30,793,211.48	19,882,389.40

2. 主营业务（分产品）

产品类别	上期发生额		本期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天线及配件	32,788,952.94	22,404,852.55	30,793,211.48	19,882,389.40
合计	32,788,952.94	22,404,852.55	30,793,211.48	19,882,389.40

注释22. 税金及附加

项目	上期发生额	本期发生额
城市维护建设税	137,645.45	110,966.93
教育费附加	63,177.54	48,553.06
地方教育费附加	52,989.44	29,952.45
印花税	9,768.80	9,227.75
合计	263,581.23	198,700.19

注释23. 销售费用

项目	上期发生额	本期发生额
业务招待费	676,042.00	936,720.69
职工薪酬	670,622.95	1,188,057.58
运输费用	206,305.12	206,995.26
差旅费	280,637.28	294,597.89
展位费	0.00	304,911.95
价格折让	20,291.44	0.00
其他	53,018.98	68,770.63
合计	1,906,917.77	3,000,054.00

注释24. 管理费用

项目	上期发生额	本期发生额
职工薪酬	3,858,496.66	2,399,361.21
租赁费	316,156.43	580,136.06
咨询、服务费	99,532.68	148,082.07
办公、管理费	249,409.34	228,694.09
差旅费	275,720.24	145,122.69
折旧、摊销费	40,268.64	39,939.91
其他费用	341,218.41	287,205.46
合计	5,180,802.40	3,828,541.49

注释25. 研发费用

项目	上期发生额	本期发生额
职工薪酬	5,934,413.46	3,707,400.70

折旧费	1,286,250.11	1,369,751.67
租赁费	841,445.77	683,449.91
模具费	115,805.73	125,099.39
技术咨询费	152,758.14	271,771.33
物耗费	104,648.41	28,205.46
展位费	297,892.58	0.00
设计认证测试费	109,333.64	172,449.98
商标费	66,696.62	28,815.00
装修、修理费	80,497.75	6,772.00
差旅费	65,935.51	35,685.40
材料费	21,474.15	12,986.30
其他费用	61,956.33	99,328.85
合计	9,139,108.20	6,541,715.99

注释26. 财务费用

项目	上期发生额	本期发生额
利息支出	6,900.90	0.00
减：利息收入	41,537.36	17,987.44
汇兑损益	4,574.63	1,393.78
银行手续费	6,547.29	2,992.20
合计	-23,514.54	-13,601.46

注释27. 资产减值损失

项目	上期发生额	本期发生额
坏账损失	-1,171,859.02	-161,531.87
合计	-1,171,859.02	-161,531.87

注释28. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	上期发生额	本期发生额
政府补助	1,145,000.00	1,601,843.50
合计	1,145,000.00	1,601,843.50

注释29. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

项目	上期发生额	本期发生额
理财产品投资收益	9,873.97	70,890.41
合计	9,873.97	70,890.41

注释30. 营业外收入

项目	上期发生额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	73,384.71	-	-
其他	-	12,994.41	12,994.41
合计	73,384.71	12,994.41	12,994.41

注释31. 营业外支出

项目	上期发生额	本期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	-	--
罚款支出	-	-	-
其他	5,580.00	7,000.00	7,000.00
合计	5,580.00	7,000.00	7,000.00

注释32. 所得税费用

项目	上期发生额	本期发生额
当期所得税费用	0.00	1,775.23
递延所得税费用	-20,248.25	-
合计	-20,248.25	1,775.23

注释33. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	上期发生额	本期发生额
政府补助	1,050,000.00	1,601,843.50
利息收入	41,084.50	17,987.44
其他	-	392.24
合计	1,091,084.50	1,620,223.18

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	上期发生额	本期发生额
付现管理、研发费用	2,743,823.50	1,872,382.74
付现销售费用	1,205,370.60	1,300,089.21
手续费	6,547.29	2,992.20
罚款	-	-
押金、租金、保证金等	-	-
合计	3,955,741.39	3,175,464.15

注释34. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项目	上期金额	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	(3,668,008.72)	(806,102.94)

加：资产减值准备	(1,171,859.02)	(161,531.87)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,583,686.43	1,676,780.82
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	--	7,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,580.00	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	6,900.90	--
投资损失(收益以“-”号填列)	(9,873.97)	(70,890.41)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	131,960.92	262,843.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(20,248.25)	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	873,704.63	(1,707,672.62)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,675,360.95	10,827,077.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(8,189,256.27)	(14,233,829.00)
其他	(168,384.71)	(116,639.61)
经营活动产生的现金流量净额	8,049,562.89	(4,322,964.17)
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	18,561,244.56	14,139,478.03
减：现金的期初余额	12,593,558.92	18,673,091.04
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	5,967,685.64	(4,533,613.01)

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期初余额	期末余额
一、现金	18,561,244.56	14,139,478.03
其中：库存现金	361,148.80	515,610.07
可随时用于支付的银行存款	18,200,095.76	13,623,867.96
二、现金等价物	0	0

其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	18,561,244.56	14,139,478.03

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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

八、与金融工具相关的风险披露

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

(一) 信用风险

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

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

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

(二) 流动性风险

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

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

(三) 市场风险

本公司面临的市场风险主要为利率风险。

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

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

九、关联方及关联交易

(一) 本公司母公司情况

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

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 关联方交易

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

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

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

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期初余额	期末余额
应收票据	9,868,635.02	7,054,501.42
应收账款	20,419,432.35	21,705,593.38
合计	30,288,067.37	28,760,094.80

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	7,321,612.26	4,770,941.70
商业承兑汇票	2,547,022.76	2,283,559.72

合计

9,868,635.02

7,054,501.42

(二) 应收账款**1. 应收账款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,773,683.51	100	1,068,090.13	4.69	21,705,593.38
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	22,773,683.51	100	1,068,090.13	4.69	21,705,593.38

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 59,323.87 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
杭州海康威视科技有限公司	2,397,354.45	10.53	112,469.89
贵州财富之舟科技有限公司	2,167,655.73	9.52	101,682.18
杭州海康威视电子有限公司	1,201,218.71	5.27	56,288.35
深圳市中兴康讯电子有限公司	1,119,331.29	4.92	52,550.03
天津市金凤科技发展有限公司	834,580.25	3.66	39,092.10
合计	7,720,140.43	33.9	362,082.55

4. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项**5. 本期无因转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债****注释2. 其他应收款**

项目	期初余额	期末余额
其他应收款	1,274,423.00	1,098,366.91
合计	1,274,423.00	1,098,366.91

(一) 其他应收款**1. 其他应收款分类披露**

类别	期初余额
----	------

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

续：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,133,074.94	100	34,708.03	3.06	1,098,366.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,133,074.94	100	34,708.03	3.06	1,098,366.91

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 102,208.00 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南昌白龙马航空科技有限公司	资金拆借	500,000.00	1 年以内	44.13	15,316.65
深圳市晖颯科技有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	17.65	6,125.97
深圳市宝安区科技创业服务中心	往来款	139,850.00	2-3 年	12.34	4,282.97
快钱支付清算信息有限公司客户备付金	保证金	100,000.00	1-2 年	8.83	3,064.72
东莞市睿泽电子有限公司	往来款	85,000.00	1 年以内	7.5	2,603.10
合计		1,024,850.00		90.45	31,393.41

5. 期末无涉及政府补助的应收款项

6. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

7. 期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 长期股权投资

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

1. 对子公司投资

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

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	上期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,562,050.34	22,178,089.60	30,403,348.56	19,578,984.23
合计	32,562,050.34	22,178,089.60	30,403,348.56	19,578,984.23

注释5. 投资收益

项目	上期发生额	本期发生额
理财产品投资收益	9,873.97	70,890.41
合计	9,873.97	70,890.41

十三、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,601,843.50	
委托他人投资或管理资产的损益	70,890.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,994.41	
减：所得税影响额	0.00	
合计	1,685,728.32	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.82%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.63%	-0.06	-0.06

错误!未找到引用源。

二〇一九年八月二十八日