



招华智能

NEEQ:871880

深圳市招华智能股份有限公司

ShenZhen ZhaoHua Intelligent Inc.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年7月14日,深圳市招华智能股份有限公司临时股东大会决议,一致同意变更公司法定代表人的议案,并于2018年8月29日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、招华智能	指	深圳市招华智能股份有限公司
股东大会	指	深圳市招华智能股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市招华智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市招华智能股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	深圳市招华智能股份有限公司公司章程
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》
主办券商	指	安信证券股份有限公司
上会会计师、会计师	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
招华创新	指	深圳市招华创新科技企业(有限合伙)

第一节 声明与提示

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

公司负责人何义成、主管会计工作负责人习纳及会计机构负责人（会计主管人员）习纳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	公司法人和实际控制人为何义成，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益，但如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。
2、行业风险	公司所在的手机主板行业竞争日趋激烈，行业中呈现大企业占有大部分市场份额，小企业众多且竞争激烈的局面，且产业链整合加强，弱小企业在产业链整合的趋势中容易被兼并和淘汰。目前公司规模较小，行业中优质的客户资源有待增长。公司在发展中除应对行业领先者的竞争以外，未来行业的新进入者也会对本行业造成冲击。若在未来的发展中，公司不能满足客户对产品开发设计的需求，则会对竞争优势和经营业绩产生不利影响。
3、税收风险	公司于 2016 年 11 月取得国家高新技术企业证书。高新技术企业认证的有效期为三年，本公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。若高新技术企业需要享受减免税收的优惠政策，则需每年在税务机关进行备案，通过备案后的高新技术企业方可享受政策规定的有关鼓励及优惠政策。如果本公司未

	通过税务机关年度减免税备案或高新技术企业认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠。
4、公司客户集中风险	2018 年度及 2017 年度，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为 91.71% 和 88.11%，公司客户相对集中，如果公司不能持续维持与客户的良好合作关系、不断开发新的客户，将对公司的持续经营带来较大风险。
5、关联方销售的风险	2018 年度、2017 年度，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 47.15%、14.88%，数据显示对关联方销售存在依赖性。如果涉及关联方销售的关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入、营业利润、现金流等产生不利影响。
6、原材料价格波动的风险	公司目前的主要产品为手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。产品涉及的原材料包括 IC、PA 和与其配套的软件、PCB 板、电容、电阻等。原材料价格的波动对公司盈利水平产生一定的影响。
7、质量控制风险	公司总体策略是集中资源于手机主板的设计研发，专注于手机业务中最核心业务的经营，因此公司将附加值较低的重资产加工环节外包给深圳市恒讯通电子有限公司、深圳市晶光辉电子科技有限公司等几家外协加工工厂生产，主要的生产环节由外协加工工厂负责，外协生产的模式在一定程度上易产生质量问题。
8、汇率波动影响	报告期内，公司的主要原材料为进口采购，由于采购合同都是以美元定价及结算，人民币对外币汇率的波动将会影响公司以人民币折算的原材料价格，从而影响公司的毛利率。同时，汇率波动也会产生一定的汇兑风险。尽管公司通过不断提高产品的性能，增强对客户的议价能力，通过争取合理的价格、付款方式 and 信用周期，降低中、短期汇率波动对盈利能力的影响，但如果汇率出现较大波动，仍可能对公司的经营业绩产生一定影响。
9、资产负债率较高的风险	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 53.02% 和 56.04%，报告期内公司资产负债率仍然处于较高水平，公司的负债主要源于正常业务经营，但是公司股本规模较小，资产总额不高，因此资产负债率较高，公司面临一定的偿债风险。
10、业绩波动风险	公司 2018 年度、2017 年度的净利润分别为-353.23 万元、166.50 万元，净利润波动较大。其中 2017 年度净利润较高，主要是因为收到政府补贴 400 万元的影响；2018 年度净利润降低幅度较大，则主要是由于报告期内经营收入减少。由于公司规模较小，营业收入及成本的波动直接导致公司净利润大幅下滑，因此存在业绩波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市招华智能股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen ZhaoHua Intelligent Inc.,Ltd
证券简称	招华智能
证券代码	871880
法定代表人	何义成
办公地址	深圳市宝安区西乡街道航空路7号索佳科技创新园综合楼 A310

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李小晶
职务	董事、董事会秘书
电话	0755-23029293
传真	0755-23029293
电子邮箱	lxj@zhao-hua.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区西乡街道航空路7号索佳科技创新园综合楼 A310 518102
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳市宝安区西乡街道航空路7号索佳科技创新园综合楼 A310 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	2014年4月8日
挂牌时间	2017年8月11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-C392 通信设备制造-C3922 通信终端设备制造
主要产品与服务项目	功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	何义成
实际控制人及其一致行动人	何义成

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	914403000943744677	否
注册地址	深圳市宝安区西乡街道航空路7号索佳科技创新园综合楼A310	否
注册资本（元）	500万元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨小磊、费旭东
会计师事务所办公地址	上海市威海路755号上海报业集团大厦25层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,188,921.97	29,281,716.06	-65.20%
毛利率%	10.62%	11.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,532,331.88	1,664,963.56	-312.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,273,105.35	-1,807,594.38	-136.40%
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）	-66.33%	26.60%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-80.24%	-28.88%	-
基本每股收益	-0.71	0.33	-315.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	8,097,158.98	15,096,331.29	-46.36%
负债总计	4,537,907.67	8,004,748.10	-43.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,559,251.31	7,091,583.19	-49.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.71	1.42	-50.00%
资产负债率%（母公司）	56.04%	53.02%	-
资产负债率%（合并）	56.04%	53.02%	-
流动比率	1.56	1.71	-
利息保障倍数	-102.28	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,488,532.49	141,365.52	-1,152.97%
应收账款周转率	2.76	4.32	-
存货周转率	4.93	11.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-46.36%	10.30%	-
营业收入增长率%	-65.20%	-17.69%	-
净利润增长率%	-312.16%	1,240.82%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	741,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226.53
非经常性损益合计	740,773.47
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	740,773.47

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,763,173.58	-	-	-
应收票据及应收账款	-	3,763,173.58	-	-

应付票据	-	-	-	-
应付账款	6,624,322.84	-	-	-
应付票据及应付账款	-	6,624,322.84	-	-
管理费用	5,927,915.45	3,478,953.63	-	-
研发费用	-	2,448,991.82	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于通信终端设备制造行业中细分的手机主板制造行业，是国家级高新技术企业，主要业务为功能手机主板、智能手机主板的研发、生产与销售。公司服务于手机终端设备制造业客户，为客户提供定制化的功能手机主板，智能手机主板。

公司专注于在国际市场上与一个国家或一个地区的核心品牌建立战略合作关系，持续为客户提供优质的研发、制造服务，不断帮助客户提高产品的质量、技术含量、产品线，由此提升客户的市场占有率和核心竞争力。由于海外尤其是新兴市场国家处于市场经济发展初期，会对本国电子信息产业进行一定的保护，其本土品牌不具备智能终端研发、设计及制造能力，但拥有品牌与渠道优势，招华智能通过绑定本土品牌，可以有效打开当地市场。

公司的经营模式是通过 ODM 模式为手机品牌商提供成品的研发设计。公司根据客户的市场调研和需求分析，结合客户具体情况，共同制定移动通信终端的各项性能指标与功能，选择 MTK 平台的芯片，研发设计搭载芯片与实现手机各项功能控制的电路主控板（PCBA），设计手机的结构与外观，开发出满足客户需求的产品。

公司产品主要为各型号的 2G 功能手机主板、3G 智能手机主板、4G 智能手机主板等。公司主要采用直销的市场销售模式，公司通过销售各类型的手机主板进而获取利润和现金流，并通过提升研发能力，产品质量控制能力，客户开发和拓展能力不断提升公司的市场竞争力和经营业绩。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度公司以现有的业务为基础，增加智能家居等物联网设备的研究和开发，增加营收、积累研发经验，积极向研发型公司转型为经营计划。2018 年度营收未能达到预期的计划，为公司的未来发展考虑，发展新的业务类型，公司设立创新部门，积极招纳贤才，积极开发智能硬件及物联网等应用产品，寻找新的利润增长点。

报告期内，公司实现营业收入 1,018.89 万元，上年同期 2,928.17 元，比上年同期降低了 65.20%；营业成本为 908.09 万元，上年同期为 2,584.27 万元，比上年同期降低比例 64.86%；报告期内实现净利润 -353.23 万元，较上年同期下降了 312.16%；期末总资产为 809.72 万元，净资产为 355.93 万元。

公司营业收入减少的原因主要是两个方面，一是受今年手机市场影响，整个市场情形呈现下滑趋势，导致订单量大幅减少；二是报告期内公司处于向物联网、智能家居的转型阶段，着重点在研究开发上面，手机主板更新缓慢，没能及时满足客户的需求。

综上所述，公司财务状况较去年有所下降，营业收入比上年同期减少，公司处理亏损的状态，但处于合理正常运营中，公司招贤纳士，成立创新部门，积极开发智能硬件及物联网等应用产品，寻找新的利润增长点。

（二） 行业情况

1、宏观环境

国务院《“十二五”战略性新兴产业发展规划》提出要大力发展新一代信息技术产业，加快发展支撑信息化的产品和技术，加快应用电子等产品的开发和产业化，着力提升汽车、飞机、船舶、机械、家电等行业的产品智能化水平。从 2009 年到 2015 年，移动智能终端中的平板、手机全球出货量年增长率超过 40%，预计未来 3 年可穿戴设备、智能电视、智能汽车、智能家居、智能医疗等产业的年增长率将超过 100%。同时，相关产业技术进入调整期，不论是创客的推动还是实体企业的介入，都在不同层面推动了产业技术以及整个相关产业链技术的进步、发展、成熟。其中最典型的的就是产业链相关的配套技术开始出现，形成一些专属、专业的解决方案，包括语音、芯片、通信、传感器以及软件控制系统等。2016 年整个产业链技术伴随着产业的调整而持续调整，整个技术的应用不断完善、成熟、稳定，搭建的产品也越来越成熟。硬件厂商们基于各自掌握的客户资源的实力，在电子消费领域市场，可迅速挖掘、切入符合消费者需求和解决痛点的产品，为企业带来更多的商业机会。

2、行业发展

公司主营业务相关的功能手机和智能手机出货量呈现下跌态势。根据中国手机市场调研信息分析报告显示，2018 年 1 月-12 月，国内手机市场出货量 4.91 亿部，上市新机型 1054 款，同比分别下降 12.3% 和 27.1%。2017 年 1 月-12 月，搭载 Android 系统的智能手机出货量为 3.83 亿部，较 2016 年的 4.25 亿部同比下降 9.9%。从品牌分布来看，出货量排名 TOP5 的手机厂商合计出货量达到总出货量的 71.3%，较 2016 年的 56.2% 提高了 15.1%，进一步压缩了二、三线手机厂商的生存空间。鉴于此种情况，2019 年对于公司这样立足于为中小品牌厂商服务的企业，是形势严峻的一年。

3、市场竞争现状

一方面，国产手机厂商已经在全球成为了一支重要的力量，其影响力正在赶超国际厂商。中国手机企业依靠高性价比的安卓手机，不仅在中国市场旗开得胜，并且已经进入印度、东南亚、南美、非洲等市场，市场影响力得到提升，中国智能手机仅用了七年时间，成为中国品牌走向世界的代表。另一方面，我国智能移动通信终端市场竞争较为激烈，生产厂商较多，部分厂商随着多年竞争和经营，积累了丰富的智能通信终端和设计经验，借助技术发展的趋势和国外客户的需求，在行业中脱颖而出，一部分规模中型的厂商紧随其后，在智能手机市场上深度经营，具有完整的产业链和独立的研发体系，获得了国外品牌商认可，这部分企业的代表包括本公司和部分中型企业。除此之外，行业内还包括数量较多的技术工艺较低的生产企业，这部分厂商随着技术的迅速发展逐渐更替。公司在所处的领域处于中游地位，公司是中等规模的智能手机制造企业中的佼佼者，公司主要面向海外品牌商经营，主要竞争对手为国内同行业的大型公司等。

4、竞争优势

公司具有良好的组织管理体系和良好的供应链管理体系，提高了生产效率，从而能够快速响应客户要求，根据订单快速组织生产并交货，公司从接到订单到出货所用周期一般为 45-60 天。另一方面，消费者对手机需求的快速多变要求手机厂商根据需求的变化进行快速的创新。快速创新对手机厂商的整体实力特别是研发能力和管理能力提出了更高的要求，同时快速创新意味着手机质量风险的上升。公司在激烈的市场竞争中，凭借扎实的研发技术积累，突出的应用性技术创新和管理能力，实现了创新、速度

和质量的良好平衡。公司每年都有大量新产品推出，从未出过重大质量事故，也未因为质量问题对公司业务造成重大不利影响。

2018年以来，公司以技术研发为指向，以市场需求为导向，进行了产品改良升级，淘汰了一批毛利率低的产品，并且在材料采购成本上严格把控，单位成本有所降低。同时公司加快实施产业升级项目，管理层对公司发展战略进行了认真研究、分析，明确了发展思路和发展目标，积极开拓市场，优化经营模式，实现跨越发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,884,819.32	23.28%	2,563,859.47	16.98%	-26.49%
应收票据与应收账款	3,245,877.80	40.09%	3,763,173.58	24.93%	-13.75%
存货	1,800,068.00	22.23%	1,856,279.54	12.30%	-3.03%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,019,734.26	12.59%	1,277,982.81	8.47%	-20.21%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	1,000,000.00	12.35%	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	29,584.56	0.37%	5,401,469.10	35.78%	-99.46%
其他应收款	59,609.00	0.74%	47,534.00	0.31%	25.40%
其他流动资产	57,466.04	0.71%	39,637.59	0.26%	44.98%
递延所得税资产	-	-	146,395.20	0.97%	-100%
应付票据与应付账款	2,367,659.11	29.24%	6,624,322.84	43.88%	-64.26%
预收款项	597,108.78	7.37%	199,807.71	1.32%	198.84%
应付职工薪酬	488,156.27	6.03%	222,494.09	1.47%	119.40%
应交税费	57,342.00	0.71%	958,123.46	6.35%	-94.02%
其他应付款	27,641.51	0.34%	-	-	100%

资产负债项目重大变动原因：

1. 短期借款

报告期内，短期借款 1,000,000.00 元，比期初数增加了 1,000,000.00 元，变动比例 100%，是因为公司为投入更多的研发项目，资金紧张，向银行进行了短期贷款。

2. 预付账款

报告期内，预付账款 29,584.56 元，比期初数减少了 5,371,884.54 元，变动比例-99.46%，是因为

上期有预付智能家居的材料款项，金额为 5,360,000.00 元，而报告期内没有。

3. 应付票据与应付账款

报告期内应付票据与应付账款 2,367,659.11 元，比期初数减少了 4,256,663.73 元，变动比例 -64.26%，是因为预付账款转入应付账款，报告期内冲减了大部分的应付账款。

4. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	10,188,921.97	-	29,281,716.06	-	-65.20%
营业成本	9,080,865.82	89.12%	25,842,675.40	88.26%	-64.86%
毛利率%	10.62%	-	11.74%	-	-
管理费用	1,875,044.78	18.40%	3,478,953.63	11.88%	-46.10%
研发费用	3,203,983.80	31.45%	2,448,991.82	8.36%	30.83%
销售费用	120,156.11	1.18%	177,303.73	0.61%	-32.23%
财务费用	29,655.50	0.29%	-26,562.85	-0.09%	211.64%
资产减值损失	-20,541.04	-0.20%	-203,021.99	-0.69%	89.88%
其他收益	191,000.00	1.87%	-	-	100%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,935,710.15	-38.63%	-2,494,780.52	-8.51%	-57.76%
营业外收入	550,000.00	5.40%	4,105,652.52	14.02%	-86.60%
营业外支出	226.53	0.00%	20,290.24	0.07%	-98.88%
净利润	-3,532,331.88	-34.67%	1,664,963.56	5.69%	-312.16%

项目重大变动原因：

1. 营业收入及营业成本

报告期内营业收入 10,188,921.97 元，比上年同期减少了 19,092,794.099，变动比例为-65.20%，一方面是因为受今年手机市场影响，整个市场情形呈现下滑趋势，导致订单量大幅减少；二是报告期内公司处于向物联网、智能家居的转型阶段，着重点在研究开发上面，手机主板产品更新缓慢，没能及时满足客户的需求。报告期内营业成本随营业收入减少而同步降低。而毛利率的降低是因为功能机的利润率逐步下滑，导致整体毛利率的下降。

2. 管理费用

报告期内管理费用为 1,875,044.78 元，较上年同期减少了 1,603,908.85 元，变动比例为-46.10%，主要原因是因为上期中介服务费发生 2,207,511.70 元，而报告期内的中介服务费只有 259,925.19 元所致。

3. 研发费用

报告期内研发费用为 3,203,983.80 元，比上年同期增加了 754,991.98 元，主要体现在工资、材料及折旧费中，是因为公司确保产品技术适应市场要求，加大研发的投入，招纳人才，跟武汉大学合作的

技术攻关项目最为突出。

4. 营业利润及净利润

报告期内净利润-3,532,331.88元，比上年同期减少了5,197,295.44元，变动比例-312.16%，一是营业收入减少的影响，比上年同期降低65.20%，二是上年同期有收到技术攻关项目的补助400万元，导致上年净利润偏高，本年没有项目补助，净利润回落。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	9,926,883.51	29,093,036.81	-65.88%
其他业务收入	262,038.46	188,679.25	38.88%
主营业务成本	9,027,522.81	25,842,675.40	-65.07%
其他业务成本	53,343.01	-	100%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
功能手机主板	7,828,546.03	76.83%	23,730,046.16	81.04%
智能手机主板	2,098,337.48	20.59%	5,362,990.65	18.32%
合计	9,926,883.51	97.42%	29,093,036.81	99.36%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内收入构成没有发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	赣州科之光智能科技有限公司	3,012,956.01	29.57%	是
2	泸州市远卓科技有限公司	2,220,363.16	21.79%	否
3	科之光电子科技（信丰）有限公司	1,791,500.41	17.58%	是
4	深圳市思米电子有限公司	1,286,400.05	12.63%	否
5	海贸云商信息科技有限公司	1,033,185.12	10.14%	否
合计		9,344,404.75	91.71%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	香港维芯科技有限公司	2,130,094.84	23.29%	否
2	瑞贝科技（香港）有限公司	1,225,905.76	13.41%	否
3	广州弘高科技股份有限公司	1,040,291.21	11.38%	否

4	深圳市维誉科技有限公司	551,043.10	6.03%	否
5	深圳市阳和通电子有限公司	461,472.13	5.05%	否
合计		5,408,807.04	59.16%	-

5. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,488,532.49	141,365.52	-1,152.97%
投资活动产生的现金流量净额	-37,630.00	-136,039.00	72.34%
筹资活动产生的现金流量净额	967,215.51	-	100.00%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,488,532.49元，比去年减少了1,629,898.01元，变动比例-1,152.97%，出现大幅度的变动的的原因是上年同期收到技术攻关项目补贴400万元的影响，增加了上年同期经营活动产生的现金流量净额。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额减少是本年度的购买的固定资产比上年同期有所减少。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额是967,215.51元，主要是由于报告期内公司增加了研发投入，资金相对紧张，向银行申请了借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

根据财政部《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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③ 所有者权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2017年受影响的资产负债表和利润表项目：

资产负债表和利润表项目	调整前	调整数（增加+/减少-）	调整后
应收票据	-	-	-
应收账款	3,763,173.58	-3,763,173.58	-
应收票据及应收账款	-	3,763,173.58	3,763,173.58
应付票据	-	-	-
应付账款	6,624,322.84	-6,624,322.84	-
应付票据及应收账款	-	6,624,322.84	6,624,322.84
管理费用	5,927,945.45	-2,448,991.82	3,478,953.63
研发费用		2,448,991.82	2,448,991.82

(2) 会计估计变更

无。

(3) 重大会计差错更正

无。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

1、所处行业

公司所处行业属国家重点高新技术领域，能享受国家相关产业和税收减免等优惠政策。

2、治理能力

在报告期内，治理结构和内控体系制度完善，股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规定，规范运行。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力和承担责任、风险的能力。

3、团队能力

公司拥有一支技术实力雄厚、管理经验先进、服务意识优良、执行力强的运作团队，能够为客户提供从产品研发、原料采购、销售运营的产品和服务体系，有能力为客户提供更优质的服务。

4、经营能力

公司现有主营业务能够保证可持续发展，但由于手机市场的影响，报告期内营业收入下滑，对于本年度的经营情况，公司也做出相应的调整：1、公司继续加大原有手机主板产品研发力度，紧跟市场需求，同时市场部门加大新客户开发力度，努力增加客户数量，降低对单一大客户的依赖度，提高现有主板业务的业务规模和利润水平；2、发展新的业务类型，公司设立创新部门，积极招聘相关人才，积极开发智能模块、智能应用产品，寻找新的利润增长点。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务，资产，人员，财务，机构等完全独立，具有良好的独立自主运营的能力；会计核算，财务管理，风险控制等各项重大内部控制体系良好运行；主要财务，业务等经营指标健康；公司不存在净资产为负的情形，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情形，不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情形，不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素等情形。公司 2018 年度的财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留审计意见。

综上所述，公司拥有持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为何义成，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结

构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益，但如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响

应对措施：公司制定了《公司章程》、在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，对公司控制作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，完善董事会议事规则，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

2、行业风险

公司所在的手机主板行业竞争日趋激烈，行业中呈现大企业占有大部分市场份额，小企业众多且竞争激烈的局面，且产业链整合加强，弱小企业在产业链整合的趋势中容易被兼并和淘汰。公司成立时间较短，规模较小，行业中优质的客户资源有待增长。公司在发展中除应对行业领先者的竞争以外，未来行业的新进入者也会对本行业造成冲击。若在未来的发展中，公司不能满足客户对产品开发设计的需求，则会对竞争优势和经营业绩产生不利影响。

公司专注于智能手机主板、功能手机主板的研发设计，在主板设计上拥有自主的核心技术，为客户提供定制化的服务。通过优质的产品稳定客户群，提升竞争力。公司发展新的业务类型，设立创新部门，积极招聘相关人才，积极开发智能模块、智能应用产品。

3、税收风险

公司于 2016 年 11 月取得国家高新技术企业证书。高新技术企业认证的有效期为三年，本公司应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。若高新技术企业需要享受减免税收的优惠政策，则需每年在税务机关进行备案，通过备案后的高新技术企业方可享受政策规定的有关鼓励及优惠政策。如果本公司未通过税务机关年度减免税备案或高新技术企业认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠。

公司所在通信设备制造行业是国家鼓励发展的科技行业，公司将不断开发符合高新技术企业政策指引的相关产品，并根据相关政策要求及时备案以继续获得高新技术企业资质。同时，公司在各方面均处在快速发展阶段，公司的核心竞争力是研发实力和客户认可度，公司的盈利不依赖于税收优惠政策。公司也将会关注在证书到期之前及时进行复审工作，复审成功将继续享受此项优惠政策。

4、公司客户集中风险

2018 年度及 2017 年度，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为 91.71% 和 88.11%，公司客户相对集中，如果公司不能持续维持与客户的良好合作关系、不断开发新的客户，将对公司的持续经营带来较大风险。

应对措施：报告期内，公司客户稳定且客户数量有所增长。公司将不断加强内部管理，提高产品质量和服务，增强公司的市场竞争力和综合能力，保持与现有客户的战略合作关系，同时公司加大对新市场的开拓，不断增加新的客户源，逐渐降低对主要客户的依赖。

5、关联方销售的风险

2018 年度、2017 年度，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 47.15%、14.88%，数据显示对关联方销售存在依赖性。如果涉及关联方销售的关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司产品的需求，从而对公司的营业收入、营业利润、现金流等产生不利影响。

报告期内，公司与关联方维持着良好的合作关系，且对关联方的销售为市场公允价格。未来随着公司市场影响力的扩大，新客户的开发，公司将逐渐降低对关联方的销售比重，降低关联销售可能对公司产生的不利影响。

6、质量控制风险

公司目前的主要产品为手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。产品涉及的原材料包括 IC、PA 和与其配套的软件、PCB 板、电容、电阻等。原材料价格的波动对公司盈利水平产生一定的影响。

公司在外协加工厂商的选择上注重经营资质、生产能力、质量控制等各方面的考评。同时，公司产品工程师及外协工厂生产部、质量控制部对产品的原材料采购、生产、成品出厂各环节进行质量控制，多重把控产品的质量。

7、原材料价格波动的风险

公司主要产品为功能手机主板、智能手机主板，产品运用于功能手机及智能手机。产品涉及的原材料包括手机芯片组和与其配套的软件、PCB板、电容、电阻等。原材料价格的波动对公司盈利水平有较大的影响。

公司将通过调整产品售价、节约成本、加强技改、降低单耗、加强与客户的商务谈判等措施应对原材料价格上涨。

8、汇率波动影响

报告期内，公司的原材料大部分为香港采购，由于采购合同都是以美元定价及结算，人民币对外币汇率的波动将会影响公司以人民币折算的原材料价格，从而影响公司的毛利率。同时，汇率波动也会产生一定的汇兑风险。尽管公司通过不断提高产品的性能，增强对客户的议价能力，通过争取合理的价格、付款方式和信用周期，降低中、短期汇率波动对盈利能力的影响，但如果汇率出现较大波动，仍可能对公司的经营业绩产生一定影响。

公司的销售订单以人民币计价，给客户的报价是以美元为基础，客户下单时按照下单时间的上个星期五中国人民银行公布的美元对人民币的中间汇率进行折算，汇率上涨的同时将导致销售价格上涨，以此降低汇率波动的风险。

9、资产负债率较高的风险

2017年12月31日及2018年12月31日，公司的资产负债率分别为53.02%和56.04%，报告期内公司资产负债率仍然处于较高水平，公司的负债主要源于正常业务经营，但是公司股本规模较小，资产总额不高，因此资产负债率较高，公司面临一定的偿债风险。

公司将通过采用直接或间接融资的手段筹集资金，加强与金融机构的合作，进行定向发行等方式增加公司的股本和资产规模，降低资产负债率较高的风险。

10、业绩波动风险

公司2018年度、2017年度的净利润分别为-353.23万元、166.50万元，净利润波动较大。其中2017年度净利润较高，主要是因为收到政府补贴400万元的影响；2018年度净利润降低幅度较大，则主要是由于报告期内经营收入减少。由于公司规模较小，营业收入及成本的波动直接导致公司净利润大幅下滑，因此存在业绩波动的风险。

公司将通过扩大收入规模、提高盈利水平来提高净利润水平，从而减少单个事项对公司净利润的影响程度，降低业绩波动的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,600,000.00	4,804,456.42
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

2018年3月18日，公司2018年第一次临时股东大会通过《关于公司2018年日常性关联交易金额预计的议案》。其中，预计向科之光电子科技（信丰）有限公司销售商品1,500,000.00元，本期实际发生1,791,500.41元。超过预计的291,500.41

元已经过第一届董事会第十次会议决议公告审议，尚需提交 2018 年年度股东大会审议。

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
何义成	借款	335,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 30 日	2019-008

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：

公司报告期内对研发投入大幅增加，故从实际控制人何义成处借用资金。本期期末已对上述交易金额如数归还，不存在关联方占用资金现象。对于此类偶发性关联交易，以后尽量避免产生。公司已在 2019 年 4 月 26 日召开的第一届董事会第十次会议对偶发性关联交易进行追认，并已提交 2018 年年度股东大会进行审议。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上的股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》并作出相应承诺。承诺内容详见于《公开转让说明书》“第三节六（三）”。报告期内未发现违背该承诺事项。

2、关于避免关联交易的承诺

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺内容详见于《公开转让说明书》“第四节九（三）”。报告期内未发现违背该承诺事项。

3、关于避免关联方资金占用的承诺

为规范公司治理，公司实际控制人何义成出具《承诺函》，承诺即日起其直接或者间接控制的所有企业将不以直接或者间接，其他支出等任何方式占用公司资金，公司将严格遵守相关法律法规，减少相关的资金往来，未来如遇相关资金往来，公司将按照相关的法律法规进行。报告期内未发现违背该承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,050,000	41.00%	0	2,050,000	41.00%
	董事、监事、高管	1,450,000	59.00%	0	1,450,000	59.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何义成	2,050,000	0	2,050,000	41%	2,050,000	0
2	深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	30%	1,500,000	0
3	卢耀秋	500,000	0	500,000	10%	500,000	0
4	李伟华	250,000	0	250,000	5%	250,000	0
5	刘宇飞	250,000	0	250,000	5%	250,000	0
合计		4,550,000	0	4,550,000	91%	4,550,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

何义成直接持有公司 2,050,000 股股份，占公司股本总额的 41.00%。招华创新持有公司 30.00% 的股份，何义成持有招华创新 99.00% 的出资份额，担任招华创新的执行事务合伙人，系招华创新的实际控制人。何义成通过直接持有公司 41.00% 的股份和通过控制招华创新持有公司 30% 的表决权，合计持有公司 70.70% 的股份表决权，为公司的控股股东。

何义成，男，出生于 1977 年 1 月 20 日，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。2004 年 10 月至 2007 年 10 月任宏通精密电子（深圳）有限责任公司销售经理，2007 年 10 月至 2012 年 8 月自由职业，2012 年 9 月至今任深圳市茶香雅叙茶文化传播有限公司副总经理，2014 年 10 月至 2017 年 3 月任有限公司监事，2017 年 3 月至今任股份公司董事长，任期三年，2018 年 8 月至今任股份公司总经理，任期三年。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	建设银行	1,000,000.00	7.395%	2018.7.11-2019.7.11	否
合计	-	1,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何义成	董事长/总经理	男	1977年1月	小学	2017.2.18-2020.2.17	是
卢耀秋	董事	男	1984年8月	本科	2017.2.18-2020.2.17	否
李伟华	董事	男	1973年2月	本科	2017.2.18-2020.2.17	否
张阳	董事	男	1986年11月	本科	2017.2.18-2020.2.17	是
李小晶	董事/董事会秘书	男	1985年9月	本科	2017.2.18-2020.2.17	是
徐俊	监事会主席	男	1988年9月	大专	2017.2.18-2020.2.17	是
陈朋	职工代表监事	男	1984年10月	硕士	2017.2.18-2020.2.17	是
刘宇飞	监事	女	1985年10月	大专	2017.2.18-2020.2.17	否
习纳	财务总监	女	1982年9月	大专	2017.2.18-2020.2.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

何义成先生为控制股东、实际控制人，担任公司董事长、总经理，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间没有任何关系。

(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
何义成	董事长/总经理	2,050,000	0	2,050,000	41%	0
卢耀秋	董事	500,000	0	500,000	10%	0
李伟华	董事	250,000	0	250,000	5%	0
张阳	董事	150,000	0	150,000	3%	0

李小晶	董事/董事会 秘书	150,000	0	150,000	3%	0
徐俊	监事会主席	150,000	0	150,000	3%	0
刘宇飞	监事	250,000	0	250,000	5%	0
合计	-	3,500,000	0	3,500,000	70%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何义成	董事长	新任	董事长/总经理	公司发展需要
卢耀秋	董事/总经理	离任	董事	个人发展

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

何义成，男，出生于1977年1月20日，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。2004年10月至2007年10月任宏通精密电子（深圳）有限责任公司销售经理，2007年10月至2012年8月自由职业，2012年9月至今任深圳市茶香雅叙茶文化传播有限公司副总经理，2014年10月至2017年3月任有限公司监事，2017年3月至今任股份公司董事长，任期三年，2018年8月至今任股份公司总经理，任期三年。

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
行政人事人员	1	1
技术人员	16	16
销售人员	1	1
财务人员	2	2
运营人员	2	2
管理人员	2	2
员工总计	24	24

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	8	9
专科	11	8
专科以下	4	6
员工总计	24	24

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策方面

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规、公司与员工依法签定劳动合同，按时支付职工薪酬，并依法及时缴纳各项社会保险。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。公司的薪酬包括基本工资和奖金，通过建立公平的职级，以及定期的绩效考核，给予员工激励，为公司创造更多的价值。

2、培训管理方面

公司强化对现有员工特别是骨干员工的培训，以使员工掌握相应的专业知识与技能，最终达到理想的工作绩效。公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》《非上市公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司制定了《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》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部管理制度。

报告期内公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

公司按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立了相应制度，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能按照《公司章程》及有关内控制度规定的流程和规则进行。

截至报告期末，公司的重大经营决策运作情况良好，公司治理规范。

4、 公司章程的修改情况

公司章程截止至报告日无修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、第一届董事会第五次会议于 2018年1月27日召开，会议审议通过了：（1）《关于公司2018年日常关联交易金额预计的议案》；（2）《关于设立智能家居研发部的议案》；（3）《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第六次会议于 2018年4月23日召开，会议审议通过了：（1）《2017年度总经理工作报告的议案》；（2）《2017年度董事会工作报告的议案》；（3）《2017年度财务决算报告的议案》；（4）《2018年度财务预算报告的议案》；（5）《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》；（6）《2017年年度报告及其摘要的议案》；（7）《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》；（8）《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》；（9）《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第七次会议于 2018年6月29日召开，会议审议通过了：（1）《关于变更公司法定代表人的议案》；（2）《关于变更公司总经理的议案》；（3）《关于提议召开公司2018年年度第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第八次会议于 2018年8月30日召开，会议审议通过了：（1）《公司2018年半年度报告的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第五次会议于2018年1月27日召开，会议通过了：（1）《关于公司2018年日常关联交易金额预计的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第六次会议于2018年4月23日召开，会议通过了：（1）《2017年度监事会工作报告的议案》；（2）《2017年度财务决算报告的议案》；（3）《2018年度财务预算报告的议案》；（4）《2017年年度报告及其摘要的议案》；（5）《关于续</p>

		聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》；（6）《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》。 3、第一届监事会第七次会议于2018年8月30日召开，会议通过了：（1）《公司2018年半年度报告的议案》。
股东大会	3	1、深圳市招华智能股份有限公司于2018年3月18日在公司会议室召开公司2018年第一次临时股东大会，公司审议通过了：（1）《关于公司2018年日常关联交易金额预计的议案》。 2、公司2017年年度股东大会于2018年5月21日召开，会议审议通过了：（1）《2017年度董事会工作报告的议案》；（2）《2017年度财务决算报告的议案》；（3）《2018年度财务预算报告的议案》；（4）《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》；（5）《2017年年度报告及其摘要的议案》；（6）《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》；（7）《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》；（8）《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。 3、公司2018年7月14日召开2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了：（1）《关于变更公司法定代表人的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立后，公司基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，本报告期内，股份公司召开股东大会3次、董事会4次、监事会3次，三会的召开基本符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步提高规范运作水平。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等法律规定或制度规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四） 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系

管理进行了专章规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理事务的责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书负责公司的信息披露事项，列席公司涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为法人，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：

公司具有完整的业务流程，具有独立的经营场所以及独立的生产运营体系，能够独立定价，不受制于关联客户，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。公司业务独立。

2、资产独立性：

本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、生产、辅助系统设备及配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。。公司资产独立。

3、人员独立性：

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、生产技术负责人等人员都与公司签订了劳动合同，并专职在本公司工作和领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司人员独立。

4、财务独立性：

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司财务独立。

5、机构独立性：

公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范

运作；公司已建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理权。公司设有运营部、行政人事部、研发中心、销售部、财务部。公司各部门均建立了较为完备的规章制度；公司独立运行，完全拥有机构设置自主权；公司拥有独立的经营办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形；公司的机构设置均独立于其他关联企业，也未发生股东或其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期末，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	上会师报字(2019)第 2738 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市威海路 755 号上海报业集团大厦 25 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	杨小磊、费旭东
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2019)第 2738 号

深圳市招华智能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市招华智能股份有限公司(以下简称“招华智能公司”)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表, 2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了招华智能公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

招华智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括招华智能公司的 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估招华智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算招华智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督招华智能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨小磊

中国注册会计师 费旭东

中国上海

二〇一九年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,884,819.32	2,563,859.47
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	3,245,877.80	3,763,173.58
预付款项	五、3	29,584.56	5,401,469.10
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	59,609.00	47,534.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	1,800,068.00	1,856,279.54
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	57,466.04	39,637.59
流动资产合计		7,077,424.72	13,671,953.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	1,019,734.26	1,277,982.81
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、8	-	146,395.20
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,019,734.26	1,424,378.01
资产总计		8,097,158.98	15,096,331.29

流动负债：			
短期借款	五、9	1,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、10	2,367,659.11	6,624,322.84
预收款项	五、11	597,108.78	199,807.71
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、12	488,156.27	222,494.09
应交税费	五、13	57,342.00	958,123.46
其他应付款	五、14	27,641.51	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		4,537,907.67	8,004,748.10
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		4,537,907.67	8,004,748.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、16	300,000.00	300,000.00
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、17	179,158.33	179,158.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、18	-1,919,907.02	1,612,424.86
归属于母公司所有者权益合计		3,559,251.31	7,091,583.19
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		3,559,251.31	7,091,583.19
负债和所有者权益总计		8,097,158.98	15,096,331.29

法定代表人：何义成主管会计工作负责人：习纳会计机构负责人：习纳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,188,921.97	29,281,716.06
其中：营业收入	五、19	10,188,921.97	29,281,716.06
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		14,315,632.12	31,776,496.58
其中：营业成本	五、19	9,080,865.82	25,842,675.40
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、20	26,467.15	58,156.84
销售费用	五、21	120,156.11	177,303.73
管理费用	五、22	1,875,044.78	3,478,953.63
研发费用	五、23	3,203,983.80	2,448,991.82
财务费用	五、24	29,655.50	-26,562.85
其中：利息费用		32,784.49	-
利息收入		3,633.39	4,471.97
资产减值损失	五、25	-20,541.04	-203,021.99
加：其他收益	五、26	191,000.00	-
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		-	-

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）		-3,935,710.15	-2,494,780.52
加：营业外收入	五、27	550,000.00	4,105,652.52
减：营业外支出	五、28	226.53	20,290.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,385,936.68	1,590,581.76
减：所得税费用	五、29	146,395.20	-74,381.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,532,331.88	1,664,963.56
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）		-3,532,331.88	1,664,963.56
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		-3,532,331.88	1,664,963.56
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,532,331.88	1,664,963.56
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		-0.71	0.33
（二）稀释每股收益		-0.71	0.33

法定代表人：何义成主管会计工作负责人：习纳会计机构负责人：习纳

（三）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		16,382,396.60	38,604,494.54
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	7,661,810.40	4,739,014.30
经营活动现金流入小计		24,044,207.00	43,343,508.84
购买商品、接受劳务支付的现金		18,570,765.06	31,793,161.02
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,738,369.61	2,956,288.22
支付的各项税费		532,481.26	664,290.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	3,691,123.56	7,788,403.14
经营活动现金流出小计		25,532,739.49	43,202,143.32
经营活动产生的现金流量净额		-1,488,532.49	141,365.52
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		37,630.00	136,039.00
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		37,630.00	136,039.00

投资活动产生的现金流量净额		-37,630.00	-136,039.00
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		2,800,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,800,000.00	-
偿还债务支付的现金		1,800,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,784.49	-
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		1,832,784.49	-
筹资活动产生的现金流量净额		967,215.51	-
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		-558,946.98	5,326.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,565,548.59	1,560,222.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,006,601.61	1,565,548.59

法定代表人：何义成主管会计工作负责人：习纳会计机构负责人：习纳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		1,612,424.86		7,091,583.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		1,612,424.86		7,091,583.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,532,331.88		-3,532,331.88
（一）综合收益总额											-3,532,331.88		-3,532,331.88
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		-1,919,907.02	3,559,251.31

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				300,000.00				12,661.97		113,957.66		5,426,619.63
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				300,000.00			12,661.97		113,957.66		5,426,619.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								166,496.36		1,498,467.20		1,664,963.56
（一）综合收益总额										1,664,963.56		1,664,963.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								166,496.36		-166,496.36		
1. 提取盈余公积								166,496.36		-166,496.36		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				300,000.00				179,158.33		1,612,424.86		7,091,583.19

法定代表人：何义成主管会计工作负责人：习纳会计机构负责人：习纳

深圳市招华智能股份有限公司

2018 年度

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市招华智能股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市招华电子科技有限公司，成立于 2014 年 4 月 8 日，于 2017 年 3 月 13 日更名为现名称：深圳市招华智能股份有限公司。公司现持有深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403000943744677 的《企业法人营业执照》，公司现注册资本为人民币 500.00 万元，住所为深圳市宝安区西乡街道航空路 7 号索佳科技创新园综合楼 A310。法定代表人：何义成。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2、历史沿革

公司前身深圳市招华电子科技有限公司由卢耀秋、徐俊、李小晶、吕斐、张阳、李娜共同出资组建，公司成立时注册资本为人民币 100.00 万元，其中卢耀秋出资人民币 10.00 万元；徐俊出资人民币 3.00 万元；李小晶出资人民币 3.00 万元；吕斐出资人民币 1.00 万元；张阳出资人民币 3.00 万元；李娜出资人民币 80.00 万元。并于 2014 年 5 月 26 日在深圳市市场监督管理局办理了工商登记手续。设立时，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
卢耀秋	10.00	10.00%
徐俊	3.00	3.00%
李小晶	3.00	3.00%
吕斐	1.00	1.00%
张阳	3.00	3.00%
李娜	<u>80.00</u>	<u>80.00%</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00%</u>

根据 2014 年 10 月 8 日股东会决议，公司原股东李娜将其所持本公司 80%的股权以人民币 80 万元的价格转让给何义成，公司原股东吕斐将其所持本公司 1%的股权以人民币 1 万元的价格转让给何义成，本次转让后李娜、吕斐不再持有本公司股权。本次转让经广东省深圳市宝安区公证处分别出具编号为（2014）深宝证字第 12895 号、（2014）深宝证字第 12896 号公证书予以公证，并于 2014 年 10 月 21 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。

本次股权转让完成后，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	81.00	81.00%
张阳	3.00	3.00%
李小晶	3.00	3.00%
卢耀秋	10.00	10.00%
徐俊	<u>3.00</u>	<u>3.00%</u>
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2016 年 10 月 7 日股东会决议，公司注册资本由人民币 100 万元增加到人民币 350 万元，新增注册资本人民币 250 万元。其中：何义成以货币认缴新增注册资本 174 万元，卢耀秋以货币认缴新增资本 40 万元，张阳、李小晶、徐俊分别认缴新增资本 12 万元。本次变更已于 2016 年 11 月 3 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次增资后各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	255.00	72.85%
张阳	15.00	4.29%
李小晶	15.00	4.29%
卢耀秋	50.00	14.28%
徐俊	<u>15.00</u>	<u>4.29%</u>
合计	<u>350.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司 2016 年 11 月 3 日股东会决议，公司注册资本由人民币 350 万元增加到人民币 500 万元，新增注册资本人民币 150 万元，新增注册资本全部由新增股东深圳市招华创新科技企业（有限合伙）以货币认缴。本次变更于 2016 年 11 月 7 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次增资后各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	255.00	51.00%
张阳	15.00	3.00%
李小晶	15.00	3.00%
卢耀秋	50.00	10.00%
徐俊	15.00	3.00%
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	<u>150.00</u>	<u>30.00%</u>
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00%</u>

上述两次增资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所以上会深验字（2016）第0114号验资报告予以验证。

根据公司2016年11月14日股东会决议，同意何义成将其所持本公司5%的股权（出资额人民币25万元）以人民币30.25万元的价格转让给李伟华，将其所持本公司5%的股权（出资额人民币25万元）以人民币30.25万元的价格转让给刘宇飞。本次转让经广东省深圳市宝安区公证处分别出具编号为（2016）深宝证字第26381号公证书、（2016）深宝证字第26382号公证书予以公证，并于2016年12月12日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。本次股权转让完成后，公司各股东出资金额及比例如下表：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	205.00	41.00%
卢耀秋	50.00	10.00%
张阳	15.00	3.00%
李小晶	15.00	3.00%
徐俊	15.00	3.00%
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	150.00	30.00%
李伟华	25.00	5.00%
刘宇飞	<u>25.00</u>	<u>5.00%</u>
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00%</u>

根据公司2017年2月3日股东会决议和2017年2月3日发起人协议的规定，公司以2016年12月31日经审计的账面净资产合计人民币5,426,619.63元，按1:0.9214的比例折合成股份公司股本5,000,000.00股，全部为普通股，每股面值人民币1元，股份公司注册资本为人民币5,000,000.00元，净资产超出注册资本部分426,619.63元计入资本公积。该次变更已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具上会师报字（2017）第1281号验资报告予以验证。本次变更于2017年3月13日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续。该次变更后，各股东出资额及持股比例不变。

2017年3月13日，公司名称变更为深圳市招华智能股份有限公司，企业类型变更为非上市股份有限公司。

2017年7月24日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意深圳市招华智能股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2017）4346号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2017年8月11日，公司股票正式在股转系统挂牌公开转让，股票代码：871880。

根据中登公司证券持有人名册，截止 2018 年 12 月 31 日公司各股东持股数量及持股比例如下：

<u>股东名称</u>	<u>持股数量（万股）</u>	<u>持股比例</u>
何义成	205.00	41.00%
卢耀秋	50.00	10.00%
张阳	15.00	3.00%
李小晶	15.00	3.00%
徐俊	15.00	3.00%
深圳市招华创新科技企业（有限合伙）	150.00	30.00%
李伟华	25.00	5.00%
刘宇飞	<u>25.00</u>	<u>5.00%</u>
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00%</u>

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：移动终端、移动模块、新型半导体器件、通讯设备、医疗设备、电子塑胶配件产品及相关的应用软件的技术开发、技术咨询与销售(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营) 国内贸易(不含专营、专控、专卖商品) 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

本公司主要从事手机主板等产品的设计、研发、生产及销售。报告期内本公司主营业务未发生变更。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于 2019 年 4 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月，不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

6、外币业务

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。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。

② 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

7、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权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。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有

者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

8、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准： 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有
计提方法： 客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值
低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)
以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
保证金、押金、代扣代缴款项等组合	款项性质
应收票据组合	信用风险

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金、押金、代扣代缴款项等组合	未来现金流量现值低于其账面价值的差额
应收票据组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用 风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票， 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计 提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年（含 2 年，下同）	10%	10%
2-3 年	30%	30%

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
3-4 年	50%	50%
4 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账款

单项计提坏账准备的理由： 具有单独的风险特征，无法满足组合计提的要求，且单项金额 100 万元以下

坏账准备的计提方法： 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

9、存货

(1) 存货的分类

存货包括存货包括原材料、委托加工物资、产成品等。

(2) 存货的计价方法

各类存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、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

(2) 各类固定资产折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
仪器设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
工器具及家具	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

11、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金

额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

12、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他

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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

13、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

14、收入

(1) 一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确

认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法：

① 商品销售收入：公司销售商品时，产品送至客户并经签收后，与商品相关的主要风险与报酬已转移，故以产品送至客户处并经客户签收的时点确认销售收入。

② 服务费收入：系为客户提供技术开发服务收取的服务费，公司按合同约定在项目实施完成并经对方确认后确认收入。

15、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

17、经营租赁和融资租赁

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产

负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

18、其他重要的会计政策和会计估计

无。

19、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部《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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

②利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③所有者权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

无。

20、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	应税收入	17%、16%、6%
城市维护建设税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据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、深圳市地方税务局于2016年11月21日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644203761），认定本公司为高新技术企业，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司自2016年企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，实际减按15%的税率计缴。故本年度企业所得税率为15%。

五、财务报表主要项目附注

1、货币资金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
库存现金	1,624.65	223.19
银行存款	<u>1,883,194.67</u>	<u>2,563,636.28</u>
合计	<u>1,884,819.32</u>	<u>2,563,859.47</u>

说明：期末存在中国工商银行监管户中的银行存款余额为878,217.71元，系收到的深圳市科技创新委员会拨付的专项补助所形成，该款项限定用途并由银行对使用进行监管，故公司将其作为受限货币资金，于编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据及应收账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应收账款	3,245,877.80	3,763,173.58
应收票据	-	-

(1) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	3,422,433.4	100.00%	176,555.63	5.16%	3,245,877.8
	3				0
其中：账龄组合	3,422,433.4	100.00%	176,555.63	5.16%	3,245,877.8
	3				0
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>3,422,433.4</u>	<u>100.00%</u>	<u>176,555.63</u>	<u>5.16%</u>	<u>3,245,877.8</u>
	<u>3</u>				<u>0</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	3,961,235.3	100.00%	198,061.77	5.00%	3,763,173.5
	5				8
其中：账龄组合	3,961,235.3	100.00%	198,061.77	5.00%	3,763,173.5
	5				8
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>3,961,235.3</u>	<u>100.00%</u>	<u>198,061.77</u>	<u>5.00%</u>	<u>3,763,173.5</u>
	<u>5</u>				<u>8</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,313,754.20	165,687.71	5.00%
1-2年	<u>108,679.23</u>	<u>10,867.92</u>	10.00%
合计	<u>3,422,433.43</u>	<u>176,555.63</u>	<u>5.16%</u>

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,961,235.35	198,061.77	5.00%

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 21,506.14 元。

③ 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
科之光电子科技（信丰）有限公司	关联方	1,975,610.00	98,780.50	1 年以内	57.72%
赣州科之光智能科技有限公司	关联方	1,289,810.02	64,490.50	1 年以内	37.69%
上海荷福人工智能科技(集团)有限公司	非关联方	108,679.23	10,867.92	1 至 2 年	3.18%
安徽央科云终端通讯技术有限公司	非关联方	<u>48,334.18</u>	<u>2,416.71</u>	1 年以内	<u>1.41%</u>
合计		<u>3,422,433.43</u>	<u>176,555.63</u>		<u>100.00%</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,584.56	5,401,469.10

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末余额

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
深圳市芯顺通科技有限公司	非关联方	11,917.24	40.28%	1 年以内	未到结算期
昆山捷皇电子精密科技有限公司	非关联方	10,129.66	34.24%	1 年以内	未到结算期
深圳瑞贝科技有限公司	非关联方	7,481.38	25.29%	1 年以内	未到结算期
深圳市力克五金电子有限公司	非关联方	56.28	0.19%	1 年以内	未到结算期
合计		<u>29,584.56</u>	<u>100.00%</u>		

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	59,609.00	47,534.00

(1) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	59,609.00	100.00%	-	-	59,609.00
其中：保证金、押金、代扣代缴款项等组合	59,609.00	100.00%	-	-	59,609.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>59,609.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>59,609.00</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	47,534.00	100.00%	-	-	47,534.00
其中：保证金、押金、代扣代缴款项等组合	47,534.00	100.00%	-	-	47,534.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>47,534.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>47,534.00</u>

组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金、代扣代缴款项等	59,609.00	47,534.00

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金、代扣代缴款项等	59,609.00	47,534.00

③ 按欠款方归集的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 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
深圳市爱索佳实业有限公司	押金	59,409.00	1 至 2 年 47,334, 1 年以内 12,075	99.66%	-
深圳市宝盛水店	押金	<u>200.00</u>	1-2 年	<u>0.34%</u>	=
合计		<u>59,609.00</u>		<u>100.00%</u>	=

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,487.00	-	84,487.00	-	-	-
库存商品	548,681.96	11,694.21	536,987.75	14,113.76	-	14,113.76
委托加工物资	1,181,116.73	2,523.48	1,178,593.25	1,855,418.37	13,252.59	1,842,165.78
合计	<u>1,814,285.69</u>	<u>14,217.69</u>	<u>1,800,068.00</u>	<u>1,869,532.13</u>	<u>13,252.59</u>	<u>1,856,279.54</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	-	11,694.21	-	-	-	11,694.21
委托加工物资	<u>13,252.59</u>	-	-	<u>10,729.11</u>	-	<u>2,523.48</u>
合计	<u>13,252.59</u>	<u>11,694.21</u>	-	<u>10,729.11</u>	-	<u>14,217.69</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,828.45	-
预交所得税	<u>39,637.59</u>	<u>39,637.59</u>
合计	<u>57,466.04</u>	<u>39,637.59</u>

7、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	1,019,734.26	1,277,982.81

(1) 固定资产情况

项目	工器具及家 具	仪器设备	电子设备	办公设备	合计
① 账面原值					
期初余额	14,512.82	1,227,656.15	194,997.74	-	1,437,166.71
本期增加金额	-	-	-	16,788.97	16,788.97
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	14,512.82	1,227,656.15	194,997.74	16,788.97	1,453,955.68
② 累计折旧					
期初余额	2,225.19	84,120.42	72,838.29	-	159,183.90
本期增加金额	3,047.52	233,254.64	37,049.25	1,686.11	275,037.52
其中：计提	3,047.52	233,254.64	37,049.25	1,686.11	275,037.52
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	5,272.71	317,375.06	109,887.54	1,686.11	434,221.42

③减值准备					
④账面价值					
期末余额	9,240.11	910,281.09	85,110.20	15,102.86	1,019,734.26
期初余额	12,287.63	1,143,535.73	122,159.45	-	1,277,982.81

8、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	-	-	211,314.36	31,697.16
可弥补亏损	=	=	<u>764,653.63</u>	<u>114,698.04</u>
合计	=	=	<u>975,967.99</u>	<u>146,395.20</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	190,773.32	-
可抵扣亏损	<u>-6,470,007.60</u>	-
合计	<u>6,660,780.92</u>	=

列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	687,981.87	-	-
2028 年	<u>5,782,025.73</u>	-	-
合计	<u>6,470,007.60</u>	=	-

9、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	-

说明：期末借款余额系向中国建设银行借入的小微企业快贷业务借款，贷款年利率为 7.395%，贷款期限 12 个月，贷款到期日为 2019 年 7 月 11 日。

10、应付票据及应付账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付账款	2,367,659.11	6,624,322.84

(1) 应付账款

① 应付账款列示

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内（含1年）	1,483,876.39	6,624,322.84
1-2年（含2年）	<u>883,782.72</u>	=
合计	<u>2,367,659.11</u>	<u>6,624,322.84</u>

② 期末应付账款前五名情况

<u>单位名称</u>	<u>款项的性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占总金额的比例</u>
优为科技（香港）有限公司	材料款	336,600.00	1至2年	14.22%
香港维芯科技有限公司	材料款	251,028.71	1年以内	10.60%
香港携成芯盟科技有限公司	材料款	228,516.00	1至2年	9.65%
安信证券股份有限公司	服务费	200,000.00	1至2年	8.45%
广州弘高科技股份有限公司	材料款	<u>165,662.48</u>	1年以内	<u>7.00%</u>
合计		<u>1,181,807.19</u>		<u>49.92%</u>

11、预收款项

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内	597,108.78	199,807.71

(1) 预收账款按款项性质分类

<u>性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
货款	597,108.78	199,807.71

(2) 期末预收账款前五名情况

<u>单位名称</u>	<u>款项的性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占总金额的比例</u>
海贸云商信息科技有限公司	货款	396,922.43	1年以内	66.48%
贵州省中为智联科技有限公司	货款	154,191.63	1年以内	25.82%
深圳市思米电子有限公司	货款	35,994.72	1年以内	6.03%
深圳市海川世纪科技有限公司	货款	<u>10,000.00</u>	1年以内	<u>1.67%</u>
合计		<u>597,108.78</u>		<u>100.00%</u>

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	222,494.09	3,130,032.44	2,864,370.26	488,156.27
离职后福利-设定提存计划	=	<u>76,426.35</u>	<u>76,426.35</u>	=
合计	<u>222,494.09</u>	<u>3,206,458.79</u>	<u>2,940,796.61</u>	<u>488,156.27</u>

(2) 短期薪酬

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	222,494.09	3,042,536.00	2,776,873.82	488,156.27
职工福利费	-	54,415.67	54,415.67	-
社会保险费	-	21,253.77	21,253.77	-
其中：医疗保险费	-	17,018.85	17,018.85	-
工伤保险费	-	1,519.60	1,519.60	-
生育保险费	-	2,715.32	2,715.32	-
住房公积金	=	<u>11,827.00</u>	<u>11,827.00</u>	=
合计	<u>222,494.09</u>	<u>3,130,032.44</u>	<u>2,864,370.26</u>	<u>488,156.27</u>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	71,222.29	71,222.29	-
失业保险费	=	<u>5,204.06</u>	<u>5,204.06</u>	=
合计	=	<u>76,426.35</u>	<u>76,426.35</u>	=

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,479.60	889,378.94
印花税	527.00	2,053.40
个人所得税	27,157.85	56,854.14
城市维护建设税	1,853.57	5,738.24
教育费附加	794.39	4,098.74
地方教育费附加	<u>529.59</u>	=
合计	<u>57,342.00</u>	<u>958,123.46</u>

14、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	27,641.51	-

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
中介机构费	27,641.51	-

② 按账龄性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	27,641.51	-

15、股本

股东	期初余额	本期变动增减(+、-)			期末余额
		发行新股	转让/受让	小计	
何义成	2,050,000.00	-	-	-	2,050,000.00
卢耀秋	500,000.00	-	-	-	500,000.00
张阳	150,000.00	-	-	-	150,000.00
李小晶	150,000.00	-	-	-	150,000.00
徐俊	150,000.00	-	-	-	150,000.00
深圳市招华创新科技企业(合伙企业)	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
李伟华	250,000.00	-	-	-	250,000.00
刘宇飞	250,000.00	-	-	-	250,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	≡	≡	≡	<u>5,000,000.00</u>

16、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	300,000.00	-	-	300,000.00

17、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	179,158.33	-	-	179,158.33

18、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	1,612,424.86	113,957.66
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	1,612,424.86	113,957.66
加: 本期净利润	-3,532,331.88	1,664,963.56

减：提取法定盈余公积	-	166,496.36
提取任意盈余公积	-	-
其他	=	=
本期期末余额	<u>-1,919,907.02</u>	<u>1,612,424.86</u>

19、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,926,883.51	9,027,522.81	29,093,036.81	25,842,675.40
其他业务	<u>262,038.46</u>	<u>53,343.01</u>	<u>188,679.25</u>	=
合计	<u>10,188,921.97</u>	<u>9,080,865.82</u>	<u>29,281,716.06</u>	<u>25,842,675.40</u>

(1) 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
功能手机主板	7,828,546.03	7,199,428.21	23,730,046.16	20,713,363.80
智能手机主板	<u>2,098,337.48</u>	<u>1,828,094.60</u>	<u>5,362,990.65</u>	<u>5,129,311.60</u>
合计	<u>9,926,883.51</u>	<u>9,027,522.81</u>	<u>29,093,036.81</u>	<u>25,842,675.40</u>

(2) 前五名客户的营业收入情况：

项目	本期发生额	占公司本期全部收入比例
赣州科之光智能科技有限公司	3,012,956.01	29.57%
泸州市远卓科技有限公司	2,220,363.16	21.79%
科之光电子科技（信丰）有限公司	1,791,500.41	17.58%
深圳市思米电子有限公司	1,286,400.05	12.63%
海贸云商信息科技有限公司	<u>1,033,185.12</u>	<u>10.14%</u>
合计	<u>9,344,404.75</u>	<u>91.71%</u>

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,593.58	29,649.65
教育费附加	4,540.11	12,706.98
地方教育附加	3,026.73	8,471.33
印花税	<u>8,306.73</u>	<u>7,328.88</u>
合计	<u>26,467.15</u>	<u>58,156.84</u>

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬费用	118,764.14	154,405.49
业务招待费	-	20,290.00
其他费用	-	2,608.24
折旧费	<u>1,391.97</u>	=
合计	<u>120,156.11</u>	<u>177,303.73</u>

22、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬费用	958,594.85	723,483.16
房屋租赁费	294,527.34	279,005.39
中介机构费	259,925.19	2,207,511.70
业务招待费	66,621.60	50,975.30
差旅费	48,968.50	49,073.44
办公费用	33,190.59	51,769.15
物管水电费	28,895.47	26,343.81
咨询服务费等	19,647.65	47,060.56
折旧费	14,329.95	11,576.72
其他	<u>150,343.64</u>	<u>32,154.40</u>
合计	<u>1,875,044.78</u>	<u>3,478,953.63</u>

23、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	2,195,352.95	1,948,285.04
研发材料等	448,106.63	234,425.72
折旧摊销	259,315.60	79,288.21
咨询服务费	157,194.07	-
办公费	101,494.68	73,218.18
租赁费	36,329.80	94,739.56
车辆使用费	3,405.95	7,600.51
差旅费	2,096.12	7,082.60
业务招待费	<u>688.00</u>	<u>4,352.00</u>
合计	<u>3,203,983.80</u>	<u>2,448,991.82</u>

24、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	32,784.49	-
减：利息收入	3,633.39	4,471.97
加：汇兑损益	-5,688.22	-28,954.88

手续费及其他	6,192.62	6,864.00
合计	<u>29,655.50</u>	<u>-26,562.85</u>

25、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	-21,506.14	-216,274.58
存货跌价损失	965.10	13,252.59
合计	<u>-20,541.04</u>	<u>-203,021.99</u>

26、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	191,000.00	-

(1) 政府补助明细如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
科创委研发补助	191,000.00	-

27、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
罚款收入	-	5,652.52
政府补助	550,000.00	4,100,000.00
合计	<u>550,000.00</u>	<u>4,105,652.52</u>

计入当期损益的政府补助：

<u>补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
新三板挂牌资助项目资助经费	500,000.00	与收益相关
高新认证补助	50,000.00	与收益相关
合计	<u>550,000.00</u>	

28、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
其他	226.53	20,290.24

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	-	-

递延所得税费用	<u>146,395.20</u>	<u>-74,381.80</u>
合计	<u>146,395.20</u>	<u>-74,381.80</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利润总额	-3,385,936.68	1,590,581.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	-507,890.50	238,587.26
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-143,694.66
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,038.58	14,399.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,010,695.30	-
研发费用加计扣除的影响	<u>-360,448.18</u>	<u>-183,674.39</u>
所得税费用	<u>146,395.20</u>	<u>-74,381.80</u>

30、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
采购退货款	5,599,975.00	-
往来及代垫款项	1,317,202.01	4,238,431.70
政府补助	741,000.00	100,000.00
利息收入	3,633.39	582.60
保证金	=	<u>400,000.00</u>
合计	<u>7,661,810.40</u>	<u>4,739,014.30</u>

② 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
费用付现支出	2,348,533.89	2,281,368.94
往来及代垫款项	1,323,833.34	5,086,034.20
保证金	12,075.00	400,000.00
其他支出	<u>6,681.33</u>	<u>21,000.00</u>
合计	<u>3,691,123.56</u>	<u>7,788,403.14</u>

(2) 现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
-----------	--------------	--------------

① 将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	-3,532,331.88	1,664,963.56
加：资产减值准备	-20,541.04	-203,021.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	275,037.52	91,692.09
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	32,784.49	-
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	146,395.20	-74,381.80
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	55,246.44	794,446.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	5,898,611.46	261,870.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-4,343,734.68	-2,394,203.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,488,532.49	141,365.52

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	1,006,601.61	1,565,548.59
减：现金的期初余额	1,565,548.59	1,560,222.07
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	-558,946.98	5,326.52

(3) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	1,006,601.61	1,565,548.59
其中：库存现金	1,624.65	223.19
可随时用于支付的银行存款	1,004,976.96	1,565,325.40
期末现金和现金等价物余额	1,006,601.61	1,565,548.59
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

31、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	878,217.71	详见五、1、货币资金

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

① 实际控制人

截止报告期末，何义成直接持有公司 41%股权，通过其控制的深圳市招华创新科技企业（有限合伙）间接持有公司 29.70%股权，直接与间接合计持有公司共 70.70%股权，为公司的控股股东及实际控制人。

(2) 其他关联方

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
科之光电子科技（信丰）有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
赣州科之光智能有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业

2、关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况表：

<u>项目名称</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
科之光电子科技（信丰）有限公司	销售商品	1,791,500.41	4,357,187.09
赣州科之光智能有限公司	销售商品	3,012,956.01	-

(2) 关联方资金拆借

<u>关联方</u>	<u>拆借金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>	<u>说明</u>
拆入				
何义成	335,000.00	2018/1/1	2018/4/30	流动资金拆借
归还				
何义成	335,000.00	2018/1/1	2018/4/30	流动资金拆借

3、关联方往来余额

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收账款	科之光电子科技（信丰）有限公司	1,975,610.00	742,644.85
应收账款	赣州科之光智能科技有限公司	1,289,810.02	

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司无发生其他资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、财务报表补充资料

1、非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	741,000.00	4,100,000.00
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226.53	-14,637.72
小计	740,773.47	4,085,362.28
所得税影响额		-612,804.34
少数股东权益影响额(税后)		
合计	<u>740,773.47</u>	<u>3,472,557.94</u>

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	本期加权平均净资产收益率	上期加权平均净资产收益率
归属于公司普通股股东的净利润	-66.33%	26.60%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-80.24%	-28.88%

3、每股收益

项目	本期数		上期数	
	基本每股	稀释每股	基本每股	稀释每股
	收益	收益	收益	收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.71	-0.71	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.85	-0.85	-0.36	-0.36

深圳市招华智能股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市宝安区西乡街道航空路7号索佳科技创新园综合楼A310办公室