



经纬智能

万物互联 智化天下

经纬智能

NEEQ:870820

深圳市经纬智能科技股份有限公司

Shenzhen U-IoT Smart Technology Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 5 月 4 日获得耳机外观专利证书

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
股东大会	指	深圳市经纬智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市经纬智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市经纬智能科技股份有限公司监事会
三会	指	深圳市经纬智能科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
经纬智能	指	深圳市经纬智能科技股份有限公司
公司章程	指	深圳市经纬智能科技股份有限公司公司章程
上期末	指	2017年12月31日
本期末	指	2018年6月30日
ODM	指	OriginalDesignManufacturer，即原始设计制造商，是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。
PCB	指	Printed Circuit Board，印制电路板
BOM	指	Bill Of Material，物料清单

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。

公司负责人敖丽杰、主管会计工作负责人李精文及会计机构负责人（会计主管人员）李精文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	深圳市经纬智能科技股份有限公司证券部
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）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市经纬智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen U-IoT Smart Technology Co.,Ltd
证券简称	经纬智能
证券代码	870820
法定代表人	敖丽杰
办公地址	深圳市宝安区西乡街道宝源路 168 号名优采购中心 B 座三区 601、603、606

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李精文
是否通过董秘资格考试	是
电话	13632978599
传真	0755-21672119
电子邮箱	jwli@u-iot.com
公司网址	http://www.u-iot.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区西乡街道宝源路 168 号名优采购中心 B 座三区 606
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	深圳市经纬智能科技股份有限公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 14 日
挂牌时间	2017 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)-其他电子设备制造(399)-其他电子设备制造(C3990)
主要产品与服务项目	为平板电脑、智能手表、VR 等消费类电子产品行业客户提供应用解决方案及成品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,300,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	邱经经
实际控制人及其一致行动人	敖丽杰、张喻

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	91440300595685060G	否
注册地址	深圳市宝安区西乡街道宝源路 168 号名优采购中心 B 座三区 601、603、606	否
注册资本（元）	14,300,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,233,774.52	12,503,002.73	21.84%
毛利率	14.38%	17.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,860,837.93	-2,042,307.11	-8.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,595,237.93	-1,830,528.18	41.78%
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）	-9.72%	-17.06%	-
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）	-13.55%	-15.29%	-
基本每股收益	-0.13	-0.20	-35.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	24,166,404.28	32,045,444.27	-24.59%
负债总计	5,944,542.89	11,962,744.95	-50.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,221,861.39	20,082,699.32	-9.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.40	-9.29%
资产负债率（母公司）	24.60%	37.33%	-
资产负债率（合并）	24.60%	37.33%	-
流动比率	3.66	2.55	-
利息保障倍数	-112.54	0.00	-

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	-5,486,359.14	1,505,048.05	-464.53%
应收账款周转率	1.66	1.66	-
存货周转率	2.04	2.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-24.59%	1.68%	-
营业收入增长率	21.84%	39.63%	-
净利润增长率	-8.89%	-361.98%	-

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	14,300,000	14,300,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业为 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业，主要为平板电脑、智能手表、耳机等消费类电子产品行业客户提供应用解决方案。公司根据客户的个性化需求，从事相关系统应用软件、嵌入式软件开发，并将研发成熟的方案集成于平板电脑、智能手表、耳机等产品实现销售。

（1）销售模式

市场上的消费类电子产品形式各异，客户对产品的功能、性能外观等方面的要求也有所不同，故公司销售的产品主要采取“ODM/基础产品”的模式。ODM 模式下，由客户提出产品的功能、性能、结构或构思等需求，公司在产品的开发设计、材料采购、生产制造等环节为客户提供定制化服务，且最终将这些环节的定制化服务制成产成品提交给客户验收，并按约定的结算方式结算货款；基础产品模式下，公司的营销人员向行业内客户介绍并推荐公司研发的样品以及可实现的功能，客户经过简单的更改或者直接认可后下单。

公司的销售主要以直销模式为主。

（2）采购模式

公司生产所需的原材料主要包括主芯片、内存、PCB 板、电子料等，公司主要采用以销定产的采购模式。由公司的研发中心根据客户订单的情况制定 BOM 清单，资材中心下的计划部根据该订单的需求，对比库存原材料的数量、型号等情况出具《采购需求单》，经资材中心总监和总经理审批后，通过向现有供应商和市场上新的供应商进行询价、比质等，最终选择各方面均符合公司需求的供应商。

（3）生产模式

公司由于自身的业务定位以及为了发展比较优势，将资源集中产品的销售和研发上，对于产品的生产及组装等环节采取委外的生产模式。

研发中心根据客户的需求，研发和设计出客户所需的产品，并制作出生产步骤和生产图纸、技术参数等相关资料，发送给资材中心，由研发中心和资材中心共同选定外协厂商。如为新的外协厂商，则需实地考察外协厂商的生产环境、生产能力、生产资质等情况，选定最终合作外协厂商。公司资材中心将生产所需的原材料发送至外协厂商处，外协厂商根据相关生产图纸和材料生产出样品，交由公司研发中心的项目部、测试部、品质部等进行检验，检验合格后再由外协厂商进行批量化生产。

报告期内至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变动。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务运营状况

报告期内，公司实现营业收入15,233,774.52元，比上年同期增长21.84%；归属于挂牌公司股东的净利润-1,860,837.93元，比上年同期下降8.89%，亏损有所收窄。主要系在2018年上半年，公司产品成功转型到智能手表和智能耳机，新产品的销售业绩有所增长。但由于产品毛利下降，销售费用及研发费用投入增大，加之公司所处行业特征的影响，营业收入存在明显的季节性波动，其中上半年为淡季，营业收入占全年营业收入比重较低，从而导致公司报告期的净利润仍为负。另由于公司新产品上市时间较短，市场渠道网络的建设、市场客户的积累和产品宣传需要一定的时间。

本期公司管理费用支出1,350,574.41元，较上年同期下降49.22%，主要系公司去年同期挂牌涉及的中介费用支出较大。此外，为支撑公司的产品转型，公司加大了研发投入，本期研发费用支出3,176,169.89元，较上年同期增长了166.08%。

（二）业务经营状况

报告期内，公司坚持以市场为导向，不断完善经营管理体系，提升整体管理运营效率，进一步强化智能手表产品，提升海外市场业务推广能力；同时智能耳机产品的业绩，也从市场启动正稳步增长。

报告期内，虽然公司的主营业务收入与上年同期相比增长了21.84%，但是仍然不能弥补公司上半年公司的日常经营开支，净利润-1,860,837.93元。公司上半年与去年同期相比，为加大新产品转型的营销力度，销售人员增长较多，营销费用从去年上半年的400,748.73元上升至今年上半年的1,059,739.68元，研发费用从去年上半年的1,193,672.30元上升至今年上半年的3,176,169.89元。公司上半年的销售，80%以上都是智能手表和智能耳机，顺利实现了新产品销售的转型，并且还保持了主营业务的增长。公司预计下半年总体经营情况和去年相比，营业收入仍然会保持一定的增长态势，并且随着公司产品的转型成功，产品综合毛利会有一些的改善。

在经营现金流方面，净现金流出超过了500万元，除了正常的业务往来导致净现金流出外，销售费用和研发费用的同比增长金额约260万元；因上半年公司偿还了银行短期借款300元，导致公司筹资方面现金流-300万元。截止报告期2018年6月30日，公司的现金流净增加额为-8,828,023.50元，如果下半年在经营上没有太大改观的话，公司的现金流情况会影响到公司业务的日常经营。

（三）人才建设状况

研发实力的增长可以使企业具备持续的核心竞争力。在人才建设方面，公司从战略发展出发，主营产品从平板电脑转型为智能手表和智能耳机，当前的研发团队已经顺应产品的转型作了相应的优化调整，根据新产品研发的需要补充了一定数量的研发人员。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司员工总人数 48 人，研发人员 25 人，超过了总人数的 50%，并且研发人员还处于新增中；新增力量主要还是不断强化智能手表和智能耳机的产品研发。

三、 风险与价值

1、核心技术人员流失风险

公司作为技术密集型企业，对技术保密性和人才素质要求较高，稳定和高效的研发团队是企业保持技术领先的重要保障。能否维持公司人才队伍的稳定，并不断吸引优秀的人员加盟，关系到公司能否继续保持经营的稳定性及公司的可持续发展。目前电子行业技术人员的流动较为频繁，而由于行业内技术更新换代较快的特性以及日益加剧的行业竞争，各个企业对人才的需求与日俱增，加剧了对高端技术人才的争夺，导致公司可能面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：首先，公司自成立以来，十分注重在人才方面的培养、储备和激励，公司一方面加强企业文化的培养，将严格的规章制度与人性化管理相结合，形成了良好的企业文化氛围和高度和谐的团队协作精神，同时为员工提供了一个能够获得广泛价值认同、充分展现才华、具备全面发展空间的舞台，有助于增强核心技术人员的归属感，满足其实现自我价值的需求；另一方面，公司建立了有效的薪酬体系与人才激励制度，将工作及项目目标激励与物质激励相结合，同时完善岗位职能制度建设，使各类员工都能够充分发挥才能。报告期内，公司的高级管理人员与核心技术人员团队未发生重大的人事变动。

2、市场竞争风险

我国目前作为全球消费电子产品最大的消费国以及重要的生产国，消费电子行业的参与者较多，特别是伴随着国家产业政策的推动以及消费电子产品的需求增长，更多的企业将关注和加入消费电子行业，并通过批量迅速复制扩大生产经营规模、价格竞争等争夺市场份额，导致行业内竞争加剧；如果公司不能利用现有的技术和先发优势，研发出能适应未来市场竞争状况的产品，将存在无法适应市场竞争而面临经营业绩下滑的风险。

应对措施：针对上述风险，公司未来将不断的引进新的投资者，利用自身在主板方面的研发与设计优势，将产业链进行横向与纵向延伸，不但丰富公司的主板类产品类型，同时将逐渐向附加价值较高的整机产品方面延伸，以寻求新的利润增长点。

3、技术更新换代风险

消费电子行业涉及电子信息、互联网技术等多个学科的交叉应用，对技术研发的要求较高，而且相关技术更新周期较短。同时，消费类电子产品是以消费者需求为导向，消

费者对于电子产品的需求日益多元化，公司面临研发创新的压力。尽管公司十分重视消费者的需求以及行业内领先技术的推出等，但如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和消费者的需求及时进行技术创新并推出新产品，很有可能被市场淘汰。

应对措施：针对上述风险，公司将加大对新技术的研发投入，及时把握市场动态，积极参加各类电子展会，跟踪把握国内外相关技术的最新发展动态，确保及时把握行业的主流技术趋势。

4、外协生产模式导致技术泄密的风险

公司采用将生产完全外包的生产模式，虽然公司生产主板使用的原材料 PCB 板是由公司根据客户的需求设计后向供应商定制，软件和硬件具有对应性，公司对发送至外协厂商处的 PCB 板的数量进行了控制，并与外协厂商和定制 PCB 板的主要供应商签订了保密协议，未经公司同意不得将保密资料对第三方公开或披露，但随着公司的经营规模的扩大，外协生产的产品种类逐渐丰富，外协生产模式在一定程度上存在技术泄密风险。

应对措施：一方面，公司对于一些程序和产品形式进行了专利、软件著作权申请，利用法律手段对知识产权进行保护；另一方面，公司对软件产品采取了一定的技术保密措施，如在产品系统、程序源代码中增加加密程序，防止未经授权的查看、复制，在技术层面保证了公司知识产权不轻易流失。

5、企业规模较小风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司共有员工 48 人，规模较小，仍处于成长和发展阶段，在市场营销、研发投入等方面仍有进一步提升的空间。为了进一步提高公司的抗风险能力，充分发挥公司的技术优势，公司需要进一步扩大市场，提高经济效益。虽然公司近两年的营业收入增长较快，但目前公司业务规模较小，一定程度影响经营稳定性，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱。

应对措施：针对上述风险，公司组建了稳定的核心技术研发团队，为提高产品软件性能，持续稳定的投入研发力量，除报告期已开发完成和进入试生产阶段的技术外，还将有若干项目投入研发。此外，公司将在人力资源方面持续投入，利用多元化招聘渠道吸引优秀人才的加盟，为公司储备营销和技术人员。

6、供应商集中度较高的风险

本报告期，公司的前五名供应商累计采购额占当期采购额的比重为 85.15%，集中度较高。公司向供应商主要采购芯片、内存、电子元器件等。因公司对芯片等产品质量要求较为严格，且为稳固合作关系获取采购成本优势，故公司主要采购集中在少数几家供应商。虽然报告期内公司与主要供应商建立了良好的合作关系，但仍存在因供应商情况发生变化而给公司经营造成不利影响的的风险。

应对措施：一方面公司不断拓展品牌影响力，提升自身业务规模，及时支付货款，巩固与主要供应商的合作关系；另一方面，公司在采购时适当的与市场上新供应商进行比质比价，及时关注市场上新供应商的变化，报告期内，公司在供应商发生变化时，能够及时找到可替代的产品及可替代的供应商。

7、公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并重新制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行未经充分的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化制衡运作的管理制度，进一步提高全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定规范公司管理行为。

8、经营现金净流量持续为负的风险

公司 2016 年、2017 年及 2018 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为别为 -5,364,577.96 元、-527,260.21 元、-5,486,359.14 元。本期职工人数有所增加，导致支付给职工的薪酬大幅增加；此外，随着公司经营规模的扩大，公司缴纳的税费也增加。受运营成本付现压力的影响，公司存在经营现金净流量持续为负的风险。

应对措施：公司将进一步加大产品研发和销售力度，改良产品结构，以获得更大的市场空间，占领更多的市场份额，从而获得斐然的业绩，扭转现金流量持续为负的风险。

9、业务区域集中的风险

目前公司业务经营区域相对集中，主营业务收入主要来源于深圳地区的企业，经营区域比较集中。如果未来深圳地区的企业对消费电子产品的需求减少，或者深圳地区消费电子行业的竞争加剧，或者深圳地区消费电子行业的市场规模下降，而公司又无法采取有效应对措施的情况下，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步强化市场开发与维护工作，在巩固现有市场的同时，积极开拓潜在市场，完善公司的业务布局。

10、新业务及新市场开拓计划无法顺利实现的风险

2017 年，公司进军平板电脑、智能手表领域。虽然在报告期内智能手表已产生了一定的营业收入与利润，但由于项目研发、生产、销售的时间不长，需要不断加强管理，公司存在新业务及新市场开拓计划无法顺利实现的风险。

应对措施：公司通过获取新的业务增长点，将实现公司在消费类电子产品行业的定制华深耕战略，从而进一步提升公司的市场竞争力，增强公司综合实力。

四、 企业社会责任

公司秉着诚信经营、照章纳税、倡导环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 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	
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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,000,000.00	2,047,459.73
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	-	-
合计	8,000,000.00	2,047,459.73

注：2018年4月18日召开第一届董事会第十次会议审议通过了《关于预计2018年日常性关联交易的议案》，审议该议案时，关联董事敖丽杰、张喻已回避表决，同意票3票。2018年5月11日召开的2017年年度股东大会审议通过了该议案。

(二) 承诺事项的履行情况

1、协议签署情况

在公司专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。该等《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

2、承诺情况

(1) 关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员均签署《关于避免同业竞争承诺函》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员均签署《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东的合法权益。

(3) 关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员均签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内其本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；其本人并不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内其本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；其本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；其本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；其本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

敖丽杰、张喻于 2017 年 9 月 15 日出具了《关于保持公众公司独立性的承诺函》，承诺如下：“1、将遵守相关法律、行政法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定，依法行使股东权利，不以任何方式影响深圳市经纬智能科技股份有限公司的独立运营，保持深圳市经纬智能科技股份有限公司在资产、人员、财务、机构及业务方面的完整性和独立性，不利用深圳市经纬智能科技股份有限公司违规提供担保，不占用深圳市经纬智能科技股份有限公司资金，切实保护深圳市经纬智能科技股份有限公司及全体股

东的权益。2、如违反上述承诺给深圳市经纬智能科技股份有限公司造成损失的，本人承担由此造成的一切直接或间接损失、索赔责任及额外的费用支出。”

报告期内，董事、监事、高级管理人员均履行承诺事项。

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	1,950,000	13.64%	0	1,950,000	13.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	6.99%		1,000,000	6.99%	
	董事、监事、高管	450,000	3.15%		450,000	3.15%	
	核心员工	0			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	12,350,000	86.36%	0	12,350,000	86.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,300,000	51.05%		7,300,000	51.05%	
	董事、监事、高管	4,050,000	28.32%		4,050,000	28.32%	
	核心员工	0			0		
总股本		14,300,000	-	0	14,300,000	-	
普通股股东人数							11

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邱经经	4,000,000	0	4,000,000	27.97%	4,000,000	0
2	敖丽杰	2,300,000	0	2,300,000	16.08%	2,300,000	0
3	张喻	2,000,000	0	2,000,000	13.99%	2,000,000	0
4	邱彬	1,000,000	0	1,000,000	6.99%	0	1,000,000
5	深圳市经纬远达资产管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	6.99%	1,000,000	0
合计		10,300,000	0	10,300,000	72.02%	9,300,000	1,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东敖丽杰是深圳市经纬远达资产管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人及法定代表人，股东邱经经是深圳市经纬远达资产管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

邱经经，男，董事，出生于1980年9月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南昌大学电子信息工程专业，大专学历。2002年9月至2005年11月，就职于东莞普扬光电有限公司，任高级电子工程师；2005年11月至2010年10月，就职于科动实业（深圳）有限公司，任研发部经理；2010年11月至2012年4月就职于深圳市格新创元科技有限公司，任总经理；2012年5月至2018年5月，就职于本公司，任总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为敖丽杰和张喻。

敖丽杰，男，董事长、总经理，出生于1981年7月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江西华海专修学院计算机与电子应用专业，大专学历。2001年9月至2002年8月，就职于东莞汉阳电脑有限公司，任技术员；2002年9月至2003年11月，就职于东莞东硕电子有限公司，任工程师；2003年12月至2009年8月，就职于深圳鸿天泰电子有限公司，任研发经理；2009年11月至2010年12月，就职于深圳洛亚电子有限公司，任产品总监；2011年2月至2017年5月，就职于深圳市瑞福联科电子有限公司，任产品总监；2017年5月至今，就职于本公司，任总经理。现任股份公司董事长、总经理，任期至2019年8月。

张喻，男，董事、副总经理，出生于1980年7月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西南工业管理学校，中专学历。2000年7月至2002年3月，就职于惠州市信华精机有限公司，任技术员；2002年4月至2004年5月，就职于和高国际电子（深圳）有限公司，任产品工程师；2004年7月至2010年3月，就职于深圳市迅俊电子科技有限公司，任销售经理；2010年4月至2011年4月，就职于深圳市博鹏发电子科技有限公司，任销售经理；2011年5月至2017年5月，就职于深圳市瑞福联科电子有限公司，任副总经理；2017年5月至今，就职于本公司，任副总经理。现任股份公司董事、副总经理，任期至2019年8月。

报告期内，公司实际控制人未发生变化

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
敖丽杰	董事长、总经理	男	1981-07-09	大专	至第一届董事会届满	是
张喻	董事、副总经理	男	1980-07-21	中专	至第一届董事会届满	是
李精文	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	1980-11-18	硕士	至第一届董事会届满	是
林永森	董事	男	1993-11-27	本科	至第一届董事会届满	否
丁国华	监事会主席	男	1979-02-19	本科	至第一届监事会届满	是
张振芬	监事	女	1987-03-11	本科	至第一届监事会届满	是
王灵灵	职工监事	女	1988-03-08	大专	至第一届监事会届满	是
董事会人数：						4
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：

公司董事、监事、高级管理人员之间无任何关系，与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

本公司董事会于2018年5月28日收到董事邱经递交的辞职报告，邱经的辞职导致公司董事会成员人数低于法定最低人数。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司将尽快补选新任董事。在新任董事就任前，邱经仍应依照相关法律、行政法规和《公司章程》的规定履行董事职责。

(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
敖丽杰	董事长、总经理	2,300,000	0	2,300,000	16.08%	0

张喻	董事、副总经理	2,000,000	0	2,000,000	13.99%	0
邱经经	无	4,000,000	0	4,000,000	27.97%	0
李精文	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	900,000	0	900,000	6.29%	0
林永森	董事	900,000	0	900,000	6.29%	0
合计	-	10,100,000	0	10,100,000	70.62%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邱经经	董事	离任	无	辞职
陈琳	监事会主席	离任	无	辞职
丁国华	无	新任	监事会主席	填补
张振芬	无	新任	监事	填补
王灵灵	无	新任	职工监事	填补

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

丁国华，男，1979年2月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于国防科技大学机械电子专业，本科学历。2002年5月至2005年1月，就职于东莞权智电子有限公司，担任电子工程师职务；2005年1月至2008年5月，就职于深圳雄拓通信有限公司，担任硬件工程师职务；2008年5月至2010年4月，就职于TCL工业研究院，担任硬件工程师职务；2010年4月至2013年4月，就职于深圳市弈发科技有限公司，担任高级硬件工程师职务；2013年4月至2014年6月，就职于深圳市瑞联高科有限公司，担任硬件经理职务；2014年6月至2016年5月，就职于深圳市东方拓宇电子有限公司，担任高级基带工程师；2016年5月至2017年10月，就职于深圳市趣创科技有限公司，担任硬件经理职务；2017年10月至今，就职于深圳市经纬智能科技股份有限公司，担任硬件经理职务。

张振芬，女，1987年3月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于深圳大学商务管理专业，本科学历。2011年3月至2017年7月，就职于深圳市瑞福联科电子有限公司，担任海外销售业务职务；2017年8月至今就职于深圳市经纬智能科技股份有限公司，担任海外销售业务职务。

王灵灵，女，1988年3月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江西城市职业学院会计电算化专业，大专学历。2011年3月至2013年3月，就职于北京机械大力有限公司，担任会计职务；2013年3月至2014年2月就职于深圳市胜诺达科技股份有限公司，担任销售会计职务；2015年3月至2015年9月就职于深圳市聚福康有限公司，担任全盘会计；2015年9月至2016年9月就职于深圳市中建南方环境股份有限公司，担任成本会计；2016年9月至今，就职于深圳市经纬智能科技股份有限公司，担任总账、税务会计职务。

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
管理人员	3	3
研发人员	21	25
销售人员	7	7
财务人员	3	4
其他人员	9	9
员工总计	43	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	1
本科	15	11
专科	16	26
专科以下	10	10
员工总计	43	48

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：

公司人员变动严格依照国家及地方相关法规和政策进行操作。人力资源对本年度人员的变动与引进做出计划，考察可有内部晋升调配的人才，确认各年度必须向外招聘的人才数量，公司通过网络自行招聘、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘。对所聘人才及时安排工作岗位，并依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险和住房公积金计划，按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险和住房公积金，以防止人才流失。并不定期对公司员工进行培训，由各部门主管对新进员工进行专业培

训，针对个人能力给予薪酬激励。让员工了解企业文化，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同发展。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，公司第一届董事会第十一次会议于 2018 年 8 月 20 日审议并通过，选举敖俊杰为公司第一届董事会董事候选人，上述议案还需提交 2018 年第二次临时股东大会审议。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	3,138,119.35	11,966,142.85
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)	7,832,750.06	10,365,540.28
预付款项	五、4	1,966,349.46	2,467,209.93
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、5	173,790.90	91,809.44
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	7,548,205.02	5,237,124.45
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	1,094,389.38	360,269.63
流动资产合计		21,753,604.17	30,488,096.58
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、8	873,223.95	715,248.98
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	五、9	5,660.44	6,603.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	89,787.38	-
递延所得税资产	五、12	1,444,128.34	835,494.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,412,800.11	1,557,347.69
资产总计		24,166,404.28	32,045,444.27
流动负债：			
短期借款	五、13	-	3,000,000.00
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、14	5,367,726.61	8,557,823.25
预收款项	五、15	92,400.00	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	443,993.24	361,890.50
应交税费	五、17	40,423.04	36,044.90
其他应付款	五、18	-	6,986.30
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		5,944,542.89	11,962,744.95
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		5,944,542.89	11,962,744.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	14,300,000.00	14,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	8,047,407.36	8,047,407.36
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	五、21	-4,125,545.97	-2,264,708.04
归属于母公司所有者权益合计		18,221,861.39	20,082,699.32
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		18,221,861.39	20,082,699.32
负债和所有者权益总计		24,166,404.28	32,045,444.27

法定代表人：敖丽杰

主管会计工作负责人：李精文

会计机构负责人：李精文

(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	五、22	15,233,774.52	12,503,002.73
其中：营业收入		15,233,774.52	12,503,002.73
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、22	18,567,245.90	14,809,244.28
其中：营业成本		13,043,349.57	10,282,897.48
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、23	17,632.15	71,952.37
销售费用	五、24	1,059,739.68	400,748.43
管理费用	五、25	1,350,574.41	2,659,631.83
研发费用	五、26	3,176,169.89	1,193,672.30

财务费用	五、27	13,582.05	-144.42
资产减值损失	五、28	-93,801.85	200,486.29
加：其他收益	五、29	-	5,443.61
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）		-3,333,471.38	-2,300,797.94
加：营业外收入	五、30	864,000.00	150,765.81
减：营业外支出	五、31	-	405,361.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,469,471.38	-2,555,393.23
减：所得税费用	五、32	-608,633.45	-513,086.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,860,837.93	-2,042,307.11
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		-1,860,837.93	-2,042,307.11
2.终止经营净利润		-	-
(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		-1,860,837.93	-2,042,307.11
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)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.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		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 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		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,860,837.93	-2,042,307.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,860,837.93	-2,042,307.11
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		-0.13	-0.20
（二）稀释每股收益		-0.13	-0.20

法定代表人：敖丽杰

主管会计工作负责人：李精文

会计机构负责人：李精文

(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		19,635,483.84	11,817,938.49
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		187,087.31	5,443.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	873,102.35	62,604.74
经营活动现金流入小计		20,695,673.50	11,885,986.84
购买商品、接受劳务支付的现金		19,968,211.02	6,229,090.71
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		2,634,327.90	1,946,471.52
支付的各项税费		818,774.21	488,723.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	2,760,719.51	1,716,653.46
经营活动现金流出小计		26,182,032.64	10,380,938.79
经营活动产生的现金流量净额		-5,486,359.14	1,505,048.05
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		319,914.36	-
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		319,914.36	-
投资活动产生的现金流量净额		-319,914.36	-
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	五、33	-	400,000.00
筹资活动现金流入小计		-	400,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,750.00	-
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	五、33	-	400,000.00
筹资活动现金流出小计		3,021,750.00	400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,021,750.00	-
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	五、34	-8,828,023.50	1,505,048.05
加：期初现金及现金等价物余额		11,966,142.85	1,356,969.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,138,119.35	2,862,017.23

法定代表人：敖丽杰

主管会计工作负责人：李精文

会计机构负责人：李精文

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司经营产品为消费性电子产品，本行业产品的经营均存在比较明显的季节性和周期性的变化。一般来说，消费性电子产品在上半年偏淡季，下半年偏旺季，一年之中的销售旺季是从下半年9月份开始一直持续到春节前后（也就是次年的2月份）。

2、 研究与开发支出

研发费用开支，今年上半年与去年同期增长了266%。主要是研发人员大幅增加，在报告期内公司研发人员25人，与去年同比增长超过100%，导致上半年研发人员工资同比增加约100万元；今年上半年是老产品平板电脑向新产品智能手表和蓝牙耳机成功转型的关键期，公司在新产品智能手表、蓝牙耳机的材料研发投入上增加较大，增长金额约60万元；另外因新产品设

计、试模、开模、打样、检测、以及研发人员差旅等费用全部随之增加，该综合费用增加额约 40 万元。综合上述三个方面的原因，导致今年上半年与去年同期相比，研发费用开支增加额达 198 万元。

二、 报表项目注释

深圳市经纬智能科技股份有限公司

2018 年 01-06 月财务报表附注

(除特别说明外,金额单位人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司概况

公司名称：深圳市经纬智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

营业执照：统一社会信用代码 91440300595685060G

注册资本：人民币 1,430.00 万元

法定代表人：敖丽杰

公司类型：非上市股份有限公司

注册地址：地址：深圳市宝安区西乡街道宝源路 168 号名优采购中心 B 座三区 601、603、606 室

成立日期：2012 年 5 月 14 日

经营范围：计算机软、硬件产品的研发与销售；通信产品、智能穿戴设备、智能出行产品、虚拟现实产品、全景相机、机器人、电子软件技术产品的研发与销售；技术咨询及技术转让业务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；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）；设备租赁（不含金融租赁业务）

2、公司历史沿革

(1) 公司设立

2012年5月14日，由自然人邱经经、张弘强、应林兰、李飞共同出资设立了深圳市芯威创展电子有限公司（本公司原名），取得了深圳市市场监督管理局核发的注册号为440306106230676的企业法人营业执照。注册资本50.00万元，其中：邱经经出资18.50万元，张弘强出资18.50万元，应林兰出资6.50万元，李飞出资6.50万元，均为货币资金出资。于2015年7月29日，取得深圳市市场监督管理局核准换发的统一社会信用代码为91440300595685060G的营业执照。

公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	185,000.00	37.00
张弘强	185,000.00	37.00
应林兰	65,000.00	13.00
李飞	65,000.00	13.00
合计	500,000.00	100.00

注：深圳市人民政府办公厅2010年12月23日颁发的《转发深圳市市场监督管理局关于鼓励社会投资促进经济发展方式转变的若干实施意见的通知》第十四条规定：“全面推行股东以非货币财产协商作价出资制度，对股东以实物、知识产权、土地使用权等财产权利出资的，由全体股东协商作价，提交全体股东签署的协商作价确认书，并由全体股东出具对公司债务承担连带责任的承诺。此外，对在深圳市政务信息资源共享电子监察系统中能够核实公司注册资本出资情况、确认注册资本到位的，可不再要求出具验资报告。待条件成熟后各行业全面推广实施。”根据该规定，由于有限公司此次增资在深圳市政务信息资源共享电子监察系统中能够核实公司注册资本出资情况、确认注册资本到位，可以不用出具验资报告。因此，虽然公司在本次增资中未根据公司法的要求出具验资报告，但该等出资程序符合上述地方性规定，深圳市市场监督管理局亦就此办理了工商登记手续并向企业签发了营业执照。

(2) 公司第一次股权变更

2012年12月10日，经股东会决议，应林兰将持有本公司的13%股权分别转让给邱经经、张弘强、李飞，其中邱经经取得5.5%的公司股权、张弘强取得5.5%的公司股权、李飞取得2%的公司股权。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	212,500.00	42.50
张弘强	212,500.00	42.50
李飞	75,000.00	15.00
合计	500,000.00	100.00

(3) 公司第二次股权变更

2015年6月17日，经股东会决议，张弘强将持有本公司的42.50%股权分别转让给邱经经、邓良军、李飞，其中邱经经取得17.5%的公司股权、邓良军取得20%的公司股权、李飞取得5%的公司股权。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	300,000.00	60.00
邓良军	100,000.00	20.00
李飞	100,000.00	20.00
合计	500,000.00	100.00

(4) 公司第三次股权变更

2015年7月23日，经股东会决议，邱经经将持有本公司的12.48%股权转让给邱彬，邓良军将持有本公司的0.66%股权转让给邱彬，李飞将持有本公司的0.66%股权转让给邱彬。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	237,600.00	47.52
邓良军	96,700.00	19.34
李飞	96,700.00	19.34
邱彬	69,000.00	13.80
合计	500,000.00	100.00

(5) 公司更名

2015年7月24日，深圳市芯威创展电子有限公司更名为深圳市经纬智能科技有限公司，并在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

(6) 公司第一次增资

2015年11月20日，根据股东会决议，公司注册资本增加450.00万元，其中：邱经经认缴231.24万元，邓良军认缴70.33万元，李飞认缴30.33万元，邱彬认缴43.10万元，李精文认缴50.00万元，吴鑫隆认缴25.00万元。新增资本金均为货币出资，截至2015年11月30日，所有认缴出资额均已缴足。增资后注册资本为500.00万元。本次增加注册资本450.00万元由深圳致公会计师事务所（普通合伙）出具致公验字[2016]第013号验资报告验证。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	2,550,000.00	51.00
邓良军	800,000.00	16.00
邱彬	500,000.00	10.00
李精文	500,000.00	10.00
李飞	400,000.00	8.00
吴鑫隆	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	100.00

(7) 公司第二次增资

2015年12月24日，经股东会决议，公司注册资本增加300.00万元，资本公积增加262.50万元。其中：邱经经认缴196.875万元（新增实收资本105.00万元，溢价91.875万元计入资本公积），邱彬认缴56.25万元（新增实收资本30.00万元，溢价26.25万元计入资本公积），李精文认缴56.25万元（新增实收资本30.00万元，溢价26.25万元计入资本公积），吴鑫隆认缴28.125万元（新增实收资本15.00万元，溢价13.125万元计入资本公积），李小保认缴75.00万元（新增实收资本40.00万元，溢价35.00万元计入资本公积），深圳市经纬远达资产管理合伙企业（有限合伙）认缴150.00万元（新增实收资本80.00万元，溢价70.00万元计入资本公积）。新增资本金均为货币出资，截至2016年6月30日，所有认缴出资额均已缴足。增资后注册资本为800.00万元。本次增加注册资本、实收资本300.00万元由深圳致公会计师事务所（普通合伙）出具致公验字[2016]第014号验资报告验证。

1)截至2015年12月31日，收到股东缴纳投资款共3,700,000.00元，实收资本增加1,973,333.33元，资本公积增加1,726,666.67元。其中：邱经经缴纳1,050,000.00元（新增实收资本560,000.00元，溢价490,000.00元计入资本公积），邱彬缴纳300,000.00元（新增实

收资本 160,000.00 元，溢价 140,000.00 元计入资本公积），李精文缴纳 300,000.00 元（新增实收资本 160,000.00 元，溢价 140,000.00 元计入资本公积），吴鑫隆缴纳 150,000.00 元（新增实收资本 80,000.00 元，溢价 70,000.00 元计入资本公积），李小保缴纳 400,000.00 元（新增实收资本 213,333.33 元，溢价 186,666.67 元计入资本公积），深圳市经纬远达资产管理合伙企业（有限合伙）缴纳 1,500,000.00 元（新增实收资本 800,000.00 元，溢价 700,000.00 元计入资本公积）。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	3,110,000.00	44.61
邓良军	800,000.00	11.47
邱彬	660,000.00	9.46
李精文	660,000.00	9.46
深圳市经纬远达资产管理合伙企业（有限合伙）	800,000.00	11.47
吴鑫隆	330,000.00	4.73
李飞	400,000.00	5.74
李小保	213,333.33	3.06
合计	6,973,333.33	100.00

2)截至 2016 年 6 月 30 日，收到股东缴纳投资款共 1,925,000.00 元，确认实收资本增加 1,026,666.67 元，资本公积增加 898,333.33 元。其中：邱经经缴纳 918,750.00 元（新增实收资本 490,000.00 元，溢价 428,750.00 元计入资本公积），邱彬缴纳 262,500.00 元（新增实收资本 140,000.00 元，溢价 122,500.00 元计入资本公积），李精文缴纳 262,500.00 元（新增实收资本 140,000.00 元，溢价 122,500.00 元计入资本公积），吴鑫隆缴纳 131,250.00 元（新增实收资本 70,000.00 元，溢价 61,250.00 元计入资本公积），李小保缴纳 350,000.00 元（新增实收资本 186,666.67 元，溢价 163,333.33 元计入资本公积）。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	3,600,000.00	45.00
邓良军	800,000.00	10.00
邱彬	800,000.00	10.00
李精文	800,000.00	10.00

深圳市经纬远达资产管理合伙企业 (有限合伙)	800,000.00	10.00
吴鑫隆	400,000.00	5.00
李飞	400,000.00	5.00
李小保	400,000.00	5.00
合计	8,000,000.00	100.00

(8) 公司第四次股权变更

2016年6月15日，经股东会决议，邱经经将持有本公司的5%股权转让给林永森，邓良军将持有本公司的3%股权转让给林永森，李精文将持有本公司的1%股权转让给林永森。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	3,200,000.00	40.00
邓良军	560,000.00	7.00
邱彬	800,000.00	10.00
李精文	720,000.00	9.00
深圳市经纬远达资产管理合伙企业 (有限合伙)	800,000.00	10.00
吴鑫隆	400,000.00	5.00
李飞	400,000.00	5.00
李小保	400,000.00	5.00
林永森	720,000.00	9.00
合计	8,000,000.00	100.00

(9) 公司股份改制

2016年8月12日股东会决议决定，以经审计的深圳市经纬智能科技有限公司截至2016年6月30日止的净资产14,041,746.98元为基准折合成10,000,000.00股，整体改制变更为深圳市经纬智能科技股份有限公司。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	4,000,000.00	40.00
邓良军	700,000.00	7.00
邱彬	1,000,000.00	10.00
李精文	900,000.00	9.00

深圳市经纬远达资产管理合伙企业 (有限合伙)	1,000,000.00	10.00
吴鑫隆	500,000.00	5.00
李飞	500,000.00	5.00
李小保	500,000.00	5.00
林永森	900,000.00	9.00
合计	10,000,000.00	100.00

本次变更由中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准审字[2016]2023 号审计报告，确认深圳市经纬智能科技有限公司净资产 14,041,746.98 元；北京国友大正资产评估有限公司出具大正评报字（2016）第 312C 号评估报告，确认净资产价值为 1,417.49 万元；由中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2016]1173 号验资报告验证。

2016 年 9 月 14 日，经深圳市市场监督管理局核准，完成股份制改制变更登记。

2017 年 1 月 19 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2017]247 号《关于同意深圳市经纬智能科技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》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为 870820。

(10) 公司第一次发行股票

2017 年 8 月 4 日，根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于深圳市经纬智能科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，采用定向发行方式发行普通股股票不超过 4,300,000.00 股（含 4,300,000.00 股），每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 2.00 元。实际募集资金总额为人民币 8,600,000.00 元，增加公司注册资本（股本）人民币 4,300,000.00 元，变更后注册资本（股本）为人民币 14,300,000.00 元。其中：敖丽杰认缴 4,600,000.00 元，张喻认缴 4,000,000.00 元。截至 2017 年 8 月 25 日，所有认缴出资额均已缴足。本次增加注册资本、股本 4,300,000.00 元由中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2017]1097 号验资报告验证。

变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
邱经经	4,000,000.00	27.97
敖丽杰	2,300,000.00	16.08
张喻	2,000,000.00	13.99
邱彬	1,000,000.00	6.99

林永森	900,000.00	6.29
李精文	900,000.00	6.29
邓良军	700,000.00	4.90
吴鑫隆	500,000.00	3.50
李飞	500,000.00	3.50
李小保	500,000.00	3.50
深圳市经纬远达资产管理合伙企业 (有限合伙)	1,000,000.00	6.99
合计	14,300,000.00	100.00

(11) 公司实际控制人变更

2017年7月15日，敖丽杰、张喻于签订了《一致行动协议》，成为一致行动人。同日，邱经经与敖丽杰签署了《投票权委托协议》，同意将其所持公司27.97%股份的投票权独家、无偿且不可撤销地委托敖丽杰行使。另外，敖丽杰通过担任经纬远达的执行事务合伙人而享有公司6.99%的表决权。因此，敖丽杰和张喻合计控制公司65.03%股份的表决权，对公司的决策及经营管理实施共同控制。因此，公司实际控制人由邱经经变更为敖丽杰和张喻。

(12) 公司董事长、总经理兼法定代表人变更

2017年11月9日，公司董事会收到董事长、总经理兼法定代表人邱经经先生递交的辞职报告。2017年11月20日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届董事会第八次会议审议并通过：任命董事敖丽杰先生为公司董事长、总经理兼法定代表人，任期至本届董事会届满为止。

本公司财务报表业经董事会于2018年8月22日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员

会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和公司以及现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业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。本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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。现金等价物是指本公司持有的期限短、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

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的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，除：(1)符合资本化条

件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、金融工具

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

7.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

7.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

7.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即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)属于衍生工具，但是被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

7.2.2 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

7.2.3. 贷款和应收款项

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

7.2.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

7.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (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) 本公司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者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行人经营所处的技术、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。

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

7.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

7.5 金融负债的分类、确认及计量

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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

7.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即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)属于衍生工具，但是被指定且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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该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和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或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) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

7.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

7.5.3.财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

7.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

8.1 单项金额重大并单独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	本公司将金额 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

8.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

账龄分析组合	账龄分析法
关联方、押金、备用金组合	无回款风险的关联方、押金、备用金组合不计提坏账

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	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

8.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当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所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

8.4 预付款项按照个别认定法计提坏账准备。

9、存货

9.1 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、委托加工物资、库存商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

9.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

9.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

10、固定资产

10.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

10.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下（按税法规定的最低年限举例）：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及家具	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

10.3 其他说明

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、无形资产

11.1 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

12、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

类别	摊销年限	备注
办公室装修费	按租赁合同期	-
办事处房租	按租赁合同期	-

14、职工薪酬

14.1 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本公司按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

14.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

14.3 辞退福利的会计处理方法

本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：本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；本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。

15、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

15.1 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

16、收入

16.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，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。

16.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

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。

16.3 本公司收入确认原则

本公司销售商品收入确认的具体方法为：在买卖双方已签订销售合同，商品已发出并经客户签收确认，达到销售合同约定的交付条件时确认销售收入的实现。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

17.1 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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

17.2 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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

18.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

18.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

18.3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

20、重要会计政策、会计估计的变更

20.1 会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

20.2 会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

21、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额为按照应税收入与适用税率之积计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额之差缴纳。	17%、 16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠政策及依据

2011年10月13日，根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年10月28日，深圳市国家税务局关于发布《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》的公告（2011年第9号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司2015年5月12日开发完成的嵌入式软件产品：经纬智能无线蓝牙传输控制软件V1.0，计算机软件著作权登记号2015SR126676，于2015年12月15日取得深圳市软件行业协会颁发的《软件产品证明函》（深软函2015-C-2650），符合增值税即征即退相关政策。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。企业取得省、自治区、直辖市、计划单列市高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书后，可持“高新技术企业证书”及其复印件和有关资料，向主管税务机关申请办理减免税手续。手续办理完毕后，高新技术企业可按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。本公司于2016年11月21日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合复审颁发的证书编号为GR201644201200高新技术企业证书，有效期三年，2016年度至2018年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	36,413.64	11,414.05
银行存款	3,101,705.71	11,954,728.80
合 计	3,138,119.35	11,966,142.85

注：本公司年末无使用受限制的货币资金。

2、应收票据

项 目	2018.6.30	2017.12.31
银行承兑汇票	-	765,709.70
合 计	-	765,709.70

注：(1)截至 2018 年 6 月 30 日，无已质押的应收票据，无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1)应收账款按种类分析如下：

类 别	2018.6.30				
	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	-	-	-	-	-
其中：账龄分析组合	8,245,000.06	100	412,250.00	5.00	7,832,750.06
关联方、押金、备用金组合	-	-	-	-	-
小 计	8,245,000.06	100	412,250.00	5.00	7,832,750.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	8,245,000.06	100	412,250.00	5.00	7,832,750.06

续上表

类 别	2017.12.31				
	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	-	-	-	-	-
其中：账龄分析组合(1年以内)	10,105,084.82	100	505,254.24	5.00	9,599,830.58
关联方、押金、备用金组合	-	-	-	-	-
小计	10,105,084.82	100	505,254.24	5.00	9,599,830.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	10,105,084.82	100	505,254.24	5.00	9,599,830.58

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1年以内	8,245,000.06	100	412,250.00	7,832,750.06
合计	8,245,000.06	100	412,250.00	7,832,750.06

续上表

账龄	2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1年以内	10,105,084.82	100	505,254.24	9,599,830.58
合计	10,105,084.82	100	505,254.24	9,599,830.58

(3)计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 2018年1-6月冲回坏账准备金额 93,004.24元。

2) 2017年度计提坏账准备金额 210,762.08元。

(4)实际核销的应收账款情况：无

(5)按欠款方归集的大额单位情况：

1) 截至2018年06月30日：

项目	与本公司 关联关系	2018.06.30	账龄	占应收账款 余额的比例 (%)
深圳中电投资股份有限公司	非关联方	8,245,000.06	1年以内	100
合计		8,245,000.06	-	100

2) 截至2017年12月31日

项 目	与本公司 关联关系	2017.12.31	账龄	占应收账款 余额的比例 (%)
深圳中电投资股份有限公司	非关联方	10,036,084.82	1 年以内	99.32
深圳市小瑞科技股份有限公司	非关联方	69,000.00	1 年以内	0.68
合 计		10,105,084.82	-	100.00

(6)截至 2018 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

4、预付款项

(1)预付款项按账龄列示：

账 龄	2018.6.30			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1 年以内	1,966,349.46	100	-	1,966,349.46
合 计	1,966,349.46	100	-	1,966,349.46

续上表

账 龄	2017. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1 年以内	2,467,209.93	100.00	-	2,467,209.93
合 计	2,467,209.93	100.00	-	2,467,209.93

(2)按预付对象归集的大额单位情况：

1)截至 2018 年 6 月 30 日：

项 目	与本公司 关联关系	2018.6.30	占预付款 项余额的 比例(%)	款项性质
高舜电子（上海）有限公司	非关联方	455,270.30	23.15	预付采购费用
重庆雄富光电科技有限公司	非关联方	315,374.40	16.04	预付采购费用
深圳市盛世鸿展科技有限公司	非关联方	212,486.40	10.81	预付采购费用
深圳市瑞福联科电子有限公司	关联方	156,429.09	7.96	预付采购费用
芯传奇（深圳）科技有限公司	非关联方	154,074.83	7.84	预付采购费用
合 计		1,293,635.02	65.80	

说明：我司现任总经理、副总原供职于深圳市瑞福联科电子有限公司，均担任副总职务。

2)截至 2017 年 12 月 31 日

项目	与本公司 关联关系	2017 年 12 月 31 日	占预付款 项余额的 比例(%)	款项性质
深圳市奇之鑫科技有限公司	非关联方	651,548.80	26.41	预付采购费用
深圳市思强光电有限公司	非关联方	562,716.00	22.81	预付采购费用
深圳品网科技有限公司	非关联方	434,263.80	17.60	预付采购费用
东莞市北斗同创智能科技有限公司	非关联方	166,770.00	6.76	预付变更费用
深圳市易连汇通科技有限公司	非关联方	152,390.00	6.17	预付采购费用
合 计		1,967,688.60	79.75	

(3)截止 2018 年 6 月 30 日，预付关联方深圳市瑞福联科电子有限公司货款 156,429.09 元

5、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

类 别	2018.6.30				
	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	-	-	-	-	-
其中：账龄分析组合	4,015.68	2.31	200.78	5.00	3,814.90
关联方、押金、备用金组合	169,976.00	97.69	-	-	169,976.00
小 计	173,991.68	100.00	200.78	0.12	173,790.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	173,991.68	100.00	200.78	0.12	173,790.90

续上表

类 别	2017.12.31				
	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	-	-	-	-	-
其中：账龄分析组合	19,967.83	21.52	998.39	5.00	18,969.44
关联方、押金、备用金组合	72,840.00	78.48			72,840.00
小计	92,807.83	100.00	998.39	1.08	91,809.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-			-
合计	92,807.83	100.00	998.39	1.08	91,809.44

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

1) 账龄分析组合：

账龄	2018.6.30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	4,015.68	100.00	200.78	3,814.90
合计	4,015.68	100.00	200.78	3,814.90

续上表

账龄	2017.12.31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	92,807.83	100.00	998.39	18,969.44
合计	92,807.83	100.00	998.39	18,969.44

2) 关联方、押金、备用金组合

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方、押金、备用金组合	169,976.00	-	72,840.00	-
合计	169,976.00	-	72,840.00	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 2018年1-6月冲回坏账准备金额 797.61元。

2) 2017年度冲回坏账准备金额 62.91元。

(4) 本公司期末无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的大额单位情况

1) 截至2018年06月30日：

项目	与公司关联关系	2018.6.30	账龄	款项性质
深圳市宝安华丰实业有限公司	非关联方	169,976.00	1年以内	房屋租赁保证金

代缴社保及公积金	非关联方	4,015.68	1 年以内	代垫款
合 计		173,991.68		

2)截至 2017 年 12 月 31 日:

项 目	与公司关联关系	2017.12.31	账龄	款项性质
深圳市宝安华丰实业有限公司	非关联方	72,840.00	1 年以内	房屋租赁保 证金
代缴社保及公积金	非关联方	19,967.83	1 年以内	代垫款
合 计		92,807.83		

(6) 截至 2018 年 6 月 30 日，期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款或关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,605.24	-	27,605.24
库存商品	1,343,818.99	-	1,343,818.99
委托加工物资	6,176,780.79	-	6,176,780.79
合 计	7,548,205.02	-	7,548,205.02

续上表

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	300,142.93	-	300,142.93
库存商品	546,573.92	-	546,573.92
委托加工物资	4,083,670.23	-	4,083,670.23
半成品	306,737.37	-	306,737.37
合 计	5,237,124.45	-	5,237,124.45

(2) 期末存货未发生减值迹象，无需计提跌价准备。

7、其他流动资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
待认证进项税额	831,134.78	97,015.03
预交企业所得税	263,254.60	263,254.60
合 计	1,094,389.38	360,269.63

8、固定资产

(1)固定资产情况

1)2018年6月30日

项目	办公设备及家具	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	408,964.57	1,043,047.38	87,000.00	1,539,011.95
2.本期增加金额	6,378.12	313,536.24	-	319,914.36
(1)购置	6,378.12	313,536.24	-	319,914.36
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	415,342.69	1,356,583.62	87,000.00	1,858,926.31
二、累计折旧				
1.期初余额	252,281.41	522,009.08	49,472.48	823,762.97
2.本期增加金额	38,952.57	114,721.82	8,265.00	161,939.39
(1)计提	38,952.57	114,721.82	8,265.00	161,939.39
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	291,233.98	63,6730.90	57,737.48	985,702.36
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	124,108.71	719,852.72	29,262.52	873,223.95
2.期初账面价值	156,683.16	521,038.30	37,527.52	715,248.98

2)2017年12月31日

项目	办公设备及家具	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	331,430.38	1,043,047.38	87,000.00	1,461,477.76
2.本期增加金额	85,266.50	0	-	85,266.50
(1)购置	85,266.50	0	-	85,266.50
3.本期减少金额	7,692.31	-	-	7,692.31
(1)处置或报废	7,692.31	-	-	7,692.31
4.期末余额	408,964.57	1,043,047.38	87,000.00	1,539,011.95

二、累计折旧				
1. 期初余额	64,841.83	451,113.47	32,977.28	548,932.58
2. 本期增加金额	189,266.52	70,895.61	16,495.20	276,657.33
(1) 计提	189,266.52	70,895.61	16,495.20	276,657.33
3. 本期减少金额	1,826.94	-	-	1,826.94
(1) 处置或报废	1,826.94	-	-	1,826.94
4. 期末余额	252,281.41	522,009.08	49,472.48	823,762.97
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	156,683.16	521,038.30	37,527.52	715,248.98
2. 期初账面价值	266,588.55	591,933.91	54,022.72	912,545.18

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

9、无形资产

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、原价合计：	9,433.96	-	-	9,433.96
其中：软件	9,433.96	-	-	9,433.96
土地使用权	-	-	-	-
二、累计摊销合计	2,830.14	943.38	-	3,773.52
其中：软件	2,830.14	943.38	-	3,773.52
土地使用权	-	-	-	-
三、无形资产减值准备净额合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	6,603.82	-	-	5,660.44
其中：软件	6,603.82	-	-	5,660.44
土地使用权	-	-	-	-

10、开发支出

(1) 费用化支出和资本化支出

项 目	2018.01.01	本期增加金额		本期减少金额		2018.06.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出	-	3,176,169.89	-	-	3,176,169.89	-
合 计	-	3,176,169.89	-	-	3,176,169.89	-

(2)按成本类型分类列示

项 目	2018.01.01	本期增加金额		本期减少金额		2018.06.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
工资	-	1,668,008.61	-	-	1,668,008.61	-
租金	-	61,619.02	-	-	61,619.02	-
水电费	-	2,686.12	-	-	2,686.12	-
办公费	-	24,553.62	-	-	24,553.62	-
材料	-	741,809.86	-	-	741,809.86	-
折旧费	-	103,034.49	-	-	103,034.49	-
开发费	-	94,339.62	-	-	94,339.62	-
住房公积金	-	14,570.50	-	-	14,570.50	-
福利费	-	3,883.79	-	-	3,883.79	-
社保费	-	52,375.54	-	-	52,375.54	-
差旅费	-	11,313.18	-	-	11,313.18	-
招待费	-	2,365.93	-	-	2,365.93	-
测试费	-	103,009.18	-	-	103,009.18	-
交通费	-	24,511.95	-	-	24,511.95	-
模具费	-	204,427.96	-	-	204,427.96	-
设计费	-	28,000.00	-	-	28,000.00	-
样机费	-	17,856.91	-	-	17,856.91	-
快递费	-	10,966.00	-	-	10,966.00	-
设备	-	6,837.61	-	-	6,837.61	-
合 计	-	3,176,169.89	-	-	3,176,169.89	-

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	其他减少	期末余额	其他减少原因
办公室装修费		92,883.50	3,096.12		89,787.38	
合 计		92,883.50	3,096.12		89,787.38	-

12、递延所得税资产

项 目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	61,867.62	412,450.78	75,937.90	506,252.63
可抵扣亏损	1,382,260.72	9,215,071.47	759,556.99	5,063,713.25
合 计	1,444,128.34	9,627,522.25	835,494.89	5,569,965.88

13、短期借款

项 目	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	0.00	3,000,000.00
合 计	0.00	3,000,000.00

说明：(1)2017年8月31日，公司与深圳农村商业银行宝安支行签订《借款合同》（000102017T00161号），借款金额3,000,000.00元，借款期限为2017年8月31日至2018年8月30日，借款利率9.00%，由关联方邱经经、曹淑艳、敖丽杰、张喻作为保证人，提供连带责任保证。2018年1月19日归还本金3,000,000.00元及借款利息21,750.00元。

(2)截至2018年6月30日，无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据及应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
1年以内	5,367,726.61	8,557,823.25
1-2年	-	-
合 计	5,367,726.61	8,557,823.25

(2) 期末应付账款余额前五名的单位情况：

1)截至2018年6月30日：

项 目	与本公司关 联关系	2018.6.30	账龄	占应付账款 余额的比 例%
深圳市旗丰供应链服务有限公司	非关联方	2,885,255.51	1年以内	53.75
深圳市一恒科电子科技有限公司	非关联方	1,059,135.45	1年以内	19.73
深圳市创星芯科技有限公司	非关联方	682,627.54	1年以内	12.72
深圳市永盈电子有限公司	非关联方	119,100.00	1年以内	2.22
深圳市华王鑫科技有限公司	非关联方	108,187.24	1年以内	2.02
合 计		4,854,305.74		90.44

2)截至2017年12月31日：

项 目	与本公司关 联关系	2017.12.31	账龄	占应付账款 余额的比 例%
深圳市旗丰供应链服务有限公司	非关联方	3,012,491.06	1年以内	35.2
深圳市一恒科电子科技有限公司	非关联方	1,824,552.29	1年以内	21.32
深圳市创星芯科技有限公司	非关联方	709,122.00	1年以内	8.29
深圳市深新伟业科技有限公司	非关联方	409,609.69	1年以内	4.79
深圳市金合川电子有限公司	非关联方	267,377.02	1年以内	3.12
合计		6,223,152.06		72.72

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，应付账款期末余额中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

15、预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	92,400.00	-
合 计	92,400.00	-

(2) 期末预收款项大额单位情况：

1)截至 2018 年 6 月 30 日：

项 目	与本公司关 联关系	2018.06.30	账龄	占预收款项余 额的比例%
杭州音尚电子科技有限公司	非关联方	92,400.00	1年以内	100.00
合 计		92,400.00		100.00

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，预收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	361,890.5	2,631,886.28	2,549,783.54	443,993.24
二、离职后福利-设定提存计划	-	84,544.36	84,544.36	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	361,890.5	2,716,430.64	2,634,327.9	443,993.24

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	361,890.5	2,541,096.25	2,458,993.51	443,993.24
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	34,142.03	34,142.03	-
医疗保险费	-	30,443.04	30,443.04	-
工伤保险费	-	1,081.58	1,081.58	-
生育保险费	-	2,617.41	2,617.41	-
四、住房公积金	-	56,648.00	56,648.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合 计	361,890.5	2,631,886.28	2,549,783.54	443,993.24

(3) 离职后福利列示

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、基本养老保险	-	76,013.7	76,013.7	--
2、失业保险费	-	8,530.66	8,530.66	--
合 计	-	84,544.36	84,544.36	-

17、应交税费

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
增值税	15,669.6	11,762.51
个人所得税	23,538.31	21,108.78
城建税	-	823.38
教育费附加	-	352.88
地方教育附加	-	235.25
印花税	1215.13	1,762.1
合 计	40,423.04	36,044.9

18、应付利息

项 目	2018.06.30	2017.12.31
短期借款应付利息	-	6,986.30
合 计	-	6,986.30

2018年1月19日，公司已提前归还短期借款本金及利息，截至2018年6月30日，无已逾期未偿还的短期借款利息。

19、股本（实收资本）

股东	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30	比例 (%)
----	------------	------	------	-----------	-----------

邱经经	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	27.97
邱彬	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	6.99
李精文	900,000.00	-	-	900,000.00	6.29
林永森	900,000.00	-	-	900,000.00	6.29
邓良军	700,000.00	-	-	700,000.00	4.90
吴鑫隆	500,000.00	-	-	500,000.00	3.50
李飞	500,000.00	-	-	500,000.00	3.50
李小保	500,000.00	-	-	500,000.00	3.50
敖丽杰	2,300,000.00	-	-	2,300,000.00	16.08
张喻	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	13.99
深圳市经纬远达资产管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	6.99
合计	14,300,000.00	-	-	14,300,000.00	100.00

20、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
资本溢价	7,391,157.36	-	-	7,391,157.36
其他资本公积	656,250.00	-	-	656,250.00
合计	8,047,407.36	-	-	8,047,407.36

说明：根据 2017 年 8 月 4 日召开的 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市经纬智能科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，公司采用定向发行方式发行普通股股票不超过 4,300,000.00 股(含 4,300,000.00 股)，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 2.00 元。截至 2017 年 8 月 25 日止，公司实际发行 4,300,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 2.00 元，实际收到投资者缴入的出资款人民币 8,600,000.00 元，其中新增注册资本（股本）人民币 4,300,000.00 元，扣除发行费用人民币 294,339.62 元（不含税）后，余额人民币 4,005,660.38 元转入资本公积

21、未分配利润

项目	2018 年 01-06 月	2017 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	-2,264,708.04	-1,047,722.08
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	-2,264,708.04	-1,047,722.08
加：本期归属于所有者的净利润	-1,860,837.93	-1,216,985.96
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-

应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-4,125,545.97	-2,264,708.04

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本明细列示如下：

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
主营业务收入	15,233,522.76	12,503,022.73
其他业务收入	251.76	-
合 计	15,233,774.52	12,503,022.73
主营业务成本	13,043,135.57	10,282,897.48
其他业务成本	214.00	-
合 计	13,043,349.57	10,282,897.48

(2) 按类别列示如下：

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
主营业务收入		
平板主板	-	4,367,791.04
平板电脑	9,157,932.61	5,299,513.17
智能手表	5,863,486.75	-
蓝牙耳机	212,355.16	-
VR 主板	-	1,622,101.47
VR 一体机	-	491,673.06
儿童手表主板	-	58,974.36
贸易类产品	-	997,529.05
其他业务收入		
电子料		-334,559.42
合 计	15,233,774.52	12,503,022.73
主营业务成本		
平板主板	-	3,860,308.72
平板电脑	8,338,681.98	4,257,010.37
智能手表	4,529,579.48	-
蓝牙耳机	175,088.11	-
VR 主板	-	1,505,254.06
VR 一体机	-	299,539.17
儿童手表主板	-	35,999.33
贸易类产品	-	679,672.26

其他业务成本		
电子料		-354,886.43
合 计	13,043,349.57	10,282,897.48

(3) 营业收入前五大客户情况：

1)截至 2018 年 06 月 30 日：

客户名称	与本公司关联关系	金额（元）	占收入比例（%）
深圳中电投资股份有限公司	非关联方	15,233,774.52	100.00
合 计		15,233,774.52	100.00

2)截至 2017 年 6 月 30 日：

客户名称	与本公司关联关系	金额（元）	占收入比例（%）
深圳中电投资股份有限公司	非关联方	5,299,513.17	42.39
深圳市鼎盛科电子有限公司	非关联方	2,627,558.14	21.01
深圳市鸿信时代科技有限公司	非关联方	1,241,563.25	9.93
深圳市金得科技有限公司	非关联方	1,163,846.14	9.31
南京睿悦信息技术有限公司	非关联方	850,000.00	6.8
合 计		11,182,480.70	89.44

23、税金及附加

项 目	2018 年 01-06 月	2017 年 01-06 月
城市维护建设税	8,350.50	40,920.78
教育费附加	3,578.80	17,537.48
地方教育附加	2,385.85	11,691.66
印花税	3,317.00	1,802.45
合 计	17,632.15	71,952.37

24、销售费用

项 目	2018 年 01-06 月	2017 年 01-06 月
职工薪酬	456,505.25	262,930.78
保险费	37,434.8	29,806.70
房租费	44,178.82	62,086.20
办公费	8,276.93	-
汽车费用	15,274.00	8,750.00
差旅费	29,388.2	3,569.00
展览费	419,901.61	
其他	48,780.07	33,605.75
合 计	1,059,739.68	400,748.43

25、管理费用

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
职工薪酬	495,450.18	904,655.32
聘请中介机构费	343,158.57	1,094,035.51
折旧费	59,216.16	51,638.34
租金	85,622.22	181,193.86
物业费	-	10,427.69
水电费	5,545.08	1,993.63
招待费	27,574.68	22,313.00
办公费	120,439.25	103,167.60
差旅费	11,911.75	4,198.20
汽车费用	11,569.44	10,565.32
长期待摊费用	3,096.12	258,720.58
无形资产摊销	943.38	786.15
快递费	89,028.05	-
代理费	34,645.84	-
其他	62,373.69	15,936.63
合 计	1,350,574.41	2,659,631.83

26、研发费用

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
工资	1,668,008.61	668,981.92
租金	61,619.02	79,187.96
水电费	2,686.12	2,004.86
办公费	24,553.62	-
材料	741,809.86	152,481.33
折旧费	103,034.49	86,714.94
物管费	-	6,033.92
开发费	94,339.62	119,377.67
住房公积金	14,570.50	5,897.00
福利费	3,883.79	498.00
社保费	52,375.54	24,299.59
差旅费	11,313.18	334.00
招待费	2,365.93	-

测试费	103,009.18	47,861.11
交通费	24,511.95	-
模具费	204,427.96	-
设计费	28,000.00	-
样机费	17,856.91	-
快递费	10,966.00	-
设备	6,837.61	-
合 计	3,176,169.89	1,193,672.30

27、财务费用

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
利息支出	21,750.00	-
减：利息收入	8,694.07	668.56
手续费	526.72	524.14
合 计	13,582.05	-144.42

28、资产减值损失

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
坏账损失	-93,801.85	200,486.29
合 计	-93,801.85	200,486.29

29、其他收益

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
政府补助		5,443.61
合 计		5,443.61

计入其他收益的政府补助明细：

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月	与资产相关/与 收益相关
增值税即征即退	-	5,443.61	与收益相关
合 计	-	5,443.61	

30、营业外收入

(1)按项目列式如下：

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
-----	-------------	-------------

政府补助	864,000.00	
其他	-	150,765.81
合 计	864,000.00	150,765.81

(2)政府补助明细:

项 目	2018年 01-06月	2017年 01-06月	说明
增值税即征即退	-		
软件著作权补贴	-		
研发资助补贴	264,000.00	-	
新三板挂牌补贴	600,000.00	-	
合 计	864,000.00		

31、营业外支出

项 目	2018年 01-06月	2017年 01-06月
其他	-	405,361.10
合 计	-	405,361.10

说明：(1)2017年1-6月份其他营业外支出为税务风控进项转出268,549.53元,因提前退租无法收回关联方深圳旭生实业集团有限公司押金130,893.33元,报废三台空调5,865.37元,税收滞纳金52.87元。

32、所得税费用

(1)所得税费用表

项 目	2018年 01-06月	2017年 01-06月
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-608,633.45	-483,013.24
合 计	-608,633.45	-483,013.24

33、现金流量表项目

(1)收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年 01-06月	2017年 01-06月
银行存款利息收入	8,694.07	668.56
收到其他往来款	408.28	61,936.18
营业外收入	864,000.00	-
合 计	873,102.35	62,604.74

(2)支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年 01-06月	2017年 01-06月
-----	--------------	--------------

银行手续费支出	526.72	524.14
付现费用支出	2,627,916.79	1,671,688.54
支付其他往来款	132,276.00	44,387.91
营业外支出	-	52.87
合 计	2,760,719.51	1,716,653.46

(3)收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
收到股东拆借款		400,000.00
合 计		400,000.00

(4)支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
支付股东拆借款	-	400,000.00
合 计	-	400,000.00

34、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

项 目	2018年01-06月	2017年01-06月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,860,837.93	-2,042,307.11
加：资产减值准备	-93,801.85	200,486.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,939.39	138,353.28
无形资产摊销	943.38	786.15
长期待摊费用摊销	3,096.12	258,720.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	5,865.37
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	21,750.00	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-608,633.45	-513,086.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,311,080.57	3,680,296.15

经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,045,471.08	-2,837,940.73
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,111,085.56	2,613,874.19
其他	-734,119.75	-
其中:其他流动资产减少(增加以“－”填列)	-734,119.75	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,486,359.14	1,505,048.05
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	3,138,119.35	2,862,017.23
减: 现金的期初余额	11,966,142.85	1,356,969.18
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	-8,828,023.50	1,505,048.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	3,138,119.35	11,966,142.85
其中: 库存现金	36,413.64	11,414.05
可随时用于支付的银行存款	3,101,705.71	11,954,728.80
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,138,119.35	11,966,142.85
其中: 使用受限制的现金及现金等价物	-	-

六、关联方及关联交易**1、与本公司存在控制关系的关联方**

2017年7月15日, 敖丽杰、张喻于签订了《一致行动协议》, 成为一致行动人。同日, 邱经经与敖丽杰签署了《投票权委托协议》, 同意将其所持公司27.97%股份的投票权独家、无偿且不可撤销地委托敖丽杰行使。另外, 敖丽杰通过担任经纬远达的执行事务合伙人而享有公司6.99%的表决权。因此, 敖丽杰和张喻合计控制公司65.03%股份的表决权,

对公司的决策及经营管理实施共同控制。因此，公司实际控制人由邱经经变更为敖丽杰和张喻。

2、不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司关系
敖丽杰	股东
张喻	股东
邱经经	股东
邓良军	股东
邱彬	股东
吴鑫隆	股东
李精文	股东
李小保	股东
李飞	股东
林永森	股东
深圳市经纬远达资产管理合伙企业(有限合伙)	股东
曹淑艳	股东直系亲属（邱经经之妻）
深圳市经纬远达资产管理有限公司	股东参股的公司（李精文）
深圳市瑞福联科电子有限公司	实际控制人曾经参股的公司（2017年4月18日敖丽杰、张喻已将持有股权全部转让）
深圳旭生实业集团有限公司	股东直系亲属控制的公司（林永森之父）
广东固特超声股份有限公司	股东直系亲属控制的公司（吴鑫隆之弟）
深圳市恒基科技有限公司	股东直系亲属参股的公司（邱彬之妻）
深圳前海拓源合创科技有限公司	曾经参股的公司（2016年3月3日邱经经、邱彬已将持有股权全部转让）

3、关联方交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

1)采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2018年01-06月	2017年01-06月
深圳市瑞福联科电子有限公司	外发加工费及辅料代采购	2,047,459.73	305,859.49
合计		2,047,459.73	305,859.49

2)销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2018年01-06月	2017年01-06月
深圳市恒基科技有限公司	产品销售	-	9,470.00

合计	-	9,470.00
----	---	----------

3) 其他:

关联方	关联交易内容	2018年01-06月	2017年01-06月
邱经经	公司向邱经经借款	-	400,000.00
合计		-	400,000.00

4、关联方应收应付款项

项目	关联方	2018年01-06月	2017年12月31日
应付账款	深圳市瑞福联科电子有限公司	-	50,436.80
预付款项	深圳市瑞福联科电子有限公司	156,429.09	

七、政府补助

1、与资产相关的政府补助

无

2、与收益相关的政府补助

补助项目	种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
增值税即征即退	税收返还	5,443.61		5,443.61	其他收益
新三板挂牌补贴	财政拨款	600,000.00	600,000.00	-	其他收益
研发资助补贴	财政拨款	264,000.00	264,000.00	-	其他收益
合计		864,000.00	864,000.00	5,443.61	

八、承诺及或有事项

截至2018年06月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2018年06月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其它重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2018年 01-06月	2017年 01-06月
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	864,000.00	5,443.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-254,595.29

其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	864,000.00	-249,151.68
减：所得税影响额	129,600.00	-37,372.75
少数股东损益影响额		-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	734,400.00	-211,778.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2,595,237.93	-1,830,528.18

2、净资产收益率

报告期利润	2018年01-06月	
	净资产收益率(%)	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.72	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.55	-0.18

3、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度(%)	期末余额占资产总额期末余额的比例(%)	变动原因
货币资金	3,138,119.35	11,966,142.85	-8,828,023.5	-73.78	12.99	货币资金余额较期初大幅下降系支付应付货款、偿还银行贷款及付现经营费用增加
应收票据及应收账款	7,832,750.06	10,365,540.28	-2,532,790.22	-24.43	32.41	公司客户集中度进一步提高，陆续收回期初客户的应收账款。
预付账款	1,966,349.46	2,467,209.93	-500,860.47	-20.30	8.14	收入减少则相应的预付款也减少了
其他应收款	17,370.90	91,809.44	81,981.46	89.30	0.72	其他应收款期末较期初增加了81,981.46元，主要是房租押金增加了86,136.00元
存货	7,548,205.02	5,237,124.45	2,311,080.57	44.13	31.23	本期存货增加系收入增长，公司的委外加工物资规模增加。
长期待摊费用	89,787.38	0.00	89,787.38	100.00	0.37	本期增加办公室重新装修产生长期待摊费用
短期借款	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	-100.00	-	2018年1月19日归还农商行贷款300万元

应付账款及应付票据	5,367,726.61	8,557,823.25	-3,190,096.64	-37.28	22.21	公司为应对下半年业务旺季，增加存货储备及时支付采购货款，导致应付账款余额较期初减少较多。
预收款项	92,400.00		92,400.00	100.00	0.38	公司开发的国内订单新客户，还未出货。

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	本期发生额占报告期利润总额的比例(%)	变动原因
营业收入	15,233,774.52	12,503,002.73	2,730,771.79	21.84%	-616.88%	本期营业收入较去年同期增加 2,730,771.79 元，系公司业务线条往智能手表，蓝牙耳机转型成功。
营业成本	13,043,349.57	10,282,897.48	2,760,452.09	26.85%	-528.18	收入增加成本相应增加
销售费用	1,059,739.68	400,748.43	658,991.25	164.44%	-42.91%	营销人员以及本期通过展会进行推广的费用增加

公司法定代表人：敖丽杰 主管会计工作的公司负责人：李精文 公司会计机构负责人：李精文

深圳市经纬智能科技股份有限公司

2018年8月22日