

创智信息科技股份有限公司
Powerise Information Technology Co., Ltd

**2018年
半年度报告**

二〇一八年八月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林文炭、主管会计工作负责人及会计机构负责人柯其智、会计主管人员陈敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中所涉及的对公司未来发展的前瞻性陈述，属于计划性事项，并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
本半年度报告/本报告	指	创智信息科技股份有限公司 2018 年半年度报告
公司/本公司/创智科技	指	创智信息科技股份有限公司，全国中小企业股份转让系统挂牌公司，股票代码“400059”
永盛科技	指	永盛科技有限公司
康同乐	指	福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙），原“深圳市康同乐科技开发合伙企业（有限合伙）”，于 2018 年 1 月 26 日迁至福州，并更名为“福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）”
汇同乐	指	福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙），原“深圳市汇同乐投资合伙企业（有限合伙）”，于 2018 年 7 月 23 日迁至福州，并更名为“福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）”
凯荟	指	凯荟有限公司
深圳万家/康同家	指	福州仓山区康同家贸易有限公司，原“深圳市万家购物有限公司”，于 2018 年 7 月 9 日迁至福州，并更名为“福州仓山区康同家贸易有限公司”
高同迅	指	福州市仓山区高同迅企业管理合伙企业（有限合伙），原“深圳市高同迅投资合伙企业（有限合伙）”，于 2018 年 7 月 17 日迁至福州，并更名为“福州市仓山区高同迅企业管理合伙企业（有限合伙）”
富同道	指	深圳市富同道投资合伙企业（有限合伙）
粤讯	指	粤讯有限公司
天珑移动	指	原“天珑移动技术股份有限公司”，2014 年 12 月 31 日更名为“深圳市天珑移动技术有限公司”，系创智科技的全资子公司
天珑无线	指	深圳天珑无线科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
江苏天珑	指	江苏省天珑电子科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
广东美晨	指	广东美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资子公司
深圳糖果/四川糖果	指	原“深圳糖果通讯科技有限公司”，于 2018 年 5 月 9 日迁至四川宜宾，并更名为“四川糖果通讯技术有限公司”，系天珑移动的全资子公司
香港蓝天	指	蓝天通讯有限公司（Blue Sky Telecommunication Limited），系天珑移动的全资子公司
佳程控股	指	佳程控股有限公司（Vision Best Holdings Limited），系天珑移动的全资子公司
仲汇集团	指	仲汇集团有限公司（Mega Alliance Holdings Limited），系佳程控股的

		全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	创智 5	股票代码	400059
股票挂牌的证券交易所	全国中小企业股份转让系统		
公司的中文名称	创智信息科技股份有限公司		
公司的中文简称	创智科技		
公司的外文名称（如有）	Powerise Information Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Powerise		
公司的法定代表人	林文炭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭海燕	詹颖
联系地址	广东省深圳市南山区华侨城东部工业区 H-3 栋 4 楼	广东省深圳市南山区华侨城东部工业区 H-3 栋 4 楼
电话	0755-86095550-8108	0755-86095550-8108
传真	0755-86095551	0755-86095551
电子信箱	ir@tinno.com	ir@tinno.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司 2017 年年度报告。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见公司 2017 年年度报告。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	2,506,888,554.97	2,422,237,862.60	3.49
归属于母公司股东的净利润（元）	82,947,538.27	132,219,007.50	-37.27
归属于母公司股东的扣除非经常性损益 的净利润（元）	20,358,644.41	74,403,956.29	-72.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-388,651,323.84	-514,879,992.46	24.52
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率	2.79%	3.89%	-28.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产（元）	8,181,881,224.36	10,288,668,397.14	-20.48
归属于母公司股东的净资产（元）	2,562,499,857.27	2,546,913,134.72	0.61

截止披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,884,718,001
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.04

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益(包含已计提资产减值准备冲销的部分)	50,804,123.57
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)	31,010,812.46
与公司正常经营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、交易性金融负债和金融资产取得的投资收益	2,968,482.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,331,559.60
合计	83,451,858.48
减: 所得税影响额	20,862,964.62
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	62,588,893.86

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的主营业务为手机研发、设计、生产、销售、服务提供及品牌运营，以及 5G 和毫米波技术的研发，公司产品绝大部分出口，销往亚洲、欧洲、拉美、非洲等众多地区。从公司具体的业务模式上看，包括品牌业务和 ODM 业务。品牌业务经过近几年的发展，已发展成为公司收入和利润的重要组成部分；ODM 业务是公司业务的基础，公司采取以品牌运营的思路发展 ODM 业务的策略，持续为客户提供优质的产品和服务，不断帮助客户提高市场占有率和核心竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为一家以手机研发、销售、服务提供及品牌运营为核心业务的科技型企业，经过多年的快速发展，已拥有一定的核心竞争力并集中体现在以下几个方面：

（一）较强的研发实力

手机的研发、设计是公司的业务核心和基础，公司拥有一支高素质的研发团队且历年均有较大金额的持续研发投入，同时，公司以市场为导向、以客户需要为中心的开放式研发策略和高效的研发管理体制，满足了业务快速发展的需要，并通过不断积累，具备了较强的应用性技术创新能力。

（二）较强的管理能力

公司拥有一个具备丰富的手机行业经验、精诚团结、锐意进取、具有远大理想抱负的管理团队。通过先进的信息化管理系统和标准化的管理理念，公司已建立起了一套完善的对内、对外管理体系并致力于持续提升管理水平，公司在研发、供应链、质量管理等方面的管理能力已达到了国内同行较为领先的水平。

（三）时尚、个性化的产品线

公司产品的主要消费人群定位于追求时尚、个性，要求良好的用户体验感，追求较高性价比的年轻群体。产品具有鲜明的时尚、个性化的特色，体现了国内一流的工业设计和技术实现能力，也体现了创新、速度与质量、品质与成本的较好平衡。

（四）独特的海外品牌模式

公司拥有自主品牌“Wiko”，该品牌创立于法国，在品牌创立初期和初步发展阶段，由法国本土团队运营并向全欧洲扩展。这一独特的“本土化+全球化”品牌模式使当地的消费者对于“Wiko”这一本土品牌有着其他国际品牌所不具备的归属感和认同感，是公司品牌业务快速成长的重要原因。

为更好地实施 Wiko 品牌的全球化战略，公司已于 2017 年收购了 Wiko 品牌的少数股东股权，但保持了原有的本土化的管理人员和业务骨干，继续保持 Wiko 品牌的本土化运营模式不变。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年上半年全球智能手机市场仍趋于饱和状态，全球主要手机市场延续上一年度的竞争态势。报告期内，公司实现营业收入 25.07 亿元，同比增长 3.49%，实现归属于母公司股东的净利润 8294.75 万元，同比下降 37.27%。

报告期内，公司 ODM 业务主要受中国品牌厂商出海带来较大冲击的影响，整体有所下滑；公司品牌业务在收购控股子公司法国 Wiko 的少数股东股权之后，尚处于优化整合时期，预期效果的达成仍需要一定的时间，但报告期内泰国业务增长较快，品牌业务整体有所增长。报告期内，公司推出了基于毫米波技术的两款产品，也加快了在半导体领域的布局。

（一）行业竞争进一步加剧，局部市场调整带来发展机会

2018 年上半年通讯终端行业延续了上一年度的激烈竞争态势，全球智能手机出货量仍有所下滑。根据 IDC 发布的数据，2018 年上半年全球智能手机出货量为 6.76 亿台，同比下降 2.35%。一方面，随着中国手机市场趋于饱和，在 5G 全面商用之前，中国手机用户需求不旺，中国手机品牌厂商继续在全球范围内争抢市场份额，中国手机品牌知名度和市场份额均在增长，势头强劲，但竞争同步加大；另一方面，国际贸易形势发生变化，部分大的区域市场如美国、拉美地区国家的手机竞争格局发生变化，带来新的市场机会。

（二）ODM 业务情况

报告期内，公司 ODM 业务整体同比有所下滑，部分区域市场呈增长状态。随着中国主要手机品牌陆续进入客户国，对部分区域的 ODM 客户业务产生较大冲击，部分海外 ODM 客户如印度客户、巴基斯坦客户以及美国客户订单数量均出现不同程度的下滑；墨西哥客户由于摩托罗拉的强势竞争也有较大下滑。其他部分区域市场表现稳定并有增长，其中，孟加拉客户销量同比较为稳定；南非客户、俄罗斯客户订单数量报告期内有较大增长；此外，巴西、阿根廷等新开拓的市场销量开始逐步提升。

（三）品牌业务情况

为了进一步拓展 Wiko 手机业务在欧洲及其他区域的发展，更好地实施公司全球化品牌战略。公司于 2017 年收购了控股子公司法国 Wiko 的少数股东股权，实现 100%持股。报告期内，公司开始实施一系列的整合和优化措施，包括优化欧洲团队和中国团队的职能划分，提高欧洲本土运营团队和中国总部团队工作协同，最大程度发挥欧洲团队在产品营销、渠道建设、品牌打造等方面的本土化优势，同时彻底打通欧洲团队与中国团队快速沟通渠道，提高中国研发团队应对海外市场消费者需求变化的时效性、准确性。

收购少数股东股权以及整合优化实施完成后，公司在产品规划方面的决策将能够更加统一、高效。公司明确了“提升品牌形象，逐步提升产品价格区间”的产品策略，在继续保持低价格区间产品优势的同时，逐步提升品牌形象，提高产品售价，提高产品毛利水平。

报告期内，公司加大 Wiko 手机在美国市场的业务拓展，发挥团队多年来在 to B 业务模式方面积累的丰富经验，全力发展美国及周边国家运营商业务。报告期内，公司两个型号的产品已中标美国一线运营商 Sprint 的项目，年内将实现出货。

报告期内，Wiko 业务收入总体略有增长，泰国市场业务增长较快而法国、德国等市场由于尚处于收购后的优化整合时期而有所下滑。

（四）5G 毫米波技术的研发

近两年来，公司引入由多名海外专家组成的 5G 毫米波技术创新团队（“孔雀团队”），在深圳市“孔雀计划”（深圳市海外高层次人才创新创业计划）的资金支持下，持续加大研发投入，在 5G 商用之前，攻坚 5G 毫米波技术。截至目前，该团队在 5G 毫米波技术方面的研发已经取得较好的技术成果。报告期内，公司推出了具有全球先进技术水平的 5G 毫米波超高速移动热点（MIFI）和消费用户级毫米波的 802.11ad USB 3.0 Dongle 两款产品。未来公司将继续深挖毫米波技术，包括 5G 毫米波系统集成技术、大规模 MIMO 天线技术、毫米波无线回传技术、干扰抑制算法以及 Small Cell 系统建立与整合技术等。

（五）布局半导体领域，抢占 5G 物联网市场先机

公司基于 5G 毫米波技术的积累，将进一步加快进军半导体领域的步伐。一方面，公司下属公司捷豹电波将逐步由技术研发升级到系统整合，进而开启芯片级自主开发工作。另一方面，公司积极进行战略资源整合，与国内外知名芯片企业合作进行芯片开发。报告期内，公司与联发科技（MTK）确定战略合作关系并签署战略投资协议，双方将在 5G 及毫米波技术研发、芯片开发等方面展开深入合作。

与此同时，报告期内，公司与南通华达微电子集团、群登科技股份有限公司（联发科技参股公司，台湾上市公司）等公司共同投资成立深圳智通达微电子物联网有限公司，该公司将凭借其股东在技术、管理、运营、产业以及营销等方面的资源优势，专注于物联网（IOT）和 5G 的系统级封装、模组和集成电路元器件产品的研发、设计、制造和销售。

公司认为，5G 技术的快速发展必将开启“万物互联”的物联网时代，公司在手机领域精耕细作十余年，已经拥有相当的行业经验积累和较完善的海内外营销渠道，在此基础上开展前述合作，将大大有利于公司在 5G 相关智能硬件产品的研发、生产和销售方面发挥自身优势，抢占市场机会。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

报告期内，公司的主营业务为手机研发、设计、生产、销售、服务提供及品牌运营，以及 5G 和毫米波技术的研发，公司产品绝大部分出口，销往亚洲、欧洲、拉美、非洲等众多地区。报告期内，公司的主营业务类型和业务模式均未发生变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,506,888,554.97	2,422,237,862.60	3.49%	主要是品牌业务的销售份额增加所致。
营业成本	1,950,430,121.82	1,822,845,793.51	7.00%	主要是原材料以及人工成本略有上升所致。
销售费用	275,985,231.52	294,013,868.08	-6.13%	主要是加强营销费用管控所致。
管理费用	374,696,090.26	329,603,487.92	13.68%	主要是公司品牌管理及研发人员投入持续增加所致。
财务费用	12,796,680.08	-41,830,223.91	130.59%	主要是受为人民币对美元持续波动的影响。
经营活动产生的现金流量净额	-388,651,323.84	-514,879,992.46	24.52%	主要是收到出口退税款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	806,057,816.38	-612,662,815.28	231.57%	主要是本期收到到期的理财产品以及收回保证金存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-978,213,337.16	596,392,338.45	-264.02%	主要是本期银行借款规模减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-566,540,873.89	-513,832,950.92	-10.26%	主要是天珑移动大厦投资以及费

				用增加所致。
--	--	--	--	--------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	比上年同期增减	营业成本	比上年同期增减	毛利率	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信设备类	2,506,888,554.97	-20.24%	1,950,430,121.82	-18.45%	22.20%	-7%
分产品						
手机终端类	2,506,888,554.97	-20.24%	1,950,430,121.82	-18.45%	22.20%	-7%
分地区						
国内	269,376,294.90	73.73%	267,345,109.64	71.53%	0.75%	-245%
国外	2,237,512,260.07	-1.31%	1,683,085,012.18	0.97%	24.78%	-6%

营业收入分地区明细情况

单位：元

地区	营业收入	比上年增减	营业成本	比上年增减	毛利率	比上年增减
法国	598,271,715.55	-10%	415,768,899.24	-6%	31%	-3%
墨西哥	180,822,315.12	-41%	149,485,957.42	-40%	17%	-1%
印度	62,382,593.93	-67%	54,530,253.98	-67%	13%	0%
泰国	392,176,397.53	123%	275,506,393.63	120%	30%	1%
南非	201,175,252.33	148%	162,856,374.71	153%	19%	-2%
孟加拉	107,593,686.43	1%	91,558,842.99	6%	15%	-4%
西班牙	75,454,502.87	-2%	55,451,779.59	4%	27%	-4%
巴基斯坦	90,543,146.86	-33%	77,593,387.85	-32%	14%	-1%
美国	32,232,260.21	-78%	27,321,371.12	-77%	15%	-4%
俄罗斯	126,813,159.80	63%	105,258,407.81	66%	17%	-2%
小计	1,867,465,030.63		1,415,331,668.34			

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	1,866,074,965.76	95.68%	1,715,587,024.64	94.12%	8.77%
加工费	15,086,987.00	0.77%	29,062,610.77	1.59%	-48.09%
人工	40,344,363.47	2.07%	45,363,501.66	2.49%	-11.06%
折旧及其他	28,923,805.59	1.48%	32,832,656.44	1.80%	-11.91%
合计	1,950,430,121.82	100.00%	1,822,845,793.51	100.00%	

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,040,557.00	5%	主要为理财产品及金融衍生产品到期收益；处置子公司取得收益。	否
公允价值变动损益	3,571,175.18	3%	主要为金融衍生工具公允价值变动。	否
资产减值损失	2,081,509.41	2%	主要为计提存货跌价准备。	否
营业外收入	31,010,812.46	30%	收到其他政府补贴。	否
资产处置收益	45,160,873.44	44%	主要为广东美晨固定资产处置。	否
其他收益	139,746,997.73	136%	主要为增值税即征即退、研发补助以及江西美晨政府补贴。	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,837,914,370.42	22.46%	3,546,518,029.01	39.13%	-16.67%	主要是支付购地款，少数股东股权转让款以及偿还到期借款所致。
应收账款	1,114,199,822.93	13.62%	1,071,894,083.30	11.83%	1.79%	主要是品牌的销售占比增加所致。
预付款项	550,794,142.80	6.73%	514,583,235.23	5.68%	1.05%	主要是江西美晨生产基地厂房装修工程增加所致。
其他应收款	1,030,394,366.87	12.59%	737,629,763.88	8.14%	4.45%	主要是供应链出口业务增加所致。

存货	1,510,850,717.14	18.47%	1,663,294,667.97	18.35%	0.12%	主要是对存货管理加强所致。
短期借款	2,418,522,945.82	29.56%	3,237,618,998.91	35.72%	-6.16%	主要是短期借款规模减少所致。
应付账款	1,322,059,819.20	16.16%	1,304,042,404.17	14.39%	1.77%	主要是采购量有所增加所致。
其他应付款	615,275,956.12	7.52%	234,260,749.77	2.58%	4.94%	主要是收购仲汇集团股权款增加以及四川糖果引进增资款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产							
- 远期外汇合约	58,384,100.04	-22,951,155.83					35,432,944.21
- 结构性理财产品	250,247,747.42	27,978,080.36			208,000,000.00	-288,000,000.00	198,225,827.78
- 外汇期权合约	120,812,599.20	3,854,077.70				-48,934,000.00	75,732,676.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
- 远期外汇合约	2,361,500.00	-2,361,500.00					-
- 外汇期权合约	93,884,681.52	-3,951,023.63					89,933,657.89

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 资产抵押状况：报告期内，公司子公司厦门凯荟将厦门观音山国际商务营运中心办公楼用于抵押取得 5 年期长期借款 1,596 万元、子公司广东美晨将宿舍楼和厂房 A、C 及持有的机器设备和办公设备抵押给银行取得授信额度 82,084,710.00 元、子公司香港蓝天以办公楼柯达大厦二期 1903 室用于抵押取得 15 年期长期借款港币 800 万元。

(2) 资产质押状况：报告期内，公司以其他货币资金 1,427,824,465.03 元质押取得短期借款和开具信用证，以结构性理财产品 193,000,000.00 元质押获取银行开具信用证和银行承兑汇票，以应收账款 750,759,054.51 元质押取得外币短期借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
4,318,800.00	72,568,402.73	-94.05%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
台湾天珑技术有限公司（Taiwan Tinno Technology Co., Ltd）	从事手机产品研发、软件设计、技术开发	新设	431.88	100%	自有资金	无	长期	通讯产品	报告期内，已完成工商注册登记；已实缴完注册资本；并开展经营业务	-0.01	否		
Mega Alliance Holdings Limited（仲汇公司）	从事商标为 Wiko 的智能手机、配件及配套设备以及智能手环研发、推广、商业化，以及投资控股业务	收购	53,053.09	100%	自有资金	无	长期	通讯产品	报告期内，已完成股权过户的工商变更登记；截止 2018 年 7 月 4 日，已全额支付收购款项	-4,388	否	2017 年 9 月 29 日	创智信息科技股份有限公司关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的公告
合计	--	--	53,484.97	--	--	--	--	--	--	-4,388.01	--	--	--

报告期内，公司已完成股权投资项目进展情况：

(1) 投资建设台湾研发中心项目

公司下属公司香港蓝天于 2018 年 5 月在中国台湾新北市投资设立台湾天珑技术有限公司（Taiwan Tinno Technology Co., Ltd）。该项目总投资新台币 2,000 万元，主要从事手机产品研发、软件设计、技术开发。报告期内，台湾天珑注册资本已全部实缴完毕，并开展经营业务。

台湾研发中心建成后，将进一步提升公司技术研发水平，并为公司在台湾地区业务提供技术支持。

(2) 对控股子公司仲汇公司的少数股东股权收购项目

公司于 2017 年 9 月通过下属公司佳程控股投资（Vision Best Holdings Limited）8,500 万美元收购华添有限公司（Glory Chinese Limited）持有的仲汇公司（Mega Alliance Holdings Limited）49%股权，仲汇公司拥有 Wiko 商标，主要从事该品牌下的智能手机、配件以及辅助性设备在欧洲及亚太地区的销售、推广和商业化，以及该品牌在上述地区的推广与建设。此次交易后，公司通过佳程控股持有仲汇公司 100%股权，将更好地实施 Wiko 品牌在欧洲及相关区域的推广策略。

该项目已于 2017 年 12 月底顺利完成交割。按照协议约定，公司下属公司佳程控股已分别于 2017 年 12 月 5 日、2018 年 3 月 28 日、2018 年 7 月 4 日向华添有限公司支付 5,100 万美元、1,700 万美元、1,700 万美元收购款，截止 2018 年 7 月 4 日，公司下属公司佳程控股已向华添有限公司支付合计 8,500 万美元，全部收购款项已支付完毕。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
建设银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	711.30	2017	2018	711.30		-		-58.37
东亚银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	13,387.80	2017	2018	13,387.80		13,387.80		106.30
东亚银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	3,377.50	2018	2019	3,377.50		3,377.50		-44.65
建设银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	711.30	2017	2018	711.30		-		23.39

恒生银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	4,963.60	2017	2018	4,963.60		-	163.15
中银香港	非关联方	否	远期结/售汇合约	710.50	2017	2018	710.50		-	73.25
法巴银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	9,939.55	2017	2018	9,939.55		-	296.36
星展银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	13,606.50	2017	2018	13,606.50	13,606.50		109.55
中银香港	非关联方	否	远期结/售汇合约	120,653.85	2017	2018	120,653.85	120,653.85		-847.45
创兴银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	13,545.75	2017	2018	13,545.75	13,545.75		-100.29
法巴银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	10,154.50	2017	2018	10,154.50	10,154.50		68.08
中国信托	非关联方	否	远期结/售汇合约	3,324.25	2017	2018	3,324.25	3,324.25		99.61
大华银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	3,332.00	2017	2018	3,332.00	3,332.00		99.55
大华银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	11,393.41	2018	2019	11,393.41	11,393.41		-36.69
创兴银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	3,668.19	2018	2019	3,668.19	3,668.19		-83.99
渣打银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	1,526.10	2018	2019	1,526.10	1,526.10		-34.88
玉山银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	4,366.38	2018	2019	4,366.38	4,366.38		-5.92
花旗银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	6,610.10	2018	2019	6,610.10	6,610.10		-78.36
东亚银行	非关联方	否	外汇期权合约	24,394.93	2017	2018	24,394.93		-	-978.56
建设银行	非关联方	否	外汇期权合约	477,200.00	2017	2018	477,200.00		-	-254.31
东亚银行	非关联方	否	外汇期权合约	125,505.85	2017	2018	125,505.85	125,505.85		602.61
建设银行	非关联方	否	外汇期权合约	7,200.00	2017	2018	7,200.00	7,200.00		-2.52
东亚银行	非关联方	否	外汇期权合约	53,364.80	2018	2019	53,364.80	53,364.80		755.53

建设银行	非关联方	否	外汇期权合约	606,800.00	2017	2018	606,800.00		-	-191.07	
法巴银行	非关联方	否	外汇期权合约	2,154.00	2017	2018	2,154.00		-	0.02	
恒生银行	非关联方	否	外汇期权合约	5,856.00	2017	2018	5,856.00		-	0.53	
中国信托	非关联方	否	外汇期权合约	6,500.00	2018	2019	6,500.00	6,500.00		-13.88	
渣打银行	非关联方	否	外汇期权合约	3,250.00	2018	2019	3,250.00	3,250.00		-10.75	
法巴银行	非关联方	否	外汇期权合约	36,755.00	2018	2019	36,755.00	36,755.00		-82.72	
建设银行	非关联方	否	外汇期权合约	119,900.00	2017	2018	119,900.00		-	-122.02	
合计				1,694,863.15	--	--	1,694,863.15	441,521.98		-548.51	
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期				2018 年 4 月 13 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期				2018 年 5 月 4 日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，公司利用银行金融工具开展了部分外汇资金业务，以到期外币应付货款为基础开展固定收益型衍生品投资业务，以获取固定的低风险收益，用以对冲由于人民币升值带来的汇兑损失实现外汇资产的保值增值。公司已制定《衍生品投资管理制度》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：1、市场风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为固定收益型衍生品业务到期收益基本确定，投资存续期内存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动，从而产生公允价值变动损益，但此部分损益属于浮动盈亏、不影响该类衍生品投资最终收益；2、信用风险：公司进行的衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，基本不存在履约风险；3、流动性风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为固定收益型衍生品业务，以公司进口付汇业务为基础，实质未占用可用资金，流动性风险较小；4、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在外汇资金业务的过程中承担损失。控制措施：公司的衍生品投资管理制度已明确了远期结售汇业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				<p>报告期内，衍生品业务涉及到的外汇远期合约产生公允价值变动收益 499.12 万元，处置已到期的外汇远期合约产生投资损失 1047.63 万元，衍生品的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即日报价的远期汇率之差确定计算衍生品的公允价值。</p>							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				未发生重大变化。							

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司为规避汇率风险所开展的外汇资金交易业务，是基于对未来外汇收支的合理安排。
--------------------------	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天珑移动	子公司	从事手机及材料贸易、手机软件开发	人民币 15000 万	988,985.94	149,682.20	413,025.13	-559.85	-70.24
香港蓝天	子公司	从事手机及材料贸易、手机软件开发	港币 4000 万	372,282.14	35,864.76	287,077.65	-381.89	-381.89
江苏天珑	子公司	从事无线通信产品软件的设计与开发	人民币 2000 万	14,176.87	-8,522.92	1,326.25	534.78	569.05
天珑无线	子公司	从事无线通信产品软件的设计与开发	人民币 2000 万	65,078.89	18,769.75	16,151.44	4,493.18	4,550.48
广东美晨	子公司	从事手机及电子元器件生产及销售	人民币 5373 万	46,160.16	7,003.48	18,156.88	-824.70	2,751.84
仲汇集团	子公司	从事手机及电子元器件贸易	港币 1 万	96,653.98	15,280.19	36,978.67	2,228.46	1,860.76
南京粤讯	子公司	从事无线通信产品软件的设计与开发	人民币 5000 万	22,173.35	11,862.29	2,588.68	2,000.16	1,989.20
Creative	子公司	从事手机及电子元器件贸易	港币 200 万	7,567.72	6,096.57	2,674.01	31.78	26.54
Wiko SAS	子公司	从事手机贸易	欧元 150 万	100,992.53	9,344.48	59,242.11	-8,984.05	-5,991.97
深圳糖果	子公司	手机及配件的研发销售	人民币 2000 万	41,479.63	-22,783.79	6,927.44	-6,149.24	-4,564.47
WIKOMOBILE	子公司	从事手机贸易	欧元 20 万元	15,872.63	2,107.28	13,240.32	-1,504.02	-1,114.89

IBERIA, S.L									
Wiko Mobile (Thailand) Co.,Ltd	子公司	从事手机贸易	泰铢 10 万元	10,549.37	4,067.10	39,222.76	3,986.94	2,975.07	
江西美晨	子公司	从事手机及电子元器件 生产及销售	美元 15,000.00 万元	73,010.25	70,724.31	110,181.65	9,386.67	9,899.38	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
台湾天珑技术有限公司	投资设立	提高公司研发能力
VISION PRIDE INC	投资设立	拓展公司在美国市场的业务
深圳美晨通讯有限公司	协议转让	剥离糖果手机配件类业务和餐饮业务

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争风险

手机市场是一个充分竞争的市场，与国际手机厂商及国内知名手机厂商相比，公司整体竞争实力及盈利能力还有待进一步提升，公司面临的竞争风险较大。

面对日益激烈的市场竞争，公司继续提升产品设计和创新能力，不断推出个性化精品手机，强化创新，使创新成为公司重要竞争力和利润源泉。

业务方面，公司将进一步加强海外品牌运营及渠道建设，在欧洲业务基础之上，加大东南亚、美国、南美洲等市场的开发。在国内市场加强业务拓展力度，在时尚化、个性化手机产品细分市场深耕细作。同时，公司进一步加大5G和毫米波技术研发投入，在5G真正商用之前掌握关键核心技术和能力。

（二）专利风险

移动通信行业技术复杂、发展迅速，专利众多。由于研发实力所限及业务定位的差异，目前，包括公司在内的绝大多数国内手机厂商未从事手机底层软件技术的研发，而主要从事应用性技术（包括工业设计、结构设计、硬件设计、应用软件设计、测试系统开发等）的研发。

近年来，包括诺基亚、苹果、三星等众多国际手机厂商及其他专利持有人频频在欧美等发达国家发起专利诉讼，这已成为手机行业的常态，包括公司在内的众多国内手机厂商也被相关专利持有人提出专利授权主张或被提起专利诉讼。

公司已在研发、设计、生产过程中采取较为完善的专利规避措施，避免对第三方专利权的侵害。同时，公司已（愿意）根据相关技术授权合同（专利许可合同）在遵循公平、合理、非歧视原则的前提下支付专利许可费。

公司将进一步通过知识产权团队及制度建设，使得公司的专利团队水平得到进一步提升，形成更加完整的专利体系，减

少被其他相关专利持有人提出专利主张的风险。

（三）规模扩张带来的管理风险

随着公司业务特别是自主品牌业务的快速发展，公司的资产规模、业务规模和人员规模也将进一步扩大，公司管理半径和复杂度将进一步增大，经营决策和风险控制的难度增加，这将给公司的管理工作带来挑战。特别是海外子公司的数量仍将不断增加，加大了公司对于全球业务运营的管控难度。

针对上述风险，公司一直把管理工作放在重要地位，坚持“标准化、系统化”的管理理念，始终注重业务流程和管理系统建设、不断提升管理的信息化水平，同时，公司致力打造优秀高效的管理团队，积极引进外部人才，充实管理队伍，提高管理能力，确保组织结构、管理模式、人才储备、信息化系统建设等能跟上业务规模的变化，从而为业务的快速增长提供可靠的保障。

（四）外汇波动风险

公司手机产品绝大部分出口海外市场，同时公司存在部分原材料境外采购，在进出口业务中一般以美元等外币结算，因此，汇率的波动会对公司业绩产生一定的影响。

公司针对产品销售面临的汇率波动风险已采取了锁定远期汇率等措施进行一定程度的规避。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	75.159%	2018 年 5 月 4 日	2018 年 5 月 4 日	公告编号：2018-027 [临时公告]创智 5:2017 年年度股东大会决议公告 http://www.neeq.com.cn/disclosure/2018/2018-05-04/1525428992_841826.pdf

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	林文鸿、永盛科技、康同乐、凯荟、深圳万家、林文炭、林震东、林含笑、林美娜、汇同乐	本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与创智科技实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域方面存在竞争的任何业务活动。	2014 年 08 月 31 日	长期有效	正在履行
	林文鸿、永盛科技、康同乐、凯荟、深圳万家、林文炭、林震东、林含笑、林美娜、汇同乐	不利用主要股东和实际控制人地位及与创智科技之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。	2014 年 08 月 31 日	长期有效	正在履行
	永盛科技、林文鸿	保证创智科技在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性。	2014 年 08 月 31 日	长期有效	正在履行
申请重新上市	永盛科技、林文鸿	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上	2016 年 06	自创智科	暂时未触发

时所作承诺		市之日起三十六个月内，本人/本公司不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购本公司直接或间接持有的创智科技重新上市前已发行的股份。	月 30 日	技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月内	
	林文鸿	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月内，本人/本公司不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购本公司直接或间接持有的创智科技重新上市前已发行的股份。上述承诺期满后，本人在担任创智科技董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有创智科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的创智科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售直接或间接持有的创智科技股份数量占本人所直接或间接持有创智科技股份总数的比例不超过百分之五十。	2016 年 06 月 30 日	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月承诺期满后	暂时未触发
	康同乐、汇同乐、深圳万家	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起十二个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购合伙企业（或公司）直接或间接持有的创智科技重新上市前已发行的股份。	2016 年 06 月 30 日	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起十二个月承诺期满后	暂时未触发
	董事林文炭、林震东，监事李小华、王勤、刘建云，高级管理人员邓晓丹、曹勇、柯其智、管健南、郭敬文、刘书定	上述合伙企业（或公司）承诺期满后，本人在担任创智科技董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有创智科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的创智科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售直接或间接持有的创智科技股份数量占本人所直接或间接持有创智科技股份总数的比例不超过百分之五十。	2016 年 06 月 30 日	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起十二个月承诺期满后	暂时未触发
承诺是否及时履行	是				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年报未经审计

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司及下属公司存在如下主要诉讼：

1. 本公司因债务纠纷诉上海惠伟实业有限责任公司、长沙维多利购物中心有限公司，要求两被告连带支付 1,400 万欠款及利息损失。2010 年 4 月 29 日，湖南省望城县人民法院下达民事判决书（2009）望民初字第 1359 号，法院判决：第一、上海惠伟实业有限公司支付本公司债权转让款 1,400 万元并按银行同期贷款利率从 2006 年 1 月 16 日起计算利息至该债权本金清偿之日止。第二、长沙维多利购物中心有限公司对上海惠伟实业有限公司应当支付本公司的债权转让款 1,400 万元及利息承担补充赔偿责任。该判决书生效后，本公司已向长沙市望城区人民法院申请执行。在执行阶段，长沙维多利购物中心有限公司向长沙市望城区检察院申请抗诉，经该检察院出具检察建议后，望城区法院再审了本案，2014 年 5 月 13 日下达（2012）望民再字第 3 号民事判决书，判决结果除改判长沙维多利购物中心有限公司承担赔偿责任外，其他与原判决一致。该再审判决已发生法律效力，目前案件尚在执行阶段。2016 年 2 月 1 日长沙市中级人民法院作出了（2015）长中民破（预）字第 01684 号民事裁定书，裁定受理对长沙维多利购物中心有限公司的破产清算申请。2016 年 3 月 17 日，长沙市中级人民法院下达（2016）湘 01 民破 5 号民事裁定书，裁定将该案交由湖南省长沙市开福区人民法院审理；2016 年 5 月 4 日，湖南省长沙市开福区人民法院作出（2016）湘 0105 民破 1 号决定书，指定湖南骄阳律师事务所、湖南君见律师事务所联合担任长沙维多利购物中心有限公司破产管理人。本公司于 2016 年 8 月 3 日向破产管理人进行了债权申报。破产管理人于 2018 年 5 月 31 日形成了最终的破产财产分配方案，确认我司最终获得的分配金额为人民币 10,259,156.16 元。同时，为了尽快分配该案件的破产债权，长沙维多利购物中心有限公司债委会于 2018 年 4 月 18 日发出了关于尽快分配维多利破产债权的通报，由债权人自愿按本金 1%的比例筹措 260 万元补偿给小业主，本公司同意了此事项。本公司已于 2018 年 7 月 12 日收到破产管理人支付的全部破产分配财产，此案已全部终结。

2. 2015 年 10 月 19 日，荷兰皇家飞利浦有限责任公司（KONINKLIJKE PHILIPS N.V）以专利侵权为由向德国曼海姆地方法院发起针对公司下属公司 Wiko Germany GmbH 的 5 项诉讼，诉称 Wiko Germany GmbH 销售的手机侵犯其包括 EP1062743 号专利在内的 8 项专利，所涉技术包括发射功率的控制、时间延迟、符号大小的更改、频道构造以及 Z 整合 MAC PDUs 等，诉请停止侵权并要求赔偿损失合计 635 万欧元；与标准必要专利相关的案件庭审时间分别为 2016 年 9 月 2 日和 9 月 30 日；与非标准必要专利相关的案件庭审时间为 2016 年 7 月 12 日、9 月 2 日、9 月 6 日、9 月 30 日、10 月 11 日和 11 月 11 日。

具体进展如下：

(1) 2016 年 7 月 12 日开庭审理的专利号为 EP0821848 的案件，德国曼海姆地方法院判决 Wiko Germany GmbH 不侵权，已驳回对方起诉。飞利浦已于 2016 年 12 月 16 日向上诉法院提起了上诉。本案目前正在二审审理中，2017 年 11 月德国专利法院判决专利无效并同时承担 Wiko Germany GmbH 5.5 万欧无效费用，2017 年 12 月 18 日收到联邦德国专利法院判决，但是飞利浦就无效结果上诉，德国曼海姆地方法院需等待上诉结果再确定是否支付 5.5 万欧无效费用。

(2) 2016 年 7 月 12 日开庭审理的专利号为 EP1571988 和 2016 年 11 月 11 日审理的专利号 EP0755536 的案件，Wiko Germany GmbH 已当庭以提出专利无效案并被受理为由申请德国曼海姆地方法院中止审理本案，法庭已支持 Wiko Germany GmbH 的请求，中止上述案件的审理，待专利无效诉讼结果确定再行审理；2018 年 4 月联邦专利法院判涉诉专利无效。

(3) 2016 年 9 月 6 日审理的专利号为 EP0888687 的案件，2017 年 3 月 31 日专利法庭就索赔的解释和有效性给出了初步的意见，根据该意见，专利极有可能被判无效。2017 年 7 月 26 日，德国联邦法院判决涉诉专利无效；2017 年 12 月 20 日，飞利浦针对专利无效判决提起上诉。

(4) 2016 年 9 月 30 日审理的专利号 EP1440525 和 EP1815647 的案件，德国曼海姆地方法院于 2016 年 11 月 25 日作出一审判决，判决 Wiko Germany GmbH 侵权，并判处停止在德意志联邦共和国境内销售相关产品。Wiko Germany GmbH 已在 2017 年 3 月 14 日提起上诉，并已获得受理；2017 年 6 月 2 日，上诉法院基于 EP1440525 缺乏专利性以及违反 FRAND 原则驳回了飞利浦禁止令的诉讼请求，待法院确定二审开庭时间；2017 年 7 月 3 日，卡尔斯鲁厄的上诉法院根据 EP1440525 和 EP1062743 驳回了飞利浦申请的禁止令，且该决定是最终决定。就 EP1815647 案件，2017 年 6 月，上诉法院裁定终止执行禁止令，待法院确定二审开庭时间。

(5) 2016 年 9 月 2 日和 30 日，法院开庭审理了专利号为 EP1062743 和 EP1062745 的案件，德国曼海姆地方法院初步驳回 Wiko Germany GmbH 的基于对方报价存在不公平、不合理和差别对待的辩护，并支持 Philips 的涉案专利被侵权。2017 年 7 月 26 日，上诉法院基于 EP1062743 缺乏专利性以及违反 FRAND 原则驳回了飞利浦禁止令的诉讼请求；2017 年 11 月 16 日，飞利浦向上诉法院请求追加 WIKO SAS 等被告。2018 年 4 月 9 日：联邦专利法院对 EP 1062743 的初步裁定无效。

3. 2015 年 10 月 25 日，荷兰皇家飞利浦有限责任公司（KONINKLIJKE PHILIPS N.V）以专利侵权为由分别向巴黎法院和海牙法院起诉公司下属公司 WIKO SAS，诉称 WIKO SAS 销售的手机侵犯其 EP1623511 号专利等 3 项专利，诉请停止侵权但未提出赔偿损失数额。海牙法院已于 2017 年 1 月 12 日开庭审理 EP1623511 专利案件，并于 2017 年 3 月 22 日出具判决，判决该专利无效。进一步地，2017 年 10 月海牙法院判决 EP1440525 和 EP1685659 两个标准全部无效，并立即赔付 WIKO SAS 90 万欧元律师费用。但是飞利浦针对一审判决结果随后提起了上诉，其他案件还在巴黎法院的审理当中。

4. 2017 年 8 月 14 日，瑞典爱立信（TELEFONAKTIEBOLAGET LM ERICSSON (PUBL)），以专利侵权为由向德国曼海姆和杜塞尔多夫地方法院发起针对公司下属公司 Wiko Germany GmbH / Wiko SAS 的 10 项专利侵权诉讼，诉称 WIKO SAS 和 Wiko Germany GmbH 销售的手机侵犯其包括 EP2191608 号专利等在内的 10 项专利，诉请停止侵权并要求赔偿损失合计 2,000 万欧元；公司在收到诉状后已经及时委托公司的专利诉讼律师积极应对上述专利诉讼，2017 年 10 月，公司委派的代表与爱立信的授权代表已就专利问题见面会谈，同时双方仍在就此事项进行协商。截至目前，EP1114413、EP1114415 号和 EP1062825 号专利已经开庭审理，2018 年 7 月，法院初审判定公司侵犯爱立信 EP1114413 和 EP1114415 号专利。除此之外，其他案件尚未开庭。

鉴于手机行业所涉专利众多，专利诉讼为较常用经营策略，而根据荷兰皇家飞利浦有限责任公司（KONINKLIJKE PHILIPS N.V）过往相关案例以及 2017 年 12 月 22 日美国加州中区法院就爱立信和 TCL 的手机技术专利一案做出的判决，该等诉讼涉及的诉求金额虽然很大，但法院最终判决时会本着公平原则确定大幅低于诉争费率的标准确定赔偿额，此外公司也同时在与诉讼对方保持良好的沟通并就相关技术许可进行谈判。公司在此前已按照估计计提了专利费，因此前述诉讼案件对公司经营不会产生重大不利影响。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

2018年2月27日，公司全资子公司深圳糖果通讯科技有限公司（现更名为四川糖果通讯技术有限公司）与第三方共同设立深圳市糖果智能通讯有限公司（以下简称糖果智能），持股比例为20%，由公司派驻执行董事，对其经营决策具有重大影响，采用权益法核算该长期股权投资。

2018年3月，子公司深圳市天珑移动技术有限公司与深圳市糖果智能通讯有限公司签署股权转让协议，将全资子公司深圳美晨通讯有限公司的股权全部转让给糖果智能，转让价款为人民币1000万元，该转让构成向联营企业出售子公司的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

单位：元

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额(增减(+,-))	期末余额
永盛科技	股东	-	-	-	111,436,847.25	25,519,888.68	136,956,735.93

凯荟	股东	-	-	-	12,312,473.20	2,819,650.35	15,132,123.55
粤讯	股东	-	-	-	554,705.61	127,031.82	681,737.43
康同乐	股东	-	-	-	-	29,500,000.00	29,500,000.00
合计		-	-	-	124,304,026.06	57,966,570.85	182,270,596.91
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额		-					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额		-					
关联债权债务形成原因		股利和往来款					
关联债权债务清偿情况		-					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司并无开展精准扶贫相关事务。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司公开披露的重大事项信息索引（全国中小企业股份转让系统网站，网址 <http://www.necq.com.cn/>）列表如下：

代码	标题	日期
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-01-02
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-01-16
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-01-30
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-02-13
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-03-05
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-03-19
400059	创智 5:关于延期披露 2017 年年度报告的提示性公告	2018-03-28
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-04-02
400059	创智 5:关于公司股份质押的公告	2018-04-10
400059	创智 5:第八届董事会第二十九次会议决议	2018-04-13
400059	创智 5:2017 年年度报告全文	2018-04-13
400059	创智 5:2017 年年度报告摘要	2018-04-13
400059	创智 5:关于预计公司 2018 年度授信贷款及担保总额度相关事项的公告	2018-04-13
400059	创智 5:关于预计 2018 年度公司及子公司接受关联方提供担保的公告	2018-04-13
400059	创智 5:关于预计公司 2018 年度对外担保额度的公告	2018-04-13
400059	创智 5:关于预计公司 2018 年度外汇衍生品交易的公告	2018-04-13
400059	创智 5:2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018-04-13
400059	创智 5:关于变更募集资金用途的公告	2018-04-13
400059	创智 5:第七届监事会第十六次会议决议	2018-04-13
400059	创智 5:关于召开 2017 年年度股东大会的通知	2018-04-13
400059	创智 5:2017 年年度股东大会会议资料	2018-04-13
400059	创智 5:内部控制评价报告	2018-04-13
400059	创智 5:财务报表及审计报告 2017 年度	2018-04-13
400059	创智 5:独立董事 2017 年度述职报告（胡斌杰）	2018-04-13
400059	创智 5:独立董事 2017 年度述职报告（李明）	2018-04-13
400059	创智 5:独立董事 2017 年度述职报告（刘茂林）	2018-04-13
400059	创智 5:独立董事关于公司第八届董事会第二十九次会议审议相关事宜的事前认可和独立意见	2018-04-13
400059	创智 5:控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2018-04-13
400059	创智 5:募集资金存放与实际使用情况专项审核报告 2017 年度	2018-04-13
400059	创智 5:内部控制审计报告 2017 年度	2018-04-13

400059	[券商公告]创智 5:中信建投证券股份有限公司关于创智信息科技股份有限公司变更部分募集资金用途的核查意见	2018-04-13
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-04-18
400059	创智 5:第八届董事会第三十次会议决议	2018-04-27
400059	创智 5:第七届监事会第十七次会议决议	2018-04-27
400059	创智 5:2018 年第一季度报告正文	2018-04-27
400059	创智 5:2018 年第一季度报告全文	2018-04-27
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-05-04
400059	创智 5:2017 年年度股东大会决议公告	2018-05-04
400059	创智 5:北京德恒律师事务所关于创智信息科技股份有限公司 2017 年年度股东大会的法律意见	2018-05-04
400059	[券商公告]创智 5:中信建投证券股份有限公司关于创智信息科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告	2018-05-08
400059	创智 5:关于公司 2017 年度利润分配方案的公告	2018-05-18
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-05-18
400059	创智 5:关于股东股份确权和转托管的催示公告	2018-05-18
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-06-01
400059	创智 5:第八届董事会第三十一次会议决议	2018-06-04
400059	创智 5:关于拟向深圳证券交易所申请恢复审核公司股票重新上市事宜的公告	2018-06-04
400059	创智 5:关于公司恢复重新上市审核申请获得受理的公告	2018-06-14
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-06-15
400059	创智 5:2017 年度权益分派实施公告	2018-06-19
400059	创智 5:第八届董事会第三十二次会议决议	2018-06-26
400059	创智 5:第七届监事会第十八次会议决议	2018-06-26
400059	创智 5:关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知	2018-06-26
400059	创智 5:2018 年第一次临时股东大会会议资料	2018-06-26
400059	创智 5:关于收到深圳证券交易所关于对创智信息科技股份有限公司重新上市申请的补充反馈意见的公告	2018-06-29
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-06-29

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	期初		期末	
	数量	比例	数量	比例
一、限售流通股（或非流通股）	100,947,744	5.36%	101,444,744	5.38%
01 挂牌后个人类限售股	0	0	0	0
02 股权激励限售股	0	0	0	0
03 挂牌后机构类限售股	0	0	0	0
04 高管锁定股	0	0	0	0
05 挂牌前个人类限售股	4,408,781	0.23%	4,729,281	0.25%
06 挂牌前机构类限售股	96,538,963	5.12%	96,715,463	5.13%
10 发起人国家股	0	0		
11 发起人国有法人股	0	0		
12 发起人境内法人股	0	0		
13 发起人外资法人股	0	0		
14 发起人自然人股	0	0		
15 其他发起人股	0	0		
20 定向法人国家股	0	0		
21 定向法人国有法人股	0	0		
22 定向法人境内法人股	0	0		
23 定向法人外资法人股	0	0		
24 定向法人自然人股	0	0		
25 其他定向法人股	0	0		
30 内部职工股	0	0		
40 高管股	0	0		
60 限售股待确认股份	0	0		
二、无限售流通股	1,783,770,257	94.64%	1,783,273,257	94.62%
01 其中未托管股数	11,264,615	0.60%	10,706,459	0.57%
三、总股本	1,884,718,001	100.00%	1,884,718,001	100.00%

注：1、上述“挂牌前个人类限售股”以及“挂牌前机构类限售股”变动主要是由于部分未确权股东办理了确权所造成的。

2、上述股份变动数据均以中国结算北京分公司登记为准。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,638（注1）		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
永盛科技有限公司	境外法人	45.13%	850,662,956		30,801,833	819,861,123		
深圳市汇同乐投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.10%	228,118,124			228,118,124		
福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.00%	207,389,819			207,389,819	质押	62,850,000
凯荟有限公司	境外法人	4.99%	93,988,345			93,988,345		
四川大地实业集团有限公司	境内非国有法人	2.61%	49,221,380		49,221,380			
南山集团资本投资有限公司	境内非国有法人	1.89%	35,714,285			35,714,285		
深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司—恒兆亿新三板基金 1 期	其他	1.06%	20,000,000			20,000,000		
深圳市万家购物有限公司	境内非国有法人	0.72%	13,632,469			13,632,469		
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.52%	9,768,800			9,768,800		
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金泽清 3 号资产管理计划	其他	0.44%	8,333,333			8,333,333		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前述股东中永盛科技有限公司的唯一股东为林文鸿,系公司实际控制人。公司前十大股东中永盛科技有限公司、福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）、凯荟有限公司、深圳市万家购物有限公司存在股东之间的关联关系, 具体为:							

	康同乐有限合伙人林美娜系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的姐姐；康同乐普通合伙人林震东系林美娜的配偶，系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的姐夫；汇同乐有限合伙人、康同乐有限合伙人、深圳万家股东林文炭系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的哥哥；凯荟公司股东林含笑系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的妹妹。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
永盛科技有限公司	819,861,123	人民币普通股	819,861,123
深圳市汇同乐投资合伙企业（有限合伙）	228,118,124	人民币普通股	228,118,124
福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	207,389,819	人民币普通股	207,389,819
凯荟有限公司	93,988,345	人民币普通股	93,988,345
南山集团资本投资有限公司	35,714,285	人民币普通股	35,714,285
深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司—恒兆亿新三板基金 1 期	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
深圳市万家购物有限公司	13,632,469	人民币普通股	13,632,469
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	9,768,800	人民币普通股	9,768,800
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金泽清 3 号资产管理计划	8,333,333	人民币普通股	8,333,333
中国信达资产管理股份有限公司	7,514,417	人民币普通股	7,514,417
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前述股东中永盛科技有限公司的唯一股东为林文鸿，系公司实际控制人。公司前十大股东中永盛科技有限公司、福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）、凯荟有限公司、深圳市万家购物有限公司存在股东之间的关联关系，具体为：康同乐有限合伙人林美娜系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的姐姐；康同乐普通合伙人林震东系林美娜的配偶，系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的姐夫；汇同乐有限合伙人、康同乐有限合伙人、深圳万家股东林文炭系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的哥哥；凯荟公司股东林含笑系永盛科技股东、公司实际控制人林文鸿的妹妹。		

注 1：包含已确权的普通股股东及未确权的普通股股东总数

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东性质：境外法人

控股股东类型：法人

控股股东名称	现任董事	成立日期	注册证书编号	主要经营业务
永盛科技有限公司	林文鸿、林含笑、周天然	2004 年 12 月 3 日	937662	永盛科技为投资型公司，未从事具体业务经营
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

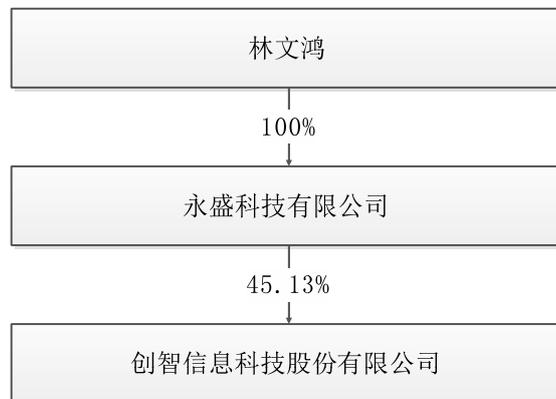
控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

截至本报告出具日,公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体如下。

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增 减变 动 (股)	期末持股数 (股)
林文鸿	董事长、副总经理	在任	男	43	2015/3	2021/7	850,662,956	-	-	-	850,662,956
林震东	副董事长	在任	男	46	2015/3	2021/7	54,897,329	-	-	-	54,897,329
林文炭	董事、总经理	在任	男	47	2015/3	2021/7	139,719,355	-	-	-	139,719,355
赵艳	董事	在任	女	49	2015/3	2021/7	-	-	-	-	-
李明	独立董事	离任	男	52	2017/5	2018/6	-	-	-	-	-
刘茂林	独立董事	在任	男	53	2015/3	2021/7	-	-	-	-	-
胡斌杰	独立董事	在任	男	58	2015/6	2021/7	-	-	-	-	-
曾凡跃	独立董事	在任	男	55	2018/7	2021/7	-	-	-	-	-
李小华	监事	在任	女	44	2015/3	2021/7	3,885,308	-	-	-	3,885,308
王勤	监事	在任	男	42	2015/3	2021/7	5,180,334	-	-	-	5,180,334
刘建云	职工监事	在任	男	44	2015/3	2021/7	5,180,334	-	-	-	5,180,334
邓晓丹	副总经理	在任	女	47	2015/3	2021/7	32,376,805	-	-	-	32,376,805
彭海燕	董事会秘书	在任	女	36	2017/10	2021/7	-	-	-	-	-
柯其智	财务总监	在任	男	39	2015/3	2021/7	2,590,281	-	-	-	2,590,281
管健南	国际业务部总经理	在任	男	43	2015/3	2021/7	12,950,722	-	-	-	12,950,722
曹勇	副总经理	在任	男	49	2015/3	2021/7	28,491,954	-	-	-	28,491,954
刘书定	战略资源总规划师	在任	男	51	2015/3	2021/7	25,901,444	-	-	-	25,901,444
郭敬文	质量总监	在任	男	49	2015/3	2021/7	5,180,334	-	-	-	5,180,334

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李明	独立董事	离任	2018 年 6 月 25 日	公司董事会换届。
曾凡跃	独立董事	被选举	2018 年 7 月 11 日	董事会提名曾凡跃先生为公司第九届董事会独立董事候选人，经股东大会审议通过。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表
2018年6月30日

人民币元

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,837,914,370.42	3,313,034,302.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	309,391,448.89	429,444,446.66
可供出售金融资产	五、3	65,000,000.00	65,000,000.00
应收票据	五、4	41,622,240.00	21,714,314.75
应收账款	五、5	1,114,199,822.93	1,442,232,294.80
预付款项	五、6	550,794,142.80	455,490,091.26
应收利息		13,950,632.65	19,094,019.32
其他应收款	五、7	1,030,394,366.87	925,761,272.61
存货	五、8	1,510,850,717.14	1,885,468,831.72
其他流动资产	五、9	308,500,132.74	306,999,901.54
流动资产合计		6,782,617,874.44	8,864,239,474.94
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、3	2,501,738.64	8,501,739.64
长期股权投资	五、10	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	五、11	244,967,692.06	247,911,936.34
固定资产	五、12	423,398,637.72	434,379,946.34
在建工程		18,952,198.82	10,600,746.41
无形资产	五、13	386,904,828.81	397,940,222.74
长期待摊费用		34,681,357.93	32,810,221.77
商誉	五、14	8,358,851.69	8,358,851.69
递延所得税资产	五、15	277,139,158.69	281,861,703.71
其他非流动资产	五、16	358,885.56	63,553.56
非流动资产合计		1,399,263,349.92	1,424,428,922.20
资产总计		8,181,881,224.36	10,288,668,397.14

附注为财务报表的组成部分

林文炭
法定代表人柯其智
主管会计工作负责人陈敏
会计机构负责人

合并资产负债表 - 续
2018年6月30日

人民币元

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、17	2,418,522,945.82	3,334,359,602.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、2	89,933,657.89	96,246,181.52
应付票据	五、18	476,341,350.87	819,071,223.89
应付账款	五、19	1,322,059,819.20	1,853,572,054.39
预收款项	五、20	77,754,291.90	42,196,807.58
应付职工薪酬	五、21	57,336,481.59	96,908,318.90
应交税费	五、22	128,789,266.76	99,386,708.96
应付利息	五、23	14,911,409.96	18,549,807.30
应付股利		170,353,378.53	138,518,269.40
其他应付款	五、24	615,275,956.12	821,936,702.02
预计负债	五、25	10,502,515.90	14,571,844.82
一年内到期的长期借款	五、26	9,613,111.11	17,185,444.59
流动负债合计		5,391,394,185.65	7,352,502,965.87
预计负债	五、25	101,653,750.01	212,436,472.47
长期借款	五、26	55,933,103.52	58,585,105.76
递延收益	五、27	63,126,271.37	113,661,018.84
递延所得税负债	五、15	1,619,945.72	1,674,036.89
非流动负债合计		222,333,070.62	386,356,633.96
负债合计		5,613,727,256.27	7,738,859,599.83
股东权益：			
股本	五、28	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
资本公积	五、29	(505,926,116.13)	(505,926,116.13)
其他综合收益	五、30	(23,225,355.78)	(12,406,075.62)
盈余公积	五、31	36,628,818.82	36,628,818.82
未分配利润	五、32	1,170,304,509.36	1,143,898,506.65
归属于母公司股东权益合计		2,562,499,857.27	2,546,913,134.72
少数股东权益		5,654,110.82	2,895,662.59
股东权益合计		2,568,153,968.09	2,549,808,797.31
负债和股东权益总计		8,181,881,224.36	10,288,668,397.14

林文炭
法定代表人柯其智
主管会计工作负责人陈敏
会计机构负责人

公司资产负债表
2018年6月30日

人民币元

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	十三、1	1,041,396.05	14,281,794.36
预付款项		1,711,781.00	1,785,304.90
其他应收款	十三、2	467,427,770.30	1,257,528,589.68
其他流动资产	十三、3		171.51
流动资产合计		470,180,947.35	1,273,595,860.45
非流动资产：			
可供出售金融资产	十三、4		
长期股权投资	十三、5	5,753,501,270.79	4,981,501,270.79
应收股利		699,239,573.39	699,239,573.39
固定资产	十三、6	109,819.35	113,724.86
无形资产		826,535.81	
非流动资产合计		6,453,677,199.34	5,680,854,569.04
资产总计		6,923,858,146.69	6,954,450,429.49
流动负债：			
应付账款		156,098.95	61,941.80
应付职工薪酬	十三、7	2,852,366.99	4,441,096.48
应交税费	十三、8	5,003,999.70	5,248,440.94
应付股利		170,353,378.53	135,321,041.63
其他应付款	十三、9	8,665,251.06	8,387,193.00
流动负债合计		187,031,095.23	153,459,713.85
非流动负债合计			
负债合计		187,031,095.23	153,459,713.85
所有者权益：			
股本	十三、10	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
资本公积	十三、11	4,761,680,115.08	4,761,680,115.08
盈余公积		71,831,288.29	71,831,288.29
未分配利润	十三、12	18,597,647.09	82,761,311.27
所有者权益合计		6,736,827,051.46	6,800,990,715.64
负债和所有者权益总计		6,923,858,146.69	6,954,450,429.49

林文炭
法定代表人

柯其智
主管会计工作负责人

陈敏
会计机构负责人

合并利润表
2018 年上半年

人民币元

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、营业总收入	五、33	2,506,888,554.97	2,422,237,862.60
减：营业成本	五、33	1,950,430,121.82	1,822,845,793.51
营业税金及附加	五、34	11,024,733.51	8,411,392.43
销售费用	五、35	275,985,231.52	294,013,868.08
管理费用	五、36	374,696,090.26	329,603,487.92
财务费用	五、37	12,796,680.08	(41,830,223.91)
资产减值损失	五、38	2,081,509.41	36,829,594.82
加：公允价值变动收益(损失)	五、39	3,571,175.18	46,759,959.38
投资收益(损失)	五、40	5,040,557.00	10,059,472.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失)		45,160,873.44	4,099,967.90
其他收益	五、41	139,746,997.73	-
二、营业利润		73,393,791.72	33,283,349.20
加：营业外收入	五、42	31,010,812.46	52,854,287.44
减：营业外支出	五、43	1,331,559.60	266,737.64
三、利润总额		103,073,044.58	85,870,899.00
减：所得税费用	五、44	14,360,765.87	(4,064,683.55)
四、净利润		88,712,278.71	89,935,582.55
(一)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		88,712,278.71	89,935,582.55
(二)按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		82,947,538.27	132,219,007.50
少数股东损益		5,764,740.44	(42,283,424.95)
五、其他综合收益的税后净额以后将重分类进损益的其他综合收益	五、45	(13,825,572.37)	(16,856,853.37)
1.可供出售金融资产公允价值变动损益			
2.外币财务报表折算差额		(13,825,572.37)	(16,856,853.37)
六、综合收益总额		74,886,706.34	73,078,729.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,128,258.11	116,914,501.91
归属于少数股东的综合收益总额		2,758,448.23	(43,835,772.73)
七、每股收益	五、46	0.04	0.07
(一)基本每股收益	五、46	0.04	0.07
(二)稀释每股收益		-	-

林文炭
法定代表人柯其智
主管会计工作负责人陈敏
会计机构负责人

公司利润表
2018 年上半年

人民币元

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、营业总收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		1,166,796.78	2,574,450.50
管理费用	十三、13	6,588,161.18	9,570,895.47
财务费用	十三、14	39.86	(249,415.10)
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益			932,876.71
加：投资收益			1,751,232.88
二、营业利润(亏损)		(7,754,997.82)	(9,211,821.28)
加：营业外收入		132,873.67	63,313.90
减：营业外支出			4,153.22
三、利润总额(亏损总额)		(7,622,124.15)	(9,152,660.60)
减：所得税费用			-
四、净利润(净亏损)		(7,622,124.15)	(9,152,660.60)
五、其他综合收益的税后净额			-
六、综合收益总额(综合亏损总额)		(7,622,124.15)	(9,152,660.60)

林文炭

法定代表人

柯其智

主管会计工作负责人

陈敏

会计机构负责人

合并现金流量表
2018 年上半年

人民币元

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
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		2,559,952,554.10	2,825,593,251.98
收到的税费返还		524,422,896.87	467,126,840.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	21,904,199.13	10,177,085.39
经营活动现金流入小计		3,106,279,650.10	3,302,897,178.18
购买商品、接受劳务支付的现金		2,643,378,800.04	2,989,572,758.19
支付给职工以及为职工支付的现金		346,152,370.87	335,540,107.76
支付的各项税费		133,504,100.58	137,488,006.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	371,895,702.45	355,176,297.91
经营活动现金流出小计		3,494,930,973.94	3,817,777,170.64
经营活动产生的现金流量净额		(388,651,323.84)	(514,879,992.46)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,071,012,841.73	1,784,906,457.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		14,307,284.37	17,916,464.91
取得投资收益收到的现金		1,443,188.99	37,207,644.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
投资活动现金流入小计		2,086,763,315.09	1,840,030,567.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		268,243,363.29	171,117,595.25
投资支付的现金		1,012,462,135.42	2,281,575,787.59
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
取得子公司支付的现金金额		-	-
投资活动现金流出小计		1,280,705,498.71	2,452,693,382.84
投资活动产生的现金流量净额		806,057,816.38	(612,662,815.28)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	21,119,300.00
取得借款收到的现金		2,496,095,408.08	3,521,253,420.46
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,696,095,408.08	3,542,372,720.46
偿还借款支付的现金		3,422,156,400.48	2,928,815,355.41
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,989,551.51	17,165,026.60
支付的其他与筹资活动有关的现金		222,162,793.25	-
筹资活动现金流出小计		3,674,308,745.24	2,945,980,382.01
筹资活动产生的现金流量净额		(978,213,337.16)	596,392,338.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(5,734,029.27)	17,317,518.37
五、现金及现金等价物净增加额	五、48	(566,540,873.89)	(513,832,950.92)
加：期初现金及现金等价物余额	五、48	936,643,847.23	1,347,728,992.63
六、期末现金及现金等价物余额	五、48	370,102,973.34	833,896,041.71

附注为财务报表的组成部分

林文炭
法定代表人柯其智
主管会计工作负责人陈敏
会计机构负责人

公司现金流量表
2018 年上半年

人民币元

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	十三、15	132,873.67	19,024,513.26
经营活动现金流入小计		132,873.67	19,024,513.26
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		8,959,416.93	20,536,371.84
支付的各项税费		1,308,307.22	4,712,888.96
支付其他与经营活动有关的现金	十三、15	1,297,297.83	5,127,352.49
经营活动现金流出小计		11,565,021.98	30,376,613.29
经营活动产生的现金流量净额		(11,432,148.31)	(11,352,100.03)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		827,292,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	1,751,232.88
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		827,292,000.00	1,751,232.88
投资支付的现金		807,220,000.00	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,896.00	5,469.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	68,100,000.00
投资活动现金流出小计		807,588,896.00	118,105,469.00
投资活动产生的现金流量净额		19,703,104.00	(116,354,236.12)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,511,354.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,511,354.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		(21,511,354.00)	-
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	十三、16	(13,240,398.31)	(127,706,336.15)
加：期初现金及现金等价物余额	十三、16	14,281,794.36	270,129,440.95
六、期末现金及现金等价物余额	十三、16	1,041,396.05	142,423,104.80

林文炭
法定代表人柯其智
主管会计工作负责人陈敏
会计机构负责人

合并股东权益变动表
2018 年上半年

人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	归属于母公司 股东权益合计		
2018年1月1日余额	1,884,718,001.00	-505,926,116.13	(12,406,075.62)	36,628,818.82	1,143,898,506.65	2,546,913,134.72	2,895,662.59	2,549,808,797.31
(一)综合收益总额			(10,819,280.16)		82,947,538.27	72,128,258.11	2,758,448.23	74,886,706.34
(二)股东投入资本						-		
1. 股东投入资本						-		-
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-		
3. 其他						-		
(三)利润分配						-		
1. 提取盈余公积						-		
2. 对股东的分配					(56,541,535.56)	(56,541,535.56)		
2018年6月30日余额	1,884,718,001.00	-505,926,116.13	(23,225,355.78)	36,628,818.82	1,170,304,509.36	2,562,499,857.27	5,654,110.82	2,568,153,968.09

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	归属于母公司 股东权益合计		
2017年1月1日余额	1,884,718,001.00	(505,926,116.13)	24,036,784.68	30,171,963.26	1,510,207,828.49	2,943,208,461.30	111,570,109.40	3,054,778,570.70
(一)综合收益总额			(15,304,505.59)		132,219,007.50	116,914,501.91	(43,835,772.73)	73,078,729.18
(二)股东投入资本								
1. 股东投入资本		(9,489,127.58)				(9,489,127.58)	30,608,429.59	21,119,302.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-		-
3. 其他						-		-
(三)利润分配						-		-
1. 提取盈余公积						-		-
2. 对股东的分配						-		-
2017年6月30日余额	1,884,718,001.00	(515,415,243.71)	8,732,279.09	30,171,963.26	1,642,426,835.99	3,050,633,835.63	98,342,766.26	3,148,976,601.89

林文炭
法定代表人柯其智
主管会计工作负责人陈敏
会计机构负责人

公司股东权益变动表
2018 年上半年

人民币元

项目	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	-	71,831,288.29	82,761,311.27	6,800,990,715.64
(一)综合收益总额					(7,622,124.15)	(7,622,124.15)
(二)所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
(三)利润分配						
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(56,541,540.03)	(56,541,540.03)
2018 年 6 月 30 日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	-	71,831,288.29	18,597,647.09	6,736,827,051.46

项目	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2017 年 1 月 1 日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	-	65,374,432.73	109,461,921.30	6,821,234,470.11
(一)综合收益总额	-	-	-	-	(9,152,660.60)	(9,152,660.60)
(二)利润分配						
1. 提取盈余公积						
(三)所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的资本	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-
2017 年 6 月 30 日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	-	65,374,432.73	100,309,260.70	6,812,081,809.51

林文炭
法定代表人

柯其智
主管会计工作负责人

陈敏
会计机构负责人

财务报表附注
2018 年上半年

一、 公司基本情况

创智信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 1993 年 3 月,原名湖南五一文实业股份有限公司,1999 年 10 月经湖南省工商行政管理局批准更名为湖南创智信息科技股份有限公司,2001 年 3 月经国家工商行政管理局批准更名为创智信息科技股份有限公司。公司经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)296、297 号文批准,于 1997 年 6 月 26 日在深圳证券交易所上市交易。因 2004 年、2005 年、2006 年连续三年亏损,公司股票于 2007 年 5 月 24 日被深圳证券交易所实施暂停上市;2012 年 12 月 31 日深圳证券交易所对本公司做出《关于创智信息科技股份有限公司股票终止上市的决定》(深证上(2012)465 号),本公司股票已于 2013 年 2 月 8 日起终止在深圳证券交易所挂牌上市。按照有关规定,公司原流通股份于股票摘牌后 45 个工作日内进入全国中小企业股份转让系统交易。

2014 年 9 月 17 日,本公司第二次临时股东大会审议通过了《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》(草案)相关内容,并于 2014 年 12 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1449 号《关于核准创智信息科技股份有限公司向永盛科技有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,本公司 2016 年 12 月 31 日非公开发行股份 1,363,246,659 股购买天珑移动技术股份有限公司(2016 年 12 月 31 日更名为“深圳市天珑移动技术有限公司”,以下简称“天珑移动”)的股权,形成反向收购。

根据公司 2015 年第 4 次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准创智信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》(证监许可[2015]2447 号)核准,公司采用定向发行方式向 178 名投资者发行每股面值为人民币 1.00 元普通股 142,857,142 股,发行价格为人民币 8.40 元/股,募集资金总额为人民币 1,199,999,992.80 元。公司实施上述非公开发行股票后,增加注册资本人民币 142,857,142.00 元,变更后的注册资本为人民币 1,884,718,001.00 元。

公司注册地址:深圳市南山区沙河街道香山东街 1 号华侨城东部工业区 H-3 栋 4 楼。重组前,本公司所处的行业为应用软件服务行业;经营范围为:研制、开发、销售计算机软件及配套系统、提供软件制作及软件售后服务;控股股东为四川大地实业集团有限公司。重组完成后,本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主营业务为:从事无线通信产品的设计与开发;进出口业务;研发、生产经营和销售 GSM 手机、3G 手机、4G 手机公司,控股股东为永盛科技有限公司(以下简称“永盛”),最终控制人为自然人林文鸿。

本公司的公司及合并财务报表于 2018 年 8 月 31 日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围包括本公司及原子公司、天珑移动及其子公司,详细情况参见附注七、“在其他主体中的权益”。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《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)》披露有关财务信息。

反向收购

附注一所述的本公司以向天珑移动全体股东发行股份购买资产的交易完成后，天珑移动原控股股东永盛成为重组后本集团的控股股东。本公司(及其原子公司)重组前已处于停业重组状态，不构成独立业务，本次交易实际为反向购买资产。

因此，在编制本合并财务报表时，是以天珑移动作为会计上的购买方，视天珑移动一直存在而编制，天珑移动及其子公司的资产、负债以其在本次重组前的账面价值进行确认和计量；而本公司(及其原子公司)则作为会计上的被购买方，于该交易完成日(2014 年 12 月 31 日)纳入合并财务报表中。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

2、 遵循企业会计准则的声明

本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于 2018 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2018 年上半年的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

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，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

5.2 商誉

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

5、非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 商誉 - 续

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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中的较高者。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

5.3 以收购子公司形式收购资产

对于未形成业务的子公司收购，收购成本以购买日所取得的相关资产和负债的公允价值为基础分配到单个可辨认资产及负债，不产生商誉。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司的股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、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。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 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。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日期即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日期即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具

在本集团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。

9.1 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，本集团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。

9.2 金融资产的分类、确认及计量

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。

本集团持有的金融资产包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

9.2.1 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集团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。

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)本集团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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认及计量 - 续

9.2.2 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。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、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。

9.2.3 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。

9.3 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，本集团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，且企业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) 本集团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；

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

- (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) 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。

本集团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计入其他综合收益,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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 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，虽然本集团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的控制。

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。

9.5 金融负债的分类、确认及计量

本集团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。

9.5.1 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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为交易性金融负债。

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集团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。

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。

9.5.2 其他金融负债

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 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。本集团(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。

9.7 衍生工具

本集团的衍生金融工具，主要包括远期外汇合约和利率互换合同。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9.8 金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的确认标准	本集团将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

10.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项，有客观证据，如债务人对欠款存在争议而收回可能性不大等，表明其已发生减值。
坏账准备的计提方法	本集团对单项金额不重大，但有客观证据表明其已发生减值的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

11、 存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、产成品、低值易耗品、委托加工材料等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 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。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12、 长期股权投资

12.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 初始投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

12.3 后续计量及损益确认方法

12.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.3 后续计量及损益确认方法 - 续

12.3.2 权益法核算的长期股权投资 - 续

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.4 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、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。

14、固定资产

14.1 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集团，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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-50 年	10%	1.80-4.50%
机器设备	5-10 年	10%	9-18%
电子设备及其他	5 年	10%	18%
运输设备	5 年	10%	18%

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，本集团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。

14.3 其他说明

本集团至少于年度终了时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。

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。

15、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

16、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。本集团无资本化的借款费用。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

本集团无形资产为软件和土地使用权。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

17.2 内部研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

18、除商誉以外的长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形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。

如果资产或资产组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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

19、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分期平均摊销。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

21、收入

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集团，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。

22、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

23、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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

23、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

23.1 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。

23.2 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，本集团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。

本集团确认与子公司、联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，除非本集团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，本集团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股东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股东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。

23.3 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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

23、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

23.3 所得税的抵销 - 续

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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团无融资租赁。

24.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。

24.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

25、职工薪酬

25.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团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。本集团发生的职工福利费，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。

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

25.2 离职后福利的会计处理方法

本集团的离职后福利为设定提存计划。

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

二、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

25、职工薪酬 - 续

25.3 辞退福利的会计处理方法

本集团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:本集团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;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本集团在运用附注二所描述的会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团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、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

26、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

本集团于 2017 年 5 月 28 日开始采用财政部于 2017 年新颁布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,于 2017 年 6 月 12 日开始采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》。此外,本财务报表还按照财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号,以下简称“财会 30 号文件”)编制。

持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定,要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益,在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则要求采用未来适用法处理,未对可比年度财务报表产生影响。

政府补助

执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)之前,计入当期损益的政府补助列报为营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)后,与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理,该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。

资产处置损益的列报

在财会 30 号文件发布以前,本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后,本集团出售上述资产而产生的处置利得或损失在“资产处置收益”项目列报。对于上述列报项目的变更,本集团采用追溯调整法进行会计处理,并对比较数据进行调整。

三、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本集团对前述判断、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。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

坏账准备

本集团根据应收款项的预计未来现金流量的现值为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的预计未来现金流量的现值低于账面价值时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值及损益。

固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及因应对竞争对手的行业竞争而发生重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团折旧率将会相应提高。

递延所得税资产的确认

于 2018 年 6 月 30 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 277,139,158.69 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 281,861,703.71 元)。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并计入转回当期损益。同时，在计算递延税资产时，本集团需对预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率作出估计，若该估计税率与实际税率不同，该等差异将影响作出判断期间的所得税费用及递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的合并利润表中。

预计负债

本集团在日常经营活动中会发生若干义务，管理层根据最佳估计确定解决义务需要的相关资源流出的可能性及金额，并确认相关的预计负债金额。如果后续期间更新估计及实际发生结果与现有结果不同，将影响该等期间的损益。

商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日商誉均未发生减值。

四、 税项

1、主要税种及税率

增值税：

本集团位于中国境内实体应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税收规定计算的销售额的 17%计算，根据规定，2018 年 5 月 1 日起，制造业等行业增值税税率从 17%降至 16%，所以部分公司将采用 16%的税率，不符合规定的公司仍将采用 17%的税率。

本集团位于法国实体应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税收规定计算的销售额的 20%计算。

财政部和国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日发布《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。子公司江苏省天珑电子科技有限公司(以下简称“江苏天珑”)、深圳天珑无线科技有限公司(以下简称“天珑无线”)和南京粤讯电子科技有限公司(以下简称“南京粤讯”)销售的是自行开发生产的软件产品，享受增值税即征即退政策优惠。

本集团位于中国境内实体的房屋租赁收入、资金拆借利息收入等项目，由缴纳营业税改为征收增值税，适用 6%的增值税税率。

四、 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

所得税：

本公司及子公司 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间止及 2017 年度适用税率列示如下：

公司名称	2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间止	2017 年度
创智信息科技股份有限公司	25.00%	25.00%
长沙创智世商网电子商务有限公司	25.00%	25.00%
湖南创智信息系统有限公司	25.00%	25.00%
广东创智网络系统有限公司	25.00%	25.00%
深圳影飞科技有限公司(以下简称“影飞科技”)	25.00%	25.00%
天珑移动	25.00%	25.00%
广东美晨通讯有限公司(以下简称“广东美晨”)	25.00%	25.00%
江苏天珑 (注 1)	15.00%	15.00%
天珑无线 (注 2)	15.00%	15.00%
深圳利通通信设备有限公司(以下简称“利通通信”)	25.00%	25.00%
四川糖果通讯技术有限公司(以下简称“糖果通讯”)(注 8)	25.00%	25.00%
厦门凯荟通信科技有限公司(以下简称“厦门凯荟”)	25.00%	25.00%
深圳莲节电子有限公司(以下简称“莲节电子”)(注 6)	15.00%	15.00%
深圳四海迅捷通讯技术有限公司(以下简称“四海迅捷”)	25.00%	25.00%
Blue Sky Telecommunication Limited (以下简称“蓝天通讯”)(注 3)	16.50%	16.50%
Mega Alliance Holdings Limited(以下简称“仲汇集团”)(注 3)	16.50%	16.50%
江西美晨通讯有限公司(以下简称“江西美晨”)(注 7)	25.00%	25.00%
Excel Prime Investments Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Excel Rich Investment Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Creative Earn Holdings Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Vision Best Holdings Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Vision Pride Holdings Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Sugar Mobile Communications Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Ideal Earn Holdings Limited(注 3)	16.50%	16.50%
Glory Earn Holdings Limited(注 3)	16.50%	16.50%
WIKO S.A.S (注 4)	33.33%	33.33%
Wiko Germany GmbH(注 4)	29.80%	29.80%
TINNO MOBILE KOREA Co., Ltd.(注 4)	11.00-24.20%(累进税率)	11.00-24.20%(累进税率)
WIKO MOBILE IBERIA, S.L(注 4)	28.00%	28.00%
WIKO ITALY S.R.L. (注 4)	31.40%	31.40%
SUGAR MOBILE S.A.S(注 4)	33.30%	33.30%
Dream Wave Middle East FZE(注 4)	免税	免税
南京粤讯 (注 7)	12.5%	免税
深圳和与安电子有限公司(以下简称“和与安电子”)	25.00%	25.00%
WIKO FZE(注(注 4)	免税	免税
WIKO Benelux (注 4)	33.00%	33.00%
台和贸易(广东)有限公司(以下简称“台和”)(注 3)	16.50%	16.50%
Wiko Mobile (Thailand) Co.,Ltd (注 4)	20.00%	20.00%
WIKO MAROC (注 4)	20.00%	20.00%
Dream pride FZE (注 4)	免税	免税
WIKO GLOBAL(注 4)	33.30%	33.30%
PT. Wiko Mobile Indonesia (注 4)	25.00%	25.00%
WIKO POLAND(注 4)	19.00%	19.00%
BLACK ROCK DEVELOPMENT(注 3)	16.50%	16.50%
WIKO Corporation MEA FZCO (注 4)	免税	免税
WIKO Services FZ-LLC (注 4)	免税	免税
Wiko Japan Co.,Ltd (注 4)	22.00%	22.00%
Wiko Mobile Malaysia Sdn.Bhd (注 4)	24.00%	24.00%
WIKO MOBILE UK(注 4)	20.00%	20.00%
WIKO SIS DWC-LLC(注 4)	免税	免税
WIKO MOBILE LOGISTIC,S.L.U(注 4)	28.00%	28.00%
深圳捷豹电波科技有限公司(以下简称“捷豹电波”)	25.00%	25.00%
河源市美晨智能研究院(以下简称“美晨研究院”)	25.00%	25.00%
WIKO NETHERLAND(注 4)	25.00%	25.00%
WIKO Switzerland(注 4)	21.00%	21.00%
WIKO GMBH(注 4)	29.80%	29.80%
台湾天珑技术有限公司(注 4)(注 5)	17%	不适用
VISION PRIDE INC(注 4)(注 5)	21%	不适用

注 1: 本集团子公司江苏天珑 2014 年 10 月 31 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201432001272，有效期为 3 年，2014 年、2015 年及 2016 年享受 15% 的优惠所得税率。江苏天珑 2017 年 7 月 27 日取得了江苏省软件行业协会颁发的《软件企业证书》，证书编号为：苏 RQ-2016-A0731，有效期一年，因此 2018 年享受 15% 的优惠所得税率。

注 2: 本集团子公司天珑无线于 2011 年获得软件企业认定证书，根据《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49 号)的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税；天珑无线 2011 年为亏损，2012 年实现盈利，开始享受上述所得税优惠，所以 2012 年和 2013 年免征企业所得税，2014 年、2015 年及 2016 年适用税率为 12.5%。天珑无线 2016 年 11 月 21 日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201644203729，有效期为三年，因此 2018 年享受 15% 的优惠所得税率。

注 3: 该子公司注册地为中华人民共和国香港特别行政区。

注 4: 本集团子公司 WIKO S.A.S, SUGAR MOBILE S.A.S 和 WIKO GLOBAL 注册地及经营所在地位于法国。

本集团子公司 Wiko Germany GmbH 和 WIKO GMBH 注册地及经营所在地位于德国。

本集团子公司 WIKO MOBILE IBERIA, S.L 和 WIKO MOBILE LOGISTIC,S.L.U 注册地及经营所在地位于西班牙。

本集团子公司 TINNO MOBILE KOREA Co., Ltd. 注册地及经营所在地位于韩国。

本集团子公司 WIKO ITALY S.R.L 注册地及经营所在地位于意大利。

本集团子公司 WIKO FZE, Dream Wave Middle East FZE, WIKO MEA, WIKO SERVICES, WIKO SIS DWC-LLC, 和 Dream Pride FZE 注册地及经营所在地位于阿拉伯联合酋长国(以下简称“阿联酋”)。其中 Dream Wave Middle East FZE、WIKO SERVICES、Dream Pride FZE 已在本期注销。

本集团子公司 WIKO Benelux 注册地及经营所在地位于比利时。

本集团子公司 WIKO MOBILE THAILAND 注册及经营所在地位于泰国。

本集团子公司 WIKO MAROC 注册及经营所在地位于摩洛哥。

本集团子公司 WIKO INDONESIA 注册及经营所在地位于印度尼西亚。

本集团子公司 WIKO POLAND 注册及经营所在地位于波兰。

本集团子公司 WIKO JAPAN 注册及经营所在地位于日本。

本集团子公司 WIKO MALAYSIA 注册及经营所在地位于马来西亚。

本集团子公司 WIKO MOBILE UK 注册及经营所在地位于英国。

本集团子公司 WIKO NETHERLAND 注册及经营所在地位于荷兰。

本集团子公司“台湾天珑技术有限公司”注册及经营所在地位于中国台湾。

本集团子公司 VISION PRIDE INC 注册及经营所在地位于美国。

注 5: 该子公司于 2018 年 1 月-6 月新设成立。

注 6: 本集团子公司莲节电子设立于前海深港现代服务业合作区，根据《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税[2014]26 号)的规定，对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。莲节电子自 2015 年开始享受上述所得税优惠，所以 2016 年和 2017 年企业所得税适用税率为 15%。

注 7: 本集团子公司南京粤讯于 2016 年获得软件企业认定证书，根据《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49 号)的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税；南京粤讯 2015 年为亏损，2016 年实现盈利，开始享受上述所得税优惠，所以 2016 年和 2017 年免征企业所得税，2018 年、2019 年及 2020 年适用税率为 12.5%。

注 8： 本集团子公司糖果通讯，于 2018 年由“深圳糖果通讯科技有限公司”更名而来。

2、位于中华人民共和国境内企业其他税项

城市维护建设税按应交流转税的 7%缴纳；

教育费附加按应交流转税的 3%缴纳；

地方教育费附加按应交流转税的 2%缴纳；

房产税按房产账面原值 70%的 1.2%或房产租金收入的 12%缴纳。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	271,409.00	1.00000	271,409.00	371,903.75	1.00000	371,903.75
港币	3,748.70	0.84310	3,160.53	3,748.70	0.83591	3,133.58
美元	883.00	6.61660	5,842.46	883.00	6.53420	5,769.70
欧元	9,833.56	7.65150	75,241.48	667,312.05	7.80230	5,206,568.81
泰铢	20,000.00	0.19978	3,995.60	20,000.00	0.20005	4,001.00
阿联酋迪拉姆	7,498.54	1.80200	13,512.36	5,913.80	1.77898	10,520.53
马来西亚林吉特	2,000.00	1.63733	3,274.66	2,000.00	1.60710	3,214.20
印度尼西亚卢比	1,970,000.00	0.00046	906.20	3,034,000.00	0.00048	1,456.32
小计			377,342.29			5,606,567.89
银行存款：						
人民币	126,668,035.82	1.00000	126,668,035.82	245,606,925.04	1.00000	245,606,925.04
港币	8,593,940.16	0.84310	7,245,550.95	27,185,421.73	0.83591	22,724,565.88
美元	16,981,170.13	6.61660	112,357,610.29	68,760,273.24	6.53420	449,293,375.89
日元	65,294,201.00	0.05991	3,911,775.58	5,164,011.00	0.05788	298,892.96
欧元	9,197,657.11	7.65150	70,375,873.38	23,963,048.33	7.80230	186,966,891.99
韩元	20,020,003.91	0.21642	4,332,729.25	-	-	-
阿联酋迪拉姆	476,179.32	1.80200	858,075.13	773,256.10	1.77898	1,375,607.14
泰铢	131,681,444.00	0.19920	26,231,411.38	96,823,555.08	0.20005	19,369,552.19
迪拉姆(摩纳哥)	891,186.08	0.69308	617,663.25	848,904.88	0.69705	591,729.15
印度尼西亚卢比	14,893,889,433.00	0.00046	6,851,189.14	2,963,660,915.00	0.00048	1,422,557.24
兹罗提(波兰)	615,095.61	1.75497	1,079,474.34	1,335,862.92	1.86651	2,493,401.50
林吉特(马来西亚)	3,052,958.19	1.63733	4,998,700.03	278,357.57	1.60710	447,348.45
英镑	9,616.00	8.65510	83,227.44	9,712.00	8.70	84,482.45
瑞士法郎	19,500.91	6.63500	129,388.54	54,201.09	6.68	361,949.46
小计			365,740,704.52			931,037,279.34
其他货币资金：						
人民币	442,253,119.14	1.00000	442,253,119.14	490,394,892.02	1.00000	490,394,892.02
欧元	4,520,709.13	7.65150	34,590,205.91	500,000.00	7.80230	3,901,150.00
美元	148,065,318.45	6.61660	979,688,986.06	288,041,063.37	6.53412	1,882,094,413.03
港币	18,104,628.75	0.84310	15,264,012.50			
小计			1,471,796,323.61			2,376,390,455.05
合计			1,837,914,370.42			3,313,034,302.28

本集团于2018年6月30日以其他货币资金中的定期存款人民币1,427,824,465.03元用于质押取得短期借款或银行担保和开具信用证。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
- 与汇率挂钩的结构性理财产品	198,225,827.78	250,247,747.42
- 远期外汇合约	35,432,944.21	58,384,100.04
- 外汇期权合约	75,732,676.90	120,812,599.20
合计	309,391,448.89	429,444,446.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 远期外汇合约	-	2,361,500.00
- 外汇期权合约	89,933,657.89	93,884,681.52
合计	89,933,657.89	96,246,181.52

于2018年6月30日，与汇率挂钩的结构性理财产品中已质押用于获取银行开具信用证和银行承兑汇票的金额为人民币193,000,000.00元。

3、 可供出售金融资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
可供出售金融资产		
流动资产		
理财产品(注1)	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	65,000,000.00	65,000,000.00
非流动资产		
股权投资(注2)	8,082,370.64	14,082,371.64
减：资产减值准备	5,580,632.00	5,580,632.00
合计	2,501,738.64	8,501,739.64

注1：2017年，子公司糖果通讯与中国民生信托有限公司签订《中国民生信托-至信290号深圳国企混改股权投资集合资金信托计划合同书》（合同编号2016-MSJU-138-1-003号&2016-MSJU-138-1-004号），糖果通讯认购该信托计划金额为人民币6500万元（信托份额为6500万份），该信托计划信托收益权于2017年9月6日正式生效。

注2：股权投资余额中包括：于2018年6月30日、2017年12月31日，本集团对芜湖魔方网络信息服务有限公司(以下简称“芜湖魔方”)的股权投资人民币5,580,632.00元，由于芜湖魔方对外债务超过其偿债能力出现持续经营风险，因此本集团全额计提资产减值准备；2018年6月30日和2017年12月31日，本集团持有的红树林互联网有限公司5%股权的投资金额均为人民币2,501,738.64元计入可供出售金融资产按成本法进行后续计量。

4、 应收票据

(1)应收票据分类

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	41,622,240.00	21,714,314.75
合计	41,622,240.00	21,714,314.75

于2018年6月30日本集团无应收持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东的票据。

于2018年6月30日，本集团已背书未到期票据金额为人民币21,304,369.17元。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

5、 应收账款

(1)应收账款按种类披露:

人民币元

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,056,520,133.21	94.48	-	-	1,315,567,503.19	90.94	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,680,517.44	5.52	(4,000,827.72)	100.00	131,075,624.05	9.06	(4,410,832.44)	100.00
合计	1,118,200,650.65	100.00	(4,000,827.72)	100.00	1,446,643,127.24	100.00	(4,410,832.44)	100.00

应收账款的种类说明：本集团将金额人民币 500 万以上的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

人民币元

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,108,711,932.47	99.15		1,108,711,932.47	1,439,123,503.20	99.48	(25,589.72)	1,439,097,913.48
1至2年	2,250,080.66	0.20	(29,460.91)	2,220,619.75	3,541,733.88	0.24	(619,574.71)	2,922,159.17
2至3年	3,260,747.36	0.29	(205,698.80)	3,055,048.56	407,593.42	0.03	(215,371.27)	192,222.15
3年以上	3,977,890.16	0.36	(3,765,668.01)	212,222.15	3,570,296.74	0.25	(3,550,296.74)	20,000.00
合计	1,118,200,650.65	100.00	(4,000,827.72)	1,114,199,822.93	1,446,643,127.24	100.00	(4,410,832.44)	1,442,232,294.80

报告期末，本集团于以应收账款人民币 750,759,054.51 元用于质押取得外币短期借款。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

5、 应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露： - 续

期末单项金额不重大的应收账款计提坏账准备情况：

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
2018年6月30日				
货款	4,000,827.72	(4,000,827.72)	100.00	应收产品款多次催要未果，对方已无联系。
2017年12月31日				
货款	4,410,832.44	(4,410,832.44)	100.00	应收产品款多次催要未果，对方已无联系。

(2)于2018年6月30日和2017年12月31日应收账款中无应收持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3)本期计提坏账准备金额人民币0.00元，因汇率变动导致坏账金额减少410,004.72元；本期无收回或转回坏账准备。

(4)本期无实际核销的应收账款。

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	(%)
第一名	非关联方	64,798,021.57	1年以内	5.79
第二名	非关联方	58,492,497.73	1年以内	5.23
第三名	非关联方	55,324,259.77	1年以内	4.95
第四名	非关联方	43,571,811.46	1年以内	3.90
第五名	非关联方	40,844,832.05	1年以内	3.65
合计		263,031,422.58		23.52

五、 合并财务报表项目注释 - 续

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	548,542,933.38	99.59	453,597,897.65	99.58
1-2年	2,251,209.42	0.41	1,892,193.61	0.42
合计	550,794,142.80	100.00	455,490,091.26	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	54,588,804.82	1年以内	交易尚未完结
第二名	非关联方	51,476,389.00	1年以内	交易尚未完结
第三名	非关联方	39,873,205.62	1年以内	交易尚未完结
第四名	非关联方	36,190,047.26	1年以内	交易尚未完结
第五名	非关联方	35,000,000.00	1年以内	交易尚未完结
合计		217,128,446.70		交易尚未完结

预付款主要为支付的原材料供应商、货物代理公司预付款项以及设备款。

(3) 本报告期末，预付款项中无预付持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项

五、合并财务报表项目注释 - 续

7、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	978,259,989.11	94.59	-	-	877,944,761.55	94.45	-	-
单项金额不重大的其他应收款	55,976,370.03	5.41	(3,841,992.27)	100.00	51,630,074.18	5.55	(3,813,563.12)	100.00
合计	1,034,236,359.14	100.00	(3,841,992.27)	100.00	929,574,835.73	100.00	(3,813,563.12)	100.00

本集团将金额人民币 500 万以上的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

其他应收款账龄如下：

人民币元

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,018,966,393.77	98.53	-	1,018,966,393.77	918,095,102.28	98.77	(2,254,435.24)	915,840,667.04
1至2年	3,790,231.92	0.37	(2,282,864.39)	1,507,367.53	4,566,544.49	0.49	(56,262.00)	4,510,282.49
2至3年	4,566,544.49	0.44	(56,262.00)	4,510,282.49	1,874,197.30	0.20	(724,130.94)	1,150,066.36
3年以上	6,913,188.96	0.66	(1,502,865.88)	5,410,323.08	5,038,991.66	0.54	(778,734.94)	4,260,256.72
合计	1,034,236,359.14	100.00	(3,841,992.27)	1,030,394,366.87	929,574,835.73	100.00	(3,813,563.12)	925,761,272.61

六、 合并财务报表项目注释 - 续

7、其他应收款 - 续

(2) 单项金额不重大的其他应收款计提坏账准备情况：

人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
2018年6月30日				
保证金等	778,734.94	(778,734.94)	100.00	已终止合作，无法收回
应退免税额	724,130.94	(724,130.94)	100.00	预计无法收回
其他	2,339,126.39	(2,339,126.39)	100.00	预计无法收回
2017年12月31日				
保证金等	778,734.94	(778,734.94)	100.00	已终止合作，无法收回
应退免税额	724,130.94	(724,130.94)	100.00	预计无法收回
其他	2,310,697.24	(2,310,697.24)	100.00	预计无法收回

(3) 其他应收款中无应收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(4) 本期无收回或转回坏账准备。

(5) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2018年06月30日	2017年12月31日
退税款	91,023,446.27	300,703,043.59
押金	51,099,292.15	44,760,336.48
员工借款	10,741,539.11	5,682,166.84
社保	788,140.11	146,000.58
代理出口业务相关代垫款	623,888,711.28	543,459,403.94
保险赔款		8,427,887.09
其他单位往来款	136,823,606.02	
设备款	47,160,582.51	
其他	68,869,049.42	22,582,434.10
合计	1,030,394,366.87	925,761,272.62

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	456,392,661.05	1年以内	43.25
第二名	非关联方	86,895,227.29	1年以内	8.24
第三名	非关联方	67,786,372.06	1年以内	6.42
第四名	非关联方	60,644,236.01	1年以内	5.75
第五名	非关联方	59,962,938.76	1年以内	5.68
合计		731,681,435.17		69.34

五、 合并财务报表项目注释 - 续

8、 存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	713,820,602.08	(22,474,331.07)	691,346,271.01	831,106,605.27	(24,855,101.24)	806,251,504.03
产成品	852,976,772.29	(40,951,365.59)	812,025,406.70	1,118,198,540.53	(60,871,732.88)	1,057,326,807.65
低值易耗品	4,543,319.16	-	4,543,319.16	3,176,472.11	-	3,176,472.11
委托加工材料	2,935,720.27	-	2,935,720.27	18,714,047.93	-	18,714,047.93
合计	1,574,276,413.80	(63,425,696.66)	1,510,850,717.14	1,971,195,665.84	(85,726,834.12)	1,885,468,831.72

本集团存货跌价准备的计提根据成本与可变现净值孰低计量。

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	2018年6月30日					2017年12月31日				
	期初 账面余额	本期 计提额	本年减少		年末 账面价值	年初 账面余额	本年 计提额	本年减少		年末 账面价值
			转回	转销				转回	转销	
原材料	24,855,101.24	378,969.76	-	(2,759,739.93)	22,474,331.07	28,856,889.33	6,843,760.84	-	(10,845,548.93)	24,855,101.24
产成品	60,871,732.88	1,702,539.65	-	(21,622,906.94)	40,951,365.59	72,069,155.84	87,162,972.78	(54,313,648.58)	(44,046,747.16)	60,871,732.88
合计	85,726,834.12	2,081,509.41	-	(24,382,646.87)	63,425,696.66	100,926,045.17	94,006,733.62	(54,313,648.58)	(54,892,296.09)	85,726,834.12

9、 其他流动资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2016年12月31日
待抵扣增值税进项税	308,500,132.74	306,999,901.54

五、合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资

人民币元

联营企业	核算方法	投资成本	年初余额	追加投资	权益法下确认的投资损益	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
2018年6月30日								
SUGAR FRANCE S.A.S	权益法	25,034.80	-	-	-	-	30	30
深圳清水科技有限公司(注1)	权益法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	20	20
深圳市糖果智能通讯有限公司(注2)	权益法	-	-	-	-	-	20	20
合计		2,025,034.80	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		

注1：本公司之下属子公司天珑移动于2017年7月11日与第三方投资设立深圳清水科技有限公司（以下简称“清水科技”），天珑移动向清水科技派驻董事及监事，因此该项投资作为按照权益法核算的长期股权投资处理。

注2：本公司之下属子公司糖果通讯于2018年2月27日与第三方投资设立深圳市糖果智能通讯有限公司（以下简称“糖果智能”），公司向其派驻执行董事，因此该项投资作为按照权益法核算的长期股权投资处理。

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

人民币元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、账面原值合计				
房屋建筑物	271,546,634.48	2,309,069.49		273,855,703.97
二、累计折旧合计	-			-
房屋建筑物	(23,634,698.14)	(5,253,313.77)		(28,888,011.91)
三、投资性房地产账面净值合计	-			-
房屋建筑物	247,911,936.34	(2,944,244.28)	-	244,967,692.06

本报告期，本集团减少的投资性房地产主要为台和贸易公司汇率波动导致。

本报告期末，本集团所有投资性房地产于2018年6月30日未计提减值准备。

本报告期末，本集团将厦门观音山国际商务营运中心办公楼用于抵押取得长期借款，用于抵押的厦门观音山国际商务营运中心办公楼原值为人民币 55,356,904.39元，净值为人民币 45,697,451.15元。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

12、 固定资产

人民币元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、账面原值合计：	624,212,468.33	35,147,918.15	(106,160,423.57)	553,199,962.91
其中：房屋建筑物	200,369,871.50	-	-	200,369,871.50
机器设备	295,680,472.24	24,422,449.36	(102,298,963.58)	217,803,958.02
运输设备	2,652,738.89	-	-	2,652,738.89
电子设备及其他	125,509,385.70	10,725,468.79	(3,861,459.99)	132,373,394.50
二、累计折旧合计：	(189,832,521.99)	(27,669,482.76)	87,700,679.56	(129,801,325.19)
其中：房屋建筑物	(19,907,649.45)	(3,553,781.52)	-	(23,461,430.97)
机器设备	(114,029,372.80)	(13,190,543.70)	86,328,113.18	(40,891,803.32)
运输设备	(1,498,770.00)	(177,090.29)	-	(1,675,860.29)
电子设备及其他	(54,396,729.74)	(10,748,067.25)	1,372,566.38	(63,772,230.61)
三、固定资产账面价值合计：	434,379,946.34	7,478,435.39	(18,459,744.01)	423,398,637.72
其中：房屋建筑物	180,462,222.05	(3,553,781.52)	-	176,908,440.53
机器设备	181,651,099.44	11,231,905.66	(15,970,850.40)	176,912,154.70
运输设备	1,153,968.89	(177,090.29)	-	976,878.60
电子设备及其他	71,112,655.96	(22,598.46)	(2,488,893.61)	68,601,163.89

本报告期，本集团因购置而增加的金额为人民币 35,147,918.15 元。

本报告期，本集团因处置减少原值 106,160,423.57 元。

本报告期末，本集团固定资产未计提减值准备，且不存在暂时闲置的重大固定资产。

13、 无形资产

人民币元

项目	预计使用年限	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、账面原值合计		432,681,992.14	3,298,110.73	-	435,980,102.87
软件	3~10年	51,673,814.10	3,221,477.40	-	54,895,291.50
土地使用权	30~50年	326,318,539.44	76,633.33	-	326,395,172.77
专利使用权	5年	54,689,638.60	-	-	54,689,638.60
二、累计摊销合计		(34,741,769.40)	(14,333,504.66)	-	(49,075,274.06)
软件		(20,980,122.88)	(3,977,459.94)	-	(24,957,582.82)
土地使用权		(11,027,164.59)	(4,887,080.86)	-	(15,914,245.45)
专利使用权		(2,734,481.93)	(5,468,963.86)	-	(8,203,445.79)
三、无形资产账面价值合计		397,940,222.74	(11,035,393.93)	-	386,904,828.81
软件		30,693,691.22	(755,982.54)	-	29,937,708.68
土地使用权		315,291,374.85	(4,810,447.53)	-	310,480,927.32
专利使用权		51,955,156.67	(5,468,963.86)	-	46,486,192.81

五、 合并财务报表项目注释 - 续

14、 商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	年末减值准备
收购广东美晨	8,358,851.69	-	-	8,358,851.69	-
合计	8,358,851.69	-	-	8,358,851.69	-

本报告期末，商誉未发生减值。

15、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
递延所得税资产：		
坏账准备	888,002.73	1,077,787.84
存货跌价准备	10,160,168.41	13,868,777.03
已计提但尚未支付的职工薪酬	5,279,860.34	9,583,984.15
已计提但尚未支付的特许权使用费和技术服务费	26,183,156.85	54,175,871.55
递延收益	13,684,664.22	26,004,885.11
预提费用	517,557.00	
税务亏损	211,621,183.16	130,511,628.89
合并抵销的未实现利润	7,331,843.93	21,704,417.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	3,804,079.58	26,326,733.66
小计	279,470,516.22	283,254,086.11
递延所得税负债：		
购买子公司公允价值调整	1,619,945.72	1,674,036.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	2,331,357.53	1,392,382.40
小计	3,951,303.25	3,066,419.29

五、 合并财务报表项目注释 - 续

15、 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2)已确认递延所得税资产和负债的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和应纳税暂时性差异明细

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
递延所得税资产：		
坏账准备	2,393,401.40	4,991,876.12
存货跌价准备	40,640,673.59	55,554,839.69
已计提但尚未支付的职工薪酬	12,978,461.38	51,423,352.42
已计提但尚未支付的特许权使用费和技术服务费	104,732,627.39	217,495,577.05
递延收益	21,188,278.80	113,661,018.84
预提费用	2,070,228.00	-
税务亏损	700,301,050.04	579,917,177.76
合并抵销的未实现利润	29,327,375.72	80,475,668.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	15,216,318.34	105,306,934.65
小计	928,848,414.66	1,208,826,445.45
递延所得税负债：		
购买子公司公允价值调整	6,479,782.88	6,696,147.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	9,325,429.97	5,569,529.61
小计	15,805,212.85	12,265,677.17

(3)应纳税暂时性差异

由于本集团可以控制境外子公司未分配利润产生的应纳税暂时性差异转回时间，且在可预计的未来该应纳税暂时性差异不会转回，因此本集团没有就这部分应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。

(4)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
递延所得税资产	277,139,158.69	281,861,703.71
递延所得税负债	1,619,945.72	1,674,036.89

16、 其他非流动资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预付长期押金	295,332.00	
其他	63,553.56	63,553.56
合计	358,885.56	63,553.56

17、 短期借款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
担保借款	747,218,051.90	739,429,370.91
质押借款	1,643,011,444.45	2,571,768,919.98
信用借款	28,293,449.47	23,161,311.61
合计	2,418,522,945.82	3,334,359,602.50

五、 合并财务报表项目注释 - 续

17、 短期借款 - 续

固定利率及浮动利率借款明细：

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	人民币	其中：非人民币借款	人民币	其中：非人民币借款
固定利率担保借款	288,933,464.87	288,933,464.87	426,463,549.53	426,463,549.53
浮动利率担保借款	458,284,587.03	458,284,587.03	312,965,821.38	312,965,821.38
小计：	747,218,051.90	747,218,051.90	739,429,370.91	739,429,370.91
固定利率质押借款	1,496,220,149.88	1,390,056,489.87	2,095,826,072.68	2,052,170,608.06
浮动利率质押借款	146,791,294.57	146,791,294.57	475,942,847.30	475,942,847.30
小计：	1,643,011,444.45	1,536,847,784.44	2,571,768,919.98	2,528,113,455.36
固定利率抵押借款	690,743.53	340,063.73	866,919.64	866,919.64
浮动利率抵押借款	27,602,705.94	27,602,705.94	22,294,391.97	22,294,391.97
小计：	28,293,449.47	27,942,769.67	23,161,311.61	23,161,311.61

18、 应付票据

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	476,341,350.87	819,071,223.89

本报告期末，应付票据在资产负债表日之后的六个月内将到期。

19、 应付账款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付货款	1,322,059,819.20	1,853,572,054.39

本报告期末，应付账款中无持有集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。于 2018 年 6 月 30 日本集团账龄超过一年的应付账款金额为人民币 4,558,327.53 元。

20、 预收款项

预收款项明细披露如下：

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预收货款	77,754,291.90	42,196,807.58

于 2018 年 6 月 30 日本集团账龄超过一年的预收款项金额分别为人民币 1,587,305.22 元，主要是本集团收到的高于订单约定比例的款项，双方约定待终止合作时冲减货款。

本集团报告期末预收款项中无预收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

21、 应付职工薪酬

人民币元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,869,958.95	224,740,126.99	(262,275,146.49)	40,334,939.45
二、职工福利费	5,691,105.58	28,290,421.53	(29,865,930.03)	4,115,597.08
三、社会保险费				-
其中：医疗保险费	9,752,079.80	14,743,011.22	(15,165,249.27)	9,329,841.75
工伤保险费	82,799.81	564,056.38	(326,985.89)	319,870.30
生育保险费	585.56	444,932.30	(445,517.86)	-
四、设定提存计划				-
其中：基本养老保险费	1,612,464.34	21,718,609.29	(21,907,333.46)	1,423,740.17
失业保险费	4,937.96	264,943.10	(265,430.20)	4,450.86
强积金	11,360.76	270,432.24	(279,028.64)	2,764.36
社会统筹保险	-	6,262,157.52	(5,977,353.03)	284,804.49
新农保	281,503.23	(343,423.21)	61,919.98	-
五、住房公积金	318,980.79	5,153,171.88	(5,199,187.83)	272,964.84
六、工会经费和职工教育经费	270,279.21	201,418.67	(201,984.34)	269,713.54
七、辞退福利	1,012,262.91	324,529.65	(358,997.81)	977,794.75
合计	96,908,318.90	302,634,387.56	(342,206,224.87)	57,336,481.59

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别以员工基本工资为基数，依据各地政府规定的比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。

22、 应交税费

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	17,960,027.08	63,304,881.53
印花税	140,113.69	606,164.56
营业税	81,106.36	81,106.36
增值税	101,608,584.40	29,545,619.76
城建税	1,440,580.66	447,614.15
其他	7,558,854.57	5,401,322.60
合计	128,789,266.76	99,386,708.96

23、 应付利息

本报告期末应付利息余额为 14,911,409.96 元，余额均为本集团应付借款利息。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

24、 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付销售佣金	3,300,106.41	10,860,371.47
第三方代垫款	103,031,463.94	126,235,465.77
业务宣传费	97,188,326.52	130,772,451.22
第三方服务费	4,122,676.83	106,437,419.44
押金	11,660,057.52	18,567,710.87
运费	14,136,140.24	16,364,080.44
购地款	-	142,500,000.00
股权款	312,482,169.64	222,162,793.26
其他	69,355,015.02	48,036,409.55
合计	615,275,956.12	821,936,702.02

注：股权款系子公司四川糖果通讯技术有限公司收到四川港荣投资发展集团有限公司的战略投资款2亿元人民币，截至财务报告批准报出日止，该股权变更手续还未完成，有关的工商手续还未变更。此外还有应支付给华添有限公司的股权收购款尾款1700万美元，截至财务报告批准报出日止，该款项已全部支付完毕。

本报告期末其它应付款中无应付持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

本报告期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

25、 预计负债

人民币元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
流动负债：				
质量保证金	12,591,617.62	31,973,659.54	(34,062,761.26)	10,502,515.90
版权许可费	-	29,718,872.69	(29,718,872.69)	-
一年内支付的专利许可费	1,980,227.20	-	(1,980,227.20)	-
小计	14,571,844.82	61,692,532.23	(65,761,861.15)	10,502,515.90
非流动负债：				
专利许可费	212,436,472.47	18,789,376.67	(129,572,099.13)	101,653,750.01
合计	227,008,317.29	80,481,908.90	(195,333,960.28)	112,156,265.91

专利许可费系本集团采购的手机部件中，可能含有未经第三方授权的通讯协议专利，本集团根据预计最有可能达成协议的专利使用费标准进行计提。版权许可费为本集团子公司 Wiko Germany GmbH 对在德国境内销售的手机，按照德国行业协会要求计提的存储器版权许可费，实际支付时从已计提版权许可费中冲减。质量保证金为本集团对所销售的自有品牌手机提供1至2年的质保期，本集团按收入的一定比例计提质量保证金，实际发生的质保费用从已计提的质量保证金中冲减。

26、 长期借款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
长期借款-抵押借款	8,602,513.71	10,359,880.35
长期借款-信用借款	56,943,700.92	65,410,670.00
减：一年内到期的长期借款	9,613,111.11	17,185,444.59
一年后到期的长期借款	55,933,103.52	58,585,105.76

本报告期末余额主要为：本集团的抵押借款为(1)子公司厦门凯荟以投资性房地产抵押取得 5 年期借款人民币 15,960,000.00 元，每月等额本金偿还，年利率为同期国家基准利率上浮 10%，每年调整一次；(2)子公司香港蓝天以固定资产-房屋建筑物抵押取得 15 年期长期借款港币 8,000,000.00 元，每月等额本息偿还，浮动利率为 1 个月 HIBOR 为基础上浮 1.8%。

五、合并财务报表项目注释 - 续

27、 递延收益

(1) 递延收益明细

项目名称	人民币元	
	2018年6月30日	2017年12月31日
移动通信终端技术中心建设项目	573,157.16	573,177.16
基于单摄像头的裸眼 3D 拍摄和显示技术中心项目	422,511.48	1,352,025.64
面向移动互联网的可穿戴计算技术工程实验室	3,336,685.91	3,741,366.66
2015 年深圳市工业设计中心资助计划	2,878,682.04	2,997,936.54
2015 战略新兴产业发展专项资金	1,758,776.92	1,800,000.00
2015 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用项目	1,392,580.57	2,023,205.11
TD-LTE 移动智能终端关键技术研发及产业化技术改造项目	744,905.75	809,919.23
2016 年深圳市人社局“引才伯乐奖”5G 毫米波技术	-	150,000.00
2016 面向智能终端的高集成度图像识别模组关键技术研发	3,000,000.00	3,000,000.00
市经贸委 2016 年度两化融合项目资助（信息化决策系统（BI/BW）项目建设）	586,385.31	1,023,790.21
南山财政局技术改造升级补贴（LTE-A CA 智能终端技术改造项目）	146,130.23	464,086.82
南山财政委可穿戴技术工程实验室提升项目	4,989,700.00	5,000,000.00
经信委制造业与互联网融合发展试点示范-移动终端智能生产试点示范项目	460,000.00	460,000.00
全球最薄(无凸起内嵌式摄像头)全金属智能手机应用	1,252,628.07	1,335,085.38
年产 1200 万台移动手机通讯终端设备项目	428,797.59	3,001,583.38
TD-LTE 智能手机的关键技术研发及产业化	-	40,000.00
年产 50 万部物联网高端手机生产线技术改造项目	553,437.51	3,874,062.50
移动智能终端未成年人保护系统研发及产业化	-	5,733,333.38
智能手机生产线改造项目	80,000.00	205,000.00
物联网感知技术产品研发及产业化	65,000.03	137,142.86
面向青少年的移动终端安全系统研发及产业化	271,639.49	337,868.20
年产 1200 万台高端移动智能手机生产测试设备更新技术改造项目(2015 年旧设备淘汰)	1,557,894.82	1,869,473.51
智能终端（4G+产品贴片设备技术改造项目 2016 年旧设备淘汰）	3,697,358.50	4,251,962.26
2016 引进人才扬帆计划补助（移动终端智能化制造平台创新团队）	3,000,000.00	3,000,000.00
移动终端智能生产试点示范项目（2017 年广东省制造业与互联网融合发展试点示范项目）	1,380,000.00	1,380,000.00
面向 4G+和下一代移动通信的载波聚合终端产品研发（2017 年市重点科技专项项目）	700,000.00	500,000.00
深圳市科技创新委员会技术攻关项目战略性新兴产业发展专项资金	1,600,000.00	1,600,000.00
深圳市科技创新委员会孔雀团队项目(实现 5G 的创新毫米波技术开发及应用)	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳市科技创新委员会孔雀团队项目(实现 5G 的创新毫米波技术开发及应用配套补贴)	8,000,000.00	8,000,000.00
南昌高新技术产业开发区管理委员会搬迁补贴	-	15,000,000.00
南昌高新技术产业开发区管理委员会装修补贴	-	20,000,000.00
河源市高新区管委会科技项目补助	250,000.00	-
合计	63,126,271.37	113,661,018.84

五、 合并财务报表项目注释 - 续

26、 递延收益 - 续

(2) 政府补助项目

	2018年1-6月	2017年1-6月
收到与资产相关的政府补助		
南山财政委可穿戴技术工程实验室提升项目（高技术1）	-	5,000,000.00
深圳市科技创新委员会孔雀团队项目(实现5G的创新毫米波技术开发及应用)	-	20,000,000.00
南昌市高新技术产业委员会厂房装修补贴	40,000,000.00	-
河源市高新区管委会科技项目补助	250,000.00	-
南昌市高新技术产业委员会搬迁补贴	15,000,000.00	-
智能终端（4G+）产品贴片设备技术改造项目（2016年旧设备淘汰）	-	4,899,000.00
小计	55,250,000.00	29,899,000.00
收到与收益相关的政府补助		
享受的自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过3%的税收返还	35,875,878.20	42,609,819.81
深圳市经济贸易和信息化委员会霍煦外经贸发展专项款	1,647,200.00	-
南昌市高新技术产业委员会产值奖励	30,850,862.06	-
南昌市高新技术产业委员会物流补贴	16,935,510.00	-
南昌市高新技术产业委员会突出贡献奖	500,000.00	-
南昌市高新技术产业委员会优惠政策支持款	3,557,400.00	-
深圳市经济贸易和信息化委员会温桃润稳增长	1,363,529.00	-
深圳市南山区工业稳增长奖励	3,000,000.00	-
个人所得税手续费返还款	633,002.71	42,920.18
深圳市市场和质量监督管理委员会专利资助款	966,000.00	-
深圳市市场和质量监督管理委员会软件著作权资助款	19,800.00	-
深圳市经济贸易和信息委员会 出口信用保险保费资	750,172.00	-
深圳市南山区科学技术局款	30,000.00	-
河源市高新管委会创新专项资金扶持资金	100,000.00	-
全球最薄(无凸起内嵌式摄像头)全金属智能手机应用	-	3,000,000.00
高新技术管委会进口贴息款	-	15,299.00
深圳市科技创新委员会配套奖励资金	-	600,000.00
深圳市南山区经济促进局自主创新产业发展专项资金	-	150,000.00
社保中心稳岗补贴款	52,848.00	207,365.16
深圳市南山区财政局南山区自主创新产业发展专项基金资助款	328,000.00	1,220,000.00
小计	96,610,201.97	47,845,404.15
合计	151,860,201.97	53,045,404.15
计入当期损益的政府补助	151,610,201.97	45,485,404.15
计入递延收益的政府补助	250,000.00	7,560,000.00

五、 合并财务报表项目注释 - 续

26、递延收益 - 续

(3)计入当期营业外收入和其他收益的政府补助明细:

	2018年1-6月	2017年1-6月
当期收到的政府补助	151,610,201.97	47,845,404.15
摊销确认的政府补助	17,888,273.54	3,238,205.75
合计:	169,498,475.51	51,083,609.90

28、 股本

人民币元

	2017年12月31日	本年变动	2018年6月30日
永盛科技有限公司	850,662,956	-	850,662,956
福州市康同乐企业管理合伙企业(有限合伙)	207,389,819	-	207,389,819
福州市汇同乐企业管理合伙企业(有限合伙)	228,118,124	-	228,118,124
凯荟有限公司(以下简称“凯荟”)	93,988,345	-	93,988,345
福州仓山区康同家贸易有限公司	13,632,469	-	13,632,469
福州市仓山区高同迅企业管理合伙企业(有限合伙)	6,192,921	-	6,192,921
深圳市富同道投资合伙企业	4,960,701	-	4,960,701
粤讯有限公司(以下简称“粤讯”)	4,234,394	-	4,234,394
四川大地实业集团有限公司(以下简称“四川大地”)	49,221,380	-	49,221,380
中国信达资产管理股份有限公司(以下简称“信达”)	7,514,417	-	7,514,417
上海冠通投资有限公司	7,160,711	-	7,160,711
南山集团资本投资有限公司	35,714,285	-	35,714,285
深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司-恒兆亿新三板基金1期	20,000,000	-	20,000,000
北信瑞丰基金泽清3号资产管理计划	8,333,333	-	8,333,333
北京易科恒泰投资中心(有限合伙)	5,823,333	-	5,823,333
北信瑞丰基金泽清2号资产管理计划	4,642,857	-	4,642,857
弘湾资本管理有限公司	4,285,714	-	4,285,714
常州投资集团有限公司	1,861,693	-	1,861,693
东证融通投资管理有限公司	3,550,000	-	3,550,000
上海电气集团财务有限责任公司	3,950,000	-	3,950,000
上海途灵资产管理有限公司	3,950,000	-	3,950,000
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙)	9,768,800	-	9,768,800
其余股东	309,761,749	-	309,761,749
合计	1,884,718,001	-	1,884,718,001

29、 资本公积

人民币元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价	1,076,873,724.53			1,076,873,724.53
其中:投资者投入的资本	1,076,873,724.53			1,076,873,724.53
其他资本公积	(1,582,799,840.66)	-		(1,582,799,840.66)
其中:处置少数股东股权	45,367,712.48			45,367,712.48
少数股东单方注资	23,523,697.80			23,523,697.80
天珑移动以权益结算的股权支付	30,227,445.00			30,227,445.00
收购少数股东股权	(29,447,896.96)			(29,447,896.96)
反向收购	(1,652,470,798.98)			(1,652,470,798.98)
资本溢价	(505,926,116.13)	-		(505,926,116.13)
合计	1,076,873,724.53			1,076,873,724.53

五、 合并财务报表项目注释 - 续

30、 其他综合收益

人民币元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
可供出售金融资产公允价值变动损益				-
外币财务报表折算差额	(12,406,075.62)	(10,819,280.16)		(23,225,355.78)
合计	(12,406,075.62)	(10,819,280.16)	-	(23,225,355.78)

31、 盈余公积

人民币元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	36,628,818.82			36,628,818.82

32、 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取比例
期初未分配利润	1,143,898,506.65	
加：本年归属于母公司股东的净利润	82,947,538.27	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	56,541,535.56	
报告期末未分配利润	1,170,304,509.36	

五、合并财务报表项目注释 - 续

33、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务-手机销售	2,275,155,885.68	1,749,718,738.23	2,343,863,377.95	1,750,535,210.98
其他业务-材料销售及其他	231,732,669.29	200,711,383.59	78,374,484.65	72,310,582.53
合计	2,506,888,554.97	1,950,430,121.82	2,422,237,862.60	1,822,845,793.51

分行业：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
通信设备类	2,506,888,554.97	1,950,430,121.82	2,422,237,862.60	1,822,845,793.51
合计	2,506,888,554.97	1,950,430,121.82	2,422,237,862.60	1,822,845,793.51

分产品：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
手机终端类	2,506,888,554.97	1,950,430,121.82	2,422,237,862.60	1,822,845,793.51
合计	2,506,888,554.97	1,950,430,121.82	2,422,237,862.60	1,822,845,793.51

分地区：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内	269,376,294.90	267,345,109.64	155,052,554.26	155,857,688.55
国外	2,237,512,260.07	1,683,085,012.18	2,267,185,308.34	1,666,988,104.96
合计	2,506,888,554.97	1,950,430,121.82	2,422,237,862.60	1,822,845,793.51

分地区的营业收入详见附注十二、1。

(2)集团前五名客户的营业收入情况

人民币元

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	391,998,474.01	15.64%
第二名	200,662,305.67	8.00%
第三名	159,646,010.68	6.37%
第四名	116,579,373.17	4.65%
第五名	90,543,146.86	3.61%
合计	959,429,310.39	38.27%

五、 合并财务报表项目注释 - 续

34、 营业税金及附加

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业税	-	-
城市维护建设税及其他	11,024,733.51	8,411,392.43
合计	11,024,733.51	8,411,392.43

35、 销售费用

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
业务宣传费	125,720,270.82	104,616,726.72
职工薪酬	60,292,537.71	63,379,794.54
运费	13,317,240.90	20,522,549.60
报关及货代杂费	2,823,690.73	3,754,464.24
差旅费	11,902,381.43	14,469,284.70
物料消耗	2,248,013.34	11,114,581.82
售后服务费	34,479,896.33	33,229,632.39
租赁费	4,216,174.60	3,751,204.30
检测费	324,621.51	883,939.16
保险费	3,078,576.89	2,352,445.31
交通及通讯费	2,655,022.01	3,254,920.34
折旧费	502,355.84	2,369,709.65
专利使用费		7,455,981.75
其他	14,424,449.41	22,858,633.56
合计	275,985,231.52	294,013,868.08

36、 管理费用

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	242,524,689.95	212,222,251.36
特许权使用费	3,593,451.77	3,502,634.31
物料消耗	8,717,921.34	15,757,524.49
税费	4,950,774.76	4,240,918.78
租赁费	16,083,217.73	14,203,551.22
咨询费	15,932,889.74	11,354,269.88
办公费	13,254,542.64	11,686,471.49
折旧费	13,229,322.49	9,814,867.49
差旅费	6,772,708.18	6,078,335.56
专业服务费用	15,915,234.35	23,561,939.30
水电费	3,037,762.38	2,378,226.86
修理费	453,235.94	346,769.18
无形资产摊销	13,912,221.93	3,210,378.35
其他	16,318,117.06	11,245,349.65
合计	374,696,090.26	329,603,487.92

五、 合并财务报表项目注释 - 续

37、 财务费用

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	36,173,600.09	40,923,724.21
减：利息收入	(18,343,355.39)	(30,264,240.41)
汇兑损失（收益）	(21,974,840.57)	(62,828,260.24)
现金折扣	6,789,180.00	2,030,722.99
手续费	10,152,095.95	8,307,829.53
合计	12,796,680.08	(41,830,223.91)

38、 资产减值损失

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	115,557.60	51,614.13
存货跌价损失	1,965,951.81	36,777,980.69
合计	2,081,509.41	36,829,594.82

39、 公允价值变动收益

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
外汇期权产品	12,978,148.56	(29,923,322.64)
远期外汇合约	(11,385,053.74)	75,975,441.44
利率互换合约	-	-
理财产品	1,978,080.36	707,840.58
合计	3,571,175.18	46,759,959.38

40、 投资收益(损失)

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
远期外汇合约	17,938,080.57	(3,542,199.63)
外汇期权合约	(22,863,246.58)	9,403,097.05
银行理财产品	4,322,472.88	4,198,574.75
关闭子公司收回收益	1,245,882.12	-
子公司分红投资收益	4,397,368.01	-
合计	5,040,557.00	10,059,472.17

41、 其他收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
增值税即征即退	35,875,878.20	-
研发补助	16,084,747.47	-
其他政府补助	87,786,372.06	-
合计	139,746,997.73	-

本报告期内，子公司江西美晨确认 Q1、Q2 季度产值补贴合计 30,850,862.06 元、物流补贴 16,935,510 元、装修补贴 4000 万元。

五、 合并财务报表项目注释 - 续

42、 营业外收入

营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
罚款收入	-	27,580.00
政府补助	29,751,477.78	51,083,609.90
其它	1,259,334.68	1,743,097.54
合计	31,010,812.46	52,854,287.44

本报告期内政府补助主要为子公司江西美晨收到搬迁补贴 1500 万元；子公司天珑移动和天珑无线收到南山财政局工业稳增长补助合计 300 万元。

43、 营业外支出

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
罚款支出	-	110,285.32
捐赠支出	-	-
其它	1,331,559.60	156,452.32
合计：	1,331,559.60	266,737.64

本报告期内罚款支出主要为子公司天珑移动逾期支付西丽留仙洞地块款项而承担的滞纳金 1,238,563.00 元。

44、 所得税费用

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,769,516.59	30,753,733.01
递延所得税调整	(7,408,750.72)	(34,818,416.56)
合计	14,360,765.87	(4,064,683.55)

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
税前会计利润	103,073,044.58	85,870,899.00
适用的税率	25%	25%
按适用税率计算的所得税费用	25,768,261.15	21,467,724.75
不可抵扣费用的纳税影响	57,219.29	74,559.20
费用加计扣除的纳税影响	(4,583,469.46)	
股份支付的纳税影响	-	-
免税收入的纳税影响	(3,814,360.45)	(5,438,919.23)
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	4,899,499.91	9,045,061.43
子公司税率不一致的纳税影响	(7,966,384.57)	(29,213,109.70)
合计	14,360,765.87	(4,064,683.55)

五、 合并财务报表项目注释 - 续

45、 其他综合收益

人民币元

项目	2018年1-6月					
	税前金额	所得税	减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	税后金额	归属于母公司的其他综合收益	归属于少数股东的其他综合收益
以后将重分类进损益的其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值累计变动						
外币财务报表折算差额	(13,825,572.37)			(13,825,572.37)	(10,819,280.16)	(3,006,292.21)
合计	(13,825,572.37)			(13,825,572.37)	(10,819,280.16)	(3,006,292.21)

项目	2017年1-6月					
	税前金额	所得税	减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	税后金额	归属于母公司的其他综合收益	归属于少数股东的其他综合收益
以后将重分类进损益的其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值累计变动						
外币财务报表折算差额	(16,856,853.37)			(16,856,853.37)	(15,304,505.59)	(1,552,347.78)
合计	(16,856,853.37)			(16,856,853.37)	(15,304,505.59)	(1,552,347.78)

46、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	82,947,538.27	132,219,007.50
其中：归属于持续经营的净利润	82,947,538.27	132,219,007.50
归属于终止经营的净利润	-	-

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

股数

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
年(期)初发行在外的普通股股数	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
加：本(期)年发行的普通股加权数	-	-
减：本(期)年回购的普通股加权数	-	-
年(期)末发行在外的普通股加权数	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00

截至报表日，公司无具有稀释性的潜在普通股。

47、 每股收益

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按归属普通股股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.04	0.07
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属普通股股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.04	0.07

稀释每股收益	不适用	不适用
--------	-----	-----

五、 合并财务报表项目注释 - 续

48、 现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	16,010,812.46	8,717,091.34
其他	5,893,386.67	1,459,994.05
合计	21,904,199.13	10,177,085.39

(2)支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
专业服务费用	29,618,755.40	34,916,209.19
差旅费	18,675,089.61	20,547,620.27
运费及报关费	16,140,931.63	24,277,013.84
物料消耗	9,790,225.66	26,872,106.31
业务宣传费	114,405,446.45	103,672,794.28
办公费	32,864,096.99	56,646,947.01
业务招待费	2,963,533.49	5,687,657.70
租赁费	16,083,217.73	17,954,755.52
银行手续费	10,152,095.95	8,307,829.54
专利使用费	22,092,868.28	17,821,440.00
售后服务费	29,307,911.88	20,229,632.39
其他	69,801,529.38	18,242,291.86
合计	371,895,702.45	355,176,297.91

五、 合并财务报表项目注释 - 续

49、 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	88,712,278.71	89,935,582.55
加: 资产减值准备	(20,428,277.78)	36,829,594.82
固定资产折旧和投资性房地产折旧	42,818,472.80	34,199,692.75
无形资产摊销	12,362,925.91	3,659,005.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	(45,160,873.44)	(4,099,967.90)
公允价值变动损失(收益)	(5,455,233.30)	(46,759,959.38)
长期待摊费用摊销	421,608.33	3,023,070.65
财务费用(减收益)	1,644,727.75	12,690,206.79
投资损失(减收益)	(1,443,188.99)	(10,059,471.17)
递延所得税资产减少(减增加)	4,722,545.02	(70,909,542.63)
递延所得税负债的减少	(54,091.17)	170,166.02
预计负债增加	(114,852,051.36)	(36,011,411.59)
存货的减少(减增加)	396,919,252.03	242,532,733.92
经营性应收项目的减少(减增加)	33,412,533.31	329,560,914.29
经营性应付项目的增加(减减少)	(782,271,951.66)	(1,099,640,606.76)
经营活动产生的现金流量净额	(388,651,323.84)	(514,879,992.46)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金及现金等价物的期末余额	370,102,973.34	833,896,041.71
减: 现金及现金等价物的期初余额	936,643,847.23	1,347,728,992.63
现金及现金等价物净增加额	(566,540,873.89)	(513,832,950.92)

(2)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
现金及现金等价物	370,102,973.34	833,896,041.71
其中: 库存现金	377,342.29	323,386.44
可随时用于支付的银行存款	369,725,631.05	833,572,655.27

六、 合并范围的变更

本集团本报告期内无非同一控制合并形成的子公司，报告期内新设立的子公司见附注四、1、注5。

本报告期内，天珑移动处置子公司“深圳美晨通讯有限公司”，处置价款为人民币1000万元，因本次处置对报告期内损益的影响为人民币4,397,368.01元。

本报告期内，糖果通讯处置单独核算的分公司“深圳糖果通讯科技有限公司欢乐海岸旗舰店”以及“深圳糖果通讯科技有限公司福田cocopark体验店”，因本次处置对报告期的损益影响为人民币1,245,882.12元。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地及其主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	2018年6月30日 实际出资额	2018年6月 30日持股 比例(%)	2018年6月 30日表决权 比例(%)
长沙创智世商网电子商务有限公司	中国湖南	计算机服务业	34,000,000.00	已停业	33,830,000.00	99.50	99.50
湖南创智信息系统有限公司	中国湖南	计算机服务业 和软件业	10,000,000.00	已停业	9,800,000.00	98.00	98.00
广东创智网络系统有限公司	中国广东	计算机服务业	10,000,000.00	已停业	6,000,000.00	60.00	60.00
影飞科技	中国广东	研发销售	70,000,000.00	从事手机产品的研发、设计和销售；进出口业务	56,000,000.00	80.00	80.00
天珑移动	中国深圳	商业贸易	90,000,000.00	从事手机及材料贸易、手机软件开发	90,000,000.00	100.00	100.00
蓝天通讯*	中国香港	商业贸易	港币 40,000,000.00	从事手机及材料贸易、手机软件开发	港币 30,000,002.00	100.00	100.00
江苏天珑*	中国南京	软件开发	20,000,000.00	从事无线通信产品软件的设计与开发	15,000,001.00	100.00	100.00
天珑无线*	中国深圳	软件开发	20,000,000.00	从事无线通信产品软件的设计与开发	20,000,000.00	100.00	100.00
广东美晨*	中国河源	生产销售	53,730,000.00	从事手机及电子元器件生产及销售	49,946,000.00	100.00	100.00
利通通信*	中国深圳	销售管理	10,000,000.00	从事无线通信产品的加工管理和销售	10,000,000.00	100.00	100.00
糖果通讯*	中国四川	研发销售	20,000,000.00	手机及配件的研发销售；科技信息咨询；进出口业务	20,000,000.00	100.00	100.00
厦门凯芸*	中国厦门	研发销售	20,000,000.00	手机及配件的研发销售；网上销售手机，手机配件、日用品；进出口业务	10,200,000.00	51.00	51.00
莲节电子*	中国深圳	研发销售	30,000,000.00	技术开发，科技信息咨询，手机及配件销售，电子材料购销，进出口业务，手机及配件生产。	30,000,000.00	100.00	100.00
仲汇集团*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 5,100.00	51.00	51.00
Wiko Germany GmbH*	德国汉堡	商业贸易	欧元 25,000.00	从事手机及电子元器件贸易	欧元 25,000.00	100.00	100.00
Excel Rich Investment Limited*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 10,000.00	100.00	100.00
Creative Earn Holdings Limited*	中国香港	商业贸易	港币 2,000,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 1,020,000.00	51.00	51.00
Vision Pride Holdings Limited*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 1.00	100.00	100.00
Excel Prime Investments Limited*	中国香港	控股投资	港币 10,000.00	投资	港币 10,000.00	100.00	100.00
Glory Earn Holdings Limited*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 1.00	100.00	100.00
Vision Best Holdings Limited*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 100.00	100.00	100.00
Sugar Mobile Communications Limited*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 100.00	100.00	100.00
Ideal Earn Holdings Limited*	中国香港	商业贸易	港币 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 1.00	100.00	100.00
TINNO MOBILE KOREA Co., Ltd.*	韩国	商业贸易	韩元 100,000,000.00	已注销	韩元 100,000,000.00	100.00	100.00
WIKO S.A.S*	法国马赛	商业贸易	欧元 1,500,000.00	从事手机贸易	欧元 1,500,000.00	100.00	100.00
WIKOMOBILE IBERIA, S.L.*	西班牙	商业贸易	欧元 200,000.00	从事手机及电子元器件贸易	欧元 199,990.00	100.00	100.00
SUGAR MOBILE S.A.S*	法国	商业贸易	欧元 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	欧元 10,000.00	100.00	100.00
WIKO ITALY S.R.L.*	意大利	商业贸易	欧元 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	欧元 10,000.00	100.00	100.00
WIKO FZE*	阿联酋	商业贸易	阿联酋迪拉姆 500,000.00	从事手机及电子元器件贸易	阿联酋迪拉姆 275,000.00	100.00	100.00
Dream Wave Middle East FZE*	阿联酋	商业贸易	欧元 1,000,000.00	已注销	-	55.00	55.00
Wiko Benelux*	比利时	商业贸易	欧元 18,550.00	从事手机及电子元器件贸易	欧元 18,549.00	100.00	100.00
AS-CALL*	法国	商业贸易	欧元 1,000.00	已注销	欧元 1,000.00	55.00	55.00
南京粤讯*	中国江苏	商业贸易	50,000,000.00	电子产品、计算机软件研发、销售、技术转让；自营和代理各种商品及技术的进出口业务	50,000,000.00	100.00	100.00
和与安电子*	中国深圳	商业贸易	1,000,000.00	研发、设计、销售手机	-	100.00	100.00
WIKO MOBILE THAILAND*	泰国	商业贸易	泰铢 100,000.00	从事手机及电子元器件贸易	THB 55,000	55.00	55.00
WIKO MAROC *	摩洛哥	商业贸易	摩洛哥迪拉姆 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	欧元 1,000.00	100.00	100.00
Dream Pride FZE*	阿联酋	商业贸易	1,000,000.00	已注销	迪拉姆 1,000,000.00	100.00	100.00
台和*	中国香港	商业贸易	港币 100.00	从事商业贸易及房地产租赁	港币 100.00	100.00	100.00
四海迅捷*	中国深圳	商业贸易	30,000,000.00	从事手机及电子元器件贸易	-	100.00	100.00
BLACK ROCK DEVELOPMENT *	中国香港	商业贸易	港币 100.00	从事手机及电子元器件贸易	港币 51.00	51.00	51.00
WIKO SERVICES*	阿联酋	商业贸易	-	已注销	-	100.00	100.00
WIKO MEA*	阿联酋	商业贸易	迪拉姆 50,000	从事手机及电子元器件贸易	-	100.00	100.00
WIKO INDONESIA *	印尼	商业贸易	印尼卢比 3,000,000,000	从事手机及电子元器件贸易	印尼卢比 990,000,000	100.00	100.00
WIKO POLAND*	波兰	商业贸易	波兰兹罗提 5,000.00	从事商业贸易及房地产租赁	兹罗提 5000.00	100.00	100.00
WIKO GLOBAL*	法国马赛	商业贸易	欧元 10,000.00	从事企业管理和公共管理服务；行政，会计，财务，IT，销售和人力资源的服务	10,000EUROS	100.00	100.00
WIKO JAPAN*	日本东京	商业贸易	日元 10,000,000	从事手机及电子元器件贸易	JPY10,000,000	100.00	100.00
WIKO MALAYSIA*	马来西亚	商业贸易	林吉特 400,000	从事手机及电子元器件贸易	RM400,000	99.00	99.00
WIKO MOBILE UK*	英国	商业贸易	英镑 10,000	从事手机及电子元器件贸易	EUR13,875	100.00	100.00
WIKO SIS DWC-LLC*	阿联酋	商业贸易	迪拉姆 300,000	从事手机及电子元器件贸易	-	55.00	55.00
Dream Vision FZE	阿联酋	商业贸易	迪拉姆 1000,000	已注销	-	100.00	100.00
WIKO MOBILE LOGISTIC.S.L.U*	西班牙	商业服务	欧元 3,000	从事手机及电子元器件贸易及物流服务	3,000EUR	100.00	100.00

子公司名称	注册地及其主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	2018年6月30日实际出资额	2018年6月30日持股比例(%)	2018年6月30日表决权比例(%)
WIKO NETHERLANDS*	荷兰	商业贸易	EUR10,000	从事手机及电子元器件贸易	EUR10,000	100.00	100.00
WIKO GMBH*	德国杜塞尔多夫	商业贸易	EUR25,000	从事手机及电子元器件贸易	EUR25,000	100.00	100.00
美晨研究院*	中国河源	软件开发	RMB2,000,000	智能硬件等电子信息产品研发、技术转让、技术推广及技术评估；电子芯片设计及技术咨询与培训；科技企业孵化、创业辅导、人才培养等。	RMB2,000,000	100.00	100.00
捷豹电波*	中国深圳	研发销售	RMB100,000,000	智能硬件等电子信息产品研发、技术转让、技术推广及技术评估；电子芯片设计及技术咨询与培训；科技企业孵化、创业辅导、人才培养等。	RMB20,000,000	80.00	80.00
江西美晨	中国南昌	生产销售	USD 6,000,000	通讯产品及相关零配件的生产、销售；通讯产品、数码产品、计算机软硬件研发、技术服务；通讯产品、数码产品的进出口业务。	USD 6,000,000	100.00	100.00
VISION PRIDE INC.	台湾	研发	USD 100,000	从事手机产品研发、软件设计、技术开发	-	100.00	100.00
台湾天珑技术有限公司	美国	研发	新台币 2000 万	从事手机及电子元器件贸易	新台币 2000 万	100.00	100.00

注：加“*”公司为天珑移动的子公司。

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

与本企业存在控制关系的关联方为：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
永盛	母公司	有限责任公司	香港北角渣华道321号柯达大厦2期18楼F室	林文鸿	商业投资	HKD1	45.14	45.14	林文鸿

最终控制人为自然人林文鸿。

2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注七。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
四川大地	对本公司有重大影响的少数股东
深圳清水科技有限公司	本公司的联营企业
深圳市糖果智能通讯有限公司	本公司的联营企业

4、关联交易情况

(1)销售

本报告期均无关联方销售业务。

(2)委托加工及采购

本报告期均无关联方委托加工及采购业务。

(3)关联担保情况

2018年6月30日

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕(截至财务报表批准日)
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	390,000,000.00	单笔授信业务起始日	该笔债务履行期限届满之日后三年止	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	390,000,000.00	单笔授信业务起始日	该笔债务履行期限届满之日后三年止	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	120,000,000.00	2017年8月28日	主合同下的具体债务履行期限届满之日后两年	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	120,000,000.00	2017年8月28日	主合同下的具体债务履行期限届满之日后两年	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	150,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	150,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	960,000,000.00	2017年11月29日	主合同下的具体债务履行期限届满之日后两年	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	960,000,000.00	2017年11月29日	主合同下的具体债务履行期限届满之日后两年	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	200,000,000.00	2018年4月27日	主合同下的具体债务履行期限届满之日后两年	否

林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	200,000,000.00	2018年4月27日	主合同下的具体债务履行期限届满之日后两年	否
林文鸿	佳程控股有限公司	129,377,156.07	2017年12月29日	2018年12月7日	否

(4) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2018年06月30日	2017年12月31日
应付股利	永盛	136,956,735.93	111,436,847.25
应付股利	凯荟	15,132,123.55	12,312,473.20
应付股利	粤讯	681,737.43	554,705.61
其他应付款	康同乐	29,500,000.00	-

(5) 关联方资金拆借

本报告期均无关联方资金拆借

(6) 关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	2017年1月1日至6月30日止期间	2018年1月1日至6月30日止期间
关键管理人员报酬	2,003,100	2,193,917

关键管理人员包括公司董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人以及其他由公司董事会聘任的高级管理人员。

九、或有事项

截止本报告期末，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

截止本报告期末，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

	2018年6月30日	2017年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	14,692	21,731
资产负债表日后第2年	11,095	9,720
资产负债表日后第3年	3,487	7,839
资产负债表日3年以后	4,087	8,198
合计	33,362	47,488

(2) 资本承诺

人民币千元

	2018年6月30日	2017年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—购建长期资产承诺	1,295,734	1,307,121

十一、资产负债表日后事项

截止本报告期末，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、分部报告

本集团主要从事无线通信产品业务，而且所有销售主要销往境外。根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 11 个报告分部，分别为印度、法国、巴基斯坦、泰国、孟加拉、美国、俄罗斯、西班牙、南非、墨西哥和其他国家。这些报告分部是以销售市场所处的国家为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计计量基础一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本。营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用及其他利得或损失在管理层评价报告分部的业绩及在报告分部间分配资源时并未予以考虑。

十二、其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

1.1.分部报告信息：

人民币元

	印度	法国	巴基斯坦	泰国	孟加拉	美国	西班牙	俄罗斯	南非	墨西哥	其他国家	合计
2018年1-6月												
分部营业收入	62,382,593.93	598,271,715.55	90,543,146.86	392,176,397.53	107,593,686.43	32,232,260.21	75,454,502.87	126,813,159.80	201,175,252.33	180,822,315.12	639,423,524.34	2,506,888,554.97
分部营业成本	54,530,253.98	415,768,899.24	77,593,387.85	275,506,393.63	91,558,842.99	27,321,371.12	55,451,779.59	105,258,407.81	162,856,374.71	149,485,957.42	535,098,453.48	1,950,430,121.82
分部营业利润	7,852,339.95	182,502,816.31	12,949,759.01	116,670,003.90	16,034,843.44	4,910,889.09	20,002,723.28	21,554,751.99	38,318,877.62	31,336,357.70	104,325,070.86	556,458,433.15
未分配项目												483,064,641.43
报表营业利润												73,393,791.72
2017年1-6月												
分部营业收入	188,257,347.32	667,951,741.94	134,401,125.45	175,555,292.53	106,411,210.77	146,002,853.41	76,937,017.17	77,984,624.20	81,159,508.55	304,267,197.74	463,309,943.52	2,422,237,862.60
分部营业成本	164,499,370.79	443,179,837.19	114,225,639.68	125,113,524.43	86,381,996.65	118,279,808.26	53,523,342.98	63,397,606.00	64,356,523.09	248,026,916.15	341,861,228.29	1,822,845,793.51
分部营业利润	23,757,976.53	224,771,904.75	20,175,485.77	50,441,768.10	20,029,214.12	27,723,045.15	23,413,674.19	14,587,018.20	16,802,985.46	56,240,281.59	121,448,715.23	599,392,069.09
未分配项目												566,108,719.89
报表营业利润												33,283,349.20

本集团以对外销售市场所在地划分经营分部，各分部向本集团管理层报告时并不报送分部资产、负债信息。

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产、应收款项、短期借款、长期借款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、应付款项等。各项金融工具的详细情况详见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

2.1.风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2.1.1.市场风险

2.1.1.1.外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币、欧元、韩元、迪拉姆等外币有关。于2018年6月30日和2017年12月31日，外币余额的货币性资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团管理层目前通过购买外汇远期合约规避部分外汇风险。

2.1.1.2.利率风险-现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注五、17和五、26)相关。本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。

2.1.1.3.利率风险-公允价值变动风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率借款有关，因为这些固定利率借款，大部分都是一年以内，因此本集团管理层认为其公允价值变动风险并不重大。

2.1.1.4.其他价格风险

本集团持有的理财产品在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着市场价格变动的风险。本集团采取签订短期投资协议的方式降低市场价格变动风险。

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.风险管理目标和政策 - 续

2.1.2.信用风险

各资产负债表日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本集团如果接受原始设计制造订单，将先预收一定比例的货款才安排生产，在产品发出前已收到对方开出剩余款项的信用证或办理进出口保险，如果接受其他销售订单，本集团则仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。因此本集团管理层认为本集团所承担的信用风险并不重大。

另外，为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户/交易对方均具有良好的信用记录。除附注五、5 应收账款和附注五、7 其他应收款前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2.1.3.流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团以经营活动产生的现金和银行借款作为流动资金的主要来源。本集团 2018 年上半年经营活动产生的现金流量净流入人民币-388,651,323.84 元。除经营活动产生的现金外，若有需要，本集团管理层有信心通过银行贷款获取必要资金，并使融资取得的资金使用用途符合融资时承诺的使用用途。因此本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

2.2.敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对报告期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.2.敏感性分析 - 续

2.2.1.利率风险

本集团以下对于利率风险的敏感度分析系假设浮动利率借款于各资产负债表日金额在当期持续存在。但本集团 2018 年 6 月 30 日持有的部分美元及港币浮动利率借款，本集团已与银行签订利率互换合约锁定为固定利率，故未包含于下述利率风险的敏感性分析中。

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对本集团当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	2018 年上半年		2017 年度	
	利润总额的增加(减少)	股东权益的增加(减少)	利润总额的增加(减少)	股东权益的增加(减少)
增加 1%	(3,526,599.71)	(3,526,599.71)	(8,297,881.66)	(8,297,881.66)
减少 1%	3,526,599.71	3,526,599.71	8,297,881.66	8,297,881.66

2.3.公允价值

2.3.1.持续以公允价值计量的项目

金融资产/金融负债	公允价值		公允价值层次	估值技术	输入值
	2018 年 6 月 30 日				
	资产/负债	金额			
1) 外汇远期合约	资产	35,432,944.21	第 2 层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于远期汇率(源自路透可观察远期利率)及合同汇率作出估计，并按照反映各交易对手信用风险的折现率进行折现。
2) 与汇率挂钩的结构型理财	资产	198,225,827.78	第 2 层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于远期汇率(源自路透可观察远期利率)及合同汇率作出估计，并按照反映各交易对手信用风险的折现率进行折现。
3) 外汇期权合约	资产	75,732,676.90	第 3 层次	布莱克-斯科尔斯期权定价拓展模型	未来现金流量基于外汇即期、本外币货币收益率、汇率波动率(源自 REUTERS 可观察到的外汇即期，重要不可观察输入值有：本币货币收益率为 0.0431，外币货币收益率为 0.0363，汇率波动率为 0.0416)估算。
4) 外汇期权合约	负债	89,933,657.89	第 3 层次	布莱克-斯科尔斯期权定价拓展模型	未来现金流量基于外汇即期、本外币货币收益率、汇率波动率(源自 REUTERS 可观察到的外汇即期，重要不可观察输入值有：本币货币收益率为 0.0431，外币货币收益率为 0.0363，汇率波动率为 0.0416)估算。
金融资产/金融负债	公允价值		公允价值层次	估值技术	输入值
	2017 年 12 月 31 日				
	资产/负债	金额			
1) 外汇远期合约	资产	58,384,100.04	第 2 层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于远期汇率(源自路透可观察远期利率)及合同汇率作出估计，并按照反映各交易对手信用风险的折现率进行折现。
2) 外汇远期合约	负债	2,361,500.00	第 2 层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于远期汇率(源自路透可观察远期利率)及合同汇率作出估计，并按照反映各交易对手信用风险的折现率进行折现。
3) 与汇率挂钩的结构型理财	资产	250,247,747.42	第 2 层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于预期利率(来源于财务报表日可观察到的合同收益率曲线)估算，并以反映交易对手信用风险的折现率予以折现。
4) 外汇期权合约	资产	120,812,599.20	第 3 层次	布莱克-斯科尔斯期权定价拓展模型	未来现金流量基于外汇即期、本外币货币收益率、汇率波动率(源自 REUTERS 可观察到的外汇即期，重要不可观察输入值有：本币货币收益率为 0.0418，外币货币收益率为 0.0228，汇率波动率为 0.0464)估算。
5) 外汇期权合约	负债	93,884,681.52	第 3 层次	布莱克-斯科尔斯期权定价拓展模型	未来现金流量基于外汇即期、本外币货币收益率、汇率波动率(源自 REUTERS 可观察到的外汇即期，重要不可观察输入值有：本币货币收益率为 0.0486，外币货币收益率为 0.0228，汇率波动率为 0.0417)估算。

十二、其他重要事项 - 续

1、金融工具及风险管理 - 续

2.3.2.非持续以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为其他以摊余成本计量的金融资产或金融负债的账面价值与其公允价值近似。

3、资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。

本集团的资本结构由本集团的净债务(附注五、17至27及1中详细披露的借款与货币资金抵减后的净额)和股东权益(包括附注五、28至32中披露的股本、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润和少数股东权益)组成。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	54,081.56	7,281.56
小计	54,081.56	7,281.56
银行存款：		
人民币	987,314.49	14,274,512.80
小计	987,314.49	14,274,512.80
合计	1,041,396.05	14,281,794.36

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	464,969,380.19	99.47			1,256,950,121.36	99.95		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,458,390.11	0.53			578,468.32	0.05		
合计	467,427,770.30	100.00			1,257,528,589.68	100.00		

本公司将金额为人民币 500 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

其他应收款账龄如下：

人民币元

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	402,851,465.87	86.18		402,851,465.87	558,026,171.73	44.37		558,026,171.73
1至2年	64,576,304.43	13.82		64,561,029.33	699,502,417.95	55.63		699,502,417.95
2至3年								
3年以上								
合计	467,427,770.30	100.00		467,427,770.30	1,257,528,589.68	100.00		1,257,528,589.68

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(2)本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

2018 年 6 月 30 日

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市天珑移动技术有限公司	关联方	400,648,962.24	1 年以内	99.48
		64,320,417.95	1-2 年	
四川糖果通讯技术有限公司	关联方	37,175.28	1 年以内	0.01
员工个人	非关联方	2,271,325.00	1 年以内	0.49
社保费	非关联方	44,278.46	1 年以内	0.01
深圳天珑无线科技有限公司	关联方	94,107.12	1 年以内	0.01
合计		467,416,266.05		100.00

3、其他流动资产

人民币元

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他流动资产	-	171.51

4、可供出售金融资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
可供出售金融资产	5,580,632.00	5,580,632.00
减：资产减值准备	5,580,632.00	5,580,632.00
可供出售金融资产净值	-	-

于 2018 年 06 月 30 日、2017 年 12 月 31 日，本公司的可供出售金融资产为对芜湖魔方的股权投资人民币 5,580,632.00 元。由于芜湖魔方对外债务超过其偿债能力出现持续经营风险，因此本公司全额计提资产减值准备。

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

5、长期股权投资

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额		增减变动		年末余额		在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
			原值	减值	原值	减值	原值	减值		
2018年1月1日至6月30日止期间										
湖南创智信息系统有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	(5,500,000.00)	-	-	9,800,000.00	(5,500,000.00)	98.00	98.00
长沙创智世商网电子商务有限公司	成本法	33,830,000.00	33,830,000.00	(33,830,000.00)	-	-	33,830,000.00	(33,830,000.00)	99.50	99.50
广东创智网络系统有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	(6,000,000.00)	-	-	6,000,000.00	(6,000,000.00)	60.00	60.00
长沙创智菲旺科技有限公司	权益法	3,400,000.00	3,400,000.00	(3,400,000.00)	-	-	3,400,000.00	(3,400,000.00)	34.00	34.00
深圳市天珑移动技术有限公司	成本法	4,921,201,270.79	4,921,201,270.79	-	772,000,000.00	-	5,693,201,270.79	-	100.00	100.00
深圳影飞科技有限公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00	-	-	-	56,000,000.00	-	80.00	80.00
合计		5,030,231,270.79	5,030,231,270.79	(48,730,000.00)			5,802,231,270.79	(48,730,000.00)		

6、固定资产

人民币元

项目	2018年1月1日	本年(期)增加	本年(期)减少	2018年6月30日
一、账面原值合计:	2,659,594.85		-	2,659,594.85
其中: 运输设备	2,246,833.66		-	2,246,833.66
电子设备及其他	207,815.38		-	207,815.38
房屋建筑物	204,945.81		-	204,945.81
二、累计折旧合计:	(2,545,869.99)	(4,086.82)	181.31	(2,549,775.50)
其中: 运输设备	(2,179,609.96)		181.31	(2,179,428.65)
电子设备及其他	(193,799.11)	(3,979.40)	-	(197,778.51)
房屋建筑物	(172,460.92)	(107.42)	-	(172,568.34)
三、固定资产账面价值合计:	113,724.86	(4,086.82)	181.31	109,819.35
其中: 运输设备	67,223.70	-	181.31	67,405.01
电子设备及其他	14,016.27	(3,979.40)	-	10,036.87
房屋建筑物	32,484.89	(107.42)	-	32,377.47

7、应付职工薪酬

人民币元

项目	2018年1月1日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,526,097.46	5,869,780.45	(7,428,584.19)	1,967,293.72
二、职工福利费	-	124,842.09	(124,842.09)	-
三、社会保险费				
其中: 医疗保险费	2,978.11	169,961.90	(169,961.90)	2,978.11
工伤保险费	2,568.97	4,297.60	(4,297.60)	2,568.97
生育保险费	-	13,477.68	(13,477.68)	-
四、设定提存计划				
其中: 基本养老保险费	19,153.90	399,175.66	(399,175.66)	19,153.90
失业保险费	4,450.86	4,443.24	(4,443.24)	4,450.86
五、住房公积金	(1,262.00)	142,541.00	(142,541.00)	(1,262.00)
六、辞退福利	617,395.64	-	(29,925.75)	587,469.89
七、工会经费和职工教育经费	269,713.54	7,950.63	(7,950.63)	269,713.54
合计	4,441,096.48	6,736,470.25	(8,325,199.74)	2,852,366.99

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

8、应交税费

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应交增值税	3,074,453.53	3,106,693.98
应交营业税	2,400.00	2,400.00
应交个人所得税及其他	1,927,146.17	2,139,346.96
合计	5,003,999.70	5,248,440.94

9、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
北京德恒(杭州)律师事务所		
湖南创智信息系统有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
深圳市天珑移动技术有限公司	1,500,876.32	1,321,612.03
薛冯邝岑律师事务所	-	24,560.98
深圳天珑无线科技有限公司	603,476.20	-
其他	2,560,898.54	3,041,019.99
合计	8,665,251.06	8,387,193.00

(2)账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

本报告期其它应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

10、股本

人民币元

	2017年12月31日	本年变动	2018年6月30日
2018年1月1日至6月30日止期间:			
永盛科技有限公司	850,662,956.00		850,662,956.00
福州市康同乐企业管理合伙企业(有限合伙)	207,389,819.00		207,389,819.00
福州市汇同乐企业管理合伙企业(有限合伙)	228,118,124.00		228,118,124.00
凯荟有限公司(以下简称“凯荟”)	93,988,345.00		93,988,345.00
福州仓山区康同家贸易有限公司	13,632,469.00		13,632,469.00
福州市仓山区高同迅企业管理合伙企业(有限合伙)	6,192,921.00		6,192,921.00
深圳市富同道投资合伙企业	4,960,701.00		4,960,701.00
粤讯有限公司(以下简称(“粤讯”))	4,234,394.00		4,234,394.00
四川大地实业集团有限公司(以下简称“四川大地”)	49,221,380.00		49,221,380.00
中国信达资产管理股份有限公司(以下简称“信达”)	7,514,417.00		7,514,417.00
上海冠通投资有限公司	7,160,711.00		7,160,711.00
南山集团资本投资有限公司	35,714,285.00		35,714,285.00
深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司-恒兆亿新三板基金1期	20,000,000.00		20,000,000.00
北信瑞丰基金泽清3号资产管理计划	8,333,333.00		8,333,333.00
北京易科恒泰投资中心(有限合伙)	5,823,333.00		5,823,333.00
北信瑞丰基金泽清2号资产管理计划	4,642,857.00		4,642,857.00
弘湾资本管理有限公司	4,285,714.00		4,285,714.00
常州投资集团有限公司	1,861,693.00		1,861,693.00
东证融通投资管理有限公司	3,550,000.00		3,550,000.00
上海电气集团财务有限责任公司	3,950,000.00		3,950,000.00
上海途灵资产管理有限公司	3,950,000.00		3,950,000.00
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙)	9,768,800.00		9,768,800.00
其余股东	309,761,749.00		309,761,749.00
合计	1,884,718,001.00		1,884,718,001.00

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

11、资本公积

人民币元

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
2018年1月1日至6月30日止期间				
资本溢价-投资者投入资本	4,703,835,678.99	-	-	4,703,835,678.99
股权投资准备	2,776,152.86	-	-	2,776,152.86
拨款转入	380,000.00	-	-	380,000.00
其他资本公积	54,688,283.23	-	-	54,688,283.23
合计	4,761,680,115.08	-	-	4,761,680,115.08
2017年				
资本溢价-投资者投入资本	4,703,835,678.99	-	-	4,703,835,678.99
股权投资准备	2,776,152.86	-	-	2,776,152.86
拨款转入	380,000.00	-	-	380,000.00
其他资本公积	54,688,283.23	-	-	54,688,283.23
合计	4,761,680,115.08	-	-	4,761,680,115.08

12、未分配利润

人民币元

项目	金额
期初未分配利润	82,761,311.27
加：本期归属于母公司股东的净利润/(损失)	(7,622,124.15)
减：提取盈余公积	-
减：分配股利	(56,541,540.03)
期末未分配利润	18,597,647.09

13、管理费用

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	5,803,971.53	8,232,561.11
专业服务费用	36,425.83	279,455.64
咨询费	63,384.22	94,167.92
水电费	-	-
其他	684,379.60	964,710.80
合计	6,588,161.18	9,570,895.47

14、财务费用

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
减：利息收入	9,774.94	258,268.88
汇兑损益	990.97	1,955.49
手续费	8,823.83	10,809.27

合计	39.86	(249,415.10)
----	-------	--------------

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

15、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	9,774.94	258,268.88
其他	123,098.73	18,766,244.38
合计	132,873.67	19,024,513.26

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
专业服务费用	36,425.83	3,081,011.04
支付往来款	-	735,481.44
其他	1,260,872.00	1,310,860.01
合计	1,297,297.83	5,127,352.49

16、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	(7,622,124.15)	(9,152,660.60)
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧和投资性房地产折旧	3,905.51	4,971.95
投资损失(减收益)	-	(2,684,109.59)
经营性应收项目的减少(减增加)	(39,218,481.78)	18,956,334.84
经营性应付项目的增加(减减少)	35,404,552.11	(18,476,636.63)
经营活动产生的现金流量净额	(11,432,148.31)	(11,352,100.03)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
非货币性资产出资		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金及现金等价物的期末余额	1,041,396.05	142,423,104.80
减: 现金及现金等价物的期初余额	14,281,794.36	270,129,440.95
现金及现金等价物净增加额	(13,240,398.31)	(127,706,336.15)

(2)现金及现金等价物

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
现金及现金等价物	1,041,396.05	142,423,104.80
其中：库存现金	54,081.56	7,281.56
可随时用于支付的银行存款	987,314.49	142,415,823.24

十三、公司财务报表主要项目注释 - 续

17、关联交易情况

(1)销售

本报告期无关联方销售。

(2)委托加工及采购

本报告期无关联方委托加工及采购。

(3)关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应收款	天珑移动	464,969,380.19	1,256,950,121.36
其他应收款	天珑无线	94,107.12	69,107.12
其他应收款	捷豹电波	11,504.25	11,504.25
其他应收款	糖果通讯	37,175.28	-
应收股利	天珑移动	699,239,573.39	699,239,573.39
其他应付款	天珑无线	603,476.20	505,739.06
其他应付款	天珑移动	1,500,876.32	1,321,612.03
其他应付款	糖果通讯	225,011.54	225,011.54
应付账款	糖果通讯	156,098.95	61,941.80
其他应付款	深圳美晨	8,226.45	8,226.45
其他应付款	VISION BEST HOLDINGS LTD	78,582.64	78,582.64
其他应付款	湖南创智信息系统有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
应付股利	永盛	136,956,735.93	111,436,847.25
应付股利	凯荟	15,132,123.55	12,312,473.20
应付股利	粤讯	681,737.43	554,705.61

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置收益(损失)	45,160,873.44	4,085,544.51
计入当期损益的政府补助	31,010,812.46	12,919,419.11
处置子公司收益	5,643,250.13	
与公司正常经营无关的或有事项产生的损益		69,303.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有	2,968,482.05	58,500,534.45

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支净额	(1,331,559.60)	1,511,933.88
合计	83,451,858.48	77,086,734.95
非经常性损益的所得税影响数	20,862,964.62	19,271,683.74
归属少数股东非经常性损益的影响数	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	62,588,893.86	57,815,051.21

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是创智信息科技股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

2018年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2.79	0.07	不适用
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.37	0.07	不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计机构负责人和会计机构负责人签名盖章的会计报表。
- 二、报告期内在指定平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。