

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

**2018年
年度报告
(更新后)**

二〇一九年五月

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柯其智及会计机构负责人(会计主管人员)陈敏声明：保证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。

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的 2018 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

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	5
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	28
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第九节 公司治理	55
第十节 公司债券相关情况	60
第十一节 财务报告	61
第十二节 备查文件目录	180

释义

释义项	指	释义内容
本年度报告/本报告	指	创智信息科技股份有限公司 2018 年年度报告
退市公司/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	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	深圳市汇同乐投资合伙企业（有限合伙），于 2018 年 7 月 23 日更名为“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
康同家/深圳万家	指	深圳市万家购物有限公司，于 2018 年 7 月 9 日更名为“福州仓山区康同家贸易有限公司”
高同迅	指	深圳市高同迅投资合伙企业（有限合伙），于 2018 年 7 月 17 日更名为“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），于 2018 年 9 月 30 日更名为“福州市仓山区富同道企业管理合伙企业（有限合伙）”
粤讯	指	粤讯有限公司
大地集团	指	四川大地实业集团有限公司
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
佳程控股	指	Vision Best Holdings Limited，佳程控股有限公司，系天珑移动的全资子公司
仲汇公司	指	Mega Alliance Holdings Limited，仲汇集团有限公司，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 12 月 31 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、公司信息

股票简称	创智 1	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		
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		
注册地址的邮政编码	518053		
办公地址	深圳市南山区华侨城东部工业区 H-3 栋 4 楼		
办公地址的邮政编码	518053		
公司网址	www.szpowerise.com		
电子信箱	ir@tinno.com		

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	郭瑜
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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	全国中小企业股份转让系统信息披露平台
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省深圳市南山区华侨城东部工业区 H-3 栋 4 楼

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300183804350L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司在报告期内主营业务未发生变化
历次控股股东的变更情况（如有）	1. 1993 年 3 月经湖南省人民政府湘体改（1993）70 号文件批准由主要发起人长沙五一文化用品商场与长沙市工矿综合商业公司、长沙市调料食品公司、中国工商银行长沙市信托投资公司和中国农业银行湖南省信托投资公司通过定向募集方式成立了创智信息科技股份有限公司。2. 1998 年 4 月 15 日，公司控股股东由原长沙五一文化用品商场集体资产管理协会变更为湖南创智科技有限公司；2000 年，公司控股股东由湖南创智科技有限公司变更为湖南创智集团有限公司。3. 2007 年 12 月 12 日，大地集团通过股权拍卖方式获得创智科技 44,635,200 股股份，占创智科技总股本的 11.79%。公司控股股东由湖南创智集团有限公司变更为四川大地实业集团有限公司。4. 2014 年 12 月 31 日，公司向永盛科技、深圳万家、康同乐、汇同乐、高同迅、富同道、凯荟、粤讯(以下统称“天珑移动原股东”)非公开发行股份 1,363,246,659 股购买天珑移动 96.6235% 的股权，公司控股股东由大地集团变更为永盛科技。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京市东长安街 1 号东方广场东方经贸城西二办公楼 8 层
签字会计师姓名	洪卫、葛明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司代办股份转让主办券商

适用 不适用

代办股份转让主办券商名称	办公地址	主办人姓名
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	庄云志

六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	6,951,718,073.37	7,126,080,932.56	-2.45%	7,718,011,183.59
归属于母公司股东的净利润（元）	186,670,872.01	282,464,292.32	-33.91%	421,141,094.55
归属于母公司股东的扣除非经常	48,446,333.03	125,632,295.09	-61.44%	395,334,745.40

性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	-63,972,748.04	-637,718,089.28	89.97%	-417,439,238.31
基本每股收益（元/股）	0.10	0.15	-33.33%	0.22
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	6.47%	9.90%	-34.65%	15.02%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	7,370,231,845.99	10,288,668,397.14	-28.37%	9,624,358,449.77
归属于母公司股东的净资产（元）	2,628,975,389.73	2,546,913,134.72	3.22%	2,943,208,461.30

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）	0.10

是否存在公司债：

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,422,142,893.54	1,084,745,661.43	2,087,126,780.14	2,357,702,738.26
归属于母公司股东的净利润	73,373,788.40	9,573,749.87	30,316,546.96	73,406,786.78
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,647,728.06	-28,289,083.65	25,824,846.41	2,262,842.21
经营活动产生的现金流量净额	-160,423,278.88	-228,228,044.96	188,042,752.89	136,635,822.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	45,340,961.76	4,011,199.23	-189,854.89
处置子公司收益	659,248.37	-	-
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）	113,127,424.12	123,428,847.42	21,775,782.64
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	6,982,956.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,337,905.11	65,678,589.01	8,807,081.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,848,302.07	18,917,965.06	-5,296,979.19
减：所得税影响额	46,078,460.36	53,009,150.18	8,019,746.45
少数股东权益影响额（税后）	10,842.09	2,195,453.31	-1,747,109.80
合计	138,224,538.98	156,831,997.23	25,806,349.15

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、美洲、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，已成为公司经营业务的重要组成部分；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

主要资产	重大变化说明
存货	报告期内存货余额同比下降较多，原因为公司加强库存管理，加快存货周转率所致。

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）卓越的海外市场能力

公司成立十多年来，一直专注于服务海外客户和消费者。在多年的摸索和耕耘中，公司逐步形成了针对海外业务较为突出的海外市场研究和开拓能力，以及针对海外消费者的产品规划和研发能力；不同国家和地区的消费者对于产品个性化的要求，也使得公司的产品在质量和生产工艺上积极创新，锐意进取，以满足不同消费者差异化的需求；公司多年来海外 To B 业务的经验，将助力公司在未来开发更多的海外大品牌客户和运营商客户。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年全球智能手机市场需求进一步放缓,全球主要手机市场竞争进一步加剧。报告期内,公司全年实现营业收入 69.52 亿元,同比下降 2.45%,实现归属于母公司股东的净利润 1.87 亿元,同比下降 33.91%。

报告期内,在全球智能手机出货量持续下滑及中国主要品牌厂商集体出海的情况下,公司 ODM 业务和品牌业务在不同程度上受到影响,均有所下滑。同时,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,尚处在优化整合的阶段,对报告期内品牌业务也产生一定影响。公司已针对上述不利环境和因素采取了相应的战略调整和积极的应对措施。报告期内,公司 ODM 业务进入更多国家和地区;Wiko 品牌业务在东南亚等新兴市场取得了快速增长;Sugar 品牌业务定位于教育翻译市场,目前处于品牌初创期,各项投入较大尚未产生利润贡献。报告期内,公司推出了基于毫米波技术的两款产品,并开始推向市场。

1、需求低迷加剧行业竞争,局部市场调整带来发展机会

2018 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下滑。根据 IDC 发布的全球智能手机出货量统计数据报告显示,2018 年全球智能手机全年总体出货量为 14.049 亿台,同比 2017 年下降了 4.1%。

一方面,2018 年国内手机市场,4G 用户渗透进入尾期,市场日趋饱和,根据中国信息通信研究院发布的报告 2018 年国内手机总体出货量 4.14 亿部,同比下降 15.6%,出货量呈现较大幅度下降。中国品牌手机厂商纷纷进军海外市场以寻求更大发展空间,导致公司传统销售区域的竞争愈加激烈,产品毛利率同比出现下降。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,为公司突破新市场带来了机会;随着通信业的发展,非洲、东南亚等新兴市场智能手机普及率也逐步提升,公司也有望提高在新兴市场的份额。

2、ODM 业务情况

报告期内,公司 ODM 业务整体同比有所下滑,但部分区域市场呈增长状态。近年来中国主要手机品牌厂商加快了国际化业务进程,其凭借已有的规模、平台等优势,加速在发达国家以及东南亚和南亚等市场的布局,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、美国客户、墨西哥客户以及土耳其客户的订单数量均出现不同程度的下滑。其他部分区域市场表现稳定并有增长,其中,南非客户、俄罗斯客户、巴西客户、乌兹别克斯坦客户订单数量报告期内有较大增长,智利、津巴布韦等新开拓市场销量开始逐步提升。

3、Wiko 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,公司对法国 Wiko 实施了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,在继续保持原有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,Wiko 品牌在法国、德国、西班牙等欧洲市场的业务有所下滑,主要是由于收购后实施优化整合,对原有团队职能重新定位、调整人员分工等,一定程度上影响了业务的开展,以及国内品牌厂商的进入导致欧洲市场竞争愈加激烈的影响,但是报告期内 Wiko 在泰国市场业务有增长较快。公司发挥团队多年来在 To B 业务模式方面积累的丰富经验,成功将 Wiko 业务推进美国运营商市场。在 2019 年 2 月的世界移动通信大会(MWC)上,Wiko 品牌展区再次成功吸引了媒体和参观者的广泛关注,其推出的全新 View 系列-View 3 Pro 和 View 3 两款产品,以前沿视觉体验、高颜值外观设计、更大

存储空间以及超强续航时间受到了媒体记者的争相报道。截至目前，Wiko 产品已中标美国一线运营商 Sprint、AT&T 的项目，并实现了部分出货。

公司另一大自有品牌 Sugar 业务于 2018 年 7 月发布全球首款翻译手机，专攻教育翻译市场。2018 年糖果手机在台湾市场取得较好的突破，市场反馈良好。但因 Sugar 品牌业务目前处于品牌初创期，销售策略以拓展销售渠道、积累品牌知名度为主，推广费用投入较大，加上国内手机市场竞争白热化等多方面因素影响，导致 Sugar 品牌业务尚未产生利润贡献。

4、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，5G 毫米波超高速移动热点还获得有设计界“奥斯卡”之称的德国红点奖。通过这些产品，用户可以在物联网、区块链、视频、储存、直播等需要极低延迟和大容量传输的场景实现 Pre-5G 的应用，即使是在运营商 5G 网络尚未部署的现阶段，也能达到局域网络的跨越式提升。未来公司将继续深挖毫米波技术，包括 5G 毫米波系统整合技术、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。

5、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。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度合作，目前合作相关事项仍在推进中。

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外营销渠道，公司将充分发挥自身优势，在 5G 相关智能硬件产品方面探索市场机会，为公司的经营发展寻找新的利润增长点。

二、主营业务分析

1、概述

参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 主营业务收入构成

单位：万元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占主营业务收入比重	金额	占主营业务收入比重	
主营业务收入合计	597,096.45	100%	673,157.73	100%	-11.30%
分行业					
通信设备类	597,096.45	100%	673,157.73	100%	-11.30%
分产品					
手机终端	597,096.45	100%	673,157.73	100%	-11.30%
分地区					

国内	14,658.80	2.46%	47,377.26	7.04%	-69.06%
国外	582,437.65	97.54%	625,780.47	92.96%	-6.93%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分地区						
法国	128,024.59	86,239.88	32.64%	-34.75%	-33.84%	-0.92%
墨西哥	41,341.37	36,610.85	11.44%	-48.93%	-46.97%	-3.27%
巴西	20,823.92	17,274.18	17.05%	306.97%	243.07%	15.45%
泰国	72,995.59	57,916.77	20.66%	74.50%	112.71%	-14.25%
南非	85,768.53	81,124.97	5.41%	203.80%	240.98%	-10.31%
孟加拉	25,924.08	24,167.33	6.78%	-5.68%	2.52%	-7.45%
西班牙	20,946.22	17,991.25	14.11%	-23.49%	16.55%	-29.51%
巴基斯坦	11,384.95	10,787.06	5.25%	-49.98%	-46.91%	-5.48%
俄罗斯	22,669.68	20,461.29	9.74%	15.51%	20.65%	-3.84%
小计	429,878.93	352,573.58	17.98%	-4.38%	6.28%	-8.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(5) 主营业务成本构成

产品分类

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	4,312,394,776.27	92.12%	4,923,171,899.94	91.62%	-12.41%
加工费	308,549,256.71	6.59%	350,810,980.40	6.53%	-12.05%
其他	60,286,132.96	1.29%	99,665,952.02	1.85%	-63.67%
合计	4,681,230,165.94	100.00%	5,373,648,832.36	100.00%	-6.60%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

参见七、主要控股参股公司分析、处置和取得子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,337,616,909.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	不适用

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	857,685,301.77	12.34%
2	第二名	728,809,671.84	10.48%
3	第三名	377,878,145.06	5.44%
4	第四名	203,937,731.45	2.93%
5	第五名	169,306,059.71	2.44%
合计		2,337,616,909.83	33.63%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,200,793,128.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	不适用

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	357,532,348.61	7.86%
2	第二名	273,062,804.28	6.01%
3	第三名	237,744,816.29	5.23%
4	第四名	178,360,655.27	3.92%
5	第五名	154,092,504.20	3.39%
合计		1,200,793,128.65	26.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	707,162,825.41	655,081,693.08	7.95%	主要为公司自有品牌在海外市场的营销和品牌推广增加。
管理费用	463,790,649.69	467,844,359.57	-0.87%	主要为公司后台管理成本增加。
研发费用	231,780,215.23	315,233,277.58	-26.47%	本期研发费用资本化金额增加。
财务费用	137,513,147.58	19,122,758.62	619.11%	主要为主要结算货币美元对人民币汇率剧烈波动造成汇兑损失。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	833	737	13.03%
研发人员数量占比	27.56%	17.85%	54.40%
研发投入金额（元）	393,093,212.52	327,495,672.09	20.03%
研发投入占营业收入比例	5.65%	5.46%	3.56%
研发投入资本化的金额（元）	161,312,997.29	140,746.16	114,512.72%
资本化研发投入占研发投入的比例	41.04%	0.04%	113,891.20%

注：2018 年研发人员数量为全年平均数

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-63,972,748.04	-637,718,089.28	89.97%
投资活动产生的现金流量净额	1,709,381,204.31	-402,532,637.79	524.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,320,841,257.51	651,780,189.63	-456.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2018 年经营活动产生的现金流量净额为-63,972,748.04 元，较上年增加 573,745,341.24 元，主要为本年度改变了预付货款的方式采购紧缺物料的政策，同时加大了对应收账款的催收所致。

（2）2018 年投资活动产生的现金流量净额为 1,709,381,204.31 元，较上年增加 2,111,913,842.10 元，主要为 2018 年银行理财产品到期赎回，质押借款的保证金赎回，补充流动资金所致。

（3）2018 年筹资活动产生的现金流量净额为-2,320,841,257.51 元，较上年减少-2,972,621,447.14 元，主要为本年度公司短期质押借款大量减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	15,808,714.22	6.70%	金融衍生品和理财产品到期交割收益	是
公允价值变动损益	-2,811,560.74	-1.19%	金融衍生品和理财产品期末公允价值变动评估	是
资产处置收益	45,340,961.76	19.22%	广东美晨机器设备出售收益	否
资产减值损失	16,607,489.59	7.04%	存货跌价准备和坏账准备计提	是
其他收益	243,952,410.67	103.44%	与日常经营活动有关的政府补助	一段时期内持续

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		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	738,363,143.14	10.02%	3,313,034,302.28	32.20%	-22.18%	主要为本年度融资规模减少，偿还借款所致。
应收票据及应收账款	1,220,881,269.11	16.57%	1,463,946,609.55	14.23%	2.34%	主要为本期加大应收账款回款力度，同时增加供应链出口业务所致。
其他应收款	1,602,660,107.65	21.75%	944,855,291.93	9.18%	12.56%	增加原因主要为出口退税未收回以及期末供应链业务未结算所致。
存货	1,022,678,995.79	13.88%	1,885,468,831.72	18.33%	-4.45%	主要为本年度加强存货周转，清理库存所致。
固定资产	510,481,877.43	6.93%	434,379,946.34	4.22%	2.70%	主要为南昌工厂新购置机器设备所致。
无形资产	444,596,549.68	6.03%	397,940,222.74	3.87%	2.16%	主要为本期研发支出资本化所致。
短期借款	1,101,528,885.40	14.95%	2,635,826,040.45	25.62%	-10.67%	主要为本年度公司为降低流动风险，短期质押借款减少所致。
长期借款	485,237,423.17	6.58%	58,585,105.76	0.57%	6.01%	主要是四川糖果向增资方筹资 4 亿元所致。
应付票据及应付账款	1,679,564,413.79	22.79%	2,672,643,278.28	25.98%	-3.19%	主要为相比上年的大量备料政策，本期备料大幅减少所致。
其他应付款	1,100,919,672.13	14.94%	979,004,778.72	9.52%	5.42%	主要为本年应付股利增加所致。

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	本期公允价值变动损益	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
金融资产							
-远期外汇合约	58,384,100.04	-38,939,354.25					19,444,745.79
-结构性理财产品	250,247,747.42	-309,244.85			758,000,000.00	745,000,000.00	262,938,502.57
-期权-其他	1,738,082.19	5,200,000.00			65,000,000.00	-	71,938,082.19
-外汇期权合约	119,074,517.01	-41,827,674.26			-	57,755,000.00	19,491,842.75
上述合计	429,444,446.66	-75,876,273.36			823,000,000.00	802,755,000.00	373,813,173.30
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	-67,501,695.91			-	1,548,900.00	26,382,985.61
上述合计	96,246,181.52	-69,863,195.91			-	1,548,900.00	26,382,985.61

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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短期借款 1,594.84 万元；

子公司蓝天通讯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；

子公司天珑无线将软件产业园基地 50 套公寓抵押给银行取得最高额人民币 7,700.00 万元的授信担保；

子公司天珑移动将创新大厦 10 套房间抵押给银行取得最高额人民币 6,952.00 万元的授信担保；

子公司天珑移动将深圳市南山区留仙洞总部基地 T501-0083 号宗地抵押给银行取得长期借款人民币 2,355.63 万元；

子公司南京粤讯将位于南京市安德门大街 57 号 8 幢的 36 套房抵押给银行取得短期借款人民币 1,000.00 万元。

(2) 资产质押状况：报告期内，公司以其他货币资金 46,070.37 万元质押取得短期借款和开具信用证、以结构性理财产品 26,000.00 万元质押获取银行开具信用证和银行承兑汇票，以应收账款 38,608.02 万元质押取得外币短期借款。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,553,507,330.43	677,018,961.05	129.46%

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	预计收益	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 Tinnotechnology Co., Ltd)	从事手机产品研发、软件设计、技术开发	新设	新台币2,000万元	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	-	-405.24	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，	收购	8,500万美元	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	-	-1,415.73	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

	以及投资控股业务													
合计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-1,820.97	--	--	--

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 8,500 万美元收购华添有限公司持有的仲汇公司 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(如有)	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	远期外汇合约	711.30	2017	2018	711.30		-		-58.37
东亚银行	非关联方	否	远期外汇合约	13,387.80	2017	2018	13,387.80		-		515.05

东亚银行	非关联方	否	远期外汇合约	57,114.25	2018	2019	57,114.25		57,114.25	21.89%	1,428.25
建设银行	非关联方	否	远期外汇合约	711.30	2017	2018	711.30		-		25.33
创兴银行	非关联方	否	远期外汇合约	13,545.75	2017	2018	13,545.75		-		-721.30
大华银行	非关联方	否	远期外汇合约	20,924.30	2017	2018	20,924.30		-		-981.31
法巴银行	非关联方	否	远期外汇合约	70,258.95	2017	2018	70,258.95		-		-2,633.30
恒生银行	非关联方	否	远期外汇合约	4,963.60	2017	2018	4,963.60		-		176.72
花旗银行	非关联方	否	远期外汇合约	1,588.96	2017	2018	1,588.96		-		0.64
星展银行	非关联方	否	远期外汇合约	23,109.70	2017	2018	23,109.70		-		-1,121.94
中国信托	非关联方	否	远期外汇合约	3,324.25	2017	2018	3,324.25		-		-89.25
中银香港	非关联方	否	远期外汇合约	44,103.95	2017	2018	44,103.95		-		-2,104.76
创兴银行	非关联方	否	远期外汇合约	3,668.19	2018	2018	3,668.19		-		-111.45
大华银行	非关联方	否	远期外汇合约	6,241.22	2017	2018	6,241.22		-		-146.08
花旗银行	非关联方	否	远期外汇合约	6,610.10	2017	2018	6,610.10		-		-207.26
玉山银行	非关联方	否	远期外汇合约	1,020.38	2017	2018	1,020.38		-		-27.63
渣打银行	非关联方	否	远期外汇合约	2,831.58	2017	2018	2,831.58		-		-32.74
大华银行	非关联方	否	远期外汇合约	43,737.62	2018	2019	43,737.62		43,737.62	16.76%	165.31
法巴银行	非关联方	否	远期外汇合约	37,880.29	2018	2019	37,880.29		37,880.29	14.52%	377.36
星展银行	非关联方	否	远期外汇合约	28,116.50	2018	2019	28,116.50		28,116.50	10.78%	550.26
玉山银行	非关联方	否	远期外汇合约	33,658.50	2018	2019	33,658.50		33,658.50	12.90%	-784.55

渣打银行	非关联方	否	远期外汇合约	1,915.36	2018	2019	1,915.36		1,915.36	0.73%	41.48
建设银行	非关联方	否	外汇期权合约	491,200.00	2017	2018	491,200.00		-		-256.83
东亚银行	非关联方	否	外汇期权合约	177,752.76	2017	2018	177,752.76		-		6,074.13
东亚银行	非关联方	否	外汇期权合约	119,160.45	2018	2019	119,160.45		119,160.45	45.67%	1,252.92
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		-		0.58
建设银行	非关联方	否	外汇期权合约	606,800.00	2017	2018	606,800.00		-		-206.96
法巴银行	非关联方	否	外汇期权合约	47,180.00	2018	2019	47,180.00		47,180.00	18.08%	-1,153.58
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	1.25%	-138.83
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	2.49%	-237.92
合计				1,879,277.06	--	--	1,879,277.06		378,512.97	145.08%	-406.01
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2018年4月13日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	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。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,</p>										

	有效降低操作风险。
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	报告期内，衍生品业务涉及到的外汇衍生品合约产生公允价值变动收益-770.23 万元，处置已到期的外汇衍生合约产生投资收益 364.21 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。
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。

(3) 结构性理财产品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
东亚银行	非关联方	否	保本	23,300.00	2017	2018	参考年化收益率	23,300.00	-		523.98
东亚银行	非关联方	否	保本	12,000.00	2018	2018	参考年化收益率	12,000.00	-		186.26
东亚银行	非关联方	否	保本	17,000.00	2018	2019	参考年化收益率	-	-		227.59
星展银行	非关联方	否	保本	1,400.00	2017	2018	参考年化收益率	1,400.00	-		8.08
平安银行	非关联方	否	保本	6,000.00	2018	2018	参考年化收益率	6,000.00	-		68.44
中国银行	非关联方	否	保本	31,800.00	2018	2018	参考年化收益率	31,800.00	-		9.39
兴业银行	非关联方	否	保本	9,000.00	2018	2019	参考年化收益率		-		66.26
总计	-	-	-	100,500.00	-	-	-	74,500.00	-	-	1089.99
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				无							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内募集资金使用情况详见《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

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	150,000.00	805,400.18	187,097.46	806,500.34	2,810.66	2,503.09
蓝天通讯	子公司	从事手机及材料贸易、手机软件开发	港币 30,000,002 元	509,541.25	35,657.79	538,216.92	443.87	-1,937.07
江苏天珑	子公司	从事无线通信产品软件的设计与开发	2,000.00	16,740.85	10,487.43	5,061.38	2,965.53	2,533.56
天珑无线	子公司	从事无线通信产品软件的设计与开发	2,000.00	87,998.65	24,975.88	49,682.27	11,345.69	10,756.61
广东美晨	子公司	从事手机及电子元器件生产及销售	5,373	28,316.78	7,554.98	37,427.63	4,381.31	3,303.35
江西美晨	子公司	通讯产品及相关零配件的生产、销售	美元 15000 万元	203,196.90	87,568.07	256,171.79	5,505.85	4,133.99
仲汇集团	子公司	从事手机及电子元器件贸易	港币 1 万元	86,390.00	11,920.37	81,160.28	-1,687.49	-1,415.73
南京粤讯	子公司	电子产品、计算机软件研发、销售、技术转让	5,000.00	27,736.55	14,806.80	8,943.50	4,596.71	4,548.03
Creative Earn	子公司	从事手机及电子元	港币 200 万元	4,761.62	3,172.91	7,695.75	-3,609.48	-3,013.91

Holdings Limited		器件贸易						
PT. Wiko Mobile Indonesia	子公司	从事手机及电子元件贸易	印尼卢比 112.5 亿元	3,091.33	-8,246.88	4,272.78	-1,381.47	-1,381.47
WIKO SAS	子公司	从事手机贸易	欧元 975 万元	83,132.73	-12,066.01	133,516.70	-570.58	-560.14
WIKOMOBILE IBERIA, S.L	子公司	从事手机及电子元件贸易	欧元 20 万元	19,256.02	3,689.80	32,753.00	2,506.48	2,466.13
Wiko Mobiel (Thailand) Co.,Ltd	子公司	从事手机贸易	泰铢 1 亿元	9,813.64	-430.42	73,170.18	-1,934.46	-1,547.57

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
WIKO USA INC.	投资设立	原名 VISION PRIDE INC., 报告期内更名为 WIKO USA INC., 设立目的主要为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
深圳市糖果智能通讯有限公司	协议转让	剥离糖果手机配件类业务
WIKO GLOBAL	公司注销	关闭公司, 业务与 WIKO SAS 合并
Dreamwave Middle East FZE	公司注销	业务调整, 关闭公司
Dream Pride FZE	公司注销	业务调整, 关闭公司

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

经过十多年的发展, 公司逐渐从方案设计、研发制造向品牌运营的方向发展, 业务也从以海外 ODM 业务为主, 逐步发展为当前的自主品牌业务与海外 ODM 业务并重的格局。公司将继续以客户需求为导向, 深挖市场和客户需求, 为客户提供富有创意而充满内涵的移动通讯产品; 进一步巩固和拓展 Wiko 品牌业务和 ODM 业务, 提升公司主营业务盈利能力; 充分发挥公司研发、供应链以及生产优势, 积极探索物联网智能硬件新市场; 继续加大研发投入, 积极开展技术创新, 增强客户粘性。

1、进一步巩固和拓展 Wiko 品牌业务和 ODM 业务, 提升公司主营业务盈利能力。

(1) Wiko 品牌业务发展

针对 2018 年欧洲区域 Wiko 品牌业务有所下滑的情况, 公司积极采取应对措施, 以巩固 Wiko 在欧洲的市场地位。一方面, 积极调整运营及产品策略, 公司品牌产品在继续保持原有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。同时, 在产品技术研发、产品质量、系统本土化、用户需求及体验等各方面不断突破创新, 使产品更具

竞争力。另一方面，加快并购后业务整合优化力度，目前已初显效果，公司总部与欧洲团队的执行力和协同性更高效。随着总部与欧洲区整合完成，公司将能够更加有效地执行战略方针，更有效地应对中国品牌厂商的激烈竞争。

随着公司品牌全球化战略的进一步实施，报告期内，公司品牌业务在泰国、印尼、阿尔及利亚等新兴市场取得了快速增长。未来公司在巩固欧洲市场的同时，会继续扩大在东南亚、东亚等新兴市场的业务发展。

2016 年以来，Wiko 品牌积极开拓欧洲及美国的运营商市场，经过两年的发展，报告期内，Wiko 品牌成功开启与美国一线运营商 Sprint 和 AT&T 的业务合作，同时积累了一定的经验和客户资源。未来公司将继续加大运营商业务的开发力度，加强运营商产品团队建设，发挥多年来在 To B 业务所积累的丰富经验，研发并生产符合运营商定制要求的高品质产品，开启与更多运营商的合作。

（2）ODM 业务发展

随着中国各大品牌厂商集体出海，2018 年海外市场竞争加剧，公司部分海外 ODM 客户如印度客户、巴基斯坦客户和美国客户在当地的市场份额受到挤压，导致公司的 ODM 订单数量出现一定程度下滑。

为应对这一局面，公司及时调整策略，加大新的市场区域的开发力度，同时积极开拓国际大品牌客户和运营商客户，分散市场竞争风险。具体体现在以下四个方面：

- ① 加强与发展良好且仍有一定市场竞争力的老客户间的合作，如南非客户、俄罗斯客户、智利客户等，深挖这些区域的市场潜力。
- ② 随着新兴市场的通信技术完善及用户对手机的升级换代需求，公司将进一步加强在南美、非洲、东南亚等人口众多的新兴市场的业务拓展。
- ③ 以 ODM 业务模式积极与越南、日本以及印度等国家的主要运营商展开合作。
- ④ 大力开展与国际知名手机品牌厂商的业务合作。

2、充分发挥研发、供应链以及生产优势，积极探索物联网智能硬件新市场。

随着 5G 技术的发展和应用，物联网在未来社会发展和人们日常生活中将有十分广阔的市场空间和需求。公司将凭借在手机领域多年的技术和经验积累，逐步进军智能硬件产品市场。

截至目前，公司已组建专业团队，从事智能硬件的研发与设计，依托公司原有手机业务成熟的供应链和生产体系，向市场提供优质的智能硬件产品。2019 年公司将从安全、健康、教育、智能生活等方面着手，研发生产车载设备、智能穿戴、教育类智能产品以及移动支付智能终端等产品。截至目前，部分产品已经实现量产出货。

在“万物互联”的物联网时代，智能硬件逐渐向精细化、多元化方向发展，应用范围也延伸到更多行业领域。公司将积极探索在智能硬件产品方面的市场机会，充分发挥多年来在研发、供应链以及生产方面的优势，为公司的可持续发展寻找新的机遇。

3、持续加大研发投入，积极开展 5G 相关技术创新

研发是公司参与市场竞争的核心源动力。为使产品研发创新工作有序、持续开展，公司专门成立了研发创新部门，引导和组织公司员工积极踊跃地开展技术创新，并在全球技术人才市场引进行业各技术领域的高级研发人才，开展行业领先的技术研究，为未来公司在 5G 通信领域掌握核心技术奠定基础。

公司除了在深圳、南京、法国马赛等地设立了研发中心，2018 年还通过下属子公司在中国台北设立了新的研发中心，为公司的产品研发、软件及技术开发提供支持。目前公司的研究重点为毫米波技术和 5G 终端。公司已推出与 5G 毫米波相关的周边产品并着手向市场推广，在 5G 移动通讯正式大规模商用之前，让消费者提前享受到 5G 毫米波技术带来的超高速 5G 网络体验。未来公司也会继续加大在 5G 毫米波技术的人才和设备投入，力争在 2020 年全新一代通讯(5G)来临前完全掌握关键核心技术与能力。

在半导体领域研究方面，公司将积极进行战略资源整合，加快推进与国内外知名芯片企业的合作。公司将继续推动与 MTK 的战略合作事项，落实双方在 5G 及毫米波技术研发、芯片开发等方面的合作。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018-08-10	实地调研	深圳市前海泽清资产管理 有限公司	机构投资者	主要了解公司最近的业务情况和重新上市工作 进展。 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2018-12-10	实地调研	弘湾资本管理有限公司	机构投资者	主要了解公司最近的经营业务发展情况、5G 及毫 米波研发情况和重新上市工作进展。 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不实施资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

2017年度利润分配方案：以公司总股本1,884,718,001股为基数，每10股分配现金红利0.3元（含税），剩余未分配利润结转下年度；除上述现金分红外，本次分配不送红股，不实施资本公积金转增股本。

2016年度利润分配方案：以公司总股本1,884,718,001股为基数，每10股分配现金红利0.45元（含税），剩余未分配利润结转下年度；除上述现金分红外，本次分配不送红股，不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 母公司普通股 股东的净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于母公司 普通股股东的 净利润的比率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于母公司普 通股股东的净 利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于母 公司普通股股 东的净利润的 比率
2018年	0	186,670,872.01	0%	0.00	0%	0	0%
2017年	56,541,540.03	282,464,292.32	20.02%	0.00	0.00%	56,541,540.03	20.02%
2016年	84,812,310.05	421,141,094.55	20.14%	0.00	0.00%	84,812,310.05	20.14%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

根据《公司章程》第一百八十二条的规定，公司利润分配原则为“公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展”；“实施现金分红时应同时满足的条件：1、公司该年度或半年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；2、公司累计可供分配的利润为正值；3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计

报告；4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。前款所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%。”。

根据公司的实际经营情况及未来发展规划，预计未来十二个月，公司有重大现金支出需求，具体情况如下：

1、2017 年公司全资子公司深圳市天珑移动技术有限公司成功竞得深圳市南山区留仙洞总部基地的一宗编号为 T501-0083 的土地使用权，公司正在此地块上施工兴建天珑大厦，用于研发和办公场所。截至目前，公司已完成了地面以下部分的施工，即将进入地面以上主体部分的施工建设。根据测算，公司预计还需要投入约 4.8 亿元用于天珑大厦的建设。

2、2019 年公司将继续加强与海外运营商的业务合作，除了 Wiko 品牌与美国 Sprint、AT&T 等一线运营商合作之外，公司基于多年海外 To B 业务的丰富经验，积极以 ODM 模式开拓与印度、越南、日本等国家主要运营商的合作。

针对运营商业务，一方面，公司要加大研发和生产投入。公司将根据运营商的要求，研发、设计相关定制产品，同时将根据需要升级生产制造基地的部分设备和适度扩大生产规模。另一方面，相对于公开市场业务，运营商业务的付款账期相对较长，因此，运营商业务需要公司在项目前期投入较大的研发、生产以及备料的资金，提高了对公司的资金要求，公司需保持较充裕的流动资金，确保该类业务的顺利进行。

3、公司自 2019 年初开始开拓与知名手机品牌厂商的 ODM 业务，此类大客户的订单机型集中且出货量相对较大，对公司的资金准备也提出了一定的考验。

综上所述，为满足公司天珑大厦建设和新业务拓展的资金需求，降低财务费用，提高公司抵御风险能力，促进公司的可持续性发展，维护股东的长远利益，公司 2018 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不实施资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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

申请重新上市时所作的承诺	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。	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内	暂时未触发
	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
	深圳市康同乐科技开发合伙企业（有限合伙）（已更名为“福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）”）、深圳市汇同乐投资合伙企业（有限合伙）（已更名为“福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）”）、深圳市万家购物有限公司（已更名为“福州仓山区康同家贸易有限公司”）	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
承诺是否按时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	21,714,314.75	应收票据及应收账款	1,463,946,609.55
应收账款	1,442,232,294.80		
应收利息	19,094,019.32	其他应收款	944,855,291.93
应收股利	-		
其他应收款	925,761,272.61		
应付票据	819,071,223.89	应付票据及应付账款	2,672,643,278.28
应付账款	1,853,572,054.39		
应付利息	18,549,807.30	其他应付款	979,004,778.72
应付股利	138,518,269.40		
其他应付款	821,936,702.02		
管理费用	783,077,637.15	管理费用	467,844,359.57
		研发费用	315,233,277.58

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	260
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	洪卫、葛明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。该再审判决已产生法律效力。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，长沙维多利亚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亚破产债权的通报，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. 公司子公司天珑移动因某供应链公司未能按照合同约定及时支付代理报关退税款人民币 341,782,344.01 元，向深圳国际仲裁院提请仲裁，深圳国际仲裁院已于 2018 年 9 月 14 日做出华南国仲深裁(2018)D327 号裁决书，裁决确认天珑移动和该供应链公司是货物出口委托代理关系，该供应链公司应于裁决书作出之日起 3 个工作日内向天珑移动支付退税款余额人民币 341,782,344.01 元。由于该供应链公司未能执行该生效裁决书，天珑移动于 2018 年 9 月 19 日向深圳中院申请了强制执行(案号：2018 粤 03 执 2062 号)。截至本报告日，强制执行裁定尚在执行过程中。

3. 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。2017 年 11 月德国专利法院判决 EP0821848 号专利全部无效，并同时承担 Wiko Germany GmbH 的 5.5 万欧元无效请求费用，2017 年 12 月 18 号收到联邦德国专利法院判决，飞利浦就专利无效结果上诉，德国曼海姆地方法院需等待针对专利无效的上诉结果，再确定飞利浦一方是否支付 5.5 万欧元无效费用。2018 年 12 月，Wiko Germany GmbH 针对飞利浦的专利无效上诉请求进行了答辩；

(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 当庭提出，已针对涉案专利提出无效请求且该请求已被受理，请求德国曼海姆地方法院中止审理 EP1571988 和 EP0755536 侵权案，法庭已支持 Wiko Germany GmbH 的中止请求，待专利无效结果确定后再行审理。2018 年 4 月德国联邦专利法院判定 EP1571988 号和 EP0755536 号专利全部无效，2018 年 8 月，飞利浦针对 EP0755536 号专利的无效结果提出了上诉，2018 年 10 月，飞利浦针对 EP1571988 号专利的无效结果提出了上诉；

(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，飞利浦针对 EP0888687 号专利的无效结果提出了上诉，2018 年 8 月，Wiko Germany GmbH 针对飞利浦的专利无效上诉请求进行了答辩；

(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 日提出上诉，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，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。2019 年 3 月，德国联邦专利法院判决 EP1440525 号专利全部无效，此外，德国联邦专利法院针对飞利浦 EP1062743 号专利的无效审理尚在进行中；

(5) 2016 年 9 月 2 日和 30 日，法院开庭审理了专利号为 EP1062743 和 EP1062745 的侵权案件，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，联邦专利法院初步裁定 EP 1062743 号专利无效。2018 年 7 月，德国曼海姆地方法院暂停了 EP1062743 和 EP1062745 号专利的侵权案审理进程，并取消了原定于 2018 年 11 月的听证会。2019 年 2 月，飞利浦针对 EP1062743 和 EP1062745 号专利的无效判决提出了上诉。

4. 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庭起诉公司下属公司 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。海牙法庭已于 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 两个专利全部无效, 并立即赔付 WIKO SAS 90 万欧元律师费用。2017 年至 2018 年间, 飞利浦针对上述三件专利案件的一审判决结果均提出了上诉, 2019 年初海牙法院针对飞利浦的上诉进行了开庭审理, 2019 年 4 月, 海牙法院维持了 EP1440525 及 EP1685659 两个专利全部无效的判决, 但是针对 EP1623511 号专利, 海牙法院做出了维持该专利部分有效的判决。此外, 上诉三件专利所对应的法国诉讼, 巴黎法院已于 2019 年 4 月 8 日至 10 日开庭审理, WIKO SAS 在一审中全部获胜。

5. 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, 同时双方仍在就专利许可费率以及是否停止诉讼等事项进行协商。其中, EP1114413、EP1114415 和 EP1062825 号专利侵权案已经开庭审理, 2018 年 7 月, 法院初步判定 WIKO 侵犯爱立信 EP1114413 和 EP1114415 号专利, 截至本公告日, 我方与瑞典爱立信的系列专利纠纷案件均未有正式判决书生成, 公司也与爱立信一方就系列专利纠纷及专利许可费率等问题保持接触和沟通。

鉴于智能手机为专利密集型产品的典型代表, 所涉及的专利领域及数量极多, 手机通信领域的专利诉讼为众多专利权人的常用经营手段及策略, 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, 以及我司所在行业的标杆性案例---2017 年 12 月 22 日, 美国加州中区法院就爱立信和 TCL 的手机专利纠纷一案所做出的判决, 可以得知, 专利权人在诉讼初期均通过金额巨大的诉讼请求, 给予手机生产商较大的压力以促成其实现专利许可变现的目的, 而法院在审理上述案件的最终判决中, 均会本着公平合理的原则, 确定大幅低于诉争费率的赔偿额。此外, 公司也同时在与专利权人们保持良好的沟通, 并就相关技术的专利许可问题进行谈判磋商。公司也已按照一定比例对可能产生的专利许可费进行了相应地计提。综上所述, 前述专利诉讼及纠纷对公司经营将不会产生重大不利影响。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
永盛科技	股东	股利	11,143.68	2,551.99				13,695.67
凯荟	股东	股利	1,231.25	281.97				1,513.21
粤讯	股东	股利	55.47	12.70				68.17
康同乐	股东	股利和往来款	933.25	1,992.17				2,925.42
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果和财务状况无直接影响						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为提升公司资产整体运营效率，增强公司资金实力，实现资源的合理配置，经公司第九届董事会第五次会议、第八届监事会第四次会议以及公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司将持有的台和贸易（广东）有限公司 100% 股权及债权款出售给关联方亿洪有限公司，交易对价总额为港币 13,823.65 万元（或等值人民币，人民币兑港币汇率以合同签署日汇率中间价计算）。具体内容详见公司于 2018 年 12 月 13 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》。截至目前，依据合同约定，本次交易尚未进行股权交割。

十七、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、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国民生信托有限公司	信托公司	信托理财产品	6,500	自有资金	2017年9月6日	2022年9月6日	深圳国企混改股权投资	赎回金额实际获得收益	8%	520	650	-	-	是	否	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2017/2017-07-31/1501493115_151520.pdf
合计			6,500	--	--	--	--	--	--	520	650	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

(2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视各方面的社会责任承担，在发展的同时，支持国家和社会的全面协调可持续发展，保护环境，维护利益相关方的权益，积极投身公益事业，实现公司经济效益、社会效益的统一，促进公司与社会、自然的和谐发展。

(一) 股东与债权人权益保护

1、健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，形成权益保护机制

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司内部控制体系建设领导小组，负责推进内部控制各项工作，内控体系逐步完善，从机制上保护了全体股东和债权人的各项合法权益，特别是保护了中小股东的利益不受损害。

2、认真做好信息披露和投资者关系管理

公司制定了信息披露事务管理制度和内部重大信息报告制度，建立畅通的内部信息传递渠道，严格按照公司《信息披露管理制度》规定的信息披露程序，执行审批程序，确保信息披露准确无误，保证了公司信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司制定了完善的《投资者关系管理制度》，通过加强投资者关系管理，在投资者关系管理工作制度化、规范化的同时，公司着重在媒体跟踪、投资者问题分析、投资者调研等方面深化，及时掌握媒体、投资者对公司关注的重点，以便及时化解信息不对称风险；开设了投资者热线，对于投资者的电话或来访的互动问询，及时予以解答，对于中小股东提出的意见或建议，及时传达给公司董事会。公司的投资者关系管理工作提高了公司运作的透明度，增进了投资者对公司的了解和认同。

3、债权人权益保护

公司建立了财务管理制度、内部审计制度、财务付款审批报销制度、资金内部控制制度、销售与应收款内部控制制度、成本核算内部控制制度、董事会审计委员会议事规则、对外担保管理制度等一系列内部管理控制制度，严格执行财务管理流程，确保了公司财务稳健与公司资产、资金的安全，保证了债权人的利益。公司的各项重大经营决策过程中，均充分考虑了债权人的合法权益。

(二) 保护员工权益

1、健全劳动制度和维权机构

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，建立了一系列劳动管理制度，解决员工实际问题，维护员工合法权益，通过员工代表大会对公司重大事项听取员工的意见，促进企业与员工之间的共同发展。充分利用内部各类刊物、微信号、RTX 等沟通平台，加强公司、员工、各子公司间的交流与互动，受理员工投诉、倾听员工的心声，解决员工工作和生活上的困惑，维护了员工权益，进一步增强了公司的凝聚力。

2、不断优化员工办公环境和提高员工收入水平

公司遵循“以员工为本”的基本原则，依靠员工，关爱员工，教育、帮助员工克服“打工”观念，树立“成员”意识，营造“员工爱企业、企业爱员工”的良好氛围，形成团结向上、共谋发展的良好格局。2018 年，公司结合行业情况和物价水平变化，在行业市场情况较为严峻的情况下，努力保持员工收入不受大影响。

3、完善薪酬绩效管理体系

根据公司的目标体系，公司建立了由绩效计划、绩效辅导、绩效评估和绩效应用构成的绩效管理系统，其建立包含高层、中层、基层在内的员工绩效管理系统。并将个人绩效收入与个人目标达成、公司效益有效挂钩起来，做到公司效益好，员工收益好，增加员工对企业的认同感和归属感。公司积极搭建绩效管理系统和激励体系，进行定期的绩效考核并给予物质和精神上的激励措施，以促进员工高绩效的工作，保证公司经营计划的实现。

公司通过不断完善薪酬绩效体系，激发员工对成功的渴望，产生推动员工朝着期望目标不断努力的内在动力。

4、注重员工的工作安全和劳动保护

公司持续关注员工工作安全和劳动保护工作，在员工的工作环境的打造和设计上汇聚了全体员工构思。公司对员工工作环境的关注主要体现在安全、干净卫生、整齐和谐上，其目的是让员工在一个比较舒适、放松的环境中工作、生活。目前公司主要分为员工办公工作环境、研发实验室环境、员工就餐工作环境和外驻客户单位工作环境等。针对这几种不同的工作环

境，公司制定了《环境因素识别和控制程序》、《危险源辨识、风险评价和风险控制程序》，采取不同的措施改善和监督他们的工作环境，同时也制定了一系列绩效测量指标来监控每个工作环境的状况。

除此之外，公司还对办公区域专门制定了环境和职业健康安全目标。针对办公楼特点，重点对火灾、用火用电安全、错峰用电、停电应急潜在隐患事故和紧急情况制定应急预案并进行演练。为提高组织的应急能力及员工处理各种紧急情况的能力，公司制定了多种应急预案，并组织相关人员培训。每年不定期进行应急预案可行性演习，对演习效果进行评估，针对演习中存在的问题进行改进并修订应急预案。

5、重视员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，在分析各种需求和员工现有能力的基础上，每年制定培训计划来补充和提升员工能力，有效执行并对培训效果进行评估，进而支持人力资源的开发和可持续发展。

公司 2018 年度培训安排详见下表：

2018 年年度培训安排					
培训类型	培训项目/名称	培训对象	培训方式	培训时间	培训时长
新员工入职培训	新员工应知应会	新员工	课堂培训、师带徒辅导、现场实操训练	三个月内	3 时/次
岗位专业类	各岗位技能培训	本部门岗位	师带徒、内部导师辅导、现场实操训练	随时	1-2 时/次
	产品知识培训	销售员工	课堂培训、研讨	多次/年	1 时/次
	办公系统培训	全体员工	课堂培训、操作演练	多次/年	1 时/次
	关务知识培训	关务员工	外派课堂培训	1 次/年	8 时/次
	英语培训	涉外员工	课堂培训、模拟演练	多次/年	1 时/次
	财务知识培训	财务及关联员工	课堂培训、研讨	1 次/年	1 时/次
	法律法规培训	法务及关联员工	课堂培训、研讨	多次/年	1 时/次
人才培养专项类—管理	领导力沙盘	管理人员	交流研讨、案例分析、沙盘演练	1 次/年	8 小时
人才培养专项类—储备	雏鹰培训项目	校招生	课堂培训、师带徒辅导、ELN、情景模拟	1 次/年	6 个月
人才培养专项类—技能	内训师培养项目	内部讲师	课堂培训、模拟演练	1 次/年	6 个月
通用素质/技能/知识类	大咖秀培训项目	全体员工	课堂培训、网络培训	1 次/年	6 个月
	WPS 软件培训	全体员工	课堂培训、交流、竞赛	1 次/年	3 个月
	心理咨询辅导	全体员工	沙龙、一对一咨询	1 次/年	5 个月
	安全知识培训	全体员工	课堂培训、模拟演练、视频学习	1 次/年	1 时/次

6、关心员工的健康和业余生活

公司每年都为员工提供体检，关注员工健康状态，也会根据员工的身体状况调整合适的工作岗位。另外，公司全年会举

办一些主题活动，比如三八妇女活动、端午节活动、六一亲子活动、中秋送月活动、TINNO 阳光心理活动，以及年末大型的员工春节联欢会，让员工在传统节日和特定日期能够享有节日氛围，以及天珑大家庭的温暖感受，增强员工对公司的认同感和向心力。

为丰富员工业余文化生活和提高身体素质，公司组建了许多俱乐部，比如篮球俱乐部、足球俱乐部、羽毛球俱乐部、骑行俱乐部、徒步俱乐部等，并不定期组织专题活动，比如羽毛球比赛、惠州骑行、徒步活动、天马活动等，让员工强身健体，并促进员工相互间的交流，创建积极健康的团队文化。

7、重视员工权利的保护

公司依据《公司法》和《公司章程》规定，建立员工监事选任制度，确保员工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，成立了员工代表大会，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及员工切身利益的事项，通过员工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求；通过各种方式和途径，听取员工的意见和建议，构建和谐稳定的劳资关系。

(三) 保护供应商、客户和消费者权益

1、视产品质量、优质服务为企业的生命

公司始终坚持以质量求生存，以效益谋发展，恪守诚信，服务一流，以客户的满意作为公司最大的追求。公司从原辅料采购、生产、仓储物流等全过程实施质量控制，确保质量安全可靠。

2、加强员工廉洁工作

每一位员工入职时都签署《廉洁工作承诺》，严格遵守三不原则“不收礼、不赌博、不参股”，并建立的《利益收受管理办法》等具体操作规范，统一员工在不同情况的操作规程。

在日常工作中，廉洁宣传工作一直持续抓紧，通过日常屏幕小宣传、入职培训要求、廉建专刊、主题会议等不同的形式，在公司内部树立廉洁工作氛围，共建阳光简单的工作环境。

3、与供应商诚信合作互利共赢

公司始终坚持诚实守信、互惠互利的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展。公司注重维护供应商的产品利益和技术开发利益，充分尊重并维护供应商的利权等权益，保护其商业机密。通过完善采购流程和机制，建立供应商考评体系和质量评级体系实现供应商优胜劣汰，逐步与其建立长期稳定的战略合作关系。

4、以客户的最大满意为公司追求的目标

公司秉持尊重客户、客户至上，始终以客户的需求为己任的理念，在服务客户常规需求的同时，研究开发并实现市场的潜在需求，最终达到超越客户需求的目标。公司通过供应链、销售、质量等部门，负责供应商、客户等相关利益者的管理、信息回访、听取意见和建议等工作，处理利益相关者的投诉；通过现场服务，为客户解决具体问题，直到客户满意为止；提高了销售人员的综合业务素质，在开展业务同时向客户提供全面、优质的服务。

(四) 环境保护和可持续发展

公司坚持科学发展观，注重节能减排和发展循环经济，积极贯彻国家节能减排政策，打造“资源节约型、环保友好型”企业，实现可持续发展。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业的环境保护职责，所有投资项目必须符合环保要求，项目可行性研究必须充分考虑环保问题，项目实施必须符合相关标准，努力实现企业与自然和谐共生。

(五) 积极参与社会公益事业

1、依法纳税，回馈社会

公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。

2、重视公共关系，主动接受监督

公司在经营活动中，遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

3、助力社会公益事业，弘扬中华美德

公司与员工坚持开展爱心助学活动，回馈社会、回报家乡。继 2017 年爱心助学活动走进江西彭泽太阳小学后，2018 年 8 月糖果手机赞助的爱心助学活动走进了河南许岗小学。通过前期的实地助学调研评估后，由公司员工组成的爱心助学志愿者团队来到河南许岗小学，向学校捐赠课桌椅、为孩子们带来趣味英语课、一对一助学活动，为贫困学子的求学之路尽一点绵薄之力。

此外，2018 年 7 月公司子公司天珑移动向深圳市南山区慈善会捐赠善款 50 万元，为南山区慈善事业注入能量；参加南山区慈善会在福利中心组织的“庆中秋，迎国庆，送温暖”慈善活动，用实际行动关爱老人，走进空巢老人家，给他们送去节日的慰问。南山区慈善会是开展慈善救助、扶贫济困的公益机构，近年来慈善救助能力持续增强，社会效果良好。未来公司将一如既往地支持公益事业发展，传递社会正能量。

未来，公司将继续秉承和谐发展的理念，结合公司实际情况，关注社会、环境、经济的协调发展，为社会创造更大价值。公司将在追求经济效益、保护股东权益的同时，不断完善公司社会责任管理体系建设，把企业社会责任作为一项应尽的义务，以承担更多的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、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.neeq.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:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-04-18
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: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告公告	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: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: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
400059	创智 5:关于与联发科技股份有限公司签署战略合作协议的公告	2018-07-02
400059	创智 5:关于股票重新上市申请中止审核事项的公告	2018-07-13
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-07-27
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-08-10
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-08-24
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	2018-08-30
400059	创智 5:关于延期提交恢复审核公司股票重新上市申请的公告	2018-09-05
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-09-07
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-09-21
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-10-15
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-10-29
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-11-12
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-11-26
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-12-10
400059	创智 5:关于转让子公司股权暨关联交易的公告	2018-12-13
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2018-12-24

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2018年7月2日公司披露了《关于与联发科技股份有限公司签署战略合作协议的公告》。公司控股子公司深圳捷豹电波科技有限公司与联发科技股份有限公司签订了《战略合作框架协议》及《战略投资意向书》。双方将充分发挥各自的资源优势，建立全方位、长期的战略合作伙伴关系，在5G及毫米波技术研发、相关智能硬件的开发及生产、芯片开发等方面展开深入合作。截至目前，相关合作事项正在推进中。

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	本次变动前		本次变动后	
	数量	比例	数量	比例
一、限售流通股（或非流通股）	100,947,744	5.36%	102,026,744	5.41%
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%	97,297,463	5.16%
二、无限售流通股	1,783,770,257	94.64%	1,782,691,257	94.59%
01 其中未托管股数	11,264,615	0.60%	10,018,912	0.53%
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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	38,662（注1）			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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		
福州市汇同乐企业管理合伙企业（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	0		
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一恒兆亿新三板基金 1 期	其他	1.06%	20,000,000			20,000,000		
福州仓山区康同家贸易有限公司	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		
北信瑞丰基金一宁波银行一北信瑞丰基金泽清 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、福州仓山区康同家贸易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、康同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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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
福州市汇同乐企业管理合伙企业（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一恒兆亿新三板基金 1 期	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
福州仓山区康同家贸易有限公司	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
北信瑞丰基金一宁波银行一北信瑞丰基金泽清 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 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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、福州仓山区康同家贸易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、康同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

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未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	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 03 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	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

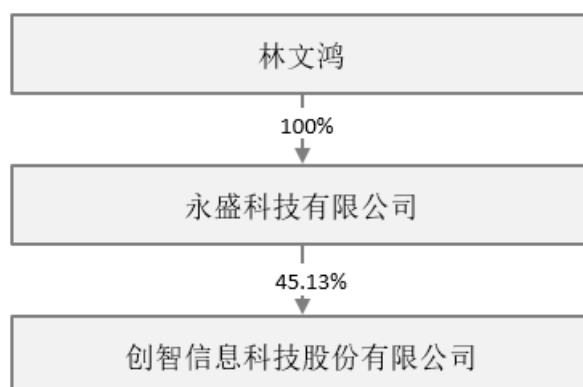
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林文鸿	中国香港	是
主要职业及职务	创智科技董事长、副总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
福州市康同乐企业管理合伙企业 (有限合伙)	林震东	2010 年 11 月 25 日	-	互联网技术的开发、企业 管理咨询
福州市汇同乐企业管理合伙企业 (有限合伙)	黄平	2010 年 11 月 25 日	-	股权投资、企业管理咨询

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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	现任	男	44	2015/3	2021/7	850,662,956				850,662,956
林震东	副董事长	现任	男	47	2015/3	2021/7	54,896,085				54,896,085
林文炭	董事、总经理	现任	男	48	2015/3	2021/7	139,721,843				139,721,843
赵艳	董事	现任	女	50	2015/3	2021/7					
刘茂林	独立董事	现任	男	54	2015/3	2021/7					
胡斌杰	独立董事	现任	男	59	2015/6	2021/7					
曾凡跃	独立董事	现任	男	56	2018/7	2021/7					
李明	独立董事	离任	男	53	2017/5	2018/7					
李小华	监事	现任	女	45	2015/3	2021/7	3,885,308				3,885,308
王勤	监事	现任	男	43	2015/3	2021/7	5,180,334				5,180,334
刘建云	职工监事	现任	男	45	2015/3	2021/7	5,180,334				5,180,334
邓晓丹	副总经理	现任	女	48	2015/3	2021/7	32,376,805				32,376,805
彭海燕	董事会秘书	现任	女	37	2017/10	2021/7					
柯其智	财务总监	现任	男	40	2015/3	2021/7	2,590,281				2,590,281
管健南	国际业务部总经理	现任	男	44	2015/3	2021/7	12,950,722				12,950,722
曹勇	副总经理	现任	男	50	2015/3	2021/7	28,491,954				28,491,954
刘书定	战略资源总规划师	现任	男	52	2015/3	2021/7	25,901,444				25,901,444
郭敬文	质量总监	现任	男	50	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	任期满离任	2018年07月11日	换届离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1. 林文鸿先生，生于1975年，本科。曾任蓝天通讯有限公司总经理，深圳万利达移动通信有限公司董事、天珑移动技术股份有限公司董事长等职务；现任创智信息科技股份有限公司董事长、副总经理，深圳市天珑移动技术有限公司副总经理。林文鸿先生为公司的实际控制人，通过永盛科技有限公司间接持有公司850,662,956股股份。
2. 林文炭先生，生于1971年，大专。曾任深圳万利达移动通信有限公司董事总经理、天珑移动技术股份有限公司总经理；现任创智信息科技股份有限公司董事、总经理，深圳市天珑移动技术有限公司总经理。林文炭先生通过福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司97,597,648股股份、通过福州仓山区康同家贸易有限公司间接持有公司13,632,469股股份、通过福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司28,491,726股股份，合计间接持有公司139,721,843股股份。
3. 林震东先生，生于1972年，EMBA。曾任天珑有限副董事长、河源特灵通董事长，天珑移动技术股份有限公司副董事长；现任创智信息科技股份有限公司副董事长，深圳市天珑移动技术有限公司执行董事、副总经理。林震东先生通过福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司54,896,085股股份。
4. 赵艳女士，生于1969年，本科。取得“注册会计师”全科合格证和“注册税务师”执业资格。曾担任广发投资控股公司投资管理部副经理、财务稽核部经理。2012年6月至2015年3月期间任创智信息科技股份有限公司任董事长兼总经理。现任创智信息科技股份有限公司董事。
5. 刘茂林先生，生于1965年，博士，中国注册律师，北京市百瑞律师事务所合伙人、律师，广州仲裁委员会仲裁员。曾在深圳市人大常委会、北京市君泽君律师事务所工作，曾任深圳仲裁委员会仲裁员，具有丰富的企业风险管理和法律事务经验（以知识产权、劳动法、民间借贷和公司法为重点的诉讼和非诉讼），现任创智信息科技股份有限公司独立董事。
6. 胡斌杰先生，生于1960年，博士，华南理工大学电子与信息学院教授、博士生导师。曾任广东省“短距离无线探测与通信”重点实验室副主任，国家“移动超声探测工程技术研究中心”技术委员会委员。现为广东高校“中高速无线传感网络与探测技术”产学研示范基地主任，中国电子学会电传播分会委员，IEEE学会高级会员，国家重点研发计划评审专家，国家科技奖评审专家，国家自然科学基金项目评议人，中组部青年千人和教育部青年长江评审专家，IEEE Transactions on Communications、IEEE Transactions on Wireless Communications、IEEE Transactions on Antennas and Propagation、IEEE Transactions on Microwave Theory and Techniques、IEEE Transactions on Electromagnetic Compatibility等杂志的海外审稿人。现任创智信息科技股份有限公司独立董事。
7. 曾凡跃先生，生于1963年，西南财经大学会计学专业，专科学历，获得会计师职称和非执业注册会计师资格证书，曾先后任职于深圳市注册会计师协会、德勤华永会计师事务所等，现任招商局蛇口工业区控股股份有限公司财务管理部副总经理，深圳中国农大科技股份有限公司、深圳沃尔核材股份有限公司和创智信息科技股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

1. 李小华女士，生于1974年，本科。历职深圳市山三原电子有限公司销售总监助理，深圳市摩信科技有限公司市场管理，深圳万利达移动通信设备有限公司HR主管，天珑移动技术股份有限公司人力资源部经理等职务。现任创智信息科技股份有限公司监事会主席、人力资源部总监。
2. 王勤先生，生于1976年，大专，中国国籍，无境外居留权。历任深圳新空间通讯运营部副总监，深圳荣迪通讯惠州公司总经理助理，深圳万利达移动通信设备有限公司售后运营经理，天珑移动技术股份有限公司采购资源管理部经理、质量执行总监等职务。现任创智信息科技股份有限公司监事、云珑中心负责人。
3. 刘建云先生，生于1974年，大专，中国国籍，无境外居留权。历任中兴通讯股份有限公司NPI工程师，深圳万利达移动通信设备有限公司新产品导入部经理，天珑移动技术股份有限公司质量总工程师等职务。现起任创智信息科技股份有限公司职

工监事、产品质量总工程师。

(三) 高级管理人员

1. 邓晓丹女士，生于1971年，硕士。历任特百惠（中国）销售管理、安利日用品（中国）市场管理、深圳万利达移动通讯设备有限公司副总经理、深圳市天珑移动技术有限公司副总经理、天珑移动技术股份有限公司副总经理、创智信息科技股份有限公司董事会秘书，现任创智信息科技股份有限公司副总经理。
2. 曹勇先生，生于1969年，本科。历任东莞市华冠科技股份有限公司董事会秘书，深圳万利达移动通讯设备有限公司副总经理，深圳市天珑移动技术有限公司副总经理、天珑移动技术股份有限公司副总经理，现任创智信息科技股份有限公司副总经理。
3. 柯其智先生，生于1979年，大专。历任湖北三环锻压机床有限公司会计，健康元药业集团股份有限公司销售会计主管，深圳市天珑移动技术有限公司成本会计经理职务、天珑移动技术股份有限公司成本会计经理，现任创智信息科技股份有限公司财务总监。
4. 管健南先生，生于1975年，本科。历任中国航空精密机械研究所团委副书记，中兴移动手机海外区域销售总监，深圳市天珑移动技术有限公司销售总监、天珑移动技术股份有限公司国际业务部总经理，现任创智信息科技股份有限公司国际业务部总经理。
5. 郭敬文先生，生于1969年，硕士。历任深圳市威士顿质量管理咨询公司总经理，深圳万利达移动通讯设备有限企管部经理，深圳市天珑移动技术有限公司质量总监、天珑移动技术股份有限公司质量总监，现任创智信息科技股份有限公司质量总监。
6. 刘书定先生，生于1967年，本科。历任TCL移动平台经理助理，深圳万利达移动通讯设备有限公司硬件总监，深圳市天珑移动技术有限公司战略资源总规划师、天珑移动技术股份有限公司战略资源总规划师，现任创智信息科技股份有限公司战略资源总规划师。
7. 彭海燕女士，生于1982年，硕士。历任大华建设集团股份有限公司迪拜分公司副总经理，深圳蓝波绿建集团股份有限公司董事会秘书，创智信息科技股份有限公司证券业务总监，现任创智信息科技股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林文鸿	永盛科技有限公司	董事	2006年08月23日	至今	否
林震东	福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2010年11月25日	至今	否
林文炭	福州仓山区康同家贸易有限公司	法定代表人、执行（常务）董事、总经理	2007年06月17日	至今	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡斌杰	华南理工大学	系主任	2000年03月	至今	是
刘茂林	北京市百瑞（深圳）律师事务所	合伙人、律师	2008年12月	至今	是
曾凡跃	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	财务部副总经理	2007年11月	至今	是

曾凡跃	深圳中国农大科技股份有限公司	独立董事	2016年05月	至今	是
曾凡跃	深圳沃尔核材股份有限公司	独立董事	2018年12月	至今	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序如下：

1. 公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定。独立董事从公司领取适当的津贴，津贴标准由公司董事会制定预案，提交股东大会批准。
2. 高级管理人员的薪酬由董事会决议。董事会薪酬与考核委员会是确定公司高管人员薪酬方案、负责薪酬管理、考核和监督的专门机构。公司董事会薪酬与考核委员会形成高级管理人员薪酬方案后，提交董事会审议批准。薪酬与考核委员会对高管人员进行考核后，确定其薪酬分配。

报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬共计人民币 799.87 万元及港币 117.65 万元，具体如下：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林文鸿	董事长、副总经理	男	44	现任	港币 117.65	否
林震东	副董事长	男	47	现任	80.00	否
林文炭	董事、总经理	男	48	现任	80.00	否
赵艳	董事	女	50	现任	62.00	否
刘茂林	独立董事	男	54	现任	9.00	否
胡斌杰	独立董事	男	59	现任	9.00	否
李明	独立董事	男	53	现任	5.25	否
曾凡跃	独立董事	男	56	现任	4.50	否
李小华	监事	女	45	现任	41.00	否
王勤	监事	男	43	现任	46.76	否
刘建云	职工监事	男	45	现任	40.60	否
邓晓丹	副总经理	女	48	现任	55.48	否
柯其智	财务总监	男	40	现任	46.00	否
管健南	国际业务部总经理	男	44	现任	114.00	否
曹勇	副总经理	男	50	现任	53.36	否
刘书定	战略资源总规划师	男	52	现任	50.36	否
郭敬文	质量总监	男	50	现任	52.56	否

彭海燕	董事会秘书	女	37	现任	50.00	否
-----	-------	---	----	----	-------	---

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	15
主要子公司在职员工的数量（人）	3,007
在职员工的数量合计（人）	3,022
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,022
构成	
公司名称	数量（人）
创智信息科技股份有限公司	15
深圳天珑无线科技有限公司	138
深圳市天珑移动技术有限公司	739
深圳影飞科技有限公司	30
江苏省天珑电子科技有限公司	41
南京粤讯电子科技有限公司	89
蓝天通讯有限公司	35
广东美晨通讯有限公司	1,051
江西美晨通讯有限公司	263
其它子公司	621
合计	3,022
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	237
本科	934
大专	511
大专以下	1,340
合计	3,022
年龄结构	
员工年龄结构	数量（人）
40 岁以上（不含 40 岁）	381
31-40 岁	1,340
21-30 岁	1,081
20 岁以下(含 20 岁)	220

合计	3,022
----	-------

2、薪酬政策

围绕“共享、创新”的理念，公司逐步完善与公司发展相配套的薪酬激励机制，在考核办法、指标设计、薪酬分配等方面体现出差异化、专业化和精细化。采用以岗位价值定基本收入，以公司效益与个人价值创造定绩效收入的政策，确保员工薪酬在内部具有公平性，又保持市场上的竞争力。

(1) 中高层人员：中高层人员实施年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，绩效年薪按公司绩效和个人绩效综合评定。

(2) 基层及一级人员：实行多劳多得和按绩效取酬相结合的方式；依据不同岗位种类，设置销售人员奖金、项目经理奖金、项目实施奖金等。

3、培训计划

公司坚持以人为本，重视人才培养。围绕公司业务发展和人才梯队建设，公司积极组织开展各项培训活动，不断完善公司人才培养体系，提升员工专业技能和综合素质，强化公司管理人才、专业和技术人才队伍的建设。

2018 年度，公司持续以贴近业务需求为导向，集中优势资源促进关键核心人才培养。针对公司全体员工，组织开展了全员公开课项目，组织开展了新员工入司培训培养项目，同时，为营销、研发、制造、财务和人力资源各系统集中组织了有针对性的通用管理技能、岗位专业知识等培训项目，较好的完成了公司年度培训计划。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，逐步完善公司治理结构，维护公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为非上市公众公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会、全国股份转让系统有关公司治理的规范性文件要求无较大差异。公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序与内容召开，行使章程规定的决策监督职能，公司董监事及高管人员勤勉尽责、诚信自律。公司董事会下设四个专门委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。董事专门委员会的提名及委员的任职资格均符合法律法规的要求，专门委员会的设立能够有效协助董事会履行决策和监控职能。公司经理层严格按照公司章程的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行为，不存在内部人控制的倾向，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务独立

公司具有独立的与生产经营有关的设施及场所，拥有与生产经营有关的商标权、专利权的所有权，具有独立的原料采购和产品销售渠道，能够独立进行生产经营。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、营销人员、技术人员，公司设人力资源管理部制定有关劳动、人事、工资制度。

公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（三）资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器设备、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

报告期内，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，为关联方（指合并报表范围内子公司）提供的担保已按照《公司法》及《公司章程》等规定履行了必要审批程序，符合相关法律法规的规定。

（四）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其

他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（五）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司经中国人民银行营业管理部核准颁发《开户许可证》（核准号：J5840008264908），开设独立的基本存款账户（开户银行：东亚银行（中国）有限公司深圳分行华侨城支行），不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	75.16%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2018/2018-05-04/1525428992_841826.pdf
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.77%	2018 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 13 日	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2018/2018-07-13/1531473004_354706.pdf
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.78%	2018 年 08 月 07 日	2018 年 08 月 07 日	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2018/2018-08-07/1533633445_350335.pdf
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	12.94%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 28 日	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2018/2018-12-28/1545989879_827661.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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘茂林	9	8	1	0	0	否	1
胡斌杰	9	9	0	0	0	否	1
曾凡跃	5	5	0	0	0	否	1
李明	4	3	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的关联交易事项、聘任会计师事务所事项发表了事前认可意见，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会审计委员会共召开5次会议、提名委员会召开2次会议、薪酬与考核委员会召开2次会议、战略委员会召开2次会议。专委会在报告期内不存在异议事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实施年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，绩效年薪按公司绩效和个人绩效综合评定。

围绕“共享、创新”的理念，公司逐步完善与公司发展相配套的薪酬激励机制，在考核办法、指标设计、薪酬分配等方面体现出差异化、专业化和精细化。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年5月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.neeq.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	86%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	75%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。凡具有以下特征的缺陷，需定义为重大缺陷。</p> <p>（1）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>（2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；</p> <p>重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度或经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会、经理层的充分关注。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1、违反上市公司治理决策程序；</p> <p>2、违犯国家法律、法规，如环境污染；</p> <p>3、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>4、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷定量标准：资产/经营收入总额 $\geq 2\%$；</p> <p>重要缺陷定量标准：资产/经营收入总额 $\geq 1\%$且 $< 2\%$；</p> <p>一般缺陷定量标准：资产/经营收入总额 $< 1\%$</p>	<p>重大缺陷定量标准：直接造成财产损失金额：资产/经营收入总额 $\geq 1\%$、利润总额 $\geq 5\%$；</p> <p>重要缺陷定量标准：直接造成财产损失金额：资产/经营收入总额 $\geq 0.5\%$且 $< 1\%$、利润总额 $\geq 3\%$且 $< 5\%$；</p>

		一般缺陷定量标准: 直接造成财产损失金额: 资产/经营收入总额<0.5% 、利润总额<3%
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 创智科技于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 5 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.neeq.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2019年5月31日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德师报(审)字(19)第 P04672 号
注册会计师姓名	洪卫 葛明

审计报告

德师报(审)字(19)第 P04672 号

创智信息科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了创智信息科技股份有限公司(以下简称“创智科技公司”)的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创智科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）专利许可费相关预计负债的计量

1. 事项描述

如财务报表附注五、25 所示，创智科技公司销售的产品中可能包含了未经第三方授权使用的专利技术，创智科技公司须根据预计最有可能达成协议的专利使用费标准预估专利许可费。截至 2018 年 12 月 31 日，合并资产负债表中确认的与专利许可费相关的预计负债账面余额为人民币 28,687,915.96 元。如财务报表附注三、26 “预计负债”所述，在确认相关预计负债的金额时，管理层须综合考虑与或有事项相关的风险不确定性等因素，并根据最佳估计确定履行相关义务时经济资源流出的可能性和金额，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，具有较高复杂性。同时考虑与专利许可费相关的预计负债对于财务报表整体的重要性，因此我们将专利许可费相关预计负债的计量作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 测试与评价专利许可费相关内部控制的有效性；
- (2) 复核相关会计政策是否正确且一贯地运用，了解和评估预计专利许可费所采用方法的合理性、一贯性；
- (3) 与创智科技公司管理层聘请的外部专家进行访谈，了解创智科技公司所涉行业相关专利的分布以及专利许可纠纷的解决方式，结合与创智科技公司涉及专利纠纷近似的诉讼判决结果或诉讼进展，评估管理层采用的关键假设及判断是否明显不合理；
- (4) 在测试预计专利许可费使用的基础数据可靠性基础上，执行重新计算程序，验证预计专利许可费的计算准确性。

(二) 分类为第三层次以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具估值

1. 事项描述

如财务报表附注五、2和十一、2.2所示，于2018年12月31日，创智科技公司持有的金融工具中划分为第三层次的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债的外汇期权合约的账面价值分别为人民币19,491,842.75元及人民币26,382,985.61元，对财务报表具有重要性。如财务报表附注三、26“运用估值技术计量金融工具的公允价值”所述，创智科技公司聘请第三方评估机构对分类为第三层次以公允价值计量的金融工具的公允价值进行估值，在估值时选用的估值技术及输入的重大不可观察输入值具有较大主观性，需要管理层运用重大会计估计和判断。基于上述原因，我们将分类第三层次以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的估值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 评价管理层聘请估值专家的客观性、独立性及专业胜任能力；
- (2) 基于我们对行业惯例的了解，并在我们内部估值专家协助下，评估第三层次金融工具估值中采用模型的适当性；
- (3) 选取样本，利用我们内部估值专家评估分类为第三层次以公允价值计量的金融工具估值时采用的重大不可观察输入值的合理性；
- (4) 复核财务报表中与第三层次以公允价值计量的金融工具估值相关披露的充分性。

(三) 开发支出的确认

1. 事项描述

如财务报表附注五、14所述，创智科技公司2018年度在项目开发阶段累计发生的支出为人民币161,312,997.29元，截止2018年12月31日，尚未完成项目开发支出金额合计人民币79,489,665.88元计入“开发支出”科目。由于判断上述开发支出是否满足资本化条件涉及管理层的重大判断和估计，资本化与费用化的不同判断将会对财务报表产生重大影响，因此我们将开发支出的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 测试和评价与开发支出相关项目的立项、研究、验收流程及会计核算相关的内部控制的有效性；
- (2) 与创智科技公司的研发部门进行访谈，取得项目开发的可行性报告，了解计入开发支出的项目在技术上是否具有可行性；
- (3) 取得与项目开发相关的合同、订单、销售计划备忘录等资料，评价项目开发的商业目的以及是否能够带来经济利益；
- (4) 取得研发项目的分项目成本统计表，抽样检查开发支出发生的原始记录，核实开发支出的发生及是否能够可靠计量；
- (5) 询问研发部门相关人员，获取项目完成验收评审报告，以及相关的软件著作权证书、专利证书，核查创智科技公司研发进度及相关研发成果情况，确认停止资本化的时点是否正确。
- (6) 复核财务报表中与开发支出相关披露的充分性。

（四） 递延所得税资产确认

1.事项描述

如财务报表附注三、26及五、17所述，于2018年12月31日，创智科技公司管理层基于预计未来期间应纳税所得额确认未经抵销的递延所得税资产人民币331,138,583.04元，其中，基于可抵扣税务亏损确认的递延所得税资产人民币224,766,033.18元。基于可抵扣暂时性差异和可抵扣税务亏损确认的递延所得税资产金额重大，管理层评估后认为这些可抵扣暂时性差异和可抵扣税务亏损很可能通过集团内相关企业取得足够的未来应纳税所得额或通过递延所得税负债对应的应纳税暂时性差异在未来期间转回时使用或转回。由于递延所得税资产的确认对合并财务报表的重要性，以及在预测未来期间应纳税所得额时涉及管理层运用重大判断和估计，因此我们将递延所得税资产确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- （1）对创智科技公司与税务事项相关的内部控制设计与执行进行评估；
- （2）与创智科技公司的税务专家进行沟通，以确定可抵扣亏损金额的基准及计算结果，并利用我们的税务专家对该计算结果进行复核；
- （3）获取经管理层批准的创智科技公司未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业及自身情况，并考虑相关特殊事项对未来财务预测可靠性的影响，复核管理层评估递延所得税资产可实现性所依据的未来财务预测是否与经批准的财务预算相一致；
- （4）执行检查、重新计算等审计程序，复核递延所得税资产确认金额的准确性；
- （5）复核财务报表中与递延税资产相关披露的充分性。

四、其他信息

创智科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括创智科技公司2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督创智科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5. 评价财务报表的总体列报、结果和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

6. 就创智科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师：洪卫
(项目合伙人)

中国注册会计师：葛明

2019年5月31日

2018年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	738,363,143.14	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	308,813,173.30	429,444,446.66
可供出售金融资产	五、8	65,000,000.00	65,000,000.00
应收票据及应收账款	五、3	1,220,881,269.11	1,463,946,609.55
其中：应收票据	五、3.2	15,000,000.00	21,714,314.75
应收账款	五、3.3	1,205,881,269.11	1,442,232,294.80
预付款项	五、4	424,920,648.03	455,490,091.26
其他应收款	五、5	1,602,660,107.65	944,855,291.93
存货	五、6	1,022,678,995.79	1,885,468,831.72
其他流动资产	五、7	237,034,604.96	306,999,901.54
流动资产合计		5,620,351,941.98	8,864,239,474.94
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、8	-	8,501,739.64
长期股权投资	五、9	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	五、10	281,488,059.11	247,911,936.34
固定资产	五、11	510,481,877.43	434,379,946.34
在建工程	五、12	39,657,211.33	10,600,746.41
无形资产	五、13	444,596,549.68	397,940,222.74
开发支出	五、14	79,489,665.88	-
商誉	五、15	8,358,851.69	8,358,851.69
长期待摊费用	五、16	54,919,897.25	32,810,221.77
递延所得税资产	五、17	281,157,652.87	281,861,703.71
其他非流动资产	五、18	47,730,138.77	63,553.56
非流动资产合计		1,749,879,904.01	1,424,428,922.20
资产总计		7,370,231,845.99	10,288,668,397.14

附注为财务报表的组成部分

第8页至第119页的财务报表由下列负责人签署：

 法定代表人

 主管会计工作负责人

 会计机构负责人

2018年12月31日

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	1,101,528,885.40	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	26,382,985.61	96,246,181.52
应付票据及应付账款	五、20	1,679,564,413.79	2,672,643,278.28
其中：应付票据	五、20.2	418,304,103.40	819,071,223.89
应付账款	五、20.3	1,261,260,310.39	1,853,572,054.39
预收款项	五、21	59,242,449.32	42,196,807.58
应付职工薪酬	五、22	59,891,764.61	96,908,318.90
应交税费	五、23	64,387,478.69	99,386,708.96
其他应付款	五、24	1,100,919,672.13	979,004,778.72
预计负债	五、25	6,765,382.91	14,571,844.82
一年内到期的非流动负债	五、26	1,352,542.38	17,185,444.59
流动负债合计		4,100,035,574.84	7,352,502,965.87
非流动负债：			
长期借款	五、26	485,237,423.17	58,585,105.76
长期应付款	五、27	10,156,190.00	-
预计负债	五、25	28,687,915.96	212,436,472.47
递延收益	五、28	132,100,437.52	113,661,018.84
递延所得税负债	五、17	4,946,872.46	1,674,036.89
非流动负债合计		661,128,839.11	386,356,633.96
负债合计		4,761,164,413.95	7,738,859,599.83
股东权益：			
股本	五、29	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
资本公积	五、30	(505,926,116.13)	(505,926,116.13)
其他综合收益	五、31	(60,473,152.59)	(12,406,075.62)
盈余公积	五、32	38,053,406.99	36,628,818.82
未分配利润	五、33	1,272,603,250.46	1,143,898,506.65
归属于母公司股东权益合计		2,628,975,389.73	2,546,913,134.72
少数股东权益		(19,907,957.69)	2,895,662.59
股东权益合计		2,609,067,432.04	2,549,808,797.31
负债和股东权益总计		7,370,231,845.99	10,288,668,397.14

2018年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	十二、1	331,890.69	14,281,794.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
预付款项		750,000.00	1,785,304.90
其他应收款	十二、2	840,064,476.12	1,956,768,163.07
其他流动资产		-	171.51
流动资产合计		841,146,366.81	1,972,835,433.84
非流动资产：			
可供出售金融资产	十二、3	-	-
长期股权投资	十二、4	6,101,920,631.70	4,981,501,270.79
固定资产	十二、5	105,913.84	113,724.86
无形资产		739,532.04	-
非流动资产合计		6,102,766,077.58	4,981,614,995.65
资产总计		6,943,912,444.39	6,954,450,429.49
流动负债：			
应付票据及应付账款		357,183.08	61,941.80
应付职工薪酬	十二、6	1,542,473.93	4,441,096.48
应交税费	十二、7	6,177,889.95	5,248,440.94
其他应付款	十二、8	177,139,840.17	143,708,234.63
流动负债合计		185,217,387.13	153,459,713.85
非流动负债合计		-	-
负债合计		185,217,387.13	153,459,713.85
股东权益：			
股本		1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
资本公积	十二、9	4,761,680,115.08	4,761,680,115.08
盈余公积		73,255,876.46	71,831,288.29
未分配利润	十二、10	39,041,064.72	82,761,311.27
股东权益合计		6,758,695,057.26	6,800,990,715.64
负债和股东权益总计		6,943,912,444.39	6,954,450,429.49

2018年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	五、34	6,951,718,073.37	7,126,080,932.56
减：营业成本	五、34	5,450,053,629.15	5,695,915,609.85
税金及附加	五、35	30,618,667.53	30,225,566.73
销售费用	五、36	707,162,825.41	655,081,693.08
管理费用	五、37	463,790,649.69	467,844,359.57
研发费用	五、38	231,780,215.23	315,233,277.58
财务费用	五、39	137,513,147.58	19,122,758.62
其中：利息费用		90,377,455.91	65,472,128.67
利息收入		23,531,935.04	38,364,077.20
资产减值损失	五、40	16,607,489.59	40,066,310.20
加：其他收益	五、41	243,952,410.67	200,993,168.15
投资收益	五、42	15,808,714.22	27,092,897.25
公允价值变动收益/(损失)	五、43	(2,811,560.74)	38,585,691.76
资产处置收益		45,340,961.76	4,011,199.23
二、营业利润		216,481,975.10	173,274,313.32
加：营业外收入	五、44	22,560,020.81	21,624,668.12
减：营业外支出	五、45	3,191,217.80	1,410,236.83
三、利润总额		235,850,778.11	193,488,744.61
减：所得税费用	五、46	60,225,985.02	25,518,588.68
四、净利润		175,624,793.09	167,970,155.93
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		175,624,793.09	167,970,155.93
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润		186,670,872.01	282,464,292.32
2.少数股东损益		(11,046,078.92)	(114,494,136.39)
五、其他综合收益的税后净额	五、47	(59,824,618.33)	(24,455,965.80)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(48,067,076.97)	(36,442,860.30)
(一)以后将重分类进损益的其他综合收益		(48,067,076.97)	(36,442,860.30)
1.外币财务报表折算差额		(48,067,076.97)	(36,442,860.30)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(11,757,541.36)	11,986,894.50
六、综合收益总额		115,800,174.76	143,514,190.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,603,795.04	246,021,432.02
归属于少数股东的综合收益总额		(22,803,620.28)	(102,507,241.89)
七、每股收益	五、48	0.10	0.15
(一)基本每股收益		0.10	0.15
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

2018年12月31日止年度

母公司利润表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		-	3,601,919.12
减：税金及附加	十二、11	152,214.02	344,672.03
销售费用		1,762,593.57	4,979,413.09
管理费用	十二、12	15,219,947.06	25,235,071.68
财务费用	十二、13	(21,116,609.79)	(38,394,286.04)
其中：利息费用		-	-
利息收入		21,132,333.84	38,405,770.72
资产减值损失		-	-
加：其他收益		144,871.51	7,947.49
投资收益		-	53,770,684.93
公允价值变动收益/(损失)		-	(687,123.29)
二、营业利润		4,126,726.65	64,528,557.49
加：营业外收入		10,119,155.00	63,437.03
减：营业外支出		-	23,438.94
三、利润总额		14,245,881.65	64,568,555.58
减：所得税费用	十二、14	-	-
四、净利润		14,245,881.65	64,568,555.58
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		14,245,881.65	64,568,555.58

2018年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,119,968,912.79	8,286,622,554.57
收到的税费返还		1,185,169,960.95	1,210,073,748.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	219,237,382.68	135,658,832.51
经营活动现金流入小计		9,524,376,256.42	9,632,355,135.73
购买商品、接受劳务支付的现金		7,636,497,835.92	8,442,907,602.83
支付给职工以及为职工支付的现金		717,389,025.01	778,354,277.63
支付的各项税费		309,674,164.19	366,524,283.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	924,787,979.34	682,287,061.51
经营活动现金流出小计		9,588,349,004.46	10,270,073,225.01
经营活动产生的现金流量净额	五、50	(63,972,748.04)	(637,718,089.28)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,957,039,648.53	4,627,552,495.33
取得投资收益收到的现金		57,115,811.07	59,095,444.86
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		80,462,181.84	22,955,473.93
投资活动现金流入小计		6,094,617,641.44	4,709,603,414.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		504,044,533.39	228,470,062.53
投资支付的现金		3,881,191,903.74	4,883,665,989.38
投资活动现金流出小计		4,385,236,437.13	5,112,136,051.91
投资活动产生的现金流量净额		1,709,381,204.31	(402,532,637.79)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,119,339.21
取得借款收到的现金		6,583,507,033.93	10,963,261,782.99
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	132,496,638.11
筹资活动现金流入小计		6,583,507,033.93	11,096,877,760.31
偿还债务支付的现金		8,467,895,123.08	10,020,301,759.32
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		104,048,870.90	87,853,935.60
支付的其他与筹资活动有关的现金		332,404,297.46	336,941,875.76
筹资活动现金流出小计		8,904,348,291.44	10,445,097,570.68
筹资活动产生的现金流量净额		(2,320,841,257.51)	651,780,189.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,448,435.93	(22,614,607.96)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	五、50	(658,984,365.31)	(411,085,145.40)
加：年初现金及现金等价物余额	五、50	936,643,847.23	1,347,728,992.63
六、年末现金及现金等价物余额	五、50	277,659,481.92	936,643,847.23

2018年12月31日止年度

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	3,601,919.12
收到其他与经营活动有关的现金	十二、15	10,514,131.63	601,720.57
经营活动现金流入小计		10,514,131.63	4,203,639.69
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		12,579,696.41	38,050,756.01
支付的各项税费		2,202,588.35	293,471.23
支付其他与经营活动有关的现金	十二、15	7,518,005.34	8,482,318.84
经营活动现金流出小计		22,300,290.10	46,826,546.08
经营活动产生的现金流量净额	十二、16	(11,786,158.47)	(42,622,906.39)
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		-	372,488,154.25
收回投资收到的现金		-	303,770,684.93
收到其他与投资活动有关的现金	十二、15	1,140,565,910.52	-
投资活动现金流入小计		1,140,565,910.52	676,258,839.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		739,532.04	535,093.90
投资支付的现金		1,120,419,360.91	339,580,639.09
支付其他与投资活动有关的现金	十二、15	-	517,054,772.36
投资活动现金流出小计		1,121,158,892.95	857,170,505.35
投资活动产生的现金流量净额		19,407,017.57	(180,911,666.17)
三、筹资活动产生的现金流量：			
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、利润和偿付利息所支付的现金		21,570,762.77	32,313,074.03
筹资活动现金流出小计		21,570,762.77	32,313,074.03
筹资活动产生的现金流量净额		(21,570,762.77)	(32,313,074.03)
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/(减少)额	十二、16	(13,949,903.67)	(255,847,646.59)
加：年初现金及现金等价物余额	十二、16	14,281,794.36	270,129,440.95
六、年末现金及现金等价物余额	十二、16	331,890.69	14,281,794.36

2018年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

	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	-	-	(36,442,860.30)	-	282,464,292.32	246,021,432.02	(102,507,241.89)	143,514,190.13
(二)所有者投入资本和减少资本								
1. 视同收购少数股东股权	-	-	-	-	(26,973,553.89)	(26,973,553.89)	28,092,893.10	1,119,339.21
2. 收购少数股东股权	-	-	-	-	(530,530,894.66)	(530,530,894.66)	(31,038,898.25)	(561,569,792.91)
(三)利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	6,456,855.56	(6,456,855.56)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(84,812,310.05)	(84,812,310.05)	(3,221,199.77)	(88,033,509.82)
2017年12月31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	-	-	(48,067,076.97)	-	186,670,872.01	138,603,795.04	(22,803,620.28)	115,800,174.76
(二)所有者投入资本和减少资本								
1. 视同收购少数股东股权	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 收购少数股东股权	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	1,424,588.17	(1,424,588.17)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(56,541,540.03)	(56,541,540.03)	-	(56,541,540.03)
2018年12月31日余额	1,884,718,001.00	(505,926,116.13)	(60,473,152.59)	38,053,406.99	1,272,603,250.46	2,628,975,389.73	(19,907,957.69)	2,609,067,432.04

2018年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	股本	资本公积	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	-	-	-	64,568,555.58	64,568,555.58
(二)所有者投入资本					
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	6,456,855.56	(6,456,855.56)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(84,812,310.05)	(84,812,310.05)
2017年12月31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	-	-	-	14,245,881.65	14,245,881.65
(二)所有者投入资本					
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-
(三)利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	1,424,588.17	(1,424,588.17)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(56,541,540.03)	(56,541,540.03)
2018年12月31日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	73,255,876.46	39,041,064.72	6,758,695,057.26

财务报表附注

2018年12月31日止年度

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。

根据2014年9月17日本公司第二次临时股东大会审议通过的《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),并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,本公司于2014年12月31日非公开发行股份1,363,246,659股反向收购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”,以下简称“天珑移动”)的股权。

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以人民币8.40元/股的发行价格向178名投资者发行面值为人民币1.00元普通股142,857,142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,详情参见附注五、29。

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H3栋4楼。重组前,本公司所处的行业为应用软件开发服务行业;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2019年5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,详细情况参见附注六、“在其他主体中的权益”。

财务报表附注
2018年12月31日止年度

二、财务报表的编制基础

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。

持续经营

本集团对自2018年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

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。

三、重要会计政策和会计估计

1、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12月31日的公司及合并财务状况以及2018年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、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12月31日止。

3、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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

4.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

4.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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。

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。

5、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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

5、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，其余额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。

6、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。

7、外币业务和外币报表折算

7.1 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。

7.2 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”项目外的所有者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所有者权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入权益。

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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

8、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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

8.1 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。

8.2 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。

8.2.1 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。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.2 金融资产的分类、确认及计量 - 续

8.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 续

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资产组合的一部分，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，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本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。

8.2.2 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、应收票据及应收账款、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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.2 金融资产的分类、确认及计量 - 续

8.2.3 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。

8.3 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；
- (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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.3 金融资产减值 - 续

- 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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.4 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。

8.5 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。

8.5.1 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，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

8、 金融工具 - 续

8.5 金融负债的分类、确认及计量 - 续

8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 - 续

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。

8.5.2 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。

8.6 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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续**8、金融工具 - 续****8.7 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外汇期权合约。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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8.8 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。

9、应收款项**9.1 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。

9.2 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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、存货

10.1 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。

10.2 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。

10.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11、长期股权投资

11.1 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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

11、长期股权投资 - 续

11.2 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。

11.3 后续计量及损益确认方法

11.3.1 按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量。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。

11.3.2 按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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

11、长期股权投资 - 续

11.3 后续计量及损益确认方法 - 续

11.3.2 按权益法核算的长期股权投资 - 续

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。

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。

11.4 长期股权投资处置

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。

12、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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续**12、投资性房地产 - 续**

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

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。

13、固定资产**13.1 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。固定资产仅在与其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。

13.2 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	50年	10.00	1.80
机器设备	5-10年	10.00	9.00-18.00
电子设备及其他	5年	10.00	18.00
运输设备	5年	10.00	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本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。

13.3 其他说明

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

本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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

14、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。

15、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；当构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。

16、无形资产**16.1 无形资产**

无形资产包括软件、土地使用权、专利使用权和非专利技术。

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。各类无形资产预计使用寿命如下：

类别	预计使用寿命
软件	5-10 年
土地使用权	40-50 年
专利使用权	10-20 年
非专利技术	2-5 年

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。

16.2 内部研究开发支出

内部研究开发支出分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：指有计划有针对性的收集相关资料、市场比较，获取本行业内新技术、新成果、新工艺等的前期应用研究。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

16、无形资产 - 续

16.2 内部研究开发支出 - 续

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。

内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

17、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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

17、长期资产减值 - 续

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、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。

19、职工薪酬

19.1 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。

19.2 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。

19.3 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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

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。

22.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，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。

22.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

22、政府补助 - 续

与本集团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/冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

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。

三、重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

23.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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。

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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

25、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
<p>本集团从编制2018年度财务报表起执行财政部于2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号，以下简称“财会15号文件”）。财会15号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”和“长期应付款”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。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，并对上年比较数据进行了追溯调整。</p>	<p>按照国家统一的会计政策进行变更，不适用</p>

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

26、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计

本集团在运用附注三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。

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。

运用估值技术计量金融工具的公允价值

在缺乏活跃市场情况下，公允价值使用估值技术计量，估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。本集团聘请第三方评估机构对缺乏活跃市场的金融工具的公允价值进行估值，在估值时选用的估值技术及输入的重大不可观察输入值具有较大主观性，需要管理层运用重大会计估计和判断。

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。

三、 重要会计政策和会计估计 - 续

26、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计 - 续

递延所得税资产的确认

于2018年12月31日，本集团已确认递延所得税资产为人民币281,157,652.87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，在计算递延所得税资产时，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。此外于2018年12月31日，由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异的回收期，故本集团对于可抵扣税务亏损人民币464,864,053.17元(2017年12月31日：人民币429,432,146.34元)，以及可抵扣暂时性差异人民币22,975,596.23元(2017年12月31日：人民币25,874,218.78元)，未确认为递延所得税资产。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与或有事项相关的若干现时义务，管理层须综合考虑与或有事项有关的风险不确定性等因素根据最佳估计确定履行相关义务时经济资源流出的可能性及金额，并据此确认相关预计负债的金额，涉及管理层运用重大会计估计和判断。如果后续期间更新估计及实际发生结果与现有结果不同，将影响该情况发生期间的损益。

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。当实际现金流量低于预计的现金流量时可能发生重大减值。商誉减值测试相关情况参见附注五、15。

2018年12月31日商誉未发生减值。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	注 1
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	注 2
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育附加税	应交流转税额	3%
地方教育附加税	应交流转税额	2%
房产税	应税房产账面原值的 70%或房产租金收入	1.2%； 12%

所得税：

注 1：本集团存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体	税率
创智信息科技股份有限公司	25.00%
长沙创智世商网电子商务有限公司	25.00%
湖南创智信息系统有限公司	25.00%
广东创智网络系统有限公司	25.00%
深圳影飞科技有限公司(以下简称“影飞科技”)	25.00%
深圳市天珑移动技术有限公司(以下简称“天珑移动”)	25.00%
广东美晨通讯有限公司(以下简称“广东美晨”)	25.00%
江苏省天珑电子科技有限公司(以下简称“江苏天珑”)	15.00%
深圳天珑无线科技有限公司(以下简称“天珑无线”)	15.00%
深圳利通通信设备有限公司(以下简称“利通通信”)	25.00%
四川糖果通讯技术有限公司(以下简称“糖果通讯”)	25.00%
厦门凯荟通信科技有限公司(以下简称“厦门凯荟”)	25.00%
深圳莲节电子有限公司(以下简称“莲节电子”)	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%
Blue Sky Telecommunication Limited(以下简称“蓝天通讯”)	16.50%
Mega Aliance Holdings Limited(以下简称“仲汇集团”)	16.50%
江西美晨通讯有限公司(以下简称“江西美晨”)	25.00%
Excel Prime Investments Limited	16.50%
Excel Rich Investment Limited	16.50%
Creative Earn Holdings Limited	16.50%
Vision Best Holdings Limited	16.50%
Vision Pride Holdings Limited	16.50%
Sugar Mobile Communications Limited	16.50%
Ideal Earn Holdings Limited	16.50%

财务报表附注

2018年12月31日止年度

四、税项

1、主要税种及税率 - 续

本集团存在不同企业所得税税率纳税主体的说明 - 续

纳税主体	税率
Glory Earn Holdings Limited	16.50%
WIKO S.A.S	33.33%
Wiko Germany GmbH	29.80%
TINNO MOBILE KOREA Co., Ltd.	11.00%-24.20%(累进税率)
WIKO MOBILE IBERIA, S.L	26%
WIKO ITALY S.R.L.	31.40%
SUGAR MOBILE S.A.S	33.30%
Dream Wave Middle East FZE	免税
南京粤讯电子科技有限公司(以下简称“南京粤讯”)	12.5%
深圳和与安电子有限公司(以下简称“和与安电子”)	25.00%
WIKO FZE	免税
WIKO Benelux	33.00%
台和贸易(广东)有限公司(以下简称“台和”)	16.50%
Wiko Mobile (Thailand) Co.,Ltd	20.00%
WIKO MAROC	20.00%
Dream pride FZE	免税
PT. Wiko Mobile Indonesia	25.00%
WIKO POLAND	19.00%
BLACK ROCK DEVELOPMENT	16.50%
WIKO Corporation MEA FZCO	免税
WIKO Services FZ-LLC	免税
Wiko Japan Co.,Ltd	22.00%
Wiko Mobile Malaysia Sdn.Bhd	24.00%
WIKO MOBILE UK	20.00%
WIKO SIS DWC-LLC	免税
WIKO MOBILE LOGISTIC.S.L.U	28.00%
深圳捷豹电波科技有限公司(以下简称“捷豹电波”)	25.00%
河源市美晨联合智能硬件电子研究院(以下简称“美晨研究院”)	25.00%
WIKO NETHERLAND	25.00%
WIKO Switzerland	21.00%
WIKO GMBH	29.80%
台湾天珑技术有限公司(以下简称“台湾天珑”)	17%
WIKO USA INC	21%

注2：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，2018年5月1日前销项税额按相关税收规定计算的销售额的17%计算，2018年5月1日后销项税额按相关税收规定计算的销售额的16%计算。

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，销项税额根据相关税收规定计算的销售额的20%(2017年：20%)计算。

2016年5月1日以后，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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

四、税项 - 续

2、税收优惠

增值税：

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。

所得税：

- 1、 本集团子公司江苏天珑2017年12月7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GR201732002605，有效期三年，因此2017年至2019年享受15%的优惠所得税率。
- 2、 本集团子公司天珑无线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。
- 3、 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%。
- 4、 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，该所得税优惠执行至2020年12月31日，所以2018年企业所得税适用税率为15%。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

人民币元

项目	年末余额	年初余额
库存现金：		
人民币	247,480.66	371,903.75
港币	2,758.89	3,133.58
美元	7,450.27	5,769.70
欧元	93,601.02	5,206,568.81
泰铢	4,219.40	4,001.00
阿联酋迪拉姆	12,594.58	10,520.53
马来西亚林吉特	3,295.82	3,214.20
印度尼西亚卢比	55.86	1,456.32
小计	371,456.50	5,606,567.89
银行存款：		
人民币	93,591,221.94	245,606,925.04
港币	13,724,172.45	22,724,565.88
美元	44,618,738.25	449,293,375.89
日元	2,273,772.56	298,892.96
欧元	70,348,947.78	186,966,891.99
阿联酋迪拉姆	150,034.10	1,375,607.14
泰铢	46,280,186.90	19,369,552.19
摩洛哥迪拉姆	1,094,330.55	591,729.15
印度尼西亚卢比	2,201,444.96	1,422,557.24
波兰兹罗提	68,766.98	2,493,401.50
马来西亚林吉特	2,349,680.98	447,348.45
英镑	41,658.17	84,482.45
瑞士法郎	18,379.70	361,949.46
新台币	526,690.10	-
小计	277,288,025.42	931,037,279.34
其他货币资金：		
人民币	195,282,995.02	490,394,892.02
欧元	-	3,901,150.00
美元	265,420,666.20	1,882,094,413.03
小计	460,703,661.22	2,376,390,455.05
合计	738,363,143.14	3,313,034,302.28
其中：存放在境外的货币资金总额	435,051,791.14	838,221,229.11

本集团于2018年12月31日以其他货币资金人民币460,703,661.22元(2017年12月31日：人民币2,376,390,455.05元)用于质押取得短期借款或银行担保和开具信用证。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

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

人民币元

项目	年末余额	年初金额
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(注 1)	262,938,502.57	250,247,747.42
- 远期外汇合约	19,444,745.79	58,384,100.04
- 外汇期权合约	19,491,842.75	119,074,517.01
- 期权-其他(注 2)	6,938,082.19	1,738,082.19
合计	308,813,173.30	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	26,382,985.61	93,884,681.52
合计	26,382,985.61	96,246,181.52

注 1：于 2018 年 12 月 31 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 260,000,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 247,000,000.00 元)。

注 2：2017 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)，合同期限至 2022 年 9 月 6 日；同时，子公司糖果通讯与某基金管理公司(以下简称“某基金”)签订了《信托受益权转让协议》，约定自持有信托计划之日起满 1 年后，某基金有义务以约定的价格无条件受让糖果通讯持有的上述信托份额。于 2019 年 1 月，糖果通讯根据上述合同相关条款向某基金提出转让诉求，截至本财务报告批准报出日，糖果通讯已就相关转让事宜与某基金达成备忘录，上述信托份额转让正在协商安排中。

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

3、 应收票据及应收账款

3.1 分类列示

人民币元

项目	年末金额	年初金额
应收票据	15,000,000.00	21,714,314.75
应收账款	1,205,881,269.11	1,442,232,294.80
合计	1,220,881,269.11	1,463,946,609.55

3.2 应收票据

人民币元

项目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	15,000,000.00	21,714,314.75

于2018年12月31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12月31日,本集团已背书未到期票据金额为人民币15,000,000.00元(2017年12月31日:人民币20,489,314.75元)。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

3.3 应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,073,308,394.45	88.71	-	-	1,073,308,394.45	1,315,567,503.19	90.94	-	-	1,315,567,503.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	136,537,509.43	11.29	(3,964,634.77)	100.00	132,572,874.66	131,075,624.05	9.06	(4,410,832.44)	100.00	126,664,791.61
合计	1,209,845,903.88	100.00	(3,964,634.77)	100.00	1,205,881,269.11	1,446,643,127.24	100.00	(4,410,832.44)	100.00	1,442,232,294.80

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。

应收账款及坏账准备按账龄披露如下：

人民币元

账龄	年末余额			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,109,150,562.02	91.68	(3,706,242.36)	0.33
1 至 2 年	96,992,410.88	8.02	(123,317.42)	0.13
2 至 3 年	29,294.90	-	-	-
3 年以上	3,673,636.08	0.30	(135,074.99)	3.68
合计	1,209,845,903.88	100.00	(3,964,634.77)	

本集团于 2018 年 12 月 31 日以应收账款人民币 386,080,211.78 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 785,551,281.40 元)用于质押取得外币短期借款。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

3.3 应收账款 - 续

(1) 应收账款分类披露 - 续

年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
年末余额				
货款	3,964,634.77	(3,964,634.77)	100.00	终止合作应收产品款多次催要未果
年初余额				
货款	4,410,832.44	(4,410,832.44)	100.00	终止合作应收产品款多次催要未果

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 94,889.79 元，本年实际核销的应收账款为人民币 541,087.46 元。

(3) 因金融资产转移而未终止确认的应收账款：

人民币元

项目	应收账款转移方式	未终止确认金额	
		年末余额	年初余额
应收账款保理	保理	270,678,376.62	420,342,324.03
合计		270,678,376.62	420,342,324.03

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

3.3 应收账款 - 续

(4) 应收账款余额前五名单位情况:

人民币元

单位名称	年末账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
客户 1	210,590,387.92	17.41	-
客户 2	146,405,944.99	12.10	-
客户 3	75,298,547.59	6.22	-
客户 4	59,904,289.59	4.95	-
客户 5	45,631,652.10	3.77	-
合计	537,830,822.19	44.45	-

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析如下:

人民币元

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	414,295,014.36	97.50	453,597,897.65	99.58
1年至2年	9,718,633.97	2.29	1,892,193.61	0.42
2年至3年	906,999.70	0.21	-	-
合计	424,920,648.03	100.00	455,490,091.26	100.00

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

4、预付款项 - 续

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况：

人民币元

单位名称	年末账面余额	占预付账款总额比例 (%)
供应商 1	95,704,735.86	22.52
供应商 2	89,992,118.91	21.18
供应商 3	32,307,896.14	7.60
供应商 4	20,420,870.40	4.81
供应商 5	16,085,251.66	3.79
合计	254,510,872.97	59.90

5、其他应收款

5.1 分类列示

人民币元

项目	年末金额	年初金额
应收利息	1,318,857.50	19,094,019.32
其他应收款	1,601,341,250.15	925,761,272.61
合计	1,602,660,107.65	944,855,291.93

5.2 应收利息

人民币元

项目	年末余额	年初余额
定期存款	1,318,857.50	19,094,019.32
合计	1,318,857.50	19,094,019.32

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

5.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,521,209,891.36	94.76	-	-	1,521,209,891.36	877,944,761.55	94.45	-	-	877,944,761.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	84,058,432.37	5.24	(3,927,073.58)	100.00	80,131,358.79	51,630,074.18	5.55	(3,813,563.12)	100.00	47,816,511.06
合计	1,605,268,323.73	100.00	(3,927,073.58)	100.00	1,601,341,250.15	929,574,835.73	100.00	(3,813,563.12)	100.00	925,761,272.61

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

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,233,021,885.16	(2,367,945.70)	0.19
1 至 2 年	361,903,977.03	(56,262.00)	0.02
2 至 3 年	3,838,456.44	(724,130.94)	18.87
3 年以上	6,504,005.10	(778,734.94)	11.97
合计	1,605,268,323.73	(3,927,073.58)	

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

5.3 其他应收款 - 续

(1) 其他应收款分类披露 - 续

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
保证金	778,734.94	(778,734.94)	100.00	已终止合作，保证金无法收回
应退免税额	724,130.94	(724,130.94)	100.00	预计无法收回
其他	2,424,207.70	(2,424,207.70)	100.00	预计无法收回

(2) 按款项性质分类情况

人民币元

其他应收款性质	年末余额	年初余额
退税款	378,459,053.12	300,703,043.59
押金	148,312,766.09	44,760,336.48
员工借款	4,343,540.55	5,682,166.84
市场推广费	130,400,757.44	146,000.58
应收补贴款	58,240,000.00	-
代垫款	848,333,247.83	543,459,403.94
其他	33,251,885.12	31,010,321.18
合计	1,601,341,250.15	925,761,272.61

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

5.3 其他应收款 - 续

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备余额变化系汇率的波动导致。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

人民币元

单位名称	金额	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
单位 1 (注)	307,436,403.00	19.15	1-2 年	-
单位 2	157,152,895.93	9.79	1 年以内	-
单位 3	140,694,395.66	8.76	1 年以内	-
单位 4	127,391,614.69	7.94	1 年以内	-
单位 5	87,149,436.14	5.43	1 年以内	-
合计	819,824,745.42	51.07		-

注：于 2018 年 12 月 31 日，其他应收上述款项为代理退税款，详见附注十、1。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

5.3 其他应收款 - 续

(5) 涉及政府补助的其他应收款

人民币元

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
南昌高新区创业服务中心	2018年度物流补贴	23,950,000.00	1年以内	已于2019年1月收回全部款项
南昌高新区创业服务中心	2018年度产值达标奖励	9,480,000.00	1年以内	已于2019年1月收回全部款项
南昌高新区创业服务中心	2018年度投资奖励	3,200,000.00	1年以内	已于2019年1月收回全部款项
南昌高新区创业服务中心	2018年度研发补助	15,000,000.00	1年以内	已于2019年1月收回全部款项
南昌高新区创业服务中心	2018年度税费返还	6,610,000.00	1年以内	已于2019年1月收回全部款项
合计		58,240,000.00		

注：上述款项已于2018年12月31日前收到了政府补助发放通知，实际款项于2019年1月收到。

6、存货

(1) 存货分类如下：

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	380,915,356.15	(20,215,974.93)	360,699,381.22	831,106,605.27	(24,855,101.24)	806,251,504.03
产成品	633,348,831.72	(24,380,958.07)	608,967,873.65	1,118,198,540.53	(60,871,732.88)	1,057,326,807.65
低值易耗品	715,079.80	-	715,079.80	3,176,472.11	-	3,176,472.11
委托加工材料	52,296,661.12	-	52,296,661.12	18,714,047.93	-	18,714,047.93
合计	1,067,275,928.79	(44,596,933.00)	1,022,678,995.79	1,971,195,665.84	(85,726,834.12)	1,885,468,831.72

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

6、 存货- 续

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	2018 年度					2017 年度				
	年初 账面余额	本年 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	6,400,597.55	-	(11,039,723.86)	20,215,974.93	28,856,889.33	6,843,760.84	-	(10,845,548.93)	24,855,101.24
产成品	60,871,732.88	25,259,196.96	(15,147,194.71)	(46,602,777.06)	24,380,958.07	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	31,659,794.51	(15,147,194.71)	(57,642,500.92)	44,596,933.00	100,926,045.17	94,006,733.62	(54,313,648.58)	(54,892,296.09)	85,726,834.12

7、 其他流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
出口退税及待抵扣增值税进项税	237,034,604.96	306,999,901.54

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	年末余额	年初余额
可供出售金融资产		
流动资产		
信托产品	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	5,580,632.00	14,082,371.64
减：资产减值准备	5,580,632.00	5,580,632.00
合计	-	8,501,739.64

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

人民币元

可供出售金融资产分类	金额
信托产品(注1)	65,000,000.00
合计	65,000,000.00

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备			
	年初	本年增加	本年减少 (注2)	年末	年初	本年增加	本年减少	年末
惠州祥喆五金电子科技有限公司	6,000,001.00	-	6,000,001.00	-	-	-	-	-
红树林互联网有限公司	2,501,738.64	-	2,501,738.64	-	-	-	-	-
芜湖魔方网络信息服务有限公司	5,580,632.00	-	-	5,580,632.00	5,580,632.00	-	-	5,580,632.00
合计	14,082,371.64	-	8,501,739.64	5,580,632.00	5,580,632.00	-	-	5,580,632.00

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

8、可供出售金融资产 - 续

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)，详见附注五、2。

注 2：2018 年，天珑移动分别以人民币 600 万元和人民币 280 万元，向第三方转让天珑移动持有的惠州祥喆五金电子科技有限公司 20% 股权和红树林互联网有限公司 5% 的股权投资。

于 2018 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(2017 年 12 月 31 日：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。

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			年末余额	人民币元
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益		减值准备 年末余额
联营企业						
- SUGAR FRANCE S. A. S	-	-	-	-	-	-
- 深圳清水科技有限公司(注 1)	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
长沙创智旺菲科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	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，该项投资作为按照权益法核算的长期股权投资处理。于 2018 年 12 月 31 日本集团在该公司的持股比例及表决权比例为 20%(2017 年 12 月 31 日：20%)。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

10、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元	
项目	房屋建筑物
一、账面原值：	
1、年初余额	271,546,634.48
2、本年增加金额	40,532,162.09
3、年末余额	312,078,796.57
二、累计折旧和累计摊销：	
1、年初余额	23,634,698.14
2、本年增加金额	6,956,039.32
3、年末余额	30,590,737.46
三、账面价值：	
1、年末账面价值	281,488,059.11
2、年初账面价值	247,911,936.34

于2018年12月31日，本集团的投资性房地产主要为出租的厦门观音山国际商务营运中心办公楼、南京楚翘城和台和的房产等。本集团本年新增的投资性房地产主要为天珑移动新出租的创新大厦写字楼人民币36,780,047.42元，以及台和因汇率波动导致投资性房地产新增人民币3,752,114.67元。

根据子公司南京粤讯2018年与南京银行股份有限公司洪武支行签订的《抵押合同-单笔授信业务通用》，南京粤讯将位于南京市安德门大街57号8幢的36套房抵押取得短期借款人民币10,000,000.00元，于2018年12月31日，用于抵押的投资性房地产原值和净值分别为人民币125,255,828.71和人民币112,907,752.98元。借款情况详见附注五、19。

根据子公司天珑移动2018年12月与中国银行股份有限公司深圳深南分行签订的《最高额抵押合同》，天珑移动将创新大厦10套房间抵押给银行取得最高额人民币6,952,000.00元的债权担保，抵押资产原值为人民币70,637,959.22元，其中投资性房地产为人民币50,146,552.10元，固定资产为人民币20,491,407.12元，于2018年12月31日投资性房地产净值为人民币49,158,376.43元，固定资产净值为人民币19,938,139.13元。

根据子公司厦门凯荟2014年与兴业银行股份有限公司观音山支行签订的《抵押合同》，厦门凯荟将观音山国际商务运营中心启动区二期工程12、16号楼14层03单元以及15层02单元抵押给银行取得长期借款人民币15,960,000.00元。于2018年12月31日，用于抵押的投资性房地产原值和净值分别为人民币55,356,904.39元(2017年12月31日：人民币53,717,423.00元)和人民币45,881,082.21元(2017年12月31日：人民币45,313,024.78元)。借款情况详见附注五、26。

本集团所有投资性房地产于2018年12月31日未计提减值准备。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

11、固定资产

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	200,369,871.50	295,680,472.24	2,652,738.89	125,509,385.70	624,212,468.33
2、本年增加金额	-	145,340,666.92	-	29,966,251.18	175,306,918.10
(1)外购	-	144,982,698.27	-	29,966,251.18	174,948,949.45
(2)在建工程转入	-	357,968.65	-	-	357,968.65
3、本年减少金额	10,222,818.32	116,172,663.66	1,172,524.18	12,052,988.55	139,620,994.71
4、外币报表折算差异	865,891.25	1,062,101.48	9,396.07	411,239.08	2,348,627.88
5、年末余额	191,012,944.43	325,910,576.98	1,489,610.78	143,833,887.41	662,247,019.60
二、累计折旧					
1、年初余额	19,907,649.45	114,029,372.80	1,498,770.00	54,396,729.74	189,832,521.99
2、本年增加额	4,224,343.27	36,355,507.44	333,700.67	23,381,051.96	64,294,603.34
(1)计提	4,224,343.27	36,355,507.44	333,700.67	23,381,051.96	64,294,603.34
3、本年减少额	276,016.10	95,594,171.37	941,060.96	6,038,027.90	102,849,276.33
(1)处置或报废	276,016.10	95,594,171.37	941,060.96	6,038,027.90	102,849,276.33
4、外币报表折算差异	159,043.70	90,770.32	8,905.82	228,573.33	487,293.17
5、年末余额	24,015,020.32	54,881,479.19	900,315.53	71,968,327.13	151,765,142.17
三、账面价值:					
1、年末余额	166,997,924.11	271,029,097.79	589,295.25	71,865,560.28	510,481,877.43
2、年初余额	180,462,222.05	181,651,099.44	1,153,968.89	71,112,655.96	434,379,946.34

根据子公司广东美晨与中国银行股份有限公司河源分行签订的《最高额抵押合同》，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，于 2018 年 12 月 31 日授信额度为人民币 82,084,710.00 元(2017 年 12 月 31 日：82,084,710.00 元)。于 2018 年 12 月 31 日，在该授信额度内借款金额为人民币 15,948,357.91 元(2017 年 12 月 31 日：人民币零元)，抵押固定资产净值为人民币 52,027,793.75 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 54,300,084.51 元)。借款情况详见附注五、19。

2015 年子公司蓝天通讯以办公楼柯达大厦二期 1903 室用于抵押取得长期借款，该资产原值为人民币 18,055,656.00 元，于 2018 年 12 月 31 日该资产净值为人民币 15,392,015.94 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 15,008,764.05 元)。借款情况详见附注五、26。

根据子公司天珑无线 2018 年 12 月与中国银行股份有限公司深圳深南分行签订的《最高额抵押合同》，天珑无线将软件产业园基地 50 套公寓抵押给银行取得最高额人民币 77,000,000.00 元的债权担保，抵押固定资产原值为人民币 95,468,084.83 元，净值为人民币 87,031,852.76 元。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

12、 在建工程

人民币元

项目名称	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少金额	年末余额	工程进度(%)	工程累计投入占预算比例(%)
天珑大厦	6,565,380.60	32,619,562.91	0.00	0.00	39,184,943.51	5.35	5.35
夹具分段回流可移动式设备	227,908.10	257,360.62	357,968.65	0.00	127,300.07	90.00	90.00
人力资源管理系统 (PC 版 Z)Vantop V2.0	264,967.75	80,000.00	-	-	344,967.75	93.70	93.70
图像质量评估系统设备	814,150.00	-	-	814,150.00	-	-	-
WIKO SAS 办公楼装修款	2,728,339.96	232,966.28	-	2,961,306.24	-	-	-
合计	10,600,746.41	33,189,889.81	357,968.65	3,775,456.24	39,657,211.33		

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

13、无形资产

项目	人民币元				合计
	软件	土地使用权	专利使用权	非专利技术	
一、账面原值					
1、年初余额	51,673,814.10	326,318,539.44	54,689,638.60	-	432,681,992.14
2、本年增加金额	9,496,913.27	8,513,041.81	1,782,898.16	81,644,285.81	101,437,139.05
(1)购置	9,496,913.27	8,513,041.81	1,603,852.56	-	19,613,807.64
(2)开发支出转入	-	-	179,045.60	81,644,285.81	81,823,331.41
3、本年减少金额	-	-	107,853.31	-	107,853.31
(1)处置或报废	-	-	107,853.31	-	107,853.31
4、年末余额	61,170,727.37	334,831,581.25	56,364,683.45	81,644,285.81	534,011,277.88
二、累计摊销					
1、年初余额	20,980,122.88	11,027,164.59	2,734,481.93	-	34,741,769.40
2、本年增加金额	6,786,779.65	12,161,585.12	11,671,652.57	24,077,290.02	54,697,307.36
(1)计提	6,786,779.65	12,161,585.12	11,671,652.57	24,077,290.02	54,697,307.36
3、本年减少金额	-	-	24,348.56	-	24,348.56
(1)处置或报废	-	-	24,348.56	-	24,348.56
4、年末余额	27,766,902.53	23,188,749.71	14,381,785.94	24,077,290.02	89,414,728.20
三、账面价值					
年末账面价值	33,403,824.84	311,642,831.54	41,982,897.51	57,566,995.79	444,596,549.68
年初账面价值	30,693,691.22	315,291,374.85	51,955,156.67	-	397,940,222.74

根据子公司天珑移动 2018 年与中国银行股份有限公司深圳深南分行签订的《抵押合同-对应单笔及 A 类、B 类之单项协议》，天珑移动将南山区留仙洞总部基地 T501-0083 号宗地抵押取得长期借款，于 2018 年 12 月 31 日该项无形资产原值和净值分别为人民币 285,000,000.00 元和人民币 276,800,726.74 元。借款情况详见附注五、26。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

14、开发支出

人民币元

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		内部开发支出	外部委托	确认为无形资产	
专利使用权	-	8,521,847.11	-	179,045.60	8,342,801.51
非专利技术	-	145,324,033.66	7,467,116.52	81,644,285.81	71,146,864.37
合计	-	153,845,880.77	7,467,116.52	81,823,331.41	79,489,665.88

于2018年12月31日，本集团开发支出的研发进度如下：

人民币元

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	年末研发进度(%)
项目1	-	10,853,844.50	-	10,853,844.50	31/05/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	90%
项目2	-	4,862,128.21	-	4,862,128.21	19/06/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	80%
项目3	-	9,176,590.46	-	9,176,590.46	02/07/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	80%
项目4	-	12,468,896.10	-	12,468,896.10	16/07/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	70%
项目5	-	7,991,284.43	-	7,991,284.43	20/08/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	60%
项目6	-	6,063,971.48	-	6,063,971.48	25/08/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	50%
项目7	-	2,202,419.54	-	2,202,419.54	31/08/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	50%
项目8	-	2,078,907.41	-	2,078,907.41	05/09/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	50%
项目9	-	400,237.71	-	400,237.71	02/10/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	40%
项目10	-	412,743.81	-	412,743.81	13/10/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	30%
项目11	-	1,542,861.86	-	1,542,861.86	22/10/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	30%
项目12	-	2,515,723.27	-	2,515,723.27	05/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
项目13	-	186,104.25	-	186,104.25	09/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
项目14	-	3,340,137.61	-	3,340,137.61	09/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
项目15	-	5,782,558.83	-	5,782,558.83	12/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
项目16	-	1,081,727.88	-	1,081,727.88	13/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
项目17	-	860,851.17	-	860,851.17	16/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
项目18	-	1,236,568.50	-	1,236,568.50	31/08/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	50%
项目19	-	3,008,746.31	-	3,008,746.31	15/12/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	10%
项目20	-	2,086,104.82	-	2,086,104.82	28/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	10%
项目21	-	1,337,257.73	-	1,337,257.73	20/11/2018	具备订单意向和技术支出，立项评审通过	20%
合计	-	79,489,665.88	-	79,489,665.88			

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

15、商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	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	-

注：2012年，本公司之下属子公司天珑移动收购广东美晨有限公司，产生商誉人民币8,358,851.69元。该资产组可收回金额基于预计未来现金流量的现值确定。可收回金额基于天珑移动管理层批准的广东美晨未来5年财务预算以及其后5年各年平均增长率为3.6%确定。现金流预测的折现率为8.1%(2017年：8.1%)。预计未来现金流量的现值计算的另一项重要假设为稳定的预算毛利率，根据子公司过往表现确定。

本集团管理层相信，这些假设的任何合理的可能变动不会令该子公司的总账面值超出其可收回总额。

16、长期待摊费用

人民币元

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	年末余额
装修费	28,419,916.01	39,706,643.72	21,027,676.89	47,098,882.84
广告费	4,003,704.16	15,613,203.81	12,175,873.97	7,441,034.00
其他	386,601.60	77,650.46	84,271.65	379,980.41
总计	32,810,221.77	55,397,497.99	33,287,822.51	54,919,897.25

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
递延所得税资产：				
坏账准备	3,785,401.00	873,937.22	4,991,876.12	1,077,787.84
存货跌价准备	28,023,573.00	7,005,893.31	55,554,839.69	13,868,777.03
已计提但尚未支付的职工薪酬	3,790,753.10	947,688.18	51,423,352.42	9,583,984.15
已计提但尚未支付的质量保证金、专利许可费和技术服务费	30,124,438.00	7,531,109.47	217,495,577.05	54,175,871.55
递延收益	132,100,437.52	31,232,223.37	113,661,018.84	26,004,885.11
合并抵销的未实现利润	74,396,233.97	19,629,138.78	80,475,668.92	21,704,417.88
可抵扣亏损	947,722,300.83	224,766,033.18	579,917,177.76	130,511,628.89
超过可抵扣限额并可于以后期间抵扣的广告费	32,570,364.93	8,142,591.24	-	-
跨期发票以后年度可抵扣的费用	206,733,121.86	31,009,968.29	-	-
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	-	-	105,306,934.65	26,326,733.66
合计	1,459,246,624.21	331,138,583.04	1,208,826,445.45	283,254,086.11

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

17、 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债：				
购买子公司公允价值调整	5,958,789.60	1,489,697.40	6,696,147.56	1,674,036.89
固定资产折旧税会差异	193,605,906.00	44,266,038.67	-	-
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	36,688,266.24	9,172,066.56	5,569,529.61	1,392,382.40
合计	236,252,961.84	54,927,802.63	12,265,677.17	3,066,419.29

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债列示如下：

人民币元

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	49,980,930.17	281,157,652.87	1,392,382.40	281,861,703.71
递延所得税负债	49,980,930.17	4,946,872.46	1,392,382.40	1,674,036.89

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	22,975,596.23	25,874,218.78
可抵扣亏损	464,864,053.17	429,432,146.34
合计	487,839,649.40	455,306,365.12

2018年12月31日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损均主要源于子公司利通通信、厦门凯荟、和与安电子、台和、四海迅捷、美晨研究院、Vision Best Holdings Limited、Glory Earn Holdings Limited、Sugar Mobile Communications Limited、PT. Wiko Mobile Indonesia、Wiko Japan Co.,Ltd、Wiko Mobile Malaysia Sdn.Bhd、台湾天珑，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

17、 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	年末余额	年初余额
2019	36,769,760.71	52,326,999.83
2020	8,503,007.57	9,548,168.97
2021	32,266,803.42	32,266,803.42
2022	9,850,886.71	9,850,886.71
2023	6,410,752.08	-
无期限	371,062,842.68	325,439,287.41
合计	464,864,053.17	429,432,146.34

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

18、其他非流动资产

人民币元

年份	年末余额	年初余额
预付货款	46,639,137.90	-
预付租赁保证金	839,501.49	-
其他	251,499.38	63,553.56
合计	47,730,138.77	63,553.56

19、短期借款

(1)短期借款分类：

人民币元

项目	年末余额	年初余额
保证借款(注 1)	431,175,382.96	739,429,370.91
质押借款(注 2)	619,767,996.87	2,571,768,919.98
抵押借款(注 3)	25,948,357.91	-
信用借款	24,637,147.66	23,161,311.61
合计	1,101,528,885.40	3,334,359,602.50

注 1：于 2018 年 12 月 31 日，保证借款人民币 431,175,382.96 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 739,429,370.91 元)为子公司蓝天通讯和仲汇集团的担保借款，合同期限均为一年以内。担保信息参见附注七、4(3)。

注 2：于 2018 年 12 月 31 日，质押借款人民币 619,767,996.87 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 2,571,768,919.98 元)为子公司蓝天通讯、Wiko SAS 的借款，质押借款的质押资产类别及金额参见附注五、1 和附注五、3。其中，质押借款人民币 386,080,211.78 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 785,551,281.40 元)是子公司蓝天通讯以出口信用证产生的应收账款同等金额质押取得。

注 3：于 2018 年 12 月 31 日，抵押借款人民币 25,948,357.91 元(2017 年 12 月 31 日：人民币零元)为子公司广东美晨、南京粤讯的借款，抵押借款的抵押资产类别及金额参见附注五、10 和五、11。

于 2018 年 12 月 31 日，短期借款的年利率区间为 1.00%至 5.22%(2017 年 12 月 31 日：1.73%至 4.13%)。

本集团无已逾期未偿还的短期借款。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

20、应付票据及应付账款

20.1 分类列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付票据	418,304,103.40	819,071,223.89
应付账款	1,261,260,310.39	1,853,572,054.39
合计	1,679,564,413.79	2,672,643,278.28

20.2 应付票据

人民币元

项目	年末余额	年初余额
银行承兑票据	411,742,545.18	819,071,223.89
商业承兑汇票	6,561,558.22	-
合计	418,304,103.40	819,071,223.89

2018年12月31日应付票据在资产负债表日之后的六个月内到期。

20.3 应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付账款	1,261,260,310.39	1,853,572,054.39

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
应付手机及物料款	28,418,592.57	尚未结算的采购货款

21、预收款项

人民币元

项目	年末余额	年初余额
预收货款	59,242,449.32	42,196,807.58

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元				
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	93,985,789.70	601,804,470.28	649,054,065.93	46,736,194.05
2、设定提存计划	1,910,266.29	73,494,382.34	67,795,366.29	7,609,282.34
3、辞退福利	1,012,262.91	5,073,618.10	539,592.79	5,546,288.22
合计	96,908,318.90	680,372,470.72	717,389,025.01	59,891,764.61

(2) 短期薪酬列示

人民币元				
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	77,869,958.95	541,864,967.64	579,082,234.07	40,652,692.52
2、职工福利费	5,691,105.58	30,698,142.41	32,143,654.66	4,245,593.33
3、社会保险费	9,835,465.17	20,352,271.95	28,869,831.07	1,317,906.05
其中：医疗保险费	9,752,079.80	19,112,437.74	27,844,750.45	1,019,767.09
工伤保险费	82,799.81	439,610.36	224,271.21	298,138.96
生育保险费	585.56	800,223.85	800,809.41	-
4、住房公积金	318,980.79	8,545,229.80	8,613,921.98	250,288.61
5、工会经费和职工教育经费	270,279.21	343,858.48	344,424.15	269,713.54
合计	93,985,789.70	601,804,470.28	649,054,065.93	46,736,194.05

(3) 设定提存计划

人民币元				
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险费	1,612,464.34	43,567,991.01	43,886,296.56	1,294,158.79
2、失业保险费	4,937.96	1,136,461.59	1,092,726.96	48,672.59
3、社会统筹保险	-	28,268,665.64	22,011,738.70	6,256,926.94
4、新农保	281,503.23	-	281,503.23	-
5、强基金	11,360.76	521,264.10	523,100.84	9,524.02
合计	1,910,266.29	73,494,382.34	67,795,366.29	7,609,282.34

本集团国内实体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。相应的支出于发生时计入当期损益。

本集团本年应分别向基本养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 43,567,991.01 元及人民币 1,136,461.59 元 (2017 年：人民币 48,327,719.49 元及人民币 737,198.51 元)。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 1,294,158.79 元及人民币 48,672.59 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 1,612,464.34 元及人民币 4,937.96 元) 的应缴存费用是于本报告期期末到期而未支付给基本养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

23、 应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
所得税	28,722,913.38	63,304,881.53
印花税	32,791.32	606,164.56
增值税	24,146,674.81	29,545,619.76
城建税	1,289,844.68	447,614.15
个人所得税	6,011,745.18	4,319,160.99
其他	4,183,509.32	1,163,267.97
合计	64,387,478.69	99,386,708.96

24、 其他应付款

24.1 分类列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付利息	29,646,382.85	18,549,807.30
应付股利	170,291,818.89	138,518,269.40
其他应付款	900,981,470.39	821,936,702.02
合计	1,100,919,672.13	979,004,778.72

24.2 应付利息

人民币元

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	28,101,756.39	2,401,559.96
短期借款应付利息	1,544,626.46	16,148,247.34
合计	29,646,382.85	18,549,807.30

24.3 应付股利

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付普通股股利	170,291,818.89	138,518,269.40

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

24、其他应付款 - 续

24.4 其他应付款

(1)按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付销售佣金	1,256,116.90	10,860,371.47
业务宣传费	147,515,469.40	130,772,451.22
第三方服务费	27,876,247.23	106,437,419.44
押金	6,616,240.69	18,567,710.87
运费	4,073,838.07	16,364,080.44
代垫款	665,455,911.00	126,235,465.77
购地款	-	142,500,000.00
股权收购款	-	222,162,793.26
其他	48,187,647.10	48,036,409.55
合计	900,981,470.39	821,936,702.02

(2)账龄超过1年的重要其他应付款

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
代垫款	11,322,222.30	未约定期限

25、预计负债

人民币元

项目	年末余额	年初余额
流动负债		
质量保证金	6,765,382.91	12,591,617.62
一年内支付的专利许可费	-	1,980,227.20
小计	6,765,382.91	14,571,844.82
非流动负债		
专利许可费	28,687,915.96	212,436,472.47
合计	35,453,298.87	227,008,317.29

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

25、预计负债 - 续

质量保证金为本集团依据销售的自有品牌手机的质保条款，按照销售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。

专利许可费系本集团销售的产品中，可能含有未经第三方授权使用的专利技术，本集团根据预计最有可能达成协议的专利使用费标准预估专利许可费。本集团根据已与第三方达成的授权技术专利付款协议进行支付。

26、长期借款

项目	人民币元	
	年末余额	年初余额
抵押借款(注 1)	30,581,021.41	10,359,880.35
信用借款(注 2)	456,008,944.14	65,410,670.00
减：一年内到期的长期借款		
抵押借款	1,352,542.38	3,246,101.75
信用借款	-	13,939,342.84
合计	485,237,423.17	58,585,105.76

注 1: 2018 年 12 月 31 日，本集团的抵押借款主要为(1)天珑移动于 2018 年 12 月以南山区留仙洞总部基地 02 街 T501-0083 号宗地抵押取得的 10 年期借款人民币 23,556,266.22 元，借款合同总金额为人民币 4.8 亿元，于放款日 2018 年 12 月 29 日起 36 个月内提清。采用实际提款当日央行公布的五年以上贷款基准利率+35%，每年调整一次（利息按月支付，到期一次结清，本金按季偿还）；(2)子公司厦门凯荟于 2014 年 5 月以投资性房地产抵押取得 5 年期借款人民币 15,960,000.00 元，每月等额偿还本金，年利率为同期国家基准利率上浮 10%，每年调整一次；(3)子公司蓝天通讯于 2015 年 7 月以固定资产-房屋建筑物抵押取得 15 年期长期借款港币 8,000,000.00 元，每月等额偿还本息，利率为 1 个月 HIBOR 为基础上浮 1.8%。抵押借款的抵押资产类别及金额参见附注五、10、11 及 13。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

26、长期借款 - 续

注 2：根据糖果通讯与宜宾临港经济技术开发区管理委员会(以下简称“管委会”)于 2017 年 12 月签订的《投资协议书》，糖果通讯将其工商注册和经营地址变更至临港开发区，由管委会指定四川港荣投资发展集团有限公司(以下简称“四川港荣”)于 2018 年出资人民币 4 亿元对糖果通讯进行增资扩股。糖果通讯须满足“2018 年、2019 年和 2020 分别实现销售收入人民币 10 亿、20 亿和 30 亿”的经济指标；否则需退还上述扶持资金同时需要支付 10% 补偿，上述扶持资金作为金融负债核算。

于 2018 年 12 月 31 日，长期借款的年利率区间为 1.00%至 6.62%(2017 年 12 月 31 日：1.00%至 8.50%)。

本集团无已逾期未偿还的长期借款。

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

人民币元		
项目	年末余额	年初余额
购房款	10,156,190.00	-

28、递延收益

人民币元					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	113,661,018.84	339,792,330.28	321,352,911.60	132,100,437.52	与资产/收益相关的政府补助

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

28、递延收益 - 续

涉及政府补助的项目

人民币元

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 损益金额	年末余额	与资产相关 /与收益相关
移动通信终端技术中心建设项目	573,177.16	-	346,647.27	226,529.89	与资产相关
基于单摄像头的裸眼 3D 拍摄和显示技术中心项目	1,352,025.64	-	1,020,764.85	331,260.79	与资产相关
面向移动互联网的可穿戴计算技术工程实验室	3,741,366.66	-	809,361.51	2,932,005.15	与资产相关
2015 年深圳市工业设计中心资助计划	2,997,936.54	-	575,308.97	2,422,627.57	与资产相关
优化高集成度 4G 射频前端国产芯片应用示范项目	1,800,000.00	-	559,196.15	1,240,803.85	与资产相关
2015 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用项目	2,023,205.11	-	726,586.06	1,296,619.05	与资产相关
TD-LTE 移动智能终端关键技术研发及产业化技术改造项目	809,919.23	-	130,026.94	679,892.29	与资产相关
2016 面向智能终端的高集成度图像识别模组关键技术研发项目	3,000,000.00	-	1,077,538.46	1,922,461.54	与资产相关
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)	1,023,790.21	-	495,509.79	528,280.42	与资产相关
南山财政委可穿戴技术工程实验室提升项目(注 1)	5,000,000.00	-	55,310.68	4,944,689.32	与资产相关
全球最薄(无凸起内嵌式摄像头)全金属智能手机应用项目(注 2)	1,335,085.38	-	164,914.62	1,170,170.76	与资产相关
年产 1200 万台移动手机通讯终端设备项目	3,001,583.38	-	3,001,583.38	-	与资产相关
年产 50 万部物联网高端手机生产线技术改造项目	3,874,062.50	-	3,874,062.50	-	与资产相关
移动智能终端未成年人保护系统研发及产业化项目	5,733,333.38	-	5,733,333.38	-	与资产相关
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)	1,869,473.51	-	623,157.96	1,246,315.55	与资产相关
智能终端(4G+)产品贴片设备技术改造项目(2016 年旧设备淘汰)(注 3)	4,251,962.26	-	1,109,207.54	3,142,754.72	与资产相关
2016 引进人才扬帆计划补助项目(移动终端智能化制造平台创新团队)(注 4)	3,000,000.00	750,000.00	-	3,750,000.00	与收益相关
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)(注 5)	1,380,000.00	-	92,000.00	1,288,000.00	与资产相关
面向 4G 通信 LTE-A 的 CMOS 集成射频前端模块研发项目	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00	与收益相关
实现 5G 的创新毫米波技术开发及应用(注 6)	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	与收益相关
高端移动智能手机贴片设备更新技术改造项目(2017-2018 年技改旧设备淘汰)(注 7)	-	9,989,200.00	1,997,840.00	7,991,360.00	与资产相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会搬迁补贴(注 8)	15,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	-	与收益相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会装修补贴(注 9)	20,000,000.00	23,200,000.00	21,285,905.24	21,914,094.76	与资产/收益 相关
收深圳市南山区财政局自主发展专项资金(注 10)	-	1,500,000.00	1,500,000.00	-	与收益相关
收深圳市南山区财政局总部企业规模扩大奖励项目款(注 11)	-	2,929,300.00	2,929,300.00	-	与收益相关
收深圳市经济贸易和信息委员会霍煦外经贸发展专项款(注 12)	-	1,647,200.00	1,647,200.00	-	与收益相关

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

28、递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 损益金额	年末余额	与资产相关 /与收益相关
收深圳市经济贸易和信息委员会稳增长（注13）	-	1,363,529.00	1,363,529.00	-	与收益相关
收深圳南山区财政局出口信用保险资助（2017.7—2018.6）	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	与收益相关
收深圳市经济贸易和信息委员会出口信用保险保费资助款	-	750,172.00	750,172.00	-	与收益相关
增值税实际税负超过3%的税收返还	-	82,345,487.48	82,345,487.48	-	与收益相关
收深圳市南山区财政局产业化技术升级资助（注14）	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	与收益相关
收到南山财政局工业稳增长奖励项目（注15）	-	1,500,000.00	1,500,000.00	-	与收益相关
收深圳市经济贸易和信息化委员会基于铝合金镜面氧化工艺的手机智能终端产品设计与成果转化（注16）	-	1,040,000.00	1,040,000.00	-	与收益相关
收深圳市科技创新委员会5G移动通信终端产品系统验证（注17）	-	1,020,000.00	1,020,000.00	-	与收益相关
收到深圳市市场和质量管理委员会专利资助款	-	966,000.00	966,000.00	-	与收益相关
收到厦门三安集成电路公司01专项中央经费	-	575,100.00	575,100.00	-	与收益相关
收到宝安区18年高层次科技创新人才及团队配套场租补贴立项项目资金（注18）	-	1,095,575.00	1,095,575.00	-	与收益相关
收到软件谷管委会2016年度租房补贴（注19）	-	1,758,230.73	1,758,230.73	-	与收益相关
收到南昌高新技术产业开发区管理委员会产值达标奖励（注20）	-	70,000,000.00	70,000,000.00	-	与收益相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会设备补贴（注21）	-	45,660,000.00	1,679,298.48	43,980,701.52	与资产相关
收到南昌高新技术产业开发区管理委员会应用技术研究开发与开发补助（注22）	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	与收益相关
收到南昌高新技术产业开发区管理委员会2018年度税费返还款（注23）	-	10,167,400.00	10,167,400.00	-	与收益相关
收到南昌高新技术产业开发区管理委员会物流补贴款（注24）	-	40,880,000.00	40,880,000.00	-	与收益相关
其他	2,294,097.88	4,655,136.07	5,457,363.61	1,491,870.34	与资产/收益 相关
合计	113,661,018.84	339,792,330.28	321,352,911.60	132,100,437.52	

注1：2017年天珑无线收到的与可穿戴计算技术工程实验室提升项目有关的政府补助人民币5,000,000.00元。根据深发改[2017]845号文，该补助应专款专用于可穿戴计算技术工程实验室提升项目。

注2：2017年天珑无线收到的与全球最薄(无凸起内嵌式摄像头)全金属智能手机项目有关的政府补助人民币1,500,000.00元。该补助应专款专用于全球最薄(无凸起内嵌式摄像头)全金属智能手机项目生产设备的购置。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

28、 递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

- 注 3: 2017 年广东美晨收到与智能终端(4G+)产品贴片设备技术改造项目有关的政府补助人民币 4,899,000.00 元。根据河财工[2017]91 号文, 该补助应专款专用于智能终端(4G+)产品贴片设备技术改造项目。
- 注 4: 2017 年广东美晨收到与河源市移动终端智能化制造平台创新团队项目有关的政府补助人民币 3,000,000.00 元。2018 年收到政府后续补助资金 750,000 元, 根据河财工[2017]50 号文, 该补助应专款专用于河源市移动终端智能化制造平台创新团队项目。
- 注 5: 2017 年广东美晨收到与移动终端智能化生产试点示范项目有关的政府补助人民币 1,380,000.00 元。根据河财工[2017]150 号文, 该补助应专款专用于移动终端智能化生产试点示范项目。
- 注 6: 2017 年捷豹电波收到与实现 5G 的创新毫米波技术开发及应用项目有关的政府补助人民币 28,000,000.00 元, 根据深宝科[2017]80 号文, 该项资金应专款专用于实现 5G 的创新毫米波技术开发及应用项目。
- 注 7: 2018 年广东美晨收到与高端移动智能手机贴片设备更新技术改造项目有关的政府补助人民币 9,989,200.00 元。根据河财工[2018]163 号文, 该补助应专款专用于高端移动智能手机贴片设备更新技术改造项目。
- 注 8: 2017 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会搬迁补贴款人民币 15,000,000.00 元, 2018 年继续收到南昌高新技术产业开发区管理委员会搬迁补贴款人民币 15,000,000.00 元, 共计人民币 30,000,000.00 元, 作为企业将产能从珠三角地区转移到南昌的搬迁资助。
- 注 9: 2018 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会装修补贴人民币 23,200,000.00 元(2017 年: 人民币 20,000,000.00 元), 作为企业因在南昌高新技术产业开发区进行建厂而发生的用于装修、装饰的材料及相关人工成本等方面的补助。
- 注 10: 2018 年天珑移动收到深圳市南山区自主创新产业发展专项资金人民币 1,500,000.00 元, 作为企业工业稳增长的奖励。
- 注 11: 2018 年天珑移动收到深圳市南山区财政局自主发展专项资金—经济发展分项资金人民币 2,929,300.00 元, 作为总部企业扩大规模的奖励。
- 注 12: 2018 年天珑移动收到深圳市经济贸易和信息委员会霍煦外经贸发展专项款人民币 1,647,200.00 元, 作为企业对外经济贸易发展的资助。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

28、 递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

- 注 13: 2018 年天珑移动收到深圳市经济贸易和信息委员会稳增长调结构资助项目资金人民币 1,363,529.00 元, 作为企业稳定增长调节结构的奖励。
- 注 14: 2018 年天珑无线收到深圳市南山区财政局自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金人民币 5,000,000.00 元, 作为企业产值和税收贡献的奖励。
- 注 15: 2018 年天珑无线收到深圳市南山区财政局自主创新产业发展专项资金—科技创新分项资金人民币 1,500,000.00 元, 作为企业自主创新研发方面的资助。
- 注 16: 2018 年天珑无线收到深圳市经济贸易和信息化委员会工业设计业发展专项资金南山区财政局自主创新产业发展专项资金—工业设计创新攻关成果转化应用资助计划资金人民币 1,040,000.00 元, 作为企业在自主创新研发方面的资助。
- 注 17: 2018 年天珑无线收到与面向下一代无线通信 GaN 器件项目有关的政府补助人民币 1,020,000.00 元, 根据工信专项一简[2017]118 号文, 该项资金作为企业在 5G 移动通信研发方面的资助。
- 注 18: 2018 年捷豹电波收到深圳市宝安区科技创新局 2018 年高层次科技创新人才及团队配套补贴项目的政府补助资金人民币 1,095,575.00 元, 作为企业用于高层次科技创新人才及团队配套场租补贴立项项目的资助。
- 注 19: 2018 年南京粤讯收到中国(南京)软件谷管理委员会拨付的 2016 年房租补贴人民币 1,758,230.73 元, 作为企业在南京地区办公因租赁房屋而获得的补助。
- 注 20: 2018 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会产值达标奖励人民币 70,000,000.00 元, 作为企业当年达到约定的收入规模后的奖励。
- 注 21: 2018 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会设备补贴人民币 45,560,000.00 元, 作为企业采购设备用于投产的资助。
- 注 22: 2018 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会研发支持人民币 15,000,000.00 元, 作为企业研发过程中发生的各类费用的补贴。
- 注 23: 2018 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会的税收返还款人民币 10,167,400.00 元。
- 注 24: 2018 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会物流补贴人民币 40,880,000.00 元, 作为企业在南昌地区建厂因发生物流成本而获得的补助。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

29、股本

人民币元

项目	年初余额	本年变动	年末余额
永盛	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
福州市仓山区富同道企业管理合伙企业(有限合伙)	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

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

30、资本公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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)
合计	(505,926,116.13)	-	-	(505,926,116.13)

31、其他综合收益

人民币元

项目	年初余额	本年发生额	年末余额
外币财务报表折算差额	(12,406,075.62)	(48,067,076.97)	(60,473,152.59)

32、盈余公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	36,628,818.82	1,424,588.17	-	38,053,406.99

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

33、未分配利润

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
年初未分配利润	1,143,898,506.65	1,510,207,828.49
加：本年归属于母公司股东的净利润	186,670,872.01	282,464,292.32
减：提取盈余公积(注 1)	1,424,588.17	6,456,855.56
减：收购少数股东权益	-	530,530,894.66
减：应付普通股股利	56,541,540.03	84,812,310.05
减：视同收购少数股东权益	-	26,973,553.89
年末未分配利润(注 2)	1,272,603,250.46	1,143,898,506.65

注 1：提取盈余公积

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10% 提取；公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本 50% 以上时，可不再提取。

注 2：子公司已计提的盈余公积

2018 年 12 月 31 日，未分配利润中人民币 99,298,358.92 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 98,933,806.88 元) 为天珑移动及其子公司提取的盈余公积。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

34、 营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务-手机销售	5,970,964,508.18	4,681,230,165.94	6,740,725,932.81	5,373,648,832.36
其他业务-材料销售及其他	980,753,565.19	768,823,463.21	385,354,999.75	322,266,777.49
合计	6,951,718,073.37	5,450,053,629.15	7,126,080,932.56	5,695,915,609.85

分地区的营业收入详见附注十一、1。

35、 税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税及其他	30,618,667.53	30,225,566.73
合计	30,618,667.53	30,225,566.73

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

36、 销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
业务宣传费	427,367,362.31	287,238,289.36
职工薪酬	105,321,069.42	145,414,404.36
运费	37,416,954.00	63,495,852.62
质保金	55,203,560.27	52,202,547.64
报关及货代杂费	8,846,492.93	12,152,427.25
差旅费	23,029,796.68	27,279,094.95
物料消耗	2,718,017.98	17,204,938.41
版权及专利使用费	459,219.22	665,242.21
售后修理费	4,011,557.07	9,583,108.87
租赁费	7,486,733.15	9,758,190.80
办公费	13,896,725.67	8,437,019.88
业务招待费	1,379,737.40	1,438,172.14
检测费	2,818,941.38	4,775,532.22
保险费	5,177,433.57	7,394,792.93
交通及通讯费	5,508,003.45	878,847.72
折旧费	1,020,615.11	943,020.74
其他	5,500,605.80	6,220,210.98
合计	707,162,825.41	655,081,693.08

财务报表附注
2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

37、 管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	250,600,456.06	276,724,507.23
专业服务费用	55,623,230.19	70,499,171.27
租赁费	34,109,573.88	27,124,678.84
测试费用	18,216,448.59	3,984,186.72
折旧费	15,243,773.66	16,850,631.35
差旅费	11,922,744.98	7,185,457.06
办公费	11,641,822.36	13,814,304.11
日常杂费	20,291,306.51	8,521,271.46
物料消耗	11,232,493.30	3,946,978.86
无形资产摊销	10,464,569.83	11,439,825.12
水电费	5,594,783.93	5,215,080.11
业务招待费	4,765,348.08	11,497,926.00
专利许可费	1,331,487.70	2,300,856.58
修理费	1,141,580.15	788,074.64
模具及工具夹费	1,078,743.88	264,991.51
其他	10,532,286.59	7,686,418.71
合计	463,790,649.69	467,844,359.57

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

38、 研发费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	126,564,071.52	217,935,676.76
专利许可费	14,675,467.72	23,030,121.37
物料消耗	9,781,093.26	23,589,221.25
租赁费	566,286.19	1,610,086.25
咨询费	2,122,284.08	3,883,063.07
办公费	332,629.45	957,298.13
日常杂费	558,259.78	2,159,011.07
折旧费	6,968,079.74	8,257,803.86
差旅费	2,944,861.20	6,094,855.38
专业服务费用	48,858,940.40	11,819,020.12
模具及工具夹费	3,067,356.31	5,967,571.55
无形资产摊销	11,511,564.58	4,050,751.06
水电费	260,466.92	823,011.88
设计费	497,168.88	1,103,538.03
业务招待费	184,346.90	690,024.57
测试费用	1,935,769.47	756,328.64
加工费	22,435.43	2,193,420.61
修理费	29,727.16	44,608.23
其他	899,406.24	267,865.75
合计	231,780,215.23	315,233,277.58

39、 财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	90,377,455.91	65,472,128.67
减：利息收入	23,531,935.04	38,364,077.20
汇兑损失/(收益)	33,369,519.25	(35,079,118.63)
现金折扣	14,914,980.96	3,550,827.73
手续费	22,383,126.50	23,542,998.05
合计	137,513,147.58	19,122,758.62

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

40、 资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	94,889.79	373,225.16
存货跌价损失	16,512,599.80	39,693,085.04
合计	16,607,489.59	40,066,310.20

41、 其他收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	82,345,487.48	78,860,806.96
个税手续费返还	898,020.51	-
其他政府补助	160,708,902.68	122,132,361.19
合计	243,952,410.67	200,993,168.15

42、 投资收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	659,248.37	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债取得的投资收益	14,851,204.49	27,092,897.25
其中：远期外汇合约	(16,917,701.50)	16,753,904.70
外汇期权合约	20,559,778.30	2,272,199.39
理财产品	11,209,127.69	8,066,793.16
处置可供出售金融资产取得的投资收益	298,261.36	-
合计	15,808,714.22	27,092,897.25

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

43、 公允价值变动收益/(损失)

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(83,896,268.22)	59,634,022.97
其中：远期外汇合约	(39,706,172.76)	50,432,812.99
理财产品	(309,244.85)	1,123,254.68
外汇期权合约	(49,080,850.61)	6,339,873.11
期权-其他	5,200,000.00	1,738,082.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	81,084,707.48	(21,048,331.21)
其中：远期外汇合约	2,361,500.00	66,210,945.87
外汇期权合约	78,723,207.48	(87,259,277.08)
合计	(2,811,560.74)	38,585,691.76

44、 营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	7,440,028.99	1,296,486.23
罚款收入	80,426.78	34,540.00
保险赔偿款	10,299,362.02	17,134,138.18
其他	4,740,203.02	3,159,503.71
合计	22,560,020.81	21,624,668.12

45、 营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠支出	20,000.00	150,000.00
罚款支出	96,038.64	560,434.48
滞纳金	1,240,451.78	-
诉讼费支出	992,563.20	-
其他	842,164.18	699,802.35
合计	3,191,217.80	1,410,236.83

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

46、 所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,896,372.36	101,107,552.33
递延所得税调整	3,329,612.66	(75,588,963.65)
合计	60,225,985.02	25,518,588.68

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
税前会计利润	235,850,778.11	193,488,744.61
适用的税率	25%	25%
按适用税率计算的所得税费用	58,962,694.53	48,372,186.15
不可抵扣费用的纳税影响	28,924,526.24	4,525,618.49
非应税收入的纳税影响	(6,848,504.82)	(30,417,287.35)
费用加计扣除的纳税影响	(16,321,949.48)	(16,776,171.83)
税收优惠政策的纳税影响	(5,745,707.18)	(9,288,729.66)
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	(4,037,315.96)	(8,403,481.30)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	17,045,892.80	32,043,975.93
子公司税率不一致的纳税影响	(13,093,131.11)	(21,132,679.40)
补缴以前年度所得税的影响	1,339,480.00	26,595,157.65
合计	60,225,985.02	25,518,588.68

47、 其他综合收益

人民币元

项目	2018 年度					
	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						
外币财务报表折算差额	(59,824,618.33)	-	-	(59,824,618.33)	(48,067,076.97)	(11,757,541.36)
合计	(59,824,618.33)	-	-	(59,824,618.33)	(48,067,076.97)	(11,757,541.36)

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

48、 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	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	186,670,872.01	282,464,292.32
其中：归属于持续经营的净利润	186,670,872.01	282,464,292.32
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	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	1,884,718,001	1,884,718,001
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	1,884,718,001	1,884,718,001

截至报表日，公司无具有稀释性的潜在普通股。

每股收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按归属普通股股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.10	0.15
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	0.10	0.15
稀释每股收益	不适用	不适用

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

49、 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	本年发生额	上年发生额
补贴收入	199,206,842.80	116,616,093.70
赔偿款	10,119,155.00	-
其他	9,911,384.88	19,042,738.81
合计	219,237,382.68	135,658,832.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	28,445,035.68	53,552,782.55
差旅费	37,655,989.83	39,285,400.09
业务招待费	6,349,407.34	13,635,000.15
交通及通讯费	5,833,173.36	1,611,237.59
水电费	6,038,805.48	5,964,440.45
售后修理费	62,275,827.10	10,406,388.72
租赁费	42,421,442.50	38,492,955.89
研发材料等费用	46,476,263.15	62,940,632.56
专业服务费用	88,800,729.62	72,735,458.22
运费及保险费	49,707,196.37	63,695,426.77
业务宣传费	463,478,711.46	249,678,942.65
报关及货代杂费	8,846,492.93	12,631,131.26
银行手续费	22,382,320.03	23,542,998.05
支付代垫款	20,980,991.51	10,778,478.85
支付的押金	19,164,590.48	-
其他	15,931,002.50	23,335,787.71
合计	924,787,979.34	682,287,061.51

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

50、 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	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	175,624,793.09	167,970,155.93
加：资产减值准备	16,607,489.59	40,066,310.20
固定资产折旧和投资性房地产折旧	71,250,642.66	68,432,913.69
无形资产摊销	45,072,662.02	17,745,095.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(45,340,961.76)	(4,011,199.23)
公允价值变动损失/(收益)	2,811,560.74	(38,585,691.76)
长期待摊费用摊销	33,287,822.51	10,897,270.29
财务费用	74,509,039.27	(58,489,477.13)
投资收益	(15,808,714.22)	(27,092,897.25)
递延所得税资产的减少/(增加)	56,777.09	(75,266,697.20)
递延所得税负债的增加/(减少)	3,272,835.57	(322,266.45)
存货的减少/(增加)	846,277,236.13	(8,537,371.50)
经营性应收项目的减少/(增加)	(615,223,606.36)	(599,132,290.55)
经营性应付项目的增加/(减少)	(656,370,324.37)	(131,391,943.68)
经营活动产生的现金流量净额	(63,972,748.04)	(637,718,089.28)
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年末余额	277,659,481.92	936,643,847.23
减：现金及现金等价物的年初余额	936,643,847.23	1,347,728,992.63
现金及现金等价物净增加/(减少)额	(658,984,365.31)	(411,085,145.40)

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物	277,659,481.92	936,643,847.23
其中：库存现金	371,456.50	5,606,567.89
可随时用于支付的银行存款	277,288,025.42	931,037,279.34

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

51、 所有权受到限制的资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
货币资金(附注五、1)	460,703,661.22	2,376,390,455.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(附注五、2)	260,000,000.00	247,000,000.00
应收票据(附注五、3.2)	15,000,000.00	20,489,314.75
应收账款(附注五、3.3)	386,080,211.78	785,551,281.40
投资性房地产(附注五、10)	207,947,211.62	45,313,024.78
固定资产(附注五、10及11)	174,389,801.58	69,308,848.56
无形资产(附注五、13)	276,800,726.74	-
合计	1,780,921,612.94	3,544,052,924.54

52、 外币货币性项目

人民币元

项目	年末外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
其中：人民币	14,674,237.25	1.00000	14,674,237.25
美元	2,939,671.20	6.86320	20,175,551.35
欧元	5,711.40	7.84730	44,819.08
应收账款			
其中：港币	7,036,901.50	0.87620	6,165,733.09
人民币	622,205.74	1.00000	622,205.74
美元	46,119,147.91	6.86320	316,524,935.93
其他应收款			
其中：美元	10,128,427.85	6.86320	69,513,423.85
港币	1,211,780.16	0.87620	1,061,761.78
人民币	162,166.83	1.00000	162,166.83
阿联酋迪拉姆	11,855.70	1.86787	22,145.26

财务报表附注

2018年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

52、 外币货币性项目 - 续

项目	年末外币余额	折算汇率	人民币余额
应付账款			
其中： 美元	44,221,837.52	6.86320	303,503,315.25
港币	5,069,291.35	0.87620	4,441,713.09
其他应付款			
其中： 港币	12,461,182.92	0.87620	10,918,488.48
美元	5,247,845.63	6.86320	36,017,014.11
短期借款			
其中： 港币	12,000,000.00	0.87620	10,514,400.00
美元	2,323,749.55	6.86320	15,948,357.91
长期借款			
其中： 港币	6,473,650.77	0.87620	5,672,212.80

财务报表附注

2018年12月31日止年度

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的主要构成

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12月31日实际出资额	2018年12月31日持股比例(%)	2018年12月31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	1,500,000,000.00	从事手机及材料贸易、手机软件开发	1,500,000,000.00	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*	中国深圳	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
厦门凯荟*	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，电子原材料购销，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	100.00	100.00
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
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 9,750,000.00	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	55.00	55.00

财务报表附注

2018年12月31日止年度

六、 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的主要构成 - 续

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12月31日实际出资额	2018年12月31日持股比例(%)	2018年12月31日表决权比例(%)
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	99.99	99.99
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) Co.,Ltd *	泰国	商业贸易	泰铢 100,000.00	从事手机及电子元器件贸易	泰铢 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	迪拉姆 1,000,000.00	从事手机及电子元器件贸易	迪拉姆 1,000,000.00	100.00	100.00
台和*	中国香港	商业贸易	人民币 2,000,000.00; 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 Corporation MEA FZCO *	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
PT. Wiko Mobile Indonesia *	印尼	商业贸易	印尼卢比 11,250,000,000.00	从事手机及电子元器件贸易	印尼卢比 990,000,000.00	63.00	63.00
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 Japan Co.,Ltd *	日本东京	商业贸易	日元 10,000,000.00	从事手机及电子元器件贸易	日元 10,000,000.00	100.00	100.00
Wiko Mobile Malaysia Sdn.Bhd *	马来西亚	商业贸易	林吉特 1,000,000.00	从事手机及电子元器件贸易	林吉特 1,000,000	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	英镑 10,000.00	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
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	欧元 3,000	100.00	100.00
WIKO NETHERLANDS*	荷兰	商业贸易	EUR10,000	从事手机及电子元器件贸易	欧元 10,000	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	欧元 25,000	100.00	100.00
江西美晨*	中国南昌	商业贸易	美元 150,000,000.00	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。	美元 113,000,000.00	100.00	100.00
WIKO Switzerland *	瑞士	商业贸易	瑞士法郎 20,000	从事手机及电子元器件贸易	瑞士法郎 20,000	100.00	100.00
美晨研究院*	中国河源	软件开发	5,000,000.00	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。	5,000,000.00	100.00	100.00
捷豹电波*	中国深圳	研发销售	100,000,000	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。	-	80.00	80.00
WIKO USA INC	美国特拉华	商业贸易	美元 100,000.00	从事手机及电子元器件贸易	-	100.00	100.00
台湾天珑	中国台湾	软件开发	新台币 20,000,000.00	电器及视听电子产品、通信器材制造	新台币 20,000,000.00	100.00	100.00

注：加“*”公司为天珑移动的子公司。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

七、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

与本公司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	HKD1.00	45.13	45.13	林文鸿

最终控制人为自然人林文鸿。

2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注六。

3、 本公司的其他重大关联方情况

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
万愉国际有限公司	与本公司实际控制人有密切关系的家庭成员直接控制的企业

财务报表附注

2018年12月31日止年度

七、 关联方及关联交易 - 续

4、 关联交易情况

(1) 销售

2018年度无关联方销售业务(2017年度：无)。

(2) 委托加工及采购

2018年度无关联方委托加工及采购业务(2017年度：无)。

(3) 关联担保情况

2018年12月31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)
林文鸿等	蓝天通讯	36,761,732.71	17/08/2018	17/08/2019	否
林文鸿等	蓝天通讯	34,956,938.26	11/10/2018	30/03/2019	是
林文鸿等	蓝天通讯	18,344,004.55	22/10/2018	28/03/2019	是
林文鸿等	蓝天通讯	86,139,681.02	07/11/2018	25/02/2019	是
林文鸿等	蓝天通讯	35,266,809.41	11/10/2018	28/03/2019	是
林文鸿等	蓝天通讯	87,549,154.46	09/10/2018	18/03/2019	是
林文鸿等	蓝天通讯	112,077,479.21	23/10/2018	21/03/2019	是
林文鸿等	仲汇集团	20,079,583.34	21/05/2018	21/05/2019	否
合计		431,175,382.96			

财务报表附注

2018年12月31日止年度

七、 关联方及关联交易 - 续

4、 关联交易情况 - 续

(4) 关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
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	13,700,000.00	-
应付股利	康同乐	17,521,221.98	11,017,015.57

(5) 关联方资金拆借

2018年度无关联方资金拆借(2017年度：无)。

(6) 关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	9,029,523.89	8,033,759.70

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。

八、 或有事项

报告期内，本集团及子公司存在如下重大诉讼：

1、天珑移动与合作的某供应链公司(以下简称“甲供应链公司”)合同纠纷

天珑移动因甲供应链公司未能按照合同约定及时支付退税款人民币 33,602,063.38 元，于 2018 年 8 月 13 日向深圳国际仲裁院提请仲裁，深圳国际仲裁院于 2018 年 8 月 29 日受理了仲裁申请，案号为 SHENDX20180513 号；同时深圳市福田区人民法院受理了对甲供应链公司执行财产保全的申请，依据(2018)粤 0304 财保 2023 号民事裁定书裁决，查封、扣押或冻结了甲供应链公司名下同等金额的财产。截至本财务报告批准报出日，本仲裁仍在调查审理过程中。

根据外部律师和管理层判断，公司认为获得仲裁支持的概率较大，同时已有等额的财产保全措施，上述款项可收回性无重大风险。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

九、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，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

	年末余额	年初余额
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	30,847	21,731
资产负债表日后第2年	23,794	9,720
资产负债表日后第3年	33,310	7,839
资产负债表日3年以后	16,846	8,198
合计	104,797	47,488

(2) 资本承诺

人民币千元

	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—购建长期资产承诺	1,016,904	1,307,121

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十、资产负债表日后事项

1、天珑移动与合作的某供应链公司（以下简称“乙供应链公司”）合同纠纷及诉讼

天珑移动因乙供应链公司未能按照合同约定及时支付代理报关退税款人民币 341,782,344.01 元，向深圳国际仲裁院提请仲裁，深圳国际仲裁院已于 2018 年 9 月 14 日做出华南国仲深裁(2018)D327 号裁决书，裁决确认天珑移动和乙供应链公司是货物出口委托代理关系，乙供应链公司应于裁决书作出之日起 3 个工作日内向天珑移动支付退税款余额人民币 341,782,344.01 元。由于乙供应链公司未能执行该生效裁决书，天珑移动于 2018 年 9 月 19 日向深圳中院申请了强制执行(案号：2018 粤 03 执 2062 号)。

截至本财务报告批准报出日，强制执行裁定尚在执行过程中。

十一、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 10 个报告分部，分别为法国、南非、泰国、墨西哥、孟加拉、俄罗斯、西班牙、巴西、巴基斯坦和其他国家。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。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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十一、其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

1.1. 分部报告信息：

	法国	南非	泰国	墨西哥	孟加拉	俄罗斯	西班牙	巴西	巴基斯坦	其他国家	人民币元 合计
2018年											
分部营业收入	1,280,245,924.70	857,685,301.77	729,955,897.47	413,413,661.27	259,240,808.41	226,696,798.40	209,462,249.56	208,239,234.72	113,849,501.10	2,652,928,695.97	6,951,718,073.37
分部营业成本	862,398,832.03	811,249,734.01	579,167,739.50	366,108,475.78	241,673,328.78	204,612,867.33	179,912,494.23	172,741,819.40	107,870,606.29	1,924,317,731.80	5,450,053,629.15
分部营业利润	417,847,092.67	46,435,567.76	150,788,157.97	47,305,185.49	17,567,479.63	22,083,931.07	29,549,755.33	35,497,415.32	5,978,894.81	728,610,964.17	1,501,664,444.22
未分配项目											1,285,182,469.12
报表营业利润											216,481,975.10

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。

1.2. 对主要客户的依赖程度

2018年来自南非分部的主要客户 Interactive Trading 266 (PTY) LTD 的收入为人民币 849,722,423.40 元，占本集团营业收入的 12.22%。分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入按各分部的实际收入确定。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十一、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、泰铢、日元等外币有关。于2018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。

人民币元

项目	年末余额	年初余额
	折合人民币金额	折合人民币金额
货币资金	34,894,607.68	2,152,871,511.48
应收账款	323,312,874.76	66,000,253.12
其他应收款	70,759,497.72	83,839,208.49
短期借款	26,462,757.91	1,845,582,289.39
长期借款	5,672,212.80	-
应付账款	307,945,028.34	624,826,141.06
其他应付款	46,935,502.59	239,886,219.51
外汇远期合约名义金额		
- 买入	2,036,459,702.00	1,932,989,000.00
- 卖出	241,947,953.60	6,534,200.00
外汇期权合约名义金额		
- 买入	1,207,923,200.00	5,691,288,200.00
- 卖出	590,235,200.00	2,064,807,200.00

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和外汇期权合约规避部分外汇风险。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十一、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

2.1.1.市场风险 - 续

2.1.1.1.外汇风险 - 续

外汇风险敏感性分析

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

人民币元

项目	对人民币升值(贬值)	本年发生额		上年发生额	
		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)
所有外币	1%	24,541,512.27	24,541,512.27	51,453,521.23	51,453,521.23

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、19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。

利率风险敏感性分析：

本集团以下对于利率风险的敏感性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。

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：

人民币元

利率变动	本年发生额		上年发生额	
	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%	(2,317,281.80)	(2,317,281.80)	(8,297,881.66)	(8,297,881.66)
减少1%	2,317,281.80	2,317,281.80	8,297,881.66	8,297,881.66

十一、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

2.1.1.市场风险 - 续

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。

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。

十一、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 - 续

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、3 应收账款前五名及附注五、5 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 年度经营活动产生的现金流量净流出为人民币 63,972,748.04 元(2017 年度净流出：人民币 637,718,089.28 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。因此本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

财务报表附注
2018年12月31日止年度

十一、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

2.1.3.流动风险 - 续

本集团持有的非衍生金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

项目	2018年12月31日			账面金额
	需随时偿付 或12个月以内	超过12个月	未折现现金 流量合计	
非衍生金融负债：				
短期借款	1,108,940,160.91	-	1,108,940,160.91	1,101,528,885.40
应付票据	418,304,103.40	-	418,304,103.40	418,304,103.40
应付账款	1,261,260,310.39	-	1,261,260,310.39	1,261,260,310.39
应付利息	26,226,708.07	3,419,674.78	29,646,382.85	29,646,382.85
应付股利	170,291,818.89	-	170,291,818.89	170,291,818.89
其他应付款	900,981,470.39	-	900,981,470.39	900,981,470.39
长期借款(含一年内 到期部分)	4,182,719.91	502,324,807.88	506,507,527.79	486,589,965.55

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十一、其他重要事项 - 续

2、 金融工具及风险管理 - 续

2.2.公允价值

2.2.1.持续以公允价值计量的项目

人民币元

项目	公允价值		公允价值层次	估值技术	输入值
	2018年12月31日				
	资产/负债	金额			
1) 外汇远期合约	资产	19,444,745.79	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) 与汇率挂钩的结构化理财产品	资产	262,938,502.57	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。
3) 外汇期权合约	资产	19,491,842.75	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:本币货币收益率区间为[0.0323,0.0334],外币货币收益率区间为[0.0305,0.0313],汇率波动率区间为[0.0504,0.0586])估算。
4) 期权-其他	资产	6,938,082.19	第3层次	二叉树期权定价模型	于2018年12月31日,集团持有该期权产品1年以上,已满足可行权条件,行权概率为90%,无风险年化收益率为8%。
5) 外汇期权合约	负债	26,382,985.61	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0.0323,外币货币收益率为0.0305,汇率波动率为0.0603)估算。

十一、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.2.公允价值 - 续

2.2.2.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。

2.3.金融资产转移

于2018年12月31日，本集团已背书未到期的银行承兑汇票金额为人民币15,000,000.00元(2017年12月31日：人民币20,489,314.75元)。如上述银行承兑汇票未能到期兑付，本集团仍承担与上述银行承兑汇票相关的几乎所有风险和报酬，包括相关的违约风险，因此本集团继续全额确认应收票据和相关应付款项的账面价值。

于2018年12月31日，本集团将金额为人民币270,678,376.62元(2017年12月31日：人民币420,342,324.03元)的应收账款转让给银行以换取货币资金，本集团认为其保留了与该等应收账款所有权上几乎所有的风险和报酬，因此继续确认该等应收账款。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十一、其他重要事项 - 续

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，以确保本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、19, 26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、29至33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。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末余额	年初余额
库存现金：		
人民币	54,081.56	7,281.56
小计	54,081.56	7,281.56
银行存款：		
人民币	277,809.13	14,274,512.80
小计	277,809.13	14,274,512.80
合计	331,890.69	14,281,794.36

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款

2.1 分类列示

人民币元

项目	年末金额	年初金额
应收股利	699,239,573.39	699,239,573.39
其他应收款	140,824,902.73	1,257,528,589.68
合计	840,064,476.12	1,956,768,163.07

2.2 应收股利

人民币元

项目	年末金额	年初金额
深圳市天珑移动技术有限公司	699,239,573.39	699,239,573.39

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	140,006,197.18	99.42	-	-	140,006,197.18	1,256,950,121.36	99.95	-	-	1,256,950,121.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	818,705.55	0.58	-	-	818,705.55	578,468.32	0.05	-	-	578,468.32
合计	140,824,902.73	100.00	-	-	140,824,902.73	1,257,528,589.68	100.00	-	-	1,257,528,589.68

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	年末余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	140,649,627.62	99.88	-	140,649,627.62
1 至 2 年	100,000.00	0.07	-	100,000.00
2 至 3 年	75,275.11	0.05	-	75,275.11
合计	140,824,902.73	100	-	140,824,902.73

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

2.3 其他应收款 - 续

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

人民币元

单位名称	金额	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
深圳市天珑移动技术有限公司	140,006,197.18	99.42	1-2年	-
深圳天珑无线科技有限公司	503,638.59	0.36	1-2年	-
个人1	100,000.00	0.07	1年以内	-
深圳莲节电子有限公司	100,000.00	0.07	1年以内	-
个人2	50,000.00	0.03	1年以内	-
合计	140,759,835.77	99.95		-

3、可供出售金融资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
非流动资产：		
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(2017年12月31日：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。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、长期股权投资

人民币元

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益		
湖南创智信息系统有限公司	9,800,000.00	(5,500,000.00)	-	-	-	9,800,000.00	(5,500,000.00)
长沙创智世商网电子商务有限公司	33,830,000.00	(33,830,000.00)	-	-	-	33,830,000.00	(33,830,000.00)
广东创智网络系统有限公司	6,000,000.00	(6,000,000.00)	-	-	-	6,000,000.00	(6,000,000.00)
长沙创智菲旺科技有限公司	3,400,000.00	(3,400,000.00)	-	-	-	3,400,000.00	(3,400,000.00)
天珑移动	4,921,201,270.79	-	1,120,419,360.91	-	-	6,041,620,631.70	-
影飞科技	56,000,000.00	-	-	-	-	56,000,000.00	-
合计	5,030,231,270.79	(48,730,000.00)	1,120,419,360.91	-	-	6,150,650,631.70	(48,730,000.00)

5、固定资产

人民币元

项目	运输设备	电子设备及其他	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1、年初余额	2,246,833.66	207,815.38	204,945.81	2,659,594.85
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1)外购	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	2,246,833.66	207,815.38	204,945.81	2,659,594.85
二、累计折旧				
1、年初余额	2,179,609.96	193,799.11	172,460.92	2,545,869.99
2、本年增加额	-	984.42	6,826.60	7,811.02
(1)计提	-	984.42	6,826.60	7,811.02
3、本年减少额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	2,179,609.96	194,783.53	179,287.52	2,553,681.01
三、账面价值：				
1、年末账面价值	67,223.70	13,031.85	25,658.29	105,913.84
2、年初账面价值	67,223.70	14,016.27	32,484.89	113,724.86

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	人民币元			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	3,800,096.08	9,065,427.93	11,918,164.82	947,359.19
2、设定提存计划	23,604.76	615,645.93	615,645.93	23,604.76
3、辞退福利	617,395.64	-	45,885.66	571,509.98
合计	4,441,096.48	9,681,073.86	12,579,696.41	1,542,473.93

(2) 短期薪酬列示

项目	人民币元			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,524,835.46	7,966,262.73	10,818,999.62	672,098.57
2、职工福利费	-	230,224.59	230,224.59	-
3、社会保险费	5,547.08	663,999.61	663,999.61	5,547.08
其中：医疗保险费	2,978.11	627,791.69	627,791.69	2,978.11
工伤保险费	2,568.97	16,439.24	16,439.24	2,568.97
生育保险费	-	19,768.68	19,768.68	-
4、住房公积金	-	204,941.00	204,941.00	-
5、工会经费和职工教育经费	269,713.54	-	-	269,713.54
合计	3,800,096.08	9,065,427.93	11,918,164.82	947,359.19

(3) 设定提存计划

项目	人民币元			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险费	19,153.90	609,753.81	609,753.81	19,153.90
2、失业保险费	4,450.86	5,892.12	5,892.12	4,450.86
合计	23,604.76	615,645.93	615,645.93	23,604.76

7、应交税费

项目	人民币元	
	年末余额	年初余额
应交增值税	4,116,793.51	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	2,058,696.44	2,139,346.96
合计	6,177,889.95	5,248,440.94

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、其他应付款

8.1 分类列示

人民币元

项目	年末金额	年初金额
应付股利	170,291,818.89	135,321,041.63
其他应付款	6,848,021.28	8,387,193.00
合计	177,139,840.17	143,708,234.63

8.2 应付股利

人民币元

项目	年末金额	年初金额
普通股股利	170,291,818.89	135,321,041.63

8.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
往来款	4,000,000.00	5,145,792.75
审计费	2,600,000.00	2,000,000.00
其他	248,021.28	1,241,400.25
合计	6,848,021.28	8,387,193.00

(1) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明：

于2018年12月31日无账龄超过1年的大额其他应付款(2017年12月31日：无)。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、资本公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

10、未分配利润

人民币元

项目	金额
年初未分配利润	82,761,311.27
加：本年净利润	14,245,881.65
减：提取盈余公积	1,424,588.17
减：分配股利	56,541,540.03
年末未分配利润	39,041,064.72

11、税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税及其他	152,214.02	344,672.03
合计	152,214.02	344,672.03

12、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,244,373.69	20,438,140.27
专业服务费用	3,440,248.71	2,310,172.47
咨询费	1,343,707.15	291,073.10
折旧费	7,811.02	8,877.45
办公费	133,797.83	62,458.84
日常杂费	-	39,992.46
物料消耗	148,424.85	189,452.47
租赁费	190,263.55	741,366.69
差旅费	1,315,835.48	412,567.38
无形资产摊销	130,505.66	-
业务招待费	158,526.01	418,395.60
其他	106,453.11	322,574.95
合计	15,219,947.06	25,235,071.68

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、公司财务报表主要项目注释 - 续

13、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	21,132,333.84	38,405,770.72
汇兑损失	5,205.01	(4,844.22)
手续费	10,519.04	16,328.90
合计	(21,116,609.79)	(38,394,286.04)

14、所得税

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
税前会计利润	14,245,881.65	64,568,555.58
适用的税率	25%	25%
按适用的税率计算的所得税费用	3,561,470.41	16,142,138.90
不可抵扣费用的纳税影响	475,845.55	106,306.92
免税收入的纳税影响	-	(12,500,000.00)
利用以前年度未确认可抵扣税务亏损及暂时性差异的纳税影响	(4,037,315.96)	(3,748,445.82)
合计	-	-

由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异的回收期，故本公司对于2018年12月31日可抵扣税务亏损人民币16,289,802.83元(2017年12月31日：人民币29,540,444.11元)以及可抵扣暂时性差异人民币5,748,859.34元(2017年12月31日：人民币8,647,481.90元)未确认为递延所得税资产。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

15、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
赔偿款	10,119,155.00	-
利息收入	-	530,336.05
其他	394,976.63	71,384.52
合计	10,514,131.63	601,720.57

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	147,496.05	122,535.44
差旅费	514,866.74	2,708,921.49
业务招待费	198,783.81	442,005.49
专业服务费用	4,984,786.68	3,637,176.73
银行手续费	15,724.05	11,484.68
代垫款	1,354,707.67	294,086.30
租赁款	190,263.55	741,366.69
其他	111,376.79	524,742.02
合计	7,518,005.34	8,482,318.84

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关联方借款及往来款	1,140,565,910.52	-
合计	1,140,565,910.52	-

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关联方借款及往来款	-	517,054,772.36
合计	-	517,054,772.36

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

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	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,245,881.65	64,568,555.58
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧和投资性房地产折旧	7,811.02	8,877.45
经营性应收项目的减少/(增加)	1,285,410.02	(1,125,648.09)
经营性应付项目的增加/(减少)	(6,192,927.32)	(15,115,695.02)
投资收益	-	(53,770,684.93)
公允价值变动损失/(收益)	-	687,123.29
财务费用	(21,132,333.84)	(37,875,434.67)
经营活动产生的现金流量净额	(11,786,158.47)	(42,622,906.39)
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年末余额	331,890.69	14,281,794.36
减: 现金及现金等价物的年初余额	14,281,794.36	270,129,440.95
现金及现金等价物净减少额	(13,949,903.67)	(255,847,646.59)

(2) 现金及现金等价物

人民币元

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物	331,890.69	14,281,794.36
其中: 库存现金	54,081.56	7,281.56
可随时用于支付的银行存款	277,809.13	14,274,512.80

17、关联交易情况

(1) 销售

2018年度无关联方销售(2017年度: 无)。

(2) 委托加工及采购

2018年度无关联方委托加工及采购(2017年度: 无)。

财务报表附注

2018年12月31日止年度

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、关联交易情况 - 续

(3) 关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款	糖果通讯	-	32,856.38
其他应收款	捷豹电波	-	11,504.25
其他应收款	天珑无线	503,638.59	69,107.12
其他应收款	天珑移动	140,006,197.18	1,256,950,121.36
其他应收款	莲节电子	100,000.00	-
应收股利	天珑移动	699,239,573.39	699,239,573.39
其他应付款	深圳美晨	-	8,226.45
其他应付款	天珑无线	-	505,739.06
其他应付款	天珑移动	-	1,321,612.03
其他应付款	Vision Best Holdings Limited	-	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
其他应付款	糖果通讯	-	225,011.54
应付账款	糖果通讯	357,183.08	61,941.80
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

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

	本年发生额
非流动资产处置收益(损失)	45,340,961.76
处置长期股权投资产生的投资收益	659,248.37
计入当期损益的政府补助	113,127,424.12
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,337,905.11
除上述各项之外的其他营业外收支净额	12,848,302.07
合计	184,313,841.43
非经常性损益的所得税影响数	46,078,460.36
归属少数股东非经常性损益的影响数	10,842.09
归属于母公司股东的非经常性损益净额	138,224,538.98

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 年度	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	6.47	0.10	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	1.68	0.03	不适用

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、其他有关资料。

创智信息科技股份有限公司

法定代表人：林文炭

批准报送日期：二〇一九年五月三十一日