

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

**2019年
年度报告**

二〇二〇年七月

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。

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具了保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对保留意见涉及的事项作出了专项说明，请投资者注意阅读。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	27
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 可转换公司债券相关情况.....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第十节 公司治理	56
第十一节 公司债券相关情况.....	60
第十二节 财务报告.....	61

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 2019 年年度报告
公司/本公司/创智科技	指	创智信息科技股份有限公司，全国中小企业股份转让系统挂牌公司，股票代码"400059"
永盛科技	指	永盛科技有限公司
康同乐	指	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
天珑移动	指	原"天珑移动技术股份有限公司"，2014 年 12 月 31 日更名为"深圳市天珑移动技术有限公司"，系创智科技的全资子公司
天珑无线	指	深圳天珑无线科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
江苏天珑	指	江苏省天珑电子科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
广东美晨	指	广东美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资子公司
江西美晨	指	江西美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资孙公司
蓝天通讯	指	蓝天通讯有限公司（Blue Sky Telecommunication Limited），系天珑移动的全资子公司
四川大地	指	四川大地实业集团有限公司
《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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	深圳市南山区沙河街道香山东街 1 号华侨城东部工业区 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	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	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
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	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

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300183804350L
公司挂牌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	中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
签字会计师姓名	葛明、唐洁

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	张林

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	7,741,743,984.77	6,951,718,073.37	11.36%	7,126,080,932.56
归属于母公司股东的净利润（元）	99,588,347.75	186,670,872.01	-46.65%	282,464,292.32

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,131,071.08	48,446,333.03	-41.93%	125,632,295.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	-158,197,939.54	-63,972,748.04	-147.29%	-637,718,089.28
基本每股收益（元/股）	0.05	0.10	-50.00%	0.15
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	3.40%	6.47%	-47.45%	9.90%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	8,027,251,596.32	7,370,231,845.99	8.91%	10,288,668,397.14
归属于母公司股东的净资产（元）	2,707,361,915.69	2,628,975,389.73	2.98%	2,546,913,134.72

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）	0.05

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	1,203,949,880.33	1,357,934,370.55	2,219,107,508.37	2,960,752,225.52
归属于母公司股东的净利润	55,958,932.95	-17,125,555.95	86,739,837.23	-25,984,866.48
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,782,507.08	20,036,338.03	44,894,999.54	-19,017,759.41
经营活动产生的现金流量净额	3,793,406.21	106,742,279.90	25,086,142.98	-293,819,768.63

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	8,535,369.35	45,340,961.76	4,011,199.23
处置子公司收益	5,621,796.71	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）	87,284,580.31	113,127,424.12	123,428,847.42
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,526,442.06	12,337,905.11	65,678,589.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,246,227.24	12,848,302.07	18,917,965.06
减：所得税影响额	32,236,475.24	46,078,460.36	53,009,150.18
少数股东权益影响额（税后）	28,209.28	10,842.09	2,195,453.31
合计	71,457,276.67	138,224,538.98	156,831,997.23

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

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，销往欧洲、美洲、亚洲、非洲等众多地区。从具体业务模式上看，公司业务分为ODM业务和品牌业务，其中，ODM业务是公司主要的业务模式，目前主要客户包括国际一线运营商、国际知名品牌以及海外本土品牌客户。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。公司自成立以来深耕移动终端产业，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
在建工程	报告期内在建工程增加主要为天珑大厦的工程建设

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司作为一家以手机研发、设计、生产、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。同时，公司自2017年引入海外高端人才团队，配备了世界顶尖毫米波实验室研究设备，攻坚5G和毫米波前沿技术。经过几年持续的研发投入，目前团队已研发并推出毫米波无线模组、千兆无线路由、毫米波穿墙设备、点对点/点对多点传输设备等高科技产品。

（二）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；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知名品牌客户和运营商客户。

（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）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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年全球智能手机市场需求继续放缓，全球主要手机市场竞争依然激烈。报告期内，公司全年实现营业收入77.42亿元，同比增长11.36%，实现归属于母公司股东的净利润9,958.83万元，同比下降46.65%。

报告期内，公司针对国际一线运营商和国际知名品牌客户订单开始放量出货，运营商及品牌客户成为ODM业务的重要组成部分，而传统海外本土品牌ODM业务因持续受到中国主要手机品牌厂商出海竞争的冲击而进一步下滑。公司Wiko品牌业务经过一系列的整合和优化之后，提高了总部与欧洲团队的工作协同性，业务平稳运行，但面对欧洲激烈的市场竞争环境，业绩在报告期内有所下滑。毫米波技术的研发，作为公司技术研发的重点方向之一，2019年亦取得了新的突破。

1、市场需求持续低迷，行业竞争加剧

2019年，全球智能手机市场需求继续下滑，根据IDC发布的全球智能手机出货量统计数据报告，2019年智能手机全球出货量为13.72亿部，同比2018年的14.03亿部下降了2.5%。同时，根据中国信息通信研究院发布的报告，2019年中国手机总体出货量为3.89亿部，同比下降6.2%。

报告期内，手机行业受到国际贸易政策调整的影响，欧洲、美国、中国等主要成熟手机市场的竞争格局随之发生变化，主要手机厂商基于此纷纷调整市场策略，原来集中在中国市场竞争的国内品牌进一步加快了进入海外市场步伐，进一步争抢海外市场份额，手机市场竞争进一步加剧。

2、ODM业务情况

报告期内，公司的ODM业务同比有一定的增长。2019年全球智能手机主要市场的需求进一步下滑，国内手机品牌厂商在海外手机市场纷纷采取更激进的扩张手段。这对公司部分海外ODM客户造成了一定的冲击，部分海外ODM客户如南非客户、墨西哥客户、孟加拉客户、俄罗斯客户的订单数量出现不同程度的下滑。

公司管理团队凭借在移动通讯终端多年的经验积累，自2018年开始调整市场策略，不再局限于“一对一”的业务模式，大力开拓国际一线运营商及国际知名品牌客户，并在2019年下半年陆续实现出货。国际一线运营商及国际知名品牌业务已经成为公司ODM业务当中最具增长潜力的组成部分，相关新项目的合作也正在按照客户需求稳步向前推进。

3、Wiko品牌业务情况

报告期内，公司对法国Wiko继续实施收购少数股东股权后的整合和优化措施，提高公司总部与欧洲团队的执行力和协同性，使公司战略方针能够在集团内部得到更有效的贯彻落实。前期整合优化实施完成后，公司在产品规划方面的决策更加统一、高效，中国研发团队和欧洲团队能够更好的发挥各自的优势，法国Wiko也在一定程度上降低了运营管理成本。报告期内，Wiko品牌在欧洲和东南亚地区的市场业务有一定的下滑，主要是遇到竞争对手大幅度降价竞争的冲击。

Wiko品牌业务与北美及日本运营商的合作进展顺利，在特定价格区间内表现出一定的产品优势，并得到消费者的认可。

4、5G毫米波技术的研发

公司子公司捷豹电波，拥有一支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，致力于毫米波技术的研发。除了已研发的千兆无线便携式路由、千兆极速无线路由等产品，报告期内，5G毫米波技术创新团队在解决毫米波无法穿墙等问题方面取得重大突破，研发出了5G毫米波穿墙设备，实现了毫米波信号从室外到室内的传递。未来5G毫米波技术创新团队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，建立室内外高速无线传输的生态系，使其满足未来应用场景需求。

5、积极拓展物联网（IOT）市场业务，加大行业投资布局

5G技术的发展和运用，将大大加速物联网在社会发展和人们日常生活中的应用。公司以市场为导向，着眼于客户的需求，立足于IOT新技术、新产品的研发，围绕金融、健康、教育、交通等方面打造一系列产品，服务移动支付、智能穿戴、

智能教育、智能车载等智能终端业务。报告期内，公司依托多年的行业经验，推出一系列人脸识别产品，并将在以人脸识别技术为主体的安防、智慧社区等领域开发更丰富的产品。

另外，公司整合战略资源，加大行业领域内的投资布局。报告期内，公司参与投资设立了深圳市汇芯通信技术有限公司。深圳市汇芯通信技术有限公司作为5G中高频器件制造业创新中心依托公司，汇集了行业内多家优秀企业，公司将与之共同参与推动5G行业共性技术的发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“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

	2019 年		2018 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	643,216.69	100%	597,096.45	100%	7.72%
分行业					
通信设备类	643,216.69	100%	597,096.45	100%	7.72%
分产品					
手机终端	643,216.69	100%	597,096.45	100%	7.72%
分地区					
国内	168,862.25	26.25%	14,658.80	2.46%	1052%
国外	474,354.44	73.75%	582,437.65	97.54%	-19%

(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

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						
中国	205,980.32	186,199.57	9.60%	303.32%	353.02%	98.40%
法国	84,746.38	64,669.29	23.69%	-33.80%	-25.01%	-51.95%
美国	70,453.08	49,233.59	30.12%	1101.05%	944.68%	1740.13%
泰国	33,238.35	20,954.09	36.96%	-54.47%	-63.82%	-18.53%
南非	28,303.09	21,805.92	22.96%	-67.00%	-73.12%	39.92%
小计	422,721.22	342,862.46	18.89%	22.98%	26.5%	10.00%

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

(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	占主营业务成本比重	金额	占主营业务成本比重	
原材料	5,053,129,086.88	92.06%	4,312,394,776.27	92.12%	17.18%
加工费	390,993,355.17	7.13%	308,549,256.71	6.59%	26.72%
其他	44,706,303.52	0.81%	60,286,132.96	1.29%	-25.84%
合计	5,488,828,745.57	100.00%	4,681,230,165.94	100.00%	17.25%

(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）	2,758,124,370.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.63%
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	1,515,835,469.17	19.58%
2	第二名	380,823,111.95	4.92%
3	第三名	325,100,693.91	4.20%
4	第四名	254,662,423.94	3.29%
5	第五名	281,702,671.87	3.64%
合计	--	2,758,124,370.84	35.63%

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）	1,944,908,303.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.90%
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	582,995,356.65	9.56%
2	第二名	452,911,748.74	7.43%
3	第三名	392,222,197.16	6.43%
4	第四名	276,612,729.25	4.54%
5	第五名	240,166,271.69	3.94%
合计	--	1,944,908,303.49	31.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	476,002,798.56	707,162,825.41	-32.69%	主要是公司自有品牌在海外市场的营销和品牌推广费减少。
管理费用	456,269,132.80	463,790,649.69	-1.62%	主要是本期公司加强了费用的预算管理所致。
研发费用	265,229,968.55	231,780,215.23	14.43%	主要是本期公司加大了对北美运营商及国际品牌客户的研发投入所致。
财务费用	28,660,197.62	137,513,147.58	-79.16%	主要是本期利息费用减少和外汇汇率波动产生汇兑收益。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	819	833	-1.68%
研发人员数量占比	31.30%	27.56%	13.55%
研发投入金额（元）	466,283,979.75	393,093,212.52	18.62%
研发投入占营业收入比例	6.02%	5.65%	6.60%
研发投入资本化的金额（元）	201,054,011.20	161,312,997.29	24.64%
资本化研发投入占研发投入的比例	43.12%	41.04%	5.06%

注：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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-158,197,939.54	-63,972,748.04	-147.29%
投资活动产生的现金流量净额	-264,500,743.59	1,709,381,204.31	-115.47%
筹资活动产生的现金流量净额	622,643,789.41	-2,320,841,257.51	126.83%

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）2019 年经营活动产生的现金流量净额为-158,197,939.54 元，同比减少 147.29%，主要为本年度新增加的国际品牌客户在四季度的货款未到结算帐期所致。

（2）2019 年投资活动产生的现金流量净额为-264,500,743.59 元，同比减少 115.47%，主要为为 2019 年理财产品到期赎回，同时减少了续做新理财产品的规模所致。

（3）2019 年筹资活动产生的现金流量净额为 622,643,789.41 元，同比增长 126.83%，主要为本年度公司应收帐款保理融资规模增加所致。

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	47,686,866.18	20.22%	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	-19,538,627.42	-8.28%	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	8,535,369.18	3.62%	主要是处置资产形成的收益	否
资产减值损失	42,499,646.25	18.02%	存货跌价准备和坏账准备	是
其他收益	219,970,513.13	93.27%	与日常经营活动有关的政府补助	一段时间内持续

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年末		2018 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	1,091,006,794.36	13.59%	738,363,143.14	10.02%	3.57%	主要为收回上年退税款所致。
应收账款	2,158,937,753.10	26.90%	1,220,881,269.11	16.57%	10.33%	主要为本期重大客户销量增加，销售货款未到期结算所致。
其他应收款	821,451,028.20	10.23%	1,602,660,107.65	21.75%	-11.51%	主要为收回上期出口退税及结算往来款。
存货	1,302,617,778.15	16.23%	1,022,678,995.79	13.88%	2.35%	主要是本期重大客户订单备料形成。
固定资产	465,118,350.50	5.79%	510,481,877.43	6.93%	-1.13%	主要为处置子公司台和所致。
无形资产	436,528,502.57	5.44%	444,596,549.68	6.03%	-0.59%	主要为本期研发支出资本化所致。
短期借款	1,262,366,169.19	15.73%	1,101,528,885.40	14.95%	0.78%	主要为本年度短期质押借款增加所致。
长期借款	569,462,319.70	7.09%	485,237,423.17	6.58%	0.51%	主要为子公司抵押借款增加所致。

应付账款	2,173,374,949.28	27.07%	1,679,564,413.79	22.79%	4.29%	主要为本期重大客户备料所致。
其他应付款	973,826,026.27	12.13%	1,100,919,672.13	14.94%	-2.81%	主要为本期往来款结算所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
-远期外汇合约	19,444,745.79	-11,726,670.57				1,558,372.93	6,159,702.29
-与汇率挂钩的结构性理财产品	262,938,502.57	-2,775,978.84			84,413,854.03	301,509,854.03	43,066,523.73
-期权-其他	6,938,082.19	-6,938,082.19					-
-外汇期权合约	19,491,842.75	-12,631,865.22			8,393,000.00	14,840,742.54	412,234.99
上述合计	308,813,173.30	-34,072,596.82			86,360,854.03	311,462,969.50	49,638,461.01
金融负债							
-远期外汇合约		1,278,298.00					1,278,298.00
-外汇期权合约	26,382,985.61	-15,812,267.40			2,161,707.96	12,255,599.50	476,826.67
上述合计	26,382,985.61	-14,533,969.40	-	-	2,161,707.96	12,255,599.50	1,755,124.67

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：

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 4,665.50 万元；

子公司蓝天通讯将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 600 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 56,600 万元的授信；

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；

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 26,778.77 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 4,800.00 万元。

(2) 资产质押状况：

报告期内，公司将其他货币资金 59,466.68 万元质押取得短期借款和开具信用证、将结构性理财产品 4,290.40 万元质押获取银行开具信用证和银行承兑汇票，将应收账款 22,606.34 万元质押取得外币短期借款。

公司将子公司天珑移动 100%股权质押，为天珑移动与中国银行下属某支行签订的《固定资产借款合同》及《授信

额度协议》项下的债务提供担保，担保最高金额为 10.46 亿元人民币。

子公司天珑移动将其子公司天珑无线 100% 股权质押，为天珑移动与中国银行下属某支行签订的《固定资产借款合同》项下的债务提供担保。

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
297,277,466.76	1,553,507,330.43	-80.86%

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）
江西美晨物联网有限公司	物联网产品研发、生产及销售	新设	5000	100%	自有资金	无	无	无	报告期内，已完成工商变更登记程序；尚未实缴注册资本。	-	-	否	2019 年 12 月 10 日	创智信息科技股份有限公司关于对全资子公司增资的公告
合计	--	--	5000	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

报告期内，公司进行的股权投资项目进展情况：

（1）增资江西美晨物联网有限公司

2019 年 12 月 10 日公司召开第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于对全资子公司增的议案》。公司全资子公司江西美晨通讯有限公司拟对其子公司江西美晨物联网有限公司增资人民币 1,500 万元。增资完成后，江西美晨物联网的注册资本将由人民币 3,500 万元增至人民币 5,000 万元。截至报告期末，江西美晨物联网有限公司注册资本尚未实缴。

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

公司报告期不存在证券投资。

(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
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	39.02%	1,080.98
东亚银行	非关联方	否	外汇期权合约	54,435.00	2019	2019	-		54,435.00	17.83%	-
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	2.13%	73.14
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	15.45%	379.52
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	1.06%	4.95
渣打银行	非关联方	否	外汇期权合约	49,250.00	2019	2019	-		49,250.00	16.13%	-306.92
渣打银行	非关联方	否	外汇期权合约	7,600.00	2019	2020	-		7,600.00	2.49%	40.52
东亚银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	57,114.25	2018	2019	57,114.25		57,114.25	18.70%	-347.80
中国银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	18,936.05	2019	2020	-		18,936.05	6.20%	-127.83
法巴银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	37,917.89	2018	2019	37,917.89		37,917.89	12.42%	-165.91
大华银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	40,215.12	2018	2019	40,215.12		40,215.12	13.17%	543.84
大华银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	4,889.99	2019	2019			4,889.99	1.60%	78.46
渣打银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	1,915.36	2018	2019	1,915.36		1,915.36	0.63%	49.94

渣打银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	5,106.61	2019	2019			5,106.61	1.67%	55.73
渣打银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	8,966.29	2019	2020			8,966.29	2.94%	2.10
玉山银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	33,658.50	2018	2019	33,658.50		33,658.50	11.02%	141.25
玉山银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	5,110.03	2019	2019			5,110.03	1.67%	98.51
玉山银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	7,509.76	2019	2020			7,509.76	2.46%	72.29
星展银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	31,601.65	2018	2019	31,601.65		31,601.65	10.35%	-734.81
星展银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	6,837.87	2019	2019			6,837.87	2.24%	84.58
星展银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	6,493.50	2019	2020			6,493.50	2.13%	38.97
大华银行	非关联方	否	远期结/售汇合约	26,840.64	2019	2020			26,840.64	8.79%	458.17
合计				580,488.96			378,513.22		580,488.96		1,519.68
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							2019年5月31日				
衍生品投资审批股东会公告披露日期							2019年7月31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）							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，以到期外币应付贷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，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-982.46万元,处置已到期的外汇衍生合约产生投资收益2,502.14万元，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	经核查，公司及子公司开展衍生品套期保值业务是基于公司实际经营情况，以具体经营业务为依托，防范汇率或利率大幅波动风险，不影响公司及子公司的正常生产经营。公司关于开展衍生品套期保值业务的事项审议程序合法、有效，符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

(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	17,000.00	2018	2019	参考年化收益率	17,000.00	-		162.72
东亚银行	非关联方	否	保本	4,290.40	2019	2020	参考年化收益率		-		16.25
中国银行	非关联方	否	保本	6,000.00	2018	2018	参考年化收益率	6,000.00	-		0.82
中国银行	非关联方	否	保本	50.14	2019	2019	参考年化收益率	50.14	-		-56.07
兴业银行	非关联方	否	保本	9,000.00	2018	2019	参考年化收益率	9,000.00	-		87.25
兴业银行	非关联方	否	保本	3,000.00	2019	2019	参考年化收益率	3,000.00	-		29.92
中国银行	非关联方	否	非保本	94.08	2019	2019	浮动收益	94.08	-		-5.36
中国银行	非关联方	否	非保本	1,000.00	2019	2019	浮动收益	1,000.00	-		4.90
中国银行	非关联方	否	非保本	106.77	2019	2020	浮动收益				
总计	-	-	-	40,541.39	-	-	-	36,144.22	-	-	240.43
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）	2019年5月31日

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《2019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（未经审计）

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	836,881.68	191,984.76	866,750.88	7,222.26	4,887.30
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	464,625.40	37,633.63	372,548.54	4,246.01	1,169.01
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	13,879.49	12,719.85	3,613.92	2,487.27	2,232.42
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	73,830.50	37,759.15	45,985.12	12,345.91	12,783.27
广东美晨	子公司	从事手机及电子元器件生产及销售	5,373.00	49,104.80	8,798.29	79,927.95	1,575.32	1,243.31
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	221,496.78	122,817.68	467,820.13	12,861.27	9,661.94
Creative Earn Holdings	子公司	从事手机及电子元器件贸易	港币 200 万 元	3,407.73	790.31	6,535.52	-2,408.04	-2,408.04

Limited								
WIKO SAS	子公司	从事手机贸易	欧元 975 万元	78,924.78	10,874.26	94,761.02	-1,123.16	-1,137.86
WIKOMO BILE IBERIA, S.L	子公司	从事手机及电子元器件贸易	欧元 20 万元	7,315.34	2,358.37	17,598.21	-1,282.60	-1,282.60
Wiko Mobiel (Thailand) Co.,Ltd	子公司	从事手机贸易	泰铢 1 亿元	4,857.90	-3,298.67	33,204.89	-2,699.15	-2,699.15
WIKO USA INC	子公司	从事手机贸易	美元 100,000.00	20,728.49	1,056.01	63,791.84	1,223.83	1,096.00

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
深圳市天机杼通讯有限公司	投资设立	提高公司生产制造能力
深圳市五纪通讯有限公司	投资设立	提高公司生产制造能力
深圳真珑信息科技有限公司	协议受让	拓展公司 IOT 业务
江西美晨物联网有限公司	投资设立	拓展公司 IOT 业务
上海大极通讯科技有限公司	协议受让	提高公司研发能力
Wiko Vietnam Company Limited	协议受让	拓展品牌业务市场
台和贸易（广东有限公司）	协议转让	提高公司资产配置效率
深圳清水科技有限公司	协议转让	处置闲置资产
Ideal Earn Holding Limited	公司注销	业务调整、关闭公司
Vision Pride Holdings Limited	公司注销	业务调整、关闭公司
WIKO SIS DWC-LLC	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延展，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且充满内涵的移动通讯产品；巩固Wiko品牌业务，拓展ODM业务，提升公司主营业务盈利能力；紧跟国内发展趋势，积极探索IOT等市场新业务；加大5G技术的研发投入，持续关注产业链投资机会；提升内部管理水平，积极应对疫情带

来的挑战。

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

(1) ODM业务发展

一方面，受智能手机市场的整体需求进一步下滑，全球主要手机市场竞争白热化的影响，公司部分海外ODM客户如南非客户、墨西哥客户、孟加拉客户、俄罗斯客户等的订单数量出现不同程度的下滑。另一方面，受益于当地政府的政策保护，部分传统ODM客户在本土市场仍然具有一定的发展潜力。公司将继续与这些传统ODM客户保持密切合作，结合ODM客户的销售渠道优势和公司的研发设计及技术创新等方面的综合优势，提升ODM客户的产品竞争力，共同实现业务发展。

为应对移动通讯终端行业的发展变化，公司自2018年以来积极调整业务方向，重点开拓国际一线运营商和国际知名手机品牌客户，截至目前上述调整的成效显现，公司与新拓展的国际一线运营商和国际知名手机品牌厂商合作良好，相关项目得到客户和市场的认可。未来公司将发挥多年来在To B业务积累的丰富经验，加强产品事业部的团队建设，继续加大与国际一线运营商和国际知名手机品牌厂商的业务合作力度，扩大公司业务规模，提振公司经营业绩。

(2) Wiko品牌业务发展

2019年欧洲手机市场竞争格局正在发生变化，国内手机品牌厂商仍在欧洲市场开展激烈的价格竞争。并购后的法国Wiko已经顺利开展了一系列的整合优化措施，能够更好的实施公司全球化品牌战略。今年公司将继续实施Wiko品牌业务的流程优化、效率提升等管理工作，快速响应海外市场消费者的需求变化；针对主要目标客户群体，注重产品创新设计、提升产品品质、提高产品附加值，使产品更具竞争力；加强与运营商的定制合作，保持运营商市场的业务稳定；同时推进Wiko品牌在北美、南亚和拉美市场的业务开展，提高产品渗透率。

2、紧跟国内发展趋势，积极探索IOT等市场新业务

2019年中国工信部发放了5G商用牌照，标志着国内5G商用的元年正式开启。随着国内5G网络设施建设的推进，5G技术的发展将极大地推动物联网业务的市场需求，催生出更多的应用场景。公司将紧跟行业发展趋势，加大IOT业务的研发投入及资金投入，以人脸识别技术为核心，在国内市场聚焦金融、安防、养老、教育等领域，不断拓展业务领域，开发适用各应用场景的产品。立足国内市场的同时，公司将充分利用多年来积累的服务于海外客户的能力及完善的海外营销渠道，积极探索海外IOT市场，寻找新的发展机会。

3、加大技术研发投入，进一步提升创新能力

研发是公司参与市场竞争的核心源动力。公司鼓励研发人员充分发挥创新设计能力，在提升产品性能同时给产品赋予更多创新性的功能和设计。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，力争在新一代通讯技术全面来临前掌握关键核心技术与能力。为了加快公司在5G毫米波技术的研发进度，更好地支持公司的业务发展，2019年公司与宜宾临港经开区管委会合作，在宜宾共同投资设立天珑5G研发中心。目前该项目已落地实施将有助于提升公司整体的研发实力。

4、提升内部管理水平，积极应对疫情挑战

2020年年初以来，新冠肺炎疫情在全球蔓延。公司在疫情爆发初期，紧急成立疫情管理小组，多方面开展疫情防控工作，短时间内顺利实现国内公司的复工复产，但直至2020年二季度末，海外疫情仍然严峻，全球经济形势不容乐观。

面对疫情带来的挑战以及激烈的外部市场竞争环境，一方面，公司在内部提出了优化组织结构、提高生产制造能力、提升产品质量的管理目标；倡议员工践行担当精神，在特殊时期积极响应、迎难而上，为公司的经营发展保驾护航。另一方面，公司也在密切关注海外疫情情况，与客户共同商讨应对方案，为疫情之后的市场抢攻做好充足准备；挖掘处于正常运营状态的每个客户及每个渠道，抓住并实现每个业务机会。

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
------	------	------	--------	-----------

2019-03-05	实地调研	东证融通投资管理有限公司	机构投资者	主要了解公司的经营情况、5G 业务和移动互联网业务开展情况。 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2019-04-02	实地调研	深圳市前海泽清资产管理有限公司	机构投资者	主要了解公司重新上市工作进展、业务发展情况、年报审计情况。 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2019-06-10	实地调研	南山集团资本投资有限公司、深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司、深圳市前海泽清资产管理有限公司、弘湾资本管理有限公司、东证融通投资管理有限公司、北京易科恒泰投资中心(有限合伙)	机构投资者	主要了解公司 2018 年经营业绩情况、5G&毫米波技术研发情况、总部大厦建设情况、公司重新上市工作进展。 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2019-07-10	电话会议	上海电气集团财务有限责任公司	机构投资者	主要了解公司 2018 年经营业绩情况、5G&毫米波技术研发情况、IOT 业务的发展情况、总部大厦建设情况、公司重新上市工作进展。 (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

2019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。

2018年度利润分配方案：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一年度；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
2019年	0.00	99,588,347.75	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	186,670,872.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	56,541,540.03	282,464,292.32	20.02%	0.00	0.00%	56,541,540.03	20.02%

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 2019 年业绩情况及 2020 年经营发展规划，公司目前不满足实施利润分配的条件，具体情况如下：

1、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度出具了德师报(审)字(20)第 P05136 号保留意见的审计报告，公司不满足 2019 年度实施现金分红的条件。

2、公司天珑总部大厦于 2019 年 10 月封顶，已完成主体框架结构建设。目前，项目正在进行幕墙、机电、消防、园林景观以及装饰装修等工程施工。根据测算，公司预计还需要投入约 1.6 亿元用于天珑大厦的建设。

3、自 2018 年以来公司调整市场策略，大力开拓国际一线运营商及国际知名品牌客户，并在 2019 年下半年陆续对国际一线运营商和国际知名品牌客户的订单实现出货，公司 ODM 业务调整策略已颇具成效。2020 年公司将继续加强与国际一线运营商和国际知名品牌客户的合作。此类新业务对公司在研发投入、生产投入方面提出了更高的要求，业务回款账期也较传统 ODM 客户更长，公司需要保持充足的资金满足生产经营需要。

综上所述，因不满足《公司章程》中关于实施利润分配的条件，且考虑到公司天珑大厦建设、新业务拓展的资金需求，实现公司的可持续发展，维护股东的长远利益，公司 2019 年度拟不派发现金红利，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。上述预案需经公司 2019 年年度股东大会审议批准。

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	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	2016年06月30日	自创智科技股票在深圳证券交易所	暂时未触发

承诺		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。		重新上市之日起三十六个月内	
	林文鸿	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月内，本人/本公司不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购本公司直接或间接持有的创智科技重新上市前已发行的股份。上述承诺期满后，本人在担任创智科技董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有创智科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的创智科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售直接或间接持有的创智科技股份数量占本人所直接或间接持有创智科技股份总数的比例不超过百分之五十。	2016年06月30日	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月承诺期满后	暂时未触发
	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挂牌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挂牌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

1. 董事会意见

德勤华永会计师事务所对公司 2019 年财务报表出具了保留意见的审计报告，董事会尊重审计机构的职业判断，高度重视上述保留意见审计报告中所涉及事项可能对公司产生的影响。经与公司管理层沟通，该境外客户目前仍与公司正常开展业务合作，上述应收款项风险可控，不会对公司造成重大不利影响。公司董事会将督促公司管理层积极采取有效措施，尽早消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益。

2. 监事会意见

德勤华永会计师事务所对公司 2019 年财务报表出具了保留意见的审计报告，监事会尊重审计机构的职业判断，高度重视上述保留意见的审计报告中所涉及事项可能对公司产生的影响。公司董事会编制的《关于 2019 年度保留意见审计报告所涉事项的专项说明》符合中国证监会颁布的有关法律、法规及规范性文件的要求。监事会将督促公司管理层积极采取有效措施，尽早消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益。

3. 独立董事意见

德勤华永会计师事务所对公司 2019 年财务报表出具了保留意见的审计报告，我们尊重审计机构的职业判断，高度重视上述保留意见的审计报告中所涉及事项可能对公司产生的影响。我们同意董事会编制的《关于 2019 年度保留意见审计报告所涉事项的专项说明》。我们也将督促公司管理层积极采取有效措施，尽早消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益。

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

1. 本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用

风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

首次执行新金融工具准则，2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则的影响汇总如下表：

项目	按原准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	施行新金融工具准则影响			按新金融工具准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日
		自原分类为可供出售金融资产转入	自原分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入	预期信用损失准备调整	
可供出售金融资产	65,000,000.00	-65,000,000.00			
交易性金融资产		65,000,000.00	262,938,502.57		327,938,502.57
应收账款	1,205,881,269.11			-4,850,000.00	1,201,031,269.11
其他应收款	1,602,660,107.65			-320,000.00	1,602,340,107.65
其他权益工具投资		2,000,000.00			2,000,000.00
未分配利润	1,272,603,250.46			-5,170,000.00	1,267,433,250.46

2019 年起执行新金融工具准则调整执行当期年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
货币资金	738,363,143.14	738,363,143.14	
交易性金融资产		327,938,502.57	327,938,502.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	308,813,173.30		-308,813,173.30
衍生金融资产		45,874,670.73	45,874,670.73
可供出售金融资产	65,000,000.00		-65,000,000.00
应收票据	15,000,000.00	15,000,000.00	
应收账款	1,205,881,269.11	1,201,031,269.11	-4,850,000.00
预付款项	424,920,648.03	424,920,648.03	
其他应收款	1,602,660,107.65	1,602,340,107.65	-320,000.00
存货	1,022,678,995.79	1,022,678,995.79	
其他流动资产	237,034,604.96	237,034,604.96	
流动资产合计	5,620,351,941.98	5,615,181,941.98	-5,170,000.00

非流动资产：			
长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他权益工具投资			
投资性房地产	281,488,059.11	281,488,059.11	
固定资产	510,481,877.43	510,481,877.43	
在建工程	39,657,211.33	39,657,211.33	
无形资产	444,596,549.68	444,596,549.68	
开发支出	79,489,665.88	79,489,665.88	
商誉	8,358,851.69	8,358,851.69	
长期待摊费用	54,919,897.25	54,919,897.25	
递延所得税资产	281,157,652.87	281,157,652.87	
其他非流动资产	47,730,138.77	47,730,138.77	
非流动资产合计	1,749,879,904.01	1,749,879,904.01	
资产总计	7,370,231,845.99	7,365,061,845.99	-5,170,000.00
流动负债：			
短期借款	1,101,528,885.40	1,101,528,885.40	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	26,382,985.61		-26,382,985.61
衍生金融负债		26,382,985.61	26,382,985.61
应付票据	418,304,103.40	418,304,103.40	
应付账款	1,261,260,310.39	1,261,260,310.39	
预收款项	59,242,449.32	59,242,449.32	
应付职工薪酬	59,891,764.61	59,891,764.61	
应交税费	64,387,478.69	64,387,478.69	
其他应付款	1,100,919,672.13	1,100,919,672.13	

2019 年起执行新金融工具准则及财会 6 号文件调整执行当期年初财务报表相关项目情况： - 续

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
预计负债	6,765,382.91	6,765,382.91	
一年内到期的非流动负债	1,352,542.38	1,352,542.38	
流动负债合计	4,100,035,574.84	4,100,035,574.84	
非流动负债：			
长期借款	485,237,423.17	485,237,423.17	

长期应付款	10,156,190.00	10,156,190.00	
预计负债	28,687,915.96	28,687,915.96	
递延收益	132,100,437.52	132,100,437.52	
递延所得税负债	4,946,872.46	4,946,872.46	
非流动负债合计	661,128,839.11	661,128,839.11	
负债合计	4,761,164,413.95	4,761,164,413.95	
股东权益：			
股本	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00	
资本公积	-505,926,116.13	-505,926,116.13	
其他综合收益	-60,473,152.59	-60,473,152.59	
盈余公积	38,053,406.99	38,053,406.99	
未分配利润	1,272,603,250.46	1,267,433,250.46	-5,170,000.00
归属于母公司股东权益合计	2,628,975,389.73	2,623,805,389.73	-5,170,000.00
少数股东权益	-19,907,957.69	-19,907,957.69	-
股东权益合计	2,609,067,432.04	2,603,897,432.04	-5,170,000.00
负债和股东权益总计	7,370,231,845.99	7,365,061,845.99	-5,170,000.00

2. 集团按财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号,以下简称“财会 6 号文件”)编制 2019 年度财务报表。财会 6 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订,将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目,同时明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”行项目的列报内容,调整了“资产减值损失”项目的列示位置,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。

对于上述列报项目的变更,本集团对上年比较数据进行了追溯调整。此外,按照财会 6 号文件要求,“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息,基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中。执行新准则对本集团 2018 年 12 月 31 日的财务报表无重大影响。

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

本报告期已处置的子公司不再纳入合并范围,新增上海大极通讯科技有限公司及 WIKO VIETNAM COMPANY LIMITED 纳入合并范围。

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）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛明、唐洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年/1 年

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

1. 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。截至目前，该案件已强制执行完毕。

2. 2015 年 10 月 19 日，荷兰皇家飞利浦有限责任公司（KONINKLIJKE PHILIPS N.V）以专利侵权为由向德国曼海姆地方法院发起针对公司下属公司 Wiko Germany GmbH 的 5 项诉讼，诉称 Wiko Germany GmbH 销售的手机侵犯其包括 EP1062743 号专利在内的 8 项专利，所涉技术包括发射功率的控制、时间延迟、符号大小的更改、频道构造以及 Z 整合 MAC PDUs 等，诉请停止侵权并要求赔偿损失合计 635 万欧元。Wiko Germany GmbH 在上述包括 EP1062743 号专利在内的 8 项专利涉及的一审案件中胜诉。飞利浦针对 EP1815647 号专利的无效判决提出了上诉。

3. 2015 年 10 月 25 日，荷兰皇家飞利浦有限责任公司（KONINKLIJKE PHILIPS N.V）以专利侵权为由分别向巴黎法院和海牙法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。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。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。2019 年 7 月 2 日，海牙法院下达了关于 EP1623511 专利的二审判决，要求我方停止在荷兰地区的专利侵权行为。2019 年 12 月 24 日，法院判决 EP 1440525 有效且被侵权，WIKO SAS 必须向飞利浦支付律师费用 92 万欧元。2020 年 3 月 11 日，WIKO SAS 与飞利浦达成协议，加入 EP1623 511 的 SC 程序。

4. 2017 年 8 月 14 日, 瑞典爱立信 (TELEFONAKTIEBOLAGET LM ERICSSON (PUBL)), 以专利侵权为由向德国曼海姆和杜塞尔多夫地方法院发起针对公司下属公司 Wiko Germany GmbH / Wiko SAS 的 10 项专利侵权诉讼, 诉称 WIKO SAS 和 Wiko Germany GmbH 销售的手机侵犯其包括 EP2191608 号专利等在内的 10 项专利, 诉请停止侵权并要求赔偿损失合计 2,000 万欧元。截止本报告期末, 我方与瑞典爱立信之间的系列专利纠纷案件均未有正式判决书生成, 经双方友好协商和谈判, 2019 年 6 月, Wiko SAS 与瑞典爱立信达成和解并签署了专利许可协议。

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, 本报告期内 Wiko SAS 与瑞典爱立信达成和解并签署了优于预期的专利许可协议。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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

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	13,695.67					13,695.67
凯荟	股东	股利	1,513.21		1,513.21			0
粤讯	股东	股利	68.17					68.17
康同乐	股东	股利和往来款	3,122.12		3,122.12			0
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億洪有限公司，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》。截至报告期末，依据合同约定，本次交易已完成股权交割。

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

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在对合并报表范围外的主体提供担保的情况。

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	-	-	是	否	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2017/2017-07-31/1501493115_151520.pdf
合计			6,500	--	--	--	--	--	--		520	--		--	--	--

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

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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。

(1) 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。

(2) 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、企业微信号、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中的困惑，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，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。2019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、公司效益有效挂勾起来，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2019年度培训安排详见下表：

2019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	视频、师徒辅导、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	师徒辅导、内部导师辅导、现场实操训练	随时	1-2时/次
	产品知识培训	营销员工	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	英语角、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节日主题活动，比如三八妇女活动、端午节活动、六一游园活动、中秋活动以及年末大型的员工春节联欢会，让员工在传统佳节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、文化衫涉及比赛、部门合影活动等，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。

（3）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。

（4）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。

（5）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

2019年公司与员工坚持开展的爱心助学活动走进了江西宁都麻田完小。2019年11月天珑爱心助学志愿者团队来到麻田完小学，向学校捐赠学习物资、为孩子们带去趣味横生的绘画课、开展一对一助学活动。

此外，2019年10月公司子公司天珑移动参加了深圳市南山区组织的广西百色贫困村结对帮扶工作。在田阳、德保考察期间，天珑移动与其它爱心企业在帮扶贫困村的同事，为一些贫困家庭送上了慰问金。未来公司将一如既往地支持公益事业发展，坚持做有温度的公益，回报家乡，回馈社会。

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	2019-01-09
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-01-23
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-02-13
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-02-27
400059	创智 5:关于变更保荐代表人的公告	2019-03-01
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-03-13
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-03-27
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-04-11
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-04-25
400059	创智 5:关于股份转让方式调整的公告	2019-04-30
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-04-30
400059	创智 1:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-05-17
400059	创智 1:2018 年年度报告	2019-05-31
400059	创智 1:2019 年第一季度报告全文	2019-05-31
400059	创智 1:关于股份转让方式调整的公告	2019-06-03
400059	创智 5: 2018 年年度报告（更新后）	2019-07-16
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-08-06
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-08-20
400059	创智 5:2019 年半年度报告	2019-08-30
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-09-03
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-09-18
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-10-09
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-10-23
400059	创智 5: 2019 年第三季度报告	2019-10-31
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-11-07
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-11-21

400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-12-05
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的说明公告	2019-12-19
400059	创智 5:关于公司股票继续暂停转让的公告	2019-12-19

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 为加快公司在5G通信技术领域的研发投入，更好地支持公司业务发展，经公司第九届董事会第八次会议审议通过，公司子公司天珑移动与宜宾临港经开区管委会达成合作意向，双方将共同在宜宾投资设立宜宾市天珑通讯有限公司，开展5G核心技术的研究。截至目前，项目公司已落地实施。

2. 经公司第九届董事会第十二次会议审议通过，2019年12月10日公司全资子公司深圳市五纪通讯有限公司成功竞买了位于深圳市坪山区坑梓街道的一宗宗地号为G14318-0125的土地使用权，并与深圳市土地房产交易中心签订了《成交确认书》。公司计划在此土地上兴建生产基地，支持公司手机及智能硬件产品业务的可持续发展。

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）	102,026,744	5.41	102,187,244	5.42
05 挂牌前个人类限售股	4,729,281	0.25	4,889,781	0.26
06 挂牌前机构类限售股	97,297,463	5.16	97,297,463	5.16
二、无限售流通股	1,782,691,257	94.59	1,782,530,757	94.58
01 其中未托管股数	10,018,912	0.53	9,765,883	0.52
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		38,655（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	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—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—宁波银行—北信瑞丰基金泽清 3 号资产管理计划	其他	0.44%	8,333,333			8,333,333		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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</p>							

	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

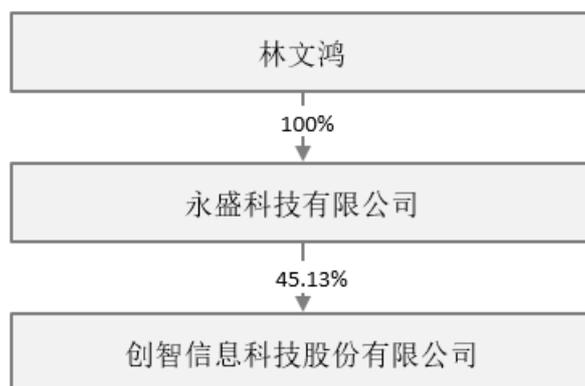
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林文鸿	中国香港	是
主要职业及职务	创智科技董事长、副总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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 12 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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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	45	2015/3	2021/7	850,662,956				850,662,956
林震东	副董事长	现任	男	48	2015/3	2021/7	54,896,085				54,896,085
林文炭	董事、 总经理	现任	男	49	2015/3	2021/7	139,721,843				139,721,843
赵艳	董事	现任	女	51	2015/3	2021/7					
刘茂林	独立董事	现任	男	55	2015/3	2021/7					
胡斌杰	独立董事	现任	男	60	2015/6	2021/7					
曾凡跃	独立董事	现任	男	57	2018/7	2021/7					
李小华	监事	现任	女	46	2015/3	2021/7	3,885,308				3,885,308
王勤	监事	现任	男	44	2015/3	2021/7	5,180,334				5,180,334
刘建云	职工监事	现任	男	46	2015/3	2021/7	5,180,334				5,180,334
邓晓丹	副总经理	现任	女	49	2015/3	2021/7	32,376,805				32,376,805
彭海燕	董事会秘书	现任	女	38	2017/10	2021/7					
柯其智	财务总监	现任	男	41	2015/3	2021/7	2,590,281				2,590,281
管健南	国际业务部 总经理	现任	男	45	2015/3	2021/7	12,950,722				12,950,722
曹勇	副总经理	现任	男	51	2015/3	2021/7	28,491,954				28,491,954
刘书定	战略资源总 规划师	现任	男	53	2015/3	2021/7	25,901,444				25,901,444
郭敬文	质量总监	离任	男	51	2015/3	2020/7	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

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，深圳万利达移动通讯有限公司董事、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讯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金融机构不良资产管理处置经验，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，中国电子学会电波传播分会委员，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，深圳市康冠科技股份有限公司独立董事、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，深圳万利达移动通讯设备有限公司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，深圳万利达移动通讯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，深圳万利达移动通讯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01日	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01日	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01日	至今	是
曾凡跃	深圳市康冠科技股份有限公司	独立董事	2019年07月12日	至今	是

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962.48万元，具体如下：

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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	45	现任	100	否
林震东	副董事长	男	48	现任	80	否
林文炭	董事、总经理	男	49	现任	80	否
赵艳	董事	女	51	现任	80	否
刘茂林	独立董事	男	55	现任	9	否
胡斌杰	独立董事	男	60	现任	9	否
曾凡跃	独立董事	男	57	现任	9	否
李小华	监事	女	46	现任	50	否
王勤	监事	男	44	现任	25.48	否
刘建云	职工监事	男	46	现任	50	否
邓晓丹	副总经理	女	49	现任	55	否
柯其智	财务总监	男	41	现任	80	否
管健南	国际业务部总经理	男	45	现任	120	否
曹勇	副总经理	男	51	现任	80	否
刘书定	战略资源总规划师	男	53	现任	50	否
郭敬文	质量总监	男	51	离任	45	否
彭海燕	董事会秘书	女	38	现任	40	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）	13
主要子公司在职员工的数量（人）	2658
在职员工的数量合计（人）	2671
当期领取薪酬员工总人数（人）	2671
构成	
公司名称	数量（人）
创智信息科技股份有限公司	13
深圳天珑无线科技有限公司	599
深圳市天珑移动技术有限公司	129
江苏省天珑电子科技有限公司	29
南京粤讯电子科技有限公司	73
蓝天通讯有限公司	24
广东美晨通讯有限公司	692
江西美晨通讯有限公司	492
其它子公司	620
合计	2671
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	179
本科	867
大专	490
大专以下	1135
合计	2671
年龄结构	
员工年龄结构	数量（人）
40 岁以上（不含 40 岁）	363
31-40 岁	1207
21-30 岁	925
20 岁以下(含 20 岁)	176
合计	2671

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、专业人才和技术人才队伍的建设。

2019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，为公司内部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

第十节 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.90%	2019 年 02 月 19 日	2019 年 02 月 19 日	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2019/2019-02-19/1550575565_190483.pdf
2018 年年度股东大会	年度股东大会	75.71%	2019 年 07 月 31 日	2019 年 08 月 01 日	http://www.neeq.com.cn/disclosure/2019/2019-08-01/1564652196_814395.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	8	2	6	0	0	否	1

胡斌杰	8	1	7	0	0	否	0
曾凡跃	8	0	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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4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、公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

2、报告期内，公司严格按照《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的要求，更新了相关的会计核算制度和财务管理制度，明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，并要求公司各部门在日常工作中严格遵循有关制度和程序的要求。

3、报告期内，公司有效分析各种外部风险因素，在采购、生产、销售等各个关键环节以及投资、融资、对外担保等方面，从公司规范角度不断完善风险控制体系，确保公司经营健康、平稳运行。

4、本年度公司完成了内部控制体系的更新和完善工作，且整体运行情况良好。下年度公司计划对已经更新完善后的内控体系进行逐步推广，并适时使用内控信息系统，确保内控体系的实施与评价工作有序进行，保证内控管理工作机制得以长效运行。

十、内部控制审计报告

适用 不适用

第十一节 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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020年07月27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(20)第 P05136 号
注册会计师姓名	葛明、唐洁

审计报告

德师报(审)字(20)第 P05136 号

创智信息科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 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相关财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外,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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、5 所述,创智科技公司之子公司于 2019 年与境外某公司(以下简称“境外客户”)签署委托研发协议,接受该公司委托为其开发若干机型方案。截至 2019 年 12 月 31 日,创智科技公司合并财务报表中确认对该境外客户手机研发收入折合人民币 62,086,140.00 元,并作为应收账款核算。我们已对上述金额向境外客户执行函证程序。截至审计报告日,我们尚未收到该境外客户的书面回复。同时,我们获悉该境外客户已于审计报告日前支付创智科技公司之子公司款项折合人民币 13,796,920.00 元,剩余款项尚未支付。由于该交易性质特殊、金额重大,截至本审计报告日,我们无法获取充分、适当的审计证据以对上述交易及所形成的应收账款于财务报表中确认的恰当性做出判断,因而无法确定上述事项对创智科技公司的合并财务状况及合并经营成果产生的影响。

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,为发表保留意见提供了基础。

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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外,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)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、3 和十二、2.2 所示,于 2019 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金额分别为人民币 76,000,000.00 元和人民币 104,250,000.00 元,其对应的账面价值按照公允价值确认的金额分别为人民币 412,235.00 元及人民币 476,826.67 元,该类指定为第三层次以公允价值计量金融资产/负债对财务报表具有重要性。如财务报表附注三、25“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、关键审计事项 - 续

(二)开发支出的确认

1.事项描述

如财务报表附注五、16 所述,创智科技公司 2019 年度在项目开发阶段累计发生的支出为人民币 201,054,011.20 元,截止 2019 年 12 月 31 日,尚未完成项目开发支出金额合计人民币 64,133,554.89 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以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。

三、关键审计事项 - 续

(三)递延所得税资产确认

1.事项描述

如财务报表附注三、25 及五、19 所述,于 2019 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 270,634,743.86 元,其中,针对可抵扣亏损确认的递延所得税资产人民币 170,514,042.43 元。针对可抵扣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亏损很可能通过集团内相关企业未来取得足够的应纳税所得额在未来期间转回时使用。由于针对可抵扣亏损确认的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,因此我们将针对可抵扣亏损确认的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) 对创智科技公司与针对可抵扣亏损确认的递延税资产相关的内部控制设计与执行进行评估;
- (2) 复核创智科技公司税务专家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,复核管理层评估针对可抵扣亏损确认的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,复核针对可抵扣亏损确认的递延所得税资产确认金额的准确性;
- (5) 复核财务报表中与针对可抵扣亏损确认的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 2019 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,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对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(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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,以对财务报表发表审计意见。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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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:葛明
(项目合伙人)

中国注册会计师:唐洁

2020 年 7 月 27 日

2019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	1,091,006,794.32	738,363,143.14
交易性金融资产	五、2	43,066,523.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、3		308,813,173.30
衍生金融资产	五、3	6,571,937.29	-
可供出售金融资产			65,000,000.00
应收票据	五、4	-	15,000,000.00
应收账款	五、5	2,158,937,753.10	1,205,881,269.11
预付款项	五、6	410,592,644.13	424,920,648.03
其他应收款	五、7	821,451,028.20	1,602,660,107.65
存货	五、8	1,302,617,778.12	1,022,678,995.79
其他流动资产	五、9	315,643,071.48	237,034,604.96
流动资产合计		6,149,887,530.37	5,620,351,941.98
非流动资产：			
长期股权投资	五、10	-	2,000,000.00
可供出售金融资产			-
其他权益工具投资	五、11	1,000,000.00	
投资性房地产	五、12	221,424,820.34	281,488,059.11
固定资产	五、13	465,118,350.49	510,481,877.43
在建工程	五、14	246,829,786.36	39,657,211.33
无形资产	五、15	436,528,502.56	444,596,549.68
开发支出	五、16	64,133,554.89	79,489,665.88
商誉	五、17	8,358,851.69	8,358,851.69
长期待摊费用	五、18	46,940,056.82	54,919,897.25
递延所得税资产	五、19	243,778,361.57	281,157,652.87
其他非流动资产	五、20	143,251,781.23	47,730,138.77
非流动资产合计		1,877,364,065.95	1,749,879,904.01
资产总计		8,027,251,596.32	7,370,231,845.99

附注为财务报表的组成部分

第8页至第111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

2019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、21	1,262,366,169.18	1,101,528,885.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、3		26,382,985.61
衍生金融负债	五、3	1,755,124.67	-
应付票据	五、22	691,479,228.06	418,304,103.40
应付账款	五、23	1,481,895,721.23	1,261,260,310.39
预收款项	五、24	68,864,778.51	59,242,449.32
应付职工薪酬	五、25	57,112,951.66	59,891,764.61
应交税费	五、26	117,858,839.45	64,387,478.69
其他应付款	五、27	973,826,026.27	1,100,919,672.13
预计负债	五、28	4,339,590.54	6,765,382.91
一年内到期的非流动负债		5,028,650.00	1,352,542.38
流动负债合计		4,664,527,079.57	4,100,035,574.84
非流动负债：			
长期借款	五、29	569,462,319.70	485,237,423.17
长期应付款	五、30	5,127,540.00	10,156,190.00
预计负债	五、28	-	28,687,915.96
递延收益	五、31	127,096,899.06	132,100,437.52
递延所得税负债	五、19	20,728,043.88	4,946,872.46
非流动负债合计		722,414,802.64	661,128,839.11
负债合计		5,386,941,882.21	4,761,164,413.95
股东权益：			
股本	五、32	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
资本公积	五、33	(505,760,311.49)	(505,926,116.13)
其他综合收益	五、34	(76,670,779.02)	(60,473,152.59)
盈余公积	五、35	38,053,406.99	38,053,406.99
未分配利润	五、36	1,367,021,598.21	1,272,603,250.46
归属于母公司股东权益合计		2,707,361,915.69	2,628,975,389.73
少数股东权益		(67,052,201.58)	(19,907,957.69)
股东权益合计		2,640,309,714.11	2,609,067,432.04
负债和股东权益总计		8,027,251,596.32	7,370,231,845.99

2019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	十三、1	1,733,546.67	331,890.69
预付款项		50,000.00	750,000.00
其他应收款	十三、2	804,570,233.72	840,064,476.12
流动资产合计		806,353,780.39	841,146,366.81
非流动资产：			
其他权益工具投资	十三、3	-	
长期股权投资	十三、4	6,101,920,631.70	6,101,920,631.70
固定资产	十三、5	98,102.83	105,913.84
无形资产		565,524.50	739,532.04
非流动资产合计		6,102,584,259.03	6,102,766,077.58
资产总计		6,908,938,039.42	6,943,912,444.39
流动负债：			
应付账款		-	357,183.08
应付职工薪酬	十三、6	1,244,067.14	1,542,473.93
应交税费	十三、7	5,992,723.17	6,177,889.95
其他应付款	十三、8	146,585,840.30	177,139,840.17
流动负债合计		153,822,630.61	185,217,387.13
负债合计		153,822,630.61	185,217,387.13
股东权益：			
股本		1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
资本公积	十三、9	4,761,680,115.08	4,761,680,115.08
盈余公积		73,255,876.46	73,255,876.46
未分配利润	十三、10	35,461,416.27	39,041,064.72
股东权益合计		6,755,115,408.81	6,758,695,057.26
负债和股东权益总计		6,908,938,039.42	6,943,912,444.39

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、37	7,741,743,984.76	6,951,718,073.37
减：营业成本	五、37	6,563,288,011.45	5,450,053,629.15
税金及附加	五、38	15,919,728.61	30,618,667.53
销售费用	五、39	476,002,798.57	707,162,825.41
管理费用	五、40	456,269,132.90	463,790,649.69
研发费用	五、41	265,229,968.55	231,780,215.23
财务费用	五、42	28,660,197.49	137,513,147.58
其中：利息费用		41,422,817.58	90,377,455.91
利息收入		15,459,551.33	23,531,935.04
加：其他收益	五、43	219,970,513.13	243,952,410.67
投资收益	五、44	47,686,866.19	15,808,714.22
公允价值变动收益/(损失)	五、45	(19,538,627.42)	(2,811,560.74)
信用减值利得/(损失)	五、46	(3,343,782.81)	
资产减值利得/(损失)	五、47	(39,155,863.43)	(16,607,489.59)
资产处置收益		8,535,369.35	45,340,961.76
二、营业利润		150,528,622.20	216,481,975.10
加：营业外收入	五、48	11,707,236.67	22,560,020.81
减：营业外支出	五、49	33,599,401.08	3,191,217.80
三、利润总额		128,636,457.79	235,850,778.11
减：所得税费用	五、50	67,271,588.26	60,225,985.02
四、净利润		61,364,869.53	175,624,793.09
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		61,364,869.53	175,624,793.09
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润		99,588,347.75	186,670,872.01
2.少数股东损益(净亏损)		(38,223,478.22)	(11,046,078.92)
五、其他综合收益的税后净额	五、51	(24,934,788.95)	(59,824,618.33)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(16,197,626.43)	(48,067,076.97)
(一)将重分类进损益的其他综合收益		(16,197,626.43)	(48,067,076.97)
1.外币财务报表折算差额		(16,197,626.43)	(48,067,076.97)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(8,737,162.52)	(11,757,541.36)
六、综合收益总额		36,430,080.58	115,800,174.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,390,721.32	138,603,795.04
归属于少数股东的综合收益总额		(46,960,640.74)	(22,803,620.28)
七、每股收益	五、52	0.05	0.10
(一)基本每股收益		0.05	0.10
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

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		10,000,000.00	-
减：税金及附加	十三、11	-	152,214.02
销售费用		1,634,552.49	1,762,593.57
管理费用	十三、12	12,505,170.14	15,219,947.06
财务费用	十三、13	2,830.09	(21,116,609.79)
其中：利息费用		-	-
利息收入		2,545.67	21,132,333.84
加：其他收益		3,245.27	144,871.51
二、营业利润		(4,139,307.45)	4,126,726.65
加：营业外收入		559,659.00	10,119,155.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额		(3,579,648.45)	14,245,881.65
减：所得税费用	十三、14	-	-
四、净利润		(3,579,648.45)	14,245,881.65
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		(3,579,648.45)	14,245,881.65

2019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		8,446,070,538.12	8,119,968,912.79
收到的税费返还		1,131,681,346.42	1,185,169,960.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	142,363,518.88	219,237,382.68
经营活动现金流入小计		9,720,115,403.42	9,524,376,256.42
购买商品、接受劳务支付的现金		8,053,510,353.26	7,636,497,835.92
支付给职工以及为职工支付的现金		735,281,871.26	717,389,025.01
支付的各项税费		219,553,583.43	309,674,164.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	869,967,535.01	924,787,979.34
经营活动现金流出小计		9,878,313,342.96	9,588,349,004.46
经营活动产生的现金流量净额	五、54	(158,197,939.54)	(63,972,748.04)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,748,697,480.67	5,957,039,648.53
取得投资收益收到的现金		65,759,265.60	57,115,811.07
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		1,197,405.36	80,462,181.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、53	1.00	-
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、1	4,367,004.35	-
投资活动现金流入小计		1,820,021,156.98	6,094,617,641.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		411,642,320.18	504,044,533.39
投资支付的现金		1,671,879,580.39	3,881,191,903.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、53	1,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		2,084,521,900.57	4,385,236,437.13
投资活动产生的现金流量净额		(264,500,743.59)	1,709,381,204.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		4,596,296,365.67	6,583,507,033.93
收到的其他与筹资活动有关的现金		88,871,757.95	-
筹资活动现金流入小计		4,685,168,123.62	6,583,507,033.93
偿还债务支付的现金		3,956,201,448.09	8,467,895,123.08
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		92,620,601.88	104,048,870.90
支付的其他与筹资活动有关的现金		13,702,284.24	332,404,297.46
筹资活动现金流出小计		4,062,524,334.21	8,904,348,291.44
筹资活动产生的现金流量净额		622,643,789.41	(2,320,841,257.51)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,735,374.71	16,448,435.93
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	五、54	218,680,480.99	(658,984,365.31)
加：年初现金及现金等价物余额	五、54	277,659,481.92	936,643,847.23
六、年末现金及现金等价物余额	五、54	496,339,962.91	277,659,481.92

2019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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	十三、15	370,823.41	10,514,131.63
经营活动现金流入小计		370,823.41	10,514,131.63
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		9,140,389.11	12,579,696.41
支付的各项税费		2,050,374.33	2,202,588.35
支付其他与经营活动有关的现金	十三、15	4,561,209.39	7,518,005.34
经营活动现金流出小计		15,751,972.83	22,300,290.10
经营活动产生的现金流量净额	十三、16	(15,381,149.42)	(11,786,158.47)
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		-	-
收回投资收到的现金		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	十三、15	47,554,076.48	1,140,565,910.52
投资活动现金流入小计		47,554,076.48	1,140,565,910.52
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
投资支付的现金		-	1,120,419,360.91
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	1,121,158,892.95
投资活动产生的现金流量净额		47,554,076.48	19,407,017.57
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		30,771,271.08	21,570,762.77
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		30,771,271.08	21,570,762.77
筹资活动产生的现金流量净额		(30,771,271.08)	(21,570,762.77)
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	十三、16	1,401,655.98	(13,949,903.67)
加：年初现金及现金等价物余额	十三、16	331,890.69	14,281,794.36
六、年末现金及现金等价物余额	十三、16	1,733,546.67	331,890.69

2019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		
2018年1月1日余额	1,884,718,001.00	(505,926,116.13)	(12,406,075.62)	36,628,818.82	1,143,898,506.65	2,546,913,134.72	2,895,662.59	2,549,808,797.31
(一)综合收益总额	-	-	(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
会计政策变更	-	-	-	-	(5,170,000.00)	(5,170,000.00)	-	(5,170,000.00)
2019年1月1日余额	1,884,718,001.00	(505,926,116.13)	(60,473,152.59)	38,053,406.99	1,267,433,250.46	2,623,805,389.73	(19,907,957.69)	2,603,897,432.04
(一)综合收益总额	-	-	(16,197,626.43)	-	99,588,347.75	83,390,721.32	(46,960,640.74)	36,430,080.58
(二)所有者投入资本和减少资本								
1. 收购少数股东股权	-	165,804.64	-	-	-	165,804.64	(183,603.15)	(17,798.51)
2. 收购子公司股权	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
2019年12月31日余额	1,884,718,001.00	(505,760,311.49)	(76,670,779.02)	38,053,406.99	1,367,021,598.21	2,707,361,915.69	(67,052,201.58)	2,640,309,714.11

2019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
2018年1月1日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	71,831,288.29	82,761,311.27	6,800,990,715.64
(一)综合收益总额	-	-	-	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
(一)综合收益总额	-	-	-	(3,579,648.45)	(3,579,648.45)
(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	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-
2019年12月31日余额	1,884,718,001.00	4,761,680,115.08	73,255,876.46	35,461,416.27	6,755,115,408.81

一、 公司基本情况

1、 公司情况

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。

重大资产重组前本公司的注册资本及实收资本为人民币378,614,200.00元。

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、32。

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

一、 公司基本情况 - 续

2、合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括本公司及原子公司、天珑移动及其子公司，详细情况参见附注七、“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化主要为新增上海大极通讯科技有限公司和 WIKO VIETNAM COMPANY LIMITED 两家子公司、处置台和贸易(广东)有限公司的股权，详细情况参见附注六、“合并范围的变更”。

本公司的公司及合并财务报表于 2020 年 7 月 27 日已经本公司董事会批准。

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 2019 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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

二、财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

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2019年12月31日的公司及合并财务状况以及2019年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动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、营业周期

经营周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、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。

5.1 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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.1 同一控制下的企业合并 - 续

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。

5.2 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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.1 外币业务 - 续

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8.2 外币财务报表折算

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日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。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

本集团在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。

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。

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当期损益；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。

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)的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

9.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的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：

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为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列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.1 金融资产的分类、确认与计量 - 续

9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

9.1.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.1.3 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以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2 金融资产减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对确认收入形成的应收款项按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产减值 - 续

9.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- (1) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- (2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- (3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日,若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险,则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- (2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- (5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产减值 - 续

9.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收账款、其他应收款等在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债权人所处的国家区域等。

对于金融资产，预期信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

9.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

9.3 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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

9.4 金融负债和权益工具的分类

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融负债和权益工具的分类 - 续

9.4.1 金融负债的分类和计量

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

9.4.1.1 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(含属于金融负债的衍生工具)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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

交易性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或利息支出计入当期损益。

9.4.1.2 其他金融负债

其他金融负债为以摊余成本计量的金融负债，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。

9.4.2 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(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

9.6 衍生工具

本集团的衍生工具包括远期外汇合约及外汇期权合约，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。

9.7 金融资产和金融负债的抵销

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，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、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、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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。

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

10、存货 - 续

10.3 存货可变现净值的确定依据 - 续

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。

10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

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。

11.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

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

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。

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。

财务报表附注

2019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

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。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。

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。各类固定资产的折旧年限、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	10.00	1.80
机器设备	5-10	10.00	9.00-18.00
电子设备及其他	5	10.00	18.00
运输设备	5	10.00	18.00

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

13、固定资产 - 续

13.2 折旧方法 - 续

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。

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

16、无形资产

16.1 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括软件、土地使用权、专利使用权和非专利技术。

财务报表附注
2019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

16.1 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试 - 续

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 年
非专利技术	2 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。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注三、17、“长期资产减值”。

16.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

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。

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，包括装修费等。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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

19、职工薪酬 - 续

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。

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。

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、政府补助的类型及会计处理方法

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

22、政府补助的类型及会计处理方法 - 续

22.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

22.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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

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。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

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

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

本集团确认与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

23.3 所得税的抵销

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

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。

三、重要会计政策和会计估计 - 续

24、租赁 - 续

24.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。

24.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

25、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计

本集团在运用上述会计政策过程中，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：

应收款项的减值-预期信用损失

本集团在资产负债表日复核按摊余成本计量的应收款项，以评估预期信用损失的具体金额。本集团按照相当于应收账款整个存续期内的预期信用损失的金额计量其损失准备，对于其他应收款，本集团采用三阶段模型计量预期信用损失。本集团以共同风险为特征，将应收账款分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团计量预期信用损失的方法反映了如下因素：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。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利润和应收款项的账面价值。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

25、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计 - 续

存货跌价准备

本集团以存货的可变现净值为判断基础计提跌价准备。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要计提存货跌价准备。跌价准备的计提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存货账面价值。

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。

递延所得税资产的确认

于2019年12月31日,本集团递延所得税资产为人民币243,778,361.57元(2018年12月31日:人民币281,157,652.87元)。递延所得税资产的实现主要取决于未来的应纳税所得额及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的应纳税所得额少于预期,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2019年12月31日,由于无法确定相关可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的回收期,故本集团对于可抵扣亏损人民币651,196,484.93元(2018年12月31日:人民币464,864,053.17元),以及可抵扣暂时性差异人民币16,522,389.69元(2018年12月31日:人民币22,975,596.23元),未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期,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。

财务报表附注

2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

26、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p><u>新金融工具准则</u></p> <p>本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。</p> <p>在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。</p>	<p>公司第九届董事会第七次会议决议 公司第八届监事会第五次会议决议</p>	<p>首次执行新金融工具准则对本集团 2019 年 1 月 1 日的财务报表的影响详见本附注。</p>

财务报表附注

2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

26、重要会计政策变更 - 续

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>		
<p><u>财务报表列报格式</u></p> <p>本集团按财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号，以下简称“财会 6 号文件”)编制 2019 年度财务报表。财会 6 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，同时明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”行项目的列报内容，调整了“资产减值损失”项目的列示位置，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。</p> <p>对于上述列报项目的变更，本集团对上年比较数据进行了追溯调整。</p>	<p>经过公司管理层批准</p>	<p>对本集团 2018 年 12 月 31 日的财务报表无重大影响。</p>

财务报表附注

2019年12月31日止年度

三、重要会计政策和会计估计 - 续

26、重要会计政策变更 - 续

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

2019年1月1日首次执行新金融工具准则的影响汇总如下表：

人民币元

项目	按原准则列示 的账面价值 2018年12月31日	施行新金融工具准则影响		按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日
		自原分类为可供出售 金融资产转入	预期信用损失准备调整	
可供出售金融资产	65,000,000.00	(65,000,000.00)		-
交易性金融资产/衍生金融资产 /以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	308,813,173.30	65,000,000.00		373,813,173.30
应收账款	1,205,881,269.11		(4,850,000.00)	1,201,031,269.11
其他应收款	1,602,660,107.65		(320,000.00)	1,602,340,107.65
未分配利润	1,272,603,250.46		(5,170,000.00)	1,267,433,250.46

三、重要会计政策和会计估计 - 续

26、重要会计政策变更 - 续

2019年起执行新金融工具准则及财会6号文件调整执行当期年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

人民币元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	738,363,143.14	738,363,143.14	-
交易性金融资产		327,938,502.57	327,938,502.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	308,813,173.30	-	(308,813,173.30)
衍生金融资产		45,874,670.73	45,874,670.73
可供出售金融资产	65,000,000.00	-	(65,000,000.00)
应收票据	15,000,000.00	15,000,000.00	-
应收账款	1,205,881,269.11	1,201,031,269.11	(4,850,000.00)
预付款项	424,920,648.03	424,920,648.03	-
其他应收款	1,602,660,107.65	1,602,340,107.65	(320,000.00)
存货	1,022,678,995.79	1,022,678,995.79	-
其他流动资产	237,034,604.96	237,034,604.96	-
流动资产合计	5,620,351,941.98	5,615,181,941.98	(5,170,000.00)
非流动资产：			
长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00	-
其他权益工具投资			-
投资性房地产	281,488,059.11	281,488,059.11	-
固定资产	510,481,877.43	510,481,877.43	-
在建工程	39,657,211.33	39,657,211.33	-
无形资产	444,596,549.68	444,596,549.68	-
开发支出	79,489,665.88	79,489,665.88	-
商誉	8,358,851.69	8,358,851.69	-
长期待摊费用	54,919,897.25	54,919,897.25	-
递延所得税资产	281,157,652.87	281,157,652.87	-
其他非流动资产	47,730,138.77	47,730,138.77	-
非流动资产合计	1,749,879,904.01	1,749,879,904.01	-
资产总计	7,370,231,845.99	7,365,061,845.99	(5,170,000.00)
流动负债：			
短期借款	1,101,528,885.40	1,101,528,885.40	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	26,382,985.61	-	(26,382,985.61)

衍生金融负债		26,382,985.61	26,382,985.61
应付票据	418,304,103.40	418,304,103.40	-
应付账款	1,261,260,310.39	1,261,260,310.39	-
预收款项	59,242,449.32	59,242,449.32	-
应付职工薪酬	59,891,764.61	59,891,764.61	-
应交税费	64,387,478.69	64,387,478.69	-
其他应付款	1,100,919,672.13	1,100,919,672.13	-

三、重要会计政策和会计估计 - 续

26、重要会计政策变更 - 续

2019年起执行新金融工具准则及财会6号文件调整执行当期年初财务报表相关项目情况： - 续
合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预计负债	6,765,382.91	6,765,382.91	-
一年内到期的非流动负债	1,352,542.38	1,352,542.38	-
流动负债合计	4,100,035,574.84	4,100,035,574.84	-
非流动负债：			
长期借款	485,237,423.17	485,237,423.17	-
长期应付款	10,156,190.00	10,156,190.00	-
预计负债	28,687,915.96	28,687,915.96	-
递延收益	132,100,437.52	132,100,437.52	-
递延所得税负债	4,946,872.46	4,946,872.46	-
非流动负债合计	661,128,839.11	661,128,839.11	-
负债合计	4,761,164,413.95	4,761,164,413.95	-
股东权益：			
股本	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00	-
资本公积	(505,926,116.13)	(505,926,116.13)	-
其他综合收益	(60,473,152.59)	(60,473,152.59)	-
盈余公积	38,053,406.99	38,053,406.99	-
未分配利润	1,272,603,250.46	1,267,433,250.46	(5,170,000.00)
归属于母公司股东权益合计	2,628,975,389.73	2,623,805,389.73	(5,170,000.00)
少数股东权益	(19,907,957.69)	(19,907,957.69)	-
股东权益合计	2,609,067,432.04	2,603,897,432.04	(5,170,000.00)
负债和股东权益总计	7,370,231,845.99	7,365,061,845.99	(5,170,000.00)

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%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	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%
城镇土地使用税	应纳税人实际占用的土地面积	3-6 元/平方米年
印花税	借款合同、购销合同、加工承揽合同、财产租赁合同	0.005%-0.1%

四、 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

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%
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%
深圳市天珑物联网有限公司(以下简称“天珑物联网”)	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”)	25.00%
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 Alliance 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%
Sugar Mobile Communications Limited	16.50%

四、 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注 1：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%
WIKO MOBILE IBERIA, S.L	26.00%
WIKO ITALY S.R.L.	31.40%
SUGAR MOBILE S.A.S	33.30%
南京粤讯电子科技有限公司(以下简称“南京粤讯”)	12.50%
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%
Wiko Mobile (Thailand) Co.,Ltd	20.00%
PT. Wiko Mobile Indonesia	25.00%
BLACK ROCK DEVELOPMENT	16.50%
WIKO Corporation MEA FZCO	免税
Wiko Japan Co.,Ltd	23.20%
Wiko Mobile Malaysia Sdn.Bhd	24.00%
WIKO MOBILE UK	20.00%
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”)	17.00%
WIKO USA INC	28.00%
上海大极通讯科技有限公司(以下简称“上海大极”)	15.00%
深圳市天机杼通讯有限公司(以下简称“天机杼”)	25.00%
WIKO VIETNAM COMPANY LIMITED (以下简称“WIKO VN”)	20.00%
深圳真珑信息科技有限公司(以下简称“真珑信息”)	25.00%
深圳市五纪通讯有限公司(以下简称“五纪通讯”)	25.00%

注 2：境内应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按照相关税法规定的销售额之 16% 或 13% 计算。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及境内子公司销售业务增值税税率从 16% 调整至 13%。

四、 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

注2： - 续

本集团位于法国实体应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税收规定计算的销售额的20%(2018年：20%)计算。

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，适用6%的增值税税率。根据财税〔2019〕20号，自2019年2月1日至2020年12月31日，对企业集团内单位(含企业集团)之间的资金无偿借贷行为，免征增值税。

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13%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。江苏天珑、天珑无线和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、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，自2017年至2019年适用15%的优惠所得税率。
- 2、天珑无线2019年12月9日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201944204576，有效期为三年，自2019年后三年适用15%的优惠所得税率。
- 3、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，自2018年至2020年适用12.5%的优惠所得税率。

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	119,244.26	247,480.66
港币	670.67	2,758.89
美元	7,546.28	7,450.27
欧元	86,425.28	93,601.02
其他	18,424.09	20,165.66
小计	232,310.58	371,456.50
银行存款：		
人民币	214,701,588.10	93,591,221.94
港币	13,307,618.45	13,724,172.45
美元	181,568,886.47	44,618,738.25
欧元	43,647,388.68	70,348,947.78
其他	42,882,170.63	55,004,945.00
小计	496,107,652.33	277,288,025.42
其他货币资金：		
人民币	342,956,221.69	195,282,995.02
美元	251,710,609.72	265,420,666.20
小计	594,666,831.41	460,703,661.22
合计	1,091,006,794.32	738,363,143.14
其中：存放在境外的货币资金总额	488,000,546.22	435,051,791.14

本集团于2019年12月31日以其他货币资金人民币594,666,831.41元(2018年12月31日：人民币460,703,661.22元)用于质押取得短期借款或银行担保和开具承兑汇票或信用证。

五、合并财务报表项目注释 - 续

2、交易性金融资产

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)	43,066,523.73	
合计	43,066,523.73	

注：于2019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42,904,000.00元(2018年12月31日：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产人民币260,000,000.00元，参见附注五、3)。

3、衍生金融资产/衍生金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/金融负债

人民币元

项目	年末余额	年初金额
衍生金融资产/以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
- 与汇率挂钩的结构性理财产品(附注五、2)		262,938,502.57
- 远期外汇合约	6,159,702.29	19,444,745.79
- 外汇期权合约	412,235.00	19,491,842.75
- 期权-其他	-	6,938,082.19
合计	6,571,937.29	308,813,173.30
衍生金融负债/以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 远期外汇合约	1,278,298.00	-
- 外汇期权合约	476,826.67	26,382,985.61
合计	1,755,124.67	26,382,985.61

4、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

于2019年12月31日，本集团无已背书未到期票据(2018年12月31日：人民币15,000,000.00元)。

五、合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款

(1) 按账龄披露

应收账款及信用损失准备按账龄披露如下：

人民币元

账龄	期末余额		
	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)
1年以内	1,895,528,681.70	752,362.29	0.04
1至2年	248,562,474.90	2,389,194.65	0.96
2至3年	23,069,257.46	5,204,101.63	22.56
3年以上	3,506,310.97	3,383,313.36	96.49
合计	2,170,666,725.03	11,728,971.93	0.54

本集团于2019年12月31日以应收账款人民币226,063,404.59元(2018年12月31日：人民币386,080,211.78元)用于质押取得外币短期借款。

(2) 按信用损失准备计提方法分类披露

2019年应收账款预期信用损失准备情况如下：

人民币元

预期信用损失准备	整个存续期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2018年12月31日余额	-	3,964,634.77	3,964,634.77
会计政策变更	4,850,000.00	-	4,850,000.00
2019年1月1日余额	4,850,000.00	3,964,634.77	8,814,634.77
-转入已发生信用减值	(8,914.70)	8,914.70	-
-转回未发生信用减值	-	-	-
本期计提	1,684,537.57	1,872,559.95	3,557,097.52
本期转回	642,760.36	-	642,760.36
2019年12月31日余额	5,882,862.51	5,846,109.42	11,728,971.93

(3) 信用损失准备情况

人民币元

类别	期初金额		本期变动金额		期末金额
	期初余额	会计政策变更	本期计提	本期转回	
预期信用损失准备	3,964,634.77	4,850,000.00	3,557,097.52	642,760.36	11,728,971.93

五、合并财务报表项目注释 - 续

5、 应收账款 - 续

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

人民币元

单位名称	年末账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	信用损失准备年末余额
客户 1	452,429,636.04	20.84	-
客户 2	216,884,502.64	9.99	1,881,474.65
客户 3	168,336,264.96	7.76	-
客户 4	104,402,750.10	4.81	26,435.81
客户 5	82,539,631.50	3.80	-
合计	1,024,592,785.24	47.20	1,907,910.46

(5) 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	538,843,556.61	270,678,376.62
合计		538,843,556.61	270,678,376.62

(6) 其他

应收账款中包含一笔款项系本集团于 2019 年与境外某公司签署委托研发协议，接受该公司委托为其开发若干机型方案。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团确认开发收入折合人民币 62,086,140.00 元，并记入应收账款；截至财务报告批准报出日，本集团已收到款项折合人民币 13,796,920.00 元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

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	387,996,913.56	94.50	414,295,014.36	97.50
1 年至 2 年	15,830,492.75	3.86	9,718,633.97	2.29
2 年至 3 年	6,150,043.42	1.50	906,999.70	0.21
3 年以上	615,194.40	0.14	-	-
合计	410,592,644.13	100.00	424,920,648.03	100.00

五、合并财务报表项目注释 - 续

6、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	102,070,349.97	24.86
供应商 2	51,400,000.00	12.52
供应商 3	20,951,566.30	5.10
供应商 4	20,928,600.00	5.10
供应商 5	13,651,032.61	3.32
合计	209,001,548.88	50.90

7、其他应收款

7.1 其他应收款汇总

人民币元

项目	年末金额	年初金额
应收利息	706,008.43	1,318,857.50
其他应收款	820,745,019.77	1,601,341,250.15
合计	821,451,028.20	1,602,660,107.65

7.2 应收利息

人民币元

项目	年末余额	年初余额
定期存款	706,008.43	1,318,857.50
合计	706,008.43	1,318,857.50

7.3 其他应收款

(1) 按账龄披露

人民币元

账龄	年末余额	年初余额
	其他应收款	其他应收款
1 年以内	724,311,253.36	1,233,021,885.16
1 至 2 年	85,957,678.63	361,903,977.03
2 至 3 年	6,405,647.39	3,838,456.44
3 年以上	8,356,502.88	6,504,005.10
小计	825,031,082.26	1,605,268,323.73
减：信用损失准备	4,286,062.49	3,927,073.58
合计	820,745,019.77	1,601,341,250.15

五、合并财务报表项目注释 - 续

7、其他应收款 - 续

7.3 其他应收款 - 续

(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	39,387,470.40	378,459,053.12
押金	57,231,221.79	148,312,766.09
员工借款	5,420,855.63	4,343,540.55
推广支持费	73,342,349.70	130,400,757.44
应收补贴款	95,693,153.59	58,240,000.00
代付款	379,633,408.72	848,333,247.83
股权转让款及代垫款	61,369,739.51	-
信托收益权转让款(注)	77,138,082.19	-
其他	31,528,738.24	33,251,885.12
合计	820,745,019.77	1,601,341,250.15

注：参见附注九。

(3) 信用损失准备计提情况

人民币元

信用损失准备	第二阶段	第三阶段	合计
	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	-	3,927,073.58	3,927,073.58
会计政策变更	320,000.00		320,000.00
2019年1月1日余额	320,000.00	3,927,073.58	4,247,073.58
本期计提	107,371.15	322,074.50	429,445.65
其他变动	(51,467.83)	(338,988.91)	(390,456.74)
2019年12月31日余额	375,903.32	3,910,159.17	4,286,062.49

(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 年末总额合计数的 比例(%)	账龄	信用损失准备 年末余额
单位 1	86,998,225.27	10.54	1 年以内	8,699.82
单位 2	79,613,875.63	9.65	1 年以内	7,961.39
单位 3	73,250,100.00	8.88	1 年以内	-
单位 4	64,693,153.59	7.84	1 年以内	-
单位 5	61,367,455.27	7.44	1 年以内	-
合计	365,922,809.76	44.35		16,661.21

五、合并财务报表项目注释 - 续

7、其他应收款 - 续

7.3 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
深圳市南山区工业和信息化局	2019年稳增长补贴	31,000,000.00	1年以内	已于2020年3月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年物流补贴	40,050,000.00	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年产业扶持补贴	10,404,677.89	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年第四季度产值 补贴	7,000,000.00	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年设备补贴	3,220,000.00	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年区内交易补贴	2,765,473.68	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年出口企业国内 运输段运费补贴	542,258.49	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年技改项目补贴	460,000.00	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年电费补贴	195,957.80	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
南昌高新技术产业开发区 管理委员会	2019年人才奖励补贴	54,785.73	1年以内	已于2020年6月收回全部款项
合计		95,693,153.59		

注：上述款项根据相关政府部门正式文件，按照相关条件和计算标准于2019年12月31日满足了确认为政府补助的条件。

8、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	610,190,385.88	33,397,338.07	576,793,047.81	380,915,356.15	20,215,974.93	360,699,381.22
产成品	621,945,296.60	32,351,582.31	589,593,714.29	633,348,831.72	24,380,958.07	608,967,873.65
低值易耗品	716,056.10	-	716,056.10	715,079.80	-	715,079.80
委托加工材料	135,514,959.92	-	135,514,959.92	52,296,661.12	-	52,296,661.12
合计	1,368,366,698.50	65,748,920.38	1,302,617,778.12	1,067,275,928.79	44,596,933.00	1,022,678,995.79

财务报表附注

2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

8、 存货 - 续

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	2019 年度					2018 年度				
	年初余额	本年计提额	本年减少		年末余额	年初余额	本年计提额	本年减少		年末余额
			转回	转销				转回	转销	
原材料	20,215,974.93	26,253,398.86	1,753,508.76	11,318,526.96	33,397,338.07	24,855,101.24	6,400,597.55	-	11,039,723.86	20,215,974.93
产成品	24,380,958.07	22,427,820.29	7,771,846.96	6,685,349.09	32,351,582.31	60,871,732.88	25,259,196.96	15,147,194.71	46,602,777.06	24,380,958.07
合计	44,596,933.00	48,681,219.15	9,525,355.72	18,003,876.05	65,748,920.38	85,726,834.12	31,659,794.51	15,147,194.71	57,642,500.92	44,596,933.00

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

9、其他流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	224,368,474.34	237,034,604.96
预缴所得税	90,060,713.06	-
其他	1,213,884.08	-
合计	315,643,071.48	237,034,604.96

10、长期股权投资

人民币元

被投资单位	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		
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: 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。本年度天珑移动将其持有的清水科技的股权以人民币 1 元的对价转让清水科技的另一自然人股东。

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

人民币元

项目	年末余额	年初余额
深圳市汇芯通讯技术有限公司(注 1)	1,000,000.00	
芜湖魔方网络信息服务有限公司(注 2)	-	
合计	1,000,000.00	

注 1: 于 2019 年 3 月 30 日, 天珑移动出资人民币 100 万元参与设立深圳市汇芯通讯技术有限公司, 持股比例为 1%, 未派驻董事亦未参与经营管理, 因此对该公司不具有重大影响。

注 2: 芜湖魔方网络信息服务有限公司对外债务超过其偿债能力, 已出现持续经营风险。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

11、其他权益工具投资 - 续

(2) 非交易性权益工具投资情况

人民币元

项目	本期确认的股利收入	累计利得/损失	本期从其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市汇芯通讯技术有限公司	-	-	-	出于战略目的而计划长期持有	不适用
芜湖魔方网络信息服务有限公司	-	(5,580,632.00)	-	出于战略目的而计划长期持有	不适用

12、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	312,078,796.57
2、本年增加金额	21,118,897.02
(1) 固定资产转入	20,437,613.94
(2) 其他	681,283.08
3、本年减少金额	82,132,437.06
(1) 因处置子公司而减少	82,000,794.45
(2) 其他	131,642.61
4、年末余额	251,065,256.53
二、累计折旧和累计摊销：	
1、年初余额	30,590,737.46
2、本年增加金额	14,617,850.56
(1) 固定资产转入	921,775.95
(2) 本年计提	13,696,074.61
3、本年减少金额	15,568,151.83
(1) 因处置子公司而减少	15,568,151.83
4、年末余额	29,640,436.19
三、账面价值：	
1、年末账面价值	221,424,820.34
2、年初账面价值	281,488,059.11

于2019年12月31日，本集团的投资性房地产主要为南京楚翘城出租物业等。本集团本年新增的投资性房地产主要为天珑移动将自用的创新大厦写字楼出租后转入投资性房地产。

根据南京粤讯于2019年1月与南京银行股份有限公司洪武支行签订的10年期的借款合同，南京粤讯将位于南京市安德门大街57号8幢的44套房抵押取得长期借款人民币44,000,000.00元，于2019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109,973,799.72元。借款情况详见附注五、29。

财务报表附注

2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

12、投资性房地产 - 续

本年因处置台和贸易(广东)有限公司导致减少的投资性房地产原值为人民币 82,000,794.45 元，累计折旧为人民币 15,568,151.83 元。

本集团所有投资性房地产于 2019 年 12 月 31 日未计提减值准备。

13、固定资产

人民币元

项目	房屋建筑物	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	191,012,944.43	325,910,576.98	1,489,610.78	143,833,887.41	662,247,019.60
2、本年增加金额	149,488.25	20,679,762.94	1,567,899.54	13,813,993.93	36,211,144.66
(1)外购	-	20,446,001.92	1,303,211.64	13,093,519.55	34,842,733.11
(2)收购子公司并入	149,488.25	233,761.02	264,687.90	720,474.38	1,368,411.55
3、本年减少金额	20,491,407.12	7,559,448.61	342,958.73	24,929,147.34	53,322,961.80
(1)因处置子公司而减少	-	-	189,826.40	323,559.31	513,385.71
(2)处置或报废	53,793.18	7,559,448.61	153,132.33	24,605,588.03	32,371,962.15
(3)转入投资性房地产	20,437,613.94	-	-	-	20,437,613.94
4、外币报表折算差异	436,046.24	190,175.91	(939.87)	596,222.46	1,221,504.74
5、年末余额	171,107,071.80	339,221,067.22	2,713,611.72	133,314,956.46	646,356,707.20
二、累计折旧					
1、年初余额	24,015,020.32	54,881,479.19	900,315.53	71,968,327.13	151,765,142.17
2、本年增加额	3,584,773.46	24,602,985.35	337,178.78	22,373,968.31	50,898,905.90
(1)计提	3,584,773.46	24,602,985.35	337,178.78	22,373,968.31	50,898,905.90
3、本年减少额	921,775.95	6,313,713.58	333,763.79	14,230,198.31	21,799,451.63
(1)因处置子公司而减少	-	-	189,826.40	169,330.71	359,157.11
(2)处置或报废	-	6,313,713.58	143,937.39	14,060,867.60	20,518,518.57
(3)转入投资性房地产	921,775.95	-	-	-	921,775.95
4、外币报表折算差异	88,957.61	47,899.58	(306.49)	237,209.57	373,760.27
5、年末余额	26,766,975.44	73,218,650.54	903,424.03	80,349,306.70	181,238,356.71
三、账面价值：					
1、年末余额	144,340,096.36	266,002,416.68	1,810,187.69	52,965,649.76	465,118,350.49
2、年初余额	166,997,924.11	271,029,097.79	589,295.25	71,865,560.28	510,481,877.43

根据广东美晨与广州农村商业银行股份有限公司河源分行签订的《最高抵押合同》，广东美晨将资产原值为人民币 61,817,975.42 元的机器设备、电子设备抵押获得最高额人民币 44,000,000.00 元的债权担保。于 2019 年 12 月 31 日，抵押固定资产净值为人民币 37,004,552.14 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 48,134,148.56 元)。

根据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》，广东美晨将资产原值为人民币 61,839,320.40 元的宿舍楼和厂房 A、C 抵押取得最高额为人民币 82,084,710.00 元的债权担保。于 2019 年 12 月 31 日，抵押固定资产净值为人民币 50,914,499.73 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 52,027,793.75 元)。

蓝天通讯于 2015 年以原值折合为人民币 18,055,656.00 元的办公楼柯达大厦二期 1903 室用于抵押取得长期借款。于 2019 年 12 月 31 日该抵押固定资产净值折合人民币 15,442,533.86 元(2018 年 12 月 31 日：折合人民币 15,392,015.94 元)。借款情况详见附注五、29。

本年因处置台和贸易(广东)有限公司，固定资产原值减少折合人民币 513,385.71 元，累计折旧减少折合人民币 359,157.11 元。

财务报表附注

2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

14、 在建工程

人民币元

项目名称	年初余额	本年增加	本年转入 无形资产	年末余额	工程进度(%)	工程累计投入 占预算比例(%)	利息资本化 累计金额	本期利息	资本化率(%)	资金来源
天珑大厦	39,184,943.51	207,478,688.67	-	246,663,632.18	68%	68%	12,652,179.79	12,652,179.79	5.92	抵押专项借款
夹具分段回流可移动式设备	127,300.07	38,854.11	-	166,154.18	90%	90%	-	-	-	自有资金
人力资源管理系统 (PC版Z)VantopV2.0	344,967.75	-	344,967.75	-	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	自有资金
合计	39,657,211.33	207,517,542.78	344,967.75	246,829,786.36	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

15、 无形资产

人民币元

项目	软件	土地使用权	专利使用权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1、年初余额	61,170,727.37	334,831,581.25	56,364,683.45	81,644,285.81	534,011,277.88
2、本年增加金额	7,540,189.28	-	1,712,909.01	216,726,888.23	225,979,986.52
(1)购置	798,728.83	-	1,624,162.08	-	2,422,890.91
(2)收购子公司	6,396,492.70	-	-	-	6,396,492.70
(3)在建工程转入	344,967.75	-	-	-	344,967.75
(4)开发支出转入	-	-	88,746.93	216,726,888.23	216,815,635.16
3、本年减少金额	3,060.51	33,688,286.33	-	-	33,691,346.84
(1)因处置子公司减少	3,060.51	33,688,286.33	-	-	33,691,346.84
4、年末余额	68,707,856.14	301,143,294.92	58,077,592.46	298,371,174.04	726,299,917.56
二、累计摊销					
1、年初余额	27,766,902.53	23,188,749.71	14,381,785.94	24,077,290.02	89,414,728.20
2、本年增加金额	7,569,003.68	9,798,255.81	11,983,341.98	178,800,063.60	208,150,665.07
(1)计提	7,569,003.68	9,798,255.81	11,983,341.98	178,800,063.60	208,150,665.07
3、本年减少金额	-	7,793,978.27	-	-	7,793,978.27
(1)因处置子公司减少	-	7,793,978.27	-	-	7,793,978.27
4、年末余额	35,335,906.21	25,193,027.25	26,365,127.92	202,877,353.62	289,771,415.00
三、账面价值					
年末账面价值	33,371,949.93	275,950,267.67	31,712,464.54	95,493,820.42	436,528,502.56
年初账面价值	33,403,824.84	311,642,831.54	41,982,897.51	57,566,995.79	444,596,549.68

根据天珑移动于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2019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267,002,470.93元。借款情况详见附注五、29。

16、 开发支出

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算差异	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产		
专利使用权	-	88,746.93	88,746.93	-	-
非专利技术	79,489,665.88	200,965,264.27	216,726,888.23	405,512.97	64,133,554.89
合计	79,489,665.88	201,054,011.20	216,815,635.16	405,512.97	64,133,554.89

财务报表附注

2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

16、 开发支出 - 续

于2019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 2	10,853,844.50	3,580,252.35	14,434,096.85	-	2018/05/31	立项评审通过	100%
项目 3	4,862,128.21	641,780.35	5,503,908.56	-	2018/06/19	立项评审通过	100%
项目 4	9,176,590.46	8,322,118.90	17,498,709.36	-	2018/07/02	立项评审通过	100%
项目 6	4,921,726.29	2,281,533.51	7,203,259.80	-	2018/07/16	立项评审通过	100%
项目 9	7,991,284.43	14,074,948.73	22,066,233.16	-	2018/08/20	立项评审通过	100%
项目 11	6,063,971.48	5,701,782.52	11,765,754.00	-	2018/08/25	立项评审通过	100%
项目 12	2,202,419.54	2,412,972.59	4,615,392.13	-	2018/08/31	立项评审通过	100%
项目 15	400,237.71	1,476,294.86	1,876,532.57	-	2018/10/02	立项评审通过	100%
项目 16	2,491,651.22	470,206.48	2,961,857.70	-	2018/10/13	立项评审通过	100%
项目 17	1,542,861.86	1,250,075.32	2,792,937.18	-	2018/10/22	立项评审通过	100%
项目 20	2,515,723.28	562,635.78	3,078,359.06	-	2018/11/05	立项评审通过	100%
项目 21	186,104.25	1,596,182.50	1,782,286.75	-	2018/11/09	立项评审通过	100%
项目 23	3,340,137.61	4,072,617.81	7,412,755.42	-	2018/11/09	立项评审通过	100%
项目 24	5,782,558.83	7,650,887.07	13,433,445.90	-	2018/11/12	立项评审通过	100%
项目 25	1,081,727.88	2,137,149.00	3,218,876.88	-	2018/11/13	立项评审通过	100%
项目 27	860,851.17	2,322,381.93	3,183,233.10	-	2018/11/16	立项评审通过	100%
项目 28	1,236,568.50	3,928,678.99	5,165,247.49	-	2018/08/31	立项评审通过	100%
项目 29-1	3,008,746.31	22,253,153.79	25,261,900.10	-	2018/12/15	立项评审通过	100%
项目 29-2		2,204,999.99	-	2,204,999.99	2019/05/10	立项评审通过	90%
项目 29-3		1,773,852.93	-	1,773,852.93	2019/06/01	立项评审通过	80%
项目 29-4		2,212,674.93	-	2,212,674.93	2019/08/01	立项评审通过	90%
项目 30-1	2,086,104.82	11,609,812.06	13,695,916.88	-	2018/11/28	立项评审通过	100%
项目 30-2		2,205,000.01	-	2,205,000.01	2019/05/10	立项评审通过	90%
项目 30-3		1,773,852.94	-	1,773,852.94	2019/06/01	立项评审通过	80%
项目 30-4		1,961,765.31	-	1,961,765.31	2019/09/01	立项评审通过	80%
项目 31	1,337,257.72	17,966,829.47	19,304,087.19	-	2018/11/20	立项评审通过	100%
项目 50	-	7,753,688.01	7,753,688.01	-	2019/03/19	立项评审通过	100%
项目 51	-	1,429,961.89	1,429,961.89	-	2019/03/19	立项评审通过	100%
项目 52	-	1,003,794.94	1,003,794.94	-	2019/03/19	立项评审通过	100%
项目 53	-	1,031,797.00	1,031,797.00	-	2019/03/22	立项评审通过	100%
项目 57	-	1,016,242.04	-	1,016,242.04	2019/04/03	立项评审通过	70%
项目 58	-	2,056,709.38	-	2,056,709.38	2019/04/15	立项评审通过	96%
项目 62	-	1,433,299.20	-	1,433,299.20	2019/04/22	立项评审通过	50%
项目 63	-	1,632,689.29	-	1,632,689.29	2019/04/27	立项评审通过	80%
项目 69	-	1,843,381.64	1,843,381.64	-	2018/12/15	立项评审通过	100%
项目 70	-	1,478,461.35	1,478,461.35	-	2018/12/22	立项评审通过	100%
项目 71	-	1,414,567.40	1,414,567.40	-	2018/12/28	立项评审通过	100%
项目 72	-	1,278,403.89	1,278,403.89	-	2018/12/29	立项评审通过	100%
项目 73	-	1,320,173.06	1,320,173.06	-	2018/12/29	立项评审通过	100%
项目 76	-	4,169,764.79	-	4,169,764.79	2019/06/24	立项评审通过	80%
项目 84-1		7,143,863.55	7,143,863.55	-	2019/07/23	立项评审通过	100%
项目 84-2		502,789.65	-	502,789.65	2019/11/01	立项评审通过	41%

财务报表附注
2019年12月31日止年度

项目 86	7,547,169.81	4,286,977.22	-	11,834,147.03	2019/08/06	立项评审通过	70%
项目 88	-	3,362,001.53	-	3,362,001.53	2019/08/06	立项评审通过	60%
项目 89	-	3,157,138.04	3,157,138.04	-	2019/08/06	立项评审通过	100%
项目 91	-	1,828,995.29	-	1,828,995.29	2019/08/16	立项评审通过	60%
项目 92	-	1,388,624.87	-	1,388,624.87	2019/08/15	立项评审通过	60%
项目 93	-	6,975,479.61	-	6,975,479.61	2019/08/15	立项评审通过	60%
项目 97	-	6,196,212.27	-	6,196,212.27	2019/09/04	立项评审通过	50%
项目 98	-	1,237,619.26	-	1,237,619.26	2019/09/06	立项评审通过	50%
项目 100	-	4,424,806.51	-	4,424,806.51	2019/09/25	立项评审通过	40%
其他	-	5,242,129.40	1,705,614.31	3,942,028.06	不适用	立项评审通过	不适用
合计	79,489,665.88	201,054,011.20	216,815,635.16	64,133,554.89	-	-	-

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

17、 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：天珑移动于2012年收购广东美晨，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7.66%(2018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。

18、 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	47,098,882.84	4,215,106.48	15,346,187.00	35,967,802.32
广告费	7,441,034.00	-	7,441,034.00	-
保函手续费	-	11,092,463.84	1,173,261.50	9,919,202.34
其他	379,980.41	1,507,462.46	834,390.71	1,053,052.16
总计	54,919,897.25	16,815,032.78	24,794,873.21	46,940,056.82

19、 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/信用损失准备	3,785,401.00	873,937.22	3,785,401.00	873,937.22
存货跌价准备	38,130,020.00	9,532,505.00	28,023,573.00	7,005,893.31
已计提但尚未支付的职工薪酬	5,572,570.57	1,393,142.70	3,790,753.10	947,688.18
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
递延收益	122,267,515.00	28,733,709.14	132,100,437.52	31,232,223.37
合并抵销的未实现利润	76,543,750.52	19,135,937.63	74,396,233.97	19,629,138.78
可抵扣亏损	834,860,375.14	170,514,042.43	947,722,300.83	224,766,033.18
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	243,220,830.00	40,131,895.24	206,733,121.86	31,009,968.29
衍生金融工具的公允价值变动	1,278,298.00	319,574.50	-	-

财务报表附注
2019年12月31日止年度

合计	1,325,658,760.23	270,634,743.86	1,459,246,624.21	331,138,583.04
----	------------------	----------------	------------------	----------------

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

19、 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
固定资产折旧税会差异	206,444,406.00	47,543,795.17	193,605,906.00	44,266,038.67
衍生金融工具的公允价值变动	162,524.00	40,631.00	36,688,266.24	9,172,066.56
合计	206,606,930.00	47,584,426.17	236,252,961.84	54,927,802.63

(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	抵销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	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	26,856,382.29	243,778,361.57	49,980,930.17	281,157,652.87
递延所得税负债	26,856,382.29	20,728,043.88	49,980,930.17	4,946,872.46

(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	16,522,389.69	22,975,596.23
可抵扣亏损	651,196,484.93	464,864,053.17
合计	667,718,874.62	487,839,649.40

2019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天珑物联网、厦门凯荟、和与安电子、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、仲汇集团、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
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

19、 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
2020	8,503,007.57	8,503,007.57
2021	32,266,803.42	32,266,803.42
2022	4,001,760.01	9,850,886.71
2023	3,328,595.58	6,410,752.08
2024	9,416,177.54	-
无期限	593,680,140.81	371,062,842.68
合计	651,196,484.93	464,864,053.17

20、 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	98,079,404.49	46,639,137.90
预付租赁保证金	777,288.99	839,501.49
预付土地竞拍款	44,300,000.00	-
其他	95,087.75	251,499.38
合计	143,251,781.23	47,730,138.77

21、 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)	390,343,385.05	431,175,382.96
质押借款(注 2)	824,267,476.83	619,767,996.87
抵押借款(注 3)	46,655,088.19	25,948,357.91
信用借款	1,100,219.11	24,637,147.66
合计	1,262,366,169.18	1,101,528,885.40

注 1： 于 2019 年 12 月 31 日，保证借款余额为蓝天通讯和广东美晨担保借款，合同期限均为一年以内。担保信息参见附注八、4(3)。

注 2： 于 2019 年 12 月 31 日，质押借款余额为蓝天通讯、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、5。其中，质押借款折合人民币 226,063,404.59 元(2018 年 12 月 31 日：折合人民币 386,080,211.78 元)是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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

21、 短期借款 - 续

(1) 短期借款分类: - 续

注3: 于2019年12月31日, 抵押借款人民币46,655,088.19元(2018年12月31日: 人民币25,948,357.91元)为广东美晨的借款, 抵押借款的抵押资产类别及金额参见附注五、13。

于2019年12月31日, 短期借款的年利率区间为1.00%至5.66%(2018年12月31日: 1.00%至5.22%)。

本集团无已逾期未偿还的短期借款。

22、 应付票据

人民币元

项目	年末余额	年初余额
银行承兑票据	691,479,228.06	411,742,545.18
商业承兑汇票	-	6,561,558.22
合计	691,479,228.06	418,304,103.40

年末应付票据在资产负债表日之后的三个月内到期。

23、 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	1,481,895,721.23	1,261,260,310.39

(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	8,006,156.58	尚未结算的采购货款

24、 预收款项

人民币元

项目	年末余额	年初余额
预收货款	68,864,778.51	59,242,449.32

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

25、 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	46,736,194.05	610,920,068.27	608,785,440.25	48,870,822.07
2、设定提存计划	7,609,282.34	119,666,864.73	122,390,775.24	4,885,371.83
3、辞退福利	5,546,288.22	1,916,125.31	4,105,655.77	3,356,757.76
合计	59,891,764.61	732,503,058.31	735,281,871.26	57,112,951.66

(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	40,652,692.52	513,582,397.12	510,884,558.33	43,350,531.31
2、职工福利费	4,245,593.33	65,818,294.40	66,592,170.45	3,471,717.28
3、社会保险费	1,317,906.05	21,595,524.86	21,442,140.97	1,471,289.94
其中：医疗保险费	1,019,767.09	19,238,400.34	19,095,913.20	1,162,254.23
工伤保险费	298,138.96	1,374,229.22	1,388,908.87	283,459.31
生育保险费	-	982,895.30	957,318.90	25,576.40
4、住房公积金	250,288.61	9,593,003.41	9,535,722.02	307,570.00
5、工会经费和职工教育经费	269,713.54	330,848.48	330,848.48	269,713.54
合计	46,736,194.05	610,920,068.27	608,785,440.25	48,870,822.07

(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	1,294,158.79	38,773,548.81	38,734,955.34	1,332,752.26
2、失业保险费	48,672.59	1,326,788.38	1,301,391.18	74,069.79
3、社会统筹保险	6,256,926.94	79,176,386.42	81,955,470.58	3,477,842.78
4、强基金	9,524.02	390,141.12	398,958.14	707.00
合计	7,609,282.34	119,666,864.73	122,390,775.24	4,885,371.83

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 38,773,548.81 元及人民币 1,326,788.38 元 (2018 年：人民币 43,567,991.01 元及人民币 1,136,461.59 元)。于 2019 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 1,332,752.26 元及人民币 74,069.79 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,294,158.79 元及人民币 48,672.59 元) 的应缴存费用是于本报告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
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

26、 应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	59,860,067.60	28,722,913.38
印花税	523,944.78	32,791.32
增值税	37,092,835.04	24,146,674.81
城市维护建设税	2,962,840.91	1,289,844.68
个人所得税	5,569,348.02	6,011,745.18
其他	11,849,803.10	4,183,509.32
合计	117,858,839.45	64,387,478.69

27、 其他应付款

27.1 分类列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付利息	9,219,869.63	29,646,382.85
应付股利	139,520,547.81	170,291,818.89
其他应付款	825,085,608.83	900,981,470.39
合计	973,826,026.27	1,100,919,672.13

27.2 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	5,100,216.65	28,101,756.39
短期借款应付利息	4,119,652.98	1,544,626.46
合计	9,219,869.63	29,646,382.85

27.3 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	139,520,547.81	170,291,818.89

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

27、其他应付款 - 续

27.4 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
业务宣传费	88,893,674.67	147,515,469.40
第三方服务费	29,381,346.97	27,876,247.23
押金	2,369,784.12	6,616,240.69
运费	1,094,217.56	4,073,838.07
代收代付款及子公司增资款(注)	673,132,791.52	665,455,911.00
其他	30,213,793.99	49,443,764.00
合计	825,085,608.83	900,981,470.39

注：根据糖果通讯与某开发区管理委员会(以下简称“管委会”)于2017年12月签订的《投资协议书》及相关文件，糖果通讯将其工商注册和经营地址变更至指定地区后，由管委会指定某投资发展集团有限公司(以下简称“投发公司”)出资人民币4亿元对糖果通讯进行增资扩股。糖果通讯需满足2019年、2020年和2021年分别实现约定的考核指标；否则管委会有权要求天珑移动赎回投发公司所持有的糖果通讯股份，赎回同时需要支付10%补偿，本公司将上述入股资金作为金融负债核算。糖果通讯已取得管委会对其2019年满足当年考核指标的确认函。

(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
代收代付款	30,820,702.06	未约定期限

28、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	4,339,590.54	6,765,382.91
非流动负债		
专利许可费	-	28,687,915.96
合计	4,339,590.54	35,453,298.87

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

28、 预计负债 - 续

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。截止2019年12月31日，本集团已与销售产品相关的主要专利持有人签署专利付款协议，因此不再预估专利许可费。

29、 长期借款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
抵押借款(注1)	317,975,511.75	30,581,021.41
信用借款(注2)	57,548,440.36	456,008,944.14
质押借款(注3)	193,938,367.59	-
减：一年内到期的长期借款		
抵押借款	-	1,352,542.38
信用借款	-	-
合计	569,462,319.70	485,237,423.17

注1：2019年12月31日，本集团的抵押借款主要为(1)天珑移动于2019年1月以南山区留仙洞总部基地02街T501-0083号宗地等抵押取得10年期长期借款人民币267,787,789.01元，利率为五年期以上贷款基准利率上浮35%；(2)蓝天通讯于2015年以房屋建筑物抵押取得15年期长期借款港币6,000,000.00元，每月等额偿还本息，利率为1个月HIBOR为基础上浮1.8%；(3)南京粤讯于2019年1月取得10年期长期借款人民币44,000,000.00元，利率为五年期以上贷款基准利率上浮1.815%；抵押借款的抵押资产类别及金额参见附注五、12、五、13和五、15。

注2：(1)捷豹电波于2016年取得来自深圳市高新技术产业园区服务中心人民币20,000,000.00元的5年期借款，按年收益率为4.354%的固定回报方式支付资金占用对价；(2)广东美晨分别于2015年11月2日和2016年12月27日取得来自河源市高新创业投资有限公司的10年期借款，共计人民币20,000,000.00元，借款利率为1.00%，系政府提供的政府补助性质的低息借款；(3)PT. Wiko Mobile Indonesia的5年期长期借款，截止2019年12月31日，余额约合人民币17,548,440.36元；利率为基准利率基础上浮2%。

注3：Vision Best Holdings Limited于2019年向中国银行澳门分行取得3年期长期借款，按照等额本息法每月偿还，浮动利率为按3个月LIBOR加1.6%，以信用证作为质押。截止2019年12月31日，余额折合人民币193,938,367.59元。

于2019年12月31日，长期借款的年利率区间为1.00%至5.92%(2018年12月31日：1.00%至6.62%)。

本集团无已逾期未偿还的长期借款。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

30、 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
长期应付款	5,127,540.00	10,156,190.00

31、 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	132,100,437.52	210,138,928.37	219,970,513.13	122,268,852.76	与资产/收益相关的政府补助
递延收入	-	4,828,046.30	-	4,828,046.30	
合计	132,100,437.52	214,966,974.67	219,970,513.13	127,096,899.06	与资产/收益相关的政府补助

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	226,529.89	-	82,673.84	143,856.05	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	331,260.79	-	182,501.40	148,759.39	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	2,932,005.15	-	809,361.52	2,122,643.63	与资产相关
2015年深圳市工业设计中心资助计划	2,422,627.57	-	238,508.96	2,184,118.61	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	1,240,803.85	-	82,446.15	1,158,357.70	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	1,296,619.05	-	187,692.31	1,108,926.74	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	679,892.29	-	195,040.40	484,851.89	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	1,922,461.54	-	77,538.46	1,844,923.08	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)	528,280.42	-	37,118.43	491,161.99	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)	4,944,689.32	-	241,792.46	4,702,896.86	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)	1,170,170.76	-	164,914.62	1,005,256.14	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	1,246,315.55	-	623,157.89	623,157.66	与资产相关
智能终端(4G+)产品贴片设备技术改造项目(注 3)	3,142,754.72	-	3,142,754.72	-	与资产相关
2016 引进人才扬帆计划补助(移动终端智能化制造平台创新团队)(注 4)	3,750,000.00	750,000.00	-	4,500,000.00	与资产相关
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)	1,288,000.00	-	276,000.00	1,012,000.00	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	与资产相关
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)	7,991,360.00	-	1,896,840.11	6,094,519.89	与资产相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会装修补贴(注 8)	21,914,094.76	-	5,259,382.74	16,654,712.02	与资产相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会设备补贴(注 9)	43,980,701.52	3,220,000.00	3,424,500.00	43,776,201.52	与资产相关
广东工业大学面向 3C 行业的机器人生产线智能化三维设计与仿真优化系统(注 10)	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	与资产相关
深圳市科技创新委员会(显示驱动与触控集成芯片(TDDI)在智能终端上的应用示范)(注 11)	-	1,440,000.00	-	1,440,000.00	与资产相关
厦门三安集成电路公司 01 专项中央经费(注 12)	-	1,179,800.00	-	1,179,800.00	与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局 2019 年稳增长补贴(注 13)	-	31,000,000.00	31,000,000.00	-	与收益相关

财务报表附注
2019年12月31日止年度

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	-	3,988,357.00	3,988,357.00	-	与收益相关
收深圳市南山区财政局(2018 工业稳增长奖励项目)(注 14)	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	与收益相关
收到深圳市南山区工业和信息化局出口信用保险资助项目款	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	与收益相关
收到深圳市南山区工业和信息化局企业参加展会活动资助项目(注 15)	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	与收益相关
收深圳市商务局温桃润 2018 年稳增长调结构资助项目款	-	803,725.00	803,725.00	-	与收益相关

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

31、 递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

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
收到深圳市商务局温桃润 2018 年第二批出口信保保费资助项	-	661,660.00	661,660.00	-	与收益相关
收深圳市财政委员会 2018 年第一批企业研发资助 20190093 高新处(注 16)	-	8,714,000.00	8,714,000.00	-	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 17)	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	与收益相关
收到深圳市市场和质量管理委员会国内/境外专利资助款(注 18)	-	1,391,000.00	1,391,000.00	-	与收益相关
收到深圳市南山区科学技术局 2018 年企业研发投入支持计划(注 19)	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	与收益相关
宝安区科创局 2019 高层次科技创新人才补贴	-	842,750.00	842,750.00	-	与收益相关
2018 年省级工业与信息化发张企业技术改造事后奖补(注 20)	-	1,120,300.00	1,120,300.00	-	与收益相关
产值达标奖励(注 21)	-	70,000,000.00	70,000,000.00	-	与收益相关
研发补助(注 22)	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	与收益相关
2019 年产业扶持基金(注 23)	-	10,404,677.89	10,404,677.89	-	与收益相关
物流补贴	-	556,251.49	556,251.49	-	与收益相关
招工补贴(注 24)	-	1,852,000.00	1,852,000.00	-	与收益相关
经济工作会工业十强纳税贡献补贴	-	900,000.00	900,000.00	-	与收益相关
租赁补贴奖励(注 25)	-	6,400,000.00	6,400,000.00	-	与收益相关
2019 区内企业协作配套支持(注 26)	-	2,765,473.68	2,765,473.68	-	与收益相关
增值税即征即退	-	30,881,254.93	30,881,254.93	-	与收益相关
其他	1,491,870.34	5,767,678.38	6,166,839.13	1,092,709.59	与资产、 收益相关
合计	132,100,437.52	210,138,928.37	219,970,513.13	122,268,852.76	

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。

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 750,000.00 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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

31、 递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

- 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: 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, 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 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设备补贴人民币 45,560,000.00 元, 2019 年收到设备补助人民币 3,220,000.00 元, 作为企业采购设备用于投产的资助。
- 注 10: 2019 年天珑移动收到广东工业大学人民币 2,500,000.00 元, 根据广东省重点领域研发计划项目任务书(项目编号 2019B090916002), 作为面向 3C 行业的机器人生产线智能化三维设计与仿真优化系统项目的专项经费。
- 注 11: 2019 年天珑无线收到深圳市科技创新委员会人民币 2,250,000.00 元, 根据深科技创新[2019]33 号文, 作为显示驱动与触控集成芯片(TDDI)在智能终端上的应用示范项目研发资金。天珑无线按照协议约定, 将研发资金中的人民币 810,000.00 元支付给项目合作单位集创北方(深圳)科技有限公司。
- 注 12: 2019 年天珑无线收到厦门市三安集成电路有限公司人民币 1,179,800.00 元, 根据工信专项一简[2017]118 号文, 作为 5G 移动通信终端产品系统验证项目的专项中央经费。
- 注 13: 根据《南山区关于进一步加大 2019 年经济稳增长力度的工作方案》, 天珑移动向深圳市南山区财政局申请 2019 年进一步稳增长资助项目的资助款人民币 31,000,000.00 元, 该款项已于期后收到。
- 注 14: 2019 年天珑移动收到深圳市南山区财政局人民币 3,000,000.00 元, 作为实现 2018 年增长资助项目的资助款项。
- 注 15: 2019 年天珑移动收到深圳市南山区财政局人民币 1,000,000.00 元, 根据深南工信[2019]2 号文, 作为 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展分项资金。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

31、 递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

- 注 16: 2019 年天珑无线收到深圳市财政委员会人民币 8,714,000.00 元, 根据深发[2016]7 号文, 作为 2018 年第一批企业研发资助。
- 注 17: 2019 年天珑无线收到深圳市南山区财政局人民币 2,000,000.00 元, 作为南山区工业和信息化局对天珑无线产业化技术升级的资助款项。
- 注 18: 2019 年天珑无线收到深圳市市场和质量监督管理委员会人民币 1,391,000.00 元, 作为 2018 年大企业国内专利项目的资助款项。
- 注 19: 2019 年天珑无线收到深圳市南山区科学技术局人民币 1,000,000.00 元, 作为 2018 年企业研发投入支持计划的资助款项。
- 注 20: 2019 年广东美晨收到河源市高新技术开发区管理委员会财政局人民币 1,120,300.00 元, 根据河财工[2019]19 号文, 作为年产 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后企业产值增加的奖补(普惠性)金额。
- 注 21: 2019 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。
- 注 22: 2019 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会人民币 15,000,000.00 元, 根据天珑移动与南昌高新技术产业开发区管理委员会 2017 年签订的《投资协议书》及 2019 年签订的《补充协议》的规定, 作为研发支持资金。
- 注 23: 根据天珑移动与南昌高新技术产业开发区管理委员会 2017 年签订的《投资协议书》的规定, 2019 年江西美晨向南昌高新技术产业开发区管理委员会申请 2019 年产业扶持资金人民币 10,404,677.89 元, 作为高新技术企业支持和产业扶持资金。该款项已于期后收到。
- 注 24: 2019 年江西美晨收到南昌高新技术产业开发区管理委员会人劳局人民币 1,852,000.00 元, 根据天珑移动与南昌高新技术产业开发区管理委员会 2017 年签订的《投资协议书》的规定, 以及《江西省职业培训政府补贴管理暂行办法》的规定, 作为员工招聘工作经费补贴。
- 注 25: 2019 年江西美晨收到南昌高新区创业服务中心人民币 6,400,000.00 元, 根据天珑移动与南昌高新技术产业开发区管理委员会 2017 年签订的《投资协议书》的规定, 作为租赁补贴奖励。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

31、 递延收益 - 续

涉及政府补助的项目 - 续

注 26: 根据天珑移动与南昌高新技术产业开发区管理委员会 2017 年签订的《投资协议书》的规定, 2019 年江西美晨向南昌高新技术产业开发区管理委员会申请 2019 年产业扶持资金人民币 2,765,473.68 元, 作为区内企业间协作配套支持补贴。该款项已于期后收到。

32、 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
其余股东	355,927,479.00	-	355,927,479.00
合计	1,884,718,001.00	-	1,884,718,001.00

33、 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)	165,804.64	-	(1,582,634,036.02)
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)	165,804.64	-	(29,282,092.32)
反向收购	(1,652,470,798.98)	-	-	(1,652,470,798.98)
合计	(505,926,116.13)	165,804.64	-	(505,760,311.49)

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

34、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	(60,473,152.59)	(16,197,626.43)	(76,670,779.02)

35、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	38,053,406.99	-	-	38,053,406.99

36、未分配利润

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
上年末未分配利润	1,272,603,250.46	1,143,898,506.65
会计政策变更	(5,170,000.00)	-
年初未分配利润	1,267,433,250.46	1,143,898,506.65
加：本年归属于母公司股东的净利润	99,588,347.75	186,670,872.01
减：提取盈余公积(注 1)	-	1,424,588.17
减：应付普通股股利	-	56,541,540.03
年末未分配利润(注 2)	1,367,021,598.21	1,272,603,250.46

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

2019 年 12 月 31 日，未分配利润中天珑移动及其子公司提取的盈余公积为人民币 100,588,956.48 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 99,298,358.92 元)。

37、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-手机研发及销售	6,432,166,930.71	5,488,828,745.57	5,970,964,508.18	4,681,230,165.94
其他业务-材料销售及其他	1,309,577,054.05	1,074,459,265.88	980,753,565.19	768,823,463.21
合计	7,741,743,984.76	6,563,288,011.45	6,951,718,073.37	5,450,053,629.15

分地区的营业收入详见附注十二、1。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

38、 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	15,919,728.61	30,618,667.53
合计	15,919,728.61	30,618,667.53

39、 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	212,958,808.43	427,367,362.31
职工薪酬	110,590,380.45	105,321,069.42
运费	36,414,625.08	37,416,954.00
质保金	28,098,699.89	55,203,560.27
报关及货代杂费	11,285,495.64	8,846,492.93
差旅费	19,935,194.93	23,029,796.68
物料消耗	7,132,601.85	2,718,017.98
版权及专利使用费	11,997,043.44	459,219.22
售后修理费	6,749,758.92	4,011,557.07
租赁费	672,752.10	7,486,733.15
办公费	9,072,848.32	13,896,725.67
业务招待费	3,043,585.54	1,379,737.40
检测费	2,323,373.75	2,818,941.38
保险费	6,945,383.26	5,177,433.57
交通及通讯费	3,649,260.28	5,508,003.45
折旧费	917,407.28	1,020,615.11
其他	4,215,579.41	5,500,605.80
合计	476,002,798.57	707,162,825.41

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

40、 管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬(注)	260,397,606.53	250,600,456.06
专业服务费用	46,053,154.95	55,623,230.19
租赁费	46,539,121.07	34,109,573.88
测试费用	229,824.27	18,216,448.59
折旧费	13,937,889.71	15,243,773.66
差旅费	11,378,994.36	11,922,744.98
办公费	7,468,601.33	11,641,822.36
日常杂费	10,521,325.50	20,291,306.51
物料消耗	12,707,173.05	11,232,493.30
无形资产摊销	12,901,346.05	10,464,569.83
水电费	6,391,928.98	5,594,783.93
业务招待费	6,674,918.19	4,765,348.08
专利许可费	3,131,412.93	1,331,487.70
修理费	4,809,475.49	1,141,580.15
模具及工具夹费	1,523,192.30	1,078,743.88
其他	11,603,168.19	10,532,286.59
合计	456,269,132.90	463,790,649.69

注： 本集团之法国子公司本年因业务重组支付一次性辞退补偿折合人民币 25,223,939.78 元。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、 合并财务报表项目注释 - 续

41、 研发费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	149,372,271.57	126,564,071.52
专利许可费	11,465,248.14	14,675,467.72
物料消耗	15,031,777.59	9,781,093.26
租赁费	489,295.21	566,286.19
咨询费	614,208.44	2,122,284.08
办公费	15,543.22	332,629.45
日常杂费	874,212.39	558,259.78
折旧费	10,904,221.51	6,968,079.74
差旅费	5,467,544.34	2,944,861.20
专业服务费用	26,756,692.17	48,858,940.40
模具及工具夹费	10,901,517.29	3,067,356.31
无形资产摊销	22,542,806.73	11,511,564.58
水电费	101,269.39	260,466.92
设计费	793,283.00	497,168.88
业务招待费	530,420.72	184,346.90
测试费用	6,260,953.31	1,935,769.47
加工费	6,799.53	22,435.43
修理费	77,216.04	29,727.16
其他	3,024,687.96	899,406.24
合计	265,229,968.55	231,780,215.23

42、 财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	41,422,817.58	90,377,455.91
减：利息收入	15,459,551.33	23,531,935.04
汇兑损失/(收益)	(24,455,382.79)	33,369,519.25
现金折扣	3,691,579.86	14,914,980.96
手续费	23,460,734.17	22,383,126.50
合计	28,660,197.49	137,513,147.58

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

43、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	30,881,254.93	82,345,487.48
个税手续费返还	605,855.38	898,020.51
其他政府补助	188,483,402.82	160,708,902.68
合计	219,970,513.13	243,952,410.67

44、投资收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资及子公司产生的投资收益	5,621,796.71	659,248.37
处置衍生金融资产/负债取得的投资收益	42,065,069.48	14,851,204.49
其中：远期外汇合约	15,479,907.40	(16,917,701.50)
外汇期权合约	9,262,227.57	20,559,778.30
理财产品	17,322,934.51	11,209,127.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	298,261.36
合计	47,686,866.19	15,808,714.22

45、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
衍生金融资产	(34,072,596.82)	(83,896,268.22)
其中：远期外汇合约	(11,726,670.57)	(39,706,172.76)
理财产品	(2,775,978.84)	(309,244.85)
外汇期权合约	(19,569,947.41)	(49,080,850.61)
期权-其他	-	5,200,000.00
衍生金融负债	14,533,969.40	81,084,707.48
其中：远期外汇合约	(1,278,298.00)	2,361,500.00
外汇期权合约	15,812,267.40	78,723,207.48
合计	(19,538,627.42)	(2,811,560.74)

46、信用减值利得/(损失)

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
应收款项	(2,914,337.16)	
其他应收款	(429,445.65)	
合计	(3,343,782.81)	

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

47、资产减值利得/(损失)

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	(39,155,863.43)	(16,512,599.80)
坏账损失		(94,889.79)
合计	(39,155,863.43)	(16,607,489.59)

48、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
罚款收入	-	80,426.78
无法支付的应付账款	8,279,377.25	-
收回已核销的债权款	559,659.00	10,299,362.02
其他	2,868,200.42	4,740,203.02
合计	11,707,236.67	22,560,020.81

49、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	3,553,000.00	20,000.00
罚款支出	276,669.03	96,038.64
债务豁免损失	26,869,876.95	-
滞纳金	-	1,240,451.78
其他	2,899,855.10	1,834,727.38
合计	33,599,401.08	3,191,217.80

50、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	36,715,819.73	56,896,372.36
递延所得税调整	30,555,768.53	3,329,612.66
合计	67,271,588.26	60,225,985.02

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

50、 所得税费用 - 续

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	128,636,457.79	235,850,778.11
适用的税率	25%	25%
按适用税率计算的所得税费用	32,159,114.45	58,962,694.53
不可抵扣费用的纳税影响	11,377,046.67	28,924,526.24
非应税收入的纳税影响	(43,328.65)	(6,848,504.82)
研发费用加计扣除的纳税影响	(29,042,608.42)	(16,321,949.48)
税收优惠政策的纳税影响	(2,961,158.24)	(5,745,707.18)
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	(10,911,648.19)	(4,037,315.96)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	54,484,974.46	17,045,892.80
子公司税率不一致的纳税影响	14,718,534.36	(13,093,131.11)
调整以前年度所得税的影响	(2,509,338.18)	1,339,480.00
合计	67,271,588.26	60,225,985.02

51、 其他综合收益

人民币元

项目	2019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	(24,934,788.95)	-	-	(24,934,788.95)	(16,197,626.43)	(8,737,162.52)
合计	(24,934,788.95)	-	-	(24,934,788.95)	(16,197,626.43)	(8,737,162.52)

52、 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	99,588,347.75	186,670,872.01
其中：归属于持续经营的净利润	99,588,347.75	186,670,872.01
归属于终止经营的净利润	-	-

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

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：

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

股数

截至报表日，公司无具有稀释性的潜在普通股。

每股收益

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	0.05	0.10
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	0.05	0.10
稀释每股收益	不适用	不适用

人民币元

53、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	141,804,519.85	199,206,842.80
赔偿款	-	10,119,155.00
其他	558,999.03	9,911,384.88
合计	142,363,518.88	219,237,382.68

人民币元

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

53、现金流量表项目注释 - 续

(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	14,514,998.04	28,445,035.68
差旅费	37,490,796.62	37,655,989.83
业务招待费	9,614,436.06	6,349,407.34
交通及通讯费	3,886,657.16	5,833,173.36
水电费	6,831,387.72	6,038,805.48
售后修理费	44,216,105.28	62,275,827.10
租赁费	48,636,271.08	42,421,442.50
研发材料等费用	59,616,691.18	46,476,263.15
专业服务费用	87,149,037.32	88,800,729.62
运费及保险费	92,772,022.55	49,707,196.37
业务宣传费	348,155,116.44	463,478,711.46
报关及货代杂费	9,273,290.10	8,846,492.93
银行手续费	23,460,734.17	22,382,320.03
支付代垫款	36,440,105.65	20,980,991.51
支付的押金	16,172,029.59	19,164,590.48
其他	31,737,856.05	15,931,002.50
合计	869,967,535.01	924,787,979.34

(3) 本期支付的取得其他权益投资的现金净额

人民币元

	金额
深圳市汇芯通讯技术有限公司	1,000,000.00

(4) 本期收到的处置子公司的现金净额

人民币元

	金额
清水科技	1.00

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

54、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	61,364,869.53	175,624,793.09
加: 资产减值准备及信用减值准备	42,499,646.24	16,607,489.59
固定资产折旧和投资性房地产折旧	64,594,980.51	71,250,642.66
无形资产摊销	196,461,416.42	45,072,662.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(8,535,369.35)	(45,340,961.76)
公允价值变动损失	19,538,627.42	2,811,560.74
长期待摊费用摊销	24,794,873.21	33,287,822.51
财务费用	7,227,891.54	74,509,039.27
投资收益	(47,686,866.19)	(15,808,714.22)
递延所得税资产的减少	14,774,597.11	56,777.09
递延所得税负债的增加	15,781,171.42	3,272,835.57
存货的(增加)/减少	(319,094,645.76)	846,277,236.13
经营性应收项目的增加	(761,519,916.97)	(615,223,606.36)
经营性应付项目的增加/(减少)	531,600,785.33	(656,370,324.37)
经营活动产生的现金流量净额	(158,197,939.54)	(63,972,748.04)
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	496,339,962.91	277,659,481.92
减: 现金及现金等价物的年初余额	277,659,481.92	936,643,847.23
现金及现金等价物净增加/(减少)额	218,680,480.99	(658,984,365.31)

(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	496,339,962.91	277,659,481.92
其中: 库存现金	232,310.58	371,456.50
可随时用于支付的银行存款	496,107,652.33	277,288,025.42

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

55、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)	594,666,831.41	460,703,661.22
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、3)	-	260,000,000.00
交易性金融资产(附注五、2)	42,904,000.00	-
应收票据(附注五、4)	-	15,000,000.00
应收账款(附注五、5)	226,063,404.59	386,080,211.78
投资性房地产(附注五、12)	109,973,799.72	207,947,211.62
固定资产(附注五、13)	103,361,585.73	115,553,958.25
无形资产(附注五、15)	267,002,470.93	276,800,726.74
合计	1,343,972,092.38	1,722,085,769.61

56、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：美元	3,384,131.39	6.97620	23,608,377.40
欧元	562,446.65	7.81550	4,395,801.79
人民币	57,995,597.34	1.00000	57,995,597.34
应收账款			
其中：美元	18,708,505.35	6.97620	130,514,275.02
欧元	591,483.60	7.81550	4,622,740.08
港币	5,553,634.21	0.89578	4,974,834.45
人民币	621,304.76	1.00000	621,304.76
其他应收款			
其中：美元	25,333,886.92	6.97620	176,734,261.93
港币	350,024,416.99	0.89578	313,544,872.25
迪拉姆	13,236.50	1.89919	25,138.63

财务报表附注
2019年12月31日止年度

五、合并财务报表项目注释 - 续

56、 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	52,100,387.05	6.97620	363,462,720.14
欧元	357,507.64	7.81550	2,794,100.96
其他应付款			
其中：美元	4,677,121.95	6.97620	32,628,538.15
人民币	243,771.27	1.00000	243,771.27
短期借款			
其中：美元	9,200,000.00	6.97620	64,181,040.00
港币	12,000,000.00	0.89578	10,749,360.00
长期借款			
其中：美元	27,800,000.00	6.97620	193,938,367.59
港币	6,000,000.00	0.89578	5,374,680.00

六、 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1)本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海大极(注1)	2019.09.30	RMB1.00元	100%	收购	2019.09.30	股转协议	RMB20,500,000.00	RMB15,073,801.89
WIKO VN(注2)	2019.02.28	越南盾210,000,000.00元	100%	收购	2019.02.28	股转协议	RMB33,922,375.89	RMB(12,934,948.78)

注1： 天珑移动于2019年9月30日受让董鸿奇持有的上海大极100%股权

注2： 本公司之下属子公司 Vision Best Holdings Limited 于2019年02月28日受让越南个人 NGUYEN MY BINH 持有的 WIKO VN 100%股权。

(2)合并成本

人民币元

合并成本	上海大极	WIKO VN
--现金	1.00	60,563.30
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(207,297.16)	655,557.25

财务报表附注
2019年12月31日止年度

六、合并范围的变更 - 续

1、非同一控制下企业合并 - 续

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

人民币元

	上海大极		WIKO VN	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	189,927.12	189,927.12	4,237,641.53	4,237,641.53
应收款项	1,011,715.13	1,011,715.13	1,918,467.28	1,918,467.28
预付账款	878,201.66	878,201.66	681,707.86	681,707.86
其他应收款	639,736.00	639,736.00	2,089,244.75	2,089,244.75
存货	11,970.36	6,614.31	16,473,923.95	16,473,923.95
其他流动资产	-	-	6,508,345.18	6,508,345.18
固定资产	1,208,922.72	1,420,823.11	159,488.83	159,488.83
无形资产	6,387,062.13	105,702.71	9,430.57	9,430.57
长期待摊费用	2,572,956.94	2,572,956.94	102,828.56	102,828.56
资产总计	12,900,492.06	6,825,676.98	32,181,078.51	32,181,078.51
负债：				
应付款项	3,917,043.21	3,917,043.21	24,254,933.47	24,254,933.47
应付职工薪酬	2,947,484.97	2,947,484.97	190,175.46	190,175.46
应交税费	(1,200,974.91)	(1,200,974.91)	3,337,779.17	3,337,779.17
其他应付款	7,444,235.95	7,444,235.95	3,742,633.16	3,742,633.16
负债总计	13,107,789.22	13,107,789.22	31,525,521.26	31,525,521.26
净资产				
取得的净资产	(207,297.16)	(6,282,112.24)	655,557.25	655,557.25

(4)购买子公司取得的现金净额

人民币元

	上海大极	WIKO VN
现金对价	(1.00)	(60,563.30)
减：购买方账面现金余额	189,927.12	4,237,641.53
购买子公司取得的现金净额	189,926.12	4,177,078.23

财务报表附注
2019年12月31日止年度

六、合并范围的变更 - 续

2、处置子公司

本公司下属子公司 Vision Best Holdings Limited(佳程控股有限公司)于2019年1月7日签订合同将其持有的子公司 Daiwa Trading(Guangdong)Limited(台和贸易(广东)有限公司,以下简称“台和贸易”)100%股权转让给关联方 Century Bonus Limited(亿洪有限公司,系本公司董事直接控制的其他企业)。基于评估报告,转让台和贸易股权的对价确定为港币2,196.76万元。

3、其他原因的合并范围变动

于2019年度本集团其他原因的合并范围变动均为新设或注销子公司,详见附注七、1。

财务报表附注

2019年12月31日止年度

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 年初及年末均持有的子公司

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	2019年12月31日 实际出资额	2019年12月31日持 股比例(%)	2019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
天珑物联网	中国深圳	销售管理	10,000,000.00	从事无线通信产品的加工管理和销售	10,000,000.00	100.00	100.00
糖果通讯	中国四川	研发销售	20,000,000.00	手机及配件的研发销售；科技信息咨询；进出口业务	20,000,000.00	100.00	100.00
厦门凯荟	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
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
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

创智信息科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 12 月 31 日止年度

财务报表附注

2019年12月31日止年度

七、在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 年初及年末均持有的子公司 - 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	2019年12月31日 实际出资额	2019年12月31日 持股比例(%)	2019年12月31日表 决权比例(%)
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
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
四海迅捷	中国深圳	商业贸易	30,000,000	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			
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 Japan Co.,Ltd	日本东京	商业贸易	日元 10,000,000	从事手机及电子元器件贸易	日元 10,000,000	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	100.00	100.00
WIKO MOBILE UK	英国	商业贸易	英镑 10,000.00	从事手机及电子元器件贸易	英镑 10,000.00	100.00	100.00
WIKO MOBILE LOGISTIC,S.L.U	西班牙	商业服务	欧元 3,000.00	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	欧元 10,000.00	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	欧元 25,000.00	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 150,000,044	100.00	100.00

财务报表附注

2019 年 12 月 31 日止年度

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
------------------	----	------	-------------	--------------	-------------	--------	--------

财务报表附注

2019年12月31日止年度

七、在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(1) 年初及年末均持有的子公司 - 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	2019年12月31日 实际出资额	2019年12月31日 持股比例(%)	2019年12月31日 表决权比例(%)
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
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、通信器械器材制造	新台币 20,000,000.00	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。	40,000,000.00	100.00	100.00

(2) 本年非同一控制下收购的子公司，详见附注六、1。

(3) 本年新设的子公司

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	2019年12月31日 实际出资额	2019年12月31日 持股比例(%)	2019年12月31日 表决权比例(%)
天机杼	中国深圳	软件开发	20,000,000.00	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发	-	100.00	100.00
五纪通讯	中国深圳	软件开发	港币 42,000,000.00	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发	-	100.00	100.00
真珑信息	中国深圳	软件开发	10,000,000.00	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发	-	70.00	70.00

(4) 本年注销的子公司

本期注销的子公司为 Ideal Earn Holdings Limited、Vision Pride Holdings Limited、WIKO SIS DWC-LLC、WIKO MAROC、WIKO POLAND、深圳美晨通讯有限公司、Wiko Global、Wiko Service、Tinno Korea、Dreamwave 和 Dream_pride。

- (5) 本年处置的子公司，详见附注六、2。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

八、 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	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
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七。

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
億洪有限公司	董事直接控制的其他企业
台和贸易	董事直接控制的其他企业

4、 关联交易情况

(1) 销售

2019年度无关联方销售业务(2018年度：无)。

(2) 委托加工及采购

2019年度无关联方委托加工及采购业务(2018年度：无)。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

八、 关联方及关联交易 - 续

4、 关联交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

2019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	63,249,100.99	04/09/2019	19/02/2020	是
林文鸿等	蓝天通讯	57,810,034.57	15/10/2019	15/03/2020	是
林文鸿等	蓝天通讯	23,928,366.94	18/10/2019	25/02/2020	是
林文鸿等	蓝天通讯	38,832,130.06	22/11/2019	17/02/2020	是
林文鸿等	蓝天通讯	88,895,136.78	10/10/2019	23/03/2020	是
林文鸿等	蓝天通讯	35,049,485.71	19/09/2019	30/01/2020	是
林文鸿等	蓝天通讯	10,749,360.00	17/08/2019	26/09/2020	否
台和贸易	广东美晨	71,829,770.00	20/08/2019	19/08/2020	否
合计		390,343,385.05			

(4) 其他交易

处置方	处置实体	处置对价	处置时点	购买方名称
Vision Best Holdings Limited 佳程控股有限公司	台和贸易	2,196.76 万港币	07/01/2019	Century Bonus Limited (億洪有限公司)

具体披露详见附注六、2 处置子公司。

(5) 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	136,956,735.93
应付股利	凯荟	1,882,074.45	15,132,123.55
应付股利	粤讯	681,737.43	681,737.43
其他应付款	康同乐	-	13,700,000.00
应付股利	康同乐	-	17,521,221.98

(6) 关联方资金拆借

2019年度无关联方资金拆借(2018年度:无)。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

八、关联方及关联交易 - 续

4、 关联交易情况 - 续

(7) 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	9,624,800.00	9,029,523.89

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

九、 其他事项

报告期内，本集团存在如下重大诉讼：

1、糖果通讯与某基金管理公司(以下简称“某基金”)的合同纠纷

2017年，糖果通讯与某信托公司签订《信托计划合同书》(合同编号 2016-XX-138-1-003 号&2016-XX-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，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》(以下简称“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 2018 年 12 月 31 日，糖果通讯将其作为可供出售金融资产核算。

于 2019 年 1 月，糖果通讯根据上述转让协议要求某基金受让上述信托份额，某基金未履约。糖果通讯诉某基金履行针对该理财产品的转让协议，本案在 2020 年 1 月收到北京市通州区人民法院判决书，判决某基金应向糖果通讯支付收益权转让款及收益。截至本财务报告批准报出日，二审结果维持原判。

根据上述诉讼判决结果，上述信托款项已转入其他应收款核算，基于已采取的财产保全措施，上述款项可收回性无重大风险。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十、 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	25,539	30,614
资产负债表日后第2年	20,988	23,794
资产负债表日后第3年	16,404	19,250
资产负债表日3年以后	19,521	10,570
合计	82,452	84,228

(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	397,728	1,016,904

十一、 资产负债表日后非调整事项

自2020年初出现新型冠状病毒感染的肺炎疫情(“新冠肺炎疫情”)以来，各国政府部门采取有关措施防控疫情，本集团下属境内外子公司已采取多项应急响应措施，配合政府防疫工作的开展，确保生产经营稳定。

截至本财务报告批准报出日，本集团主要境外子公司均已恢复正常经营，考虑到全球各地疫情发展程度不同，受疫情影响的程度不同，管理层预计新冠肺炎疫情对2020年业绩可能会造成一定的暂时性影响。

十二、其他重要事项

1、分部报告

本集团主要从事无线通信产品业务，而且所有销售主要销往境外。根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为10个报告分部，分别为中国、法国、美国、泰国、南非、巴西、墨西哥、日本、孟加拉、西班牙和其他国家。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

2019年12月31日止年度

十二、其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

1.1 分部报告信息：

人民币元

	中国	法国	美国	泰国	南非	巴西	墨西哥	日本	孟加拉	西班牙	其他国家	合计
2019年												
分部营业收入	2,059,803,178.81	847,463,787.88	704,530,758.05	332,383,498.94	283,030,939.63	229,641,758.23	162,222,692.34	129,675,628.27	129,464,147.51	121,930,770.96	2,741,596,824.14	7,741,743,984.76
分部营业成本	1,861,995,675.77	646,692,915.41	492,335,897.28	209,540,922.41	218,059,162.25	196,992,545.26	142,530,455.55	67,328,929.25	112,008,025.32	80,162,201.82	2,535,641,281.13	6,563,288,011.45
分部营业利润	197,807,503.04	200,770,872.47	212,194,860.77	122,842,576.53	64,971,777.38	32,649,212.97	19,692,236.79	62,346,699.02	17,456,122.19	41,768,569.14	205,955,543.01	1,178,455,973.31
未分配项目												1,027,927,351.11
报表营业利润												150,528,622.20

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

1.2 对主要客户的依赖程度

2019年来自中国分部的主要客户摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司的收入为人民币 1,515,835,469.17 元，占本集团营业收入的 19.58%。

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
2019年12月31日止年度

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、衍生金融资产/负债、应收款项、短期借款、长期借款、应付款项等。各项金融工具的详细情况参见附注五。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、迪拉姆、泰铢、日元等外币有关。于2019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	85,999,776.53	34,894,607.68
应收账款	140,733,154.31	323,312,874.76
其他应收款	490,304,272.81	70,759,497.72
短期借款	74,930,400.00	26,462,757.91
长期借款	199,313,047.59	5,672,212.80
应付账款	366,256,821.10	307,945,028.34
其他应付款	32,872,309.42	46,935,502.59
远期外汇合约名义金额		
- 买入	669,361,666.50	2,036,459,702.00
- 卖出	497,472,206.00	241,947,953.60
外汇期权合约名义金额		
- 买入	-	1,207,923,200.00
- 卖出	84,842,260.38	590,235,200.00

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远期外汇合约和外汇期权合约规避部分外汇风险。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.风险管理目标和政策 - 续

2.1.1.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%	1,297,998.05	1,297,998.05	24,541,512.27	24,541,512.27

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、21及29)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%	(4,249,737.03)	(4,249,737.03)	(2,317,281.80)	(2,317,281.80)
减少 1%	4,249,737.03	4,249,737.03	2,317,281.80	2,317,281.80

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的理财产品有关，由于这些理财产品期限较短，因此本集团管理层认为其公允价值变动风险并不重大。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.风险管理目标和政策 - 续

2.1.2.信用风险

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

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

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

2.1.3.流动风险

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

本集团以经营活动产生的现金和银行借款作为流动资金的主要来源。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
2019年12月31日止年度

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.1.风险管理目标和政策 - 续

2.1.3.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	2019年12月31日			
	需随时偿付 或12个月以内	超过12个月	未折现现金流 流量合计	账面金额
非衍生金融负债：				
短期借款	1,270,742,127.50	-	1,270,742,127.50	1,262,366,169.18
应付票据	691,479,228.06	-	691,479,228.06	691,479,228.06
应付账款	1,481,895,721.23	-	1,481,895,721.23	1,481,895,721.23
其他应付款	973,826,026.27	-	973,826,026.27	973,826,026.27
长期借款(含一年内到期部分)	13,293,430.73	623,087,069.78	636,380,500.51	574,490,969.70

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
	2019年12月31日				
	资产/负债	金额			
1) 远期外汇合约	资产	6,159,702.29	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汇率)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) 远期外汇合约	负债	1,278,298.00	第2层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于远期汇率(源自路透可观察远期汇率)及合同汇率作出估计, 并按照反映各交易对手信用风险的折现率进行折现。
3) 与汇率挂钩的结构 性理财产品	资产	43,066,523.73	第2层次	未来现金流量折现法	未来现金流量基于预期汇率(来源于财务报表日可观察到的汇率)估算, 并以反映交易对手信用风险的折现率予以折现。
4) 外汇期权合约	资产	412,235.00	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)估算, 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]。
5) 外汇期权合约	负债	476,826.67	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)估算, 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]。

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。

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十二、其他重要事项 - 续

2、金融工具及风险管理 - 续

2.3.金融资产转移

于2019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0元(2018年12月31日：人民币15,000,000.00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2019年12月31日，本集团将金额为人民币538,843,556.61元(2018年12月31日：人民币270,678,376.62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。

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、21、29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、32至36中披露的股本、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润和少数股东权益)组成。

十三、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
小计	-	54,081.56
银行存款：		
人民币	1,733,546.67	277,809.13
小计	1,733,546.67	277,809.13
合计	1,733,546.67	331,890.69

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、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	105,330,660.33	140,824,902.73
合计	804,570,233.72	840,064,476.12

2.2 应收股利

人民币元

项目	年末金额	年初金额
天珑移动	699,239,573.39	699,239,573.39

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款账龄披露

人民币元

种类	年末余额	比例(%)	信用损失准备	账面价值
1年以内	52,816,005.14	50.14	-	52,816,005.14
1至2年	52,338,540.34	49.69	-	52,338,540.34
2至3年	100,000.00	0.10	-	100,000.00
3年以上	76,114.85	0.07	-	76,114.85
合计	105,330,660.33	100.00	-	105,330,660.33

(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	信用损失准备年末余额
天珑移动	98,123,512.51	93.16	1-2年	-
天珑无线	3,000,000.00	2.85	1年以内	-
上海大极	1,000,000.00	0.95	1年以内	-
广东美晨	1,000,000.00	0.95	1年以内	-
江西美晨	2,000,000.00	1.90	1年以内	-
合计	105,123,512.51	99.81		

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

人民币元

项目	年末余额	年初余额
芜湖魔方网络信息服务有限公司(注)	-	
合计	-	-

注：芜湖魔方网络信息服务有限公司对外债务超过其偿债能力，已出现持续经营风险。

(2) 非交易性权益工具投资情况

人民币元

项目	本期确认的股利收入	累计利得/损失	本期从其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
芜湖魔方网络信息服务有限公司	-	(5,580,632.00)	-	出于战略目的而计划长期持有	不适用

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	其他投资		
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	6,041,620,631.70	-	-	-	-	6,041,620,631.70	-
影飞科技	56,000,000.00	-	-	-	-	56,000,000.00	-
合计	6,150,650,631.70	48,730,000.00	-	-	-	6,150,650,631.70	48,730,000.00

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

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	194,783.53	179,287.52	2,553,681.01
2、本年增加额	-	984.41	6,826.60	7,811.01
(1)计提	-	984.41	6,826.60	7,811.01
3、本年减少额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	2,179,609.96	195,767.94	186,114.12	2,561,492.02
三、账面价值：				
1、年末账面价值	67,223.70	12,047.44	18,831.69	98,102.83
2、年初账面价值	67,223.70	13,031.85	25,658.29	105,913.84

6、 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	947,359.19	8,840,060.40	9,096,758.91	690,660.68
2、设定提存计划	23,604.76	1,921.92	1,921.92	23,604.76
3、辞退福利	571,509.98	-	41,708.28	529,801.70
合计	1,542,473.93	8,841,982.32	9,140,389.11	1,244,067.14

(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	672,098.57	8,471,798.35	8,728,496.86	415,400.06
2、职工福利费	-	74,916.77	74,916.77	-
3、社会保险费	5,547.08	171,582.18	171,582.18	5,547.08
其中：医疗保险费	2,978.11	146,266.80	146,266.80	2,978.11
工伤保险费	2,568.97	12,657.69	12,657.69	2,568.97
生育保险费	-	12,657.69	12,657.69	-

财务报表附注
2019年12月31日止年度

4、住房公积金	-	121,763.10	121,763.10	-
5、工会经费和职工教育经费	269,713.54	-	-	269,713.54
合计	947,359.19	8,840,060.40	9,096,758.91	690,660.68

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、 应付职工薪酬 - 续

(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	19,153.90	-	-	19,153.90
2、失业保险费	4,450.86	1,921.92	1,921.92	4,450.86
合计	23,604.76	1,921.92	1,921.92	23,604.76

7、 应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	3,917,853.69	4,116,793.51
应交营业税	2,400.00	2,400.00
应交个人所得税及其他	2,072,469.48	2,058,696.44
合计	5,992,723.17	6,177,889.95

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	139,520,547.81	170,291,818.89
其他应付款	7,065,292.49	6,848,021.28
合计	146,585,840.30	177,139,840.17

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	139,520,547.81	170,291,818.89

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	4,014,428.91	4,000,000.00
审计费	2,800,000.00	2,600,000.00
其他	250,863.58	248,021.28
合计	7,065,292.49	6,848,021.28

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、其他应付款 - 续

8.3 其他应付款 - 续

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明:

于2019年12月31日无账龄超过1年的大额其他应付款(2018年12月31日:无)。

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	39,041,064.72
加: 本年净利润/(净亏损)	(3,579,648.45)
减: 提取盈余公积	-
减: 分配股利	-
年末未分配利润	35,461,416.27

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
合计	-	152,214.02

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

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	7,664,788.86	8,244,373.69
专业服务费用	2,982,097.69	3,440,248.71
咨询费	813,858.59	1,343,707.15
折旧费	7,811.01	7,811.02
办公费	22,924.79	133,797.83
物料消耗	129,253.48	148,424.85
租赁费	-	190,263.55
差旅费	502,508.58	1,315,835.48
无形资产摊销	174,007.54	130,505.66
业务招待费	173,964.02	158,526.01
其他	33,955.58	106,453.11
合计	12,505,170.14	15,219,947.06

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	2,545.67	21,132,333.84
汇兑损失	31.83	5,205.01
手续费	5,343.93	10,519.04
合计	2,830.09	(21,116,609.79)

14、 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	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、 所得税费用 - 续

所得税费用与会计利润的调节表如下：

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
税前会计利润	(3,579,648.45)	14,245,881.65
适用的税率	25%	25%
按适用的税率计算的所得税费用	(894,912.11)	3,561,470.41
不可抵扣费用的纳税影响	1,136,017.56	475,845.55
免税收入的纳税影响	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损及暂时性差异的纳税影响	(241,105.45)	(4,037,315.96)
合计	-	-

由于无法确定相关可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的回收期，故本公司对于 2019 年 12 月 31 日可抵扣亏损人民币 15,325,381.05 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 16,289,802.83 元)以及可抵扣暂时性差异人民币 2,898,622.55 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 2,898,622.55 元)未确认为递延所得税资产。

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

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
赔偿款	-	10,119,155.00
无法支付的款项	-	-
其他	370,823.41	394,976.63
合计	370,823.41	10,514,131.63

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

15、 现金流量表项目注释 - 续

(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	22,924.79	147,496.05
差旅费	743,021.23	514,866.74
业务招待费	391,486.70	198,783.81
专业服务费用	2,890,313.98	4,984,786.68
银行手续费	5,343.93	15,724.05
代垫款	-	1,354,707.67
租赁款	-	190,263.55
其他	508,118.76	111,376.79
合计	4,561,209.39	7,518,005.34

(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	47,554,076.48	1,140,565,910.52
合计	47,554,076.48	1,140,565,910.52

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	(3,579,648.45)	14,245,881.65
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧折旧	7,811.01	7,811.02
无形资产摊销	174,007.54	-
经营性应收项目的减少/(增加)	(9,492,080.86)	1,285,410.02
经营性应付项目的增加/(减少)	(2,488,692.99)	(6,192,927.32)
财务费用	(2,545.67)	(21,132,333.84)
经营活动产生的现金流量净额	(15,381,149.42)	(11,786,158.47)
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	1,733,546.67	331,890.69
减: 现金及现金等价物的年初余额	331,890.69	14,281,794.36
现金及现金等价物净减少额	1,401,655.98	(13,949,903.67)

财务报表附注
2019年12月31日止年度

十三、母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、 现金流量表补充资料 - 续

(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	1,733,546.67	331,890.69
其中：库存现金	-	54,081.56
可随时用于支付的银行存款	1,733,546.67	277,809.13

17、 关联交易情况

(1) 销售

2019年度无关联方销售(2018年度：无)。

(2) 委托加工及采购

2019年度无关联方委托加工及采购(2018年度：无)。

(3) 其他交易

2019年度本公司为本集团内子公司提供管理服务金额为人民币 10,000,000.00 元。

(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
其他应收款	上海大极	1,000,000.00	-
其他应收款	广东美晨	1,000,000.00	-
其他应收款	江西美晨	2,000,000.00	
其他应收款	天珑无线	3,000,000.00	503,638.59
其他应收款	天珑移动	98,123,512.51	140,006,197.18
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	天珑无线	14,428.91	-
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	康同乐	-	13,700,000.00
应付账款	糖果通讯	-	357,183.08
应付股利	永盛	136,956,735.93	136,956,735.93
应付股利	凯荟	1,882,074.45	15,132,123.55
应付股利	粤讯	681,737.43	681,737.43
应付股利	康同乐	-	17,521,221.98

财务报表附注
2019年12月31日止年度

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)	8,535,369.35
处置长期股权投资产生的投资收益	5,621,796.71
计入当期损益的政府补助	87,284,580.31
企业重组费用—安置职工的支出(注)	(25,223,939.78)
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	22,526,442.06
除上述各项之外的其他营业外收支净额	4,977,712.54
合计	103,721,961.19
非经常性损益的所得税影响数	(32,236,475.24)
归属少数股东非经常性损益的影响数	28,209.28
归属于母公司股东的非经常性损益净额	71,457,276.67

注：参见财务报表附注五、40。

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。

2019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	3.40%	0.05	不适用
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.96%	0.01	不适用