

宏成数字

NEEQ: 836968

深圳市宏成数字科技股份有限公司

(Kasda Networks Inc)



半年度报告

2018

目 录

| 声明与提 | 一 | 4 |
|------|---------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 | 重要事项 | 12 |
| 第五节 | 股本变动及股东情况 | 13 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 15 |
| 第七节 | 财务报告 | 18 |
| 第八节 | 财务报表附注 | 29 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 本公司、公司、股份公司、宏成股 | 指 | 深圳市宏成数字科技股份有限公司 |
| 份、宏成数字 | | |
| 深圳华鸿 | 指 | 深圳市华鸿成长投资发展(有限合伙) |
| 美国宏成 | 指 | KASDA NETWORKS INC,本公司在美国的全资子公 |
| | | 司 |
| 香港宏成 | 指 | 宏成数字科技(香港)有限公司, KASDA NETWORKS |
| | | LIMITED |
| 盈烽通讯 | 指 | 深圳市盈烽通讯有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市宏成数字科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市宏成数字科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市宏成数字科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 深圳市宏成数字科技股份有限公司股东大会、 |
| | | 董事会及监事会 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司、股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、国海证券 | 指 | 国海证券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 关联关系 | 指 | 《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》 |
| | | 中所规定的关联关系 |
| 报告期 | 指 | 2018年1-6月份 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

声明与提示

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

公司负责人何双全、主管会计工作负责人陈毅芬及会计机构负责人(会计主管人员)陈毅芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|----------------------------------|-------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保 | □是 √否 |
| 证其真实、准确、完整 | |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | □是 √否 |
| 是否存在豁免披露事项 | □是 √否 |
| 是否审计 | □是 √否 |

【备查文件目录】

| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
|---|---|
| | 1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的 |
| 备查文件 | 原稿。 |
| (A) | 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |

第一节公司概况

一、基本信息

| 公司中文全称 | 深圳市宏成数字科技股份有限公司 |
|---------|--------------------------------|
| 英文名称及缩写 | Kasda Networks Inc |
| 证券简称 | 宏成数字 |
| 证券代码 | 836968 |
| 法定代表人 | 何双全 |
| 办公地址 | 深圳市南山区桃源街道红花岭工业区南区 2 区 2 栋 3 楼 |

二、联系方式

| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陈毅芬 |
|---------------|--------------------------|
| 电话 | 0755-86181032-816 |
| 传真 | 0755-86374765 |
| 电子邮箱 | 49751997@qq.com |
| 公司网址 | www.kasdanet.com |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市南山区桃源街道红花岭工业区南区2区2栋3楼 |
| | 518055 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www. neeq. com. cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、企业信息

| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
|-----------------|------------------------------|
| 成立时间 | 2001年12月10日 |
| 挂牌时间 | 2016年4月26日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业(挂牌公司管理型行业分类) | C 制造业- C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- |
| | C392 通信设备制造- C3922 通信终端设备制造 |
| 主要产品与服务项目 | 智慧家庭解决方案、宽带通信智能网关终端设备、智 |
| | 能家居终端、移动终端接入设备 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本(股) | 26, 000, 000 |
| 优先股总股本(股) | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 何双全 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 何双全 |

四、注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91440300734146834N | 否 |
| 注册地址 | 深圳市南山区桃源街道红花 岭工业区南区2区2栋3楼 | 否 |
| 注册资本(元) | 26, 000, 000 | 否 |

五、中介机构

| 主办券商 | 国海证券 |
|----------------|----------------------|
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区竹子林光大银行大厦 29 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、自愿披露

□适用 √不适用

七、报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位:元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 10, 968, 011. 95 | 10, 096, 619. 47 | 8. 63% |
| 毛利率 | 4. 94% | 10. 61% | _ |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -5, 347, 570. 86 | -4, 736, 333. 92 | -12.91% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性 | -4, 986, 307. 20 | -4, 818, 904. 51 | -3. 47% |
| 损益后的净利润 | | | |
| 加权平均净资产收益率(依据归属于 | -60. 09% | -29.88% | _ |
| 挂牌公司股东的净利润计算) | | | |
| 加权平均净资产收益率(依据归属于 | -58.81% | -29. 96% | _ |
| 挂牌公司股东的扣除非经常性损益后 | | | |
| 的净利润计算) | | | |
| 基本每股收益 | -0. 21 | -0. 18 | -16.67% |

二、偿债能力

单位:元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 资产总计 | 20, 650, 403. 83 | 28, 450, 634. 68 | -27. 42% |
| 负债总计 | 14, 993, 255. 15 | 17, 479, 046. 67 | -14. 22% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 5, 657, 148. 68 | 10, 971, 588. 01 | -48. 44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净 | 0. 22 | 0. 42 | -48.44% |
| 资产 | | | |
| 资产负债率(母公司) | 70. 46% | 60. 44% | _ |
| 资产负债率(合并) | 72. 61% | 61. 44% | _ |
| 流动比率 | 1. 33 | 1.50 | _ |
| 利息保障倍数 | -29.87 | _ | _ |

三、营运情况

单位: 元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -967, 866. 50 | -714, 294. 44 | _ |
| 应收账款周转率 | 0. 93 | 2. 47 | _ |
| 存货周转率 | 0.94 | 0.65 | _ |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|----------|---------|------|
| 总资产增长率 | -27. 42% | -11.35% | _ |
| 营业收入增长率 | 8. 63% | -31.71% | _ |
| 净利润增长率 | -12. 91% | 12. 56% | _ |

五、股本情况

单位:股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|--------------|--------------|------|
| 普通股总股本 | 26, 000, 000 | 26, 000, 000 | _ |
| 计入权益的优先股数量 | _ | _ | _ |
| 计入负债的优先股数量 | _ | _ | _ |

六、补充财务指标

□适用 √不适用

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司一直从事宽带通信智能网关终端设备、智能家居终端、移动终端接入设备、智慧家庭系统解决方案的研发、生产和销售,主要产品包括的 DSL、PON 终端系列、无线(WiFi)及移动(3G、4G-LTE)终端系列、智能路由器系列和其它宽带通讯终端系列(PLC 终端等)。公司拥有 G. vectoring 技术、智能 QoS 技术、DS-LTE 技术、云路由技术等;同时,公司拥有多项专利、软件著作权、 kasda 国内外商标和中国国家顶级域名证书,取得《电信设备进网许可证》、《中国国家强制性产品认证证书》、《对外贸易经营者备案登记表》、《质量管理体系认证证书》;持有欧盟 CE(CONFORMITE EUROPEENNE)认证证书、美国联邦通讯委员会(FCC)颁发的 FCC 认证证书、加拿大工业部(Industry Canada)颁发的 IC 认证证书。

公司在国外市场主要采取大客户营销策略,通过与国外大型渠道商或经销商接洽,利用自身技术优势和产能优势为其提供定制化的研发设计和生产服务,保持稳固的合作关系;公司直接面向市场,将我司产品直接销售给经销商,属买断式销售,款项直接与经销商往来。

公司通过产品销售获得收入。

商业模式变化情况:

□适用 √不适用

二、经营情况回顾

- (一) 2018 年上半年公司实现营业收入 1,096.80 万元,同比去年同期增长了 8.63%; 毛利率为 4.94%,同比去年同期下降了 5.67 个点;净利润为-534.76 万元,同比去年同期下降了 12.91%。 主要变化原因是:
- 1) 营业收入增长了 8.63%,维持去年客户的基础上,开发了新客户。未能实现目标更大幅增长的原因是,一方面受国际金融风险影响,公司为了降低金融风险度主动放弃一些海外订单,二是由于宏观经济不景气,客户需求受压制,影响营业目标的完成。
- 2) 毛利率下降 5.67 个点,报告期内,电阻电容类材料大幅上涨、人工、房租均逐步上涨,而销量略增,原生产规模不变的情况下,单位固定成本分摊增加所致。
- 3)净利润下降 12.91%,主要原因是我司客人巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 的应收账款 3,614,278.05元,因巴基斯坦电信高层变动,导致机器测试标准发生变化,多次测试后才完成交货,而导致款项严重逾期,后经与客户协商,进行了债务重组,应收帐款减少的部分计入了营业外支出 1,057,573.40 元,此金额占到了净利润的 20%所致。
- (二)经营活动产生的现金流量情况:报告期内经营活动产生的现金流量净额 -130,668.26 元,去年同期 -758,723.47 元,现金流量净额少流出628,055.21 元,主要原因是营业收入的增加幅度较小,并且大部分是赊销业务,公司资金回收慢,导致前期未结清的的应付帐款未付所致。
- (三) 资产情况: 2018 年 6 月末资产总额 20,650,403.83 元,较 2017 年末减少 27.42%; 2018 年 6 月末负债总额 14,993,255.15 元,较 2017 年末减少 14.22%;归属于挂牌公司股东的净资产 5,657,148.68 元,较 2017 年末减少 48.44%。

从市场销量分布看报告期的销量主要分布在美国、加拿大、以色列、台湾等新兴发达国家。国内及美国的零售市场还处于培育阶段,销量值得等待。

在设计研发生产整合能力方面,公司在宽带通讯终端的研发设计和生产工艺方面均积累了丰富的经验,与国际客户的合作与交流也一定程度上提升了公司在新技术和新产品方面的技术实力,具有相当的设计研发能力。

在质量标准方面,公司持有中国质量认证中心颁发的编号为 2014011608703392, 2015011608757983 等《中国国家强制性产品认证证书》,持有中国质量认证中心(CQC)颁发的《质量管理体系认证证书》,公司建立的质量管理体系符合 IS09001: 2008 GB/T19001-2008 标准。

在原材料采购方面,公司主要原材料为通讯网络的主芯片、存储器芯片、周边控制芯片、高端光纤模块等核心器件由国际知名品牌提供,同等技术水平的替代品种少,由于报告期内生产订单产品类型多但数量少,单次采购量也有降低,影响原材料单价,另外本年度开始受去产能政策影响,部分原材料价格上涨,导致采购价上升。

在资金方面,公司加强与客户的沟通促进回款,同时对应付材料款充分运用金融工具,使公司资金管控在正常范围内。

在公司日常业务方面,公司除完成日常基础事务(退税资料准备)之外,对公司的各方面进行系统性规范。

三、风险与价值

(一) 市场竞争风险

从行业竞争格局来看,以思科、网件、D-link 为代表的美国、台湾公司依托高端的研发技术和设备,占据着全球主要的高端应用市场;随着国家对通信基础设施及配套设备的大力支持,以华为、中兴、普联等为代表的国内宽带通信设备制造企业也在逐步朝着"专、精、特"的方向不断发展,行业内企业数量不断增多,市场竞争激烈。公司在行业内处于中游位置,与上述优秀企业存在差距。

应对措施:公司提出了定制化生产服务并加强产品研发力度和对市场的调研深度,力争发展更多客户和拓展国内市场,以此应对市场竞争的整体风险。

(二) 经营周期性风险及持续经营能力风险

公司本报告期内实现营业收入 1,096.80 万元,较去年同期有一定的增长,公司主要的销售客户均在境外,目前开发了部分新客户,新增业务约计 103.29 万元,占报告期业务的 9.42%。在报告期内仍保持了原有客人的业务量,保证了公司经营业绩呈小幅度的增长。

应对措施:公司在兼顾拓展海外市场的同时,增强对国内市场的开拓力度,主要通过参加三大运营商(中国电信、中国联通、中国移动)的招投标及技术测试,和与多家电商合作(天猫、苏宁、Amazon等)建立网络销售平台,以实现内外销售兼顾的整体经营策略。按公司下半年销售计划,我司不存在持续经营能力的风险。

(三) 应收账款回收的风险

公司本期末应收账款余额为 452. 22 万元、占本期营业收入的比例为 41. 23%。公司利用中国出口信用保险对客户的信用状况进行了评估,对部分客户提供 30 天至 180 天的信用期,受个别客户回款不及时或逾期时间较长的影响,报告期内对个别客户的应收账款单独计提了减值准备,应收账款回款存在一定风险。报告期内应收帐款占营业收入比例增长的主要原因是巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 的应收账款 3,614,278.05 元未收回,而本期新增营业收入大部分为赊销业务所致。

应对措施:公司已针对客户的资信情况不断完善和健全客户的资信评估和应收账款管理体系, 并根据风险转移原则在中国出口信用保险公司投保,极大地减轻了应收货款回收的风险。

(四)主要客户相对集中的风险

报告期内公司前五大客户的销售额占销售总额的比例为 58.37%, 主要客户的集中程度较高。如果主要客户因经营周期性变化对采购计划进行调整或出现意外事件导致经营困难等情形, 短期内将对公司的正常经营和盈利能力造成一定程度的影响。

应对措施:公司对境外主要市场深入、及时地跟踪、把控,部分主要客户因周期性经营调整可能减少采购量,公司在加强和稳定现有客户的情况下,重点拓展其他客户;另为减少境外市场快速变化带来的风险,公司逐渐将经营战略重心转移至内地市场,通过参与三大运营商的产品技术测试获得相关市场准入资质,从而形成内外市场兼顾的整体经营策略。

(五) 主要产品进口国(地区) 政策调整风险

公司产品大部分出口,主要销往巴基斯坦、美国、加拿大、南美、中东及台湾等地区,至今未出现上述国家或地区对宽带终端设备的进口限制或贸易摩擦,若未来上述国家或地区为保护其本国或地区相关行业的发展,调整宽带终端设备产品进口政策,将对公司产品销售造成不利影响。

四、企业社会责任

报告期间,公司诚信经营、按时纳税、保障员工合法权益、立足本职尽到一个企业对社会的企业责任。

五、对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--------------------------|-------|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | □是 √否 | |
| 是否存在对外担保事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及 | □是 √否 | |
| 其他资源的情况 | | |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投 | □是 √否 | |
| 资、企业合并事项 | | |
| 是否存在股权激励事项 | √是 □否 | 四.二.(一) |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 四. 二. (二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的 | □是 √否 | |
| 情况 | | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | □是 √否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √否 | |

二、重要事项详情

(一) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

深圳市华鸿成长投资发展(有限合伙)系我司持投平台,在报告期内未发生变化。

(二) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争,保障公司利益,公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员、核心技术人员均签署了《关于避免同业竞争承诺函》,承诺不会在中国境内外以任何方式从事与公司及控股公司、子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。报告期内未违反上述承诺事项。

第五节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位:股

| | 股份性质 | | | 本期变 | 期末 | |
|----|--------------|--------------|---------|-----------|------------------|---------|
| | 双衍性 灰 | 数量 | 比例 | 动 | 数量 | 比例 |
| | 无限售股份总数 | 10, 630, 580 | 40.89% | -100, 000 | 10, 530, 580. 00 | 40.50% |
| 无限 | 其中: 控股股东、实际 | 2, 840, 750 | 10. 93% | 0 | 2, 840, 750 | 10. 93% |
| 售条 | 控制人 | | | | | |
| 件股 | 董事、监事、高 | 928, 500 | 3.57% | -156, 000 | 772, 500 | 2.97% |
| 份 | 管 | | | | | |
| | 核心员工 | _ | _ | _ | _ | _ |
| | 有限售股份总数 | 15, 369, 420 | 59. 11% | 100,000 | 15, 469, 420 | 59. 50% |
| 有限 | 其中: 控股股东、实际 | 11, 312, 250 | 43.51% | 0 | 11, 312, 250 | 43.51% |
| 售条 | 控制人 | | | | | |
| 件股 | 董事、监事、高 | 2, 785, 500 | 10.71% | 156, 000 | 2, 941, 500 | 11.31% |
| 份 | 管 | | | | | |
| | 核心员工 | _ | _ | _ | _ | _ |
| | 总股本 | 26, 000, 000 | _ | 0 | 26, 000, 000 | _ |
| | 普通股股东人数 | | | 18 | | |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位:股

| | | | | | | | 平匹: 双 |
|----|-------------------|--------------|------|--------------|---------|--------------------|---------------------|
| 序号 | 股东名称 | 期初持股 数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有 限售股份 数量 | 期末持有无 限售股份数 量 |
| 1 | 何双全 | 14, 153, 000 | 0 | 14, 153, 000 | 54. 43% | 11, 312, 250 | 2, 840, 750 |
| 2 | 深圳市华鸿 成长投资发 展(有限合 | 3, 000, 000 | 0 | 3, 000, 000 | 11. 54% | 1,000,000 | 2, 000, 000 |
| | 伙) | | _ | | | | |
| 3 | 曹立文 | 2, 308, 000 | 0 | 2, 308, 000 | 8.88% | 1, 731, 000 | 577, 000 |
| 4 | 李淑慧 | 1, 560, 000 | 0 | 1, 560, 000 | 6.00% | 0 | 1, 560, 000 |
| 5 | 刘雪枫 | 1, 500, 000 | 0 | 1, 500, 000 | 5. 77% | 0 | 1, 500, 000 |
| | 合计 | 22, 521, 000 | 0 | 22, 521, 000 | 86.62% | 14, 043, 250 | 8, 477, 750 |
| 前五 | 名或持股 10%及 | 以上股东间相 | 互关系 | 说明: | | | |

公司股东之间存在关联关系:何双全系深圳华鸿的执行事务合伙人,持有深圳华鸿79.60%的出资额;曹立文先生持有深圳华鸿5.87%的出资额。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

√是 □否

公司控股股东和实际控制人均是何双全先生,截至报告期期末何双全直接持有公司54.43%的股份,通过深圳华鸿间接持有公司9.1846%的股份,合计持有16,541,000股,持股比例达63.62%。

何双全先生,男,1964年8月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。1987年至1995年中电投资股份有限公司任工程师,1995—1997年在国科公司负责市场营销工作,1997年至2000年创办深圳市泰美讯实业有限公司,2001至2013年起任深圳市宏成数字科技股份有限有限公司总经理,2013年起任公司董事长至今。

报告期内,公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领 取薪酬 |
|-----|-----------------|----|--------------|----------|-------------------------|---------------|
| 何双全 | 董事长 | 男 | 1964. 08. 17 | 大学 本科 | 2015. 8. 31–2018. 8. 30 | 是 |
| 曹立文 | 总经理、董事 | 男 | 1966. 05. 03 | 大学 本科 | 2015. 8. 31–2018. 8. 30 | 是 |
| 宫月彬 | 董事 | 男 | 1979. 02. 22 | 大学 本科 | 2016. 6. 15–2018. 8. 30 | 是 |
| 蒙晓花 | 董事 | 女 | 1982. 05. 15 | 大学 本科 | 2015. 8. 31–2018. 8. 30 | 是 |
| 樊小毅 | 董事 | 男 | 1986. 05. 11 | 大学 本科 | 2015. 8. 31–2018. 8. 30 | 是 |
| 陈毅芬 | 财务负责人、 董事会秘书 | 女 | 1978. 08. 09 | 大学 本科 | 2016. 6. 15–2018. 8. 30 | 是 |
| 冯英 | 监事会主席 | 女 | 1979. 03. 27 | 大学 本科 | 2016. 6. 15–2018. 8. 30 | 是 |
| 刘雨宁 | 职工监事 | 女 | 1990. 07. 02 | 大学 本科 | 2016. 6. 15–2018. 8. 30 | 是 |
| 王红 | 监事 | 男 | 1982. 10. 11 | 大学 本科 | 2015. 8. 31–2018. 8. 30 | 是 |
| | 董事会人数: | | | | 5 | |
| | | | 监事会人数: | | | 3 |
| | | | 高级管理人员人数 | : | | 2 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

何双全先生为陈毅芬女士之舅父,其他董事、监事、高级管理人员与实际控制人及相互间均无关系。

(二) 持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量 变动 | 期末持普通股 股数 | 期末普通 股持股比 例 | 期末持有 股票期权 数量 |
|-----|------------|--------------|----------|--------------|-------------------|--------------------|
| 何双全 | 董事长 | 14, 153, 000 | 0 | 14, 153, 000 | 54. 34% | 0 |
| 曹立文 | 总经理、董 事 | 2, 308, 000 | 0 | 2, 308, 000 | 8.88% | 0 |
| 宫月彬 | 市场副经 | 26, 000 | 0 | 26, 000 | 0. 10% | 0 |

| | 理、董事 | | | | | |
|-----|-------|--------------|---|--------------|---------|---|
| 蒙晓花 | 董事 | 526, 000 | 0 | 526, 000 | 2.02% | 0 |
| 樊小毅 | 董事 | 224, 000 | 0 | 224, 000 | 0.86% | 0 |
| 陈毅芬 | 财务负责 | 20, 000 | 0 | 20,000 | 0.08% | 0 |
| | 人、董事会 | | | | | |
| | 秘书 | | | | | |
| 冯英 | 监事会主席 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0.05% | 0 |
| 刘雨宁 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王红 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | _ | 17, 269, 000 | 0 | 17, 269, 000 | 66. 33% | 0 |

(三) 变动情况

| | 董事长是否发生变动 | □是 √否 |
|------|-------------|-------|
| 信息统计 | 总经理是否发生变动 | □是 √否 |
| 信息纸灯 | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
| | 财务总监是否发生变动 | □是 √否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 11 | 9 |
| 生产人员 | 48 | 15 |
| 销售人员 | 15 | 13 |
| 技术人员 | 25 | 14 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 采购人员 | 6 | 2 |
| 员工总计 | 109 | 57 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 45 | 36 |
| 专科 | 23 | 4 |
| 专科以下 | 40 | 16 |
| 员工总计 | 109 | 57 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

- 1、公司根据业务扩展的需要,通过自主培养、社会招聘等方式引进企业发展所需的各类人才。
- 2、公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则,有针对性地在当地人才网上发布招聘通知,招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。
 - 3、公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式,不断提高员工整体素质。
- 4、公司根据劳动法和当地劳动力工资标准的相关规定,结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素,按照各系统的业务特点建立了具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系,制定了不同的薪酬结构及不同的考核机制。
 - 5、公司不存在需承担费用的离退休职工。
- 6、公司调整了生产模式,停止了部分研发项目,加上现生产订单不稳定,员工福利增长较小,导致生产和研发人员减少较多。

(二)核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

□适用 √不适用

核心人员的变动情况:

报告期内,公司暂未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

公司关键技术人员为何双全先生、曹立文先生、樊小毅先生。报告期内公司关键技术人员未发生变动。

三、报告期后更新情况

√适用 □不适用

本届董监高任期将到期,公司在2018年8月28日召开董事会、监事会及职工代表大会,审议董监高期满换届议案。详见公司同日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(http://neeq.com.cn)上公布的《关于深圳市宏成数字科技股份有限公司董事会、监事会、高级管理人员换届公告》(公告编号:2018-015)。

第七节财务报告

一、审计报告

| 是否审计 | 否 |
|------|---|
|------|---|

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

| 项目 附注 期末余額 期初余额 流动资产: 货币资金 五 (一) 200, 355. 85 328, 299. 13 结算备付金 「井田资金 一 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 行生金融资产 一 一 应收界费及应收账款 五 (二) 3, 775, 884. 67 2, 860, 446. 62 应收分保收费 一 <li< th=""><th></th><th></th><th></th><th>卑位: 兀</th></li<> | | | | 卑位: 兀 |
|---|-------------|-------|------------------|------------------|
| 货币资金 五(一) 200,355.85 328,299.13 结算各付金 - - - 拆出资金 - - - 以公允价值计量且其变动计入 - - - 当期损益的金融资产 - - - 应收票据及应收账款 五(三) 4,522,238.77 10,738,672.81 预付款项 五(三) 3,775,884.67 2,860,446.62 应收分保费 - - - 应收分保仓同准备金 - - - 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 其他流动资产 - - - 有货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 - - - 其他流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 *** *** *** *** *** *** *** *** *** ** | 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
| 结算各付金 - - - 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 - - - 衍生金融资产 - - - 应收票据及应收账款 五(三) 3,775,884.67 2,860,446.62 应收分保费 - - - 应收分保除款 - - - 应收分保合同准备金 - - - 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 买入返售金融资产 - - - 存货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 - - - 其他流动资产合计 - 133,824.02 118,412.50 非流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 非流动资产 - - - 发放贷款及垫款 - - - 可供出售金融资产 - - - 长期应收款 - - - 长期应收款 - - - 长期股投资 - - - 长期股投资 - - - 长期股投资 - - - 长费产 五(七) 755,548.48 1,060,840.51 在建产性生物资产 - | 流动资产: | | | |
| 採出資金 - <td>货币资金</td> <td>五 (一)</td> <td>200, 355. 85</td> <td>328, 299. 13</td> | 货币资金 | 五 (一) | 200, 355. 85 | 328, 299. 13 |
| 以公允价值计量且其变动计入 - - - 当期损益的金融资产 - - - 衍生金融资产 - - - 应收票据及应收账款 五(三) 3,775,884.67 2,860,446.62 应收保费 - - - 应收分保账款 - - - 应收分保金同准备金 - - - 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 买入返售金融资产 - - - 存货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 - - - 基他流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 ** 流动资产合计 - 18,749,485.39 26,240,360.05 ** 非流动资产 - - - 发放贷款及垫款 - - - 可供出售金融资产 - - - 长期应收款 - - - 长期应收款 - - - 长期股收款 - - - 七期收款 - < | 结算备付金 | - | - | - |
| 当期损益的金融资产 - - - 应收票据及应收账款 五(三) 4,522,238.77 10,738,672.81 预付款项 五(三) 3,775,884.67 2,860,446.62 应收保费 - - - 应收分保底款 - - - 应收分保合同准备金 - - - 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 买入返售金融资产 - - - 存货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 - - - 其他流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 ************************************ | 拆出资金 | - | - | - |
| 应收票据及应收账款 五(二) 4,522,238.77 10,738,672.81 预付款项 五(三) 3,775,884.67 2,860,446.62 应收保费 - - - 应收分保息 - - - 应收分保息 - - - 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 买入返售金融资产 - - - 存货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年内到期的非流动资产 - - - 其他流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 流动资产合计 - 18,749,485.39 26,240,360.05 非流动资产: - - - 发放贷款及垫款 - - - 可供出售金融资产: - - - 发放贷款及整款 - - - 长期应收款 - - - 长期应收款 - - - 长期应收款 - - - 长期应收款 - - - 投资性房地产 - | | - | - | - |
| 预付款項 五(三) 3,775,884.67 2,860,446.62 应收保费 一 一< | 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收分保账款 - - - 应收分保合同准备金 - - - 其他应收款 五(四) 704, 238. 03 1, 258, 702. 89 买入返售金融资产 - - - 存货 五(五) 9, 412, 944. 05 10, 935, 826. 10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 - - - 其他流动资产 五(六) 133, 824. 02 118, 412. 50 非流动资产 - 18, 749, 485. 39 26, 240, 360. 05 非流动资产 - - - 发放贷款及垫款 - - - 可供出售金融资产 - - - 长期应收款 - - - 长期应收款 - - - 长期股权投资 - - - 投资性房地产 - - - 超定资产 五(七) 755, 548. 48 1, 060, 840. 51 在建工程 - - - 生产性生物资产 - - - 无形资产 - - - 无产性生物资产 - | 应收票据及应收账款 | 五 (二) | 4, 522, 238. 77 | 10, 738, 672. 81 |
| 应收分保账款 - - - 应收分保合同准备金 - - - 其他应收款 五(四) 704,238.03 1,258,702.89 买入返售金融资产 - - - 存货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 - - - 其他流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 事流动资产: - 18,749,485.39 26,240,360.05 非流动资产: - - - 发放贷款及垫款 - - - 可供出售金融资产: - - - 发期应收款 - - - 长期应收款 - - - 长期股权投资 - - - 大期股权投资 - - - 大期股税产 - - - 大期股稅 - - - 大期股稅 - - - 大期股稅 - - - 大期股稅 - - - | 预付款项 | 五 (三) | 3, 775, 884. 67 | 2, 860, 446. 62 |
| 应收分保合同准备金 - | 应收保费 | _ | _ | _ |
| 其他应收款五 (四)704, 238. 031, 258, 702. 89买入返售金融资产存货五 (五)9, 412, 944. 0510, 935, 826. 10持有待售资产一年內到期的非流动资产五 (六)133, 824. 02118, 412. 50流动资产合计-18, 749, 485. 3926, 240, 360. 05非流动资产:****发放贷款及垫款可供出售金融资产长期应收款长期股权投资投资性房地产直定资产五 (七)755, 548. 481, 060, 840. 51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五 (八)17, 612. 0321, 676. 19 | 应收分保账款 | - | _ | - |
| 买入返售金融资产存货五(五)9,412,944.0510,935,826.10持有待售资产一年內到期的非流动资产五(六)133,824.02118,412.50流动资产合计-18,749,485.3926,240,360.05非流动资产:****发放贷款及垫款可供出售金融资产长期应收款长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 存货 五(五) 9,412,944.05 10,935,826.10 持有待售资产 - - - 一年內到期的非流动资产 五(六) 133,824.02 118,412.50 流动资产合计 - 18,749,485.39 26,240,360.05 非流动资产: - - - 发放贷款及垫款 - - - 可供出售金融资产 - - - 长期应收款 - - - 长期股权投资 - - - 投资性房地产 - - - 直定资产 五(七) 755,548.48 1,060,840.51 在建工程 - - - 生产性生物资产 - - - 工作资产 - - - 无形资产 五(八) 17,612.03 21,676.19 | 其他应收款 | 五 (四) | 704, 238. 03 | 1, 258, 702. 89 |
| 持有待售资产一年內到期的非流动资产五 (六)133,824.02118,412.50流动资产合计-18,749,485.3926,240,360.05非流动资产:发放贷款及垫款可供出售金融资产专有至到期投资长期应收款长期股权投资投资性房地产直定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产其他流动资产五(六)133,824.02118,412.50流动资产合计-18,749,485.3926,240,360.05非流动资产:少額发放贷款及垫款可供出售金融资产专有至到期投资长期应收款长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产工代资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 存货 | 五 (五) | 9, 412, 944. 05 | 10, 935, 826. 10 |
| 其他流动资产五(六)133,824.02118,412.50流动资产合计-18,749,485.3926,240,360.05非流动资产:少数贷款及垫款可供出售金融资产持有至到期投资长期应收款长期股权投资型资性房地产直定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产工行资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 持有待售资产 | - | - | - |
| 流动资产合计-18,749,485.3926,240,360.05非流动资产:发放贷款及垫款可供出售金融资产持有至到期投资长期应收款长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产:发放贷款及垫款可供出售金融资产方有至到期投资长期应收款长期股权投资力资性房地产固定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 其他流动资产 | 五 (六) | 133, 824. 02 | 118, 412. 50 |
| 发放贷款及垫款可供出售金融资产持有至到期投资长期应收款长期股权投资力资性房地产固定资产五(七)755, 548. 481, 060, 840. 51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17, 612. 0321, 676. 19 | 流动资产合计 | - | 18, 749, 485. 39 | 26, 240, 360. 05 |
| 可供出售金融资产持有至到期投资长期应收款长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755, 548. 481,060,840. 51在建工程生产性生物资产无形资产五(八)17,612.0321,676. 19 | 非流动资产: | | | |
| 持有至到期投资长期应收款长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755, 548. 481, 060, 840. 51在建工程生产性生物资产五(次)17, 612. 0321, 676. 19 | 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 长期应收款长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755, 548. 481, 060, 840. 51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17, 612. 0321, 676. 19 | 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 长期股权投资投资性房地产固定资产五(七)755, 548. 481, 060, 840. 51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17, 612. 0321, 676. 19 | 持有至到期投资 | - | - | - |
| 投资性房地产固定资产五(七)755,548.481,060,840.51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 长期应收款 | - | - | - |
| 固定资产五(七)755, 548. 481,060,840.51在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 长期股权投资 | - | - | - |
| 在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 投资性房地产 | - | - | - |
| 在建工程生产性生物资产油气资产无形资产五(八)17,612.0321,676.19 | 固定资产 | 五 (七) | 755, 548. 48 | 1, 060, 840. 51 |
| 油气资产无形资产五 (八)17,612.0321,676.19 | | - | _ | _ |
| 油气资产无形资产五 (八)17,612.0321,676.19 | 生产性生物资产 | - | _ | _ |
| 无形资产 五 (八) 17,612.03 21,676.19 | | - | - | _ |
| 开发支出 | | 五 (八) | 17, 612. 03 | 21, 676. 19 |
| | 开发支出 | - | - | - |

| 商誉 | _ | _ | _ |
|---|---------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | _ | _ | _ |
| 递延所得税资产 | 五(九) | 1, 127, 757. 93 | 1, 127, 757. 93 |
| 其他非流动资产 | _ | _ | |
| 非流动资产合计 | _ | 1, 900, 918. 44 | 2, 210, 274. 63 |
| 资产总计 | - | 20, 650, 403. 83 | 28, 450, 634. 68 |
| 流动负债: | | , , | , , |
| 短期借款 | - | - | _ |
| 向中央银行借款 | - | _ | _ |
| 吸收存款及同业存放 | - | _ | _ |
| 拆入资金 | - | _ | _ |
| 以公允价值计量且其变动计入 | - | - | _ |
| 当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | - | _ | _ |
| 应付票据及应付账款 | 五(十、十一) | 11, 923, 956. 36 | 14, 697, 456. 26 |
| 预收款项 | 五 (十二) | 451, 316. 64 | 1, 276, 320. 21 |
| 卖出回购金融资产 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | _ | - |
| 应付职工薪酬 | 五(十三) | 857, 688. 00 | 561, 320. 00 |
| 应交税费 | 五(十四) | 55, 032. 79 | 96, 730. 68 |
| 其他应付款 | 五 (十五) | 814, 165. 05 | 847, 219. 52 |
| 应付分保账款 | - | _ | _ |
| 保险合同准备金 | - | _ | _ |
| 代理买卖证券款 | - | _ | _ |
| 代理承销证券款 | - | _ | _ |
| 持有待售负债 | - | _ | _ |
| 一年内到期的非流动负债 | - | _ | - |
| 其他流动负债 | - | _ | _ |
| 流动负债合计 | - | 14, 102, 158. 84 | 17, 479, 046. 67 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | - | 891, 096. 31 | _ |
| 应付债券 | - | _ | _ |
| 其中: 优先股 | - | _ | _ |
| 永续债 | - | _ | _ |
| 长期应付款 | - | _ | _ |
| 长期应付职工薪酬 | - | _ | _ |
| 预计负债 | - | _ | _ |
| 递延收益 | - | _ | _ |
| 递延所得税负债 #################################### | - | _ | _ |
| 其他非流动负债 | - | - | _ |
| 非流动负债合计 | - | 891, 096. 31 | - |
| 负债合计 | _ | 14, 993, 255. 15 | 17, 479, 046. 67 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |

| 股本 | 五 (十六) | 26, 000, 000. 00 | 26, 000, 000. 00 |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | - | _ | _ |
| 其中: 优先股 | - | _ | _ |
| 永续债 | - | _ | _ |
| 资本公积 | 五 (十七) | 1, 232, 693. 50 | 1, 232, 693. 50 |
| 减: 库存股 | - | _ | _ |
| 其他综合收益 | 五(十八) | 16, 796. 85 | 29, 949. 02 |
| 专项储备 | - | _ | _ |
| 盈余公积 | 五 (十九) | 730, 354. 88 | 730, 354. 88 |
| 一般风险准备 | - | _ | _ |
| 未分配利润 | 五 (二十) | -22, 322, 696. 55 | -17, 021, 409. 39 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 5, 657, 148. 68 | 10, 971, 588. 01 |
| 少数股东权益 | - | _ | _ |
| 所有者权益合计 | _ | 5, 657, 148. 68 | 10, 971, 588. 01 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 20, 650, 403. 83 | 28, 450, 634. 68 |

法定代表人:何双全 主管会计工作负责人:陈毅芬 会计机构负责人:陈毅芬

(二) 母公司资产负债表

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | - | 21, 655. 73 | 102, 663. 78 |
| 以公允价值计量且其变动计入 | - | _ | - |
| 当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | - | _ | - |
| 应收票据及应收账款 | 十二 (一) | 5, 919, 109. 63 | 12, 065, 993. 71 |
| 预付款项 | - | 3, 775, 884. 67 | 2, 860, 446. 62 |
| 其他应收款 | 十二 (二) | 1, 047, 506. 02 | 1, 565, 780. 56 |
| 存货 | - | 8, 820, 642. 82 | 10, 327, 832. 09 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 133, 824. 02 | 118, 412. 50 |
| 流动资产合计 | - | 19, 718, 622. 89 | 27, 041, 129. 26 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | - | _ | - |
| 持有至到期投资 | - | _ | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 十二 (三) | 1, 000, 000. 00 | 1, 000, 000. 00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 755, 548. 48 | 1, 060, 840. 51 |
| 在建工程 | - | _ | _ |
| 生产性生物资产 | - | _ | _ |
| 油气资产 | - | _ | _ |

| 无形资产 | _ | 17, 612. 03 | 21, 676. 19 |
|------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 开发支出 | _ | 17,012.03 | 21, 070. 19 |
| 商誉 | _ | _ | _ |
| 长期待摊费用 | _ | _ | _ |
| 递延所得税资产 | _ | 1, 127, 757. 93 | 1, 127, 757. 93 |
| 其他非流动资产 | _ | 1, 121, 131. 93 | 1, 121, 131. 93 |
| | _ | 2 000 010 44 | 2 210 274 62 |
| 非流动资产合计 资产总计 | _ | 2, 900, 918. 44 22, 619, 541. 33 | 3, 210, 274. 63 30, 251, 403. 89 |
| 流动负债: | _ | 22, 019, 041. 55 | 50, 251, 405. 69 |
| | _ | | |
| 短期借款 | _ | _ | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | _ | _ | _ |
| 衍生金融负债 | _ | | |
| | _ | 11 022 056 26 | 14 607 499 99 |
| 应付票据及应付账款 预收款项 | _ | 11, 923, 956. 36 451, 316. 64 | 14, 697, 428. 82 1, 176, 061. 14 |
| 应付职工薪酬 | | 857, 688. 00 | 561, 320. 00 |
| | _ | · | · |
| 应交税费 | _ | 55, 032. 79 | 96, 730. 68 |
| 其他应付款 | _ | 1, 757, 848. 86 | 1, 751, 391. 36 |
| 持有待售负债 | _ | _ | _ |
| 一年内到期的非流动负债 | - | _ | _ |
| 其他流动负债 | _ | 15 045 040 05 | 10,000,000,00 |
| 流动负债合计 | - | 15, 045, 842. 65 | 18, 282, 932. 00 |
| 非流动负债: | | 001 000 01 | |
| 长期借款 | - | 891, 096. 31 | _ |
| 应付债券 | - | _ | _ |
| 其中:优先股 | - | _ | _ |
| 永续债 | - | _ | _ |
| 长期应付款 | - | _ | _ |
| 长期应付职工薪酬 | - | _ | _ |
| 预计负债 | - | - | _ |
| 递延收益 | - | - | _ |
| 递延所得税负债 | - | - | _ |
| 其他非流动负债 | - | _ | _ |
| 非流动负债合计 | - | 891, 096. 31 | _ |
| 负债合计 | - | 15, 936, 938. 96 | 18, 282, 932. 00 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | - | 26, 000, 000. 00 | 26, 000, 000. 00 |
| 其他权益工具 | - | - | _ |
| 其中: 优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | _ | _ |
| 资本公积 | - | 1, 232, 693. 50 | 1, 232, 693. 50 |
| 减:库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | _ | _ |

| 专项储备 | - | _ | _ |
|------------|--------|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | - | 730, 354. 88 | 730, 354. 88 |
| 一般风险准备 | - | _ | _ |
| 未分配利润 | - | -21, 280, 446. 01 | -15, 994, 576. 49 |
| 所有者权益合计 | - | 6, 682, 602. 37 | 11, 968, 471. 89 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 22, 619, 541. 33 | 30, 251, 403. 89 |
| 法定代表人:何双全 | 主管会计工作 | 负责人:陈毅芬 会计 | 机构负责人: 陈毅芬 |

(三) 合并利润表

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期 金额 |
|-----------------------|---------|------------------|------------------|
| | 門在 | | |
| 一、营业总收入 | T (-1) | 10, 968, 011, 95 | 10, 096, 619, 47 |
| 其中: 营业收入 | 五 (二十一) | 10, 968, 011. 95 | 10, 096, 619. 47 |
| 利息收入 | - | _ | _ |
| 己赚保费 | - | _ | _ |
| 手续费及佣金收入 | - | _ | _ |
| 二、营业总成本 | - | 15, 954, 319. 15 | 14, 943, 333. 95 |
| 其中: 营业成本 | 五 (二十一) | 10, 426, 669. 48 | 9, 025, 333. 78 |
| 利息支出 | - | - | _ |
| 手续费及佣金支出 | - | - | _ |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | _ | _ | _ |
| 提取保险合同准备金净额 | - | _ | _ |
| 保单红利支出 | - | - | _ |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 五 (二十二) | 65, 549. 08 | 32, 179. 93 |
| 销售费用 | 五 (二十三) | 1, 560, 954. 04 | 2, 404, 729. 22 |
| 管理费用 | 五 (二十四) | 1, 335, 006. 67 | 1, 731, 700. 79 |
| 研发费用 | 五 (二十五) | 1, 711, 932. 78 | 2, 066, 094. 50 |
| 财务费用 | 五 (二十六) | 276, 897. 49 | 91, 954. 25 |
| 资产减值损失 | 五 (二十七) | 577, 309. 61 | -408, 658. 52 |
| 加: 其他收益 | - | , _ | |
| 投资收益(损失以"一"号填列) | - | _ | _ |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资 | - | _ | _ |
| 收益 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以"一" | - | _ | _ |
| 号填列) | | | |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | - | _ | _ |
| 汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - | _ |
| 三、营业利润(亏损以"一"号填列) | - | -4, 986, 307. 20 | -4, 846, 714. 48 |
| 加: 营业外收入 | 五 (二十八) | 736, 022. 44 | 84, 136. 00 |
| 减: 营业外支出 | 五 (二十九) | 1, 097, 286. 10 | 1, 565. 41 |
| 四、利润总额(亏损总额以"一"号填 | _ | -5, 347, 570. 86 | -4, 764, 143. 89 |
| 日・1404にW / 44公にWか 7.× | | 5, 511, 510.00 | 1, 101, 110, 00 |

| 列) | | | |
|--------------------|-------|------------------|------------------|
| 减: 所得税费用 | 五(三十) | - | -27, 809. 97 |
| 五、净利润(净亏损以"一"号填列) | - | -5, 347, 570. 86 | -4, 736, 333. 92 |
| 其中:被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | _ |
| (一)按经营持续性分类: | _ | - | _ |
| 1. 持续经营净利润 | - | -5, 347, 570. 86 | -4, 736, 333. 92 |
| 2. 终止经营净利润 | - | - | _ |
| (二)按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | - | - | - |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | - | -5, 347, 570. 86 | -4, 736, 333. 92 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | 16, 796. 85 | 1, 058. 83 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的 | - | 16, 796. 85 | 1, 058. 83 |
| 税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综 | - | - | _ |
| 合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净 | _ | - | _ |
| 资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类 | _ | - | _ |
| 进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合 | - | 16, 796. 85 | 1, 058. 83 |
| 收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分 | _ | - | _ |
| 类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损 | _ | _ | _ |
| 益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售 | _ | - | _ |
| 金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | _ |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | 16, 796. 85 | 1, 058. 83 |
| 6. 其他 | - | - | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后 | _ | - | _ |
| 净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | - | -5, 330, 774. 01 | -4, 735, 275. 09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -5, 330, 774. 01 | -4, 735, 275. 09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | _ | - | |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | - | -0. 21 | -0. 18 |
| (二)稀释每股收益 | - | -0. 19 | -0. 18 |

法定代表人: 何双全 主管会计工作负责人: 陈毅芬 会计机构负责人: 陈毅芬

(四) 母公司利润表

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十二 (四) | 10, 818, 902. 87 | 10, 176, 339. 49 |
| 减:营业成本 | 十二 (四) | 10, 364, 084. 97 | 9, 116, 922. 79 |
| 税金及附加 | - | 65, 549. 08 | 32, 179. 93 |
| 销售费用 | - | 1, 418, 796. 46 | 2, 042, 904. 09 |
| 管理费用 | - | 1, 329, 985. 55 | 1, 635, 777. 01 |
| 研发费用 | - | 1, 711, 932. 78 | 2, 066, 094. 50 |
| 财务费用 | - | 275, 850. 28 | 91, 125. 51 |
| 其中: 利息费用 | - | 146, 643. 72 | _ |
| 利息收入 | - | 324. 91 | 1, 009. 47 |
| 资产减值损失 | - | 577, 309. 61 | -408, 658. 52 |
| 加: 其他收益 | - | - | _ |
| 投资收益(损失以"一"号填列) | - | - | _ |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资 | - | - | - |
| 收益 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以"一" | - | - | - |
| 号填列) | | | |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | - | - | - |
| 汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - | - |
| 二、营业利润(亏损以"一"号填列) | - | -4, 924, 605. 86 | -4, 400, 005. 82 |
| 加: 营业外收入 | - | 736, 022. 44 | 84, 136. 00 |
| 减: 营业外支出 | - | 1, 097, 286. 10 | 1, 565. 41 |
| 三、利润总额(亏损总额以"一"号填 | - | -5, 285, 869. 52 | -4, 317, 435. 23 |
| 列) | | | |
| 减: 所得税费用 | - | - | -27,809.97 |
| 四、净利润(净亏损以"一"号填列) | - | -5, 285, 869. 52 | -4, 289, 625. 26 |
| (一) 持续经营净利润 | - | -5, 285, 869. 52 | -4, 289, 625. 26 |
| (二)终止经营净利润 | - | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | _ | _ | _ |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综 | - | _ | _ |
| 合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净 | _ | _ | _ |
| 资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类 | _ | _ | - |
| 进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合 | - | _ | - |
| 收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分 | - | - | - |
| 类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损 | - | - | - |
| 益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售 | - | - | - |
| 金融资产损益 | | | |

| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | _ | _ |
|------------------|---|------------------|------------------|
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | _ | _ |
| 6. 其他 | - | _ | _ |
| 六、综合收益总额 | _ | -5, 285, 869. 52 | -4, 289, 625. 26 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | _ | -0. 20 | -0. 16 |
| (二)稀释每股收益 | _ | -0. 20 | -0.16 |

法定代表人:何双全

主管会计工作负责人: 陈毅芬 会计机构负责人: 陈毅芬

(五) 合并现金流量表

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 14, 745, 982. 97 | 13, 704, 579. 04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | _ |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | _ |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | _ |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | _ |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | _ |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | _ | _ |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期 | _ | _ | _ |
| 损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | _ |
| 拆入资金净增加额 | - | - | _ |
| 回购业务资金净增加额 | - | _ | _ |
| 收到的税费返还 | - | 1, 148, 281. 53 | 1, 523, 538. 23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五 (三十一) | 1, 385, 595. 05 | 357, 185. 17 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 17, 279, 859. 55 | 15, 585, 302. 44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 12, 718, 380. 04 | 8, 990, 383. 89 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | _ |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | _ |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | _ |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | _ |
| 支付保单红利的现金 | - | - | _ |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 2, 712, 716. 44 | 4, 117, 304. 2 |
| 支付的各项税费 | - | 704, 079. 09 | 310, 893. 67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五 (三十一) | 2, 112, 550. 48 | 2, 881, 015. 12 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 18, 247, 726. 05 | 16, 299, 596. 88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -967, 866. 50 | -714, 294. 44 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | _ |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | _ |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资 | - | - | _ |

| 产收回的现金净额 | | | |
|-------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金 | - | _ | _ |
| 净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | _ | _ |
| 投资活动现金流入小计 | - | _ | _ |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资 | - | _ | _ |
| 产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | _ | - | _ |
| 质押贷款净增加额 | - | - | _ |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 | - | - | - |
| 净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | _ |
| 投资活动现金流出小计 | - | _ | _ |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | _ | _ |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | _ | _ |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的 | - | - | _ |
| 现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | - | 1, 000, 000. 00 | _ |
| 发行债券收到的现金 | - | - | _ |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | _ |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 1, 000, 000. 00 | _ |
| 偿还债务支付的现金 | - | 87, 593. 10 | _ |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 58, 021. 74 | _ |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、 | - | _ | _ |
| 利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | _ | _ |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 145, 614. 84 | _ |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 854, 385. 16 | _ |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影 | - | -17, 186. 92 | -44, 429. 03 |
| 响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -130, 668. 26 | -758, 723. 47 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | - | 331, 024. 11 | 3, 117, 607. 80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 200, 355. 85 | 2, 358, 884. 33 |
| 法定代表人:何双全 主管会计工作 | F负责人: 陈 | 毅芬 会计机构 | 负责人: 陈毅芬 |
| | | | |

(六) 母公司现金流量表

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 7, 160, 449. 06 | 7, 515, 562. 60 |
| 收到的税费返还 | - | 1, 148, 281. 53 | 1, 523, 538. 23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 6, 554, 797. 69 | 1, 492, 847. 53 |

| 经营活动现金流入小计 | _ | 14, 863, 528. 28 | 10, 531, 948. 36 |
|-------------------------------------|---|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 9, 676, 241. 31 | 4, 521, 024. 37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 2, 712, 716. 44 | 4, 117, 304. 20 |
| 支付的各项税费 | - | 704, 079. 09 | 310, 893. 67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | _ | 2, 688, 697. 73 | 2, 089, 990. 33 |
| 经营活动现金流出小计 | _ | 15, 781, 734. 57 | 11, 039, 212. 57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | _ | -918, 206. 29 | -507, 264. 21 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | _ | _ | _ |
| 取得投资收益收到的现金 | - | _ | _ |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资 | - | _ | _ |
| 产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金 | - | _ | _ |
| 净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | _ | _ |
| 投资活动现金流入小计 | - | _ | _ |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资 | - | _ | _ |
| 产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | - | _ | _ |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 | - | _ | - |
| 净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | _ | _ |
| 投资活动现金流出小计 | - | _ | _ |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | _ | _ |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | _ | _ |
| 取得借款收到的现金 | - | 1, 000, 000. 00 | _ |
| 发行债券收到的现金 | - | _ | _ |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | _ | _ |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 1, 000, 000. 00 | _ |
| 偿还债务支付的现金 | - | 87, 593. 10 | _ |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 58, 021. 74 | _ |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | _ | _ |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 145, 614. 84 | _ |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 854, 385. 16 | _ |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影 | - | -17, 186. 92 | -44, 429. 03 |
| 响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -81, 008. 05 | -551, 693. 24 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | - | 102, 663. 78 | 1, 870, 719. 11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 21, 655. 73 | 1, 319, 025. 87 |
| 法定代表人:何双全 主管会计工作负责人:陈毅芬 会计机构负责人:陈毅芬 | | | |

第八节财务报表附注

第一部分、附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是 | √是 □否 | (二).1 |
| 否变化 | | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是 | □是 √否 | |
| 否变化 | | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | √是 □否 | (二).2 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批 | □是 √否 | |
| 准报出日之间的非调整事项 | | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有 | □是 √否 | |
| 资产是否发生变化 | | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | √是 □否 | (二).3 |
| 13. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表的会计政策存在变化:

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。本公司执行此项会计政策,不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。

比较期间合并报表受重要影响的报表项目和金额如下:

| 报表项目 金额 报表项目 应收票据 - 应收票据及应收账款 应收账款 10,738,672.8 应收票据及应收账款 应付票据 619,358.58 应付票据及应付账款 应付账款 14,078,097.68 管理费用 | 新列合并报表项目及金额 | | 原列合并报表项目及金额 | |
|---|---------------|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款 10,738,672.8 应收票据及应收账款 应付票据 619,358.58 应付账款 14,078,097.68 | 金额 | 报表项目 | 金额 | 报表项目 |
| 应收账款 10,738,672.8 应付票据 619,358.58 应付账款 14,078,097.68 | 10,738,672.8 | 应收票据及应收账款 | - | 应收票据 |
| 应付账款 14,078,097.68 应付票据及应付账款 | 10,730,072.0 | 四权示酒及四权风动 | 10,738,672.8 | 应收账款 |
| 应付账款 14,078,097.68 | 14,697,456.26 | 应付票据及应付账款 | 619,358.58 | 应付票据 |
| 管理费用 | 14,097,430.20 | 四刊示循及四刊风歌 | 14,078,097.68 | 应付账款 |
| 管理费用 3,797,795.30 | 1,731,700.79 | 管理费用 | 2 707 705 20 | 答 理费用 |
| 研发费用 | 2,066,094.50 | 研发费用 | 3,131,133.30 | 百年 八 加 |

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主要的销售客户均在境外,受相关国家或地区政治、大型盛会以及民生工程等因素 影响,公司经营业绩呈现一定的周期性波动。受到春节及其他假期影响,报告期内公司业 务约计 33%在 6 月份完成。

3、 资产减值损失

我司客人巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 的应收账款,因巴基斯坦电信高层变动,导致机器测试标准发生变化,多次测试后才完成交货,而导致款项严重逾期,后经与客户协商,进行了债务重组,应收帐款减少的部分计入了营业外支出 1,057,573.40 元,此金额占到了净利润的 20%。

第二部分、报表项目注释

深圳市宏成数字科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳市宏成数字科技股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")于 2001 年 12 月 10 日经深圳市市场监督管理局批准设立,并取得注册登记号为 91440300734146834N 号的《营业执照》。

注册地址:深圳市南山区桃源街道红花岭工业区南区2区2栋3楼

法定代表人: 何双全

注册资本:人民币 2600 万元

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围为:在许可有效期内从事计算机网络产品、通信产品、光通讯产品、电子产品、数字产品的技术开发、销售、售后服务(不含医疗器械与安防产品等许可项目);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);在许可有效期内从事计算机网络产品、通信产品、光通讯产品、电子产品、数字产品的生产。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于2018年8月28日批准报出。

(四) 本报告期合并财务报表范围

本公司的合并财务报告报表范围为深圳市宏成数字科技股份有限公司、宏成数字科技(香港)有限公司 KASDA NETWORKS LIMITED(以下简称"宏成香港")、KASDA NETWORKS INC(以下简称"宏成美国")、深圳市盈烽通讯有限公司(以下简称"盈烽通讯")。详见本附注七、在其他主体中的权

益披露。

二、财务报表的编制基础

- (一)编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称"企业会计准则"),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。
- (二)持续经营:本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

- (五)企业合并
- 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业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。购买方对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,体现为商誉价值。购买方对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,经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差额,计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计 政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间 发生的内部交易。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 所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资,视为企业集团的 库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以"减:库存股"项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表;对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,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外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期

损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的,采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项余额 10%以上且金额在 500 万元以上 |
|----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其账面价值与预计未来现金 流量现值之间差额确认,经单独测试未发生减值的, 按组合计提坏账准备 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 | | |
|----------------|--|--|--|
| 组合 1 | 正常信用风险组合,具体为除无信用风险组合的应收款项外,无客观证据表明客 户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项 | | |
| 组合 2 | 无信用风险组合,主要系股东及其他关联方往来款项 | | |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | | | |
| 组合1 | 账龄分析法 | | |
| 组合 2 | 一般不计提坏账准备,但有确凿证据表明发生坏账的情形除外 | | |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1至2年 | 20 | 20 |
| 2至3年 | 50 | 50 |
| 3 至以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
|-------------|-----------------------------|
| | |

| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
|-------------|-----------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

(十)存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工 材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时,采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对 于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命 (年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|------------|-----------|---------|
| 机器设备 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19 |

| 资产类别 | 预计使用寿命 (年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|------------|-----------|---------|
| 运输设备 | 5 | 5 | 19 |
| 工器具及家具 | 5 | 5 | 19 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产 初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定 资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际 成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不 公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为:使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对 无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整;使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。企业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,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工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。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十五) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允 价值确定销售商品收入金额。

国内销售:公司将商品交客户验收后,取得货物验收单,开具增值税发票,确认为当期营业收入, 国内销售一般预收 30%订金,在交货时结算剩余款项。 国外销售:在合同签订后,商品已发出,向海关办理出口申报后,确认货物通关,取得装般单和提货单,开具出口销售发票,确认收入,出口销售一般为 OA 销售,信用期 150 天。

2. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

(十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的,计入其他收益,与本公司日常活动 无关的,计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为 递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接 计入当期损益。计入当期损益时,与本公司日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与本公司日常活 动无关的政府补助,计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
 - (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

- 1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
- 2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。
- 3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够 控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投 资相关的可抵扣暂时性差异,当该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,确认递延所得税资产。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自 2017 年 5 月 28 日起施行,对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》,修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行,对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助,要求采用未来适用法处理;对于 2017 年 1 月 1 日 至施行日新增的政府补助,也要求按照修订后的准则进行调整。

公司已按财政部于 2018 年发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》 (财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制了财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。本公司执行此项会计政策。

上述会计政策变更对会计报表无影响。

2、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----|
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

香港宏成按照香港的相关规定所得税税率为 16.50%, 美国宏成根据超额累进的原则所得税税率为 15%-35%。

(二)重要税收优惠及批文 无。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

| | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------|------------|
| 现金 | 6,057.51 | 21,892.50 |
| 银行存款 | 194,298.34 | 306,406.63 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 178,700.12 | 216,086.12 |
| 合 计 | 200,355.85 | 328,299.13 |

(二)应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款分类

| * 11 | 期末余额 | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|--|
| 类别 | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 4,522,238.77 | 100.00 | 10,738,672.80 | 100.00 | |
| 合 计 | 4,522,238.77 | 100.00 | 10,738,672.80 | 100.00 | |

2、应收账款分类

| | 期末数 | | | | |
|----------------------------|--------------|-------|--------------|---------|--|
| 类 别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账 款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,637,297.03 | 70.49 | 2,115,058.26 | 31.87 | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 6,637,297.03 | 70.49 | 2,115,058.26 | 31.87 | |
| 组合 2: 无信用风险组合 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收账款 | 2,779,255.96 | 29.51 | 2,779,255.96 | 100.00 | |

| 类 别 | | 期ラ | | |
|-----|--------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 合 计 | 9,416,552.99 | 100.00 | 4,894,314.22 | 51.98 |

| | 期初数 | | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|------------|--|
| 类 别 | 账面余额 | | 坏账 | 光准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账 款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,468,359.62 | 80.49 | 729,686.82 | 6.36 | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 11,468,359.62 | 80.49 | 729,686.82 | 6.36 | |
| 组合 2: 无信用风险组合 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收账款 | 2,779,255.96 | 19.51 | 2,779,255.96 | 100.00 | |
| 合 计 | 14,247,615.58 | 100.00 | 3,508,942.78 | 24.63 | |

报告期内应收账款较期初减少 4,831,062.59 元,主要系期内收回收巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 应收账款 3,524,354.82 元,收回台湾 BILLION ELECTRIC CO LTD 1,014,630.02 元所致。

(1) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|--------------|--------------|---|---------|---------------|
| 巴西 WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMATICA LTDA 公司 | 2,541,643.44 | 2,541,643.44 | 3年以上 | 100.00 | 款项已确定无 法收回 |
| 美国 NETWORK ASSETS LLC | 237,612.52 | 237,612.52 | 2-3 年 23,466.93 元; 3 年以上 214,145.59 元 | 100.00 | 款项已确定无 法收回 |
| 合 计 | 2,779,255.96 | 2,779,255.96 | | 100.00 | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| | | | 期初数 | | | |
|------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|------------|
| 账 龄 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,453,274.73 | 5.00 | 72,663.74 | 10,426,567.41 | 5.00 | 521,328.37 |
| 1至2年 | 3,614,278.05 | 20.00 | 722,855.61 | 1,041,792.21 | 20.00 | 208,358.44 |
| 2至3年 | 1,569,744.25 | 50.00 | 1,319,538.91 | | | |
| 合 计 | 6,637,297.03 | | 2,115,058.26 | 11,468,359.62 | | 729,686.81 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为543,167.33元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|---|--------------|-------------------|--------------|
| 巴基斯坦 LINKQUEST FZCO | 3,614,278.05 | 38.38 | 722,855.61 |
| 巴西 WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMA | 2,541,643.44 | 26.99 | 2,541,643.44 |
| 台湾 BILLION ELECTRIC CO LTD | 431,792.70 | 4.59 | 21,589.64 |
| 阿联酋 ZHONG SHANG COMPUTERS TRADING LLC | 767,763.53 | 8.15 | 388,722.74 |
| KING INTELLIGENT TECHNOLOGY CO LTD | 559,102.70 | 5.94 | 27,955.14 |
| 合 计 | 7,914,580.42 | 84.05 | 3,702,766.56 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--|
| 火区四マ | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 3,659,856.97 | 96.93 | 2,860,446.62 | 100.00 | |
| 1至2年 | 116,027.70 | 3.07 | | | |
| 合 计 | 3,775,884.67 | 100.00 | 2,860,446.62 | 100.00 | |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 占预付款项总额的比 例(%) | | 是否存在关联关系 |
|--------------------------------------|----------------------------|-------|----------|
| 科通 COMTECH BROADBAND CORPORATION LTD | 2,687,395.11 71.17 | | 否 |
| 深圳市恒冠电子有限公司 | 市恒冠电子有限公司 385,893.00 10.22 | | 否 |
| 中国出口信用保险公司 | 153,920.01 4.08 | | 否 |
| 深圳市富华泽精密电子有限公司 | 138,449.63 | 3.67 | 否 |
| 深圳市伟文无线通讯技术有限公司 | 114,615.36 | 3.04 | 否 |
| 合 计 | 3,480,273.11 | 92.17 | |

(四) 其他应收款

1、其他应收款

| | 期末数 | | | | |
|-------------------------|------------|-----------|------------|-------------|--|
| 类 别 | 账面余额 | | 坏账 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 994,195.62 | 59.07 | 289,957.59 | 29.17 | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 994,195.62 | 59.07 | 289,957.59 | 29.17 | |
| 组合 2: 无信用风险组合 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 688,943.19 | 40.93 | 688,943.19 | 100.00 | |

| 类别 | 期末数 | | | | |
|-----|--------------|-----------|------------|-------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合 计 | 1,683,138.81 | 100.00 | 978,900.78 | 58.16 | |

| | 期初数 | | | | |
|-------------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--|
| 类 别 | 账面余额 | Ą | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,541,239.67 | 69.11 | 282,536.78 | 18.33 | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 1,541,239.67 | 69.11 | 282,536.78 | 18.33 | |
| 组合 2: 无信用风险组合 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 688,943.19 | 30.89 | 688,943.19 | 100.00 | |
| 合 计 | 2,230,182.86 | 100.00 | 971,479.97 | 43.56 | |

(1) 期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|------------|------------|------|---------|-----------------------------|
| 上海宽翼通信科技有限公司 | 688,943.19 | 688,943.19 | 3年以上 | 100.00 | 已超过 1 年以上未回款, 且 与对方无业务联系 |
| 合 计 | 688,943.19 | 688,943.19 | | 100.00 | |

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| | | 期末数 | | 期初数 | | |
|--------|------------|-------------|------------|--------------|-------------|------------|
| 账 龄 账面 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比 例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 742,083.62 | 5.00 | 37,845.59 | 1,116,687.67 | 5.00 | 55,834.38 |
| 1至2年 | | 20.00 | | 225,162.00 | 20.00 | 45,032.40 |
| 2至3年 | | 50.00 | | 35,440.00 | 50.00 | 17,720.00 |
| 3年以上 | 252,112.00 | 100.00 | 252,112.00 | 163,950.00 | 100.00 | 163,950.00 |
| 合 计 | 994,195.62 | | 289,957.59 | 1,541,239.67 | | 282,536.78 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为7,420.81元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 备用金及代垫社保款 | 171,523.33 | 138,614.26 |
| 保证金 | | |
| 预付订金 | 688,943.19 | 688,943.19 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 押金 | 254,912.00 | 424,552.00 |
| 补贴款出口退税 | 567,760.29 | 978,073.41 |
| 合 计 | 1,683,138.81 | 2,230,182.86 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人 名称 | 款项 性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 余额 | 是否存在 关联关系 |
|------------------------|----------|--------------|------|-----------------------------|------------|--------------|
| 上海宽翼通信科技有限公司 | 预付订金 | 688,943.19 | 3年以上 | 40.93 | 688,943.19 | 否 |
| 应收出口退税款 | 出口退税 | 567,760.29 | 1年以内 | 33.73 | 89,720.00 | 否 |
| 深圳市众冠股份有限公司 | 押金 | 190,162.00 | 3年以上 | 11.30 | 190,162.00 | 否 |
| 亚马逊卓越有限公司 | 押金 | 50,000.00 | 3年以上 | 2.97 | 50,000.00 | 否 |
| 苏宁云商集团股份有限公 司苏宁采购中心 | 押金 | 5,000.00 | 3年以上 | 0.30 | 5,000.00 | 否 |
| 合 计 | | 1,501,865.48 | | 89.23 | 907,695.59 | |

(五) 存货

存货的分类

| 左化米 則 | | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------|--|
| 存货类别 | 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 | 4,154,476.77 | 432,673.49 | 3,721,803.28 | 4,529,201.47 | 403,050.04 | 4,126,151.43 | |
| 半成品 | 1,728,061.54 | 441,227.73 | 1,286,833.81 | 2,241,255.76 | 415,824.80 | 1,825,430.96 | |
| 在产品 | 17,398.63 | | 17,398.63 | 473,608.91 | | 473,608.91 | |
| 库存商品 | 2,179,730.98 | 22,122.58 | 2,157,608.40 | 2,941,747.26 | 95,526.88 | 2,846,220.38 | |
| 发出商品 | 1,758,260.14 | | 1,758,260.14 | | | | |
| 委托加工物资 | 471,039.79 | | 471,039.79 | 1,664,414.42 | | 1,664,414.42 | |
| 合 计 | 10,308,967.85 | 896,023.80 | 9,412,944.05 | 11,850,227.82 | 914,401.72 | 10,935,826.10 | |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | |
|-----------|------------|------------|--|
| 待抵扣增值税进项税 | 133,824.02 | 118,412.50 | |
| 合 计 | 133,824.02 | 118,412.50 | |

(七) 固定资产

固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 工器具及家具 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,678,973.65 | 292,362.78 | 1,034,119.00 | 810,010.91 | 4,815,466.34 |
| 2. 本期增加金额 | | 72,217.79 | | | 72,217.79 |
| (1) 购置 | | 72,217.79 | | | 72,217.79 |

| 3. 本期减少金额 | 180,854.70 | | | | 180,854.70 |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 4. 期末余额 | 2,498,118.95 | 364,580.57 | 1,034,119.00 | 810,010.91 | 4,706,829.43 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,878,575.44 | 244,682.64 | 1,016,314.64 | 615,053.10 | 3,754,625.83 |
| 2. 本期增加金额 | 231,487.45 | 19,971.23 | 0.00 | 58,808.88 | 310,267.56 |
| (1) 计提 | 231,487.45 | 19,971.23 | | 58,808.88 | 310,267.56 |
| 3. 本期减少金额 | 113,612.44 | | | | 113,612.44 |
| 4. 期末余额 | 1,996,450.45 | 264,653.87 | 1,016,314.64 | 673,861.98 | 3,951,280.95 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 501,668.50 | 99,926.70 | 17,804.36 | 136,148.93 | 755,548.48 |
| 2. 期初账面价值 | 800,398.21 | 47,680.14 | 17,804.36 | 194,957.81 | 1,060,840.51 |

报告期内购入 21#模具及 KS48 模具, 共计 72, 217. 79 元。

(八) 无形资产

| 项目 | 专有技术 | KASDA | 马来西亚商标权 | 合计 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,000,000.00 | 81,284.60 | 11,500.00 | 7,092,784.60 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,000,000.00 | 81,284.60 | 11,500.00 | 7,092,784.60 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,000,000.00 | 59,608.41 | 11,500.00 | 7,071,108.41 |
| 2. 本期增加金额 | | 4,064.16 | | 4,064.16 |
| (1) 计提 | | 4,064.16 | | 4,064.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,000,000.00 | 63,672.57 | 11,500.00 | 7,075,172.57 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | 17,612.03 | | 17,612.03 |
| 2. 期初账面价值 | | 21,676.19 | | 21,676.19 |

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| - | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | |
| 资产减值准备 | 1,127,757.93 | 4,511,031.71 | 1,127,757.93 | 4,511,031.71 | |
| 小计 | 1,127,757.93 | 4,511,031.71 | 1,127,757.93 | 4,511,031.71 | |

(十) 应付票据

| | 项 | 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---|---|------|------------|
| 商业承兑汇票 | | | 0.00 | 619,358.58 |
| | 合 | 计 | 0.00 | 619,358.58 |

报告期内商业承兑汇票金额为 0.00, 主要系按照财务核算制度,公司 6 月 30 日前到期而未承兑的商业承兑汇票 1,164,068.92 元均转入应付账款所致。

(十一) 应付账款

| | 期末余额 | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|--|
| 1年以内(含1年) | 11,283,664.81 | 13,403,178.30 | |
| 1年以上 | 640,291.55 | 674,919.39 | |
| 合 计 | 11,923,956.36 | 14,078,097.69 | |

(十二) 预收款项

| | 期末余额 | 期初余额 | |
|-----------|------------|--------------|--|
| 1年以内(含1年) | 451,316.64 | 1,276,320.21 | |
| 合 计 | 451,316.64 | 1,276,320.21 | |

报告期内预收款项下降, 系期内完成上年度已预收订金的订单收入 2, 360, 262. 37 元, 以致期初预收账款减少。本期末已预收订金未完成订单低于上期, 预收金额为 451, 316. 64 元。

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 561,320.00 | 2,658,122.00 | 2,954,490.00 | 857,688.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 165,130.50 | 165,130.50 | |
| 合 计 | 561,320.00 | 8,395,670.36 | 8,456,417.36 | 857,688.00 |

2、 短期职工薪酬情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 561,320.00 | 2,546,138.96 | 2,842,506.96 | 857,688.00 |
| 2. 社会保险费 | | 58,603.54 | 58,603.54 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 50,380.58 | 50,380.58 | |
| 工伤保险费 | | 3,565.92 | 3,565.92 | |
| 生育保险费 | | 4,657.04 | 4,657.04 | |
| 3. 住房公积金 | | 53,379.50 | 53,379.50 | |
| 合 计 | 561,320.00 | 2,658,122.00 | 2,954,490.00 | 857,688.00 |

3、设定提存计划情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1. 基本养老保险 | | 107,721.40 | 107,721.40 | |
| 2. 失业保险费 | | 9,156.87 | 9,156.87 | |
| 合 计 | | 116,878.27 | 116,878.27 | |

(十四) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 所得税 | 9,723.07 | 9,723.07 |
| 个人所得税 | 40,746.06 | 45,639.06 |
| 城市维护建设税 | 2,315.43 | 23,784.95 |
| 教育费附加 | 2,248.23 | 17,583.60 |
| 合 计 | 55,032.79 | 96,730.68 |

(十五) 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 | |
|-------|------------|------------|--|
| 员工垫款 | 429,118.03 | 452,079.03 | |
| 一般性往来 | 385,047.02 | 395,140.49 | |
| 合 计 | 814,165.05 | 847,219.52 | |

(十六) 股本

| 投资者名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 何双全 | 15,083,000.00 | 15,083,000.00 |
| 深圳市华鸿成长投资发展(有限合伙) | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 曹立文 | 2,308,000.00 | 2,308,000.00 |
| 李淑慧 | 1,560,000.00 | 1,560,000.00 |
| 熊鹰 | 1,316,000.00 | 1,316,000.00 |
| 姚尚平 | 624,000.00 | 624,000.00 |
| 邹玉连 | 624,000.00 | 624,000.00 |
| 许泳池 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 蒙晓花 | 526,000.00 | 526,000.00 |
| 樊小毅 | 224,000.00 | 224,000.00 |
| 罗强军 | 56,000.00 | 56,000.00 |
| 宮月彬 | 26,000.00 | 26,000.00 |
| 陈毅芬 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 何超 | 14,000.00 | 14,000.00 |
| 冯英 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 夏元 | 7,000.00 | 7,000.00 |
| 合 计 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |

(十七) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价 | 1,232,693.50 | | | 1,232,693.50 |
| 合 计 | 1,232,693.50 | | | 1,232,693.50 |

(十八) 其他综合收益

| | | | 本期发生额 | | | | | |
|------------------------|-----------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|-----------|--|
| 项 目 | 期初 余额 | 本期所 得税前 发生额 | 减:前期计入其 他综合收益当 期转入损益 | 减:所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归 属于少 数股东 | 期末 余额 | |
| 一、以后不能重分类进 | | | | | | | | |
| 损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损 益的其他综合收益 | 29,949.02 | 16,796.85 | | | 16,796.85 | | 16,796.85 | |
| 其中:外币财务报表折 算差额 | 29,949.02 | 16,796.85 | | | 16,796.85 | | 16,796.85 | |
| 其他综合收益合计 | 29,949.02 | 16,796.85 | | | 16,796.85 | | 16,796.85 | |

(十九) 盈余公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 730,354.88 | | | 730,354.88 |
| 合 计 | 730,354.88 | | | 730,354.88 |

(二十) 未分配利润

| | 期末余额 | | |
|-----------------------|----------------|---------|--|
| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 | |
| 调整前上期末未分配利润 | -17,021,409.39 | | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | | |
| 调整后期初未分配利润 | -17,021,409.39 | | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,285,869.52 | | |
| 期末未分配利润 | -22,322,696.55 | | |

(二十一) 营业收入和营业成本

| · 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,968,011.95 | 10,426,669.48 | 10,096,619.47 | 9,025,333.78 |
| 合 计 | 10,968,011.95 | 10,426,669.48 | 10,096,619.47 | 9,025,333.78 |

(二十二) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 32,718.63 | 12,185.50 |
| 教育费附加 | 23,370.45 | 8,703.93 |
| 印花税 | 9,460.00 | 11,290.50 |
| 车船使用税 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|-----------|
| 合 计 | 65,549.08 | 32,179.93 |

(二十三) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 展览费 | 0.00 | 538,479.17 |
| 职工薪酬 | 744,114.50 | 820,555.50 |
| 运输费 | 204,657.26 | 224,960.77 |
| 差旅费 | 325,739.96 | 384,130.62 |
| 出口信用保险保费 | 75,413.82 | 89,605.62 |
| 广告费 | 12,217.47 | 44,019.34 |
| 劳动保险费 | 48,641.99 | 51,997.50 |
| 其他 | 29,420.28 | 114,020.79 |
| 业务招待费 | 10,877.00 | 5,019.00 |
| 办公费 | 28,872.88 | 15,838.69 |
| 租赁费 | 80,998.88 | 116,102.22 |
| 合 计 | 1,560,954.04 | 2,404,729.22 |

报告期内销售费用减少了843,775.18元,主要系公司缩减了展位费538,479.17元,展会原有:美国CES展、德国CEBIT展以及迪拜CITEX展费等。

(二十四) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 649,818.00 | 970,150.00 |
| 折旧摊销费 | 12,630.35 | 30,579.39 |
| 办公费 | 38,855.74 | 59,164.31 |
| 业务招待费 | 11,716.00 | 13,685.00 |
| 租赁费 | 80,999.88 | 166,716.11 |
| 中介机构费 | 116,368.47 | 141,509.43 |
| 车辆费用 | 33,793.92 | 38,138.31 |
| 材料 | 255,260.50 | 190,821.41 |
| 其他 | 135,559.81 | 120,936.84 |
| 合 计 | 1,335,002.67 | 1,731,700.80 |

(二十五) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 954,322.00 | 1,207,489.00 |
| 无形资产摊销 | 4,064.16 | 4,064.18 |
| 折旧费用 | 260,892.29 | 278,023.49 |
| 设备调试费 | 131,509.70 | 232,867.37 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 设计费用 | 10,000.00 | 46.94 |
| 直接投入 | 240,779.63 | 196,082.93 |
| 其他 | 110,365.00 | 147,520.59 |
| 合 计 | 1,711,932.78 | 1,731,700.80 |

(二十六) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-----------|
| 利息支出 | 173,233.10 | |
| 减: 利息收入 | 324.91 | 1,009.47 |
| 汇兑损失 | 92,247.77 | 69,130.00 |
| 减: 汇兑收益 | 12,720.51 | 2,501.57 |
| 手续费支出 | 24,462.04 | 26,335.29 |
| 合 计 | 276,897.49 | 91,954.25 |

期内的利息支出 173, 233. 10 元,系新增的银行借款所致。报告期内为了满足公司生产经营及业务发展的资金需要,公司于 2018 年 2 月 2 日向渣打银行(中国)有限公司借入中小企业无抵押小额贷款 100万元人民币,借款期限为 3 年。

(二十七) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 550,588.14 | -312,668.30 |
| 存货跌价准备 | 26,721.47 | -95,990.22 |
| 合 计 | 577,309.61 | -408,658.52 |

报告期内资产减值损失比上年同期增加,系期内巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 的应收账款,因巴基斯坦 电信高层变动,导致机器测试标准发生变化,多次测试后才完成交货,而导致款项严重逾期,该客人应 收帐款为 3,614,278.05 元,出于谨慎性原则计提了坏帐准备所致。

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|-----------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 669,896.00 | 82,366.00 | 669,896.00 |
| 其他 | 66,126.44 | 1,770.00 | 66,126.44 |
| 合 计 | 736,022.44 | 84,136.00 | 736,022.44 |

2、计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|----------|-------|-------------|
| 高技能人才补贴 | 1,000.00 | | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|-----------|-------------|
| 科技创新研发资助 | 479,000.00 | | 与收益相关 |
| 经贸信委补助款 | 186,296.00 | | 与收益相关 |
| 市经贸信委专项扶持资金 | | 79,166.00 | 与收益相关 |
| 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 3,600.00 | 3,200.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 669,896.00 | 82,366.00 | |

(二十九) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|----------|---------------|
| 应收帐款损失 | 1,057,573.40 | | 1,057,573.40 |
| 滞纳金 | | 1,458.34 | |
| 其他 | 39,712.70 | 107.07 | 39,712.70 |
| 合 计 | 1,097,286.10 | 1,565.41 | 1,097,286.10 |

报告期内我司客人巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 的应收账款,因巴基斯坦电信高层变动,导致机器测试标准发生变化,多次测试后才完成交货,而导致款项严重逾期,后经与客户协商,进行了债务重组,应收帐款减少的部分计入了营业外支出 1,057,573.40 元。

(三十) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | |
|--------------------|-------|------------|--|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | | |
| 递延所得税费用 | | -27,809.97 | |
| 合 计 | 0 | -27,809.97 | |

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| | 士担化开始 | 上期华开始 |
|----------------|--------------|--------------|
| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,385,595.05 | 357,185.17 |
| 其中:银行-利息及理财收益 | 322.87 | 1,001.56 |
| 政府补助 | 669,896.00 | 82,366.00 |
| 往来性收入 | 715,376.18 | 273,817.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,112,550.48 | 2,881,015.12 |
| 其中: 往来款支出 | 341,209.89 | 310,853.45 |
| 费用类支出 | 1,771,340.59 | 2,570,161.67 |

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -5,347,570.86 | -4,736,333.92 |
| 加: 资产减值准备 | 577,309.61 | -627,109.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 310,267.56 | 356,541.61 |
| 无形资产摊销 | 4,064.16 | 4,064.18 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"一" 号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以"一"号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以"一"号填列) | | |
| 财务费用(收益以"一"号填列) | 276,897.49 | 91,954.25 |
| 投资损失(收益以"一"号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以"一"号填列) | | -27,809.97 |
| 递延所得税负债增加(减少以"一"号填列) | | |
| 存货的减少(增加以"一"号填列) | 1,522,882.05 | 464,947.21 |
| 经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列) | 5,855,461.84 | 1,502,668.27 |
| 经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列) | -3,376,887.84 | 2,255,724.80 |
| 其他 | -790,290.51 | 1,058.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -967,866.50 | -714,294.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 200,355.85 | 2,358,884.33 |
| 减: 现金的期初余额 | 331,024.11 | 3,147,288.30 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -130,668.26 | -758,723.47 |

2、现金及现金等价物

| | 期末余额 | 期初余额 | |
|------------------------------|------------|--------------|--|
| 一、现金 | 200,355.85 | 2,358,884.33 | |
| 其中: 库存现金 | 6,057.51 | 14,635.62 | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 194,298.34 | 2,344,248.71 | |
| 二、现金等价物 | | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 200,355.85 | 2,358,884.33 | |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | |

六、合并范围的变更

无。

七、主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|--|-----|-------|--------------|---------|------|
| 宏成数字科技(香港)有限公司 KASDA NETWORKS LIMITED | 香港 | 香港 | 计算机网络、通信产品 | 100.00% | 设立 |
| KASDA NETWORKS INC | 美国 | 美国 | 计算机网 络、通信 产品 | 100.00% | 设立 |
| 深圳市盈烽通讯有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机网络、通信产品 | 100.00% | 设立 |

八、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

本公司实际控制人是何双全。

(二)本公司子公司的情况

详见附注"七、在其他主体中的权益"。

(三)本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | |
|-------------------|----------------------------|--|
| 深圳市华鸿成长投资发展(有限合伙) | 持有公司 5%以上有表决权股份的股东 | |
| 曹立文 | 总经理、董事、持有公司 5%以上有表决权股份的 股东 | |
| 蒙晓花 | 董事 | |
| 樊小毅 | 董事 | |
| 熊鹰 | 创始人、持股 2.2%的股东 | |

(四)关联方应收应付款项

1、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 曹立文 | 39,729.30 | 39,729.30 |
| 其他应付款 | 熊鹰 | 162,627.73 | 162,627.73 |
| 其他应付款 | 何双全 | 10,000.00 | 15,128.20 |
| 其他应付款 | 蒙晓花 | 66,500.00 | 66,500.00 |
| 合 计 | | 278,857.03 | 369,246.23 |

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内,公司无需披露的承诺事项。

(二)或有事项

报告期内,公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

报告期内,公司无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据及应收账款

1、 应收票据及应收账款分类披露

| | 期末数 | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|--|
| 类 别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收 票据及应收账款 | | | | | |
| 2、按组合计提坏账准备的应收票据及应收账 款 | 8,577,335.22 | 75.53 | 2,658,225.59 | 30.99 | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 8,577,335.22 | 75.53 | 2,658,225.59 | 30.99 | |
| 组合 2: 其他组合 | | | | | |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 应收票据及应收账款 | 2,779,255.96 | 24.47 | 2,779,255.96 | 100.00 | |
| 合计 | 11,356,591.18 | 100.00 | 5,437,481.55 | 47.88 | |

| | 期初数 | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------|--------------|-----------|--|
| 类 别 | 账面余额 | 账面余额 | | 准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收 票据及应收账款 | | | | | |
| 2、按组合计提坏账准备的应收票据及应收账 款 | 12,791,297.86 | 82.15 | 725,304.15 | 5.67 | |
| 组合1: 账龄分析法组合 | 11,380,706.27 | 73.09 | 725,304.15 | 6.37 | |
| 组合 2: 其他组合 | 1,410,591.59 | 9.06 | | | |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 应收票据及应收账款 | 2,779,255.96 | 17.85 | 2,779,255.96 | 100.00 | |
| 合计 | 15,570,553.82 | 100.00 | 3,504,560.11 | 22.51 | |

(1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收票据及应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------|------|------|----|---------|------|
| | | | | | |

| 巴西 WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMATICA LTDA 公司 | 2,541,643.44 | 2,541,643.44 | 3年以上 | 100.00 | 款项已确定无 法收回 |
|---|--------------|--------------|---|--------|---------------|
| 美国 NETWORK ASSETS LLC | 237,612.52 | 237,612.52 | 2-3 年 23,466.93 元; 3 年以上 214,145.59 元 | 100.00 | 款项已确定无 法收回 |
| 合 计 | 2,779,255.96 | 2,779,255.96 | | 100.00 | |

2、按组合计提坏账准备的应收票据及应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收票据及应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|-------|--------------|---------------|-------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,453,274.73 | 5 | 72,663.74 | 10,338,914.06 | 5.00 | 516,945.70 |
| 1至2年 | 3,614,278.05 | 20 | 722,855.61 | 1,041,792.21 | 20.00 | 208,358.45 |
| 2至3年 | 3,509,782.44 | 50 | 1,862,706.24 | | | |
| 合 计 | 8,577,335.22 | | 2,658,225.59 | 11,380,706.27 | | 725,304.15 |

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收票据及应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|--------------|---------------|--------------|
| 巴基斯坦 LINKQUEST FZCO | 3,614,278.05 | 31.83 | 722,855.61 |
| 巴西 WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMA | 2,541,643.44 | 22.38 | 2,541,643.44 |
| 台湾 BILLION ELECTRIC CO LTD | 431,792.70 | 3.80 | 21,589.64 |
| 阿联酋 ZHONG SHANG COMPUTERS TRADING LLC | 767,763.53 | 6.76 | 388,722.74 |
| KING INTELLIGENT TECHNOLOGY CO LTD | 559,102.70 | 4.92 | 27,955.14 |
| 合 计 | 7,914,580.42 | 69.69 | 3,702,766.56 |

(二)其他应收款

1、其他应收款

| | 期末数 | | | | |
|--------------------------|--------------|--------|------------|---------|--|
| 类 别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 2、按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,337,463.61 | 66.00 | 289,957.59 | 21.68 | |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 1,337,463.61 | 66.00 | 289,957.59 | 21.68 | |
| 组合 2: 其他组合 | | | | | |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 688,943.19 | 34.00 | 688,943.19 | 100.00 | |
| 合 计 | 2,026,406.80 | 100.00 | 978,900.78 | 48.31 | |

| 类 别 | 期初数 |
|-----|-----|
| | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|--------------------------|--------------|--------|------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2、按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,848,317.34 | 72.85 | 282,536.78 | 15.29 |
| 组合 1: 账龄分析法组合 | 1,541,239.67 | 60.74 | 282,536.78 | 18.33 |
| 组合 2: 其他组合 | 307,077.67 | 12.10 | | |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 688,943.19 | 27.15 | 688,943.19 | 100.00 |
| 合计 | 2,537,260.53 | 100.00 | 971,479.97 | 38.29 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | | 期末数 | | 期初数 | | | |
|------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|--|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | |
| 1年以内 | 1,085,351.61 | 5.00 | 37,845.59 | 1,116,687.67 | 5.00 | 55,834.38 | |
| 1至2年 | | 20.00 | | 225,162.00 | 20.00 | 45,032.40 | |
| 2至3年 | | 50.00 | | 35,440.00 | 50.00 | 17,720.00 | |
| 3年以上 | 252,112.00 | 100.00 | 252,112.00 | 163,950.00 | 100.00 | 163,950.00 | |
| 合 计 | 1,337,463.61 | | 289,957.59 | 1,541,239.67 | | 282,536.78 | |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为7,420.81元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 | |
|-----------|--------------|--------------|--|
| 备用金及代垫社保款 | 171,223.33 | 137,684.26 | |
| 往来款 | 343,567.99 | 308,007.67 | |
| 保证金 | | | |
| 预付订金 | 688,943.19 | 688,943.19 | |
| 押金 | 254,912.00 | 424,552.00 | |
| 补贴款出口退税 | 567,760.29 | 978,073.41 | |
| 合 计 | 2,026,406.80 | 2,537,260.53 | |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人 名称 | 款项 性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 余额 | 是否关联方 |
|------------------------|----------|------------|------|-----------------------------|------------|-------|
| 上海宽翼通信科技有限 公司 | 预付订 金 | 688,943.19 | 3年以上 | 34.00 | 688,943.19 | 否 |
| 应收出口退税款 | 出口退 税 | 567,760.29 | 1年以内 | 28.02 | 89,720.00 | 否 |
| 深圳市众冠股份有限公司 | 押金 | 190,162.00 | 3年以上 | 9.38 | 190,162.00 | 否 |
| 亚马逊卓越有限公司 | 押金 | 50,000.00 | 3年以上 | 2.47 | 50,000.00 | 否 |
| 苏宁云商集团股份有限 公司苏宁采购中心 | 押金 | 5,000.00 | 3年以上 | 0.25 | 5,000.00 | 否 |

| 债务人 名称 | 款项 性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 余额 | 是否关联方 |
|-----------|----------|--------------|----|-----------------------------|------------|-------|
| 合 计 | | 1,501,865.48 | | 74.11 | 907,695.59 | |

(三)长期股权投资

| | 期末余额 | | | 期初余额 | | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|--|
| グロ | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | |
| 对子公司投资 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 合 计 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期 末余额 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|-----------|--------------|
| 深圳市盈烽通讯有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合 计 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |

(四)营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期為 | 定生额 | 上期发生额 | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--|
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | |
| 一、主营业务小计 | 10,818,902.87 | 10,364,084.97 | 10,176,339.49 | 9,116,922.79 | |
| 家庭网络终端 | 10,818,902.87 | 10,364,084.97 | 10,176,339.49 | 9,116,922.79 | |
| 二、其他业务小计 | | | | | |
| 合 计 | 10,818,902.87 | 10,364,084.97 | 10,176,339.49 | 9,116,922.79 | |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--|---------------|----|
| 1. 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) | 669,896.00 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,031,159.66 | |
| 合 计 | -361,263.66 | _ |

(二)净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资(%) | | 每股收益 | |
|-------------------------|-----------|--------|------------|------------|
| | 本年度 | 上年度 | 基本每股 收益 | 稀释每股 收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -60.09 | -29.88 | -0.21 | -0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -58.81 | -29.96 | -0.21 | -0.21 |

深圳市宏成数字科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日