

Kasda

宏成数字

NEEQ : 836968

深圳市宏成数字科技股份有限公司
(Kasda Networks Inc)



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年2月公司第七次参加在美国拉斯维加斯的CES展览，2017年3月公司第13次参加在德国汉诺威的CeBIT展览。展会中公司推出新系列无线家庭网络的产品，包括无线智能路由器，无线中继器等，还有高端宽带接入产品如GPON，11AC VDSL调制解调器路由器一体机和4G无线路由器，智能家庭网关、智慧家庭解决方案。

2017年上半年，公司在大力开拓市场的同时，加强产品的研发力度，取得了4项软件著作权证书，多款产品通过CE、FCC、IC、RoHS认证测试，并取得相应证书。报告期内，美国分公司的零售平台业绩已开始有上升趋势。



目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况.....	20
第七节 融资及利润分配情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 行业信息	26
第十节 公司治理及内部控制.....	26
第十一节 财务报告	30

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、宏成股份、宏成数字	指	深圳市宏成数字科技股份有限公司
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
会计师、大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
《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	2017年1-12月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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会计机构负责人(会计主管人员)陈毅芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
持续经营能力的风险	公司 2017 年度净利润为-7,565,769.64 元,2017 年生产环节的费用高达 350 万左右,公司已于 2017 年下旬开始在调整经营方式,计划大力缩减生产环节的成本,2018 年始公司已于某现代化大型加工企业合作,预计可以减少产品成本 10%-20%。在 2017 年同等的营业收入的情况下,缩减生产环节成本费用,再加上提高产品毛利后,保守估计可为公司带来 600-700 万的利润。再加上对优势市场的进一步开拓,公司将会向更好的方向发展。
市场竞争风险	以思科、友讯为代表的美国、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,;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,市场竞争较为激烈。公司在行业内处于中游位置,与上述优秀企业存在差距。为应对上述风险,公司加强产品研发力度和对市场的调研深度,力争发展更多客户并拓展国内市场,以此应对市场竞争的整体风险。

经营周期性风险	公司本年实现营业收入 3,186.46 万元,较上年度稍有下降,公司主要的销售客户均在境外,受相关国家或地区时事政治、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。
应收账款回收的风险	公司期末应收账款余额为 1073.87 万元、占本期营业收入的比例为 33.70%。公司根据信用状况,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。
汇率波动风险	公司以外销为主,出口商品、进口原材料主要使用美元结算,公司持有较大数额的美元资产(主要为美元货币资金和经营性应收项目)和美元负债(主要为经营性负债)。2017 年末人民币兑美元汇率与 2017 年初相比波动较大,如果未来公司进出口数量进一步增加,且美元兑人民币结算汇率短期内波动较大,公司的境外原材料采购价格和产品出口价格仍将受到影响,进而对公司的业绩可能产生一定的影响。
主要客户相对集中的风险	本年度公司对前五大客户的销售额占当年销售总额的比例为 64.47%,主要大客户的集中程度较高。如果主要大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。
主要供应商相对集中的风险	公司上游供应商行业集中程度较高,主要体现在主要材料供应商大多是拥有原厂代理资质的少数经销商,一般客户只能通过经销商采购主要材料,因主芯片等主要原材料技术含量高、市场需求旺导致公司需要有计划地大量采购,以降低采购成本及减少主要材料供应不足所带来的相关风险。报告期内,公司对前五大材料供应商的采购金额占同期材料采购总额的比例为 36.21%,公司的主要原材料供应商集中度相对较高。如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形,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。为应对上述风险,公司深入对市场的了解、分析、判断,不断完善存货安全库存管理制度以及相关的预算编制制度,在降低采购成本的同时以减少原材料呆滞的风险。
技术更新风险	公司产品是基于不同网络通讯技术和相应的主芯片而研发,所以受到网络通讯技术及主芯片进步的引领,必然面临产品技术更新换代、产品结构调整等一系列的压力。如果未来新技术和新产品不能及时研发成功,或者对技术、产品、市场趋势把握出现偏差,将削弱公司竞争力。另一个方面,相关研发技术的持续投入及产品更新换代,需要厂商不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究,如果在研发上资金投入不足,有可能无法及时跟上技术升级换代的步伐,而丧失发展的主动性。
主要产品进口国(地区)政策调整风险	公司产品大部分出口,主要销往东南亚、巴基斯坦、美国及台湾等地区,至今未出现上述国家或地区对宽带通讯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,调整宽带通讯终端设备产品进口政策,将对公司产品销售造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 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事务管理人	陈毅芬
职务	财务负责人
电话	0755-86181032-816
传真	0755-86374765
电子邮箱	bella@kasda.cn
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）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
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	协议转让
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	何双全

四、注册情况

项目	号码	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	26,000,000.00	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
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱伟光、刘菊仙
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 01 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价方式进行转让。

第三节 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	31,864,592.62	32,528,214.41	-2.04%
毛利率%	13.14%	18.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,565,769.64	-8,104,402.17	6.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,836,184.71	-8,945,397.67	12.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-51.85%	-35.93%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-53.69%	-40.41%	-
基本每股收益	-0.29	-0.31	6.45%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	28,450,634.68	27,909,780.35	1.94%
负债总计	17,479,046.67	9,414,171.97	85.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,971,588.01	18,495,608.38	-40.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.71	-40.68%
资产负债率（母公司）	60.44%	34.62%	-
资产负债率（合并）	61.44%	33.73%	-
流动比率	1.50	2.73	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-2,657,928.67	-4,165,772.79	36.20%
应收账款周转率	3.96	5.15	-
存货周转率	2.23	1.87	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.94%	-28.41%	-
营业收入增长率%	-2.04%	-18.39%	-
净利润增长率%	6.65%	1.70%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	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、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	190,617.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,798.07
非经常性损益合计	270,415.07
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	270,415.07

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

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

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；还拥有多项专利、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；公司是国家级高新技术企业。

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，产品销售给经销商，属买断式销售，款项直接与经销商往来。

公司在国内市场主要针对运营商市场和零售电商平台，通过直接参与电信运营商的招标项目，为运营商客户提供专业化的技术定制服务来实现销售。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年公司实现营业收入 3186.46 万元，同比去年同期下降了 2.04%；毛利率为 13.14%，同比去年同期下降了 5.12 个点；净利润为-752.40 万元，同比去年同期增长了 6.65%。

主要变化原因是：

1) 营业收入下降 2.04%，未能实现目标增长的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 5.12 个点，由于本年度材料、人工上涨，而销量下降，原生产规模不变的情况下，单位固定成本分摊增加所致。

3) 净利润增长 6.65%，主要原因是公司管理费用较去年有大幅下降，另外因行业不景气，缩减了部分费用。

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ISO9001：2008 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；同时在产品认证、质量体系管理维护、新商标的申请、软件著作权申请上加大了力度，报告期内新4项软件著作权。

（二）行业情况

2017年，我国经济进入新常态发展，伴随“中国制造2025”、“一带一路”、“互联网+”、“军民融合”等国家战略的推进实施，网络信息化作为国家战略性产业，在国家政策的大力支持下，随着产业升级和行业信息化建设不断推进，业务保持较快增长，且服务水平得到进一步提升。网络信息化产业的蓬勃发展，给企业带来发展契机的同时，也带来了激烈的竞争和严峻的挑战。公司将顺应市场发展需求，在拓展市场的同时有效的控制成本，以实现公司利润增长。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	328,299.13	1.15%	3,147,288.30	11.28%	-89.57%
应收账款	10,738,672.81	37.74%	5,358,163.22	19.20%	100.42%
存货	10,935,826.10	38.44%	13,906,920.36	49.83%	-21.36%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,060,840.51	3.73%	1,624,805.89	5.82%	-34.71%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	21,676.19	0.08%	29,804.53	0.11%	-27.27%
预付账款	2,860,446.62	10.05%	1,715,283.53	6.15%	66.76%
应付账款	14,078,097.69	49.48%	6,684,544.74	23.95%	110.61%
资产总计	28,450,634.68	-	27,909,780.35	-	1.94%

资产负债项目重大变动原因

2017 年末货币资金较年初减少 281.90 万元，变动比率为-89.57%，年末应收帐款较年初增加 538.05 万元，变动比率为 100.42%，年末应付账款较年初增加 739.36 万元，变动比率为 110.61%，主要系报告期内某些重要客人因验货周期长，导致公司较大金额的应收帐款收款期严重推迟，而在手的赊销订单又需要垫资，资金缺口较大所致。

2017 年末预付账款较年初增加 114.52 万元，变动比率为 66.76%，主要系报告期内因芯片供应链紧缺，公司需要预付定金，另外年末存在部分预付了的芯片款，于 2018 年才报关进口所致。

2017 年末固定资产净值较年初减少 56.40 万元，变动比率为 34.71%，主要系报告期内增加的固定资产为 8.09 万元，报告期内计提的累计折旧为 64.49 万元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	31,864,592.62	-	32,528,214.41	-	-2.04%
营业成本	27,676,937.73	86.86%	26,589,830.60	81.74%	4.09%
毛利率	13.14%	-	18.26%	-	-
管理费用	6,838,111.25	21.46%	10,139,709.04	31.17%	-32.56%
销售费用	4,343,994.64	13.63%	4,939,795.22	15.19%	-12.06%
财务费用	618,322.42	1.94%	-813,873.07	-2.50%	-175.97%
营业利润	-8,379,754.54	-26.30%	-9,020,055.82	-27.73%	-7.10%
营业外收入	272,110.50	0.85%	1,263,952.36	3.89%	-78.47%
营业外支出	1,695.43	0.01%	422,974.86	1.30%	-99.60%
净利润	-7,565,769.64	-23.74%	-8,104,402.17	-24.91%	-6.65%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内财务费用变动因公司主要销售和采购均用美元结算，2017 年年初的美元兑人民币汇率为 6.9498，全年呈现下降趋势，我司的应收账款大多是先发货后收到，受到人民币的升值影响，我司的应收账款以及其他外币账户科目的汇兑损失增加。
- 2、报告期内管理费用变动-32.56%，主要系受公司普通人员和研发人员的自然流失，2017 年我司降低了国内运营商的业务需投入大量设备调试以及设计费用等影响，导致职工薪酬和研发支出减少了 198.49 万元，2017 年度支付的新三板中介费较上年减少 143.56 万元。
- 3、报告期内营业外收入变动-78.47%，系 2016 年公司取得了新三板上市补助 60 万所致。
- 4、报告期内营业外支出变动-99.60%，系 2016 年公司产品升级换代，清理旧的产品所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	31,407,680.71	32,528,214.41	-3.44%
其他业务收入	456,911.91	0.00	-
主营业务成本	27,245,536.84	26,589,830.60	2.47%
其他业务成本	431,400.89	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
LTE 产品	153,867.56	0.48%	196,098.46	0.60%
智能家居	2,522,741.62	7.92%	2,246,258.91	6.91%
宽带接入	28,731,071.53	90.17%	30,085,857.04	92.49%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

本报告期内收入构成未发生重大变动，仍以外销出口为主。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	巴基斯坦 LINKQUEST FZCO	8,055,640.62	25.28%	否
2	台湾 BILLION ELECTRIC CO LTD	4,922,334.52	15.45%	否
3	深圳中电投资股份有限公司	2,707,272.63	8.50%	否
4	美国 DQ TECHNOLOGY INC	2,462,468.17	7.73%	否
5	KING INTELLIGENT TECHNOLOGY CO LTD	2,395,101.59	7.52%	否
合计		20,542,817.53	64.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市睿德电子实业有限公司	2,041,258.78	9.34%	否
2	茂宣 MORRIHAN INTERNATIONAL CORP	2,023,339.72	9.26%	否
3	COMTECH BROADBAND CORPORATION LTD	1,893,753.17	8.66%	否
4	富威 RICHPOWER ELECTRONIC DEVICES CO LTD	1,055,073.62	4.83%	否
5	易驰 AXTRA ENTERPRISE LTD	900,960.69	4.12%	否
合计		7,914,385.98	36.21%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,657,928.67	-4,165,772.79	36.20%
投资活动产生的现金流量净额	-80,934.95	-316,852.71	74.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 1,507,844.12 元，主要系报告期内，受营业收入及现金流入的下降的影响，全年的采购量、应付帐款的支出及日常开支都有一定幅度的减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年下降 235,917.76 元，主要系报告期内，较上期少购置固定资产所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

宏成数字科技（香港）有限公司、KASDA NETWORKS INC、深圳市盈烽通讯有限公司均为全资子公司，香港宏成主要为母公司代收货款和代付采购款，没有实质性的经营收入和支出；美国宏成、深圳市盈烽通讯有限公司报告期内未进行大规模运营。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资情况发生。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、会计政策变更

（1）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），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。

②2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

本公司执行上述两项会计政策对列报前期财务报表项目无影响。

（2）其他会计政策变更

本公司本期无其他重大会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司本期无重大会计估计变更。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

报告期内，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责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司公司亏损金额为-754.240万，已连续三年亏损，整体经营状态不理想，资金紧张。公司高层已多次开会讨论研究，提出了新的经营方案。并于2017年年末开始在进行调整，大力缩减生产环节的成本费用，与大型的现代化加工厂合作，提高产品的毛利率，加上对优势市场的进一步开拓，争取在2018年扭亏为盈，公司经营向好的方面发展。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

从行业竞争格局来看，以网件、友讯为代表的美国、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；随着国民经济的发展，以及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，市场竞争较为激烈。公司在行业内处于中游位置，与上述优秀企业存在差距，如公司在未来不能有效提高自身竞争力，可能对公司的持续经营带来一定影响。

为应对上述风险，公司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。

2、经营周期性风险

公司本年实现营业收入 3,186.46 万元,较上年度稍有下降,公司主要的销售客户均在境外,受相关国家或地区时事政治、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。

为应对上述风险,公司在兼顾海外市场的同时,增加对国内市场的开拓力度,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,以实现内外销兼顾的经营目标。

3、应收账款回收的风险

公司期末应收账款余额为 1,073.87 万元、占本期营业收入的比例为 33.70%。公司根据信用状况,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。

为应对收款风险,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。

4、汇率波动风险

公司以外销为主,出口商品、进口原材料主要使用美元结算,公司持有较大数额的美元资产(主要为美元货币资金和经营性应收项目)和美元负债(主要为经营性负债)。2017 年末人民币兑美元汇率与 2017 年初相比波动较大,如果未来公司进出口数量进一步增加,且美元兑人民币结算汇率短期内波动较大,公司的境外原材料采购价格和出口产品价格仍将受到影响,进而对公司的业绩可能产生一定的影响。

针对上述风险,公司积极调整经营策略,更加重视国内市场,逐步形成内外销兼顾的经营局面,来降低汇率波动带来的风险。

5、主要客户相对集中的风险

2017 年度公司前五大客户的销售额占销售总额的比例为 64.47%,主要大客户的集中程度较高。如果主要大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。

为应对客户集中所带来的风险,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,公司会重点拓展其他客户;另为减少境外市场快速变化带来的风险,公司会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和加大电商平台投入,从而形成内外销市场兼顾的整体经营策略。

6、主要供应商相对集中的风险

公司上游供应商行业集中程度较高,主要体现在主要材料供应商大多是拥有原厂代理资质的少数经销商,一般客户只能通过经销商采购主要材料,因主芯片等主要原材料技术含量高、市场需求旺导致公司

需要有计划地大量采购,以降低采购成本及减少主要材料供应不足所带来的相关风险。报告期内,公司对前五大材料供应商的采购金额占同期材料采购总额的比例为 36.21%,公司的主要原材料供应商集中度相对较高。如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形,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。为应对上述风险,公司深入对市场的了解、分析、判断,不断完善存货安全库存管理制度以及相关的预算编制制度,在降低采购成本的同时以减少原材料呆滞的风险。

7、技术更新风险

公司产品是基于不同网络通讯技术和相应的主芯片而研发,所以受到网络通讯技术及主芯片进步的引领,必然面临产品技术更新换代、产品结构调整、等一系列的压力。如果未来新技术和新产品不能及时研发成功,或者对技术、产品、市场趋势把握出现偏差,将削弱公司竞争力。另一个方面,相关研发技术的持续投入及产品更新换代,需要厂商不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究,如果在研发上资金投入不足,有可能无法及时跟上技术升级换代的步伐,而丧失发展的主动性。

8、主要产品进口国(地区)政策调整风险

公司产品大部分出口,主要销往巴西、巴基斯坦、美国及台湾等地区,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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	—
是否对外提供借款	否	—
是否存在日常性关联交易事项	否	—
是否存在偶发性关联交易事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节一(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节一(二)
是否存在失信情况	否	—
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	—

(一) 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。本部分详细披露见本公司公开转让说明书“第三节、公司治理之五 同业竞争情况”。

报告期内未违反上述承诺事项。

(二) 调查处罚事项

公司于2017年9月11日收到深圳市市场和质量监督管理委员会南山市场监督管理局开具的《行政处罚决定书》（深市质南市监罚字[2017]383号）。公司在天猫网购平台旗舰店销售无产品执行标准号的“KW5311 迷你 USB 无线网卡”7个，上述产品货值金额为534.6元，产生违法所得47.6元。公司上述行为违反了《深圳经济特区产品质量管理条例》第二十四条第一款第（一）项的规定，构成了销售无产品执行标准号产品的违法行为。公司将根据《行政处罚决定书》的规定，在缴款期间内缴纳人民币314.9元罚没款，该笔罚没款金额较小，不会对公司的生产经营造成影响。公司将吸取本次处罚的教训，认真学习相关法律，定期/不定期对员工进行相关业务培训，加强平台的合规运营。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,428,915	36.27%	1,201,665	10,630,580	40.89%
	其中：控股股东、实际控制人	2,840,750	10.93%	0	2,840,750	10.93%
	董事、监事、高管	942,500	3.63%	-14,000	928,500	3.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,571,085	63.73%	-1,201,665	15,369,420	59.11%
	其中：控股股东、实际控制人	11,312,250	43.51%	0	11,312,250	43.51%
	董事、监事、高管	2,827,500	10.88%	-42,000	2,785,500	10.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-
普通股股东人数		18				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	11.54%	1,000,000	2,000,000
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%	-	1,560,000
5	刘雪枫	1,500,000	0	1,500,000	5.77%	-	1,500,000
合计		22,521,000	0	22,521,000	86.62%	14,043,250	8,477,750

普通股前五名或持股 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 8.18%的出资额。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

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。

（二）实际控制人情况

参见“第六节三（一）”。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何双全	董事长	男	53	大学本科	2015.8.31-2018.8.30	是
曹立文	总经理、董事	男	51	大学本科	2015.8.31-2018.8.30	是
宫月彬	市场副经理、董事	男	38	硕士研究生	2016.6.15-2018.8.30	是
蒙晓花	董事	女	35	大学本科	2015.8.31-2018.8.30	是
樊小毅	董事	男	31	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	39	大学本科	2016.6.15-2018.8.30	是
王红	监事	男	35	大学本科	2015.8.31-2018.8.30	是
冯英	监事会主席	女	38	大学本科	2016.6.15-2018.8.30	是
刘雨宁	职工监事	女	54	大学本科	2016.6.15-2018.8.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

何双全先生为陈毅芬女士之舅父，其他董事、监事、高级管理人员与公司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	54.43%	0
曹立文	总经理、董事	2,308,000	0	2,308,000	8.88%	0
宫月彬	市场副经理、董事	26,000	0	26,000	0.10%	0
蒙晓花	董事	526,000	0	526,000	2.08%	0
樊小毅	董事	224,000	0	224,000	0.86%	0
陈毅芬	财务负责人、董事会秘书	20,000	0	20,000	0.08%	0
王红	监事	0	0	0	0.00%	0
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
合计	-	17,269,000	0	17,269,000	66.48%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
姚尚平	副总经理、董事、 董事会秘书	离任	无	个人原因, 离任
罗强军	监事	离任	无	个人原因, 离任
宫月彬	无	新任	董事	工作需要, 新任
王红	无	新任	监事	工作需要, 新任
陈毅芬	财务负责人	新任	财务负责人、 董事会秘书	工作需要, 新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

宫月彬，男，汉族，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河北科技大学化学工程专业，学士学历，2001年7月至2002年6月，在河北石家庄化肥集团股份有限公司，任技术员；2002年8月至2005年7月，在沙井三洋（中国）有限公司，任销售经理；2005年10月进入深圳市宏成数字科技股份有限公司工作担任销售经理至今，负责公司美洲市场开发和管理。持有公司0.10%股权，系公司股东，担任第三届公司董事会董事，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易惩戒。

王红，男，汉族，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年毕业于华中师范大学，本科学历，2012年4月至今，在深圳市宏成数字科技股份有限公司工作，任品质主管；非公司股东，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易惩戒。

陈毅芬，女，汉族，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学工商管理专业，本科学历，中级会计师职称，2001年7月至2002年9月，在万基集团销售部帐务科，任销售会计；2002年9月进入深圳市宏成数字科技股份有限公司工作担任财务主管，2015年5月起任公司财务经理，2016年6月担任公司财务负责人。持有公司0.0769%股权，系公司股东，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易惩戒。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	5
生产人员	39	48
销售人员	19	15
技术人员	27	25
行政人员	6	6
财务人员	4	4

采购人员	8	6
员工总计	109	109

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	1
本科	36	45
专科	14	23
专科以下	56	40
员工总计	109	109

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。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√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)：

√不适用

核心人员变动情况：

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。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联方及关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各项管理制度，这些制度的制定健全了公司的治理机制，提高了公司运营的效率 and 效果，增强了公司的持续经营能力。

公司重要决策能够按照公司章程和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行规定程序，在程序完整性及合规性方面不存在重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

不适用

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	2	<p>2017年4月18日第三届董事会第七次会议审议并通过以下议案： 2016年度报告及其摘要；2016年度财务报表的审计报告；2016年董事会工作报告；2016年总经理工作报告；2016年度财务决算报告；2017年度财务预算报告；2016年度利润分配方案；2015年度资金占用专项报告；关于审议聘请公司2017年度审计机构并确定其报酬的议案；关于审议公司2016年度关联交易实际发生情况及2017年度关联交易预测情况的议案；关于审议公司控股股东、实际控制人及其他关联方2016年度资金占用情况的议案；关于提议召开2016年度股东大会的议案。</p> <p>2017年8月24日第三届董事会第八次会议审议并通过以下议案： 关于公司2017年半年度报告的议案。</p>
监事会	2	<p>2017年4月18日第三届监事会第六次会议审议并通过以下议案： 2016年度报告及其摘要；2016年度财务报表的审计报告；2016年监事会工作报告；2016年度财务决算报告；2017年度财务预算报告；2016年度利润分配方案；关于审议聘请公司2017年度审计机构并确定其报酬的议案；关于审议公司关联交易2016年度实际发生情况以及2017年度预估情况的议案；关于审议公司控股股东、实际控制人及其他关联方2016年度资金占用情况监事意见的议案。</p> <p>2017年8月24日第三届监事会第七次会议审议并通过以下议案： 关于公司2017年半年度报告监事意见的议案。</p>
股东大会	1	<p>2017年5月10日2016年度股东大会审议并通过以下议案： 2016年度报告及其摘要；2016年度财务报表的审计报告；2016年董事会工作报告；2016年监事会工作报告；2016年度财务决算报告；2017年度财务预算报告；2016年度利润分配方案；关于聘请公司2017年度审计机构并确定其报酬的议案；关于审议公司2016年度日常性关联交易预估情况的议案；关于审议公司控股股东、</p>

		实际控制人及其他关联方 2016 年度资金占用情况的议案;关于审议公司更换选举公司监事的议案。
--	--	-------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《证券法》及公司章程等相关法律法规的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，进一步完善公司治理机制，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内控制度，目前，公司法人治理结构日趋健全和完善，总体上使公司治理制度化、规范化，符合现代企业运营标准。公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《信息披露管理制度》，明确了公司投资者关系管理和信息管理的主导部门和负责人员，并在该项制度中规定了投资者关系管理的内容和方式、投资者关系管理的组织和实施、信息披露内容、范围和时间、信息披露的程序和管理、信息披露的媒体、保密措施等相关内容。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、部门规章、及《公司章程》的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为自然人，公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，具备面向市场独立经营的能力。公司在业务、资产、人员、财务机构等方面与控股股东、实际控制人完全分开，独立运行。

（1）业务独立情况

股份公司系由有限公司整体变更设立，承继了有限公司原有的全部业务，具备独立的业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，公司的业务不存在依赖控股股东及其关联方的情形。控股股东在公司内主管业务和研发，作为公司的重要员工，应该为公司业务做出应有的努力，不存在不独立性。

（2）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整合法拥有专利权、专利申请权等知识产权。

截至本报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借

款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对其余资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

(3) 机构独立情况

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了高级管理人员。同时根据自身生产经营需要设置了各职能部门，包括市场部、研发部、工程部、采购部、物控部、生产部、品管部、行政人事部、财务部及证券事务部，各职能部门独立履行经营管理职权。公司各组织机构的设置、运营和管理完全独立，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(4) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职；公司总经理、副总经理、财务总监是公司专职人员，未在控股股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员均未在实际控制人及其控制的其他企业兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等文件要求，结合公司实际情况，建立了针对性、合理性和有效性的内部控制制度。在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。报告期内未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在未来经营发展中，公司将根据发展实际需要，进一步完善内部控制制度，使之更加适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司并未出现年度报告差错情况，公司董事会已于2017年4月26日审议通过《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并依照制度进行实施与操作。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 32- 00009 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	朱伟光、刘菊仙
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2018]第 32-00009 号

深圳市宏成数字科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市宏成数字科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖

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并不涵盖其他信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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

贵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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	328,299.13	3,147,288.30
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	-	-	-
应收账款	五(二)	10,738,672.81	5,358,163.22
预付款项	五(三)	2,860,446.62	1,715,283.53
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五(四)	1,258,702.89	1,349,583.84
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(五)	10,935,826.10	13,906,920.36
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)	118,412.50	193,742.58
流动资产合计	-	26,240,360.05	25,670,981.83
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)	1,060,840.51	1,624,805.89
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五(八)	21,676.19	29,804.53
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	584,188.10
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,210,274.63	2,238,798.52
资产总计	-	28,450,634.68	27,909,780.35
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	五(十)	619,358.58	702,034.76
应付账款	五(十一)	14,078,097.68	6,684,544.74
预收款项	五(十二)	1,276,320.21	595,899.41
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(十三)	561,320.00	622,067.00
应交税费	五(十四)	96,730.68	54,678.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(十五)	847,219.52	754,947.27
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	-	17,479,046.67	9,414,171.97
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	17,479,046.67	9,414,171.97
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)	29,949.02	-11,800.25
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)	-17,021,409.39	-9,455,639.75
归属于母公司所有者权益合计	-	10,971,588.01	18,495,608.38
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	10,971,588.01	18,495,608.38
负债和所有者权益总计	-	28,450,634.68	27,909,780.35

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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	102,663.78	1,870,719.11
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	-	-	-
应收账款	十二(一)	12,065,993.71	6,305,505.27
预付款项	-	2,860,446.62	1,715,283.53
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二(二)	1,565,780.56	2,169,645.57
存货	-	10,327,832.09	13,256,278.77
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	118,412.50	193,742.58
流动资产合计	-	27,041,129.26	25,511,174.83
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	-	1,060,840.51	1,624,805.89
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	21,676.19	29,804.53
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,127,757.93	584,188.10
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,210,274.63	3,238,798.52
资产总计	-	30,251,403.89	28,749,973.35
流动负债：			
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	-	-	-
应付票据	-	619,358.58	702,034.76
应付账款	-	14,078,070.24	6,678,397.66
预收款项	-	1,176,061.14	595,899.41
应付职工薪酬	-	561,320.00	622,067.00
应交税费	-	96,730.68	54,678.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,751,391.36	1,299,077.79
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,282,932.00	9,952,155.41
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	18,282,932.00	9,952,155.41
所有者权益：			
股本	-	-	-
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	-	-15,994,576.49	-9,165,230.44
所有者权益合计	-	11,968,471.89	18,797,817.94
负债和所有者权益总计	-	30,251,403.89	28,749,973.35

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	31,864,592.62	32,528,214.41
其中：营业收入	五(二十一)	31,864,592.62	32,528,214.41
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	40,244,347.16	41,548,270.23
其中：营业成本	五(二十一)	27,676,937.73	26,589,830.60
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)	146,154.06	142,589.10
销售费用	五(二十三)	4,343,994.64	4,939,795.22
管理费用	五(二十四)	6,838,111.25	10,139,709.04
财务费用	五(二十五)	618,322.42	-813,873.07
资产减值损失	五(二十六)	620,827.06	550,219.34
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	-8,379,754.54	-9,020,055.82

加：营业外收入	五(二十七)	272,110.50	1,263,952.36
减：营业外支出	五(二十八)	1,695.43	422,974.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-8,109,339.47	-8,179,078.32
减：所得税费用	五(二十九)	-543,569.83	-74,676.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-7,565,769.64	-8,104,402.17
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	-	-7,565,769.64	-8,104,402.17
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-7,565,769.64	-8,104,402.17
六、其他综合收益的税后净额	-	41,749.27	-10,545.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	41,749.27	-10,545.66
（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	-	41,749.27	-10,545.66
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	-	41,749.27	-10,545.66
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-7,524,020.37	-8,114,947.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-7,524,020.37	-8,114,947.83
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	-	-0.29	-0.31
（二）稀释每股收益	-	-	-

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

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	31,587,214.15	32,788,728.42
减：营业成本	十二(四)	27,699,734.53	26,893,239.30
税金及附加	-	146,154.06	142,589.10
销售费用	-	3,459,317.64	4,791,793.29
管理费用	-	6,693,431.33	10,050,396.19
财务费用	-	615,463.15	-815,365.14
资产减值损失	-	616,444.39	550,219.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,643,330.95	-8,824,143.66
加：营业外收入	-	272,110.50	1,263,952.36
减：营业外支出	-	1,695.43	422,974.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-7,372,915.88	-7,983,166.16
减：所得税费用	-	-543,569.83	-74,676.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,829,346.05	-7,908,490.01
（一）持续经营净利润	-	-6,829,346.05	-7,908,490.01
（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	-	-6,829,346.05	-7,908,490.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.26	-0.30
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	27,035,005.15	35,555,613.63
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	-	2,671,953.85	3,590,854.48
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十)	5,224,893.02	2,885,999.47
经营活动现金流入小计	-	34,931,852.02	42,032,467.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,997,825.27	27,398,029.44
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	-	8,456,417.36	8,959,924.31
支付的各项税费	-	108,928.87	1,206,925.44

支付其他与经营活动有关的现金	五(三十)	10,026,609.19	8,633,361.18
经营活动现金流出小计	-	37,589,780.69	46,198,240.37
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,657,928.67	-4,165,772.79
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	-	80,934.95	316,852.71
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	-	80,934.95	316,852.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-80,934.95	-316,852.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-80,125.55	349,118.47
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,818,989.17	-4,133,507.03
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,147,288.30	7,280,795.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	328,299.13	3,147,288.30

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

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	-	26,211,980.68	26,374,497.37
收到的税费返还	-	2,671,953.85	3,590,854.48
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,499,820.77	3,309,614.98
经营活动现金流入小计	-	33,383,755.30	33,274,966.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,987,359.26	19,416,871.82
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,456,417.36	8,959,924.31
支付的各项税费	-	108,928.87	1,206,925.44
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,438,044.64	7,601,340.26
经营活动现金流出小计	-	34,990,750.13	37,185,061.83
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,606,994.83	-3,910,095.00
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	-	80,934.95	316,852.71
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	-	80,934.95	316,852.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-80,934.95	-316,852.71
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-80,125.55	349,118.47
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,768,055.33	-3,877,829.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,870,719.11	5,748,548.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	102,663.78	1,870,719.11

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-11,800.25	-	730,354.88	-	-9,455,639.75	-	18,495,608.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-11,800.25	-	730,354.88	-	-9,455,639.75	-	18,495,608.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	41,749.27	-	-	-	-7,565,769.64	-	-7,524,020.37
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	41,749.27	-	-	-	-7,565,769.64	-	-7,524,020.37
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	29,949.02	-	730,354.88	-	-17,021,409.39	-	10,971,588.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-1,254.59	-	730,354.88	-	-1,351,237.58	-	26,610,556.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-1,254.59	-	730,354.88	-	-1,351,237.58	-	26,610,556.21

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-10,545.66	-	-	-	-	-8,104,402.17	-	-8,114,947.83
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-10,545.66	-	-	-	-	-8,104,402.17	-	-8,114,947.83
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-11,800.25	-	730,354.88	-	-9,455,639.75	-	18,495,608.38

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-	-	730,354.88	-	-9,165,230.44	18,797,817.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-	-	730,354.88	-	-9,165,230.44	18,797,817.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,829,346.05	-6,829,346.05
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,829,346.05	-6,829,346.05
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-	-	730,354.88	-	-15,994,576.49	11,968,471.89

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-	-	730,354.88	-	-1,256,740.43	26,706,307.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-	-	730,354.88	-	-1,256,740.43	26,706,307.95
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,908,490.01	-7,908,490.01

四、本年期末余额	26,000,000.00	-	-	-	1,232,693.50	-	-	-	730,354.88	-	-9,165,230.44	18,797,817.94
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	------------	---	---------------	---------------

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 4 月 26 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司的合并财务报表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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度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
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
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。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

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

类 别	期末余额	期初余额
现金	21,892.50	52,949.15
银行存款	306,406.63	3,094,339.15
合 计	328,299.13	3,147,288.30
其中：存放在境外的款项总额	216,086.12	1,266,258.34

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	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	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

类 别	期初数			
	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	5,672,243.22	69.26	314,080.00	5.54
组合 1：账龄分析法组合	5,672,243.22	69.26	314,080.00	5.54
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	2,517,215.85	30.74	2,517,215.85	100.00
合 计	8,189,459.07	100.00	2,831,295.85	34.57

(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	1-2 年 23,466.93	100.00	款项已确定无

			元；2-3年 214,145.59元		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

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	10,426,567.41	5.00	521,328.37	5,441,951.82	5.00	268,021.72
1 至 2 年	1,041,792.21	20.00	208,358.44	230,291.40	20.00	46,058.28
合 计	11,468,359.62		729,686.81	5,672,243.22		314,080.00

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 677,646.93 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	8,298,407.73	58.24	451,335.45
巴西 WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMA	2,541,643.44	17.84	2,541,643.44
台湾 BILLION ELECTRIC CO LTD	1,031,978.88	7.24	51,598.94
阿联酋 ZHONG SHANG COMPUTERS TRADING LLC	767,763.53	5.39	153,552.71
KING INTELLIGENT TECHNOLOGY CO LTD	598,114.53	4.20	29,905.73
合 计	13,237,908.11	92.91	3,228,036.27

(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		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备余额
1 年以内	2,860,446.62	100.00	1,715,283.53	86.89	
1 至 2 年			258,692.89	13.11	258,692.89
合 计	2,860,446.62	100.00	1,973,976.42	100.00	258,692.89

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 (%)
科通 COMTECH BROADBAND CORPORATION LTD	2,177,898.11	76.14
茂宣 MORRIHAN INTERNATIONAL CORP	323,541.55	11.31
中国出口信用保险公司	106,387.89	3.72
深圳市亿凯电子元件有限公司	91,436.00	3.20
深圳市伟文无线通讯技术有限公司	60,936.60	2.13

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合 计	2,760,200.15	96.50

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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

类 别	期初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,531,162.50	68.96	181,578.66	11.86
组合 1：账龄分析法组合	1,521,310.04	68.52	181,578.66	11.94
组合 2：无信用风险组合	9,852.46	0.44		
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	31.04	688,943.19	100.00
合 计	2,220,105.69	100.00	870,521.85	39.21

(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

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	1,116,687.67	5.00	55,834.38	1,212,288.98	5.00	60,614.45
1 至 2 年	225,162.00	20.00	45,032.40	115,071.06	20.00	23,014.21

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
2至3年	35,440.00	50.00	17,720.00	192,000.00	50.00	96,000.00
3年以上	163,950.00	100.00	163,950.00	1,950.00	100.00	1,950.00
合计	1,541,239.67		282,536.78	1,521,310.04		181,578.66

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 100,958.12 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	138,614.26	258,563.74
保证金		110,000.00
预付订金	688,943.19	688,943.19
押金	424,552.00	282,602.00
补贴款出口退税	978,073.41	879,996.76
合计	2,230,182.86	2,220,105.69

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
上海宽翼通信科技有限公司	预付订金	688,943.19	3年以上	30.89	688,943.19
深圳市众冠股份有限公司	押金	190,162.00	1-2年	8.53	38,032.40
郭氏宏高电子塑胶(深圳)有限公司	押金	92,440.00	2-3年 5,440.00元, 3-4年 87,000.00元	4.14	89,720.00
浙江天猫技术有限公司	押金	80,000.00	1-2年 30,000.00元, 2-3年 30,000.00元, 3-4年 20,000.00元	3.59	41,000.00
亚马逊卓越有限公司	押金	50,000.00	3年以上	2.24	50,000.00
合计		1,101,545.19		49.39	907,695.59

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	4,529,201.47	403,050.04	4,126,151.43	7,201,575.86	351,853.74	6,849,722.12
半成品	2,241,255.76	415,824.80	1,825,430.96	2,545,024.42	729,612.15	1,815,412.27
在产品	473,608.91		473,608.91	214,157.74		214,157.74
库存商品	2,941,747.26	95,526.88	2,846,220.38	1,786,300.00	23,130.64	1,763,169.36
发出商品				22,109.40		22,109.40
委托加工物资	1,664,414.42		1,664,414.42	3,242,349.47		3,242,349.47

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	11,850,227.82	914,401.72	10,935,826.10	15,011,516.89	1,104,596.53	13,906,920.36

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	351,853.74	51,196.30			403,050.04
半成品	729,612.15	-25,004.24		288,783.11	415,824.80
库存商品	23,130.64	74,722.84		2,326.60	95,526.88
合计	1,104,596.53	100,914.90		291,109.71	914,401.72

(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	118,412.50	193,742.58
合计	118,412.50	193,742.58

(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	2,603,759.98	292,362.78	1,034,119.00	804,289.63	4,734,531.39
2. 本期增加金额	75,213.67			5,721.28	80,934.95
(1) 购置	75,213.67			5,721.28	80,934.95
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,678,973.65	292,362.78	1,034,119.00	810,010.91	4,815,466.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,389,969.77	211,296.36	1,016,314.64	492,144.73	3,109,725.50
2. 本期增加金额	488,605.67	33,386.28		122,908.37	644,900.33
(1) 计提	488,605.67	33,386.28		122,908.37	644,900.33
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,878,575.44	244,682.64	1,016,314.64	615,053.10	3,754,625.83
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	800,398.21	47,680.14	17,804.36	194,957.81	1,060,840.51
2. 期初账面价值	1,213,790.21	81,066.42	17,804.36	312,144.90	1,624,805.89

(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	51,480.07	11,500.00	7,062,980.07
2. 本期增加金额		8,128.34		8,128.34
(1) 计提		8,128.34		8,128.34
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,000,000.00	59,608.41	11,500.00	7,071,108.41
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		21,676.19		21,676.19
2. 期初账面价值		29,804.53		29,804.53

(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	584,188.10	3,894,587.32
小 计	1,127,757.93	4,511,031.71	584,188.10	3,894,587.32

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	883,792.76	2,560,273.91
可抵扣亏损	22,854,533.01	15,778,147.25
合 计	23,738,325.77	18,338,421.16

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2020 年度	7,831,519.39	7,831,519.39	
2021 年度	7,946,627.86	7,946,627.86	
2022 年度	7,076,385.76		
合 计	22,854,533.01	15,778,147.25	

(十) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	619,358.58	702,034.76

项 目	期末余额	期初余额
合 计	619,358.58	702,034.76

(十一) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,403,178.30	6,684,544.74
1年以上	674,919.39	
合 计	14,078,097.69	6,684,544.74

(十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,276,320.21	595,899.41
合 计	1,276,320.21	595,899.41

(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	622,067.00	8,132,962.83	8,193,709.83	561,320.00
二、离职后福利-设定提存计划		262,707.53	262,707.53	
合 计	622,067.00	8,395,670.36	8,456,417.36	561,320.00

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	622,067.00	7,922,872.50	7,983,619.50	561,320.00
2. 社会保险费		138,841.83	138,841.83	
其中： 医疗保险费		110,073.04	110,073.04	
工伤保险费		14,246.45	14,246.45	
生育保险费		14,522.34	14,522.34	
3. 住房公积金		71,248.50	71,248.50	
合 计	622,067.00	8,132,962.83	8,193,709.83	561,320.00

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		236,737.30	236,737.30	
2. 失业保险费		25,970.23	25,970.23	
合 计		262,707.53	262,707.53	

(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

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	45,639.06	40,392.06
城市维护建设税	23,784.95	2,315.43
教育费附加	17,583.60	2,248.23
合 计	96,730.68	54,678.79

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	452,079.03	106,310.03
一般性往来	395,140.49	648,637.24
合 计	847,219.52	754,947.27

(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
宫月彬	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

项 目	期初 余额	本期发生额					期末 余额
		本期所	减：前期计入其	减：所得	税后归属	税后归	

		税前发生额	他综合收益当期转入损益	税费用	于母公司	属于少数股东	
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	-11,800.25	41,749.27			41,749.27		29,949.02
其中：外币财务报表折算差额	-11,800.25	41,749.27			41,749.27		29,949.02
其他综合收益合计	-11,800.25	41,749.27			41,749.27		29,949.02

(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

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-9,455,639.75	
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	-9,455,639.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,565,769.64	
期末未分配利润	-17,021,409.39	

(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
一、主营业务小计	31,407,680.71	27,245,536.84	32,528,214.41	26,589,830.60
家庭网络终端	31,407,680.71	27,245,536.84	32,528,214.41	26,589,830.60
二、其他业务小计	456,911.91	431,400.89		
合计	31,864,592.62	27,676,937.73	32,528,214.41	26,589,830.60

(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	75,734.84	78,278.70
教育费附加	54,096.62	55,913.35
印花税	15,902.60	7,977.05
车船使用税	420.00	420.00
合计	146,154.06	142,589.10

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,670,105.36	1,848,342.82
展览费	279,452.05	1,132,489.25
运输费	315,740.10	385,033.20
差旅费	501,169.82	743,600.12
出口信用保险保费	379,878.11	271,361.27
广告费	686,747.02	95,698.78
其他	226,453.11	261,248.40
业务招待费	19,536.58	49,872.01
办公费	47,479.61	65,781.63
租赁费	217,432.88	86,367.74
合 计	4,343,994.64	4,939,795.22

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,549,539.74	1,905,782.24
研发费用	3,702,663.41	5,331,356.82
折旧摊销费	46,112.31	130,458.03
办公费	159,407.63	213,519.72
差旅费		15,964.40
业务招待费	28,655.00	41,473.73
租赁费	265,730.67	232,540.29
中介机构费	276,415.09	1,711,993.65
税费		37,118.46
车辆费用	103,104.42	104,139.70
材料	569,436.22	308,352.06
其他	137,046.76	107,009.94
合 计	6,838,111.25	10,139,709.04

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,391.57	4,075.44
汇兑损失	615,157.46	89,647.03
减：汇兑收益	47,426.89	947,187.35
手续费支出	51,983.42	47,742.69
合 计	618,322.42	-813,873.07

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	519,912.16	170,234.16
存货跌价准备	100,914.90	379,985.18
合 计	620,827.06	550,219.34

(二十七) 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	190,617.00	1,235,993.04	190,617.00
无法支付的款项	51,055.50		51,055.50
其他	30,438.00	27,959.32	30,438.00
合 计	272,110.50	1,263,952.36	272,110.50

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
稳岗补贴		35,609.04	与收益相关
新三板挂牌补贴		600,000.00	与收益相关
经贸信委补助款		189,424.00	与收益相关
南山区财政局南山区出口信保资助	64,600.00	140,900.00	与收益相关
市经贸信委出口信用保费资助		270,060.00	与收益相关
中小企业开拓资金	122,817.00		与收益相关
知识产权计算机软件著作权资助	3,200.00		与收益相关
合 计	190,617.00	1,235,993.04	

(二十八) 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
罚款		20,000.00	
存货报废损失		402,974.86	
滞纳金	1,458.34		1,458.34
其他	237.09		237.09
合 计	1,695.43	422,974.86	1,695.43

(二十九) 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	-543,569.83	-74,676.15
合 计	-543,569.83	-74,676.15

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

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	5,224,893.02	2,885,999.47
其中：财务费用--利息收入	1,391.57	4,075.44
政府补助	190,617.00	1,235,993.04
其他营业外收入	30,438.00	
往来款	5,002,446.45	1,645,930.99
支付其他与经营活动有关的现金	10,026,609.19	8,633,361.18
其中：往来款	4,841,695.02	747,426.54
营业外支出	1,695.43	20,000.00
财务费用手续费	51,983.42	47,742.69
销售费用	3,211,445.31	3,091,452.40
管理费用	1,919,790.01	4,726,739.55

(三十一) 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	-7,565,769.64	-8,104,402.17
加：资产减值准备	620,827.06	550,219.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	644,900.33	737,046.53
无形资产摊销	8,128.34	8,128.39
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“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-39,599.78
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-543,569.83	-74,676.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,161,289.07	123,236.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,894,257.19	5,230,415.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,769,526.14	-2,596,141.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,657,928.67	-4,165,772.79
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	328,299.13	3,147,288.30
减：现金的期初余额	3,147,288.30	7,280,795.33
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	-2,818,989.17	-4,133,507.03

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	328,299.13	3,147,288.30
其中：库存现金	21,892.50	52,949.15
可随时用于支付的银行存款	306,406.63	3,094,339.15
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	328,299.13	3,147,288.30
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		

(三十二) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	33,070.02	6.5342	216,086.12
应收账款			
其中：美元	13,414.55	6.5342	87,653.35

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
宏成香港	中国香港	美元	主营业务以该货币进行结算
宏成美国	美国	美元	主营业务以该货币进行结算

(三十三) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 190,617.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 190,617.00 元。

1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
知识产权计算机软件资助	3,200.00	营业外收入
中小企业开拓资金	122,817.00	营业外收入
南山区财政局 2016-2017 年度南山区出口信保	64,600.00	营业外收入

合 计	190,617.00	—
-----	------------	---

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
姚尚平	副总经理、董事、董秘
蒙晓花	董事
樊小毅	董事
熊 鹰	创始人、持股 2.2%的 股东

(四)关联交易情况

关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,326,617.00	1,264,100.00

(五)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	2,039.00
其他应付款	何双全	15,128.20	15,128.20
其他应付款	姚尚平	85,261.00	85,261.00
其他应付款	蒙晓花	66,500.00	66,500.00
合计		369,246.23	208,657.50

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）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	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	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

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				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
2、按组合计提坏账准备的应收账款	6,619,585.27	72.45	314,080.00	4.74
组合 1：账龄分析法组合	5,590,725.77	61.19	314,080.00	5.62
组合 2：其他组合	1,028,859.50	11.26		
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,517,215.85	27.55	2,517,215.85	100.00
合计	9,136,801.12	100.00	2,831,295.85	30.99

(1) 期末单项金额虽不重大但单独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	1-2 年 23,466.93 元；2-3 年 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

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	10,338,914.06	5.00	516,945.70	5,360,434.37	5.00	268,021.72
1 至 2 年	1,041,792.21	20.00	208,358.45	230,291.40	20.00	46,058.28
合计	11,380,706.27		725,304.15	5,590,725.77		314,080.00

2、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	8,298,407.73	53.30	451,335.45
巴西 WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMA	2,541,643.44	16.32	2,541,643.44
台湾 BILLION ELECTRIC CO LTD	1,031,978.88	6.63	51,598.94
阿联酋 ZHONG SHANG COMPUTERS TRADING LLC	767,763.53	4.93	153,552.71
KING INTELLIGENT TECHNOLOGY CO LTD	598,114.53	3.84	29,905.73
合计	13,237,908.11	85.02	3,228,036.27

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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

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	2,351,224.23	77.34	181,578.66	7.72
组合 1：账龄分析法组合	1,521,310.04	50.04	181,578.66	11.94
组合 2：其他组合	829,914.19	27.30		
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	22.66	688,943.19	100.00
合 计	3,040,167.42	100.00	870,521.85	28.63

(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	1,116,687.67	5.00	55,834.38	1,212,288.98	5.00	60,614.45
1 至 2 年	225,162.00	20.00	45,032.40	115,071.06	20.00	23,014.21
2 至 3 年	35,440.00	50.00	17,720.00	192,000.00	50.00	96,000.00
3 年以上	163,950.00	100.00	163,950.00	1,950.00	100.00	1,950.00
合 计	1,541,239.67		282,536.78	1,521,310.04		181,578.66

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 100,958.12 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	137,684.26	248,711.28
往来款	308,007.67	829,914.19
保证金		110,000.00
预付订金	688,943.19	688,943.19

款项性质	期末余额	期初余额
押金	424,552.00	282,602.00
补贴款出口退税	978,073.41	879,996.76
合 计	2,537,260.53	3,040,167.42

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
上海宽翼通信科技有限公司	预付订金	688,943.19	3年以上	27.15	688,943.19
深圳市众冠股份有限公司	押金	190,162.00	1-2年	7.49	38,032.40
郭氏宏高电子塑胶(深圳)有限公司	押金	92,440.00	2-3年 5,440.00元, 3-4年 87,000.00元	3.64	89,720.00
浙江天猫技术有限公司	押金	80,000.00	1-2年 30,000.00元, 2-3年 30,000.00元, 3-4年 20,000.00元	3.15	41,000.00
亚马逊卓越有限公司	押金	50,000.00	3年以上	1.97	50,000.00
合 计		1,101,545.19	—	43.40	907,695.59

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	31,130,302.24	27,268,333.64	32,788,728.42	26,893,239.30
家庭网络终端	31,130,302.24	27,268,333.64	32,788,728.42	26,893,239.30
二、其他业务小计	456,911.91	431,400.89		
合 计	31,587,214.15	27,699,734.53	32,788,728.42	26,893,239.30

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注

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）	190,617.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,798.07	
合 计	270,415.07	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-51.85	-35.93	-0.29	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.69	-40.41	-0.30	-0.34

深圳市宏成数字科技股份有限公司

二〇一八年四月二十六日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度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原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室