

公告编号：2018-020



堃琦鑫华

NEEQ : 831182

深圳市堃琦鑫华股份有限公司

SHENZHEN KUNQI XINHUA CO.,LTD.



半年度报告

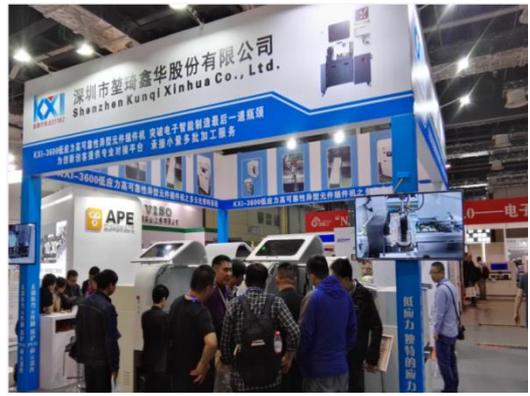
—2018—

公司半年度大事记

1、公司 2018 年上半年度共申请专利 3 项，其中发明专利 1 项、实用新型专利 2 项。



2、公司 2018 年上半年度参加上海、深圳、重庆等大型电子产品展，着力推广公司的大型、异形元件的管装供料器，智能一体化插件机设备。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、堃琦鑫华	指	深圳市堃琦鑫华股份有限公司
有限公司	指	深圳市堃琦鑫华科技有限公司，公司前身
西维德瑞	指	深圳市西维德瑞投资有限公司
信德义兴	指	深圳市信德义兴投资有限公司
PCBA	指	电子电路板生产制造
报告期、本报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	经公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
董事会	指	深圳市堃琦鑫华股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市堃琦鑫华股份有限公司监事会
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
上期	指	2017年上半年度
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。

公司负责人严永农、主管会计工作负责人严永农及会计机构负责人（会计主管人员）孙小丽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证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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 2、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原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市堃琦鑫华股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN KUNQI XINHUA CO., LTD.
证券简称	堃琦鑫华
证券代码	831182
法定代表人	严永农
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道天安云谷产业园一期3栋C座1301-1302

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙小丽
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-8925 3020
传真	0755-8925 3332
电子邮箱	xiaoli.sun@szkqxh.com
公司网址	http://www.szkqxh.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区坂田街道天安云谷产业园一期3栋C座1301-1302 518100
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	深圳市堃琦鑫华股份有限公司董事会办公室

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	2006-9-13
挂牌时间	2014年10月9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-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	锡渣抗氧化还原剂、新型焊料、PCBA 智能设备
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,757,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市西维德瑞投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	严永农、深圳市西维德瑞投资有限公司

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	91440300793853395X	否
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道天安云谷产业园一期3栋C座1301-1302	否
注册资本（元）	15,757,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路216号华创大厦
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	6,863,111.97	12,016,309.45	-42.89%
毛利率	55.61%	45.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-551,309.74	-12,926.58	-4,164.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-914,354.57	-12,926.58	-6,973.45%
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）	-2.36%	-0.07%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-5.14%	-0.07%	-
基本每股收益	-0.03	-0.00	-4,164.93%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	22,842,370.87	23,959,416.65	-4.66%
负债总计	5,346,508.05	5,911,599.39	-9.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,497,357.80	18,048,667.54	-3.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.15	-3.05%
资产负债率（母公司）	21.39%	21.98%	-
资产负债率（合并）	23.41%	24.67%	-
流动比率	1.22	1.60	-
利息保障倍数	-4.28	1.22	-

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	-363,427.97	-294,439.80	-23.43%
应收账款周转率	1.80	2.09	-
存货周转率	1.07	3.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-4.66%	1.58%	-
营业收入增长率	-42.89%	17.51%	-
净利润增长率	-4,041.76%	-98.96%	-

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	15,757,000	15,757,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

本公司属于电子化工行业，主营业务是为电子制造业提供新材料、新工艺、新的解决方案以及 PCBA 智能柔性制造及其整体解决方案。公司主要产品为“锡渣抗氧化还原剂”、“新型焊接材料”、“焊接辅助材料填充胶”等材料，并于 2018 年继续拓展“二代智能插件机器机”、“标准管装送料器”等项目的研制及销售工作。

公司现有核心产品“锡渣抗氧化还原剂”为同类产品中的创新性产品，为电子制造过程中焊接工序重要的生产辅料，本公司在近年针对该产品的应用不断研发升级辅助设备及应用工艺，使得该产品的综合效果在业界一直保持领先地位，得到客户认可。

公司现有客户主要为电子制造领域的知名企业，如富士康、伟创力、TCL、索尼等公司，并出口到马来西亚、新加坡、韩国等多个国家。公司产品为广大客户提供了良好的使用体验，为其节省大量的焊料使用成本，提高生产作业效率，并进一步保证其产品质量。

公司主要通过直销方式销售，通过行业专业展览、行业讲座及媒体宣传等方式推广公司业务。同时积极探索其他商业模式：如代理或引进外部产品、平台交货商业模式、设备租赁代工模式以及合作研发模式等。但本报告期主要商业模式没有改变，仍然是直销为主，经销商代理为辅的销售模式。报告期内，公司营业收入主要来源于“锡渣抗氧化还原剂的销售”以及“新型焊接材料”的销售。公司产品的核心在于其生产配方，其主要生产原材料均为市场上可以大量供应的化学原料，保证了公司产品的持续生产及合理的毛利。

1、采购模式

公司用于生产的原材料主要为化工原料以及部分五金部件、机械模块等，由采购部统一负责采购。公司建立了严格的采购管理制度，由生产计划员根据生产计划制订相应的采购计划，交由采购部从合格供应商中进行筛选、询价、确定并最终实施采购，采购计划及订单都需经过内部审核。订单下达后由采购部负责跟单，待供应商交货时，由品保部负责检验，合格原材料入库原料仓，不合格原材料由采购部联系供应商实施退换货处理，各部门根据采购情况对供应商进行再评估。

2、生产模式

公司主要采取“订单生产”和“安全库存”相结合的生产模式。经过多年发展，公司与主要客户之间建立了良好的合作关系，订单持续且稳定。公司主要以客户订单作为安排生产的依据，最大限度控制原材料及成品库存，生产计划也会兼顾产品的安全库存，以保证及时供货并充分发挥生产能力。

3、销售模式

公司生产经营的“锡渣抗氧化还原剂”以及“新型焊接材料”等，是电路板产品制造过程中的重要

生产辅料，公司产品需与下游客户的生产工艺有较好的契合度，公司在为客户提供产品的同时也会根据客户需要提供技术支持。公司主要采用直销模式，直接面向客户。公司在销售过程中由业务人员、技术服务人员、研发人员共同为客户提供服务，其中业务人员负责了解客户需求和维护客户关系，技术服务人员负责向客户提供还原剂使用过程的技术服务，研发人员负责调整生产配方设计辅助装备等，使产品能够满足客户的个性化需求。

同时，公司也采用经销商模式进行销售，通过经销商的渠道资源，为公司产品进行市场推广，获得更多客户资源。

公司的收入来源主要来自产品销售，其中主要是“锡渣抗氧化还原剂”、“新型焊接材料”等产品，“智能插件机器人”以及部分还原剂辅助设备的销售，在逐步增长之中。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，资产总额为 22,842,370.87 元，比上年末减少 1,117,045.78 元，下降了 4.66%，主要原因为：报告期内货币资金用于归还中国银行及华夏银行贷款 121 万元，导致报告期末比期初减少。

报告期末，负债总额为 5,346,508.05 元，比上年末减少 565,091.34 元，下降了 9.56%，主要原因为：报告期内归还短期借款。

报告期末，所有者权益总额为 17,495,862.82 元，比上年末减少 551,954.44 元，下降了 3.06%，主要原因是本期未分配利润减少所致。

2、公司的经营成果

报告期内，公司实现营业收入 6,863,111.97 元，比上年同期减少 5,153,197.48 元，同比下降 42.89%。公司的营业收入下降主要是：一、报告期内公司进行经营策略调整，减少毛利较低、回款期较长、对公司利润贡献较小的锡产品的业务规模，同比减少 356.20 万元。二、底部填充胶类产品由于去年下半年开始产品原材料价格上涨太快，为避免损失，暂停该类产品销售，同比减少 73 万元。三、报告期内一代异形插件机类产品上年同期有导入市场销售，但产品设计有待完善，同比减少 81 万元。

报告期内，公司净利润 -551,954.44 元，比上年同期扩大亏损为 538,627.86 元，利润表项目增减变动如下：

①销售毛利：本期 3,816,341.76 元，比上年同期减少 1,633,814.36 元，同比下降 29.98%，主要原因为销售收入同比下降了 42.89%。

②营业成本：本期 3,046,770.21 元，比上年同期减少 3,519,383.12 元，同比下降 53.60%，主要原因为一、报告期内毛利率较高的产品锡渣抗氧化还原剂同比增长 106 万元，致使报告期内营业收入增长，而营业成本下降；二、销售收入同比下降了 42.89%。

③管理费用：本期 1,221,009.94 元，比上年同期减少 491,742.48 元，同比下降 28.71%，主要原因为宣传费同比减少 40.3 万元。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量净额为-363,427.97 元，同比减少 68,988.17 元，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 5,939,817.27 元，购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 3,036,198.06 元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 497,419.53 元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-49,420.52 元，同比增加 1,037,851.63 元，主要原因是

上期收购子公司深圳市同人创有管理咨询有限公司支付对价 532,080.00 元以及对公司闲置资金购买理财产品进行投资 500,000.00 元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-1,502,503.92 元，同比减少 920,263.82 元，主要原因是本期归还对华夏银行的短期借款。

三、 风险与价值

1、行业下行风险

公司的主要产品锡渣抗氧化还原剂主要应用在电路板、电子产品精密加工等下游领域，公司产品的市场需求与宏观经济的景气程度、电子信息产业下游领域的整体发展状况等因素密切相关。随着我国市场化、国际化程度不断提高，国际宏观经济环境对我国实体经济的影响日趋明显。近年来，由于国际宏观经济环境不景气，全球电子信息行业受到一定冲击，我国电子信息产业高速增长的趋势也受到抑制。因此，如果由于国际宏观经济环境持续不景气、经济周期波动或者行业发展减缓都将导致本公司产品的市场需求下降，对公司业绩造成不利影响。

应对措施：针对行业下行风险情况公司适时调整推广侧重点，将重点放在开拓国外客户方面，该类客户使用高端焊料，对价格的敏感度不高，还原剂的节约效果明显。同时进一步引进产品，本着不增加研发成本，客户群体一致的原则，让销售人员充分利用现有客户资源，拓展销售的广度和深度。

2、市场竞争风险

国内锡渣抗氧化还原产品行业集中度不高，市场份额较为分散，长期以来存在众多小型企业。公司专注于电子制造领域，产品质量优良，性价比优势较为明显，但若公司不能持续在技术、管理、品牌以及新产品开发、新工艺改进等方面保持优势，未来市场竞争的加剧可能影响公司的盈利水平和行业地位。

应对措施：通过技术整合，利用外部技术力量与公司关键发明相结合，开发新型产品，采取新模式，促进公司的快速发展。

3、核心技术泄露风险

锡渣抗氧化还原剂的生产配方及生产工艺是公司的核心竞争力，如果公司产品的核心配方及生产工艺遭到泄露，将导致公司核心竞争力下降。锡渣抗氧化还原剂的配方及生产工艺是公司通过反复科学实验、长期生产实践获得的，公司已对这些配方技术申请专利，并通过加强内部管理的方式进一步维护公司核心技术。公司为了继续完善优势产品，且仍继续研发其他电子领域用自动化设备，如果竞争对手或其他第三方通过非正常渠道取得公司产品的配方和配套生产技术，将可能导致公司的市场竞争力下降。

应对措施：为自我研发的新设备申请专利保护，加大知识产权投入。

4、新产品开发风险

为了保持公司在技术上的竞争地位，公司需不断加大研发投入，在满足市场需求的基础上对现有产

品进行优化并适时推出新产品，确保公司产品的行业先进性。如果公司不能及时研发出适应市场变化的新产品或者新研发的产品未能获得市场认可，也将导致公司市场竞争力下降和市场份额丢失，进而对公司业绩造成不利影响。

应对措施：基于公司挂牌资质，拓展多方融资渠道，解决公司的资金需求，加大市场研发投入力度，研发方向与下游供应链的需求紧密切合，以解决客户应用过程中的“痛点、难点”；并采取灵活的销售模式，如：租赁、代工等，同时引进第三方设备租赁公司，减少公司的资金压力和风险。

5、产品开发技术替代风险

公司新项目智能插件机器人及其他智能设备项目，应用于电子制造领域，但据现在掌握的情况，从事该类设备研制的国内外厂商，且取得初步进展的不下 10 余家，不排除有厂商在技术和模式上取得革命性的突破，这将打破竞争格局，导致我们被动甚至终止该项目。

应对措施：加强上下游联合，提高公司为客户提供整体解决问题的能力，同时促进公司产品和服务的拓展空间。公司于 2016 年底即开始筹划电子智能制造实时示范生产线，将电子制造整个产业链作为服务目标，整合业内资源，打造完整的智能制造实时生产线。而公司也将在相应的关键环节提供产品，由此推动产品的推广和销售。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到一个企业对社会的责任。

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

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、公司的控股股东、实际控制人承诺：将不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与公司及其子公司目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。同时，若有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与公司及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，控股股东、实际控制人会将该等商业机会让与公司。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。

2、公司控股东西维德瑞、实际控制人严永农承诺：在作为公司控股股东、实际控制人期间，今后对其及其控股的企业或其他关联企业与本公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。

3、公司控股东西维德瑞承诺：如果因堃琦鑫华及其子公司未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保堃琦鑫华及其子公司不会因此遭受任何损失。
报告期内，公司控股股东及实际控制人严格遵守上述承诺。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
天安云谷产业园一期 3栋C座13层1301号、 1302号	抵押	10,403,707.88	44.56%	作为银行借款的抵押物
总计	-	10,403,707.88	44.56%	-

2016年3月23日公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订固定资产借款合同（金额为人民币500.00万元整），以天安云谷产业园一期3栋C座13层1301号、1302号房产为抵押物，深圳天安骏业投资发展有限公司提供担保，严永农提供连带责任保证担保。

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		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	15,589,750	98.94%	15,000	15,604,750	99.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,984,399	50.67%		7,984,399	50.67%	
	董事、监事、高管	55,750	0.35%	-5,000	50,750	0.32%	
	核心员工	540,000	3.43%		540,000	3.43%	
有限售条件股份	有限售股份总数	167,250	1.06%	-15,000	152,250	0.97%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	167,250	1.06%	-15,000	152,250	0.97%	
	核心员工						
总股本		15,757,000	-	0.00	15,757,000	-	
普通股股东人数							14

(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

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市西维德瑞投资有限公司	7,984,399	0	7,984,399	50.67%	0	7,984,399
2	深圳市信德义兴投资有限公司	6,642,067	0	6,642,067	42.15%	0	6,642,067
3	徐 慧	337,534	0	337,534	2.14%	0	337,534
4	谌洪恒	203,000	0	203,000	1.29%	152,250	50,750
5	严雄师	200,000	0	200,000	1.27%	0	200,000
合计		15,367,000	0	15,367,000	97.52%	152,250	15,214,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

严雄师与谌洪恒为夫妻关系，深圳市西维德瑞投资有限公司控股股东严永农与严雄师为兄妹关系。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为西维德瑞，持有公司 50.67%股份，该公司情况如下：

成立日期：2014 年 1 月 15 日

注册资金：5,000,000.00 元

统一社会信用代码：91440300088575684E

法定代表人：严永农

住所：深圳市龙岗区龙岗中心城 29 区公园大地花园七期 29 栋 601 号

经济性质：有限责任公司

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；计算机软件的技术开发；投资咨询（不含证券、期货、保险及其他金融业务）；国内贸易。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为严永农，其通过西维德瑞控制公司 50.67%股权。

严永农先生，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，专科学历。1999 年 9 月至 2001 年 1 月，任深圳市东方亮化学材料有限公司销售经理；2001 年 2 月至 2005 年 10 月，任深圳市苏达比斯科技有限公司业务经理；2006 年 9 月至 2014 年 4 月，历任堃琦有限监事、执行董事；现任公司董事长兼总经理，任期自 2017 年 5 月至 2020 年 5 月。

报告期内，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
严永农	董事长、总经理	男	1970.09.28	专科	2017.05-2020.05	是
戴翔	董事	男	1977.11.05	专科	2017.05-2020.05	否
孙小丽	董事/财务总监/董事会秘书	女	1979.08.17	专科	2017.05-2020.05	是
曾德胜	董事	男	1969.07.01	中专	2017.05-2020.05	否
谌洪恒	董事	男	1972.12.14	大专	2017.05-2020.05	是
龙厚平	监事会主席	男	1968.08.27	本科	2017.05-2020.05	否
刘一平	监事	男	1963.02.17	硕士	2017.05-2020.05	否
周敏	监事	男	1983.09.19	本科	2017.05-2020.05	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:

董事谌洪恒是董事长严永农的妹夫，其他董事、监事、高级管理人员相互间无任何关联关系。公司控股股东为西维德瑞，实际控制人为严永农。严永农持有西维德瑞 46.0378%股权。

(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
谌洪恒	董事	203,000	0	203,000	1.29%	0
合计	-	203,000	0	203,000	1.29%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
叶军	董事	离任	-	辞职

孙小丽	董事/财务总监	新任	董事/财务总监/董 事会秘书	新任
尹茂思	董事/董事会秘书	离任	-	免去

上述变动公司分别于2018年5月17日发布董事变动公告2018-015，2018年5月21日发布第二届董事会第五次会议决议公告2018-016。

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

孙小丽，女，1979年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级职称。2004年4月至2007年8月任伟裕国际贸易（深圳）有限公司财务主管；2008年12月至今，历任深圳市堃琦鑫华股份有限公司财务经理、财务总监。

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	9	8
生产人员	6	6
销售人员	5	5
技术人员	12	12
财务人员	2	2
员工总计	34	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	3
专科	11	11
专科以下	20	19
员工总计	34	33

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、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训。此外，公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管队伍。同时，企业人事部门加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

2、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括固定工资、绩效工资。同时，公司依据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为其缴纳社会保险和住房公积金。

3、需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
湛洪恒	销售经理	203,000.00
王菱	销售经理	100,000.00
严雄师	生产经理	200,000.00
湛松林	客服经理	70,000.00
湛清林	客服技术人员	170,000.00

上述核心员工的认定公司于 2016 年 1 月 27 日发布 2016 年第二次临时股东会决议公告 2016-006。

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，公司核心员工离职一名。

离职核心员工如下：叶军，1972 年生，2013 至 2015 年在深圳市鹏翔华科技有限公司任销售副总，负责负责公司电子元件销售管理、销售人员培训等。2015 至 2018 年在深圳市堃琦鑫华股份有限公司研发部任项目总监，负责公司项目开发管理工作。现由于个人原因离职。该员工的离职公告于 2018 年 5 月 17 日发布董事变动公告 2018-015。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	528,461.52	2,454,450.49
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	4,012,038.66	3,632,355.44
预付款项	六、3	305,604.49	1,194,053.01
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	112,155.48	79,736.21
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、5	3,473,911.68	2,221,305.07
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	18,229.99	53,351.48
流动资产合计		8,450,401.82	9,635,251.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	六、7	265,650.00	265,650.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、8	10,382,154.73	10,782,289.27
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、9	1,785,084.31	1,883,414.43
开发支出	六、10	1,073,407.61	489,977.83

商誉	六、11	266,430.00	266,430
长期待摊费用	六、12	29,156.01	46,317.03
递延所得税资产	六、13	590,086.39	590,086.39
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		14,391,969.05	14,324,164.95
资产总计		22,842,370.87	23,959,416.65
流动负债：			
短期借款	六、14	900,000.00	1,800,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、15	2,159,767.60	1,087,831.40
预收款项	六、16	0.00	182,875.20
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、17	264,860.00	343,358.50
应交税费	六、18	109,035.97	110,916.79
其他应付款	六、19	149,844.48	125,617.50
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、20	498,000.00	996,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		4,081,508.05	4,646,599.39
非流动负债：			
长期借款	六、21	1,265,000	1,265,000
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,265,000	1,265,000
负债合计		5,346,508.05	5,911,599.39
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、22	15,757,000.00	15,757,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、23	4,139,913.58	4,139,913.58
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、24	12,933.38	12,933.38
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、25	-2,412,489.16	-1,861,179.42
归属于母公司所有者权益合计		17,497,357.80	18,048,667.54
少数股东权益		-1,494.98	-850.28
所有者权益合计		17,495,862.82	18,047,817.26
负债和所有者权益总计		22,842,370.87	23,959,416.65

法定代表人：严永农

主管会计工作负责人：严永农

会计机构负责人：孙小丽

(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		327,849.76	1,419,738.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十、1	3,119,037.86	3,449,352.23
预付款项		299,218.77	1,186,971.01
其他应收款	十、2	312,958.98	265,539.71
存货		3,433,743.75	2,040,116.01
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		14,748.00	14,748.00
流动资产合计		7,507,557.12	8,376,465.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十、3	1,532,080.00	1,532,080.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		10,364,380.42	10,756,546.24

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		2,018,345.96	2,143,768.52
开发支出		932,100.27	448,501.33
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		29,156.01	46,317.03
递延所得税资产		543,279.45	543,279.45
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		15,419,342.11	15,470,492.57
资产总计		22,926,899.23	23,846,957.63
流动负债：			
短期借款		900,000.00	1,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		1,231,274.67	614,944.90
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		254,757.00	330,314.50
应交税费		105,723.34	109,315.69
其他应付款		648,344.48	125,617.50
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		498,000.00	996,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		3,638,099.49	3,976,192.59
非流动负债：			
长期借款		1,265,000.00	1,265,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,265,000.00	1,265,000.00
负债合计		4,903,099.49	5,241,192.59
所有者权益：			
股本		15,757,000.00	15,757,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		4,139,913.58	4,139,913.58
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		12,933.38	12,933.38
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-1,886,047.22	-1,304,081.92
所有者权益合计		18,023,799.74	18,605,765.04
负债和所有者权益合计		22,926,899.23	23,846,957.63

法定代表人：严永农

主管会计工作负责人：严永农

会计机构负责人：孙小丽

(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		6,863,111.97	12,016,309.45
其中：营业收入	六、26	6,863,111.97	12,016,309.45
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		7,780,300.28	12,026,154.04
其中：营业成本	六、26	3,046,770.21	6,566,153.33
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、27	47,999.49	109,937.78
销售费用	六、28	3,202,121.52	3,224,637.16
管理费用	六、29	1,221,009.94	1,712,752.42
研发费用	六、30	125,705.94	289,483.04
财务费用	六、31	130,157.55	128,451.65
资产减值损失	六、32	6,535.63	-5,261.34
加：其他收益	六、34	363,044.83	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	2,189.04	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-551,954.44	-9,844.59
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-551,954.44	-9,844.59
减：所得税费用		0.00	3,481.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-551,954.44	-13,326.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-551,954.44	-13,326.58
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-551,954.44	-13,326.58
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-644.70	-400.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-551,309.74	-12,926.58
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-551,954.44	-13,326.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		-551,309.74	-12,926.58
归属于少数股东的综合收益总额		-644.70	-400.00
八、每股收益：		-0.03	-0.00
（一）基本每股收益		-0.03	-0.00
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.00

法定代表人：严永农

主管会计工作负责人：严永农

会计机构负责人：孙小丽

(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、4	5,559,026.83	11,484,694.92
减：营业成本	十、4	1,801,543.64	6,109,273.98
税金及附加		45,624.54	109,687.03
销售费用		3,202,121.52	3,224,637.16
管理费用		1,207,683.89	1,607,743.55
研发费用		125,705.94	289,483.04
财务费用		112,537.34	88,940.48
其中：利息费用		104,503.92	84,240.10
利息收入		1,345.98	3,132.52
资产减值损失		-7,762.28	-17,809.59
加：其他收益		363,044.83	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-16,582.37	-39,699.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-581,965.30	33,039.57
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-581,965.30	33,039.57
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-581,965.30	33,039.57
（一）持续经营净利润		-581,965.30	33,039.57
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-581,965.30	33,039.57

七、每股收益：		-0.04	0.00
（一）基本每股收益		-0.04	0.00
（二）稀释每股收益		-0.04	0.00

法定代表人：严永农

主管会计工作负责人：严永农

会计机构负责人：孙小丽

（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		7,611,603.89	13,551,421.16
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	365,618.21	165,208.00
经营活动现金流入小计		7,977,222.10	13,716,629.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,465,401.53	7,501,599.59
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,093,749.71	1,596,330.18
支付的各项税费		416,813.71	672,084.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	1,364,685.12	4,241,054.65
经营活动现金流出小计	六、37	8,340,650.07	14,011,068.96
经营活动产生的现金流量净额		-363,427.97	-294,439.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		550,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		3,041.84	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	0.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	4,059.05
投资活动现金流入小计		553,041.84	4,059.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,462.36	59,251.20
投资支付的现金		550,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	532,080.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		602,462.36	1,091,331.20
投资活动产生的现金流量净额		-49,420.52	-1,087,272.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		1,398,000.00	498,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,503.92	84,240.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,502,503.92	582,240.10
筹资活动产生的现金流量净额		-1,502,503.92	-582,240.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,636.56	-10,783.79
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	-1,925,988.97	-1,974,735.84
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	2,454,450.49	3,086,131.11
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	528,461.52	1,111,395.27

法定代表人：严永农

主管会计工作负责人：严永农

会计机构负责人：孙小丽

(六) 母公司现金流量表

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		6,973,002.99	13,562,585.16
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		863,044.83	165,208.00
经营活动现金流入小计		7,836,047.82	13,727,793.16
购买商品、接受劳务支付的现金		3,603,209.63	7,573,597.95

支付给职工以及为职工支付的现金		2,001,592.99	1,526,574.62
支付的各项税费		403,688.22	665,515.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,353,842.48	4,190,033.60
经营活动现金流出小计		7,362,333.32	13,955,721.87
经营活动产生的现金流量净额	十、5	473,714.50	-227,928.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	3,132.52
投资活动现金流入小计		50,000.00	3,132.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,462.36	59,251.20
投资支付的现金		50,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	532,080.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		102,462.36	591,331.20
投资活动产生的现金流量净额		-52,462.36	-588,198.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		1,398,000.00	498,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,503.92	84,240.10
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,502,503.92	582,240.10
筹资活动产生的现金流量净额		-1,502,503.92	-582,240.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,636.56	-10,783.79
五、现金及现金等价物净增加额	十、5	-1,091,888.34	-1,409,151.28
加：期初现金及现金等价物余额	十、5	1,419,738.10	2,352,617.51
六、期末现金及现金等价物余额	十、5	327,849.76	943,466.23

法定代表人：严永农

主管会计工作负责人：严永农

会计机构负责人：孙小丽

第八节 财务报表附注

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

深圳市堃琦鑫华股份有限公司 财务报表附注

2018年1月1日至2018年6月30日（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(一) 公司基本信息

公司名称：深圳市堃琦鑫华股份有限公司

住所：深圳市龙岗区坂田街道天安云谷产业园一期3栋C座13层1301-1302

法定代表人：严永农

公司类型：股份有限公司

注册资本及实收资本：1575.70 万元人民币

统一社会信用代码号：91440300793853395X

成立日期：2006年9月13日

营业期限：2006年9月13日至永续经营

（二）公司历史沿革

深圳市堃琦鑫华股份有限公司（以下简称“堃琦鑫华”、“本公司”或“公司”）的前身为深圳市堃琦鑫华科技有限公司，公司于2006年9月13日经深圳市工商行政管理局注册登记并取得企业法人营业执照。成立时注册资本50.00万元，其中严支农持股比例40%，严永农持股比例30%，谌洪恒持股比例30%。公司初始注册资本业经深圳金信达会计师事务所出具“深金信达（内）验字[2006]446号”《验资报告》验证。

2008年3月20日，经公司股东会同意，严永农与严雄师签订股份转让协议，严永农将其所占公司30%的股权以人民币1.00元转让给严雄师，并于2008年3月31日经工商变更核准。

2010年6月4日，经公司股东会决议增加注册资本250万元，由严永农认缴127.50万元，尹茂思认缴122.50万元，公司注册资本增至300.00万元。本次出资业经深圳友联会计师事务所出具“深友联验字[2010]640号”《验资报告》验证，并于2010年6月13日经工商变更核准。

2011年5月6日，经公司股东会同意，严雄师与严长春签订股份转让协议，严雄师将其持有公司5%的股权以1.00万元人民币转让给严长春，并与2011年6月22日经工商变更核准。

2011年10月19日，经公司股东大会同意，严永农、尹茂思与陈虹伊、廖伍生、张银谋、曾红秀、奉春香、石果玲、胡景麟、曾德胜、刘贵贤及徐慧签订股权转让协议，严永农转让其所持有公司的股权共计6.5%，明细分别为：2%的股权以人民币6.00万元转让给陈虹伊、1.5%的股权以人民币4.50万元转让给廖伍生、2%的股权以人民币6.00万元转让给张银谋、0.5%的股权以人民币1.50万元转让给曾红秀、0.5%的股权以人民币1.50万元转让给奉春香；尹茂思转让其所持有公司的股权共计12%，明细分别为：5%的股权以人民币15.00万元转让给石果玲、2%的股权以人民币6.00万元转让给胡景麟、2%的股权以人民币6.00万元转让给曾德胜、0.5%的股权以人民币1.50万元转让给刘贵贤、2.5%的股权以人民币7.50万元转让给徐慧，并与2011年11月17日经工商变更核准。

2013年5月18日，经公司股东会同意，奉春香与严永农签订股权转让协议，将其持有公司0.5%的股权以1.50万元人民币的价格转让给严永农；刘贵贤与尹茂思签订股权转让协议，将其持有公司0.5%的股权以1.50万元人民币的价格转让给尹茂思，并与2013年7月26日经工商变更核准。

2013年12月25日，公司股东会决议增加注册资本33.30万元，增资由新股东投资，其中黄绍勇认缴13.32万元，张建华认缴6.66万元，谌苒认缴13.32万元。上述增资已由中国银行股份有限公司深圳分行万科城支行于2013年12月31日出具验资专用银行询证函，并于2014年1月6日完成企业工商变更登记。变更后新增股东的持股比例分别为黄绍勇占股4.00%，张建华占股2.00%，谌苒占股4.00%，并与2014年1月6日经工商变更核准。

2014年2月12日经公司股东会同意，谌苒、黄绍勇、尹茂思、陈虹伊、曾德胜、石果玲、谌洪恒、廖伍生、张银谋、胡景麟、严支农、张建华、严永农、严长春、曾红秀等十五位股东将所持股份以账面出资额全部转让给深圳市西维德瑞投资有限公司和深圳市信德义兴投资有限公司，并于2014年2月27日完成工商变更。变更后，占股情况为：深圳市西维德瑞投资有限公司53.25%，深圳市信德义兴投资有限公司44.50%，徐慧2.25%，并于2014年2月27日经工商变更核准。

公司以2014年2月28日为基准日的净资产，已经沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估，并由其于2014年3月29日出具了“沃克森评报字[2014]第0085号”资产评估报告。经评估后的净资产价值为2,269.98万元，各出资人在此基础上确认的深圳市堃琦鑫华科技有限公司净资产价值为17,853,013.58元。

2014年4月12日，根据深圳市堃琦鑫华科技有限公司各股东签署的《深圳市堃琦鑫华股份有限公司发起人协议》，深圳市堃琦鑫华科技有限公司整体变更为深圳市堃琦鑫华股份有限公司。申请登记的注册资本人民币15,000,000.00元，以深圳市堃琦鑫华科技有限公司截至2014年2月28日止的净资产折合股本15,000,000.00元。折股时已调整财务报表并进行相应的会计处理。净资产折合股本后各股东

的股本为：

（一）深圳市西维德瑞投资有限公司股本总额 7,987,398.74 元，以深圳市堃琦鑫华科技有限公司的净资产折股 7,987,398.74 元。

（二）深圳市信德义兴投资有限公司股本总额 6,675,067.51 元，以深圳市堃琦鑫华科技有限公司的净资产折股 6,675,067.51 元。

（三）徐慧股本总额 337,533.75 元，以深圳市堃琦鑫华科技有限公司的净资产折股 337,533.75 元。

经审计的净资产超过股本部分共计 2,853,013.58 元，全部计入“资本公积”。

本次股权变更已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2014]8041-1 号验资报告验证。

2014 年 10 月 9 日，本公司股票在全国股份转让系统挂牌，证券简称“堃琦鑫华”，证券代码为“831182”。

2016 年 1 月 27 日，本公司临时股东大会决议，通过 2016 年第一次股票发行方案，公司向湛洪恒等 7 名自然人非公开发行，发行的股票为人民币普通股，每股面值为 1.00 元，发行价格为人民币 2.7 元/股，此次发行股份 75.70 万股，增加股本人民币 757,000.00 元，增加资本公积人民币 1,286,900.00 元。

本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2016]3284 号验资报告验证。

（三）行业性质

公司属化学原料及化学制品制造业。

（四）经营范围

经营范围：电子电路板智能柔性制造及其整体解决方案设计；电子辅助材料的技术研发及购销；信息咨询；国内贸易；货物及技术进出口。新型材料、自动化设备的技术开发、生产加工及购销。

（五）主要产品及提供的劳务

公司是一家从事水溶性锡渣抗氧化还原剂研发、生产和销售、PCBA 智能柔性制造及其整体解决方案的企业，主要产品为锡渣抗氧化还原剂、智能异形插件机器人。

二、财务报表的编制基础

1、公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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,确认为商誉;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应

享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(六) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金

资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6)金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:一般而言,对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资,超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为:一般而言,如果连续下跌时间超过6个月,则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备的核算

1. 坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:(1)债务人发生严重的财务困难;(2)债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违

约或逾期等)；(3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。公司对合并范围内的全资子公司应收款项，不计提坏账准备。

2. 坏账准备的计提方法

公司对于单项金额重大的应收款项的认定标准为单笔金额在 100 万元以上。公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为 6 个账龄组合，按照各级账龄的应收款项在资产负债表日余额和相应的比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计提比例如下：

信用风险特征分类	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	50.00
3-4年(含4年)	80.00
4-5年(含5年)	100.00
5年以上	100.00

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十) 存货的核算方法

1. 存货的分类

公司存货主要分为原辅材料、委托加工物资、包装物和低值易耗品、库存商品、发出商品等五大类。

2. 发出存货的计价方法

公司存货按实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库原材料（包括辅助材料）、包装物、低值易耗品在取得时以实际成本计价，发出时除低值易耗品外按加权平均法计价。低值易耗品采用领用时一次摊销法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

A、公司的产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

B、公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

C、公司在资产负债表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合同约定价格的，

分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提和转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认

投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 固定资产的核算方法

1. 固定资产确认条件

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机器设备、运输设备、办公及其他设备等资产

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	使用年限	残值率	折旧方法	年折旧率
房屋、建筑物	20 年	10%	年限平均法	4.5%
机器设备	5-10 年	10%	年限平均法	9%、18%

运输设备	5年	10%	年限平均法	18%
办公家具	5年	10%	年限平均法	18%
其他设备	5年	10%	年限平均法	18%
电子设备	3年	10%	年限平均法	30%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司对符合下列一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产。

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- B、本公司有购买租赁资产的选择权。
- C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允价值。
- E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

5. 其他说明

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(十三) 无形资产的核算方法

1. 公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、软件等。

2. 无形资产在取得时按照实际成本计价。

3. 无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司无形资产具体摊销年限如下：

资产类别	摊销年限
------	------

软件	10年
专利权	10-20年
著作权	10年
商标权	10年
非专利技术	10-20年

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

4. 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；D、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

5. 研究阶段支出和开发阶段支出的划分标准：

A、研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

B、开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

- (a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 无形资产产生经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场；

(d) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十四) 长期待摊费用的核算方法

1. 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

2. 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期、5年孰短平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 政府补助的核算方法

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价

值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）在存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十七）预计负债的核算方法

1. 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

2. 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

（十八）收入确认核算

1. 销售商品收入：

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司通常不再保留与所有权相关的继续管理权，也不对已售出的商品实施有效控制，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

2. 提供劳务收入：

在劳务完成时确认收入。

3. 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(a) 该项交易不是企业合并；

(b) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

(a) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

(b) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

(a) 该项交易不是企业合并；

(b) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

(a) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

(b) 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

四、税项

1. 企业所得税

本公司及子公司适用的企业所得税税率为：

公司名称	简称	2018年1-6月	2017年1-6月
深圳市堃琦鑫华股份有限公司	堃琦鑫华	15%	25%
深圳市源智坤华软件有限公司	源智坤华	20%	20%

堃琦鑫华(香港)投资有限公司	香港堃琦	16.50%	16.50%
深圳市堃琦超越实业有限公司	堃琦超越	20%	20%
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	遵义堃琦	20%	20%
深圳市同人创有管理咨询有限公司	同人创有	20%	20%

注 1: 本公司于 2017 年 10 月取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201744201674), 认定有效期三年。2017 年度可享受减按 15% 税率征收企业所得税, 已在深圳市国家税务局进行企业所得税优惠事项备案。

注 2: 国家税务总局与财政部发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号) 规定: 自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日, 将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元, 对年应纳税所得额低于 50 万元 (含 50 万元) 的小型微利企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。深圳市源智坤华软件有限公司、深圳市堃琦超越实业有限公司适用此税率。

2. 增值税

本公司及子公司适用的增值税税率为:

公司名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
深圳市堃琦鑫华股份有限公司	17%	17%
深圳市源智坤华软件有限公司	6%、17%	6%、17%
堃琦鑫华(香港)投资有限公司	--	--
深圳市堃琦超越实业有限公司	3%	3%
北京国坤智能科技研究院 (有限合伙)	3%	3%
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	17%	--
深圳市同人创有管理咨询有限公司	3%	--

注 1: 根据财税〔2012〕71 号《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》, 深圳市源智坤华软件有限公司的研发和技术服务收入按 6% 征收增值税。

注 2: 根据财税〔2016〕36 号文件《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》, 小规模纳税义务人的税率为 3%, 深圳市堃琦超越实业有限公司北京国坤智能科技研究院 (有限合伙) 和深圳市同人创有管理咨询有限公司适用此税率。

3. 城市维护建设税

本公司及子公司适用的城市维护建设税税率为:

公司名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
深圳市堃琦鑫华股份有限公司	7%	7%

深圳市源智坤华软件有限公司	7%	7%
堃琦鑫华(香港)投资有限公司	--	--
深圳市堃琦超越实业有限公司	7%	7%
北京国坤智能科技研究院(有限合伙)	7%	7%
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	5%	--
深圳市同人创有管理咨询有限公司	7%	--

4、教育费附加及地方教育附加

本公司及子公司适用的教育费附加及地方教育附加税率为：

公司名称	2018年1-6月	2017年1-6月
深圳市堃琦鑫华股份有限公司	3%、2%	3%、2%
深圳市源智坤华软件有限公司	--	--
堃琦鑫华(香港)投资有限公司	--	--
深圳市堃琦超越实业有限公司	--	--
北京国坤智能科技研究院(有限合伙)	--	--
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	3%、2%	--
深圳市同人创有管理咨询有限公司	--	--

注：根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税〔2016〕12号)，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元)的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元)的缴纳义务人，深圳市源智坤华软件有限公司、深圳市堃琦超越实业有限公司、北京国坤智能科技研究院(有限合伙)和深圳市同人创有管理咨询有限公司的销售额未超过相关标准，免缴教育费附加和地方教育费附加。

5. 其他税项

按照国家和地方有关规定计算缴纳。

注：根据《深圳经济特区房产税实施办法》第九条的规定，公司申请房产税三年免征，减免期限自2015年9月1日至2018年8月31日，上述减免申请已经深圳市龙岗区地方税务局出具深地税龙坂田备【2016】30号税务事项通知书确认。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

(二) 会计估计变更情况

公司本期无会计估计变更。

(三) 前期重大会计差错更正情况

公司本期无重大会计差错更正情况。

六、合并财务报表重要项目的注释说明

说明：“期初”指 2017 年 12 月 31 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“上期”指 2017 年上半年度，“本期”指 2018 年上半年度。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	8,900.00	7,331.50
银行存款	519,561.52	2,447,118.99
合 计	528,461.52	2,454,450.49

2. 应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	4,119,620.69	3,732,094.14
合 计	4,119,620.69	3,732,094.14

(1) 应收账款

①按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的应收账款	4,119,620.69	100	107,582.03	2.61	3,732,094.14	100	99,738.70	2.67

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	4,119,620.69	100.00	107,582.03	2.61	3,732,094.14	100	99,738.70	2.67

注：期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,094,011.69	99.38	81,973.03	2	3,706,485.14	99.31	74,129.70	2
1-2年(含2年)	--	--	--	--	--	--	--	--
3-4年(含4年)	--	--	--	--	--	--	--	--
4-5年(含5年)	--	--	--	--	--	--	--	--
5年以上	25,609.00	0.62	25,609.00	100	25,609.00	0.69	25,609.00	100
合计	4,119,620.69	100.00	107,582.03	2.61	3,732,094.14	100	99,738.70	2.67

③期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
鸿富锦精密工业（武汉）有限公司	非关联方	1,098,062.92	1年以内	26.65	21,961.26
雅达电子（罗定）有限公司	非关联方	909,870.00	1年以内	22.09	18,197.40
威哲昊科技（香港）有限公司	非关联方	199,307.87	1年以内	4.84	3,986.16
厦门台和电子有限公司	非关联方	182,103.60	1年以内	4.42	3,642.07
田村电子（深圳）有限公司	非关联方	163,857.90	1年以内	3.98	3,277.16
合计		2,553,202.29	0.00	61.98	51,064.05

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1年以内(含1年)	283,846.49	92.88	--	1,193,200.47	99.93	--
1-2年(含2年)	21,500.00	7.04	--	594.54	0.05	--
2-3年(含3年)	258.00	0.08	--	258.00	0.02	--
3年以上	--	--	--	--	--	--
合计	305,604.49	100	--	1,194,053.01	100	--

注：期末预付款项中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

(2) 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
博闻创意会展（深圳）有限公司	非关联方	70,560.00	1年以内	23.09
广州市宜测检测技术有限公司	非关联方	52,500.00	1年以内	17.18
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	非关联方	44,447.68	1年以内	14.54
中电会展与信息传播有限公司	非关联方	28,800.00	1年以内	9.42
广东联合电子服务股份有限公司	非关联方	25,357.76	1年以内	8.30
合计		221,665.44		72.53

4. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	140,909.67	109,798.10
合计	140,909.67	109,798.10

(1) 其他应收款

①按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	--	--	--	--

采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收款	140,909.67	100	28,754.19	20.41	109,798.10	100	30,061.89	27.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	140,909.67	100.00	28,754.19	20.41	109,798.10	100	30,061.89	27.38

注：本期其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内（含 1 年）	89,059.67	63.20	1781.19	2	49,948.90	45.49	998.97	2
1-2 年（含 2 年）	30.00	0.02	3.00	10	8,029.20	7.31	802.92	10
2-3 年（含 3 年）	49,700.00	35.27	24,850.00	50	45,400.00	41.35	22,700.00	50
3-4 年（含 4 年）	-	-	-	-	4,300.00	3.92	3,440.00	80
5 年以上	2,120.00	1.50	2,120.00	100	2,120.00	1.93	2,120.00	100
合计	140,909.67	100	28,754.19	20.41	109,798.10	100	30,061.89	27.38

③按性质分类其他应收款的账面金额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	52,370.00	53,720.00
代扣代缴款项	31,001.48	28,973.54
备用金	55,604.00	3,948.00
其他	1,934.19	23,156.56
合计	140,909.67	109,798.10

④期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
易伟	非关联方	45,400.00	2-3 年	32.22	22,700.00

社保公积金	非关联方	31,001.48	1年以内	22.00	620.03
周敏	关联方	36,558.19	1年以内	25.94	731.16
严长城	关联方	20,000.00	1年以内	14.19	400.00
互盛中国有限公司	非关联方	4,300.00	2-3年	3.05	2,150.00
合计		137,259.67		97.41	26,601.19

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,821.60	--	66,821.60	42,971.52	--	42,971.52
在产品	2,037,685.22	--	2,037,685.22	680,720.91	--	680,720.91
库存商品	548,378.97	--	548,378.97	1,135,017.25	--	1,135,017.25
发出商品	721,731.66	--	721,731.66	263,301.16	--	263,301.16
低值易耗品	99,294.23	--	99,294.23	99,294.23	--	99,294.23
合计	3,473,911.68	0.00	3,473,911.68	2,221,305.07	--	2,221,305.07

注：期末存货未发生减值迹象，未计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		--
未抵扣进项税	3,481.99	35,121.49
预缴企业所得税	14,748.00	18,229.99
合计	18,229.99	53,351.48

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	265,650.00	--	265,650.00	265,650.00	--	265,650.00
按成本计量	265,650.00	--	265,650.00	265,650.00	--	265,650.00
按公允价值计量	--	--	--	--	--	--

合计	265,650.00	--	265,650.00	265,650.00	--	265,650.00
----	------------	----	------------	------------	----	------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
同人大有有限公司	265,650.00	--	--	265,650.00	--	265,650.00	--	265,650.00	5.00%	
合计	265,650.00	--	--	265,650.00	--	265,650.00	--	265,650.00	5.00%	

8. 固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	13,662,873.10	13,722,124.30
固定资产清理	0.00	0.00
合计	13,662,873.10	13,722,124.30

(1) 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	13,694,218.01	52,462.36	--	13,746,680.37
其中：房屋、建筑物	11,277,273.25	--	--	11,277,273.25
机器设备	170,238.24	--	--	170,238.24
运输设备	1,473,433.58	--	--	1,473,433.58
电子设备及其他	773,272.94	52,462.36	--	825,735.30
二、累计折旧合计	2,911,928.74	452,596.90	--	3,364,525.64
其中：房屋、建筑物	1,256,301.76	284,020.92	--	1,540,322.68
机器设备	96,448.58	11,450.40	--	107,898.98
运输工具	1,230,334.39	81,280.99	--	1,311,615.38
电子设备及其他	328,844.01	75,844.59	--	404,688.60
三、固定资产减值准备累计金额	--	--	--	--
合计	--	--	--	--
其中：房屋、建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--

运输设备	--	--	--	--
电子设备及其他	--	--	--	--
四、固定资产账面价值合计	10,782,289.27	--	--	10,382,154.73
其中：房屋、建筑物	10,020,971.49	--	--	9,736,950.57
机器设备	73,789.66	--	--	62,339.26
运输设备	243,099.19	--	--	161,818.20
电子设备及其他	444,428.93	--	--	421,046.70

注 1：期末固定资产房屋、建筑物作为银行借款的抵押物，原值为 11,277,273.25 元，累计折旧为 1,540,322.68 元，净值为 9,736,950.57 元。

注 2：本期折旧额为 452,596.90 元。

注 3：期末固定资产未发生减值迹象，未计提固定资产减值准备。

9. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	2,215,489.69	--	17723.45	2,197,766.24
1、专利权	520,347.58	--	17723.45	502,624.13
2、著作权	52,094.79	--	--	52,094.79
3、商标	149,083.34	--	--	149,083.34
4、软件	69,242.97	--	--	69,242.97
5、非专利技术	1,424,721.01	--	--	1,424,721.01
二、累计摊销额合计	332,075.26	98,330.12	17,723.45	412,681.93
1、专利权	152,374.58	14,686.58	17723.45	149,337.71
2、著作权	26,576.11	1,325.86	--	27,901.97
3、商标	96,564.02	7,454.17	--	104,018.19
4、软件	24,028.44	3,627.43	--	27,655.87
5、非专利技术	32,532.11	71,236.08	--	103,768.19
三、无形资产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
1、专利权	--	--	--	--
2、著作权	--	--	--	--
3、商标	--	--	--	--
4、软件	--	--	--	--
5、非专利技术	--	--	--	--
四、无形资产账面价值合计	1,883,414.43	--	--	1,785,084.31

1、专利权	367,973.00	--	--	353,286.42
2、著作权	25,518.68	--	--	24,192.82
3、商标	52,519.32	--	--	45,065.15
4、软件	45,214.53	--	--	41,587.10
5、非专利技术	1,392,188.90	--	--	1,320,952.82

注 1：本期摊销额为 98,330.12 元。

注 2：期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

10. 开发支出

项目	期末余额	期初余额
专利申请费及官费	184,464.75	176,053.81
开发项目	888,942.86	313,924.02
合计	1,073,407.61	489,977.83

11. 商誉

投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市同人创有管理咨询有限公司	266,430.00	--	--	266,430.00
合计	266,430.00	--	--	266,430.00

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修款	46,317.03	--	17,161.02	--	29,156.01
合计	46,317.03	--	17,161.02	--	29,156.01

13. 递延所得税资产

项目	期末余额	对应的暂时性差异	期初余额	对应的暂时性差异
坏账准备	19,671.74	129,800.59	19,671.74	129,800.59

可抵扣亏损	570,414.65	3,726,097.04	570,414.65	3,726,097.04
合计	590,086.39	3,855,897.63	590,086.39	3,855,897.63

14. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	900,000.00	1,800,000.00
合计	900,000.00	1,800,000.00

注：华夏银行一年期保证借款，按月还本付息。

15. 应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	0	0
应付账款	2,159,767.60	1,087,831.40
合计	2,159,767.60	1,087,831.40

(1) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,159,767.60	1,087,831.40
1-2年(含2年)	--	--
合计	2,159,767.60	1,087,831.40

注：期末应付账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

16. 预收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	0.00	182,875.20
合计	0.00	182,875.20

注：期末预收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

17. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	343,358.50	1,867,841.95	1,946,340.45	264,860.00
离职后福利中的设定提存计划 负债	--			--
辞退福利	--	50,000.00	50,000.00	--
合计	343,358.50	1,917,841.95	1,996,340.45	264,860.00

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	343,358.50	1,867,841.95	1,946,340.45	264,860.00
二、职工福利费	--	5,108.00	5,108.00	--
三、社会保险费	--	215,554.06	215,554.06	--
其中：1. 医疗保险费	--	57,023.37	57,023.37	--
2. 工伤保险费	--	2,958.09	2,958.09	--
3. 生育保险费	--	4,086.39	4,086.39	--
四、住房公积金	--	27,202.85	27,202.85	--
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
八、其他短期薪酬	--	--	--	--
合计	343,358.50	2,179,774.71	2,258,273.21	264,860.00

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初账面余额	本期增加	本期支付	期末账面余额
基本养老保险	--	120,602.72	120,602.72	--
失业保险	--	3,680.64	8,147.94	--
合计	--	124,283.36	128,750.66	--

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	--	--
2. 增值税	81,281.92	105,549.26
3. 城市维护建设税	6,698.14	10,885.51
4. 教育费附加（含地方）	4,820.05	7,774.13

5. 代扣代缴个人所得税	16,235.86	6,335.46
合计	109,035.97	130,544.36

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	149,844.48	125,617.50
合 计	149,844.48	125,617.50

(1) 其他应付款

①按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	24,796.98	1,080.50
1-2 年 (含 2 年)	1010.5	--
2-3 年 (含 3 年)	--	7,272.00
3 年以上	124,037.00	117,265.00
合计	149,844.48	125,617.50

注：期末其他应付款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款情况。

(②按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金	113,765.00	118,765.00
其他	36,079.48	6,852.50
合计	149,844.48	125,617.50

③期末其他应付款前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应付款 总额的比例 (%)
深圳市泽创工业自动化设备有限公司	非关联方	30,000.00	3 年以上	20.02
深圳市二元科技有限公司	非关联方	30,000.00	3 年以上	20.02
深圳市博众众创科技发展有限公司	非关联方	19,765.00	3 年以上	13.19

东莞市群拓电子有限公司	非关联方	12,000.00	3年以上	8.01
深圳市洛得希科技有限公司	非关联方	12,000.00	3年以上	8.01
合计		103,765.00		69.25

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

种类	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	498,000.00	996,000.00
合计	498,000.00	996,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	498,000.00	996,000.00
合计	498,000.00	996,000.00

21. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押+保证借款	1,265,000.00	1,265,000.00	5.54%-5.83%
合计	1,265,000.00	1,265,000.00	

注：2015年3月23日本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订固定资产借款合同（金额为人民币500.00万元整），以天安云谷产业园一期3栋C座13层1301号、1302号房产为抵押物，深圳天安骏业投资发展有限公司提供担保，严永农提供连带责任保证担保。截止期末本公司借款余额为人民币1,763,000.00元，其中，一年内到期的金额498,000.00元，期初重分类至一年内到期的非流动负债。

22. 股本

投资者名称	期初余额	持股比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
徐慧	337,534.00	2.14	--	--	337,534.00	2.14
深圳市西维德瑞投资有限公司	7,984,399.00	50.67	--	--	7,984,399.00	50.67
深圳市信德义兴投资有限公司	6,642,067.00	42.15	--	--	6,642,067.00	42.15
王海林	17,000.00	0.11	--	--	17,000.00	0.11
童飞彪	6,000.00	0.04	--	--	6,000.00	0.04
郑奕鸿	5,000.00	0.03	--	--	5,000.00	0.03
俞燕云	1,000.00	0.01	--	--	1,000.00	0.01

严雄师	200,000.00	1.27	--	--	200,000.00	1.27
湛洪恒	203,000.00	1.29	--	--	203,000.00	1.29
湛清林	170,000.00	1.08	--	--	170,000.00	1.08
王菱	100,000.00	0.63	--	--	100,000.00	0.63
湛松林	70,000.00	0.44	--	--	70,000.00	0.44
叶军	20,000.00	0.13	--	--	20,000.00	0.13
董泽元	1,000.00	0.01	--	--	1,000.00	0.01
合计	15,757,000.00	100	--	--	15,757,000.00	100

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,139,913.58	-	-	4,139,913.58
合计	4,139,913.58	-	-	4,139,913.58

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,933.38	-	-	12,933.38
合计	12,933.38	-	-	12,933.38

25. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
本年年初余额	-1,861,179.42	-1,487,997.51
本年增加额	-551,309.74	-373,181.91
其中：本年净利润转入	-551,309.74	-373,181.91
其他调整因素	--	--
本年减少额	--	--
其中：本年提取盈余公积数	--	--
本年提取一般风险准备	--	--
本年分配现金股利数	--	--
转增资本	--	--
其他减少	--	--
本年年末余额	-2,412,489.16	-1,861,179.42

26. 营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,850,847.82	3,046,770.21	12,016,309.45	6,566,153.33
其他业务	12,264.15	--	--	--
合计	6,863,111.97	3,046,770.21	12,016,309.45	6,566,153.33

(2) 主营业务（按行业划分）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	4,189,104.34	505,148.36	6,306,063.21	1,050,331.33
商业	2,661,743.48	1,296,395.28	5,710,246.24	5,515,822.00
合计	6,850,847.82	1,801,543.64	12,016,309.45	6,566,153.33

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
鸿富锦精密工业（武汉）有限公司	1,059,723.00	15.44
雅达电子（罗定）有限公司	798,247.85	11.63
东莞迅诚电业有限公司	422,400.00	6.15
Electronic System SA	344,330.28	5.02
伟易达（东莞）电讯有限公司	321,773.87	4.69
合计	2,946,475.00	42.93

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,859.52	61,022.18
教育费附加（含地方）	17,823.85	43,408.17
印花税	5,206.60	5,324.90
土地使用税	109.52	182.53
合计	47,999.49	109,937.78

28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	810,136.45	781,430.00
车辆物流费用	405,092.47	511,323.13
市场开拓费用	838,210.00	861,706.12
业务招待费	148,806.80	174,474.46

运营费用	874,134.40	757,511.18
其他	125,741.40	138,192.27
合计	3,202,121.52	3,224,637.16

29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	358,957.00	210,112.00
宣传费	--	403,268.93
差旅费	21,980.47	31,367.72
行政费用	12,330.00	84,388.13
折旧摊销费用	316,870.56	387,497.55
社保费	219316.56	203,345.20
装修费	87,904.99	113,568.20
中介机构服务费	163,240.95	148,236.85
其他	40,409.41	130,967.84
合计	1,221,009.94	1,712,752.42

30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,414.19	67,111.84
材料费	--	28,652.32
水电燃气费	3,250.63	3,448.50
租赁费	57,102.50	54,800.00
折旧费	36,749.27	28,300.71
委外开发费	--	63,253.17
无形资产摊销	14,189.35	43,916.50
合计	125,705.94	289,483.04

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 利息支出	104,503.92	84,240.10
2. 利息收入	2,573.38	-3,132.52
3. 金融机构手续费	11,641.63	7,644.37
4. 汇兑损益	16,585.38	39,699.70
合计	130,157.55	128,451.65

32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,535.63	-5,261.34
合计	6,535.63	-5,261.34

33. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,189.04	0.00
合计	2,189.04	0.00

34. 其他收益

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	363,044.83	0.00
合计	363,044.83	0.00

(2) 政府补助情况

项目	本期发生数
深圳市市场监督管理局专利补助款	15,900.00
深圳市龙岗区科技创新局研发投入补贴	44,100.00
深圳市地方税务局三代税款手续费	3,044.83
深圳市中小企业服务署发展专项资金	300,000.00
合计	363,044.83

35. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	0.00	3,481.99
其中：当期所得税	--	3481.99
递延所得税	0.00	3,481.99

36. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	363,044.83	--
个人往来	--	89,286.48
单位往来	--	72,789.00

利息收入	2,573.38	3,132.52
其他	--	--
合计	365,618.21	165,208.00

(2) 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
付现管理费用	129,161.55	1,073,403.62
付现销售费用	675,363.36	2,338,347.60
单位往来	459,162.39	707,350.33
银行手续费	11,641.63	7,644.37
其他	89,356.19	114,308.73
合计	1,364,685.12	4,241,054.65

37. 现金流量表补充资料

(1) 企业净利润调节为经营活动现金流量

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	-551,954.44	-13,326.58
加：资产减值准备	6,535.63	-5,261.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	452,596.90	460,674.05
无形资产摊销	98,330.12	65,058.91
长期待摊费用摊销	17,161.02	87,161.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	
固定资产报废损失	--	
公允价值变动损失（减：收益）	--	
财务费用	107,752.00	84,240.10
投资损失（减：收益）	-2,189.04	
递延所得税资产减少（减：增加）	0.00	
递延所得税负债增加（减：减少）	--	--
存货的减少（减：增加）	-1,252,606.61	-1,238,633.11
经营性应收项目的减少（减：增加）	-71,962.21	-639,793.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	832,908.66	905,441.45
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-363,427.97	-294,438.80

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增加情况：		
现金的期末余额	528,461.52	1,111,395.27
减：现金的期初余额	2,454,450.49	3,086,131.11
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	-1,925,988.97	-1,974,735.84

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	528,461.52	1,111,395.27
其中：1. 库存现金	8,900.00	8,357.50
2. 可随时用于支付的银行存款	519,561.52	1,103,037.77
3. 可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	528,461.52	1,111,395.27

38. 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
1. 货币资金			899.99
其中：美元	136.02	6.6166	899.99
2. 应收账款			666,124.22

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,736,950.57	抵押情况详见六、8、注1
合计	9,736,950.57	

七、合并范围的变动

(一) 本期无新纳入合并范围的子公司

八、在其他主体中的权益

子公司全称	主要经营	注册地	业务性	持股比例	表决权比	取得方式
-------	------	-----	-----	------	------	------

	地		质	直接	间接	例	
深圳市源智坤华软件有限公司	深圳市	深圳市	技术开 发	100.00%	--	100.00%	新设
堃琦鑫华(香港)投资有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	--	100.00%	新设
北京国坤智能科技研究院(有限合伙)	北京	北京	技术研 究	95.00%	--	95.00%	新设
深圳市堃琦超越实业有限公司	深圳	深圳	技术开 发	48.00%	--	48.00%	新设
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	深圳	贵州遵义	贸易	100.00%		100.00%	新设
深圳市同人创有管理咨询有限公司	深圳	深圳	服务投 资	100.00%		100.00%	转让

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方
深圳市西维德瑞投资有限公司	50.67%	50.67%	严永农

注：本公司实际控制人系严永农。

3. 本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
深圳市源智坤华软件有限公司	全资	有限责任公司	深圳市	严支农
堃琦鑫华(香港)投资有限公司	全资	有限责任公司	香港特别行政 区	尹茂思
北京国坤智能科技研究院(有限合伙)	控股	有限合伙公司	北京市	王菱
深圳市堃琦超越实业有限公司	控股	有限责任公司	深圳市	黄圣棠
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	全资	有限责任公司	遵义市习水 县	戴翔
深圳市同人创有管理咨询有限公司	全资	有限责任公司	深圳市	严长城

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
技术开发	100 万人民币	100.00%	100.00%
贸易	1 万港币	100.00%	100.00%
技术研究	50 万人民币	95.00%	95.00%
技术开发	100 万人民币	48.00%	48.00%
贸易	100 万人民币	100.00%	100.00%
服务、投资	10 万人民币	100.00%	100.00%

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司的关系
叶军	公司股东
孙小丽	公司财务总监、董事、董事会秘书
周敏	公司监事
戴翔	公司董事
严雄师	公司股东、法定代表人亲属
严长城	法定代表人亲属

5. 关联方交易事项

(1) 关联方资金往来情况

- 1) 本期公司与叶军发生资金往来 0.30 万元，期末已结清。
- 2) 本期公司与孙小丽发生资金往来 0.15 万元，期末已结清。
- 3) 本期公司与周敏发生资金往来 11 万元，期末尚结余 3.65 万元未结清。
- 4) 本期公司与严雄师发生资金往来 0 万元，期末已结清。
- 5) 本期公司与戴翔发生资金往来 0 万元，期末已结清。
- 6) 本期公司与严长城发生资金往来 0 万元，期末尚结余 2.00 万元未结清。

6. 关联方往来余额情况

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	周敏	36,558.19	--
其他应收款	严雄师	0.00	573.40

其他应收款	严长城	20,000.00	20,000.00
其他应收款	戴翔	0.00	3,948.00
其他应收款	叶军	0.00	2,000.00

十、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	--	--
应收账款	3,208,300.69	3,545,069.64
合计	3,208,300.69	3,545,069.64

(1) 应收账款

①按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	3,208,300.69	100	89,262.83	2.78	3,531,029.64	99.6	95,717.41	2.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	--	--	--	14,040.00	0.3	--	--
合计	3,208,300.69	100.00	89,262.83	2.78	3,545,069.64	100	95,717.41	2.71

注：期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款情况。

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	3,182,691.69	99.20	63,653.83	2	3,505,420.64	99.27	70,108.41	2
1-2 年(含 2 年)	--	--	--	--	--	--	--	--
3-4 年(含 4 年)	--	--	--	--	--	--	--	--

4-5年(含5年)	--	--	--	--	--	--	--	--
5年以上	25,609.00	0.80	25,609.00	100	25,609.00	0.73	25,609.00	100
合计	3,208,300.69	100	89,262.83	2.78	3,531,029.64	100.00	95,717.41	2.71

③期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
鸿富锦精密工业(武汉)有限公司	非关联方	1,098,062.92	1年以内	34.23	21,961.26
威哲昊科技(香港)有限公司	非关联方	199,307.87	1年以内	6.21	3,986.16
厦门台和电子有限公司	非关联方	182,103.60	1年以内	5.68	3,642.07
田村电子(深圳)有限公司	非关联方	163,857.90	1年以内	5.11	3,277.16
伟易达(东莞)电讯有限公司	非关联方	153,750.00	1年以内	4.79	3,075.00
合计		1,797,082.29		56.01	35,941.65

2. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	341,701.51	295,589.94
合计	341,701.51	295,589.94

(1) 其他应收款

①按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款	140,326.51	41.07	28,742.53	20.48	109,214.94	36.95	30,050.23	27.51
单项金额虽不重大但	201,375.00	58.93	--	--	186,375.00	63.05	--	--

单项计提坏账准备的 其他应收款								
合计	341,701.51	100	28,742.53	20.48	295,589.94	100	30,050.23	10.17

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	88,476.51	63.05	1769.5302	2	49,365.74	45.2	987.31	2
1-2年(含2年)	30.00	0.02	3	10	8,029.20	7.35	802.92	10
2-3年(含3年)	49,700.00	35.42	24850	50	45,400.00	41.75	22,700.00	50
3-4年(含4年)	--	--	--	--	4,300.00	3.94	3,440.00	80
4-5年(含5年)	--	--	--	--	2,120.00	1.94	2,120.00	100
5年以上	2,120.00	1.51	2,120.00	100				
合计	140,326.51	100.00	28,742.53	20.48	109,214.94	100	30,050.23	27.51

③按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	52,370.00	52,740.00
代扣代缴款	30,418.32	28,973.54
备用金	56,558.19	26,521.40
其他	980	980
关联方往来	201,375.00	186,375.00
合计	341,701.51	295,589.94

④期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
遵义市堉琦鑫华科技有限公司	关联方	97,920.00	1年以内	28.66	--
堉琦鑫华(香港)投资有限公司	关联方	6,900.00	1年以内	19.36	--
		48,655.00	1-2年		
		10,600.00	2-3年		

易伟	非关联方	45,400.00	2-3年	13.29	22,700.00
北京国坤智能科技研究院（有限合伙）	关联方	25,000.00	1年以内	10.78	--
		11,840.00	1-2年		
社保公积金	非关联方	30,418.32	1年以内	8.90	608.37
合计		276,733.32		80.99	23,308.37

⑤单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
遵义市堃琦鑫华科技有限公司	97,920.00	--	--	全资子公司
堃琦鑫华（香港）投资有限公司	66,155.00	--	--	全资子公司
北京国坤智能科技研究院（有限合伙）	36,840.00	--	--	控股子公司
深圳市堃琦超越实业有限公司	460	--	--	控股子公司
合计	201,375.00	--	--	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市源智坤华软件有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
深圳市同人创有管理咨询有限公司	成本法	532,080.00	532,080.00	--	--	532,080.00
合计		1,532,080.00	1,532,080.00	--	--	1,532,080.00

接上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
100.00	100.00	-	-	-	-
100.00	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

注 1：本公司的全资子公司堃琦鑫华（香港）投资有限公司已成立两年，但期末本公司尚未出资。

注 2：本公司的控股子公司北京国坤智能科技研究院（有限合伙）、深圳市堃琦超越实业有限公司、遵义市堃琦鑫华科技有限公司已成立，但期末本公司尚未出资，成立情况详见七、（二）。

4. 营业收入、营业成本

（1）营业收入

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	5,546,762.68	1,801,543.64	11,484,694.92	6,109,273.98
其他业务	12,264.15		--	--
合计	5,559,026.83	1,801,543.64	11,484,694.92	6,109,273.98

(2) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
鸿富锦精密工业(武汉)有限公司	1,059,723.00	19.06
东莞迅诚电业有限公司	422,400.00	7.60
Electronic System SA	344,330.28	6.19
伟易达(东莞)电讯有限公司	321,773.87	5.79
深圳市腾飞鑫华科技有限公司	297,360.68	5.35
合计	2,445,587.83	43.99

5. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-581,965.30	33,039.57
加：资产减值准备	-7,762.28	-17,809.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	444,628.18	452,685.08
无形资产摊销	125,422.56	64,230.55
长期待摊费用摊销	17,161.02	87,161.00
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)	122,902.76	--
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)	--	--
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)	-1,393,627.74	-841,129.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	687,048.40	-70,330.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,059,906.90	64,224.37

其他		
经营活动产生的现金流量净额	473,714.50	-227,928.71
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	--	--
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	327,849.76	943,466.23
减：现金的期初余额	1,419,738.10	2,352,617.51
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--

十一、股份支付

本公司报告期内无此事项。

十二、或有事项

本公司报告期内无或有事项。

十三、承诺事项

本公司报告期内无此事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司报告期内无此事项。

十五、非货币性资产交换

本公司报告期内无此事项。

十六、债务重组

本公司报告期内无此事项。

十七、借款费用

本公司报告期内无此事项。

十八、补充资料

1、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.36%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.14%	-0.03	-0.03

2、非经常性损益明细表

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	363,044.83	-
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	2,189.04	-
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
(9) 债务重组损益	-	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	365,233.87	-
减：所得税影响金额	-	-

扣除所得税影响后的非经常性损益	365,233.87	-
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	365,233.87	-
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

本公司 2018 年半年度财务报表经公司 2018 年 8 月 17 日董事会决议批准报出。

深圳市堃琦鑫华股份有限公司

2018 年 8 月 17 日