



ST 宏成
NEEQ : 836968

深圳市宏成数字科技股份有限公司
(Kasda Networks Inc)



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		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
《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	2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何双全、主管会计工作负责人陈毅芬及会计机构负责人（会计主管人员）陈毅芬保证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)对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，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	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

【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 2019 年度净利润为-5,135,333.36 元，已持续亏损、净资产为负，可能存在持续经营能力的风险。但公司领导层高度重视公司持续发展，已采取了强有力的措施，2019 年度亏损较上年度已下降了 43.61%。自 2018 年以来，公司逐步调整原有的宽带接入类产品的研发、生产、销售模式，逐渐转变成以研发、销售为主，部分产品采用外协加工的模式。可以将运营成本较高的部分生产环节减少，转化成公司利润，保持一定的利润增长。同时公司将重心放在研发及销售上，也能为客户提供更专业的产品，更好的客户服务，提升产品的市场竞争力，能更有效的开拓优势市场。相信未来公司将会逐步成为一个专业化的公司，会向更好的方向发展。
市场竞争风险	从行业竞争格局来看，以思科、网件、D-link 为代表的美国、台湾公司依托高端的研发技术和设备，占据着全球主要的高端应用市场；随着国家对通信基础设施及配套设备的大力支持，以华为、中兴、普联等为代表的国内宽带通信设备制造企业也在逐步朝着“专、精、特”的方向不断发展，行业内企业数量不断增多，市场竞争激烈。公司在行业内处于中游位置，

	与上述优秀企业存在差距。为应对上述风险，公司提出了定制化生产服务并加强产品研发力度和对市场的调研深度，力争发展更多客户和拓展国内市场，以此应对市场竞争的整体风险。
应收账款回收的风险	公司期末应收账款余额为 220.79 万元、占本期营业收入的比例为 15.09%。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,但其风险在我司可控和能承受的范围内。
主要客户相对集中的风险	本年度公司对外直接销售的主要大客户的集中程度相对较高。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会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 62.15%,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会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、加拿大及台湾等地区,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。
净资产持续为负数的风险	从 2018 年末至当期期末,公司的净资产虽然持续为负数,但从纵向比较,公司的净亏损对比同期得到了有效的控制,下降了 43.61%,这表明公司还是存在潜在的盈利能力。目前公司领导层采取的加强成本控制和订单评估等管理措施,也取得了一定的成效。基于公司近期以及未来市场的规划,本年末的目标就是最大限度止亏,净资产转为正。为此公司领导层加强了物料成本控制,主要是加强对采购订单审核与成本会计 BOM 控

	制，使得主要原材料的价格基本回落，确保物料成本在可控的范围内。同时加强订单管理，合理评估管理，放弃一些不盈利的订单，提高了订单的质量，确保订单都有一定的盈利水平。
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	ST 宏成
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平山社区留仙大道 4093 号南山云谷创新产业园综合服务楼 811-821

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯英
职务	董事会秘书
电话	0755-86096023
传真	0755-86096023
电子邮箱	2539254228@qq.com
公司网址	www.kasdanet.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区桃源街道平山社区留仙大道 4093 号南山云谷创新产业园综合服务楼 811-821 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）	C 制造业- C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- C392 通信设备制造- C3922 通信终端设备制造
主要产品与服务项目	智慧家庭解决方案、宽带通信智能网关终端设备、智能家居终端、移动终端接入设备
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	26,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	何双全
实际控制人及其一致行动人	何双全

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300734146834N	否
注册地址	深圳市南山区桃源街道平山社区留仙大道 4093 号南山云谷创新产业园综合服务楼 811-821	是
注册资本	26,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号
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、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	14,638,005.78	18,536,194.74	-21.03%
毛利率%	11.39%	5.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,135,333.36	-9,106,713.48	43.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,226,389.36	-8,915,112.52	41.38%
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)	-145.60%	-253.45%	-
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)	-143.06%	-248.12%	-
基本每股收益	-0.20	-0.35	42.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	11,986,974.13	13,714,058.51	-12.59%
负债总计	18,154,188.66	14,725,923.14	23.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	-6,167,214.53	-1,011,864.63	-509.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.24	-0.04	-509.49%
资产负债率%(母公司)	133.94%	98.47%	-
资产负债率%(合并)	151.45%	107.38%	-
流动比率	0.62	0.89	-
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	143,195.06	-611,983.99	123.40%
应收账款周转率	6.19	2.11	-
存货周转率	1.57	1.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.59%	-46.48%	-
营业收入增长率%	-21.03%	-41.83%	-
净利润增长率%	43.61%	-20.37%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	23,026.00
2. 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）	67,932.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98.00
非经常性损益合计	91,056.00
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	91,056.00

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

（一）2019 年公司实现营业收入 1463.80 万元，同比去年同期下降了 21.03%；毛利率为 11.39%，同比去年同期增长了 5.52 个点；净利润为-513.53 万元，同比去年同期净亏损减少了 43.61%。

主要变化原因是：

1) 营业收入下降了 21.03%，未能实现收入目标增长，其原因，一方面受国际大环境，中美贸易争端的影响，导致美国市场订单缩减了，其他地区订单也有相应减少。同时为了降低金融风险以及回款风险，公司也主动放弃了一些海外 OA 赊销订单。二是由于宏观经济不景气，客户需求受压制，需求疲弱，影响了订单及销售。

2) 毛利率增长了 5.52 个点，净亏损下降。报告期内，公司加强了成本控制与订单管理，从而使得主要产品成本降低了，相应的电阻、电容等电子材料的单价也比去年降低了。另一方面，部分同机型产品销售单价提高，特别是今年我司开发了一些新产品，其产品单价和利率相对比较高，从而使得毛利率增长，当期净亏损较去年同期下降。

(二) 经营活动产生的现金流量情况：报告期内经营活动产生的现金流量净额 143,195.06 元，去年同期 -611,983.99 元，现金流量净额多流入了 755,179.05 元，主要原因是采购业务有缩减，购买商品、接受劳务支付的现金减少了，另外支付给职工以及为之公平支付的现金也下降较大。

(三) 资产情况：2019 年 12 月末资产总额 11,986,974.13 元，较 2018 年末减少 12.59%；2019 年 12 月末负债总额 18,154,188.66 元，较 2018 年末增长了 23.28%；归属于挂牌公司股东的净资产 -6,167,214.53 元，较 2018 年末减少 509.49%。

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和地区

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，且大部分需要从国外进口，这部分成本控制相对有限。

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，公司加强管理，除完成日常基础事务之外，对公司的各方面都进行系统性规范。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	140,180.55	1.17%	155,164.48	1.13%	-9.66%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	2,207,912.29	18.42%	2,519,226.28	18.37%	-12.36%
存货	7,848,510.86	65.48%	8,676,674.31	63.27%	-9.54%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	494,999.61	4.13%	681,061.13	4.97%	-27.32%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	274,350.90	2.29%	416,005.47	3.03%	-34.05%

资产负债项目重大变动原因：

2019 年末应收账款较年初减少 31.13 万元，变动比率为-12.36%，主要系报告期内因受市场环境的影响，主营业务收入下降，导致应收账款有所减少。

2019年末存货较年初减少82.82万元，变动比率为-9.54%，主要系报告期内公司加强了对存货的控制管理，特别是原材料的进销存管理，同时对半成品、在成品也进行了有效的管控，大大提高了存货的周转率，减少库存的备用量。

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	14,638,005.78	-	18,536,194.74	-	-21.03%
营业成本	12,971,059.75	88.61%	17,448,759.02	94.13%	-25.66%
毛利率	11.39%	-	5.87%	-	-
销售费用	1,820,543.14	12.44%	2,775,254.09	14.97%	-34.40%
管理费用	1,460,873.63	9.98%	2,586,314.16	13.95%	-43.52%
研发费用	2,443,998.11	16.70%	3,768,575.04	20.33%	-35.15%
财务费用	232,756.77	1.59%	203,455.13	1.10%	14.40%
信用减值损失	-300,530.10	-2.05%	-	-	-
资产减值损失	-668,760.60	-4.57%	221,456.51	-1.19%	-401.98%
其他收益	67,932.00	0.46%	867,093.00	4.68%	-92.17%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	23,026.00	0.16%	38,612.44	0.21%	-40.37%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,173,251.52	-35.34%	-7,212,420.82	-38.91%	-28.27%
营业外收入	98.00	-	30,585.00	0.17%	-99.68%
营业外支出	0	-	1,127,891.40	6.08%	-100.00%
净利润	-5,135,333.36	-35.08%	-9,106,713.48	49.13%	43.61%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入下降21.03%、营业成本下降25.66%，净亏损减少了43.61%，主要因报告期内公司受国际大环境以及中美贸易争端的影响，订单量有所下滑，同时公司为了降低金融及回款资金风险，也主动放弃了一些订单，导致营业收入有所减少，营业成本也随之适度降低。另外领导层加强了物料成本控制，主要是加强对采购订单审核与成本会计BOM控制，使得主要原材料的价格得到了有效控制，毛利率较去年同期上升了5.52个点。同时公司加强订单评估管理，提高了订单的质量和执行性，确保订单有一定的盈利水平，从而有效减少了亏损额。
- 2、报告期内财务费用变动14.40%，主要是受汇兑损失影响，公司主要销售和采购均用美元结算，我司的应收账款大多是先发货后收款，受到人民币的升值，美元贬值的影响，应收账款以及其他外币账户科目的会有一定程度的汇兑损失。
- 3、报告期内管理费用变动-43.52%，大幅减少，主要是公司加强了人员管控，管理人员有部分自然流失，减少了成本费用，同时部分中介机构费用减少，材料报废较去年也减少，导致整个管理费用变动减少。
- 4、报告期内销售费用变动-34.40%，主要系公司缩减了海外参展、广告费、信保保费及差旅费所致。

- 5、报告期内信用减值损失主要是以前年度已计提的应收账款坏账准备，本年度应收款项已收回，需要转销的已计提的应收账款坏账准备。
- 6、报告期内资产减值损失变动-401.98%，以前年度计提的资产减值损失，在本年度发生清理处置，已需要转回已计提的资产减值损失。

(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	14,638,005.78	18,414,632.02	-20.51%
其他业务收入	-	121,562.72	-
主营业务成本	12,971,059.75	17,343,935.13	-25.21%
其他业务成本	-	104,823.89	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
家庭宽带接入	14,638,005.78	100.00%	18,414,632.02	99.34%	-20.51%
其他类别	-	-	121,562.72	0.66%	-
合计	14,638,005.78	100.00%	18,536,194.74	100.00%	

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本报告期内公司为了缓解资金需求压力和融资需要，其产品仍是销往国外，但是报关模式上，改由通过中电报关销售，因此产品销售收入构成由外销出口转化为内销。

(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	BILLION ELECTRIC CO.,LTD	2,303,671.26	15.74%	否
2	DQ TECHNOLOGY INC.	1,685,820.90	11.52%	否
3	CIK TELECOM INC	1,613,645.43	11.02%	否
4	CHINA MOBILE INTERNATIONAL LIMITED	1,578,957.10	10.79%	否
5	KING INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD	1,409,552.33	9.63%	否
	合计	8,591,647.02	58.70%	-

我司 2019 年销售模式：产品仍销往国外直接客户，但报关销售上，全是通过中电报关销售，所以产品的销售收入均体现为深圳中电投资股份有限公司。

(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	MORRIHAN INTERNATIONAL CORP	3,042,615.17	27.66%	否
2	深圳特发东智科技有限公司	2,375,187.81	21.59%	否
3	GLOBALTEK COMPONENTS LLC	643,735.26	5.85%	否
4	厦门科思特电子工业有限公司	401,263.83	3.65%	否
5	深圳市兴达线路有限公司	374,273.91	3.40%	否
合计		6,837,075.98	62.15%	-

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	143,195.06	-611,983.99	123.40%
投资活动产生的现金流量净额	-17,074.00	-87,632.60	80.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-4, 563.05	536,166.07	-100.85%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年少支出 755,179.05 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、应付账款的支出及日常开支都有一定程度的减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年少支出了 70,558.60 元，主要系报告期内缩减了固定资产的购建所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅减少，主要系报告期内借入的贷款金额现金流入，同归还贷款金额现金流出，基本持平。

(三) 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、美国宏成 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、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无	<input type="checkbox"/> 强调事项段
	<input type="checkbox"/> 其他事项段	<input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
	<input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	

董事会就非标准审计意见的说明：

一、关于审计意见

由于近两年受国际大环境，中美贸易争端、宏观经济不景气、客户需求受压制等因素的影响，使得美国市场订单缩减，其他地区订单也有相应减少。同时为了降低金融风险以及回款风险，公司也主动放

弃了一些海外 OA 赊销订单。订单量的缩减，造成了公司近两年营业收入下降，同时生产环节成本、运营成本又颇高，导致公司持续亏损，净资产为负。大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 29 日对公司出具了带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计报告。审计意见及事项符合审计准则“运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露的情况”。

公司董事会认为该意见客观反映了公司的实际情况和财务状况。

二、关于公司未来发展的规划

公司领导层高度重视公司持续发展，已采取了强有力的措施，2019 年度亏损较上年度已下降了 43.61%。自 2018 年以来，公司逐步调整原有的宽带接入类产品的研发、生产、销售模式，逐渐转变成以研发、销售为主，部分产品采用外协加工的模式。可以将运营成本较高的部分生产环节减少，转化成公司利润，保持一定的利润增长。同时加强了物料成本控制，主要是加强对采购订单审核与成本会计 BOM 控制，确保物料成本在可控的范围内，提高了产品的毛利率。加强订单评审，合理评估管理，放弃一些不盈利的订单，提高了订单的质量，确保有一定的盈利水平。另外公司将重心放在研发及销售上，也能为客户提供更专业的产品，更好的客户服务，提升产品的市场竞争力，能更有效的开拓优势市场。相信未来公司将会逐步成为一个专业化的公司，会向更好的方向发展。

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策变更及依据：

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响：

（1）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票

据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、持续经营评价

报告期内，公司亏损金额为-513.53万，虽然已连续亏损，但对比去年同期，亏损额已经大幅减少了，下降了43.61%。目前公司整体经营状态不是非常理想，资金比较紧张。但公司高层非常重视公司的持续经营发展，多次开会讨论研究，提出了一系列新的经营方案，我司原有模式为：宽带接入类产品的研发、生产、销售，自2018年至今，已逐步调整成以研发、销售为主，保持较小规模的生产，将公司的重心放在研发及销售上，致力于为客户提供更专业的产品，更好的客户服务上。同时为了解决资金需求，公司产品销售转由通过中电报关销售，部份可以融资，一定程度上缓解了资金紧张的状况，有效的推动了公司的发展。所以公司将运营成本较高的这部分生产环节减少，转化成公司利润，成为一个专业化的公司，再加上对优势市场的进一步开拓，相信未来，公司将会向更好的方向发展。

四、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，以思科、网件、D-Link为代表的美国、台湾公司依托高端的研发技术和设备，占据着全球主要的高端应用市场；随着国民经济的发展，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，与上述优秀企业还存在一定差距。

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

2、经营周期性风险及持续经营能力风险

公司本年实现营业收入1,463.80万元，较上年度下降21.03%，但是毛利率有所增长，净亏损也下降了。公司主要的销售客户均在境外，报告期受国际大环境以及中美贸易争端的影响，公司为了降低金融风险以及回款资金风险，主动放弃了一些订单，虽减少了部分销量，但提高了订单的可执性，增强了产品的盈利能力，使得净亏损减少了43.61%。

应对措施：公司在兼顾拓展海外市场的同时，也增强对国内市场的开拓力度，主要通过参加三大运营商（中国电信、中国联通、中国移动）的招投标及技术测试，和与多家电商合作（天猫、苏宁、Amazon等）建立网络销售平台，以实现内外销售兼顾的整体经营策略，有利于分散市场以及国际环境风险。另一方面公司注重和加强市场订单管理，提高盈利能力。按公司预测的销售计划，暂时不存在持续经营能力的风险。

3、应收账款回收的风险

公司期末应收账款余额为220.79万元、占本期营业收入的比例为15.09%。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，但其风险在我司可控和能承受的范围内。

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

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）。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。

应对措施：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

主要对外直接大客户的集中程度相对较高。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。

应对措施：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。

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 58.90%，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。

应对措施：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。

应对措施：持续研发技术投入力度，产品及时更新换代，同时需要厂商不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究，跟上技术升级换代的步伐，把握发展的主动性。

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。

应对措施：公司会时刻关注国家政策导向和变化，关注国际形势，根据变化适时作相应区域调整，最大限度降低影响和规避风险。

9、净资产持续为负数的风险

从 2018 年末至当期期末，公司的净资产虽然持续为负数，但从纵向比较，公司的净亏损对比同期得到了有效的控制，下降了 43.61%，这表明公司还是存在潜在的盈利能力。目前公司领导层采取的加强

成本控制和订单评估管理，也取得了一定的成效。基于公司近期以及未来市场的规划，2020 年的目标就是尽快止亏，争取净资产转为正。未来的发展公司还是有足够的获利能力的。

应对措施：公司领导层加强了物料成本控制，主要是加强对采购订单审核与成本会计 BOM 控制，使得主要原材料的价格基本回落，确保物料成本在可控的范围内。同时加强订单管理，合理评估管理，提高了订单的质量，确保订单有一定的盈利水平。

(二) 报告期内新增的风险因素

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，特别是 2020 年 3 月份，疫情在全球范围内不断扩散，对公司第一季度正常的生产经营和出口，都造成了一定程度的影响。

针对此风险，本公司将密切关注新冠肺炎疫情发展状况，评估和积极应对其对本公司的财务状况、经营成果和现金流等方面的影响。同时与客户密切沟通，及时了解情况，尽量减少风险带来的影响。

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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
何双全	借款	720,000	720,000	已事后补充履行	2020年4月29日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为了临时生产经营周转需要，公司自2019年8月份至2019年末累计向股东何双全借入银行存款合计72万元人民币，此借款是何双全无偿借给公司，不计算利息，无资金使用费，主要用于支付供应商货款。公司已于2019年9月至10月归还了该借款12万元人民币，另加上前期还有20万余额，故截止2019年12月31日，该借款总余额为80万。另报告期后，2020年2月25日公司又归还了该借款50万元人民币，同时2020年3月5日，因疫情影响，生产急需部分周转资金，何双全再次无偿借款10万元给公司，截至本报告公告日，向何双全借款余额为40万元人民币。

（二） 股权激励情况

深圳市华鸿成长投资发展（有限合伙）系我司持股平台，在报告期内未发生变化。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016年4月26日	2021年9月21日	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况:

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

第六节 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	12,361,582	47.54%	0	12,361,582	47.54%
	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	772,500	3.00%		772,500	3.00%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,638,418	52.46%	0	13,638,418	52.46%
	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	2,317,500	8.95%		2,317,500	8.95%
	核心员工					
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-
普通股股东人数		18				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	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%	0	3,000,000
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%	0	1,560,000
5	刘雪枫	1,500,000	0	1,500,000	5.77%	0	1,500,000
6	熊鹰	857,000	0	857,000	3.30%		
7	姚尚平	624,000	0	624,000	2.40%		
8	许泳池	600,000	0	600,000	2.30%		
9	蒙晓花	526,000	0	526,000	2.02%	394,500	131,500
10	邹玉连	312,000	0	312,000	1.20%		
合计		25,440,000	0	25,440,000	97.84%	13,437,750	9,609,250

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

曹立文先生持有深圳华鸿 5.87%的出资额。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东和实际控制人均是何双全先生，截至报告期期末何双全直接持有公司 54.43%的股份，通过深圳华鸿间接持有公司 9.18%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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	渣打银行(中国)有限公司深圳分行	银行	436,844.52	2018年1月18日	2021年1月18日	月利率1.55%
2	信用贷款	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	460,322.00	2019年11月25日	2022年2月25日	年利率9.45%
合计	-	-	-	-	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 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	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
何双全	董事长	男	1964年8月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
曹立文	董事	男	1966年5月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
曹立文	总经理	男	1966年5月	大学本科	2018年8月31日	2021年8月30日	是
宫月彬	董事	男	1979年2月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
蒙晓花	董事	女	1982年5月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
樊小毅	董事	男	1986年5月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
邹玉连	监事会主席	女	1978年12月	大学本科	2019年7月19日	2021年9月11日	是
刘雨宁	职工监事	女	1990年7月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
王红	监事	男	1982年10月	大学本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
陈毅芬	财务负责人	女	1978年8月	大学本科	2018年8月31日	2021年8月30日	是
冯英	董事会秘书	女	1979年3月	大学本科	2019年7月19日	2021年9月11日	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、高级管理人员与实际控制人及相互间均无关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
何双全	董事长	14,153,000	0	14,153,000	54.34%	0

曹立文	总经理、董事	2,308,000	0	2,308,000	8.88%	0
宫月彬	董事	26,000	0	26,000	0.10%	0
蒙晓花	董事	526,000	0	526,000	2.02%	0
樊小毅	董事	224,000	0	224,000	0.86%	0
邹玉连	监事会主席	312,000	0	312,000	1.20%	0
刘雨宁	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王红	监事	0	0	0	0.00%	0
陈毅芬	财务负责人	20,000	0	20,000	0.08%	0
冯英	董事会秘书	12,000	0	12,000	0.05%	0
合计	-	17,581,000	0	17,581,000	67.53%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
冯英	监事会主席	新任	董事会秘书	工作需要，新任
陈毅芬	财务负责人、董事会秘书	离任	财务负责人	工作需要，离任
邹玉连	无	新任	监事、监事会主席	工作需要，新任

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

邹玉连，女，出生于1978年12月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学，国际贸易专业，本科学历。2001年初至2005年9月任深圳市探索者数码科技有限公司财务部会计；2005年10月至今任深圳市宏成数字科技股份有限公司PMC主管。持有公司1.2%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。

冯英，女，出生于1979年3月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学，金融专业，本科学历。2003年2月至2006年5月在深圳市探索者数码科技有限公司工作，负责跟单操作；2006年5月至2012年11月在深圳市宏成数字科技股份有限公司工作，负责进出口报关业务；2012年11月至今，在深圳市宏成数字科技股份有限公司财务部工作。持有公司0.05%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
行政管理人员	4	3
生产人员	19	11
销售人员	10	7
技术人员	13	9
财务人员	4	4
采购物控运营人员	5	6
员工总计	55	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	30	26
专科	6	2
专科以下	18	11
员工总计	55	40

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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，公司重大决策、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

报告期内，公司章程有修订地址变更。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2019年4月17日，第四届董事会第一次会议审议并通过以下议案： 关于公司向股东何超借款的议案；关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案。 2、2019年4月29日，第四届董事会第二次会议审议并通过以下议案： 关于审议公司2018年度报告及其摘要的议案；关于审议公司2018年度财务报表及审计报告的议案；关于审议公司2018年度董事会工作报告的议案；关于审议公司2018年度总经理工作报告的议案；关于审议公司2018年度财务决算报告的议案；关于审议公司2019年度财务预算报告的议案；关于审议公司2018年度利润分配方案的议案；关于聘请公司2019年度审计机构并确定其报酬的议案；关于审议公司前期会计差错更正的议案；关于审议公司应收帐款-WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMATICA LTDA、其他应收款-上海宽翼通

		<p>信科技有限公司核销，应收账款-巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 债务重组的议案；关于提请召开公司 2018 年度股东大会的议案。</p> <p>3、2019 年 7 月 3 日，第四届董事会第三次会议审议并通过以下议案： 关于变更公司住所的议案；关于修改公司章程的议案；关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>4、2019 年 7 月 19 日，第四届董事会第四次会议审议并通过以下议案： 关于任免公司董事会秘书的议案；关于聘请公司董事会秘书的议案。</p> <p>5、2019 年 8 月 27 日，第四届董事会第五次会议审议并通过以下议案： 关于公司 2019 年半年度报告的议案；关于补充确认公司向股东何双全借款的议案；关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案。</p>
监事会	4	<p>1、2019 年 4 月 29 日，第四届监事会第一次会议审议并通过以下议案： 关于审议公司 2018 年度报告及其摘要监事意见的议案；关于审议公司 2018 年度财务报表及审计报告监事意见的议案；关于审议公司 2018 年度监事会工作报告的议案；关于审议公司 2018 年度财务决算报告监事意见的议案；关于审议公司 2019 年度财务预算报告监事意见的议案；关于审议公司 2018 年度利润分配方案监事意见的议案；关于聘请公司 2019 年度审计机构并确定其报酬监事意见的议案；关于审议公司前期会计差错更正的议案；关于审议公司应收账款-WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMATICA LTDA 、其他应收款-上海宽翼通信科技有限公司核销，应收账款-巴基斯坦 LINKQUEST FZCO 债务重组的议案。</p> <p>2、2019 年 7 月 3 日，第四届监事会第二次会议审议并通过以下议案： 关于免去冯英女士监事会主席、监事职务的议案；关于提名邹玉连为监事的议案。</p> <p>3、2019 年 7 月 19 日，第四届监事会第三次会议审议并通过以下议案： 关于选举公司监事会主席的议案。</p> <p>4、2019 年 8 月 27 日，第四届监事会第四次会议审议并通过以下议案： 关于公司 2019 年半年度报告的议案。</p>

<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>1、2019年4月29日，2019年第一次临时股东大会审议并通过以下议案： 关于公司向股东何超借款的议案。</p> <p>2、2019年5月22日，2018年股东大会审议并通过以下议案： 关于审议公司2018年度报告及其摘要的议案； 关于审议公司2018年度财务报表及审计报告的议案； 关于审议公司2018年度董事会工作报告的议案； 关于审议公司2018年度监事会工作报告的议案； 关于审议公司2018年度财务决算报告的议案； 关于审议公司2019年度财务预算报告的议案； 关于审议公司2018年度利润分配方案的议案； 关于聘请公司2019年度审计机构并确定其报酬的议案； 关于审议公司前期会计差错更正的议案； 关于审议公司应收帐款-WKM INDUSTRIA DE PRODUTOS DE INFORMATICA LTDA、其他应收款-上海宽翼通信科技有限公司核销，应收账款-巴基斯坦LINKQUEST FZCO 债务重组的议案。</p> <p>3、2019年7月19日，2019年第二次临时股东大会审议并通过以下议案： 关于变更公司住所的议案； 关于修改公司章程的议案； 关于免去冯英女士监事会主席、监事职务的议案； 关于提名邹玉连为监事的议案。</p> <p>4、2019年9月12日，2019年第三次临时股东大会审议并通过以下议案： 关于补充确认公司向股东何双全借款的议案。</p>
-------------	----------	--

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。

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，公司未出现了年度报告差错情况，公司董事会已于2016年4月27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	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 32-00006 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	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	朱伟光、刘菊仙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	100,000.00
审计报告正文:	

审计报告

大信审字[2020]第 32-00006 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、财务报表的编制基础（二）持续经营所述，贵公司 2019 年发生净亏损 5,135,333.36 元，2018 年发生净亏损 9,106,713.48 元，且于 2019 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于流动资产 6,761,874.62 元，归属于母公司股东权益为-6,167,214.53 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、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 2019 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。

五、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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，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：

二〇二〇年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	140,180.55	155,164.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	2,207,912.29	2,519,226.28
应收款项融资			
预付款项	五（三）	239,713.25	432,987.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	469,941.18	289,185.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	7,848,510.86	8,676,674.31
合同资产			
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）	211,705.01	615,439.62
流动资产合计		11,117,963.14	12,688,677.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	494,999.61	681,061.13
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	5,419.55	13,547.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	368,591.83	330,771.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		869,010.99	1,025,380.67
资产总计		11,986,974.13	13,714,058.51
流动负债：			
短期借款		-	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十）	8,162,176.40	9,033,575.32
预收款项	五（十一）	32,664.66	210,768.12
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十二）	1,065,418.50	428,176.52
应交税费	五（十三）	110,750.19	15,278.03
其他应付款	五（十四）	7,916,153.81	4,287,626.85
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十五）	592,674.20	334,492.83
其他流动负债			
流动负债合计		17,879,837.76	14,309,917.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（十六）	274,350.90	416,005.47
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		274,350.90	416,005.47
负债合计		18,154,188.66	14,725,923.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	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（十八）	1,232,693.50	1,232,693.50
减：库存股			
其他综合收益	五（十九）	-41,629.43	-21,612.89
专项储备			
盈余公积	五（二十）	730,354.88	730,354.88
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-34,088,633.48	-28,953,300.12
归属于母公司所有者权益合计		-6,167,214.53	-1,011,864.63
少数股东权益			
所有者权益合计		-6,167,214.53	-1,011,864.63
负债和所有者权益总计		11,986,974.13	13,714,058.51

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		40,969.43	15,218.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	3,471,035.46	3,731,452.01
应收款项融资			
预付款项		239,713.25	432,987.87

其他应收款	十一（二）	685,353.94	1,251,713.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,622,041.08	8,330,269.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		211,705.01	615,439.62
流动资产合计		12,270,818.17	14,377,080.52
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		494,999.61	681,061.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,419.55	13,547.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		368,591.83	330,771.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,869,010.99	2,025,380.67
资产总计		14,139,829.16	16,402,461.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,162,176.40	9,033,575.32
预收款项			116,525.40
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,065,418.50	428,176.52
应交税费		110,750.19	15,278.03
其他应付款		8,733,795.93	5,807,071.05
其中：应付利息			121,550.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		592,674.20	334,492.83
其他流动负债			
流动负债合计		18,664,815.22	15,735,119.15
非流动负债：			
长期借款		274,350.90	416,005.47
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		274,350.90	416,005.47
负债合计		18,939,166.12	16,151,124.62
所有者权益：			
股本		26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,232,693.50	1,232,693.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		730,354.88	730,354.88
一般风险准备			
未分配利润		-32,762,385.34	-27,711,711.81
所有者权益合计		-4,799,336.96	251,336.57
负债和所有者权益合计		14,139,829.16	16,402,461.19

法定代表人：何双全

主管会计工作负责人：陈毅芬

会计机构负责人：陈毅芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		14,638,005.78	18,536,194.74
其中：营业收入	五(二十二)	14,638,005.78	18,536,194.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,932,924.60	26,875,777.51
其中：营业成本	五(二十二)	12,971,059.75	17,448,759.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	3,693.20	93,420.07
销售费用	五(二十四)	1,820,543.14	2,775,254.09
管理费用	五(二十五)	1,460,873.63	2,586,314.16
研发费用	五(二十六)	2,443,998.11	3,768,575.04
财务费用	五(二十七)	232,756.77	203,455.13
其中：利息费用		121,089.85	214,332.23
利息收入		480.41	709.48
加：其他收益	五(二十八)	67,932.00	867,093.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十九)	-300,530.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十)	-668,760.60	221,456.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十一)	23,026.00	38,612.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,173,251.52	-7,212,420.82
加：营业外收入	五(三十二)	98.00	30,585
减：营业外支出	五(三十三)	0	1,127,891.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,173,153.52	-8,309,727.22
减：所得税费用	五(三十四)	-37,820.16	796,986.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,135,333.36	-9,106,713.48
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(净亏损以“-”号填列)		-5,135,333.36	-9,106,713.48
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,135,333.36	-9,106,713.48
六、其他综合收益的税后净额		-20,016.54	-51,561.91
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,016.54	-51,561.91
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-20,016.54	-51,561.91
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额		-20,016.54	-51,561.91
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,155,349.90	-9,158,275.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,155,349.90	-9,158,275.39
(二) 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(元/股)		-0.20	-0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十一（四）	14,501,233.24	18,154,962.00
减：营业成本	十一（四）	12,828,094.41	17,180,332.46
税金及附加		3,693.20	93,420.07
销售费用		1,780,167.16	2,587,301.23
管理费用		1,454,460.58	2,460,073.74
研发费用		2,443,998.11	3,768,575.04
财务费用		232,333.70	204,917.60
其中：利息费用		121,089.85	214,332.23
利息收入		176.54	577.41
加：其他收益		67,932.00	867,093.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-269,275.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-668,760.60	236,287.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,026.00	38,612.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,088,591.69	-6,997,665.41
加：营业外收入		98.00	30,585.00
减：营业外支出			1,127,891.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,088,493.69	-8,094,971.81
减：所得税费用		-37,820.16	796,986.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,050,673.53	-8,891,958.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,050,673.53	-8,891,958.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-5,050,673.53	-8,891,958.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：何双全

主管会计工作负责人：陈毅芬

会计机构负责人：陈毅芬

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		16,433,584.72	26,293,688.50
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		77,440.81	1,692,551.98
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	3,072,676.10	7,195,792.05
经营活动现金流入小计		19,583,701.63	35,182,032.53
购买商品、接受劳务支付的现金		12,320,219.81	23,652,011.45
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		4,395,975.97	6,274,707.84
支付的各项税费		4,166.80	214,105.35
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	2,720,143.99	5,653,191.88

经营活动现金流出小计		19,440,506.57	35,794,016.52
经营活动产生的现金流量净额		143,195.06	-611,983.99
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		23,026.00	58,119.66
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		23,026.00	58,119.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,100.00	145,752.26
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		40,100.00	145,752.26
投资活动产生的现金流量净额		-17,074.00	-87,632.60
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		460,322.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		460,322.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		343,795.20	249,501.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,089.85	214,332.23
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		464,885.05	463,833.93
筹资活动产生的现金流量净额		-4, 563.05	536,166.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-136,541.94	-9,684.13
五、现金及现金等价物净增加额		-14,983.93	-173,134.65
加：期初现金及现金等价物余额		155,164.48	328,299.13
六、期末现金及现金等价物余额		140,180.55	155,164.48

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	2019 年	2018 年
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		16,360,238.22	25,896,017.02

收到的税费返还		77,440.81	1,692,551.98
收到其他与经营活动有关的现金		3,072,372.23	7,031,118.47
经营活动现金流入小计		19,510,051.26	34,619,687.47
购买商品、接受劳务支付的现金		12,320,072.59	23,492,765.17
支付给职工以及为职工支付的现金		4,395,975.97	6,274,707.84
支付的各项税费		4,166.80	214,105.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,625,922.95	5,164,403.30
经营活动现金流出小计		19,346,138.31	35,145,981.66
经营活动产生的现金流量净额		163,912.95	-526,294.19
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		23,026.00	58,119.66
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		23,026.00	58,119.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,100.00	145,752.26
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		40,100.00	145,752.26
投资活动产生的现金流量净额		-17,074.00	-87,632.60
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		460,322.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		460,322.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		343,795.20	249,501.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,089.85	214,332.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		464,885.05	463,833.93
筹资活动产生的现金流量净额		-4,563.05	536,166.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-116,525.40	-9,684.13
五、现金及现金等价物净增加额		25,750.50	-87,444.85
加：期初现金及现金等价物余额		15,218.93	102,663.78
六、期末现金及现金等价物余额		40,969.43	15,218.93

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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		-21,612.89		730,354.88		-28,953,300.12		-1,011,864.63
加：会计政策变更	0				0		0		0		0		0
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		-21,612.89		730,354.88		-28,953,300.12		-1,011,864.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0						-20,016.54				-5,135,333.36		-5,155,349.90
（一）综合收益总额							-20,016.54				-5,135,333.36		-5,155,349.90
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		-41,629.43		730,354.88		-34,088,633.48	-6,167,214.53

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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		29,949.02		730,354.88		-19,846,586.64		8,146,410.76

加：会计政策变更	0			0	0	0	0	0	0
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	29,949.02	730,354.88	-19,846,586.64	8,146,410.76		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-51,561.91		-9,106,713.48	-9,158,275.39		
（一）综合收益总额				-51,561.91		-9,106,713.48	-9,158,275.39		
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		-21,612.89		730,354.88		-28,953,300.12	-1,011,864.63

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	2019年											
	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	所有者权益合计
		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		-27,711,711.81	251,336.57
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
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		-27,711,711.81	251,336.57

益												
6.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		-32,762,385.34	-4,799,336.96

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		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		-18,819,753.74	9,143,294.64
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
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		-18,819,753.74	9,143,294.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,891,958.07	-8,891,958.07
（一）综合收益总额											-8,891,958.07	-8,891,958.07
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		-27,711,711.81	251,336.57

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

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2020年4月29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”)。详见本附注六、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：

截至资产负债表日，公司经营连续亏损，2019 年度亏损金额 5,135,333.36 元，2018 年发生净亏损 9,106,713.48 元，且于 2019 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于流动资产 6,761,874.62 元，归属于母公司股东权益为-6,167,214.53 元，公司期末累计未分配利润金额-34,088,633.48 元，净资产为负数。该事项或情形表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于此种情形，本公司管理层已采取以下缓解措施：

1. 多项措施降低成本，争取订单、扩大营收。

通过与专业的代工厂合作，利用代工厂成本控制的优势，降低产品成本，提高市场占有率，增收创利。

2. 不断提高客户的服务水平

依靠公司十多年的行业经验，技术研发背景和先进而稳定制造技术，改良产品，力争实现突破。

3. 加强资金管理，严控费用和支出

公司认真分析支出情况，制定严控费用的措施，通过有效执行以减少浪费并提高资金使用效率。

4. 向股东及非关联个人筹措借款，以弥补流动资金。

综合考虑上述措施，本公司认为将有足够的资金维系正常的生产经营，因此以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司除了单项评估信用风险的应收账款外，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
无信用风险组合	无信用风险组合，主要系股东及其他关联方往来款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下其他应收款，本公司根据债务人是否为合并范围内的关联方将其他应收款划分为关联方款项组合和非关联方款项组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：无信用风险组合

债务人为合并范围内关联方的款项等预计无风险性质款项通常不确认预期信用损失。

其他应收款组合2：账龄组合

债务人不是合并范围内关联方的款项，预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）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。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 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，企业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。本公司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。

(十九) 收入

1. 销售商品收入

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。

(二十) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补

助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十一) 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。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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	16%、13%
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%

注：1. 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

2. 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%。

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	7,309.56	6,533.96
银行存款	132,870.99	148,630.52
合计	140,180.55	155,164.48
其中：存放在境外的款项总额	88,265.11	136,351.13

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	253,685.61	7.39	253,685.61	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,177,070.74	92.61	969,158.45	30.50

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：组合 1：账龄组合	3,177,070.74	92.61	969,158.45	30.50
合计	3,430,756.35	100.00	1,222,844.06	35.64

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	249,576.42	7.54	249,576.42	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,058,831.19	92.46	539,604.91	17.64
其中：组合 1：账龄组合	3,058,831.19	92.46	539,604.91	17.64
合计	3,308,407.61	100.00	789,181.33	23.85

(1) 期末单项评估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	预期信用损失率 (%)	计提理由
NETWORK ASSETS LLC	253,685.61	253,685.61	一年以内 4,109.19 元； 1 至 2 年 11,963.90 元； 3 至 4 年 23,466.93 元； 4 至 5 年 214,145.59 元	100.00	款项已确定无法收回
合计	253,685.61	253,685.61			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,222,765.64	5.00	111,138.28	2,079,125.70	5.00	103,956.28
1 至 2 年	62,149.81	20.00	12,429.96	180,680.39	20.00	36,136.08
2 至 3 年	93,130.19	50.00	46,565.11	799,025.10	50.00	399,512.55
3 至 4 年	799,025.10	100.00	799,025.10			
合计	3,177,070.74		969,158.45	3,058,831.19		539,604.91

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 433,662.73 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
深圳中电投资股份有限公司	2,208,931.78	64.39	110,446.59

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
ZHONG SHANG COMPUTERS TRADING LLC	819,698.20	23.89	776,158.85
NETWORK ASSETS LLC	253,685.61	7.39	253,685.61
D H Distributing	79,551.35	2.32	8,514.38
BICC AUSTRALIA PTY LTD	33,376.23	0.97	31,603.41
合计	3,395,243.17	98.96	1,180,408.84

(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(%)
1年以内	239,713.25	100.00	432,987.87	100.00
合计	239,713.25	100.00	432,987.87	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市华锦电子有限公司	84,274.50	35.16
捷兴科技(深圳)有限公司	20,293.70	8.47
深圳市福田区恒立微电子商行	18,304.20	7.64
深圳市博源电子有限公司	14,331.80	5.98
东莞立盛兴电子科技有限公司	9,405.00	3.92
合计	146,609.20	61.17

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	499,708.19	452,084.92
减: 坏账准备	29,767.01	162,899.64
合计	469,941.18	289,185.28

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,118.07	
备用金		201,372.71
押金	181,902.58	250,412.00
代扣代缴	258,437.54	
其他	55,250.00	300.21

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	29,767.01	162,899.64
合计	469,941.18	289,185.28

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	332,340.41	66.51	201,372.80	44.57
1 至 2 年	129,984.57	26.01		
2 至 3 年			195,161.91	43.20
3 至 4 年	32,133.21	6.43	55,250.00	12.23
4 至 5 年	5,250.00	1.05		
合计	499,708.19	100.00	451,784.71	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	162,899.64			162,899.64
本期计提				
本期转回	133,132.63			133,132.63
本期核销				
其他变动				
期末余额	29,767.01			29,767.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市平山实业股份有限公司	保证金、押金	85,280.00	1 年以内	17.07	4,264.00
深圳市汇纳投资有限公司	保证金、押金	80,302.58	1 年以内	16.07	4,015.13
深圳市南山云谷创新产业园管理有限公司	保证金、押金	8,320.00	1 年以内	1.66	416.00
亚马逊卓越有限公司	保证金、押金	5,000.00	5 年以上	1.00	5,000.00
深圳市华鸿成长投资发展 (有限合伙)	往来	300.00	3-4 年	0.06	
合计		179,202.58		35.86	13,695.13

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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

存货类别	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	3,927,990.46	272,224.64	3,655,765.82	4,572,520.99	141,719.73	4,430,801.26
自制半成品及在产品	433,608.31		433,608.31	919,618.68	151,654.03	767,964.65
库存商品	3,343,328.42		3,343,328.42	3,302,862.07	96,845.42	3,206,016.65
委托加工物资	415,808.31		415,808.31	271,891.75		271,891.75
合计	8,120,735.50	272,224.64	7,848,510.86	9,066,893.49	390,219.18	8,676,674.31

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	141,719.73	277,240.74		146,735.83	272,224.64
自制半成品及在产品	151,654.03	75,461.15		227,115.18	
库存商品	96,845.42	316,058.71		412,904.13	
合计	390,219.18	668,760.60		786,755.14	272,224.64

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	211,705.01	615,439.62
合计	211,705.01	615,439.62

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	494,999.61	681,061.13
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	494,999.61	681,061.13

1. 固定资产

(1) 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	2,579,464.41	292,362.78	826,999.00	505,759.45	4,204,585.64
2. 本期增加金额			30,100.00	10,000.00	40,100.00
(1) 购置			30,100.00	10,000.00	40,100.00
3. 本期减少金额			110,261.00	55,897.60	166,158.60
(1) 处置或报废			110,261.00	55,897.60	166,158.60
4. 期末余额	2,579,464.41	292,362.78	746,838.00	459,861.85	4,078,527.04

项目	机器设备	工器具及家具	运输工具	电子设备	合计
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,019,252.22	266,723.26	809,194.64	428,354.39	3,523,524.51
2. 本期增加金额	128,638.75	25,096.85	5,020.68	67,405.24	226,161.52
(1) 计提	128,638.75	25,096.85	5,020.68	67,405.24	226,161.52
3. 本期减少金额			110,261.00	55,897.60	166,158.60
(1) 处置或报废			110,261.00	55,897.60	166,158.60
4. 期末余额	2,147,890.97	291,820.11	703,954.32	439,862.03	3,583,527.43
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	431,573.44	542.67	42,883.68	19,999.82	494,999.61
2. 期初账面价值	560,212.19	25,639.52	17,804.36	77,405.06	681,061.13

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

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	67,736.73	11,500.00	7,079,236.73
2. 本期增加金额		8,128.32		8,128.32
(1) 计提		8,128.32		8,128.32
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,000,000.00	75,865.05	11,500.00	7,087,365.05
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		5,419.55		5,419.55
2. 期初账面价值		13,547.87		13,547.87

(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	368,591.83	1,474,367.32	330,771.67	1,323,086.70

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
小 计	368,591.83	1,474,367.32	330,771.67	1,323,086.70

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	50,468.38	19,213.45
可抵扣亏损	35,102,492.18	33,995,955.68
合 计	35,152,960.56	34,015,169.13

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	7,076,385.76	
2023 年度	8,094,971.80	11,141,422.67	
2024 年度	4,152,987.37		
合 计	35,102,492.18	33,995,955.68	

(十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,175,460.22	7,107,796.77
1 年以上	3,986,716.18	1,925,778.55
合 计	8,162,176.40	9,033,575.32

(十一) 预收账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	32,664.66	131,316.05
1 年以上		79,452.07
合 计	32,664.66	210,768.12

(十二) 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
短期薪酬	414,318.96	4,878,305.05	4,227,205.51	1,065,418.50
离职后福利-设定提存计划	13,857.56	154,912.90	168,770.46	
合 计	428,176.52	5,033,217.95	4,395,975.97	1,065,418.50

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
工资、奖金、津贴和补贴	406,786.00	4,742,444.00	4,083,811.50	1,065,418.50
社会保险费	7,532.96	88,613.05	96,146.01	
其中：医疗保险费	5,833.53	84,855.18	90,688.71	
工伤保险费	602.19	1,030.38	1,632.57	
生育保险费	1,097.24	2,727.49	3,824.73	
住房公积金		47,248.00	47,248.00	
合计	414,318.96	4,878,305.05	4,227,205.51	1,065,418.50

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
基本养老保险	13,124.09	138,172.74	151,296.83	
失业保险费	733.47	16,740.16	17,473.63	
合计	13,857.56	154,912.90	168,770.46	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	77,440.81	
个人所得税	28,745.72	10,240.77
城市维护建设税	2,315.43	2,315.43
教育费附加	2,248.23	2,248.23
其他税费		473.60
合计	110,750.19	15,278.03

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,916,153.81	4,287,626.85
合计	7,916,153.81	4,287,626.85

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工垫款	1,584,246.23	1,612,288.63
一般性往来	6,331,907.58	2,675,338.22
合计	7,916,153.81	4,287,626.85

(十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	592,674.20	334,492.83
合计	592,674.20	334,492.83

(十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	274,350.90	416,005.47	月利率 1.55%
合计	274,350.90	416,005.47	

(十七) 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

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	1,232,693.50			1,232,693.50
合计	1,232,693.50			1,232,693.50

(十九) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
以后将重分类进损益 的其他综合收益	-21,612.89	-20,016.54			-20,016.54		-41,629.43

其中：外币财务报表折算差额	-21,612.89	-20,016.54			-20,016.54		-41,629.43
其他综合收益合计	-21,612.89	-20,016.54			-20,016.54		-41,629.43

(二十) 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

(二十一) 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	-28,953,300.12	
调整后期初未分配利润	-28,953,300.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,135,333.36	
期末未分配利润	-34,088,633.48	

(二十二) 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	14,638,005.78	12,971,059.75	18,414,632.02	17,343,935.13
家庭网络终端	14,638,005.78	12,971,059.75	18,414,632.02	17,343,935.13
二、其他业务小计			121,562.72	104,823.89
合计	14,638,005.78	12,971,059.75	18,536,194.74	17,448,759.02

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		47,438.63
教育费附加		33,884.74
印花税	3,693.20	12,096.70
合计	3,693.20	93,420.07

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,041,377.51	1,427,391.29
展览费	63,391.29	260,477.85
运输费	157,974.95	358,422.29
差旅费	38,004.37	291,628.31
出口信用保险保费	247,495.11	205,986.00
广告费	5,263.07	41,967.22
其他	61,557.47	8,702.26

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	7,338.99	12,640.70
办公费	20,730.26	13,802.77
租赁费	177,410.12	154,235.40
合计	1,820,543.14	2,775,254.09

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	830,728.46	1,469,684.78
折旧摊销费	24,971.00	24,353.78
办公费	58,401.15	129,781.18
业务招待费	9,494.60	24,489.00
租赁费	132,890.20	243,915.81
中介机构费	86,509.44	148,443.94
车辆费用	56,614.24	78,614.43
材料报废	100,888.01	293,325.51
其他	160,376.53	173,705.73
合计	1,460,873.63	2,586,314.16

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发工资	1,475,016.00	2,035,952.31
直接投入费用	382,698.58	772,768.75
设备调试费用	137,762.36	310,210.00
折旧	176,022.24	348,491.90
无形资产摊销	8,128.32	8,128.32
设计费用		214,197.54
其他	264,370.61	78,826.22
合计	2,443,998.11	3,768,575.04

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	121,089.85	214,332.23
减：利息收入	480.41	709.48
汇兑损失	84,963.06	158,427.25
减：汇兑收益		211,179.76
手续费支出	27,184.27	42,584.89
合计	232,756.77	203,455.13

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发投入高新区处第三批企业资助		479,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
出口信保资助款		290,996.00	与收益相关
其他经营补助		97,097.00	与收益相关
财政收益性补贴	67,932.00		与收益相关
合计	67,932.00	867,093.00	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-433,662.73	--
其他应收款信用减值损失	133,132.63	--
合计	-300,530.10	--

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	--	248,177.98
存货跌价损失	-668,760.60	-26,721.47
合计	-668,760.60	221,456.51

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产产生的处置利得	23,026.00	38,612.44
合计	23,026.00	38,612.44

(三十二) 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
其他	98.00	30,585.00	98.00
合计	98.00	30,585.00	98.00

(三十三) 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
债务重组损失		1,097,286.10	
报废损失		18,844.90	
滞纳金		161.80	
其他		11,598.60	
合计		1,127,891.40	

(三十四) 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	-37,820.16	796,986.26
合计	-37,820.16	796,986.26

(三十五) 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	3,072,676.10	7,195,792.05
其中：财务费用-利息收入	480.41	709.48
政府补助	67,932.00	867,093.00
其他营业外收入	98.00	30,585.00
往来款	3,004,165.69	6,297,404.57
支付其他与经营活动有关的现金	2,720,143.99	5,653,191.88
其中：往来款	728,458.26	2,093,247.83
营业外支出		11,760.40
财务费用手续费	27,184.27	42,584.89
销售费用	767,111.87	1,333,544.45
管理费用	504,286.16	798,950.09
研发费用	693,103.43	1,376,002.51

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,135,333.36	-9,106,713.48
加：信用减值损失	300,530.10	--
资产减值准备	668,760.60	-221,456.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	226,161.52	439,444.49
无形资产摊销	8,128.32	8,128.32
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）	-23,026.00	-38,612.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		18,844.90
净敞口套期损失（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）	121,089.85	214,332.23
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）	-37,820.16	796,986.26

项目	本期发生额	上期发生额
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）	159,402.85	2,783,334.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	543,562.62	11,513,386.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,311,738.72	-7,019,658.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,195.06	-611,983.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	140,180.55	155,164.48
减：现金的期初余额	155,164.48	328,299.13
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	-14,983.93	-173,134.65

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	140,180.55	155,164.48
其中：库存现金	7,309.56	6,533.96
可随时用于支付的银行存款	132,870.99	148,630.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	140,180.55	155,164.48

(三十七) 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	12,652.32	6.9762	88,265.11
应收账款			
其中：美元	23,991.57	6.9762	167,369.99

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

六、在其他主体中的权益

(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
				直接	间接	
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

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

控股股东	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	备注
何双全	58.01	58.01	

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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
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
何超	实控人侄子、持股 0.05%股东

(四) 关联交易情况

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,282,444.00	1,269,600.00

(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	162,627.73
其他应付款	何双全	815,128.20	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
其他应付款	樊小毅	415,000.00	215,000.00

其他应付款	何超		980,000.00
合计		1,584,246.23	1,564,246.23

八、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。

九、资产负债表日后事项

1. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情对包括湖北省在内的部分省市和部分行业的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而在一定程度上影响本公司经营情况，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将密切关注新冠肺炎疫情发展状况，评估和积极应对其对本公司的财务状况、经营成果和现金流等方面的影响。截止本报告出具日，该评估工作尚在进行中。

十、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

十一、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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	253,685.61	5.46	253,685.61	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,389,725.53	94.54	918,690.07	20.93
其中：组合1：账龄组合	3,062,982.88	65.97	918,690.07	29.99
组合2：无信用风险组合	1,326,742.65	28.57		

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	4,643,411.14	100.00	1,172,375.68	25.25

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	249,576.42	5.54	249,576.42	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,251,843.47	94.46	520,391.46	12.24
其中：组合 1：账龄分析法组合	2,946,591.31	65.46	520,391.46	17.66
组合 2：其他组合	1,305,252.16	29.00		
合计	4,501,419.89	100.00	769,967.88	17.11

(1) 期末单项评估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	预期信用损失率 (%)	计提理由
NETWORK ASSETS LLC	253,685.61	253,685.61	一年以内 4,109.19 元； 1 至 2 年 11,963.90 元； 3 至 4 年 23,466.93 元； 4 至 5 年 214,145.59 元	100.00	款项已确定无法收回
合计	253,685.61	253,685.61			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,222,765.64	5.00	111,138.28	2,057,562.21	5.00	102,878.11
1 至 2 年	40,231.29	20.00	8,046.26	90,004.00	20.00	18,000.80
2 至 3 年	960.85	50.00	480.43	799,025.10	50.00	399,512.55
3 至 4 年	799,025.10	100.00	799,025.10			
合计	3,062,982.88		918,690.07	2,946,591.31		520,391.46

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 402,407.80 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
深圳中电投资股份有限公司	2,208,931.78	47.57	110,446.59

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
KASDA NETWORKS INC	1,326,742.65	28.57	
ZHONG SHANG COMPUTERS TRADING LLC	819,698.20	17.65	776,158.85
NETWORK ASSETS LLC	253,685.61	5.46	253,685.61
BICC AUSTRALIA PTY LTD	33,376.23	0.72	31,603.41
合计	4,642,434.47	99.97	1,171,894.46

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	715,120.95	1,414,612.67
减：坏账准备	29,767.01	162,899.64
合计	685,353.94	1,251,713.03

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及代垫社保款	258,437.54	197,253.08
往来款	219,530.83	962,827.96
其他	55,250.00	4,119.63
保证金及押金	181,902.58	250,412.00
减：坏账准备	29,767.01	162,899.64
合计	685,353.94	1,251,713.03

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	490,340.12	68.57	962,827.96	68.06
1 至 2 年	161,817.78	22.63	201,372.71	14.23
2 至 3 年	31,833.21	4.45	195,162.00	13.80
3 至 4 年	25,879.84	3.62	55,250.00	3.91
4 至 5 年	5,250.00	0.73		
合计	715,120.95	100.00	1,414,612.67	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	162,899.64			162,899.64

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提				
本期转回	133,132.63			133,132.63
本期核销				
其他变动				
期末余额	29,767.01			29,767.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
KASDA NETWORKS INC	往来款	219,530.83	1年至4年	30.70	
深圳市平山实业股份有限公司	保证金、押金	85,280.00	1年以内	11.93	4,264.00
深圳市汇纳投资有限公司	保证金、押金	80,302.58	1年以内	11.23	4,015.13
深圳市南山云谷创新产业园管理有限公司	保证金、押金	8,320.00	1年以内	1.16	416.00
亚马逊卓越有限公司	保证金、押金	5,000.00	5年以上	0.70	5,000.00
合计		398,433.41		55.72	13,695.13

(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	14,501,233.24	12,828,094.41	18,033,399.28	17,075,508.57
家庭网络终端	14,501,233.24	12,828,094.41	18,033,399.28	17,075,508.57
二、其他业务小计			121,562.72	104,823.89
合计	14,501,233.24	12,828,094.41	18,154,962.00	17,180,332.46

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	23,026.00	
2. 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）	67,932.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98.00	
合计	91,056.00	

(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	
	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	-145.60	-253.45	-0.20	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-143.06	-248.12	-0.20	-0.34

深圳市宏成数字科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十九日

附：

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