

证券代码：834433

证券简称：晖速通信

主办券商：东莞证券



晖速通信

NEEQ:834433

广东晖速通信技术股份有限公司



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记



2020年4月24日, 公司因业务发展需要, 参股投资设立广东平治晖速通信有限公司, 首期注册资本为人民币 1,000 万元, 其中本公司认缴出资 230 万元, 占注册资本的 23%。本次参股投资, 是公司发挥自身产品、技术、制造优势, 通过参股公司, 进一步扩大公司与通信行业合作伙伴的合作范围, 提高公司综合竞争力。



因公司经营需要, 为优化公司资产结构, 降低公司资产负债率, 2020年6月9日, 公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于出售东城科技工业园厂房并在厂房出售后终止广东晖速通信技术股份有限公司移动通信天馈系统技术研发建设项目投资的议案》, 决定将位于东莞市东城科技工业园的在建厂房整体出售给广东立迪智能科技有限公司, 本次交易总价为人民币 120,000,000 元 (大写: 壹亿贰仟万元整), 该交易总价包含税金, 双方各自缴纳并依法负担各自的税金。本项目交易标的包括归属于公司的物业厂房、附属建筑物、地下空间、相关廊管等与该物业相关的全部产权及相关权属义务 (以下简称“目标物业”), 交易标的包括物业所附着土地, 不动产权证号: 粤 (2016) 东莞市不动产权第 0028686 号。

## 目 录

|     |                            |    |
|-----|----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义.....            | 4  |
| 第二节 | 公司概况.....                  | 9  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况.....             | 11 |
| 第四节 | 重大事件.....                  | 18 |
| 第五节 | 股份变动和融资.....               | 27 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 31 |
| 第七节 | 财务会计报告.....                | 34 |
| 第八节 | 备查文件目录.....                | 84 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陈晖、主管会计工作负责人陈晖及会计机构负责人（会计主管人员）陈晖保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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  |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、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 |
| 是否存在未按要求披露的事项   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称      | 重大风险事项简要描述  |
|---------------|---|
| 1、移动通信政策变动的风险 | 公司的主要客户是通信运营商和系统集成商，以上客户的设备采购受全球移动通信产业政策的影响，因此通信产业政策的变动将会直接影响到通信设备制造企业的经营与发展。目前中国正积极推进 5G 商用，未来 5G 的建设和运营将对移动通信行业产生重大影响。如果因此中国及全球范围内的移动通信政策发生重大变化使得通信运营商减少投资或投资方式、投资规模发生重大变化，则可能会对公司的生产经营造成不利影响。              |
| 2、客户较为集中风险    | 公司主要从事高性能板状基站天线的研发、生产、销售和服务业务，并有少量一体化美化天线业务，其主要客户为移动通信运营商及通信系统集成商。由于移动通信运营商、通信系统集成商占据 80%以上的通信设备的市场份额，导致移动通信设备供应商的销售客户集中度较高。本报告期内，前五大客户合计销售额占营业收入比例为 82.26%。未来如果出现主要客户需求变动、主要客户采购额减少等不利情况，将对公司的生产经营带来一定的负面影响。 |
| 3、应收账款的风险     | 公司报告期内应收账款余额较大，本报告期内公司的应收账款净值为 126,700,391.4 元，应收账款占公司合并报表总资产比例为 23.95%。公司应收账款主要是各大移动通信运营商及通信系统集成商已确认但尚未支付的款项。虽然公司客户规模较大、资信较好，且与公司合作时间较长，发生坏账的可能性很小，  |



|                     |   |
|---------------------|---|
|                     | 但应收账款较大的客户如果延期支付，拖欠公司销售款，将对公司现金流量和资金周转产生不利影响，从而影响公司持续扩张的速度。   |
| 4、公司资产负债率高的风险       | 公司本报告期内资产负债率(母公司)是 69.69%，由于公司所处行业的结算惯例及下游客户的强势地位，公司主要通过短期银行借款融资，保证公司营运资金充足。本报告期内公司的短期借款余额为 87,561,097.75 元。公司在经营发展过程中，与多家银行建立良好的合作关系，客户主要是集成商和运营商，商业信用良好。但如若公司的客户因财务状况恶化等不利因素或其他可能影响公司偿还债务能力的不利情况，会给公司的生产经营带来风险。   |
| 5、税收优惠政策变化的风险       | 公司持有广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201744007967，发证日期为 2017 年 12 月 11 日，有效期：三年。若公司未来不能满足高新技术企业认定的条件，相关税收优惠将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收政策若发生进一步变化，也可能对公司业绩产生一定影响。  |
| 6、发出商品余额较大风险        | 公司报告期内存货中发出商品余额较大，本报告期末公司的发出商品余额为 205,297,767.20 元，占本期期末总资产的比例为 38.81%。公司发出商品主要是已经交付给各大通信系统集成商及运营商但尚未通过验收的存货。虽然公司客户规模较大、资信较好，且与公司合作时间较长，发生退回的可能性较小，但会存在存货管理的问题，最终影响公司与客户的结算金额。  |
| 7、公司子公司新业务发展不及预期的风险 | 公司 2016 年 7 月和 8 月，分别成立了面向基站杆塔业务的重庆晖速智能通信有限公司子公司和面向智慧城市业务的广东晖速智联科技有限公司，这两个子公司代表了公司未来新型产品线及业务延伸的两个重要发展方向，一是移动通信基站站址解决方案产品线方面，包括天馈站址综合解决方案、杆塔一体化方案等；二是特殊个性化产品线方向，开发面向智慧城市的相关产品及应用解决方案，如智慧路灯、智慧监控设备、多功能智慧基站等等。本报告期内重庆晖速实现业务收入 1902.56 万元，晖速智联实现业务收入 0 元，总体发展与预期发展仍存在较大差距，虽然公司加大了对重庆晖速通信技术有限公司的投入，其新建生产线已经投产，但受疫情及资金等情况限制，上述公司子公司新业务发展仍存在一定的风险。 |
| 8、存货金额较大及存货跌价减值的风险  | 公司本报告期内存货金额 208,120,888.66 元，占公司总资产的 39.35%，存货金额较大，占用公司较大资金，造成公司资金周转压力，同时随着 4G 向 5G 过渡，通信行业政策及客户需求存在变化，存货金额较大，存在一定的存货跌价减值的风险。   |
| 9、重大诉讼风险            | 京信通信系统（中国）有限公司、京信通信技术（广州）有限公司诉广东晖速通信技术股份有限公司侵害发明专利权纠纷案件，本次诉讼尚在进行中，该侵权诉讼请求是否成立，届时以法院最终裁决结果为准，对公司财务的影响暂时无法评估，请投资者注意投资风险。  |

|                 |  |
|-----------------|--|
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否  |
| 本期重大风险因素分析：     | <p><b>1、移动通信政策变动的风险</b><br/> 应对措施：公司针对 4G\5G 过渡及未来 5G 行业发展趋势及客户需求予以积极关注，并进行 5G 天线的相关储备研发，积极了解行业政策，与通信行业通常成立合资公司等方式，采取主动应对措施。</p> <p><b>2、客户较为集中风险</b><br/> 应对措施：公司积极开拓海外市场业务及运营商、主设备商等新客户业务，目前海外市场业务已经取得一定规模的增长。公司通过开拓新业务、新客户方式避免客户集中的问题。</p> <p><b>3、应收账款的风险</b><br/> 应对措施：公司与相关办事处签订回款责任书，对部分拖欠时间较久的客户采取法律措施进行清收，降低公司应收账款风险。</p> <p><b>4、公司资产负债率高的风险</b><br/> 应对措施：公司通过出售东城科技工业园厂房、重庆晖速名下 50 亩闲置土地等方式，主动调整公司资产结构，降低公司资产负债率。</p> <p><b>5、税收优惠政策变化的风险</b><br/> 应对措施：公司已经按照广东省科技厅的通知，按时申请国家高新技术企业认定，积极组织高新技术企业认定的申报。</p> <p><b>6、发出商品余额较大风险</b><br/> 应对措施：公司与相关办事处签订回款责任书，组织人员对有关发出商品积极与客户沟通对账、确认收入。</p> <p><b>7、公司子公司新业务发展不及预期的风险</b><br/> 应对措施：报告期内，公司从技术、人员、资金、业务等多个方面支持重庆晖速子公司发展，目前，重庆晖速子公司已经具备基站天线的规模、批量生产能力，在产品、质量工艺水平、交付能力上得到较大提升。公司将继续支持子公司业务发展，提升子公司发展能力。</p> <p><b>8、存货金额较大及存货跌价减值的风险</b><br/> 应对措施：因存货金额中较大金额为发出商品，公司与相关办事处签订回款责任书，组织人员对有关发出商品积极与客户沟通对账、确认收入，以便降低存货金额。</p> <p><b>9、重大诉讼风险</b><br/> 应对措施：公司委托专业律师团队积极应诉，并以公司在先专利申请作为抗辩，本次诉讼尚在进行中，请投资者注意投资风险</p> |

## 释义

| 释义项目                  | 指 | 释义   |
|-----------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、晖速股份、晖速通信 | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司                                     |
| 晖速有限、有限公司、东莞晖速        | 指 | 广东晖速通信技术有限公司、东莞市晖速天线技术有限公司                         |
| 重庆晖速                  | 指 | 重庆晖速智能通信有限公司                                       |
| 晖速智联                  | 指 | 广东晖速智联科技有限公司                                       |
| 平治晖速                  | 指 | 广东平治晖速通信有限公司                                       |
| 江苏分公司                 | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司江苏分公司                                |
| 股东会                   | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司股东会                                  |
| 股东大会                  | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司股东大会                                 |
| 董事会                   | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司董事会                                  |
| 监事会                   | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司监事会                                  |
| 东莞工商局                 | 指 | 广东省东莞市工商行政管理局，现为“东莞市市场监督管理局”                       |
| 中国证监会                 | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 全国股份转让系统              | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                       |
| 全国股份转让系统公司            | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                 |
| 主办券商、东莞证券             | 指 | 东莞证券股份有限公司   |
| 报告期                   | 指 | 2020年1月1日至2020年6月30日                               |
| 元、万元                  | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                       |
| 《公司章程》                | 指 | 《广东晖速通信技术股份有限公司章程》                                 |
| 三会议事规则                | 指 | 广东晖速通信技术股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》         |
| 大信、会计师事务所             | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                   |
| 通宇通讯                  | 指 | 广东通宇通讯股份有限公司                                       |
| 京信通信                  | 指 | 京信通信系统控股有限公司                                       |
| 盛路通信                  | 指 | 广东盛路通信科技股份有限公司                                     |
| 深圳摩比                  | 指 | 摩比天线技术（深圳）有限公司                                     |
| 铁塔公司                  | 指 | 中国铁塔股份有限公司及其下属公司                                   |
| 移动通信运营商、通信运营商、运营商     | 指 | 提供通讯业务的服务商，国内三大运营商包括中国移动、中国联通、中国电信                 |
| 通信系统集成商、系统集成商、集成商     | 指 | 能对通信行业用户实施系统集成的企业                                  |
| 美化天线                  | 指 | 在不增大传播耗损的情况下，通过各种手段对天线的外表进行修饰，达到美化的目的，实现和周围环境的协调统一 |
| 天馈系统                  | 指 | 天线馈线系统的简称，具体是指在基站机柜和天线之间，起发射、接收、传输射频信号作用的设备及附件     |
| 基站                    | 指 | 在有限的无线电覆盖区中，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电     |

|         |   |   |
|---------|---|---|
|         |   | 台。基站是移动通信中组成蜂窝小区的基本单元，完成移动通信网和移动通信用户之间的通信和管理功能                    |
| 射频      | 指 | 表示可以辐射到空间的电磁频率，频率范围从300KHz~300GHz 之间                              |
| 共建共享站址  | 指 | 基站站址的共建共享，共建共享的资源包括：基站机房、塔桅设施、天面资源、市电引入设施、交直流供电系统、消防、空调、照明等其他配套系统 |
| 东实创投    | 指 | 东莞市东实创业投资有限公司，现更名为“东莞市科创资本创业投资有限公司”                               |
| 江西众邦    | 指 | 江西省众邦经贸有限公司   |
| 发行预案    | 指 | 《广东晖速通信技术股份有限公司定向发行优先股预案》修订版                                      |
| 优先股认购合同 | 指 | 《广东晖速通信技术股份有限公司非公开发行优先股之认购合同》                                     |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《管理办法》  | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》   |
| 高级管理人员  | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、技术总监、董事会秘书                                       |



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 广东晖速通信技术股份有限公司                              |
| 英文名称及缩写 | Guangdong Huisu Telecommunication Tech Inc. |
| 证券简称    | 晖速通信  |
| 证券代码    | 834433                                      |
| 法定代表人   | 陈晖  |

### 二、 联系方式

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| 信息披露事务负责人     | 陈晖                   |
| 联系地址          | 广东省东莞市东城街道牛山景观路 16 号 |
| 电话            | 0769-85847633        |
| 传真            | 0769-85847633        |
| 电子邮箱          | hs@huisucn.com       |
| 公司网址          | www.huisucn.com      |
| 办公地址          | 广东省东莞市东城街道牛山景观路 16 号 |
| 邮政编码          | 523128               |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn      |
| 公司半年度报告备置地    | 公司董事会秘书办公室           |

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2003 年 9 月 19 日   |
| 挂牌时间            | 2015 年 12 月 2 日   |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信设备制造（C392）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39） |
| 主要业务            | 移动通信基站天线的研发、生产、销售。  |
| 主要产品与服务项目       | 公司主要从事高性能基站天线的研发、生产及销售，并向客户提供一体化美化天线及共建共享站址解决方案。                |
| 普通股股票交易方式       | 做市交易  |
| 普通股总股本（股）       | 77,500,000  |
| 优先股总股本（股）       | 150,000   |
| 做市商数量           | 2   |
| 控股股东            | 公司无绝对控股股东   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（陈晖），无一致行动人   |

#### 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 | 91441900754521718H   | 否        |
| 注册地址     | 广东省东莞市东城街道牛山景观路 16 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 77,500,000           | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 主办券商（报告期内）     | 东莞证券            |
| 主办券商办公地址       | 广东省东莞市莞城区可园南路一号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否               |
| 主办券商（报告披露日）    | 东莞证券            |

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%    |
|--|----------------|----------------|----------|
| 营业收入                                     | 80,162,412.74  | 140,269,180.33 | -42.85%  |
| 毛利率%                                     | 17.76%         | 25.01%         | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -31,081,239.57 | 8,903,528.79   | -449.09% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -30,842,824.90 | 8,928,718.85   | -445.43% |
| 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）           | -18.77%        | 4.52%          | -        |
| 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） | -18.63%        | 4.53%          | -        |
| 基本每股收益                                   | -0.40          | 0.11           | -463.64% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 528,936,000.73 | 593,510,448.62 | -10.88% |
| 负债总计            | 376,157,922.77 | 412,394,546.96 | -8.79%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 150,034,662.09 | 181,115,901.66 | -17.16% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.97           | 2.60           | -24.23% |
| 资产负债率%（母公司）     | 69.69%         | 68.59%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 71.12%         | 68.64%         | -       |
| 流动比率            | 1.21           | 1.40           | -       |
| 利息保障倍数          | -5.58          | 2.76           | -       |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期           | 增减比例%  |
|---------------|---------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,899,874.74 | -32,502,699.07 | 91.08% |
| 应收账款周转率       | 0.53          | 0.91           | -      |
| 存货周转率         | 0.29          | 0.48           | -      |

#### （四） 成长情况

|          | 本期       | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|----------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -10.88%  | 15.42%  | -     |
| 营业收入增长率% | -42.85%  | 52.79%  | -     |
| 净利润增长率%  | -451.97% | 358.31% | -     |

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司处于通信设备制造行业，公司主要从事高性能基站天线的研发、生产及销售，并向客户提供一体化美化天线及共建共享站址解决方案。

公司以行业发展方向、市场信息、客户需求及前沿研发为基础资料进行分析整理，进行技术实现可行性、研发投入、批量生产可行性、产品出产成本、市场量、销售价格等各方面的分析判断。根据此分析判断结论进行决策，通过项目启动、技术方案、手板、模板、中试及转产完成产品的研发。

公司销售的客户主要分为移动通信运营商和通信系统集成商两类，2018年开始海外市场的规模销售。移动通信运营商客户通过招投标方式选择上游供应商，公司通过招投标完成入围资格，再结合省市级项目引导及推广了解客户具体业务需求，一般与移动通信运营商省级或市级单位签订框架性协议合同进行销售。对于通信系统集成商客户和海外市场客户，公司结合客户需求进行引导及推广，通过技术、价格、交期等方面的相互沟通形成具体需求，根据客户订单，经过内部订单程序进行采购及生产。

公司从2018年逐步推进面向国内外核心客户，实施产品业务转型，以“大客户、大订单”业务为主，逐步减少小批量多样化的美化天线业务。公司的盈利主要来自高性能板状天线的销售，同时也有少量的一体化美化天线销售。公司凭借在基站天线领域的技术和经验优势，在运营商集团总部天线采购项目中中标，同时拓展海外业务，获得客户订单，并实现利润转化。公司始终以技术创新为企业发展动力，以核心天线技术开发为导向，与客户建立了相互信任和依赖的长久合作关系，实现自身的长足发展。

报告期内，公司重庆子公司重庆晖速实现业务收入1902.56万元，晖速智联实现业务收入0元，总体发展与预期发展存在较大差距，虽然公司加大了对重庆晖速通信技术有限公司的投入，其新建生产线已经投产，但受疫情及资金等情况限制，上述公司子公司新业务发展仍存在一定的风险。

本报告期内商业模式较上年度无重大变化。

### （二） 经营情况回顾

本公司主要经营高性能板状天线产品，公司已经成立两家全资子公司，以公司核心天线技术为基础，开发推广新型产品线，一是移动通信基站站址解决方案产品线方面，包括天馈站址综合解决方案、杆塔一体化方案等；二是特殊个性化产品线方向，开发面向智慧城市的相关产品及应用解决方案，如智慧路灯、智慧监控设备、多功能智慧基站等等。

2020年上半年，因受新型冠状病毒肺炎疫情影响，通信行业下游客户的基础建设规模及天线招标采购额减小，公司订单规模也相应较大幅度下滑，同比营业收入下降42.85%。面对营业收入下降的不利情况，公司在报告期内，主要从产品技术研发、支持重庆晖速发展、对外出售资产等方面着手，保证公司的稳定经营：

**（一）产品技术研发方面**

报告期内，公司重点进行 4G\5G 融合的多频天线的新产品开发、以及面向海外客户的 10 端口、12 端口多频电调天线的开发及技术工艺完善，为公司后续市场开拓奠定基础，同时也为公司推行“大客户、大订单”战略提供产品、技术支持。报告期内，公司新增申请专利 8 项，其中发明专利 1 项。

**（二）支持重庆晖速子公司发展**

2019 年年度，公司在重庆万盛区政府支持下，公司子公司重庆晖速智能通信有限公司在万盛智能终端产业园租赁约 1.3 万平方米的厂房建设重庆晖速智能通信有限公司生产车间和生产线，截至本报告期，该生产线已经全面投入生产。报告期内，公司从技术、人员、资金、业务等多个方面支持重庆晖速子公司发展，目前，重庆晖速子公司已经具备基站天线的规模、批量生产能力，在产品、质量工艺水平、交付能力上得到较大提升。

**（三）市场及业务推广**

在市场开拓方面，本报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，海外客户审厂考察等均暂停，主要通过线上、电话等非面对面形式进行沟通和交流，海外业务销售收入同比继续保持增长。

在国内业务发展方面，公司因业务发展需要，参股投资设立广东平治晖速通信有限公司，首期注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司认缴出资 230 万元，占注册资本的 23%。本次参股投资，是公司发挥自身产品、技术、制造优势，通过参股公司，进一步扩大公司与通信行业合作伙伴的合作范围，提高公司综合竞争力。

下一步公司将继续贯彻“大客户、大订单”战略，集中优势资源服务、开发大客户，服务好优质客户，加大对主设备商客户及海外客户的开发。

**（四）对外出售资产**

因公司经营需要，为优化公司资产结构，降低公司资产负债率，2020 年 6 月 9 日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于出售东城科技工业园厂房并在厂房出售后终止广东晖速通信技术股份有限公司移动通信天馈系统技术研发建设项目投资的议案》，决定将位于东莞市东城科技工业园的在建厂房整体出售给广东立迪智能科技有限公司，本次交易总价为人民币 120,000,000 元（大写：壹亿贰仟万元整），该交易总价包含税金，双方各自缴纳并依法负担各自的税金。本项目交易标的包括归属于公司的物业厂房、附属建筑物、地下空间、相关廊管等与该物业相关的全部产权及相关权属义务（以下简称“目标物业”），交易标的包括物业所附着的土地，不动产权证号：粤（2016）东莞市不动产权第 0028686 号。

2020 年 6 月 9 日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于同意重庆晖速智能通信有限公司出售土地并在出售土地后终止重庆杆塔一体化项目投资事宜的议案》，因重庆晖速智能通信有限公司已经通过租赁厂房的方式建设了生产线，并于 2020 年 1 月份开始投产，重庆晖速智能通信有限公司处于快速扩张期，生产运营需要大量资金投入，重庆晖速智能通信有限公司名下的 50 亩土地已经闲置超过 2 年未能开工建设，考虑公司目前实际情况，拟参考该土地购置成本及土地后续的成本投入协商定价，由政府回收该土地。

上述对外出售资产事宜，目前正在推进过程中，相关资产的处理，有利于优化公司资产结构，降低公司资产负债率，降低公司的资金投入压力。

**（三） 财务分析****1、 资产负债结构分析**

√适用□不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 |       | 上年期末 |       | 变动比例% |
|----|------|-------|------|-------|-------|
|    | 金额   | 占总资产的 | 金额   | 占总资产的 |       |
|    |      |       |      |       |       |



|         |                | 比重%    |                | 比重%    |          |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 货币资金    | 10,931,732.02  | 2.07%  | 32,596,448.90  | 5.49%  | -66.46%  |
| 交易性金融资产 | 0              | 0.00%  | 10,000,000.00  | 1.68%  | -100.00% |
| 应收账款    | 111,692,804.02 | 21.12% | 154,487,731.47 | 26.03% | -27.70%  |
| 预付款项    | 23,020,358.39  | 4.35%  | 9,799,978.80   | 1.65%  | 134.90%  |
| 存货      | 208,120,888.66 | 39.35% | 223,018,566.19 | 37.58% | -6.68%   |
| 其他流动资产  | 5,651,614.88   | 1.07%  | 2,522,159.31   | 0.42%  | 124.08%  |
| 在建工程    | 88,044,398.58  | 16.65% | 63,896,277.55  | 10.77% | 37.79%   |
| 长期待摊费用  | 1,876,922.83   | 0.35%  | 2,895,145.83   | 0.49%  | -35.17%  |
| 短期借款    | 87,561,097.75  | 16.55% | 114,600,000.00 | 19.31% | -23.59%  |
| 应付票据    | 105,137,250.39 | 19.88% | 117,591,223.69 | 19.81% | -10.59%  |
| 应付账款    | 76,967,686.65  | 14.55% | 79,544,873.45  | 13.40% | -3.24%   |
| 预收款项    | 402,944.17     | 0.08%  | 817,914.35     | 0.14%  | -50.74%  |
| 应付职工薪酬  | 4,605,284.36   | 0.87%  | 3,097,621.28   | 0.52%  | 48.67%   |
| 应交税费    | 4,096,853.66   | 0.77%  | 6,877,417.63   | 1.16%  | -40.43%  |
| 其他应付款   | 17,284,010.84  | 3.27%  | 5,684,038.96   | 0.96%  | 204.08%  |
| 其他流动负债  | 0.00           | 0.00%  | 4,870,140.88   | 0.82%  | -100%    |

#### 项目重大变动原因：

货币资金比上年期末下降 66.46%，是由于公司银行融资贷款提供的银行定期存款担保在本报告期内到期，上年期末有东莞银行 2028 万的定期存款，此定期存款于本期到期并用于偿还银行贷款用途，该定期存款支出后，导致账面货币资金下降较大；

交易性金融资产比上年期末减少 1,000 万元，是由于公司在申请银行授信贷款的过程中，为加强与合作银行的业务合作，根据实际情况所需购买的理财产品 1000 万到在本报告期内到期赎回；

应收账款比上年期末减少 27.70%，一方面是由于本报告期内营业收入减少，相应的赊销金额减少，同时公司在前期形成的应收账款本期按期收回，相应收回应收账款金额大于本报告期的新增赊销金额；另一方面，公司部分应收票据在当期实现兑付。

预付账款比上年期末增加 134.90%，是由于本期因主营出口业务（占去年同期出口量 50%以上），海外订单质量要求高、交期急，公司为了订单的有效交付对部分核心供应商采用预付款结算方式，同时，东城科技工业园新厂房工程进入收尾阶段，为推动厂房的工程的恢复施工，公司预付了部分工程款。以上综合导致本期预付账款较上年同期增加较多。

其他流动资产比上年期末增长 124.08%，主要是由于本期出口业务增加，其对应的销项税不需要缴纳，从而导致待抵扣进项税增加，增加流动资产金额。

在建工程比上年期末增加 37.79%，是由于公司在报告期内推动了公司新厂房的恢复施工，公司新厂房处于收尾验收阶段，报告期内新增确认工程成本约 2300 万，以上导致在建工程比上年期末增加了 37.79%。

长期待摊费用变动较大，是由于本报告期内未新增无形资产等长期待摊项目，导致摊销余额比上年期末下降了 35.17%。

本报告期预收款比上年期末下降 50.74%的主要原因，是前期部分预收账款在本期开票确认收入，从而预收账款金额下降，因上年期末基数较小，导致下降比例较大。

应付职工薪酬增加 48.67%，主要由于公司重庆晖速子公司租赁厂房新建生产线，在 2020 年上半年实现规模投产，相关人工薪酬成本有所增加，同时受疫情影响，公司应付的部分员工年终奖金、管理人员的部分工资等延后支付，以上导致应付支付薪酬增加。

应交税费比上年期末减少，主要本报告期内销售收入同比下降，应交增值税等税费有所降低，同时公司重庆晖速子公司享受一定的税费优惠政策，从而公司整体应交税费比上年末减少。

其他应付款变动较大，是由于公司与广东立迪智能科技有限公司签订就公司位于东城科技工业园的厂房签订交易合同，在报告期内，根据协议收到买受方预付款 1500 万，因该厂房收尾工程尚在进行中，厂房交易尚未完成，该笔买受方预付款项也未在报告期内完成开票，故暂入其他应付款科目，以上导致其他应付款较上年同期增加 204.08%。

其他流动负债比上年同期下降 100%，主要原因是上年存在未终止确认的应收票据。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期             |           | 上年同期           |           | 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   | 80,162,412.74  | 100.00%   | 140,269,180.33 | 100.00%   | -42.85%  |
| 营业成本   | 65,923,372.13  | 82.24%    | 105,184,415.48 | 74.99%    | -37.33%  |
| 税金及附加  | 87,921.66      | 0.11%     | 204,820.02     | 0.15%     | -57.07%  |
| 销售费用   | 5,563,900.81   | 6.94%     | 8,851,537.90   | 6.31%     | -37.14%  |
| 管理费用   | 8,249,594.50   | 10.29%    | 10,235,607.23  | 7.30%     | -19.40%  |
| 财务费用   | 3,076,010.44   | 3.84%     | 5,552,515.68   | 3.96%     | -44.60%  |
| 信用减值损失 | -15,468,761.81 | -19.30%   | 0              | 0%        | 100%     |
| 资产减值损失 | -12,856,450.00 | -16.04%   | -578,275.10    | 0.41%     | 2123.24% |
| 营业利润   | -31,052,660.68 | -38.74%   | 9,662,008.92   | 6.89%     | -421.39% |
| 营业外收入  | 227,526.02     | 0.28%     | 24,518.20      | 0.02%     | 827.99%  |
| 营业外支出  | 507,835.04     | 0.63%     | 51,823.35      | 0.04%     | 879.93%  |
| 利润总额   | -31,332,969.70 | -30.09%   | 9,634,703.77   | 6.87%     | -425.21% |
| 所得税费用  | 4,854.00       | 0.01%     | 731,174.98     | 0.52%     | -99.34%  |
| 净利润    | -31,337,823.70 | -39.09%   | 8,903,528.79   | 6.35%     | -451.97% |

### 项目重大变动原因：

营业收入本报告期同比下降 42.85%，是由于受疫情影响，国内通信行业下游客户在报告期内减少了招标及采购金额，而上年同期，公司集中资源完成之前的重大中标项目交付，收入增长，两相比较，导致本报告期同比下降较大；

营业成本在本报告期下降 37.33%，主要为公司营业收入同比减少，营业成本也相应降低；

销售费用在本报告期下降 37.14%，主要是因受疫情影响，本报告期内收入减少，销售部门相应的人员工资、业务提成等支出减少，因为投标及有关业务拓展活动减少，相应的市场费用予以降低；

财务费用同比减少 44.60%，是由于上年同期公司为集中资源完成重大投标项目交付，申请的银行贷款已经予以偿还，本报告期内银行等短期借款较上年同期减少了 23%，从而导致的借款利息费用减少；

信用减值损失变动原因：公司借款给深圳市大安贸易有限公司 1,459.32 万元，截至本报告期末，该借款到期尚未偿还，因该公司已经于 2020 年 8 月 12 日注销营业执照，丧失法人资格，因此对该项借款予以计提坏账处理。

资产减值损失变动较大原因，鉴于公司部分发出商品时间较长，为真实、准确的反映公司 2020 年半年度的经营成果及截至 2020 年 6 月 30 日的资产价值，基于谨慎原则，公司对合并报表范围内的资产

进行了分析，对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。经过选取 2017 年之前的发出商品进行了测试，占发出商品金额的 10%，累计计提跌价准备 1502.6 万，占总跌价准备的 95.24%，另外公司对总价大于 1 万元的原材料以及所有的库存商品进行了减值测试，累计计提跌价准备 70.08 万，占总跌价准备的 4.76%，截止报告期末，存货跌价准备累计计提 15,776,868.93 元，其中本报告期内新增资产减值计提金额 12,583,898.87 元。

营业利润同比下降 421.39%，是由于本报告期内计提了 12,583,898.87 元的资产减值损失，其他应收款计提了坏账准备 15,468,761.81 元，同时上年同期订单比较充足，公司订单销售实现盈利，本报告期内销售收入减小，影响公司营业利润。

营业外收入变动较大原因，是由于本期收到政府给予的企业莞邑工匠等奖励约 15 万元，去年同期无相关补贴及奖励。

营业外支出变动较大原因，是由于上年末存在的欠缴税款，本期补缴税款支付延期缴纳的滞纳金；

所得税费用变动较大原因，是由于报告期利润总额为亏损，未计提未预缴所得税，上年同期利润总额为盈利，所以直接导致所得税费用比上年同期下降 99.34%；

净利润下降同比下降 451.97%，是由于本报告期内计提了 12,583,898.87 元的资产减值损失，其他应收款计提了坏账准备 15,468,761.81 元，同时上年同期订单比较充足，公司订单销售实现盈利，本报告期内销售收入减小，公司净利润同比下降。

### 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例%    |
|---------------|---------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,899,874.74 | -32,502,699.07 | 91.08%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,022,868.99  | -7,840,170.22  | 202.33%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,707,711.13 | 24,095,181.33  | -131.99% |

#### 现金流量分析：

经营性现金流量净额较上年同期有所改善，主要因为受疫情影响订单量下降导致材料采购及人工成本减少，同时市场加强收款的催收力度，回款较好；

投资性现金流量净额发生较大变动主要原因，是因为公司位于东莞市东城科技工业园的在建厂房项目整体基本上已完工，仅剩余部分收尾工程，后期投入较少，同时公司推动该厂房资产的对外出售事宜，已收到购买方预收款；

筹资性现金流量净额较上年同期下降，主要原因是由于上年同期公司为集中资源完成重大投标项目交付，申请的银行短期贷款已经予以偿还，而本报告期内无新增贷款，本报告期内银行等短期借款较上年同期减少。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                 | 金额                 |
|--------------------|--------------------|
| 记入当期损益的政府补助        | 0.00               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -280,309.02        |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>-280,309.02</b> |
| 所得税影响数             | -41,894.35         |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 0.00               |

|          |             |
|----------|-------------|
| 非经常性损益净额 | -238,414.67 |
|----------|-------------|

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 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

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务          | 与公司从事业务的关联性          | 持有目的      | 注册资本       | 总资产           | 净资产          | 营业收入          | 净利润           |
|--------------|------|---------------|----------------------|-----------|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 重庆晖速智能通信有限公司 | 子公司  | 基站天线生产、销售     | 增加天线生产能力             | 公司业务发展的需要 | 26,000,000 | 42,454,391.60 | 8,603,824.15 | 19,025,589.07 | -1,065,548.72 |
| 广东晖速智联科技有限公司 | 子公司  | 智慧城市解决方案推广、销售 | 依托天线、基站技术基础，拓展智慧城市业务 | 公司业务发展的需要 | 10,000,000 | 9,050,523.14  | 8,638,249.92 | 0.00          | -136,444.48   |
| 广东平治晖速通信有限公司 | 参股公司 | 基站天线、生产销售     | 增加公司的国内通信行业业务机会      | 公司业务发展的需要 | 10,000,000 | 0             | 0            | 0             | 0             |

#### 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是  否

#### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 八、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用  不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

适用  不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                               | 是或否   | 索引      |
|----------------------------------|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                      | √是 □否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                       | □是 √否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                         | √是 □否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | □是 √否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                   | √是 □否 | 四.二.(三) |
| 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 | √是 □否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施       | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | √是 □否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | √是 □否 | 四.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                         | □是 √否 |         |
| 是否存在破产重整事项                       | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | □是 √否 |         |

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

| 性质    | 累计金额     |            | 合计         | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|------------|------------|-----------|
|       | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人  |            |           |
| 诉讼或仲裁 | 0        | 40,000,000 | 40,000,000 | 26.18%    |

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 原告/申请人         | 被告/被申请人      | 案由     | 涉及金额          | 占期末净资产比例% | 是否形成预计负债 | 临时公告披露时间    |
|----------------|--------------|--------|---------------|-----------|----------|-------------|
| 广东晖速通信技术股份有限公司 | 大唐移动通信设备有限公司 | 承揽合同纠纷 | 11,168,830.32 | 7.31%     | 否        | 2018年12月21日 |
| 京信通信系          | 广东晖速通        | 侵害发明   | 40,000,000    | 26.18%    | 否        | 2020年6月     |



|                          |           |       |               |        |   |     |
|--------------------------|-----------|-------|---------------|--------|---|-----|
| 统（中国）有限公司、京信通信技术（广州）有限公司 | 信技术股份有限公司 | 专利权纠纷 |               |        |   | 11日 |
| <b>总计</b>                | -         | -     | 51,168,830.32 | 33.49% | - | -   |

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

广东晖速通信技术股份有限公司诉大唐移动通信设备有限公司承揽合同纠纷案件，本次诉讼是公司在多次催收无果后采取诉讼方式清收拖欠货款，相关诉讼事项委托专业律师办理，对公司正常经营未产生影响。截止报告期末，该诉讼已第一次开庭审理，但尚未有结果，该诉讼的结果对公司财务的影响尚不明确。

京信通信系统（中国）有限公司、京信通信技术（广州）有限公司诉广东晖速通信技术股份有限公司侵害发明专利权纠纷案件，本次诉讼尚在进行中，该侵权诉讼请求是否成立，届时以法院最终裁决结果为准，对公司财务的影响暂时无法评估，请投资者注意投资风险。

### 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 债务人         | 债务人与公司的关联关系 | 债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员 | 借款期间      |            | 期初余额          | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额          | 借款利率 | 是否履行审议程序 | 是否存在抵押 |
|-------------|-------------|----------------------|-----------|------------|---------------|------|------|---------------|------|----------|--------|
|             |             |                      | 起始日期      | 终止日期       |               |      |      |               |      |          |        |
| 深圳市大安贸易有限公司 | 无关联关系       | 否                    | 2019年1月2日 | 2020年6月30日 | 14,593,240.35 | 0    | 0    | 14,593,240.35 | 10%  | 尚未履行     | 否      |
| 总计          | -           | -                    | -         | -          | 14,593,240.35 | 0    | 0    | 14,593,240.35 | -    | -        | -      |

### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司借款给深圳市大安贸易有限公司 1,459.32 万元，是公司资金周转过程中的形成的资金往来，不构成关联方资金占用，就该事项，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大信审字[2020]第18-00036号保留意见审计报告及《关于对广东晖速通信技术股份有限公司2019年度财务报表审计出具

非标准无保留意见审计报告的专项说明》（大信备字[2020]第 18-00004 号）。

截止目前因该借款到期尚未偿还，且该公司已经于 2020 年 8 月 12 日注销营业执照，丧失法人资格，将可能导致公司该笔借款无法清收，2020 年 8 月 30 日公司召开了第二届董事会第十五次会议，以 5 票赞成，1 票反对，0 票弃权审议通过了《关于单项计提其他应收款坏账准备》的议案，詹光玖董事对本项议案投弃权票，原因是：本人因对该议案所提到的具体借款内容及原因不清楚，且议案中的公司借款给深圳市大安贸易有限公司 1,459.32 万元事项未事先提交董事会审议，故对该项议案投反对票。2020 年 8 月 30 日公司召开了第二届监事会第六次会议，以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于单项计提其他应收款坏账准备》的议案，对公司的其他应收款（深圳市大安贸易有限公司）进行单项计提坏账准备共计 16,052,564.39 元，其中本报告期计提坏账准备 15,410,461.81 元。该项议案尚需股东大会审议。请投资者注意投资风险。

### （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型         | 审议金额        | 交易金额        |
|--------------|-------------|-------------|
| 资产或股权收购、出售   | 100,000     | 100,000     |
| 与关联方共同对外投资   | -           | -           |
| 债权债务往来或担保等事项 | 152,000,000 | 152,000,000 |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为降低公务车辆维护成本，经公司董事、副总经理高晓春提议，公司拟将公司名下所有的小型别克牌普通汽车一辆（车辆品牌：别克昂科威；车牌号：粤 S3SC89；注册日期 2015 年 11 月 20 日）出售给高晓春，出售价格 10 万元。该项关联交易为降低公司公务车辆维护成本，按照二手汽车行情价格将该汽车出售给高晓春。该关联交易不会对公司正常经营产生影响。

其他担保等事项的关联交易审议金额 1.52 亿元，均属于公司控股股东、实际控制人陈晖先生为公司向银行融资提供连带责任担保，该担保均不向公司收取费用，不会对公司正常经营产生任何不利影响。

### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间    | 临时公告披露时间  | 交易对方         | 交易/投资/合并标的                            | 交易/投资/合并对价 | 对价金额          | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-----------|-----------|--------------|---------------------------------------|------------|---------------|----------|------------|
| 出售资产 | 2020/5/25 | 2020/6/11 | 广东立迪智能科技有限公司 | 公司位于东城科技园的土地、厂房、附属建筑物、地下空间、相关廊管等与该物业相 | 现金         | 120,000,000 元 | 否        | 否          |

|  |  |  |  |                           |  |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 关的全部<br>产权及相<br>关权属义<br>务 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|--|

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

本次交易有助于公司进一步优化资产结构，降低公司资产负债率，更好地发展公司的业务，不会对公司产生重大不利影响，符合公司和全体股东的利益。

**(五) 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 |
|------|-----------|------------|------|-------------------------|--|--------|
| 收购人  | 2017年7月4日 | -          | 收购   | 同业竞争承诺                  | 承诺与公司的业务不存在直接或间接的同业竞争                                      | 变更或豁免  |
| 收购人  | 2017年7月4日 | -          | 收购   | 规范关联交易承诺                | 承诺不利用关联交易损害公司及关联方利益  | 变更或豁免  |
| 收购人  | 2017年7月4日 | -          | 收购   | 保持公司独立性承诺               | 承诺保证挂牌公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立                               | 变更或豁免  |
| 收购人  | 2017年7月4日 | -          | 收购   | 关于收购完成后公众公司不注入金融类资产的承诺  | 承诺收购后不向挂牌公司注入金融类资产   | 变更或豁免  |
| 收购人  | 2017年7月4日 | -          | 收购   | 关于收购完成后公众公司不注入涉房地产业务的承诺 | 承诺收购后不向挂牌公司注入涉房地产业务  | 变更或豁免  |
| 收购人  | 2017年7月4日 | 2018年7月13日 | 收购   | 收购人关于收购的目的和后续计划的声明      | 声明收购目的为控制权在家族内部交接目的，收购后12个月内不会进行管理层、组织机构、章程的调整，不会进行重大资产重组。 | 已履行完毕  |
| 收购人  | 2017年7月   | 2018年7月    | 收购   | 限售承诺                    | 收购人持有的被  | 已履行完毕  |

|            |                 |      |    |                         |   |       |
|------------|-----------------|------|----|-------------------------|---|-------|
|            | 月 4 日           | 13 日 |    |                         | 收购人股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。  |       |
| 董监高        | 2015 年 8 月 18 日 | -    | 挂牌 | 规范关联交易的承诺               | 承诺不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司和中小股东的利益关联交易。                        | 正在履行中 |
| 董监高        | 2015 年 8 月 18 日 | -    | 挂牌 | 同业竞争承诺                  | 承诺不与公司进行同业竞争  | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2015 年 8 月 18 日 | -    | 挂牌 | 晖速有限整体变更涉及的自然人股东个人所得税承诺 | 晖速有限变更为股份公司的自然人股东承诺将依法缴纳公司整体变更所涉及的个人所得税，如未及时缴纳对公司造成经济损失的，将赔偿公司全部损失。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 5 月 16 日 | -    | 整改 | 资金占用承诺                  | 承诺在其作为公司控股股东、实际控制人期间，不以任何形式占用公司的资金。                                 | 正在履行中 |

#### 承诺事项详细情况：

一、公司收购时，收购人新增承诺事项：

因公司原共同实际控制人章梨香因身体健康原因将对公司的控制权转让给其儿子黄智敏，2017 年 7 月 4 日，公司新的实际控制人黄智敏和陈晖，作为本次收购的收购人，在公司收购的过程中出具如下承诺：

（一）《避免同业竞争声明与承诺》，主要内容如下：

1、截至本承诺做出之日，本人及本人直接、间接控制的其他企业所从事的业务与公司的业务不存在直接或间接的同业竞争；

2、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3、通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

4、如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机

会后立即通知公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予公司；。

（二）《规范关联交易的承诺函》，主要内容如下：

1、将诚信和善意地履行作为公司股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和《公司章程》等的有关规定履行批准程序；

2、关联交易价格参照市场价进行确定，保证关联交易价格具有公允性；

3、保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

4、保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。

（三）《关于保持公司独立性的承诺》，主要内容如下：

收购人黄智敏、陈晖承诺将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对挂牌公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证挂牌公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，并具体承诺如下：

#### 1、人员独立

（1）保证晖速通信的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于收购人及其关联方。

（2）保证晖速通信的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性，不在收购人及其关联方的企业担任除董事、监事以外的其它职务及领薪；晖速通信的财务人员不在收购人及其控制的其他企业中兼职。

（3）保证不干预出任晖速通信董事、监事和高级管理人员的人选，不干预公众公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。

#### 2、资产独立

（1）保证晖速通信具有独立完整的资产、其资产全部能处于晖速通信的控制之下，并为晖速通信独立拥有和运营。

（2）确保晖速通信与收购人及其关联方之间产权关系明确，晖速通信对所属资产拥有完整的所有权，确保晖速通信资产的独立完整。

（3）收购人及其关联方本次收购前没有、收购完成后也不以任何方式违规占用晖速通信的资金、资产。

#### 3、财务独立

（1）保证晖速通信拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系。

（2）保证晖速通信具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

（3）保证晖速通信独立在银行开户，不与收购人及其关联方共用一个银行账户。

（4）保证晖速通信能够作出独立的财务决策。

（5）保证晖速通信依法独立纳税。

#### 4、机构独立

（1）保证晖速通信依法建立和完善法人治理结构，并拥有独立、完整的组织机构。

（2）保证晖速通信的股东大会、董事会、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

（3）保证晖速通信建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与收购人及其控制的其他企业间不得有机构混同的情形。

#### 5、业务独立

（1）保证晖速通信拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

（2）保证晖速通信的业务独立于收购人及其控制的其他企业，与收购人及控制的其他企业间不得



有同业竞争或者显失公平的关联交易。

（四）《关于收购完成后公众公司不注入金融类资产的承诺》，主要内容如下：

就收购人收购晖速通信，收购人承诺：在本次收购完成后，在符合监管要求前，不将类金融机构资产（包括但不限于 PE、小贷、资产管理、典当、P2P）注入晖速通信，也不利用挂牌公司开展相关业务。在收购完成后，晖速通信在收购和置入资产时将严格按照国家、证监会相关法律、法规和规章制度以及政策的规定进行，并严格遵守全国中小企业股份转让系统《关于金融类企业挂牌融资有关事项的通知》的各项要求。

（五）《关于收购完成后公众公司不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺》，主要内容如下：

就收购人收购晖速通信，收购人承诺在本次收购完成后，不将本人控制的房地产行业的资产或业务注入晖速通信，晖速通信亦不经营房地产开发、房地产投资等涉房业务，在今后的股票发行、重大资产重组等业务中，晖速通信将继续严格遵守股转系统现行监管规定。如因本人违反承诺而导致晖速通信遭受任何直接经济损失，本人将对晖速通信进行相应赔偿。

（六）《收购人关于收购的目的和后续计划的声明》，主要内容如下：

本次收购目的系因原公司共同实际控制人章梨香年事已高，且身体状况不佳，无力于公司的管理及决策，为公司经营管理的需要，章梨香将对公司的控制权转让给其子黄智敏。黄智敏与陈晖签订《一致行动协议》，替代其母章梨香与陈晖成为公司共同实际控制人，从而完成控制权在家族内部的交接。收购人对收购后的后续计划声明如下：

#### 1、对公司主要业务的调整计划

本次收购完成后，公司主营业务将不会发生变化，收购人没有在未来 12 个月内对挂牌公司主营业务进行调整的计划。

#### 2、对公司管理层的调整计划

本次收购完成后，收购人将根据公众公司经营发展的实际需要，本着有利于维护公众公司及全体股东的合法权益的原则，按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序，适时提出对公众公司管理层作出调整的建议。

#### 3、对公司组织机构的调整计划

本次收购完成后，收购人没有在未来 12 个月内对公司组织机构进行调整计划。后续经营过程中如公司经营管理有实际需要，将依据公司治理规范要求进一步完善公司组织机构。

#### 4、对公司章程进行修改的计划

本次收购完成后，收购人将根据公众公司的实际情况依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规的规定提出修改公司章程的建议。

#### 5、对公司资产进行重大重组的计划

本次收购完成后，公司会根据经营管理过程中的实际需要，在保证合法合规的前提下，通过收购、购买、租赁等方式，积极寻求具有市场发展潜力的投资项目并纳入公司。

#### 6、对公司现有员工聘用计划作重大变化的计划

员工聘用与解聘将根据未来公司业务调整的实际情况，聘用符合公司业务开展实际需要及公司发展方向的人员，同时做到劳动用工合法合规。

（七）关于锁定期的承诺，主要内容：

收购人的承诺：收购人持有的被收购人股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。

## 二、其他承诺事项

（一）公司股东、董事、监事及高级管理人员关于减少及规范关联交易的承诺

公司挂牌前，公司股东、董事、监事及高级管理人员针对关联交易出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，其中有如下声明：

1、将不利用公司股东的身份影响公司的独立性，并保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；

2、截至本承诺函出具日，除已经披露的情形外，本公司投资或控制的企业与公司不存在关联交易；

3、在不与法律法规相抵触的情形下，在权利所及范围内，本公司将促使本企业投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序；

4、本公司将促使本公司所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司和中小股东的利益关联交易；

5、本公司将严格遵守《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

#### （二）公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺

公司挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员向公司做出了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、自公司成立至今未从事与公司相同、相似业务，不存在同业竞争。

2、自本承诺函出具之日起不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立。

3、本人不存在尚未了结的或者可预见的重大诉讼、仲裁案件以及行政处罚。

4、本人不存在以下情形：

（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；

（2）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

（3）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

（4）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

（5）个人所负数额较大的债务到期未清偿。

（6）最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

（7）因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；

（8）最近二年内对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

（9）近二年内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；

（10）欺诈或其他不诚实行为。

5、本人及其关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）没有投资控股其他公司企业，本人没有在其他公司企业任职董事、监事、高级管理人员。

#### （三）晖速有限整体变更涉及的自然人股东个人所得税承诺

公司挂牌前，就晖速有限整体变更所涉及的自然人股东个人所得税，截止公司公开转让说明书出具之日，各自然人股东尚未缴纳。各股东已作出书面承诺将依法缴纳公司整体变更所涉及的个人所得税，如未及时缴纳对公司造成经济损失的，将赔偿公司全部损失。

#### （四）控股股东及实际控制人陈晖不占用资金、资产的承诺

为更好的规避及防范关联方资金占用的风险，结合公司实际状况，控股股东及实际控制人陈晖签署《不占用资金、资产的承诺函》，公司控股股东、实际控制人陈晖承诺在其作为公司控股股东、实际控制人期间，不以任何形式占用公司的资金，不要求公司为其本人及其相关关联方垫付工资、福利、保险、

广告等费用和其他支出，不要求公司为其本人及关联方偿还债务，不要求公司直接或间接拆借资金给本人及关联方，不要求公司在没有商品和劳务对价情况下为其本人及关联方提供资金，其本人及关联方不与公司互为承担成本和其他支出。同时陈晖承诺，在公司以后的日常经营中，本人不会以任何一种证监会和全国股转系统等监管部门认定的占用资金的形式直接或间接占用公司资金。

对于以上各项承诺，本公司在本报告期内，未发现存在违反上述各承诺的情况。

公司原共同实际控制人章梨香因身体原因将公司控制权转让给其儿子黄智敏，且不再直接和间接持有任何公司股份，并与公司另一实际控制人陈晖签署了《解除一致行动协议书》，其原作为公司实际控制人的承诺，自 2017 年 7 月 4 日公司收购完成之日起予以解除。

公司实际控制人之一的黄智敏先生于 2018 年 11 月 24 日因突发疾病逝世，因此，其作出的相关承诺至此终止。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称      | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例% | 发生原因                        |
|-----------|------|--------|----------------|----------|-----------------------------|
| 货币资金      | 货币资金 | 质押     | 6,000,000.00   | 1.13%    | 汇票、保函保证金、用于自身银行贷款的定期存款质押担保。 |
| 土地        | 无形资产 | 抵押     | 8,327,524.58   | 1.57%    | 用于东城科技园在建工程贷款               |
| 应收账款      | 应收账款 | 质押     | 84,748,728.67  | 16.02%   | 应收账款质押银行用于贷款                |
| 设备等固定资产   | 固定资产 | 抵押     | 11,901,067.49  | 2.25%    | 因融资租赁，抵押给东联、仲利融资租赁公司        |
| <b>总计</b> | -    | -      | 110,977,320.74 | 20.97%   | -                           |

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项，属于公司融资需要的汇票、保函保证金、用于自身银行贷款的定期存款质押担保以及用于融资的质押、抵押情况，相关资产使用权、所有权权利仍归属于公司，未对公司正常经营产生影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 37,968,575 | 48.99% | 0    | 37,968,575 | 48.99% |     |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0.00%  |     |
|                 | 董事、监事、高管      | 208,675    | 0.27%  | 0    | 208,675    | 0.27%  |     |
|                 | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0.00%  |     |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 39,531,425 | 51.01% | 0    | 39,531,425 | 51.01% |     |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,395,400 | 31.48% | 0    | 24,395,400 | 31.48% |     |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,136,025  | 1.47%  | 0    | 1,136,025  | 1.47%  |     |
|                 | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0.00%  |     |
| 总股本             |               | 77,500,000 | -      | 0    | 77,500,000 | -      |     |
| 普通股股东人数         |               |            |        |      |            |        | 129 |

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末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<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股份<br>数量 | 期末持有的<br>质押或<br>司法冻结<br>股份数量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|--------------------|---------------------|------------------------------|
| 1  | 陈晖             | 24,395,400 | 0    | 24,395,400 | 31.48%  | 24,395,400         | 0                   | 12,190,000                   |
| 2  | 江西省众邦经贸有限公司    | 14,000,000 | 0    | 14,000,000 | 18.06%  | 14,000,000         | 0                   | 14,000,000                   |
| 3  | 东莞中科中广创业投资有限公司 | 5,882,300  | 0    | 5,882,300  | 7.59%   | 0                  | 5,882,300           | 0                            |
| 4  | 苏州天利投资有限公司     | 5,347,591  | 0    | 5,347,591  | 6.90%   | 0                  | 5,347,591           | 0                            |
| 5  | 上海权峰           | 3,500,709  | 0    | 3,500,709  | 4.52%   | 0                  | 3,500,709           | 0                            |

|    |                                      |            |   |            |        |                |                |            |
|----|--------------------------------------|------------|---|------------|--------|----------------|----------------|------------|
|    | 投资管理<br>中心（有<br>限合伙）                 |            |   |            |        |                | 09             |            |
| 6  | 广东中科<br>白云新兴<br>产业创业<br>投资基金<br>有限公司 | 2,941,200  | 0 | 2,941,200  | 3.80%  | 0              | 2,941,2<br>00  | 0          |
| 7  | 天津睿德<br>信资产管<br>理有限公<br>司            | 1,336,898  | 0 | 1,336,898  | 1.73%  | 0              | 1,336,8<br>98  | 0          |
| 8  | 东证锦信<br>投资管理<br>有限公司                 | 1,336,898  | 0 | 1,336,898  | 1.73%  | 0              | 1,336,8<br>98  | 0          |
| 9  | 浚信工业<br>（深圳）<br>有限公司                 | 1,336,898  | 0 | 1,336,898  | 1.73%  | 0              | 1,336,8<br>98  | 0          |
| 10 | 刘俊                                   | 1,275,387  | 0 | 1,275,387  | 1.65%  | 0              | 1,275,3<br>87  | 0          |
|    | 合计                                   | 61,353,281 | - | 61,353,281 | 79.19% | 38,395,40<br>0 | 22,957,<br>881 | 26,190,000 |

普通股前十名股东间相互关系说明：广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司是东莞中科中广创业投资有限公司的参股股东，除此之外，普通股前十名股东间无关联关系。

## 二、 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

公司无绝对控股股东。

### （二） 实际控制人情况

1、公司无绝对控股股东，公司现实际控制人为陈晖

2、公司实际控制人陈晖基本情况介绍

陈晖先生，汉族，1972年11月13日出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，1990年至1994年就读于河海大学，所学专业为涉外管理工程（涉外经济贸易）专业；1994年至1996年工作于珠海一鸣微电子有限公司，任业务经理；1996年至1998年工作于珠海立鸿发展有限公司，任总经理；1998年至2003年工作于珠海芝川科技有限公司，任董事长兼总经理；2003年至2015年8月工作于晖速有限，历任执行董事兼总经理、董事长，2015年8月至今任晖速股份董事长。陈晖为公司发起人、第一大股东，截至报告期末，其持有公司股份24,395,400股，持股比例为31.48%。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

单位：股

| 项目            | 期初股份数量         | 数量变动     | 期末股份数量         |
|---------------|----------------|----------|----------------|
| 计入权益的优先股      | -              | -        | -              |
| 计入负债的优先股      | 150,000        | 0        | 150,000        |
| <b>优先股总股本</b> | <b>150,000</b> | <b>0</b> | <b>150,000</b> |

#### 优先股详细情况：

优先股会计处理情况说明：

公司发行预案中赎回及回售条款约定：“回售权归发行对象即东莞市东实创业投资有限公司所有。本次优先股发行完成优先股股份登记之日起至2019年4月30日，晖速通信公司应当按照本次发行所登记的股数一次性全部赎回东实创投所持有的优先股”。根据会计准则的规定和公司发行预案相关条款的规定，公司不能无条件的避免以交付现金或其他金融资产来履行该合同义务，该合同义务符合金融负债的定义。同时，该发行预案并未赋予优先股持有方在企业清算时按比例份额获得该企业净资产的权利，且该优先股持有方在存续期内的预计现金流量总额与晖速通信在存续期内公允价值变动并无直接联系。因此，该金融负债不满足会计准则关于“符合金融负债定义，但应当分类为权益工具的可回售工具”的相关条件。

综上，根据财政部颁发的《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37号——金融工具列报》和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》的要求，晖速通信本次发行的优先股作为金融负债核算。

广东晖速通信技术股份有限公司（以下简称“公司”）2019年4月30日收到公司的优先股股东东莞市科创资本创业投资有限公司（原名称“东莞市东实创业投资有限公司”，以下简称“东莞科创投资”）通知，根据《优先股认购合同》约定，本次发行优先股赎回日及回售日为2019年4月30日（如逢节假日自动顺延至下一转让日），公司优先股股东决定回售广东晖速通信技术股份有限公司非公开发行全部15万股优先股股份，回售价格为每股100元。

因公司资金紧张，经公司与优先股股东协商一致，东莞市科创资本创业投资有限公司同意公司分批分期支付回售优先股的资金1500万元，截至本报告期末，公司尚未支付完毕全部回售优先股资金1500万元，尚未向股转公司及中国证券登记结算有限公司办理完毕优先股回售的手续。

### 五、 债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用



## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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     | 任职起止日期      |             |
|-----------|--------------|----|----------|-------------|-------------|
|           |              |    |          | 起始日期        | 终止日期        |
| 陈晖        | 董事长、总经理      | 男  | 1972年11月 | 2018年10月26日 | 2021年10月25日 |
| 李科夫       | 董事、副董事长      | 男  | 1967年9月  | 2018年10月26日 | 2021年10月25日 |
| 高晓春       | 董事、副总经理、技术总监 | 男  | 1982年9月  | 2018年11月19日 | 2021年10月25日 |
| 詹光玖       | 董事           | 男  | 1986年9月  | 2018年10月26日 | 2021年10月25日 |
| 金亮        | 董事           | 男  | 1977年11月 | 2018年10月26日 | 2021年10月25日 |
| 黄崑        | 董事           | 男  | 1992年12月 | 2019年2月27日  | 2021年10月25日 |
| 王家砚（已离职）  | 监事会主席        | 男  | 1981年5月  | 2018年10月26日 | 2020年8月20日  |
| 杨伟新       | 监事           | 男  | 1990年6月  | 2018年10月26日 | 2021年10月25日 |
| 周炼        | 职工代表监事       | 男  | 1979年8月  | 2018年10月26日 | 2021年10月25日 |
| 董事会人数：    |              |    |          |             | 6           |
| 监事会人数：    |              |    |          |             | 3           |
| 高级管理人员人数： |              |    |          |             | 0           |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 陈晖  | 董事长、总经理 | 24,395,400 | 0    | 24,395,400 | 31.48%     | 0          | 0             |
| 李科夫 | 副董事长    | 694,800    | 0    | 694,800    | 0.90%      | 0          | 0             |
| 高晓春 | 董事、副总   | 104,900    | 0    | 104,900    | 0.13%      | 0          | 0             |

|           |                    |            |   |            |        |   |   |
|-----------|--------------------|------------|---|------------|--------|---|---|
|           | 经理、技术<br>总监        |            |   |            |        |   |   |
| 詹光玖       | 董事                 | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 | 0 |
| 金亮        | 董事                 | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 | 0 |
| 黄崑        | 董事                 | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 | 0 |
| 王家砚       | 监事会主<br>席（已离<br>职） | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 | 0 |
| 杨伟新       | 监事                 | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 | 0 |
| 周炼        | 职工代表<br>监事         | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 | 0 |
| <b>合计</b> | -                  | 25,195,100 | - | 25,195,100 | 32.51% | 0 | 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 |
|-----|--------------|------|------|------|
| 邱乐辉 | 董事会秘书        | 离任   | 无    | 个人原因 |
| 王家砚 | 监事、监事会主<br>席 | 离任   | 无    | 个人原因 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### （四） 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|------|------|------|------|
| 行政管理人员      | 56   | 13   | 0    | 69   |
| 生产人员        | 251  | 7    | 0    | 258  |
| 技术人员        | 55   | 0    | 6    | 49   |
| 销售人员        | 33   | 0    | 3    | 30   |
| 财务人员        | 9    | 0    | 0    | 9    |
| <b>员工总计</b> | 404  | 20   | 9    | 415  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 3    |
| 本科      | 36   | 34   |
| 专科      | 84   | 69   |
| 专科以下    | 282  | 309  |
| 员工总计    | 404  | 415  |

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 项目   | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 2    | 0    | 0    | 2    |

核心员工的变动情况：

无变化

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

本公司监事会于2020年6月19日收到监事会主席、监事王家砚先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。2020年8月12日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于增补韩玉洁为公司监事的议案》，同意增补韩玉洁女士为公司第二届监事会新任监事，任期自股东大会审议通过之日起至第二届监事会任期届满为止。

按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，原监事、监事会主席王家砚的辞职，自本议案获得股东大会审议通过之日即2020年8月12日起生效。

## 第七节 财务会计报告

### 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   | 2020年6月30日           | 2019年12月31日           |
|---------------|------|----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                      |                       |
| 货币资金          | 五（一） | 10,931,732.02        | 32,596,448.9          |
| 结算备付金         |      |                      |                       |
| 拆出资金          |      |                      |                       |
| 交易性金融资产       | 五（二） |                      | 10,000,000            |
| 衍生金融资产        |      |                      |                       |
| 应收票据          | 五（三） | 2,011,601.64         | 4,944,487.12          |
| 应收账款          | 五（四） | 109,681,202.38       | 149,543,244.35        |
| 应收款项融资        |      |                      |                       |
| 预付款项          | 五（五） | 23,020,358.39        | 9,799,978.8           |
| 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（六） | 12,266,334.63        | 27,035,165.61         |
| 其中：应收利息       |      |                      |                       |
| 应收股利          |      |                      |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                      |                       |
| 存货            | 五（七） | 208,120,888.66       | 223,018,566.19        |
| 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（八） | 5,651,614.88         | 2,522,159.31          |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>371,683,732.6</b> | <b>459,460,050.28</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                      |                       |
| 发放贷款及垫款       |      |                      |                       |
| 债权投资          |      |                      |                       |
| 其他债权投资        |      |                      |                       |
| 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     | 五（九） | 200,000.00           | 200,000.00            |
| 投资性房地产        |      |                      |                       |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产           | 五（十）   | 26,802,132.15  | 28,938,738.07  |
| 在建工程           | 五（十一）  | 88,044,398.58  | 63,896,277.55  |
| 生产性生物资产        |        |                |                |
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          |        |                |                |
| 无形资产           | 五（十二）  | 31,400,950.61  | 33,424,377.48  |
| 开发支出           | 五（十三）  | 4,371,350.43   | 0              |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         | 五（十四）  | 1,876,922.83   | 2,895,145.83   |
| 递延所得税资产        | 五（十五）  | 3,278,111.61   | 3,278,111.61   |
| 其他非流动资产        | 五（十六）  | 1,278,401.92   | 1,417,747.8    |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 157,252,268.13 | 134,050,398.34 |
| <b>资产总计</b>    |        | 528,936,000.73 | 593,510,448.62 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           | 五（十七）  | 87,561,097.75  | 114,600,000    |
| 向中央银行借款        |        |                |                |
| 拆入资金           |        |                |                |
| 交易性金融负债        |        |                |                |
| 衍生金融负债         |        |                |                |
| 应付票据           | 五（十八）  | 105,137,250.39 | 117,591,223.69 |
| 应付账款           | 五（十九）  | 76,967,686.65  | 79,544,873.45  |
| 预收款项           | 五（二十）  | 402,944.17     | 817,914.35     |
| 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（二十一） | 4,605,284.36   | 3,097,621.28   |
| 应交税费           | 五（二十二） | 4,096,853.66   | 6,877,417.63   |
| 其他应付款          | 五（二十三） | 17,284,010.84  | 5,684,038.96   |
| 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（二十四） | 10,333,352.84  | 9,916,663      |
| 其他流动负债         | 五（二十五） | 0              | 4,870,140.88   |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 306,388,480.66 | 342,999,893.24 |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 保险合同准备金        |        |                |                |
| 长期借款           | 五（二十六） | 49,094,700     | 49,094,700     |
| 应付债券           | 五（二十七） | 8,200,000      | 9,500,000      |
| 其中：优先股         |        | 8,200,000      | 9,500,000      |



|                      |        |                       |                       |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 租赁负债                 |        |                       |                       |
| 长期应付款                | 五（二十八） | 7,474,742.11          | 7,799,953.72          |
| 长期应付职工薪酬             |        |                       |                       |
| 预计负债                 |        |                       |                       |
| 递延收益                 | 五（二十九） | 5,000,000.00          | 3,000,000             |
| 递延所得税负债              |        |                       |                       |
| 其他非流动负债              |        | 0                     | 0                     |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | <b>69,769,442.11</b>  | <b>69,394,653.72</b>  |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>376,157,922.77</b> | <b>412,394,546.96</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                       |                       |
| 股本                   | 五（三十）  | 77,500,000            | 77,500,000            |
| 其他权益工具               |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 资本公积                 | 五（三十一） | 83,022,333.2          | 83,022,333.2          |
| 减：库存股                |        |                       |                       |
| 其他综合收益               |        |                       |                       |
| 专项储备                 |        |                       |                       |
| 盈余公积                 | 五（三十二） | 4,594,445.33          | 4,594,445.33          |
| 一般风险准备               |        |                       |                       |
| 未分配利润                | 五（三十三） | -15,082,116.44        | 15,999,123.13         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 150,034,662.09        | 181,115,901.66        |
| 少数股东权益               |        | 2,743,415.87          |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | <b>152,778,077.96</b> | <b>181,115,901.66</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | <b>528,936,000.73</b> | <b>593,510,448.62</b> |

法定代表人：陈晖主管会计工作负责人：陈晖会计机构负责人：陈晖

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注    | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                |                |
| 货币资金         |       | 10,604,363.48  | 31,900,801.44  |
| 交易性金融资产      |       |                | 10,000,000.00  |
| 衍生金融资产       |       |                |                |
| 应收票据         |       | 2,011,601.64   | 4,944,487.12   |
| 应收账款         | 十二（一） | 110,987,980.21 | 151,601,041.74 |
| 应收款项融资       |       |                |                |
| 预付款项         |       | 22,460,892.46  | 8,891,332.46   |
| 其他应收款        | 十二（二） | 12,775,079.29  | 28,565,749.74  |
| 其中：应收利息      |       |                |                |
| 应收股利         |       |                |                |

|                |  |                       |                       |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产       |  |                       |                       |
| 存货             |  | 189,385,771.79        | 221,363,738.96        |
| 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         |  | 4,669,665.10          | 1,973,272.82          |
| <b>流动资产合计</b>  |  | <b>352,895,353.97</b> | <b>459,240,424.28</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |  |                       |                       |
| 债权投资           |  |                       |                       |
| 其他债权投资         |  |                       |                       |
| 长期应收款          |  |                       |                       |
| 长期股权投资         |  | 20,000,000.00         | 16,000,000.00         |
| 其他权益工具投资       |  |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |  | 200,000.00            | 200,000.00            |
| 投资性房地产         |  |                       |                       |
| 固定资产           |  | 22,009,121.31         | 26,927,634.75         |
| 在建工程           |  | 86,891,967.05         | 62,743,846.02         |
| 生产性生物资产        |  |                       |                       |
| 油气资产           |  |                       |                       |
| 使用权资产          |  |                       |                       |
| 无形资产           |  | 28,576,029.40         | 30,575,030.98         |
| 开发支出           |  | 4,371,350.43          | -                     |
| 商誉             |  |                       |                       |
| 长期待摊费用         |  | 1,201,189.57          | 2,182,392.39          |
| 递延所得税资产        |  | 3,273,805.52          | 3,273,805.52          |
| 其他非流动资产        |  | 1,278,401.92          | 1,296,447.80          |
| <b>非流动资产合计</b> |  | <b>167,801,865.2</b>  | <b>143,199,157.46</b> |
| <b>资产总计</b>    |  | <b>520,697,219.17</b> | <b>602,439,581.74</b> |
| <b>流动负债：</b>   |  |                       |                       |
| 短期借款           |  | 87,561,097.75         | 114,600,000.00        |
| 交易性金融负债        |  |                       |                       |
| 衍生金融负债         |  |                       |                       |
| 应付票据           |  | 105,137,250.39        | 117,591,223.69        |
| 应付账款           |  | 62,759,778.35         | 78,913,366.21         |
| 预收款项           |  | 400,992.17            | 815,962.35            |
| 合同负债           |  |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款      |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |  | 3,605,624.05          | 2,840,360.01          |
| 应交税费           |  | 4,077,606.94          | 6,793,747.78          |
| 其他应付款          |  | 24,241,892.52         | 12,718,173.49         |
| 其中：应付利息        |  | -                     | 206,027.63            |
| 应付股利           |  |                       |                       |
| 持有待售负债         |  |                       |                       |

|                      |  |                       |                       |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的非流动负债          |  | 10,333,352.84         | 9,916,663.00          |
| 其他流动负债               |  | -                     | 4,870,140.88          |
| <b>流动负债合计</b>        |  | <b>298,117,595.01</b> | <b>349,059,637.41</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                       |                       |
| 长期借款                 |  | 49,094,700.00         | 49,094,700.00         |
| 应付债券                 |  | 8,200,000.00          | 9,500,000.00          |
| 其中：优先股               |  | 8,200,000.00          | 9,500,000.00          |
| 永续债                  |  |                       |                       |
| 租赁负债                 |  |                       |                       |
| 长期应付款                |  | 7,474,742.11          | 7,799,953.72          |
| 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              |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |  | <b>64,769,442.11</b>  | <b>66,394,653.72</b>  |
| <b>负债合计</b>          |  | <b>362,887,037.12</b> | <b>415,454,291.13</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                       |                       |
| 股本                   |  | 77,500,000.00         | 77,500,000.00         |
| 其他权益工具               |  |                       |                       |
| 其中：优先股               |  |                       |                       |
| 永续债                  |  |                       |                       |
| 资本公积                 |  | 83,022,333.20         | 83,022,333.20         |
| 减：库存股                |  |                       |                       |
| 其他综合收益               |  |                       |                       |
| 专项储备                 |  |                       |                       |
| 盈余公积                 |  | 4,594,445.33          | 4,594,445.33          |
| 一般风险准备               |  |                       |                       |
| 未分配利润                |  | -7,306,596.48         | 21,868,512.08         |
| <b>所有者权益合计</b>       |  | <b>157,810,182.05</b> | <b>186,985,290.61</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |  | <b>520,697,219.17</b> | <b>602,439,581.74</b> |

法定代表人：陈晖

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 2020年1-6月     | 2019年1-6月      |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> |        | 80,162,412.74 | 140,269,180.33 |
| 其中：营业收入        | 五（三十四） | 80,162,412.74 | 140,269,180.33 |
| 利息收入           |        |               |                |
| 已赚保费           |        |               |                |
| 手续费及佣金收入       |        |               |                |
| <b>二、营业总成本</b> |        | 82,900,799.54 | 130,028,896.31 |

|                               |        |                |                |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本                       | 五（三十四） | 65,923,372.13  | 105,184,415.48 |
| 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（三十五） | 87,921.66      | 204,820.02     |
| 销售费用                          | 五（三十六） | 5,563,900.81   | 8,851,537.90   |
| 管理费用                          | 五（三十七） | 8,249,594.50   | 10,235,607.23  |
| 研发费用                          |        |                |                |
| 财务费用                          | 五（三十八） | 3,076,010.44   | 5,552,515.68   |
| 其中：利息费用                       |        |                |                |
| 利息收入                          |        |                |                |
| 加：其他收益                        |        |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        | 10,937.93      | 0              |
| 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（三十九） | -15,468,761.81 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（四十）  | -12,856,450.00 | -578,275.10    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | -31,052,660.68 | 9,662,008.92   |
| 加：营业外收入                       | 五（四十一） | 227,526.02     | 24,518.20      |
| 减：营业外支出                       | 五（四十二） | 507,835.04     | 51,823.35      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | -31,332,969.7  | 9,634,703.77   |
| 减：所得税费用                       | 五（四十三） | 4,854.00       | 731,174.98     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | -31,337,823.7  | 8,903,528.79   |
| 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）        |        | -31,337,823.7  |                |
| 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                     |        | -256,584.13    | 0              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润              |        | -31,081,239.57 | 8,903,528.79   |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |        |                |                |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |        |                |                |
| 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       |  |                |              |
| (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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                |              |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                |              |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                |              |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                |              |
| (7) 其他                  |  |                |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |              |
| <b>七、综合收益总额</b>         |  |                |              |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -31,081,239.57 | 8,903,528.79 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -256,584.13    | 0            |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |                |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | -0.40          | 0.11         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  |                |              |

法定代表人：陈晖

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2020年1-6月     | 2019年1-6月      |
|-------------------------------|-------|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十二（三） | 80,162,412.74 | 140,251,972.78 |
| 减：营业成本                        | 十二（三） | 65,923,372.13 | 105,184,415.48 |
| 税金及附加                         |       | 26,811.00     | 204,820.02     |
| 销售费用                          |       | 4,924,431.34  | 8,686,849.47   |
| 管理费用                          |       | 7,245,825.91  | 10,144,102.94  |
| 研发费用                          |       |               |                |
| 财务费用                          |       | 3,076,515.17  | 5,341,879.38   |
| 其中：利息费用                       |       |               |                |
| 利息收入                          |       |               |                |
| 加：其他收益                        |       |               |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |       | 10,934.39     |                |
| 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）          |  | -15,468,761.81 |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -12,856,450.00 | -577,901.93   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  |                |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | -29,348,820.23 | 10,112,003.56 |
| 加：营业外收入                    |  | 749,679.33     | 4,511.40      |
| 减：营业外支出                    |  | 571,113.59     | 51,623.35     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | -29,170,254.49 | 10,064,891.61 |
| 减：所得税费用                    |  | 4,854.00       | 731,174.98    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | -29,175,108.49 | 9,333,716.63  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | -29,175,108.49 | 9,333,716.63  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |                |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |                |               |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |               |
| 5. 现金流量套期储备                |  |                |               |
| 6. 外币财务报表折算差额              |  |                |               |
| 7. 其他                      |  |                |               |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | -29,175,108.49 | 9,333,716.63  |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |                |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |                |               |

法定代表人：陈晖

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注     | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 五(四十三) | 120,356,058.95 | 104,663,399.39 |



|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 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              |        |                |                |
| 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                   |        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五(四十三) | 146,598,954.94 | -40,563,086.97 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | 266,955,013.89 | 64,100,312.42  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 52,253,577.89  | 100,454,809.63 |
| 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           |        | 13,347,050.71  | 20,068,686.88  |
| 支付的各项税费                   |        | 7,065,799.24   | 2,202,737.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |        | 197,188,460.79 | -26,123,222.43 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 269,854,888.63 | 96,603,011.49  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | -2,899,874.74  | -32,502,699.07 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |        | 210,003.54     |                |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 315,977.65     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 15,006,575.26  |                |
| 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            |        | 10,000,021.32  |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | 25,532,577.77  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 12,780,179.41  | 7,840,170.22   |
| 投资支付的现金                   |        | 4,729,529.37   |                |
| 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            |        |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 17,509,708.78  | 7,840,170.22   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | 8,022,868.99   | -7,840,170.22  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 7,000,000.00   |                |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 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                 |  | 32,270,000.00 | 95,636,008.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 20,576,595.00 | 242,566.14     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 59,846,595.00 | 95,878,574.14  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 61,054,590.66 | 44,329,649.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,499,715.47  | 6,315,402.41   |
| 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            |  | 2,000,000.00  | 21,138,341.40  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 67,554,306.13 | 71,783,392.81  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -7,707,711.13 | 24,095,181.33  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -2,584,716.88 | -16,247,687.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 5,458,010.71  | 18,751,323.40  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,873,293.83  | 2,503,635.44   |

法定代表人：陈晖

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 120,356,058.95 | 104,643,266.56 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 152,822,731.13 | 21,236,809.38  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 273,178,790.08 | 125,880,075.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 53,224,993.51  | 100,506,159.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 10,464,026.25  | 19,656,179.87  |
| 支付的各项税费                   |    | 6,927,984.91   | 2,097,420.30   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 198,100,877.69 | 35,877,086.78  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 268,717,882.36 | 158,136,846.58 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 4,460,907.72   | -32,256,770.64 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 200,000.00     |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 315,977.65     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 19,746,475.26  |                |
| 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            |    | 10,000,021.32  |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 30,262,474.23  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 17,512,579.41  | 7,494,033.13   |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资支付的现金                   |  | 4,719,529.37   |                |
| 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            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 22,232,108.78  | 7,494,033.13   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 8,030,365.45   | -7,494,033.13  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 32,270,000.00  | 95,636,008.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 20,576,595.00  | 242,566.14     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 52,846,595.00  | 95,878,574.14  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 61,054,590.66  | 44,329,649.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,499,715.47   | 6,315,402.41   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,000,000.00   | 21,138,341.40  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 67,554,306.13  | 71,783,392.81  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -14,707,711.13 | 24,095,181.33  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -2,216,437.96  | -15,655,622.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,762,363.25   | 18,121,902.28  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,545,925.29   | 2,466,279.84   |

法定代表人：陈晖

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

### 三、 财务报表附注

#### （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. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 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 |    |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 10. 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 |    |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |    |
| 14. 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 |    |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |    |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |

#### （二） 报表项目注释

# 广东晖速通信技术股份有限公司

## 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）

### 八、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址。

广东晖速通信技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经东莞市工商局“粤莞核变通内字[2015]粤 1500246251 号”文件批准，由陈晖、余小红、张呈斌、代喜望、李名定、崔冠峰、江西省众邦经贸有限公司、上海权峰投资管理中心、东莞中科中广创业投资有限公司、广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司、东证锦信投资管理有限公司、东莞丰煜股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州天利投资有限公司、浚信工业（深圳）有限公司、天津睿德资产管理有限公司、深圳市元阳创业投资合伙企业（有限合伙）、李科夫、幸立群、王远道、黄强、符圣安、章翠兰、陈洁玲、刘俊、段天豪、莫沛安、杨斌、高晓春、万小芳、李雪飞、刘晓海、温玉虹、喻珍、谢益耒、刘必发、郝明阳、韩玉洁、郑银霞、彭彩红、杨淳海、陈小飞、曾桂园、大成创新资本东证锦信 2 号新三板精选资产管理计划、大成创新资本东证锦信 3 号新三板精选资产管理计划、陈志雄、范燕强、刘海慧、孙飏、符合、东莞证券股份有限公司、涂冰云、张雪静、徐芳、联讯证券股份有限公司、柳青、陈晓、尹茂华、葛增力、国海证券股份有限公司、国都证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、九州证券有限公司共同投资成立的有限责任公司。营业执照注册号为 91441900754521718H。

住所：东莞市东城区牛山外经工业园景观路主山工业区 16 号

股本：人民币柒仟柒佰伍拾万元。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司是一家电子信息技术业中的通信设备制造商，主要从事通信天线的研发、制造和销售业务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经公司董事会于 2020 年 8 月 30 日决议批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围为“广东晖速通信技术股份有限公司”以及子公司“广东晖速智联科技有限公司”、“重庆晖速智能通信有限公司”。见本附注六、在其他主体中的权益披露。

### 九、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：公司自报告期末起 12 个月内，无影响本公司持续经营的重大风险和事项。

### 十、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 2020 年 06 月 30 日的财务状况、2020 半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）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### （八）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。

## （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）金融负债

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负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 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

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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 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。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (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：

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：合并范围内的关联方，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

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。具体的预期信用损失率如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|----|----------------|
|----|----------------|

| 账龄   | 应收账款预期信用损失率（%） |
|------|----------------|
| 1年以内 | 2.65           |
| 1至2年 | 20.03          |
| 2至3年 | 46.97          |
| 3—4年 | 72.30          |
| 4—5年 | 100.00         |
| 5年以上 | 100.00         |

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

其他应收款组合1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

其他应收款组合2：合并范围内的关联方以及股东关联方应收款项、保证金及押金、应收的员工借款、为员工代垫款、应收的出口退税款，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为账龄组合的其他应收款，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。具体的预期信用损失率如下：

| 账龄   | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|------|-----------------|
| 1年以内 | 4.00            |
| 1至2年 | 10.00           |
| 2至3年 | 30.00           |
| 3—4年 | 50.00           |
| 4—5年 | 80.00           |
| 5年以上 | 100.00          |



## 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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）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：机器设备、电子设备、办公设备、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 | 10.00     | 5.00      | 9.50    |
| 运输设备 | 4.00      | 5.00      | 23.75   |
| 其他设备 | 3.00      | 5.00      | 31.67   |

#### 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） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十五） 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。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十六） 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|------|---------|------|
| 软件   | 10      | 直线法  |

## 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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

### （十七） 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。

#### （十八） 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。

#### （十九） 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。

## （二十）收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

### （2）本公司收入确认的具体方法

本公司是以中国移动、中国联通、中国电信等运营商为直接客户业务开展的运营商业务；企业基本上是先按照合同约定发出商品，待客户的工程完工或者产品验收合格，与企业对账后确定开具发票的金额，在开具发票时点，根据发票、送货单、对账单等单据确认收入。

主要考虑到通信行业的特点，产品先发出需要待客户的整个工程安装完工，产品运行合格才通知确认收款事宜。

## （二十一）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，与资产相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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。

### （二十二）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。

### （二十三）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。

#### （二十四）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、（十）（十一）。

（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。

## 十一、税项

### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                |
|---------|---|-------------------|
| 增值税     | 按照税法规定的销售货物或提供劳务收入为基础确认销项税额，在扣除当期允许抵扣进项税额后，差额部分为应交增 | 16%、10%、13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按照实际缴纳的流转税计征  | 7%、5%             |
| 教育费附加   | 按照实际缴纳的流转税计征  | 3%                |
| 地方教育费附加 | 按照实际缴纳的流转税计征  | 2%                |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 15%、5%            |

注：公司及合并范围内的子公司的企业所得税率详见下表

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|        |       |

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 广东晖速通信技术股份有限公司 | 15%   |
| 广东晖速智联科技有限公司   | 5%    |
| 重庆晖速智能通信有限公司   | 5%    |

## (二)重要税收优惠及批文

本公司属于高新技术企业，证书号为：GR201744007967；公司已于2017年12月11日经东莞市国家税务总局核准享受所得税优惠政策，自2017年至2019年期间，企业减按15%的税率征收企业所得税。

广东晖速智联、重庆晖速子公司执行5%的企业所得税税率。根据财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，符合条件的小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

#### 1. 货币资金分类列示

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 1,789.85      | 1,446.11      |
| 银行存款   | 2,871,443.90  | 5,456,564.60  |
| 其他货币资金 | 8,058,438.19  | 27,138,438.19 |
| 合计     | 10,931,671.94 | 32,596,448.90 |

#### 2、其他货币资金情况

| 项目    | 期末余额         | 年初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 汇票保证金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00  |
| 保函保证金 | 58,438.19    | 858,438.19    |
| 定期存款  | 2,000,000.00 | 20,280,000.00 |
| 合计    | 8,058,438.19 | 27,138,438.19 |

### (二)交易性金融资产

| 类别                           | 期末余额 | 期初余额          |
|------------------------------|------|---------------|
| 1. 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 |      |               |
| 其中：理产产品                      |      | 10,000,000.00 |
| 合计                           |      | 10,000,000.00 |

## (三) 应收票据

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 |              |              |
| 商业承兑汇票 | 2,011,601.64 | 4,944,487.12 |
| 减：坏账准备 |              |              |
| 合计     | 2,011,601.64 | 4,944,487.12 |

## (四) 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           |                |        |               |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款             | 126,700,391.40 | 100.00 | 17,019,189.02 | 12.15   |
| 其中：组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备 | 126,700,391.40 | 100.00 | 17,019,189.02 | 12.15   |
| 组合 2：合并范围内的关联方             |                |        |               |         |
| 合计                         | 126,700,391.40 | 100.00 | 17,019,189.02 | 12.15   |

| 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 |                |        |               |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 166,562,433.37 | 100.00 | 17,019,189.02 | 10.22   |
| 合计               | 166,562,433.37 | 100.00 | 17,019,189.02 | 10.22   |

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 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   | 97,865,281.73  | 2.65       | 2,780,052.25  | 137,773,411.43 | 2.65       | 3,650,995.40  |
| 1 至 2 年 | 10,772,011.20  | 20.03      | 3,159,133.84  | 10,644,890.07  | 20.03      | 2,132,171.48  |
| 2 至 3 年 | 8,644,190.08   | 46.97      | 4,529,876.08  | 11,398,755.18  | 46.97      | 5,354,556.65  |
| 3—4 年   | 4,371,694.09   | 72.30      | 3,160,770.98  | 3,119,161.99   | 72.30      | 2,255,250.79  |
| 4—5 年   | 2,664,062.39   | 100.00     | 2,016,062.41  | 2,355,379.50   | 100.00     | 2,355,379.50  |
| 5 年以上   | 2,383,151.91   | 100.00     | 1,373,293.46  | 1,270,835.20   | 100.00     | 1,270,835.20  |
| 合计      | 126,700,391.40 | —          | 17,019,189.02 | 166,562,433.37 | —          | 17,019,189.02 |

## 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                      | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|--------|
| ERICSSON AB/EAB/CBS (爱立信) | 20,569,611.81 | 16.99%        |        |
| 中国移动通信集团广东有限公司            | 14,921,454.97 | 12.33%        |        |
| 中国移动通信集团河南有限公司            | 9,821,617.58  | 8.11%         |        |
| 中国移动通信集团河北有限公司            | 8,054,698.59  | 6.65%         |        |
| 中国电信股份有限公司广东分公司           | 7,233,280.95  | 5.97%         |        |
| 合计                        | 60,600,663.90 | 50.06%        |        |

## (五) 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 | 17,676,958.73 | 76.79  | 7,842,588.71 | 80.03  |
| 1至2年 | 3,937,279.52  | 17.10  | 540,817.80   | 5.52   |
| 2至3年 | 489,547.69    | 2.13   | 680,889.99   | 6.95   |
| 3年以上 | 916,572.45    | 3.98   | 735,682.30   | 7.51   |
| 合计   | 23,020,358.39 | 100.00 | 9,799,978.80 | 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(%) |
|-----------------|---------------|---------------|
| 广东振大通讯科技有限公司    | 5,678,259.62  | 24.67%        |
| 东莞市众悦贸易有限公司     | 5,092,964.90  | 22.12%        |
| 深圳市普方众智精工科技有限公司 | 2,280,877.99  | 9.91%         |
| 东莞友联钣金制品有限公司    | 1,824,456.22  | 7.93%         |
| 东莞市虹海通讯设备有限公司   | 800,000.00    | 3.48%         |
| 合计              | 15,676,558.73 | 68.10%        |

## (六) 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 | 29,792,302.38 | 29,150,671.55 |
| 减：坏账准备 | 17,525,967.75 | 2,115,505.94  |
| 合计     | 12,266,334.63 | 27,035,165.61 |

## 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 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 款项性质          | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 员工借款          | 6,974,863.72  | 4,427,658.40  |
| 保证金、押金        | 4,700,585.10  | 5,825,102.01  |
| 非关联往来款        | 16,624,618.30 | 17,175,564.39 |
| 代付职工社保、公积金、个税 | 18,831.90     | 248,943.39    |
| 备用金           |               |               |
| 预付款项          | 1,473,403.36  | 1,473,403.36  |
| 减：坏账准备        | 17,525,967.75 | 2,115,505.94  |
| 合计            | 12,266,334.63 | 27,035,165.61 |

## (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   | 5,855,629.15  | 19.65  | 22,715,563.09 | 77.92  |
| 1 至 2 年 | 17,525,967.75 | 58.83  | 3,280,657.14  | 11.25  |
| 2 至 3 年 | 3,276,254.16  | 11.00  | 1,107,114.35  | 3.80   |
| 3 年以上   | 3,134,451.32  | 10.52  | 2,047,336.97  | 7.02   |
| 合计      | 29,792,302.38 | 100.00 | 29,150,671.55 | 100.00 |

## (3) 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     |
|--------------|------|---------------|-------|-----------------------|------------|
| 深圳市大安贸易有限公司  | 企业借款 | 16,052,564.39 | 1-2 年 | 57.88%                | 583,802.58 |
| 李东升          | 员工借款 | 1,335,611.25  | 1 年以内 | 4.82%                 |            |
| 东联融资赁有限公司保证金 | 保证金  | 1,331,231.50  | 1-2 年 | 4.80%                 |            |
| 谢全全          | 员工借款 | 944,120.00    | 1 年以内 | 3.40%                 |            |
| 周凯           | 员工借款 | 852,346.07    | 1 年以内 | 3.07%                 |            |
| 合计           | —    | 20,515,873.21 | —     |                       | 583,802.58 |

## (七) 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          |
| 原材料  | 9,869,055.58 | 522,630.00 | 9,346,425.58 | 22,974,833.14 |      | 22,974,833.14 |
| 在产品  | 3,924,243.53 |            | 3,924,243.53 | 2,169,492.85  |      | 2,169,492.85  |
| 库存商品 | 4,806,691.28 | 228,178.00 | 4,578,513.28 | 5,679,170.58  |      | 5,679,170.58  |

| 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           |
| 发出商品 | 205,297,767.20 | 15,026,060.93 | 190,271,706.27 | 195,115,488.55 | 2,920,418.93 | 192,195,069.62 |
| 合计   | 223,897,757.59 | 15,776,868.93 | 208,120,888.66 | 225,938,985.12 | 2,920,418.93 | 223,018,566.19 |

## 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  |              | 522,630.00    |       |    | 522,630.00    |
| 在产品  |              |               |       |    |               |
| 库存商品 |              | 228,178.00    |       |    | 228,178.00    |
| 发出商品 | 2,920,418.93 | 12,105,642.00 |       |    | 15,026,060.93 |
| 合计   | 2,920,418.93 | 12,856,450.00 |       |    | 15,776,868.93 |

## (八) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待摊费用    |              |              |
| 待抵扣进项税额 | 4,733,754.61 | 754,953.40   |
| 应退企业所得税 | 917,860.27   | 1,767,205.91 |
| 合计      | 5,651,614.88 | 2,522,159.31 |

## (九) 其他非流动金融资产

| 类别 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 基金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000.00 |

## (十) 固定资产

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 26,802,132.15 | 28,938,738.07 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合计     | 26,802,132.15 | 28,938,738.07 |

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项目        | 机器设备          | 运输工具         | 办公及电子设备      | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 42,783,660.94 | 1,524,949.83 | 3,780,997.95 | 48,089,608.72 |
| 2. 本期增加金额 | 805,185.50    |              | 601,776.79   | 4,301,692.70  |
| (1) 购置    | 805,185.50    |              | 601,776.79   | 4,301,692.70  |

| 项目        | 机器设备          | 运输工具         | 办公及电子设备      | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (2) 其他    |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额  | 7,367,360.83  |              | 18,376.07    | 7,385,736.90  |
| (1) 处置或报废 | 7,367,360.83  |              | 18,376.07    | 7,385,736.90  |
| 4.期末余额    | 36,221,485.61 | 1,524,949.83 | 4,316,788.05 | 42,063,223.49 |
| 二、累计折旧    |               |              |              |               |
| 1.期初余额    | 15,597,032.42 | 1,121,466.46 | 2,432,371.77 | 19,150,870.65 |
| 2.本期增加金额  | 2,317,514.83  | 37,861.48    | 133,543.24   | 2,488,919.55  |
| (1) 计提    | 2,317,514.83  | 37,861.48    | 133,543.24   | 2,488,919.55  |
| 3.本期减少金额  | 6,261,986.21  |              | 116,712.65   | 6,378,698.86  |
| (1) 处置或报废 | 6,261,986.21  |              | 116,712.65   | 6,378,698.86  |
| 4.期末余额    | 11,652,561.04 | 1,159,327.94 | 2,449,202.36 | 15,261,091.34 |
| 三、减值准备    |               |              |              |               |
| 四、账面价值    |               |              |              |               |
| 1.期末账面价值  | 24,568,924.57 | 365,621.89   | 1,867,585.69 | 26,802,132.15 |
| 2.期初账面价值  | 27,186,628.52 | 403,483.37   | 1,348,626.18 | 28,938,738.07 |

## (十一) 在建工程

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 在建工程项目 | 88,044,398.58 | 63,896,277.55 |
| 工程物资   |               |               |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合计     | 88,044,398.58 | 63,896,277.55 |

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

| 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          |
| 广东晖速在建厂房 | 86,770,966.62 |      | 86,770,966.62 | 62,622,845.59 |      | 62,622,845.59 |
| 重庆晖速在建厂房 | 1,152,431.53  |      | 1,152,431.53  | 1,152,431.53  |      | 1,152,431.53  |
| 自动化项目    | 121,000.43    |      | 121,000.43    | 121,000.43    |      | 121,000.43    |
| 合计       | 88,044,398.58 |      | 88,044,398.58 | 63,896,277.55 |      | 63,896,277.55 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称     | 预算数            | 期初余额          | 本期增加          | 转入固定资产 | 期末余额          | 资金来源       |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|------------|
| 广东晖速在建厂房 | 100,000,000.00 | 62,622,845.59 | 24,148,121.03 |        | 86,770,966.62 | 本期增加额为自有资金 |
| 重庆晖速在建厂房 | 80,000,000.00  | 1,152,431.53  |               |        | 1,152,431.53  | 自有资金       |
| 合计       | 180,000,000.00 | 63,775,277.12 | 24,148,121.03 |        | 87,923,398.15 | ——         |



2020年6月9日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于出售东城科技工业园厂房并在厂房出售后终止广东晖速通信技术股份有限公司移动通信天馈系统技术研发建设项目的议案》、《关于同意重庆晖速智能通信有限公司出售土地并在出售土地后终止重庆杆塔一体化项目投资事宜的议案》，公司的上述在建工程项目将在东城科技工业园厂房出售、重庆晖速50亩土地出售后予以终止，报告期亩，有关交易尚在进行中。

## （十二）无形资产

| 项目        | 土地使用权         | 专利权           | 软件           | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 13,421,287.40 | 30,576,451.34 | 3,754,753.65 | 47,752,492.39 |
| 2. 本期增加金额 |               |               | 405.00       | 405.00        |
| (1) 购置    |               |               | 405.00       | 405.00        |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 13,421,287.4  | 30,576,451.34 | 3,755,158.65 | 47,752,897.39 |
| 二、累计摊销    |               |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 2,070,368.38  | 10,384,817.00 | 1,872,929.53 | 14,328,114.91 |
| 2. 本期增加金额 | 198,868.06    | 1,528,292.05  | 296,671.76   | 2,023,831.87  |
| (1) 计提    | 198,868.06    | 1,528,292.05  | 296,671.76   | 2,023,831.87  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 2,269,236.44  | 11,913,109.05 | 2,169,601.29 | 16,351,946.78 |
| 三、减值准备    |               |               |              |               |
| 四、账面价值    |               |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 11,152,050.96 | 18,663,342.29 | 1,585,557.36 | 31,400,950.61 |
| 2. 期初账面价值 | 11,350,919.02 | 20,191,634.34 | 1,881,824.12 | 33,424,377.48 |

## (十三) 开发支出

| 项目                  | 期初<br>余额 | 本期增加         |    | 本期减少       |             | 期末<br>余额     | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据                                  | 截至<br>期末的研发进度         |
|---------------------|----------|--------------|----|------------|-------------|--------------|---------|---|-----------------------|
|                     |          | 内部开发支出       | 其他 | 计入当<br>期损益 | 确认为无<br>形资产 |              |         |   |                       |
| 新一代移动通信有源基站天线关键技术研发 |          | 1,498,366.69 |    |            |             | 1,498,366.69 | 2018年7月 | 已取得4项实用新型专利，1项外观设计专利，并应用于新产品，具备长足的经济效益和价值 | 4项实用新型专利、6项外观专利已申请未公开 |
| 多频多模电调天线            |          | 1,114,848.03 |    |            |             | 1,114,848.03 | 2020年1月 | 已取得4项实用新型专利，并应用于新产品，具备长足的经济效益和价值          |                       |
| 含700M三频多系统融合电调天线    |          | 905,634.32   |    |            |             | 905,634.32   | 2020年1月 | 已取得2项实用新型专利，并应用于新产品，具备长足的经济效益和价值          | 2项实用新型专利已申请未公开        |
| 含700M多频多系统融合智能电调天线  |          | 852,501.39   |    |            |             | 852,501.39   | 2020年1月 | 已取得3项实用新型专利，并应用于新产品，具备长足的经济效益和价值          |                       |
| 合计                  |          | 4,371,350.43 |    |            |             | 4,371,350.43 |         |   |                       |

## (十四) 长期待摊费用

| 类 别              | 期初余额         | 本期增加额      | 本期摊销额         | 其他减少额 | 期末余额         |
|------------------|--------------|------------|---------------|-------|--------------|
| 钢结构仓库            | 34,666.65    |            | 16,000.02     |       | 18,666.63    |
| 铁皮房              | 130,433.37   |            | 27,949.98     |       | 102,483.39   |
| 吸烟系统工程           | 66,953.40    |            | 3,463.08      |       | 63,490.32    |
| 增容 1000KVA 变配电工程 | 347,645.27   |            | 17,981.64     |       | 329,663.63   |
| 办公室装修            | 757,258.83   |            | 150,696.73    |       | 606,562.10   |
| 车间装修             | 46,676.89    |            | 2,414.28      |       | 44,262.61    |
| 模具               | 1,511,511.42 |            | 907,324.88    |       | 604,186.54   |
| SGS 认证费用         |              | 107,607.61 |               |       | 107,607.61   |
| 合计               | 2,895,145.83 | 107,607.61 | 1,013,706.71C |       | 1,876,922.83 |

## (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 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      |
| 递延所得税资产：    |              |               |              |               |
| 计提的各项资产减值准备 | 3,278,111.61 | 22,006,126.71 | 3,278,111.61 | 22,006,126.71 |
| 小计          | 3,278,111.61 | 22,006,126.71 | 3,278,111.61 | 22,006,126.71 |

## (十六) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 1,278,401.92 | 1,417,747.80 |
| 合计    | 1,278,401.92 | 1,417,747.80 |

## (十七) 短期借款

## 1. 短期借款分类

| 借款条件    | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 保证借款    | 700,000.00    | 1,000,000.00   |
| 保证+质押借款 | 86,861,097.75 | 93,600,000.00  |
| 质押借款    |               | 20,000,000.00  |
| 合计      | 87,561,097.75 | 114,600,000.00 |

## (十八) 应付票据

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 |                | 6,000,000.00   |
| 商业承兑汇票 | 105,137,250.39 | 111,591,223.69 |

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 105,137,250.39 | 117,591,223.69 |

注：披露到期未付的应付票据（商业承兑汇票）期末余额的汇总金额 49,927,532.89 元

### （十九）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） | 49,113,146.37 | 69,002,678.52 |
| 1年以上      | 27,854,540.28 | 10,542,194.93 |
| 合计        | 76,967,686.65 | 79,544,873.45 |

### （二十）预收款项

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内（含1年） | 402,944.17 | 629,880.00 |
| 1年以上      |            | 188,034.35 |
| 合计        | 402,944.17 | 817,914.35 |

### （二十一）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         | 3,097,621.28 | 14,827,686.36 | 13,320,023.28 | 4,605,284.36 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 142,139.94    | 142,139.94    |              |
| 辞退福利         |              |               |               |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计           | 3,097,621.28 | 14,969,826.30 | 13,462,163.22 | 4,605,284.36 |

#### 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 | 3,092,621.28 | 14,067,706.06 | 12,560,042.98 | 4,600,284.36 |
| 职工福利费       | 5,000.00     | 147,710.76    | 147,710.76    | 5,000.00     |
| 社会保险费       |              | 191,374.77    | 191,374.77    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 144,331.59    | 144,331.59    |              |
| 工伤保险费       |              | 2,321.62      | 2,321.62      |              |
| 生育保险费       |              | 44,721.56     | 44,721.56     |              |
| 住房公积金       |              | 229,520.00    | 229,520.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              |               |               |              |
| 短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计          | 3,097,621.28 | 14,827,686.36 | 13,320,023.28 | 4,605,284.36 |

## 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 |      | 137,420.76 | 137,420.76 |      |
| 失业保险费  |      | 4,719.18   | 4,719.18   |      |
| 企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计     |      | 142,139.94 | 142,139.94 |      |

## (二十二) 应交税费

| 税种      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 4,068,881.31 | 6,261,490.65 |
| 城市维护建设税 |              | 247,237.18   |
| 房产税     |              | 8,389.10     |
| 土地使用税   |              | 140,738.90   |
| 教育费附加   |              | 176,598.00   |
| 其他税费    | 27,972.42    | 42,963.80    |
| 合计      | 4,096,853.73 | 6,877,417.63 |

## (二十三) 其他应付款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 应付利息   |               | 206,027.63   |
| 应付股利   |               |              |
| 其他应付款项 | 17,284,010.84 | 5,478,011.33 |
| 合计     | 17,284,010.84 | 5,684,038.96 |

## 1. 应付利息

| 类别              | 期末余额 | 期初余额       |
|-----------------|------|------------|
| 短期借款应付利息        |      | 42,159.58  |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      | 9,856.25   |
| 划分为金融负债的优先股利息   |      | 154,011.80 |
| 合计              |      | 206,027.63 |

## 2. 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         |
|------|---------------|--------------|
| 保证金  | 15,100.00     | 4,015,100.00 |
| 其他   | 17,268,910.84 | 1,462,911.33 |
| 合计   | 17,284,010.84 | 5,478,011.33 |

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款  | 9,777,774.00  | 9,500,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 555,578.84    | 416,663.00   |
| 合计          | 10,333,352.84 | 9,916,663.00 |

## (二十五) 其他流动负债

| 项目         | 期末余额 | 期初余额         |
|------------|------|--------------|
| 未终止确认的应收票据 |      | 4,870,140.88 |
| 合计         |      | 4,870,140.88 |

## (二十六) 长期借款

| 借款条件    | 期末余额          | 期初余额          | 利率区间          |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 保证+抵押借款 | 45,094,700.00 | 45,094,700.00 | 7.125%、7.600% |
| 抵押借款    |               |               |               |
| 保证借款    | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 7.600%        |
| 合计      | 49,094,700.00 | 49,094,700.00 | --            |

## (二十七) 应付债券

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 划分为金融负债的优先股 | 8,200,000.00 | 9,500,000.00 |
| 合计          | 8,200,000.00 | 9,500,000.00 |

## (二十八) 长期应付款

| 款项性质    | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 应付融资租赁款 | 7,474,742.11 | 7,799,953.72 |
| 合计      | 7,474,742.11 | 7,799,953.72 |

## (二十九) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

| 项目         | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         | 形成原因    |
|------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 重庆晖速政府补助项目 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |       | 5,000,000.00 | 招商引资补助款 |
| 合计         | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |       | 5,000,000.00 |         |

## 2. 政府补助项目情况

| 项目         | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入损益金额 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|--------------|----------|--------------|-------------|
| 重庆晖速政府补助项目 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |          | 5,000,000.00 | 与收益相关       |
| 合计         | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |          | 5,000,000.00 |             |

## (三十) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 77,500,000.00 |             |    |           |    |    | 77,500,000.00 |
| 合计   | 77,500,000.00 |             |    |           |    |    | 77,500,000.00 |

## (三十一) 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、资本溢价 | 83,022,333.20 |       |       | 83,022,333.20 |
| 合计     | 83,022,333.20 |       |       | 83,022,333.20 |

## (三十二) 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 | 4,594,445.33 |       |       | 4,594,445.33 |
| 合计     | 4,594,445.33 |       |       | 4,594,445.33 |

## (三十三) 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            | 16,939,630.81  |         |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -940,507.68    |         |
| 调整后期初未分配利润             | 15,999,123.13  |         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | -31,081,239.57 |         |
| 减: 提取法定盈余公积            |                |         |
| 提取任意盈余公积               |                |         |
| 应付普通股股利                |                |         |
| 转作股本的普通股股利             |                |         |
| 期末未分配利润                | -15,082,116.44 |         |

注: 调整期初未分配利润合计数-1,898,160.81元, 是由于执行新金融工具准则影响数的调整。

## (三十四) 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 |               |               |                |                |
| 产品销售     | 80,162,412.74 | 65,923,372.13 | 140,269,180.33 | 105,184,415.48 |
| 信息服务收入   |               |               |                |                |
| 合计       | 80,162,412.74 | 65,923,372.13 | 140,269,180.33 | 105,184,415.48 |

## (三十五) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额  | 上期发生额     |
|---------|--------|-----------|
| 城市维护建设税 | 100.86 | 30,464.99 |



| 项目    | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------|-----------|------------|
| 教育费附加 | 72.55     | 67,810.13  |
| 房产税   |           |            |
| 土地使用税 | 41,196.25 | 82392.5    |
| 印花税   | 46,552.00 | 24,152.40  |
| 合计    | 87,921.66 | 204,820.02 |

## (三十六) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资费用  | 1,606,166.72 | 2,372,198.12 |
| 差旅费用  | 304,653.95   | 673,329.57   |
| 业务费用  | 783,337.76   | 1,662,151.18 |
| 运输费用  | 702,988.12   | 2,286,310.65 |
| 市场推广费 |              |              |
| 其他费用  | 2,166,754.26 | 1,857,548.38 |
| 合计    | 5,563,900.81 | 8,851,537.90 |

## (三十七) 管理费用

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 工资费用     | 1,737,437.08 | 1,586,213.09  |
| 办公费用     | 319,916.49   | 693,033.31    |
| 厂房租金     | 258,078.70   | 583,068.40    |
| 折旧费用     | 199,932.72   | 150,050.58    |
| 无形资产摊销   | 2,023,831.87 | 2,008,598.20  |
| 长期待摊费用摊销 | 73,877.94    | 220,140.54    |
| 福利费      | 113,225.45   | 878,985.15    |
| 中介咨询费    | 944,277.20   | 490,961.44    |
| 差旅费      | 409,565.07   | 303,302.84    |
| 技术服务费    |              |               |
| 研发支出     | 856,687.84   | 1,146,133.66  |
| 其他费用     | 1,312,764.14 | 2,175,120.02  |
| 合计       | 8,249,594.50 | 10,235,607.23 |

## (三十八) 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 4,075,788.00 | 5,475,761.57 |
| 减：利息收入 | -800,702.55  | -20,078.03   |
| 汇兑损失   |              | 0            |
| 减：汇兑收益 | -215,846.11  | -207,876.00  |
| 手续费支出  | 16,771.10    | 46,915.67    |
| 其他支出   |              | 257,792.47   |
| 合计     | 3,076,010.44 | 5,552,515.68 |

## (三十九) 信用减值损失

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------------|----------------|-------|
| 其他应收款信用减值损失 | -15,468,761.81 |       |
| 合计          | -15,468,761.81 |       |

## (四十) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额      |
|--------|---------------|------------|
| 坏账损失   |               |            |
| 存货跌价损失 | 12,856,450.00 | 578,275.10 |
| 合计     | 12,856,450.00 | 578,275.10 |

## (四十一) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|-----------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 50,000.00  |           |               |
| 其他           | 177,526.02 | 24,518.20 |               |
| 合计           | 227,526.02 | 24,518.20 |               |

## (四十二) 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 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 |            |           |               |
| 滞纳金及罚款      | 484,666.96 |           |               |
| 其他          | 23,168.08  | 51,823.35 |               |
| 合计          | 507,835.04 | 51,823.35 |               |

## (四十三) 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 | 4,854.00 | 817,860.27 |
| 递延所得税费用            |          | 86,685.29  |
| 合计                 | 4,854.00 | 731,174.98 |

## (四十四) 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 | 146,598,954.94 | 21,055,913.03 |
| 其中：营业外收入       | 161,297.20     | 24,518.20     |
| 其他收益           |                |               |
| 利息收入           | 42,888.91      | 18,434.46     |
| 其他货币资金         |                | 30,285.57     |
| 收到往来款          | 146,394,768.83 | 20,982,674.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 197,188,460.79 | 35,495,777.57 |

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 其中：销售费用 | 1,450,339.18   | 3,118,968.25  |
| 管理费用    | 1,593,147.9    | 1,772,843.67  |
| 营业外支出   | 391,361.22     | 51,823.35     |
| 财务费用    | 10,138.92      | 5,341,795.98  |
| 其他货币资金  |                | 1,600,000.00  |
| 支付企业往来款 | 193,743,473.57 | 23,610,346.32 |

## (四十五) 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                              | -31,337,823.70 | 8,903,528.79   |
| 加：信用减值损失                         | 15,468,761.81  |                |
| 资产减值准备                           | 12,856,450.00  | 636,201.93     |
| 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 | 1,925,879.09   | 2,029,411.94   |
| 无形资产摊销                           | 2,023,831.87   | 1,740,267.94   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,306,774.58   | 525,644.04     |
| 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） | 206,843.90     |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 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）                  | 4,076,030.46   | 5,341,795.98   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -10,937.93     |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 14,588.40      | 1,033,205.88   |
| 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）                 | 22,821,958.40  | 6,702,837.52   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 20,392,226.42  | -86,531,507.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -52,644,458.04 | 22,848,308.96  |
| 其他                               |                | 4267605.09     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,899,874.74  | -32,502,699.07 |
| 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                          | 2,873,293.83   | 2,530,635.44   |
| 减：现金的期初余额                        |                |                |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------|---------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | 5,458,010.71  | 18,751,323.40  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,584,716.88 | -16,247,687.96 |

## 2. 现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 2,873,233.75 | 5,458,010.71 |
| 其中：库存现金        | 1,789.85     | 1,446.11     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,871,443.90 | 5,456,564.60 |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,873,233.75 | 5,458,010.71 |

## (四十六) 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          |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 6,000,000.00   | 汇票、保函保证金、定期存款 |
| 土地   | 8,327,524.58   | 用于东城科技园在建工程贷款 |
| 固定资产 | 11,901,067.49  | 抵押给融资租赁公司     |
| 应收账款 | 84,748,728.67  | 质押银行用于贷款      |
| 合计   | 110,977,320.74 | —             |

## 六、合并范围的变更

本期合并范围无变更。

## 七、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 |      |
| 广东晖速智联科技有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞  | 制造业  | 100.00% |    | 新设   |
| 重庆晖速智能通信有限公司 | 重庆   | 重庆    | 制造业  | 75.92%  |    | 新设   |

## 一、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) |
|-------|-----|------|------|-------------------|--------------------|
| 陈晖    |     |      |      | 31.48             | 31.48              |

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况（加入平治晖速）

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|-------------|
| 广东晖速通信技术股份有限公司江苏分公司 | 总分公司        |
| 广东平治晖速通信有限公司        | 持股 23%      |
| 江西省众邦经贸有限公司         | 持股 18.06%   |
| 东莞中科中广创业投资有限公司      | 持股 7.59%    |
| 苏州天利投资有限公司          | 持股 6.90%    |
| 上海权峰投资管理中心（有限合伙）    | 持股 4.52%    |
| 李科夫                 | 董事          |
| 邱乐辉                 | 董事会秘书       |
| 高晓春                 | 技术总监        |
| 周炼                  | 制造总监及监事     |

(四)关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 合计       | 580,364.48 | 815,569.16 |

2. 其他重大关联交易

| 关联方 | 交易内容  | 审议金额（万元） | 交易金额（万元） | 关联交易公告披露日期 |
|-----|---|----------|----------|------------|
| 陈晖  | 为公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行申请经营周转贷款提供个人连带责任担保，不向公司收取费用                | 7,600    | 7600     | 2020年1月8日  |
| 陈晖  | 为公司向中国光大银行股份有限公司东莞分行申请流动资金贷款 2000 万元提供个人连带责任担保和股权质押担保，不向公司收取费用  | 2,000    | 2,000    | 2020年4月29日 |
| 陈晖  | 为公司向兴业银行股份有限公司东莞分行申请授信贷款敞口不超过 3000 万元提供个人连带责任担保，不向公司收取费用        | 3,000    | 3,000    | 2020年6月11日 |
| 陈晖  | 为公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行申请流动资金贷款敞口金额不超过 2600 万元提供个人连带责任担保，不向公司收取费用 | 2,600    | 2,600    | 2020年6月11日 |
| 高晓春 | 为降低公务车辆维护成本，将公司名下二手小型别克牌普通汽车一辆作价 10 万元转让给高晓春                    | 10       | 10       | 2020年6月11日 |

## 九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司本年度无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止至 2020 年 6 月 30 日，公司无需应披露未披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，公司无需披露资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至报告批准报出日，公司无需披露未披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类 别                        | 期末余额           |        |               |          |
|----------------------------|----------------|--------|---------------|----------|
|                            | 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           |                |        |               |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款             | 127,835,725.50 | 100    | 16,847,745.29 | 13.18    |
| 其中：组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备 | 127,835,725.50 | 100    | 16,847,745.29 | 13.18    |
| 组合 2：合并范围内的关联方             |                |        |               |          |
| 合计                         | 127,835,725.50 | 100    | 16,847,745.29 | 13.18    |

| 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 |                |        |               |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 168,390,487.03 | 100.00 | 16,789,445.29 | 9.97     |
| 合计               | 168,390,487.03 | 100.00 | 16,789,445.29 | 9.97     |

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 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   | 103,627,595.32 | 2.65        | 2,746,131.28  | 140,483,257.68 | 2.65        | 3,722,806.33  |
| 1 至 2 年 | 5,112,100.15   | 20.03       | 1,023,953.66  | 10,644,890.07  | 20.03       | 2,132,171.48  |
| 2 至 3 年 | 7,215,510.24   | 48.08       | 3,469,217.32  | 10,702,046.99  | 48.08       | 5,145,544.19  |
| 3 至 4 年 | 8,642,361.19   | 73.71       | 6,370,284.43  | 2,934,077.59   | 73.71       | 2,162,708.59  |
| 4 至 5 年 | 1,711,945.36   | 100.00      | 1,711,945.36  | 2,355,379.50   | 100.00      | 2,355,379.50  |
| 5 年以上   | 1,526,213.24   | 100.00      | 1,526,213.24  | 1,270,835.20   | 100.00      | 1,270,835.20  |
| 合计      | 127,835,725.50 | —           | 16,847,745.29 | 168,390,487.03 | —           | 16,789,445.29 |

#### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| ERICSSON（爱立信）   | 20,569,611.81 | 16.09         | 545,094.71   |
| 中国移动通信集团广东有限公司  | 14,921,454.97 | 11.67         | 254,202.53   |
| 中国移动通信集团河南有限公司  | 9,821,617.58  | 7.68          | 53,348.77    |
| 中国移动通信集团河北有限公司  | 8,054,698.59  | 6.30          | 213,449.51   |
| 中国电信股份有限公司广东分公司 | 7,233,280.95  | 5.66          | 89,497.74    |
| 合计              | 60,600,663.90 | 47.41         | 1,155,593.27 |

## (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 | 30,301,047.04 | 30,681,255.68 |
| 减：坏账准备 | 17,525,967.75 | 2,115,505.94  |
| 合计     | 12,775,079.29 | 28,565,749.74 |

## 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          |
|---------------|---------------|---------------|
| 关联往来款         | 976,352.00    | 1,666,452.00  |
| 员工借款          | 6,942,522.19  | 4,299,446.16  |
| 保证金、押金        | 4,715,685.10  | 5,823,966.01  |
| 代付职工社保、公积金、个税 |               | 242,423.76    |
| 非关联往来款        | 16,193,084.39 | 17,175,564.39 |
| 备用金           |               |               |
| 预付款项          | 1,473,403.36  | 1,473,403.36  |
| 减：坏账准备        | 17,525,967.75 | 2,115,505.94  |
| 合计            | 12,775,079.29 | 28,565,749.74 |

## (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 | 4,806,264.43  | 15.86  | 23,282,045.22 | 75.88  |
| 1至2年 | 20,694,550.35 | 68.30  | 3,430,657.14  | 11.18  |
| 2至3年 | 2,430,657.14  | 8.02   | 1,921,216.35  | 6.26   |
| 3年以上 | 2,369,575.12  | 7.82   | 2,047,336.97  | 6.67   |
| 合计   | 30,301,047.04 | 100.00 | 30,681,255.68 | 100.00 |

## (3) 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     |
|---------------------|------|---------------|------|----------------------|------------|
| 深圳市大安贸易有限公司         | 企业借款 | 16,052,564.39 | 1-2年 | 52.98                | 583,802.58 |
| 李东升                 | 员工借款 | 1,335,611.25  | 1年以内 | 4.41                 |            |
| 东联融资租赁有限公司保证金       | 保证金  | 1,331,231.50  | 1-2年 | 4.39                 |            |
| 广东晖速通信技术股份有限公司江苏分公司 | 企业借款 | 976,352.00    | 1-2年 | 3.22                 |            |
| 谢全全                 | 员工借款 | 944,120.00    | 1年以内 | 3.12                 |            |
| 合计                  | —    | 20,639,879.14 |      | 68.12                | 583,802.58 |

### (三) 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 | 80,162,412.74 | 65,923,372.13 | 140,251,972.78 | 105,184,415.48 |
| 天线销售收入   | 80,162,412.74 | 65,923,372.13 | 140,251,972.78 | 105,184,415.48 |
| 合计       | 80,162,412.74 | 65,923,372.13 | 140,251,972.78 | 105,184,415.48 |

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额                 | 备注 |
|--|--------------------|----|
| 1. 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                    |                    |    |
| 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） |                    |    |
| 3. 持有可供出售金融资产所获得的投资收益                            |                    |    |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -280,309.02        |    |
| 5. 所得税影响额  | -41,894.35         |    |
| 合计   | <b>-238,414.67</b> |    |

### (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           | 上年同期数据 | 基本每股收益 | 基本每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -18.77        | 4.52   | -0.4   | 0.11   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.63        | 4.53   | -0.4   | 0.11   |

广东东晖速通信技术股份有限公司

二〇二〇年八月三十一日



## 第八节 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（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室