



ST 展唐

NEEQ:430635

展唐通讯科技（上海）股份有限公司

CGmobile Ltd.



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

2018 年 12 月 18 日，上海市徐汇区人民法院作出（2017）沪 0104 破 4 号之九《民事裁定书》，裁定：

- 一、确认展唐通讯科技（上海）股份有限公司重整计划执行完毕；
- 二、终结展唐通讯科技（上海）股份有限公司破产程序。

至此，展唐通讯科技（上海）股份有限公司破产重整成功完结。

2017 年末，为了继续恢复和强化公司的持续经营能力，展唐科技顺应司法改革的趋势，开展了网络司法拍卖的辅助服务，为使执行干警从繁杂的事务性工作中解放出来，缓解法院案多人少的矛盾。2018 年，公司按照设定的“两角两沿”战略布局，完成了初步的全国布局，并在多地设立分公司开展业务。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 25 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 27 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 28 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 31 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 32 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 38 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义   |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、母公司       | 指 | 展唐通讯科技（上海）股份有限公司   |
| 主办券商、国泰君安        | 指 | 国泰君安证券股份有限公司   |
| 股东大会             | 指 | 展唐通讯科技(上海)股份有限公司股东大会   |
| 董事会              | 指 | 展唐通讯科技(上海)股份有限公司董事会  |
| 监事会              | 指 | 展唐通讯科技(上海)股份有限公司监事会  |
| 管理层、高级管理人员       | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书   |
| 《公司章程》           | 指 | 2018年6月19日经展唐通讯科技(上海)股份有限公司2018年第二次临时股东大会决议通过并经主管工商行政管理部门批准的《展唐通讯科技(上海)股份有限公司章程》 |
| 会计师事务所、审计机构      | 指 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 福特资产             | 指 | 浙江福特资产管理股份有限公司   |
| CGmobile Holding | 指 | CGmobileHoldings Limited, 展唐控股有限公司   |
| 上海银唐             | 指 | 上海银唐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)   |
| 上海正赛联            | 指 | 上海正赛联创业投资有限公司  |
| 上海展唐             | 指 | 上海展唐通讯科技有限公司   |
| 上海云奉             | 指 | 上海云奉通讯科技有限公司   |
| 报告期、本期报告         | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元   |

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人陈叶青、主管会计工作负责人於晶及会计机构负责人（会计主管人员）徐素平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带有与持续经营相关的重大不确定性段落的无法表示意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称           | 重要风险事项简要描述   |
|--------------------|--|
| 控股股东及实际控制人不当控制的风险  | 截止目前公司控股股东浙江福特资产管理股份有限公司、实际控制人陈永亮持有公司 90.23%的股份。如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,有可能会损害公司及公司中小股东的利益。  |
| 市场竞争激烈风险           | 2017年12月开始,公司变更主营业务为从事网络司法拍卖的辅助工作。从2015年最高院有司法改革意图后,各地涌现出很多司法网拍机构,有中介机构转型做司法辅助工作,有拍卖公司就地转为司法辅助机构,更有有资金背景并看好这个行业的公司介入司法网拍服务。经过2016、2017、2018年三年摸索和积累,全国各区域被各种大小不一的公司占据,各家公司各有优势,竞争激烈。如果公司在创新及服务等方面不能适应激烈的竞争形势,则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。 |
| 经营活动产生的现金流量净额为负的风险 | 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较2017年虽有明显提升,但因公司目前正处于快速发展时期,随着业务规模的不断扩大,公司对资金的需求较大,如公司的客户出现不及时支付经营款项,则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响,公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形,如果公司不能及时通过其他渠道获得资金,公司流动性会出现问题,  |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | 进而影响公司正常业务的发展。   |
| 公司管理风险          | <p>报告期内，根据公司业务发展需求，在全国设立了多家分公司，经营规模和人员规模快速增长扩张，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制制度，引进和培养市场拓展人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统相关业务规则的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，有效降低因管理能力而带来的风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是  |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                              |
|---------|------------------------------|
| 公司中文全称  | 展唐通讯科技（上海）股份有限公司             |
| 英文名称及缩写 | CG Mobile Ltd.               |
| 证券简称    | ST 展唐                        |
| 证券代码    | 430635                       |
| 法定代表人   | 陈叶青                          |
| 办公地址    | 上海虹桥商务区申滨南路 1058 号 D 栋 708 室 |

### 二、 联系方式

|                 |   |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李振业   |
| 职务              | 董事会秘书   |
| 电话              | 021-34688099  |
| 传真              | 021-23169000  |
| 电子邮箱            | 478879529@qq.com  |
| 公司网址            | <a href="http://www.cgmobile.com.cn/">http://www.cgmobile.com.cn/</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 上海虹桥商务区申滨南路 1058 号 D 栋 708 室，201106                                   |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                  |
| 公司年度报告备置地       | 展唐通讯科技(上海)股份有限公司董事会办公室  |

### 三、 企业信息

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统    |
| 成立时间            | 2007 年 9 月 12 日 |
| 挂牌时间            | 2014 年 2 月 19 日 |
| 分层情况            | 基础层             |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | L72 商务服务业       |
| 主要产品与服务项目       | 为开展网络司法拍卖的辅助工作  |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价            |
| 普通股总股本（股）       | 80,000,000      |
| 优先股总股本（股）       | 0               |
| 做市商数量           | 0               |
| 控股股东            | 浙江福特资产管理股份有限公司  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陈永亮             |

### 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 | 91310000666043269K | 否        |

|         |                                   |   |
|---------|-----------------------------------|---|
| 注册地址    | 上海市徐汇区桂平路 481 号 15 幢<br>5 层 5C4 室 | 否 |
| 注册资本（元） | 80,000,000                        | 否 |
|         |                                   |   |

## 五、 中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 国泰君安                        |
| 主办券商办公地址       | 上海市静安区南京西路 768 号            |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                           |
| 会计师事务所         | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)            |
| 签字注册会计师姓名      | 阎力华、洪涛                      |
| 会计师事务所办公地址     | 浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例     |
|--|----------------|----------------|----------|
| 营业收入                                   | 2,222,939.55   | 305,840.07     | 626.83%  |
| 毛利率%                                   | 46.76%         | 100.00%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 | -741.98% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -5,238,046.04  | -17,873,171.61 | -70.69%  |
| 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）         | -              | -22.32%        | -        |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -              | -22.34%        | -        |
| 基本每股收益                                 | 1.43           | -0.22          | -        |

注：由于本期末净资产为负数，本期净利润也是亏损，计算加权平均净资产收益率已无实际意义，故不再计算。

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末            | 增减比例    |
|-----------------|----------------|-----------------|---------|
| 资产总计            | 1,191,410.82   | 966,094.37      | 23.32%  |
| 负债总计            | 66,370,181.42  | 190,835,736.44  | -65.22% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | -65,216,400.87 | -189,869,642.07 | -65.65% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.82          | -2.37           | -65.40% |
| 资产负债率%（母公司）     | 5,570.72%      | 7,357.22%       | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 1,045.41%      | 19,753.22%      | -       |
| 流动比率            | 1.60%          | 0.49%           | -       |
| 利息保障倍数          | 120.82         | -1,531.87       | -       |

备注：利息保障倍数的利润总额按照持续经营利润总额计算。

#### 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 | -2,492,254.33 | 381,424.87 | -753.41% |
| 应收账款周转率       | 0.0281        | 0.0028     | -        |
| 存货周转率         | -             | -          | -        |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 23.32%  | -94.62% | -    |
| 营业收入增长率% | 626.83% | -97.33% | -    |
| 净利润增长率%  | 741.98% | -88.99% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 80,000,000 | 80,000,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                          | 金额                    |
|-----------------------------|-----------------------|
| 债务重组损益                      | 13,235,986.49         |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 106,655,300.75        |
| <b>非经常性损益合计</b>             | <b>119,891,287.24</b> |
| 所得税影响数                      | 0                     |
| 少数股东权益影响额（税后）               | 0                     |
| <b>非经常性损益净额</b>             | <b>119,891,287.24</b> |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目    | 上年期末（上年同期）   |              | 上上年期末（上上年同期） |              |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       | 调整重述前        | 调整重述后        | 调整重述前        | 调整重述后        |
| 应付利息  | 1,271,713.96 |              | 1,271,713.96 |              |
| 应付股利  | 497,468.33   |              | 497,468.33   |              |
| 其他应付款 | 2,536,190.60 | 4,305,372.89 | 166,899.00   | 1,936,081.29 |

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为网络司法拍卖辅助工作，网络司法拍卖辅助工作的主要服务内容为：1、制作拍卖财产的文字说明及视频或者照片等资料；2、展示拍卖财产，接受咨询，引领查看，封存样品等；3、拍卖财产的鉴定、检验、评估、审计、仓储、保管、运输等；4、法院其他可以委托的拍卖辅助工作。

除此之外，由于司法拍卖中含有大量如房产、机动车等需要向国家有关部门进行所有权变更备案的拍品，所涉及到的程序较多、耗时较长，公司还向竞买人提供代办过户、代缴税款等中介服务。拍卖成交、中介服务完成后，公司向客户收取以上工作的服务费。

公司的主要客户是各地人民法院，目前公司以有多年司法辅助业务经验的骨干为核心，并招聘了一批专业的司法从业人员，构建了数据中心、客服中心、法院驻点人员三大模块来为竞买人提供从获取拍卖物信息、获得竞买资格，竞买成功后所有权变更全部流程的帮助，能有效提高拍卖处置效率，协助司法拍卖工作高效进行。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司于 2017 年 11 月 30 日变更主营业务为网络司法拍卖辅助工作，2017 年 11 月 24 日至 2018 年 12 月 18 日，公司处于重整计划执行期内。为了更好的配合管理人、投资人完成重整计划，公司的经营计划以维持稳定运营为主，业务扩展速度较为缓慢。

2018 年 12 月 18 日上海市徐汇区人民法院裁定公司重整计划执行完毕，终止重整程序。公司立即加强了对于主营业务的投入力度，全力进驻新的法院。公司在 2019 年已经新进驻福建、天津等地法院，并在安徽、江苏等省份开展业务。

报告期内，公司已进驻 15 家法院，其中 10 家已签订服务协议，其余法院尚在观察期。实现收入 235.32 万元，新增员工 32 人，并且已经建立了完善的业务拓展团队和后勤团队，能够有力支持公司在新一年的发展。

#### (二) 行业情况

2015 年 2 月，最高人民法院发布了《关于全面深化人民法院改革的意见》，提出“加大司法拍卖方

式改革力度，重点推行网络司法拍卖模式”，网络司法拍卖成为法院执行工作中财产处置的主要方式。

2016年5月，最高法院出台专门司法解释，规定人民法院以拍卖方式处置财产的，原则上应当采用网络司法拍卖，在全国法院全面实施网络司法拍卖。

随着网络司法拍卖的深入推进，其超地域化、快捷化、虚拟化、成本低廉化等优势更加突出，但值得注意的是，司法拍卖前期需进行现场勘验、张贴公告、引领看样、标的保管等预备工作，网络司法拍卖在增加拍卖总数量、提高司法拍卖处置效率的同时，给执行法官的工作带来一定的压力，带来了“案多人少”的矛盾局面，这也促使了第三方司法辅助机构的诞生。司法拍卖辅助机构是执行权社会化运行的产物，按照委托协议开展司法拍卖辅助工作。

2018年，为进一步缓解“案多人少”的工作矛盾，解决“执行难”问题，全国多个省市各级法院全面实施网络司法拍卖，全年网拍661072次，较2017年增加29.3万次，同比增长79.4%。全国法院系统网络拍卖数量今年来不断增加，对网络司法拍卖辅助机构的需求也在增加，网络司法拍卖辅助行业尚处于快速发展阶段，这有利于公司主营业务，能够为公司经营发展提供良好的外部环境。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目        | 本期期末         |         | 上年期末         |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|--------------|---------|--------------|---------|-----------------|
|           | 金额           | 占总资产的比重 | 金额           | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金      | 430,191.30   | 36.11%  | 737,004.15   | 76.29%  | -41.63%         |
| 应收票据与应收账款 | 443,507.47   | 37.23%  | -            | -       | 100.00%         |
| 存货        | -            | -       | -            | -       | -               |
| 投资性房地产    | -            | -       | -            | -       | -               |
| 长期股权投资    | -            | -       | -            | -       | -               |
| 固定资产      | 131,798.34   | 11.06%  | 27,902.41    | 2.89%   | 372.35%         |
| 在建工程      | -            | -       | -            | -       | -               |
| 短期借款      | -            | -       | 7,809,998.08 | 808.41% | -               |
| 长期借款      | -            | -       | -            | -       | -               |
| 其他应付款     | 5,275,126.05 | 442.76% | 2,536,190.60 | 262.52% | 22.52%          |
| 应付职工薪酬    | 440,209.73   | 36.95%  | 3,054,229.80 | 316.14% | 316.14%         |
| 资产总计      | 1,191,410.82 | -       | 966,094.37   | -       | -               |

#### 资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金比同期减少了41.63%，2018年公司持续加大市场开拓力度，设置了分公司办公场所，增加了办公人员、销售人员等固定费用；

二、应收帐款比上期增加了44.35万元，这部分是新的助拍贷业务应收账款，前期的应收账款5,090.49万元因经办人员大量离职，难以对账面应收账款进行有效追索，已全额计提坏账准备；

三、固定资产比上年同期增加了10.39万元，各区域分公司新员工购买的电子设备形成的；

四、短期借款减少了780.99万元，公司重整计划执行完毕，按照债权比例已清偿；

五、其他应付款比上期增加了273.89万元，是实际控制人福特资产及子公司福摘为保障公司日常

经营支出而注入的流动资金及计提的利息；

六、应付职工薪酬比上期减少了 261.40 万元，减少原因是重整完成后，公司全额支付社保局债权 68.26 万元，支付了职工债权 148.19 万元。

受上述项目因素影响，报告期末，公司的总资产比去年同期增加了 22.53 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目           | 本期             |              | 上年同期           |              | 本期与上年同期<br>金额变动比例 |
|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
|              | 金额             | 占营业收入<br>的比重 | 金额             | 占营业收入<br>的比重 |                   |
| 营业收入         | 2,222,939.55   | -            | 305,840.07     | -            | 626.83%           |
| 营业成本         | 1,183,593.41   | 53.24%       | -              | -            | 100.00%           |
| 毛利率%         | 46.76%         | -            | 100.00%        | -            | -                 |
| 管理费用         | 2,988,609.91   | 134.44%      | 4,216,736.60   | 1,378.74%    | -29.13%           |
| 研发费用         | -              | -            | -              | -            | -                 |
| 销售费用         | 944,708.13     | 42.50%       | 39,189.73      | 12.81%       | 2,310.60%         |
| 财务费用         | -82,725.48     | -3.72%       | -444,724.86    | -145.41%     | -81.40%           |
| 资产减值损失       | 2,415,294.60   | 108.65%      | 14,366,436.14  | 4,697.37%    | -83.19%           |
| 其他收益         | -              | -            | -              | -            | -                 |
| 投资收益         | 106,750,712.20 | 4,802.23%    | -              | -            | 100.00%           |
| 公允价值变动<br>收益 | -              | -            | -              | -            | -                 |
| 资产处置收益       | -              | -            | -              | -            | -                 |
| 汇兑收益         | -              | -            | -              | -            | -                 |
| 营业利润         | 101,512,666.16 | 4,566.60%    | -17,873,171.61 | -5,843.96%   | -667.96%          |
| 营业外收入        | 13,235,986.49  | 595.43%      | 16,827.34      | 5.50%        | 78,557.63%        |
| 营业外支出        | 95,411.45      | 4.29%        | 3,041.46       | 0.99%        | 3,037.03%         |
| 净利润          | 114,653,241.20 | 5,157.73%    | -17,859,385.73 | -5,839.45%   | -741.98%          |

### 项目重大变动原因：

报告期内，公司重整完成后，工作重点从清产核资工作转向开拓新业务的工作，因此，公司年度经营计划开展、市场营销等方面的工作成为首要任务。报告期收支因素如下：

一、公司营业收入 222.29 万元，较上年增加了 191.71 万元，增加收入主要原因是公司开展了新的司法拍卖、司法助贷业务，公司经营持续能力得到了不断的提高。

二、报告期合并净利润 11,465.32 万元，较上年同期减少亏损 13,251.26 万元，主要因素及原因如下：

1、营业成本方面：公司为了开拓市场，加大投入了司法相关工作的专业人员成本，致使营业成本比上年同期增加了 118.36 万元；

2、销售费用方面：因经营业务规模扩大，销售费用比上年同期增加 90.55 万元，其中销售管理成本增加了 55.75 万元，业务活动增加了 17.93 万元，办公租赁费增加了 15.11 万元。

三、管理费用比上年同期减少 122.81 万元，主要因素：

1、本年度管理层人数保持在 10 名左右，且已支付了上年员工巨额离职补偿金，因此薪酬比上年减少 249.83 万元；

2、诉讼费用比上年减少了 15.51 万元；  
 3、增加了管理层开展业务活动发生了差旅及招待费 15.22 万元；  
 4、增加了破产重组费用 128.25 万元。  
 四、财务费用比上年同期减少 36.20 万元，主要因素：  
 1、香港子公司应付账款的汇兑损益调整引起收益比去年降低了 27.33 万元；  
 2、本年度福特资产管理公司累计借款计提利息增加了 5.43 万元；  
 五、资产减值计提比上年同期减少 1,195.11 万元，子公司上海展唐应收账款计提的坏账准备未并入。  
 六、投资收益增加了 10,675.07 万元为上海展唐处置尚未确认的利得收益。  
 七、营业外收入比去年增加了 1,321.92 万元，公司重整计划执行完毕，根据管理人核定的清偿债权金额已清偿，不予清偿的部分计入营业外收入；营业外支出比去年增加了 9.24 万元，主要是公司多支付员工补偿金无法追回核销，子公司郑州展唐税务罚款形成。  
 受上述因素影响，报告期公司利润总额 11,465.32 万元，比上年增加了 13,251.26 万元，实际持续经营利润为 790.25 万元，终止经营利润 10,675.07 万元为子公司上海展唐未并入合并范围的差异。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额         | 上期金额       | 变动比例    |
|--------|--------------|------------|---------|
| 主营业务收入 | 2,222,939.55 | 305,840.07 | 626.83% |
| 其他业务收入 | -            | -          | -       |
| 主营业务成本 | 1,183,593.41 | -          | 100.00% |
| 其他业务成本 | -            | -          | -       |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目    | 本期收入金额       | 占营业收入比例% | 上期收入金额     | 占营业收入比例% |
|----------|--------------|----------|------------|----------|
| 软件服务收入   | 11,639.31    | 0.53%    | 305,840.07 | 100%     |
| 司法助拍服务收入 | 1,926,686.99 | 86.67%   | -          | -        |
| 司法助贷服务收入 | 284,613.25   | 12.80%   | -          | -        |

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

公司于 2017 年 4 月起进入破产重整程序，工作重点从经营转向配合管理人清产核资。因此，没有开展生产和销售活动，只剩余以前年度未履行完成的合同，公司 2017 年度收入来源于此。2017 年 12 月法院裁定公司中止破产程序，进入重整计划执行期，可以正常开展经营活动。且公司于 2017 年 12 月变更了主营业务为网络司法拍卖的辅助工作，报告期内大力发展新主营业务。因此导致了公司产品收入发生重大变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----|------|--------|----------|
|----|----|------|--------|----------|

|    |            |              |        |   |
|----|------------|--------------|--------|---|
| 1  | 温岭市人民法院    | 723,433.96   | 32.54% | 否 |
| 2  | 宁波市海曙区人民法院 | 449,509.43   | 20.22% | 否 |
| 3  | 玉环市人民法院    | 272,047.17   | 12.24% | 否 |
| 4  | 台州市黄岩区人民法院 | 182,169.81   | 8.19%  | 否 |
| 5  | 三门县人民法院    | 181,132.08   | 8.15%  | 否 |
| 合计 |            | 1,808,292.45 | 81.34% | - |

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----|------|--------|----------|
| 1  | -   | -    | -      |          |
| 2  | -   | -    | -      |          |
| 3  | -   | -    | -      |          |
| 4  | -   | -    | -      |          |
| 5  | -   | -    | -      |          |
| 合计 |     | -    | -      | -        |

备注：公司 2018 年度进入新的网络司法拍卖辅助行业，该行业为商务服务业，不需采购任何材料。

### 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 | -2,492,254.33 | 381,424.87 | -753.41% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -244,564.74   | -          | -100%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,330,000.00  | -          | 100%     |

#### 现金流量分析：

2018 年经营活动的现金流量净增加额为-297.64 万元。主要原因为：

一、收入共计 245.17 万元。其中，销售商品收到的现金 222.71 万元；

二、支出共计 494.40 万元。其中，支付工资、社保及离职补偿金 258.71 万；支付的增值税及附加税 15.00 万元，往来款项及备用金净支出 53.86 万；支付办公租赁费费用 102.16 万；审计等咨询费 24.32 万，业务活动差旅及招待费用 20.57 万元。

投资活动增加了 24.46 万元，其中 10.52 万元用于报告期内购买的办公电子设备，13.94 万元为处置上海展唐现金净额差异。筹资活动中增加的 233 万元，公司用于经营管理向实际控制人福特资产借的款项。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司共有 3 家子公司。来源于单个子公司的净利润或投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的全资子公司 2 家，分别是上海云奉通讯科技有限公司和展唐通讯科技（香港）有限公司。

1、展唐通讯科技（香港）有限公司，系全资子公司，注册资本 10,000.00 港币，注册地在香港，法定代表人王薏。主要经营范围：电子产品、通讯设备及软件产品（除计算机信息系统安全专用产品）的制造、加工、销售。截止报告期末总资产 69.08 万元，负债总额 5,899.20 万元，净资产-5,830.12 万

元。报告期净利润-564.22 万元，历年累计亏损-5,830.96 万元。报告期内该公司没有开展生产销售活动，没有在职员工，亏损的主要原因汇率下降导致：应收账款全额计提减值，由于汇率下降，引起了坏账损失增加。

2、上海云奉通讯科技有限公司，系公司全资子公司，注册资本 3000 万元，注册地址在上海市奉贤区环城西路 3111 弄 555 号 4 幢-396，法定代表人王薏，主要经营范围：从事通讯科技、电子科技领域技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子产品、移动电话、通讯设备（除卫星广播电视地面接收设备）制造，加工（以上限分支机构经营）、批发、零售，计算机软件开发。截止报告期末总资产 474.62 万元，负债总额 98.31 万元，净资产 376.31 万元。报告期净利润-2,185.46 万，历年累计亏损-2,623.70 万元。报告期内该公司没有开展生产销售活动，没有在职员工，亏损原因是报告期内全额计提了关联公司上海展唐的往来款项 2,185.22 万元。

3、郑州展唐通讯科技有限公司，系公司全资子公司，注册资本 2,000.00 万元，注册地址在郑州航空港区新港大道与人民路交叉西南智能终端手机产业园 1 号楼，法定代表人曹刚。主要经营范围：销售电子产品、通讯设备。计算机软件、电子通讯及软件专业领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；从事货物及技术的进口业务。报告期内该公司没有开展生产销售活动，没有在职员工，截止报告期末总资产 0.00 元，负债总额 0 元，净资产 0 元，2018 年 12 月 18 日税务注销。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

|         |                           |
|---------|---------------------------|
| 审计意见类型： | 带有与持续经营相关的重大不确定性段落的无法表示意见 |
|---------|---------------------------|

董事会就非标准审计意见的说明：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年财务报告出具了带有与持续经营相关的重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告，针对上述审计意见，公司的应对措施如下：

一、公司在 2019 年度将积极推进停业子公司处置事宜，2019 年内采取包括但不限于公司注销、出售子公司股权等方式来避免子公司对本公司的影响；

二、拓展部门要继续扩大队伍，抓住机遇，主动出击，适时调整营销策略和主攻方向，坚持走差异化的拓展之路，积极开拓市场，创造良好的营销业绩；

三、加强对分子公司的管理，努力发挥协同效应，完成战略布局壮大公司实力；

四、在管理模式进行多方面的创新尝试，优化执行团队结构，提升执行效率，以持续降低成本为核心，提高公司盈利水平。

公司将按照制定的发展规划，积极拓展公司现有业务，强化公司盈利水平及风险抵抗能力，以此来维持公司持续经营能力。

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、因会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。详见本报告第十一节、三、(二十四)、1。

2、财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

上海市浦东新区人民法院于2018年10月8日受理了东莞市德尔能新能源股份有限公司申请上海展唐通讯有限公司破产清算一案。法院指定上海普世律师事务所作为上海展唐通讯有限公司破产管理人，2018年12月，上海展唐公司已经将营业执照、开户许可证、印鉴卡、支票等移交上海展唐通讯有限公司破产管理人。2018年12月31日，上海展唐通讯有限公司已经由破产管理人接管，因此本期未将上海展唐通讯有限公司纳入合并报表范围。

## (八) 企业社会责任

公司在经营期间，积极的承担了企业应有的社会责任：

1、对员工的责任：按时足额发放劳动报酬，并逐步提高工资水平；提供安全健康的工作环境，加强劳动保护，积极预防职业病；建立公司职工的职业教育和岗位培训制度，不断提高职工的素质和能力；完善工会、职工董事和职工监事制度，培育良好的企业文化。

2、对债权人的责任：按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司信息；诚实守信，不滥用公司人格；主动偿债，公司严格按照重整计划清偿债权人债务，切实履行合法订立的合同。

3、对消费者的责任：确保公司服务质量，让消费者获得满意的服务；诚实守信，确保消费者的知情权；建立完善的反馈受理机制，及时为消费者排忧解难。

4、对社会公益的责任：公司组织员工参加了公益性的社会教育宣传活动。

5、对环境和资源的责任：公司严格按照环境保护相关法律执行、接受政府的监督，在政府的指引下合法经营、自觉履行法律规定的义务，同时尽可能地为政府献计献策、分担社会压力、支持政府的各项事业。

## 三、 持续经营评价

2018年12月18日上海市徐汇区人民法院裁定公司重整计划执行完毕，终止重整程序。公司在法律层面上不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

公司制定了三年发展规划，报告期内已完成第一年度计划，与多家法院签订了合作协议。未来，随着公司加大拓展力度，公司规模及抗风险能力将大幅提升，使公司未来业务发展具备持续性和稳定性。

本公司本年度发生亏损，且持续亏损。由于公司处于新业务发展第一年度，前期的大量固定资产投入以及合作试用期免费服务的人员工资投入。针对上述情况，公司控股股东浙江福特资产管理股份有限公司将提供必要的财务支持，该措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍。

公司实际控制人及高级管理人员均正常履职；公司未拖欠员工工资，不存在无法支付的供应商货款的情况。公司不存在法律、法规、公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上，本公司认为，本年度公司不存在影响持续经营能力的重大风险，公司具备持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### (一) 持续到本年度的风险因素

###### 1、控股股东及实际控制人不当控制的风险

截止目前公司控股股东浙江福特资产管理股份有限公司、实际控制人陈永亮持有公司 90.23%的股份。如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

###### 2、市场竞争激烈风险

2017年12月开始,公司变更主营业务为从事网络司法拍卖的辅助工作。从2015年最高院有司法改革意图后,各地涌现出很多司法网拍机构,有中介机构转型做司法辅助工作,有拍卖公司就地转为司法辅助机构,更有有资金背景并看好这个行业的公司介入司法网拍服务。经过2016、2017、2018年三年摸索和积累,全国各区域被各种大小不一的公司占据,各家公司各有优势,竞争激烈。如果公司在创新及服务等方面不能适应激烈的竞争形势,则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

##### (二) 报告期内新增的风险因素

###### 1、经营活动产生的现金流量净额为负的风险

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较2017年虽有明显提升,但因公司目前正处于快速发展时期,随着业务规模的不断扩大,公司对资金的需求较大,如公司的客户出现不及时支付经营款项,则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响,公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形,如果公司不能及时通过其他渠道获得资金,公司流动性会出现问题,进而影响公司正常业务的发展。

###### 2、公司管理风险

报告期内,根据公司业务发展需求,在全国设立了多家分公司,经营规模和人员规模快速增长扩张,对公司管理层的管理能力提出更高的要求。建立更加有效的决策和管理体系,进一步完善内部控制制度,引进和培养市场拓展人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。在高速发展过程中,不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题,将对公司生产经营造成不利影响。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和股转系统有关法律、法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,有效降低因管理能力而带来的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项  | 是或否   | 索引      |
|---|-------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | √是 □否 | 五.二.(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、资产的情况                | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | □是 √否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | √是 □否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | □是 √否 |         |
| 是否存在股权激励事项                                | □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 |         |
| 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 | 五.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | □是 √否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、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 | -        | 48,993,570.19 | 48,993,570.19 | -75.17%   |

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、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   |
|--------------|------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|------------|
| 东莞宇龙通信科技有限公司 | 上海展唐通讯有限公司 | 2014年5月10日，原告东莞宇龙通信科技有限 | 47,161,268.05 | -72.36%   | 否        | 2018年7月24日 |

|    |   |  |               |         |   |   |
|----|---|--|---------------|---------|---|---|
|    |   | <p>公司（以下简称“原告”）与被告上海展唐通讯有限公司（以下简称“被告”）以书面形式签订《项目年度合作框架协议》（以下简称“框架协议”），在协议期间，被告屡次在项目合作过程中出现延迟交付的违约行为，打乱原告市场计划和部署，给原告造成严重损失。同时，原告仍有部分客供料在被告处，经原告催告，被告至今仍未退还，造成原告客供料呆滞损耗。</p> |               |         |   |   |
| 总计 | - | -  | 47,161,268.05 | -72.36% | - | - |

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上海市浦东新区人民法院于 2018 年 10 月 8 日受理了上海展唐通讯有限公司破产清算一案，并指定上海普世律师事务所为上海展唐通讯有限公司破产管理人，与上海展唐有关的诉讼由管理人统一应诉，公司目前未受到该诉讼事项对经营及财务方面产生影响。公司将根据诉讼进展情况及时评估对公司经营及财务的影响，并及时履行披露义务。

### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、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       | 判决或仲裁结果   | 临时公告披露时间         |
|-----------------|-----------------------------|--|------------|---|------------------|
| 东莞市德尔能新能源股份有限公司 | 展唐通讯科技（上海）股份有限公司            | 原告东莞市德尔能新能源股份有限公司与上海展唐通讯有限公司买卖合同纠纷一案，上海市浦东新区人民法院已作出（2016）沪 0115 民初 4072 号《民事判决书》。原告认为被告展唐通讯科技（上海）股份有限公司应对（2016）沪 0115 民初 4072 号案债务承担共同连带清偿责任。2018 年 6 月 12 日，东莞市德尔能新能源股份有限公司不服一审判决，向上海市第一中级人民法院提起上诉。 | 1,378,146  | 驳回上诉，维持原判。  | 2018 年 12 月 18 日 |
| 深圳市美格智能技术股份有限公司 | 展唐通讯科技（上海）股份有限公司/上海展唐通讯有限公司 | 2013 年 5 月 8 日原告与被告展唐通讯科技（上海）有限公司签订一份《购销合同》，合同就展唐通讯科技（上海）有限公司委托原告加工制造模具进行约定。2015 年 9   | 454,156.14 | 一、被告上海展唐通讯有限公司自本判决生效之日起五日内支付原告 423467.14 元；二、被告上海展唐通讯有限公司自本判决生效之日起五日内支付原告利息（以 | 2018 年 7 月 2 日   |

|    |   |  |              |  |   |
|----|---|--|--------------|--|---|
|    |   | 月 20 日原告与上海展唐通讯有限公司（以下简称“展唐公司”）签订一份《协议书》，就贷款金额及支付方式等达成协议：其中，双方一致确定展唐公司应支付的逾期贷款金额为 803467.14 元；2015 年 9 月 24 日，展唐公司向原告支付 38 万元。 |              | 423467.14 为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率的 130% 为标准，从 2015 年 11 月 1 日起至款项清偿之日止）；三、被告上海展唐通讯有限公司自本判决生效之日起五日内支付原告律师费 20000 元；四、驳回原告深圳市美格智能技术股份有限公司的其他诉讼请求； |   |
| 总计 | - | -  | 1,832,302.14 | -  | - |

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

以上诉讼公司需承担相应的司法审计费用，上海市浦东新区人民法院于 2018 年 10 月 8 日受理了上海展唐通讯有限公司破产清算一案，并指定上海普世律师事务所为上海展唐通讯有限公司破产管理人，上海展唐通讯有限公司已经由破产管理人接管，因此本期未将上海展唐通讯有限公司纳入合并报表范围。故上海展唐诉讼未对公司财务情况产生影响。

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

| 关联方            | 交易内容 | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间       | 临时报告编号   |
|----------------|------|--------------|------------|----------------|----------|
| 浙江福特资产管理股份有限公司 | 财务资助 | 1,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2018 年 3 月 9 日 | 2018-016 |
| 浙江福特资产管理股份有限公司 | 利息   | 31,606.03    | 已事前及时履行    | 2018 年 3 月 9 日 | 2018-016 |
| 浙江福特资产管理股份有限公司 | 财务资助 | 1,330,000    | 已事前及时履行    | 2018 年 6 月 1 日 | 2018-047 |
| 浙江福特资产管理股份有限公司 | 利息   | 18,943.36    | 已事前及时履行    | 2018 年 6 月 1 日 | 2018-047 |

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

由于公司在 2018 年 12 月 18 日将重整计划执行完毕，重整完成。为了保证公司业务正常开展，需要解决公司的经营流动资金需求，以上关联交易进一步补充了公司的流动资金，保障了公司正常生产经营，进一步促进了公司的业务发展，本次关联交易不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值       | 占总资产的比例 | 发生原因                   |
|------|--------|------------|---------|------------------------|
| 银行存款 | 质押     | 100,000.00 | 8.39%   | 公司设立淘宝店铺,该笔资金作为保证金被质押。 |
| 总计   | -      | 100,000.00 | 8.39%   | -                      |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |     |
|-----------------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|-----|
|                 |               | 数量         | 比例%    |            | 数量         | 比例%    |     |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 29,662,407 | 37.08% | -40,000    | 29,622,407 | 37.03% |     |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | 22,166,059 | 22,166,059 | 27.71% |     |
|                 | 董事、监事、高管      | -          | -      | -          | -          | -      |     |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |     |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 50,337,593 | 62.92% | 40,000     | 50,377,593 | 62.97% |     |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 48,000,813 | 60.00% | 2,020,263  | 50,021,076 | 62.53% |     |
|                 | 董事、监事、高管      | -          | -      | -          | -          | -      |     |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |     |
| 总股本             |               | 80,000,000 | -      | 0          | 80,000,000 | -      |     |
| 普通股股东人数         |               |            |        |            |            |        | 125 |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                    | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 |
|----|-------------------------|------------|------------|------------|---------|--------------------|---------------------|
| 1  | 浙江福特资产管理股份有限公司          | 48,000,813 | 24,186,322 | 72,187,135 | 90.23%  | 50,021,076         | 22,166,059          |
| 2  | CGmobileHoldingsLimited | 10,094,064 | -8,579,954 | 1,514,110  | 1.89%   | -                  | 1,514,110           |
| 3  | 上海银唐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）    | 4,753,558  | -4,041,524 | 712,034    | 0.89%   | 355,517            | 356,517             |
| 4  | 上海正赛联创业投资有限公司           | 4,330,791  | -3,681,172 | 649,619    | 0.81%   | -                  | 649,619             |
| 5  | 桂岩平                     | -          | 463,013    | 463,013    | 0.58%   | -                  | 463,013             |
| 合计 |                         | 67,179,226 | 8,346,685  | 75,525,911 | 94.40%  | 50,376,593         | 25,149,318          |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：在报告期内,上述股东之间没有关联关系,也没有行动一致的约定或行为。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为浙江福特资产管理股份有限公司，成立于 2007 年 2 月 2 日，注册资本及实收资本均为人民币 3880 万元，注册地址为台州市东环大道 518 号五联大厦第八层东面，法定代表人陈永亮，统一社会信用代码为 91331000798575996A，经营范围：资产管理，社会经济咨询。福特资产是一家混合所有制不良资产管理公司，主要股东由国资、上市公司董事长、专业团队构成，主营银行不良贷款处置及困难企业重整重组，有着较为丰富的不良资产管理经验及业务创新能力。浙江福特资产管理股份有限公司系公司的第一大股东，截至目前持有公司 72,187,135 股，占总持股比例的 90.23%。因此认定公司目前的控股股东为浙江福特资产管理股份有限公司。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为自然人陈永亮先生。陈永亮先生直接或间接持有浙江福特资产管理股份有限公司 45.11% 的股份，并担任福特资产董事长、总经理。据此，陈永亮先生间接持有的公司表决权足以对公司董事会、股东大会决议产生重大影响。故认定公司实际控制人为陈永亮先生。陈永亮先生，1976 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。工作经历：1996 年 9 月至 2012 年 1 月，任职于浙江海贸律师事务所工作，历任法律工作者、律师、团支部书记等，期间曾担任中国工商银行台州分行、中国移动有限公司台州分公司、兴业银行台州分行等法律顾问，并曾任中国华融资产管理公司杭州办事处、中国信达资产管理公司杭州办事处代理律师。2012 年 2 月开始，任职于台州市福特投资顾问有限公司，现任福特资产董事长兼总经理。2018 年 8 月 20 日起，任公司董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任期                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----------|----|---------------------|-----------|
| 陈叶青       | 董事长/总经理  | 女  | 1972年9月  | 中专 | 2017.4.1-2020.3.31  | 是         |
| 李振业       | 董事/董事会秘书 | 男  | 1987年8月  | 本科 | 2017.4.1-2020.3.31  | 是         |
| 於晶        | 董事/财务总监  | 女  | 1990年3月  | 本科 | 2017.4.1-2020.3.31  | 是         |
| 陈永亮       | 董事       | 男  | 1976年2月  | 大专 | 2018.8.20-2020.3.31 | 否         |
| 郭天昶       | 董事       | 男  | 1996年10月 | 本科 | 2017.4.1-2020.3.31  | 是         |
| 洪家希       | 监事会主席    | 女  | 1991年8月  | 大专 | 2018.8.20-2020.3.31 | 否         |
| 张仙兵       | 监事       | 男  | 1987年8月  | 大专 | 2017.4.1-2020.3.31  | 否         |
| 林俊铭       | 职工监事     | 男  | 1968年6月  | 技校 | 2017.4.1-2020.3.31  | 是         |
| 董事会人数:    |          |    |          |    |                     | 5         |
| 监事会人数:    |          |    |          |    |                     | 3         |
| 高级管理人员人数: |          |    |          |    |                     | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长陈叶青为福特资产股东；董事陈永亮兼任福特资产董事长、总经理，系本公司实际控制人；监事会主席洪家希兼任福特资产董事长助理；监事张仙兵兼任福特资产行政部职员；董事、监事、高级管理人员相互间无任何关系。

#### (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 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|
| -  | -  | -        | -    | -        | -          | -          |
| 合计 | -  | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |

#### (三) 变动情况

|      |           |       |
|------|-----------|-------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | √是 □否 |
|------|-----------|-------|

|  |             |       |
|--|-------------|-------|
|  | 总经理是否发生变动   | √是 □否 |
|  | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
|  | 财务总监是否发生变动  | □是 √否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务           | 变动类型 | 期末职务           | 变动原因 |
|-----|----------------|------|----------------|------|
| 齐凌扬 | 董事/董事长/<br>总经理 | 离任   | -              | 离职   |
| 赵祖富 | 监事会主席          | 离任   | -              | 离职   |
| 陈叶青 | 董事             | 新任   | 董事/董事长/总经<br>理 | 选举任命 |
| 陈永亮 | -              | 新任   | 董事             | 选举任命 |
| 洪家希 | -              | 新任   | 监事会主席          | 选举任命 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

- 1、陈叶青女士，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于浙江温岭幼师，中专学历。1991年8月至2016年12月，历任温岭市第一人民医院幼儿园教师、温岭渔业塑料厂职员、温岭太平粉红玛俐服饰商行总经理、浙江福特资产管理股份有限公司监事；2017年4月1日至今，任展唐通讯科技（上海）股份有限公司董事。其个人未持有展唐通讯科技（上海）股份有限公司股份。个人未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。未被列入失信被执行人名单及被联合惩戒对象名单。
- 2、陈永亮先生，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。工作经历：1996年9月至2012年1月，任职于浙江海贸律师事务所工作，历任法律工作者、律师、团支部书记等，期间曾担任中国工商银行台州分行、中国移动有限公司台州分公司、兴业银行台州分行等法律顾问，并曾任中国华融资产管理公司杭州办事处、中国信达资产管理公司杭州办事处代理律师。2012年2月开始，任职于台州市福特投资顾问有限公司，现任浙江福特资产管理股份有限公司董事长兼总经理。系本公司实际控制人，其个人未持有展唐通讯科技（上海）股份有限公司股份。个人未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。未被列入失信被执行人名单及被联合惩戒对象名单。
- 3、洪家希女士，1991年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年7月毕业于上海东海职业技术学院，大专学历。2013年8月至2016年11月，任台州市融丰信息咨询有限公司财务；2016年11月至今，任浙江福特资产管理股份有限公司董事长助理。其个人未持有展唐通讯科技（上海）股份有限公司股份。个人未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。未被列入失信被执行人名单及被联合惩戒对象名单。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 6    | 4    |

|      |    |    |
|------|----|----|
| 业务人员 | 1  | 34 |
| 财务人员 | 3  | 4  |
| 员工总计 | 10 | 42 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | -    | -    |
| 本科      | 5    | 15   |
| 专科      | 3    | 24   |
| 专科以下    | 1    | 2    |
| 员工总计    | 10   | 42   |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

人员变动：截至报告期末，公司在职人员共 42 人，较报告期期初增加 32 人，增加人数为公司业务人员，公司中高层及核心团队稳定。

员工薪酬政策：公司有完善的薪酬考核和激励机制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与所有员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工办理相应的养老等社会保险。

培训计划：公司由行政部负责人事管理，针对人才引进、员工招聘，制定年度培训计划，实施新员工入职培训、在职员工定期岗位专业培训等。报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末。上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露管理制度》等规定执行，从严履行信息披露审核程序，保证了信息披露及时、真实、准确、完整、充分。报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人管理制度》及相关法律法规，公司能够平等的对待所有股东，股东享有充分的表达权、知情权和决策权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，注重加强公司内部制度的规范性及执行的有效性。在报告期内，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、关联交易等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运营。

##### 4、 公司章程的修改情况

- 公司于2018年2月24日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。对公司章程第四章第四十二条、第一百零五条作出修改。详见公司2018年2月2日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-013）。
- 公司于2018年6月19日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。对公司章程第二章第十一条作出修改。详见公司2018年6月21日披露的《2018年第二次临时股东

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项(简要描述)  |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 7           | <p>第二届董事会第七次会议于 2018 年 1 月 2 日召开。会议通过了 1《关于设立台州分公司的议案》;</p> <p>第二届董事会第八次会议于 2018 年 2 月 9 日召开。会议通过了 1《关于修改公司章程的议案》; 2、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》;</p> <p>第二届董事会第九次会议于 2018 年 4 月 4 日召开。会议通过了 1《关于设立多家分公司的议案》;</p> <p>第二届董事会第十次会议于 2018 年 4 月 25 日召开。会议通过了 1《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》; 2、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》; 3、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》; 4、《关于 2017 年度财务报告的议案》; 5、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》; 6、《关于展唐通讯科技(上海)股份有限公司 2017 年度财务报告非标审计意见的专项说明》; 7、《展唐通讯科技(上海)股份有限公司董事会关于对 2017 年度财务报告非标审计意见专项说明的议案》; 8、《关于继续聘请 2018 年度审计机构的议案》; 9、《2017 年年度财务决算报告》; 10、《2018 年年度财务预算报告》; 11、《关于前期会计差错更正的议案》; 12、《关于追认公司关联交易的议案》; 13、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》;</p> <p>第二届董事会第十一次会议于 2018 年 5 月 31 日召开。会议通过了 1《关于修改公司章程的议案》; 2、《关于在全国各省市设立分公司的议案》; 3、《关于关联方向公司提供借款的议案》; 4、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》;</p> <p>第二届董事会第十二次会议于 2018 年 8 月 2</p> |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | <p>日召开。会议通过了 1《关于 2018 年半年度报告的议案》； 2、《未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》； 3、《关于免去齐凌扬先生董事职务的议案》； 4、《关于免去齐凌扬先生董事长、总经理职务的议案》； 5、《关于聘任陈叶青女士担任公司总经理的议案》； 6、《关于提名陈永亮先生担任公司第二届董事会董事候选人的议案》； 7、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十三次会议于 2018 年 8 月 22 日召开。会议通过了 1《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》； 2、《关于变更公司法定代表人的议案》；</p>  |
| 监事会  | 3 | <p>第二届监事会第四次会议于 2018 年 4 月 25 日召开。会议通过了 1《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》； 2、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》； 3、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》； 4、《关于 2017 年度财务报告的议案》； 5、《关于展唐通讯科技（上海）股份有限公司 2017 年度财务报告非标审计意见的专项说明》； 6、《展唐通讯科技（上海）股份有限公司监事会对董事会关于 2017 年度财务报告非标审计意见专项说明的意见》； 7、《关于继续聘请 2018 年度审计机构的议案》； 8、《2017 年年度财务决算报告》； 9、《2018 年年度财务预算报告》； 10、《关于前期会计差错更正的议案》；</p> <p>第二届监事会第五次会议于 2018 年 8 月 2 日召开。会议通过了 1《关于 2018 年半年度报告的议案》； 2、《关于免去赵祖富先生监事会主席职务的议案》； 3、《关于免去赵祖富先生监事职务的议案》； 4、《关于提名洪家希女士担任公司第二届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>第二届监事会第六次会议于 2018 年 8 月 22 日召开。会议通过了 1《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 2 月 24 日召开。会议通过了 1、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 16 日召开。</p>   |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>会议通过了 1、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》； 2、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》； 3、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》； 4、《关于展唐通讯科技（上海）股份有限公司 2017 年度财务报告非标审计意见的专项说明》； 5、《展唐通讯科技（上海）股份有限公司董事会关于对 2017 年度财务报告非标审计意见专项说明的议案》； 6、《关于继续聘请 2018 年度审计机构的议案》； 7、《2017 年年度财务决算报告》； 8、《2018 年年度财务预算报告》； 9、《关于前期会计差错更正的议案》； 10、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》； 11、《展唐通讯科技（上海）股份有限公司监事会对董事会关于 2017 年度财务报告非标准审计意见专项说明的议案》；</p> <p>2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 6 月 19 日召开。会议通过了 1、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 8 月 20 日召开。会议通过了 1、《未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》； 2、《关于免去齐凌扬先生董事职务的议案》； 3、《关于免去赵祖富先生监事职务的议案》； 4、《关于提名陈永亮先生担任公司第二届董事会董事候选人的议案》； 5、《关于提名洪家希女士担任公司第二届监事会监事候选人的议案》；</p> |
|--|--|---|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### （三） 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。

报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

### （四） 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享

有的知情权。

公司根据实际情况，在保证符合信息披露规定的前提下，及时通过信箱回复或解答投资者的相关问题。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。监事会对本年度内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在资产、人员、业务、机构、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业基本分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

**(一) 资产独立情况**

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已按规定办理产权转移手续。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

**(二) 人员独立情况**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

**(三) 业务独立情况**

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

**(四) 机构独立情况**

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

**(五) 财务独立情况**

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

#### 一、内部控制制度建设情况

(一) 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(二) 关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### 二、三会内部控制的说明

报告期内公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，于2014年4月10日第一届董事会第四次会议审议修订了公司《信息披露管理制度》。

报告期内，公司经营管理层及信息披露相关人员严格遵守和执行此制度，执行情况良好。报告期内公司未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司现已起草了《年度报告重大差错责任追究制度》，并经2019年4月24日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过，尚待2018年年度股东大会进一步审议。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |  |
|------------|--|
| 是否审计       | 是  |
| 审计意见       | 无法表示意见   |
| 审计报告中的特别段落 | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 天健审（2019）4408 号  |
| 审计机构名称     | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 审计机构地址     | 浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座  |
| 审计报告日期     | 2019 年 4 月 24 日  |
| 注册会计师姓名    | 阎力华、洪涛   |
| 会计师事务所是否变更 | 否  |

审计报告正文：

展唐通讯科技（上海）股份有限公司全体股东：

#### 一、 无法表示意见

我们接受委托，审计展唐通讯科技（上海）股份有限公司（以下简称展唐科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们不对后附的展唐科技公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、 形成无法表示意见的基础

展唐科技公司之重要全资子公司展唐通讯科技（香港）有限公司（以下简称香港展唐公司）已停业，员工全部离职，包括财务信息在内的档案及资料严重缺失，无法提供往来款项的相关资料，导致我们无法实施函证及替代程序。该事项导致我们无法对香港展唐公司 2018 年度财务报表获取充分、适当的审计证据，进而无法判断对展唐科技公司 2018 年度财务报表的影响。

#### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，展唐科技公司 2018 年度实现营业收入 222.29 万元，扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为-523.80 万元，经营活动产

生的现金流量净额为-249.23万元；2018年12月31日，净资产为-6,517.88万元。这些事项或情况表明存在可能导致对展唐科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

展唐科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估展唐科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

展唐科技公司治理层负责监督展唐科技公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对展唐科技公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于展唐科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：阎力华  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：洪涛

二〇一九年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注        | 期末余额                | 期初余额              |
|---------------|-----------|---------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |           |                     |                   |
| 货币资金          | 第五节、一、(1) | 430,191.30          | 737,004.15        |
| 结算备付金         |           | -                   | -                 |
| 拆出资金          |           | -                   | -                 |
| 交易性金融资产       |           | -                   | -                 |
| 衍生金融资产        |           | -                   | -                 |
| 应收票据及应收账款     | 第五节、一、(2) | 443,507.47          | -                 |
| 预付款项          | 第五节、一、(3) | 14,000.00           | -                 |
| 应收保费          |           | -                   | -                 |
| 应收分保账款        |           | -                   | -                 |
| 应收分保合同准备金     |           | -                   | -                 |
| 其他应收款         | 第五节、一、(4) | 168,373.08          | 176,935.65        |
| 买入返售金融资产      |           | -                   | -                 |
| 存货            |           | -                   | -                 |
| 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        | 第五节、一、(5) | 3,540.63            | 19,023.98         |
| <b>流动资产合计</b> |           | <b>1,059,612.48</b> | <b>932,963.78</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        | 第五节、一、(6) | -                   | -                 |
| 其他权益工具投资      |           | -                   | -                 |
| 其他非流动金融资产     |           | -                   | -                 |
| 投资性房地产        |           | -                   | -                 |
| 固定资产          | 第五节、一、(7) | 131,798.34          | 27,902.41         |
| 在建工程          |           | -                   | -                 |
| 生产性生物资产       |           | -                   | -                 |
| 油气资产          |           | -                   | -                 |
| 无形资产          | 第五节、一、(8) | -                   | 5,228.18          |
| 开发支出          |           | -                   | -                 |
| 商誉            |           | -                   | -                 |
| 长期待摊费用        |           | -                   | -                 |
| 递延所得税资产       |           | -                   | -                 |
| 其他非流动资产       |           | -                   | -                 |

|                      |            |               |                |
|----------------------|------------|---------------|----------------|
| <b>非流动资产合计</b>       |            | 131,798.34    | 33,130.59      |
| <b>资产总计</b>          |            | 1,191,410.82  | 966,094.37     |
| <b>流动负债：</b>         |            |               |                |
| 短期借款                 |            | -             | 7,809,998.08   |
| 向中央银行借款              |            | -             | -              |
| 吸收存款及同业存放            |            | -             | -              |
| 拆入资金                 |            | -             | -              |
| 交易性金融负债              |            | -             | -              |
| 衍生金融负债               |            | -             | -              |
| 应付票据及应付账款            | 第五节、一、(9)  | 48,522,035.71 | 161,123,959.75 |
| 预收款项                 | 第五节、一、(10) | 12,105,702.52 | 14,524,240.02  |
| 合同负债                 |            | -             | -              |
| 卖出回购金融资产款            |            | -             | -              |
| 应付手续费及佣金             |            | -             | -              |
| 应付职工薪酬               | 第五节、一、(11) | 440,209.73    | 3,054,229.80   |
| 应交税费                 | 第五节、一、(12) | 27,107.41     | 17,935.90      |
| 其他应付款                | 第五节、一、(13) | 5,275,126.05  | 4,305,372.89   |
| 应付分保账款               |            | -             | -              |
| 保险合同准备金              |            | -             | -              |
| 代理买卖证券款              |            | -             | -              |
| 代理承销证券款              |            | -             | -              |
| 持有待售负债               |            | -             | -              |
| 一年内到期的非流动负债          |            | -             | -              |
| 其他流动负债               |            | -             | -              |
| <b>流动负债合计</b>        |            | 66,370,181.42 | 190,835,736.44 |
| <b>非流动负债：</b>        |            |               |                |
| 长期借款                 |            | -             | -              |
| 应付债券                 |            | -             | -              |
| 其中：优先股               |            | -             | -              |
| 永续债                  |            | -             | -              |
| 长期应付款                |            | -             | -              |
| 长期应付职工薪酬             |            | -             | -              |
| 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>负债合计</b>          |            | 66,370,181.42 | 190,835,736.44 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |            |               |                |
| 股本                   | 第五节、一、(14) | 80,000,000.00 | 80,000,000.00  |
| 其他权益工具               |            | -             | -              |
| 其中：优先股               |            | -             | -              |
| 永续债                  |            | -             | -              |

|                   |            |                 |                 |
|-------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 资本公积              | 第五节、一、(15) | 12,877,176.78   | 2,877,176.78    |
| 减：库存股             |            | -               | -               |
| 其他综合收益            |            | -               | -               |
| 专项储备              |            | -               | -               |
| 盈余公积              | 第五节、一、(16) | 4,731,199.56    | 4,731,199.56    |
| 一般风险准备            |            | -               | -               |
| 未分配利润             | 第五节、一、(17) | -162,824,777.21 | -277,478,018.41 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |            | -65,216,400.87  | -189,869,642.07 |
| 少数股东权益            |            | 37,630.27       | -               |
| <b>所有者权益合计</b>    |            | -65,178,770.60  | -189,869,642.07 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |            | 1,191,410.82    | 966,094.37      |

法定代表人：陈叶青

主管会计工作负责人：於晶

会计机构负责人：徐素平

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注         | 期末余额       | 期初余额       |
|---------------|------------|------------|------------|
| <b>流动资产：</b>  |            |            |            |
| 货币资金          |            | 367,818.83 | 489,213.99 |
| 交易性金融资产       |            | -          | -          |
| 衍生金融资产        |            | -          | -          |
| 应收票据及应收账款     | 第十三节、一、(1) | 443,507.47 | -          |
| 预付款项          |            | 14,000.00  | -          |
| 其他应收款         | 第十三节、一、(2) | 168,373.08 | 168,709.65 |
| 存货            |            | -          | -          |
| 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        |            | -          | 3,796.93   |
| <b>流动资产合计</b> |            | 993,699.38 | 661,720.57 |
| <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        | 第十三节、一、(3) | -          | -          |
| 其他权益工具投资      |            | -          | -          |
| 其他非流动金融资产     |            | -          | -          |
| 投资性房地产        |            | -          | -          |
| 固定资产          |            | 131,798.34 | 27,902.41  |
| 在建工程          |            | -          | -          |
| 生产性生物资产       |            | -          | -          |
| 油气资产          |            | -          | -          |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 无形资产           |  | -             | 5,228.18      |
| 开发支出           |  | -             | -             |
| 商誉             |  | -             | -             |
| 长期待摊费用         |  | -             | -             |
| 递延所得税资产        |  | -             | -             |
| 其他非流动资产        |  | -             | -             |
| <b>非流动资产合计</b> |  | 131,798.34    | 33,130.59     |
| <b>资产总计</b>    |  | 1,125,497.72  | 694,851.16    |
| <b>流动负债：</b>   |  |               |               |
| 短期借款           |  | -             | -             |
| 交易性金融负债        |  | -             | -             |
| 衍生金融负债         |  | -             | -             |
| 应付票据及应付账款      |  | 1,614,227.36  | 14,486,255.77 |
| 预收款项           |  | 39,400.00     | 2,025,310.00  |
| 合同负债           |  | -             | -             |
| 应付职工薪酬         |  | 440,209.73    | 3,054,229.80  |
| 应交税费           |  | 18,394.41     |               |
| 其他应付款          |  | 9,653,830.90  | 9,046,542.94  |
| 持有待售负债         |  | -             | -             |
| 一年内到期的非流动负债    |  | -             | -             |
| 其他流动负债         |  | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>  |  | 11,766,062.40 | 28,612,338.51 |
| <b>非流动负债：</b>  |  |               |               |
| 长期借款           |  | -             | -             |
| 应付债券           |  | -             | -             |
| 其中：优先股         |  | -             | -             |
| 永续债            |  | -             | -             |
| 长期应付款          |  | -             | -             |
| 长期应付职工薪酬       |  | -             | -             |
| 预计负债           |  | -             | 22,509,357.39 |
| 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> |  | -             | 22,509,357.39 |
| <b>负债合计</b>    |  | 11,766,062.40 | 51,121,695.90 |
| <b>所有者权益：</b>  |  |               |               |
| 股本             |  | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具         |  |               |               |
| 其中：优先股         |  |               |               |
| 永续债            |  |               |               |
| 资本公积           |  | 12,877,176.78 | 2,877,176.78  |
| 减：库存股          |  |               |               |
| 其他综合收益         |  |               |               |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 4,731,199.56          | 4,731,199.56          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | -108,248,941.02       | -138,035,221.08       |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>-10,640,564.68</b> | <b>-50,426,844.74</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>1,125,497.72</b>   | <b>694,851.16</b>     |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注        | 本期金额         | 上期金额          |
|----------------|-----------|--------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |           | 2,222,939.55 | 305,840.07    |
| 其中：营业收入        | 第五节、二、(1) | 2,222,939.55 | 305,840.07    |
| 利息收入           |           | -            | -             |
| 已赚保费           |           | -            | -             |
| 手续费及佣金收入       |           | -            | -             |
| <b>二、营业总成本</b> |           | 7,460,985.59 | 18,179,011.68 |
| 其中：营业成本        | 第五节、二、(1) | 1,183,593.41 | -             |
| 利息支出           |           | -            | -             |
| 手续费及佣金支出       |           | -            | -             |
| 退保金            |           | -            | -             |
| 赔付支出净额         |           | -            | -             |
| 提取保险合同准备金净额    |           | -            | -             |
| 保单红利支出         |           | -            | -             |
| 分保费用           |           | -            | -             |
| 税金及附加          | 第五节、二、(2) | 11,505.02    | 1,374.07      |
| 销售费用           | 第五节、二、(3) | 944,708.13   | 39,189.73     |
| 管理费用           | 第五节、二、(4) | 2,988,609.91 | 4,216,736.60  |
| 研发费用           |           | -            | -             |
| 财务费用           | 第五节、二、(5) | -82,725.48   | -444,724.86   |
| 其中：利息费用        |           | 65,952.19    | 11,650.94     |
| 利息收入           |           | 1,817.70     | 31,194.53     |
| 资产减值损失         | 第五节、二、(6) | 2,415,294.60 | 14,366,436.14 |
| 信用减值损失         |           | -            | -             |

|                            |            |                |                |
|----------------------------|------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益                     |            | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 第五节、二、（7）  | 106,750,712.20 | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |            | -              | -              |
| 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）        |            | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |            | -              | -              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |            | -              | -              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |            | 101,512,666.16 | -17,873,171.61 |
| 加：营业外收入                    | 第五节、二、（8）  | 13,235,986.49  | 16,827.34      |
| 减：营业外支出                    | 第五节、二、（9）  | 95,411.45      | 3,041.46       |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |
| 减：所得税费用                    | 第五节、二、（10） | -              | -              |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |
| 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）      |            | 7,902,529.00   | -17,859,385.73 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |            | 106,750,712.20 | -              |
| （二）按所有权归属分类：               | -          | -              | -              |
| 1.少数股东损益                   |            | -              | -              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |            | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |            | -              | -              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |            | -              | -              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |            | -              | -              |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |            | -              | -              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |            | -              | -              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |            | -              | -              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |            | -              | -              |
| （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                       |            | -              | -              |
| 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>            |            | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |            | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |

|                |  |      |       |
|----------------|--|------|-------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -    | -     |
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |       |
| （一）基本每股收益      |  | 1.43 | -0.22 |
| （二）稀释每股收益      |  | 1.43 | -0.22 |

法定代表人：陈叶青

主管会计工作负责人：於晶

会计机构负责人：徐素平

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 附注         | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 第十三节、二、（1） | 2,222,939.55  | 305,840.07    |
| 减：营业成本                     | 第十三节、二、（1） | 1,183,593.41  | -             |
| 税金及附加                      |            | 11,505.02     | 1,374.07      |
| 销售费用                       |            | 944,708.13    | 39,189.73     |
| 管理费用                       |            | 2,981,945.91  | 4,139,816.71  |
| 研发费用                       |            | -             | -             |
| 财务费用                       |            | 75,247.85     | 325,577.39    |
| 其中：利息费用                    |            | 65,952.19     | 11,650.94     |
| 利息收入                       |            | 1,171.45      | 158.73        |
| 资产减值损失                     |            | 32,354.72     | -371,235.90   |
| 信用减值损失                     |            | -             | -             |
| 加：其他收益                     |            | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |            | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |            | -             | -             |
| 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）        |            | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |            | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |            | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |            | -3,006,415.49 | -3,828,881.93 |
| 加：营业外收入                    | 第十三节、二、（2） | 32,887,567.00 | 16,827.34     |
| 减：营业外支出                    |            | 94,871.45     | 541.46        |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 29,786,280.06 | -3,812,596.05 |
| 减：所得税费用                    |            | -             | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 29,786,280.06 | -3,812,596.05 |
| （一）持续经营净利润                 |            | 29,786,280.06 | -3,812,596.05 |
| （二）终止经营净利润                 |            | -             | -             |
| <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     |  | -             | -             |
| (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>       |  | 29,786,280.06 | -3,812,596.05 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |               |               |
| (一) 基本每股收益            |  | 0.37          | -0.05         |
| (二) 稀释每股收益            |  | 0.37          | -0.05         |

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注        | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------------------|-----------|--------------|--------------|
| <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               |           | 2,227,066.07 | 357,832.90   |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |           | -            | -            |
| 向中央银行借款净增加额                  |           | -            | -            |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |           | -            | -            |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |           | -            | -            |
| 收到再保险业务现金净额                  |           | -            | -            |
| 保户储金及投资款净增加额                 |           | -            | -            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |           | -            | -            |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |           | -            | -            |
| 拆入资金净增加额                     |           | -            | -            |
| 回购业务资金净增加额                   |           | -            | -            |
| 收到的税费返还                      |           | -            | -            |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 第五节、三、(1) | 224,640.51   | 2,064,549.50 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |           | 2,451,706.58 | 2,422,382.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |           | 96,450.00    | -            |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |           | -            | -            |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |           | -            | -            |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |           | -            | -            |

|                           |               |                      |                     |
|---------------------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |               | -                    | -                   |
| 支付保单红利的现金                 |               | -                    | -                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |               | 2,587,117.97         | 834,348.32          |
| 支付的各项税费                   |               | 150,039.40           | 13,568.28           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 第五节、<br>三、(2) | 2,110,353.54         | 1,193,040.93        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |               | <b>4,943,960.91</b>  | <b>2,040,957.53</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>-2,492,254.33</b> | <b>381,424.87</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |               |                      |                     |
| 收回投资收到的现金                 |               | -                    | -                   |
| 取得投资收益收到的现金               |               | -                    | -                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               | -                    | -                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               | -139,350.17          | -                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               | -                    | -                   |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |               | <b>-139,350.17</b>   | <b>-</b>            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               | 105,214.57           | -                   |
| 投资支付的现金                   |               | -                    | -                   |
| 质押贷款净增加额                  |               | -                    | -                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               | -                    | -                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               | -                    | -                   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |               | <b>105,214.57</b>    | <b>-</b>            |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>-244,564.74</b>   | <b>-</b>            |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |               |                      |                     |
| 吸收投资收到的现金                 |               | -                    | -                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |               | -                    | -                   |
| 取得借款收到的现金                 |               | 2,330,000.00         | -                   |
| 发行债券收到的现金                 |               | -                    | -                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |               | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |               | <b>2,330,000.00</b>  | <b>-</b>            |
| 偿还债务支付的现金                 |               | -                    | -                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               | -                    | -                   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |               | -                    | -                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |               | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |               | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>2,330,000.00</b>  | <b>-</b>            |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |               | <b>6.22</b>          | <b>-2,426.27</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |               | <b>-406,812.85</b>   | <b>378,998.60</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |               | 737,004.15           | 358,005.55          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |               | <b>330,191.30</b>    | <b>737,004.15</b>   |

法定代表人：陈叶青

主管会计工作负责人：於晶

会计机构负责人：徐素平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额                 | 上期金额                |
|---------------------------|----|----------------------|---------------------|
| <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            |    | 2,227,066.07         | 357,832.90          |
| 收到的税费返还                   |    | -                    | -                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 193,611.46           | 1,991,896.02        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>2,420,677.53</b>  | <b>2,349,728.92</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 3,450.00             | -                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,587,117.97         | 834,348.32          |
| 支付的各项税费                   |    | 149,759.40           | 11,045.00           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,126,536.97         | 1,084,331.70        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>4,866,864.34</b>  | <b>1,929,725.02</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-2,446,186.81</b> | <b>420,003.90</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                     |
| 收回投资收到的现金                 |    | -                    | -                   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | -                    | -                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -                    | -                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -                    | -                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -                    | -                   |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 105,214.57           | -                   |
| 投资支付的现金                   |    | -                    | -                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -                    | -                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | -                    | -                   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>105,214.57</b>    | <b>-</b>            |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-105,214.57</b>   | <b>-</b>            |
| <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                 |    | 2,330,000.00         | -                   |
| 发行债券收到的现金                 |    | -                    | -                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>2,330,000.00</b>  | <b>-</b>            |
| 偿还债务支付的现金                 |    | -                    | -                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | -                    | -                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>2,330,000.00</b>  | <b>-</b>            |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>6.22</b>          | <b>-24.06</b>       |

|                |  |             |            |
|----------------|--|-------------|------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -221,395.16 | 419,979.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 489,213.99  | 69,234.15  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 267,818.83  | 489,213.99 |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |    |   |               |       |        |      |              |        |                 |           |                 |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|-----------------|-----------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |               |       |        |      |              |        | 少数股东权益          | 所有者权益     |                 |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |                 |           | 未分配利润           |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |   |               |       |        |      |              |        |                 |           |                 |
| 一、上年期末余额              | 80,000,000.00 | -      | -  | - | 2,877,176.78  | -     | -      | -    | 4,731,199.56 | -      | -277,478,018.41 | -         | -189,869,642.07 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -         | -               |
| 前期差错更正                | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -         | -               |
| 同一控制下企业合并             | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -         | -               |
| 其他                    | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -         | -               |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 | -      | -  | - | 2,877,176.78  | -     | -      | -    | 4,731,199.56 | -      | -277,478,018.41 | -         | -189,869,642.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | -      | -  | - | 10,000,000.00 | -     | -      | -    | -            | -      | 114,653,241.20  | 37,630.27 | 124,690,871.47  |
| (一)综合收益总额             | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | 114,653,241.20  | -         | 114,653,241.20  |
| (二)所有者投入和减少资本         | -             | -      | -  | - | 10,000,000.00 | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -         | 10,000,000.00   |

|                    |   |   |   |   |               |   |   |   |   |   |   |   |   |               |
|--------------------|---|---|---|---|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---------------|
| 1. 股东投入的普通股        | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 4. 其他              | - | - | - | - | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 |
| (三) 利润分配           | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 1. 提取盈余公积          | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 2. 提取一般风险准备        | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 4. 其他              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| (四) 所有者权益内部结转      | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -             |

|                    |                      |   |   |   |                      |   |   |   |                     |   |                        |                  |                       |
|--------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|---|------------------------|------------------|-----------------------|
| 5.其他综合收益<br>结转留存收益 | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                      | -                | -                     |
| 6.其他               | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                      | -                | -                     |
| (五)专项储备            | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                      | -                | -                     |
| 1.本期提取             | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                      | -                | -                     |
| 2.本期使用             | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                      | -                | -                     |
| (六)其他              | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | 37,630.27              | -                | -                     |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>80,000,000.00</b> | - | - | - | <b>12,877,176.78</b> | - | - | - | <b>4,731,199.56</b> | - | <b>-162,824,777.21</b> | <b>37,630.27</b> | <b>-65,178,770.60</b> |

| 项目          | 上期            |             |        |   |              |               |                |                  |                  |                            |                       |                |                 |
|-------------|---------------|-------------|--------|---|--------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|
|             | 归属于母公司所有者权益   |             |        |   |              |               |                |                  |                  |                            |                       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益       |
|             | 股本            | 其他权益工具      |        |   | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |                |                 |
| 优<br>先<br>股 |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |   |              |               |                |                  |                  |                            |                       |                |                 |
| 一、上年期末余额    | 80,000,000.00 | -           | -      | - | 2,877,176.78 | -             | -              | -                | 4,731,199.56     | -                          | -241,102,491.19       | -              | -153,494,114.85 |
| 加：会计政策变更    | -             | -           | -      | - | -            | -             | -              | -                | -                | -                          | -                     | -              | -               |
| 前期差错更正      | -             | -           | -      | - | -            | -             | -              | -                | -                | -                          | -18,516,141.49        | -              | -18,516,141.49  |
| 同一控制下企业合并   | -             | -           | -      | - | -            | -             | -              | -                | -                | -                          | -                     | -              | -               |
| 其他          | -             | -           | -      | - | -            | -             | -              | -                | -                | -                          | -                     | -              | -               |
| 二、本年期初余额    | 80,000,000.00 | -           | -      | - | 2,877,176.78 | -             | -              | -                | 4,731,199.56     | -                          | -259,618,632.68       | -              | -172,010,256.34 |
| 三、本期增减变动金额  | -             | -           | -      | - | -            | -             | -              | -                | -                | -                          | -17,859,385.73        | -              | -17,859,385.73  |

|                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                |   |                |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----------------|---|----------------|
| <b>(减少以“-”号填列)</b> |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                |   |                |
| (一) 综合收益总额         | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -17,859,385.73 | - | -17,859,385.73 |
| (二) 所有者投入和减少资本     | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 股东投入的普通股        | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他              | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (三) 利润分配           | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 提取盈余公积          | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 提取一般风险准备        | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他              | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (四) 所有者权益内部结转      | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |

|                 |                      |   |   |   |                     |   |   |   |                     |   |                        |   |                        |
|-----------------|----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|---------------------|---|------------------------|---|------------------------|
| 5.其他综合收益结转留存收益  | -                    | - | - | - | -                   | - | - | - | -                   | - | -                      | - | -                      |
| 6.其他            | -                    | - | - | - | -                   | - | - | - | -                   | - | -                      | - | -                      |
| (五)专项储备         | -                    | - | - | - | -                   | - | - | - | -                   | - | -                      | - | -                      |
| 1.本期提取          | -                    | - | - | - | -                   | - | - | - | -                   | - | -                      | - | -                      |
| 2.本期使用          | -                    | - | - | - | -                   | - | - | - | -                   | - | -                      | - | -                      |
| (六)其他           | -                    | - | - | - | -                   | - | - | - | -                   | - | -                      | - | -                      |
| <b>四、本年期末余额</b> | <b>80,000,000.00</b> | - | - | - | <b>2,877,176.78</b> | - | - | - | <b>4,731,199.56</b> | - | <b>-277,478,018.41</b> | - | <b>-189,869,642.07</b> |

法定代表人：陈叶青

主管会计工作负责人：於晶

会计机构负责人：徐素平

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                 |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|-----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |                 |                |
| 一、上年期末余额              | 80,000,000.00 | -      | -   | -  | 2,877,176.78  | -     | -      | -    | 4,731,199.56 | -      | -138,035,221.08 | -50,426,844.74 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 | -      | -   | -  | 2,877,176.78  | -     | -      | -    | 4,731,199.56 | -      | -138,035,221.08 | -50,426,844.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -   | -  | 10,000,000.00 | -     | -      | -    | -            | -      | 29,786,280.06   | 39,786,280.06  |

|                    |   |   |   |   |               |   |   |   |   |   |               |               |
|--------------------|---|---|---|---|---------------|---|---|---|---|---|---------------|---------------|
| (一) 综合收益总额         | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | 29,786,280.06 | 29,786,280.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本     | - | - | - | - | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | -             | 10,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股        | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 4. 其他              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| (三) 利润分配           | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 提取盈余公积          | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 提取一般风险准备        | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 4. 其他              | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| (四) 所有者权益内部结转      | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |

|                |               |   |   |   |               |   |   |   |              |   |                 |                |
|----------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|-----------------|----------------|
| 6.其他           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -               | -              |
| (五) 专项储备       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -               | -              |
| 1. 本期提取        | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -               | -              |
| 2. 本期使用        | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -               | -              |
| (六) 其他         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -               | -              |
| <b>四、本期末余额</b> | 80,000,000.00 | - | - | - | 12,877,176.78 | - | - | - | 4,731,199.56 | - | -108,248,941.02 | -10,640,564.68 |

| 项目                               | 上期            |        |     |    |              |       |        |      |              |        |                 |                |
|----------------------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|-----------------|----------------|
|                                  | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                                  |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |              |        |                 |                |
| 一、上年期末余额                         | 80,000,000.00 | -      | -   | -  | 2,877,176.78 | -     | -      | -    | 4,731,199.56 | -      | -100,987,049.19 | -13,378,672.85 |
| 加：会计政策变更                         | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 前期差错更正                           | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -33,235,575.84  | -33,235,575.84 |
| 其他                               | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| <b>二、本年期初余额</b>                  | 80,000,000.00 | -      | -   | -  | 2,877,176.78 | -     | -      | -    | 4,731,199.56 | -      | -134,222,625.03 | -46,614,248.69 |
| <b>三、本期增减变动金额</b><br>(减少以“-”号填列) | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -3,812,596.05   | -3,812,596.05  |
| (一) 综合收益总额                       | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -3,812,596.05   | -3,812,596.05  |
| (二) 所有者投入和减少资本                   | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 1. 股东投入的普通股                      | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本                 | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |
| 3. 股份支付计入所有                      | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -            | -      | -               | -              |

|                        |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |                 |                |   |
|------------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|-----------------|----------------|---|
| 者权益的金额                 |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |                 |                |   |
| 4. 其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| (三) 利润分配               | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 1. 提取盈余公积              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 2. 提取一般风险准备            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 3. 对所有者（或股东）<br>的分配    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 4. 其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| (四) 所有者权益内部<br>结转      | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 1. 资本公积转增资本<br>（或股本）   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 2. 盈余公积转增资本<br>（或股本）   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 6. 其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| (五) 专项储备               | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 1. 本期提取                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| 2. 本期使用                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| (六) 其他                 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -               | -              | - |
| <b>四、本年期末余额</b>        | 80,000,000.00 | - | - | - | 2,877,176.78 | - | - | - | 4,731,199.56 | - | -138,035,221.08 | -50,426,844.74 |   |

# 展唐通讯科技（上海）股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

### 一、公司基本情况

展唐通讯科技（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市工商行政管理局批准，由北京速通无限信息技术有限公司和 CGMOBILE(HK) LIMITED 共同发起设立，于 2007 年 9 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000666043269K 的营业执照，注册资本 8,000.00 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 2 月 19 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属通信设备行业。主要经营活动为从事与电子通信相关的技术和软件产品的研发、技术转让，并提供相关的技术咨询及技术服务；电子通讯产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）并提供相关配套服务；计算机网络科技、软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，经济信息咨询（金融信息服务除外），商务信息咨询，房地产经纪，市场营销策划，广告设计、制作、代理、发布。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 24 日第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将展唐通讯科技（香港）有限公司（以下简称香港展唐公司）、上海云奉通讯科技有限公司（以下简称上海云奉公司）、郑州展唐通讯有限公司（以下简称郑州展唐公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

公司 2018 年度实现营业收入 222.29 万元，扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为-523.80 万元，经营活动产生的现金流量净额为-249.23 万元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并财务报表流动负债高于流动资产 6,531.06 万元，净资产为-6,517.88 万元；本公司个别财务报表流动负债高于流动资产 1,077.24 万元，净资产为-1,064.06 万元。

针对上述情况，浙江福特资产管理股份有限公司（以下简称福特资产管理公司）将对本公司提供必要的财务支持，以维持本公司持续经营能力。同时，公司将加强开拓主营业务，全力拓展新业务合作单位，并在新的市场区域积极开拓业务；加强经营团队的建设，为公司主营业务发展提供有力保障。

上述措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述措施不能实施，则公司可能不能持续经

营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

## 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时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)、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于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财务担保合同,或没有指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 非关联方金额 100 万元以上(含)或占应收款项账面余额 10% 以上的款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

|                      |  |
|----------------------|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |  |
| 账龄组合                 | 账龄分析法  |
| 关联方组合                | 期末对关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备 |

###### (2) 账龄分析法

| 账 龄           | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                | 5                 |
| 1-2 年         | 10               | 10                |
| 2-3 年         | 30               | 30                |
| 3-4 年         | 50               | 50                |
| 4-5 年         | 80               | 80                |
| 5 年以上         | 100              | 100               |

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有明确证据表明其发生减值            |
| 坏账准备的计提方法   | 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

##### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

###### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划

分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19      |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19      |

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|----|---------|
|    |         |

|    |     |
|----|-----|
| 软件 | 3-5 |
|----|-----|

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

##### (1) 运行维护服务收入

运行维护服务指公司针对各类客户的专业服务需求，围绕多媒体信息系统应用的生命周期，为客户提供的涵盖应用软件及整体信息系统运维管理、应用推广、规划等服务。

对于单次提供的运行维护服务,在服务已经提供并收到价款或取得收款的依据后确认收入,对于在一定期间内持续提供的运行维护服务,在服务期内分期确认收入。

(2) 司法助拍助贷服务收入:在每一件标的物拍卖服务履行完毕、每一件助贷业务服务履行完毕,取得收款权利后确认收入。

#### (二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十二) 递延所得税资产、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,该计税基础与其账面数之间的差额),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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十五) 因会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |                | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收利息       |                | 其他应收款      | 176,935.65     |
| 应收股利       |                |            |                |
| 其他应收款      | 176,935.65     |            |                |
| 固定资产       | 27,902.41      | 固定资产       | 27,902.41      |
| 固定资产清理     |                |            |                |
| 应付票据       |                | 应付票据及应付账款  | 161,123,959.75 |
| 应付账款       | 161,123,959.75 |            |                |
| 应付利息       | 1,271,713.96   | 其他应付款      | 4,305,372.89   |
| 应付股利       | 497,468.33     |            |                |

|       |              |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|
| 其他应付款 | 2,536,190.60 |      |              |
| 管理费用  | 4,216,736.60 | 管理费用 | 4,216,736.60 |
|       |              | 研发费用 |              |

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据   | 税 率       |
|---------|--|-----------|
| 增值税     | 运行维护服务、司法助拍助贷服务                                      | 6%        |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%        |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%        |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 1%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 16.5%、25% |

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 香港展唐公司[注]    | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

注：子公司香港展唐公司注册于中国香港，按 16.5% 缴纳利得税。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 812.29     | 617,226.11 |
| 银行存款 | 329,379.01 | 119,778.04 |

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 其他货币资金 | 100,000.00 |            |
| 合 计    | 430,191.30 | 737,004.15 |

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

| 项目        | 期末数        |
|-----------|------------|
| 资产交易服务保证金 | 100,000.00 |
| 小 计       | 100,000.00 |

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数        | 期初数 |
|------|------------|-----|
| 应收账款 | 443,507.47 |     |
| 合 计  | 443,507.47 |     |

### (2) 应收账款

#### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |               |         | 账面价值       |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |            |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 50,842,089.16 | 99.01  | 50,842,089.16 | 100.00  |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 466,849.97    | 0.91   | 23,342.50     | 5.00    | 443,507.47 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 39,480.18     | 0.08   | 39,480.18     | 100.00  |            |
| 小 计              | 51,348,419.31 | 100.00 | 50,904,911.84 | 99.14   | 443,507.47 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数            |        |                |         | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|----------------|---------|------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备           |         |      |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 106,757,639.54 | 99.68  | 106,757,639.54 | 100.00  |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  |                |        |                |         |      |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 342,029.64     | 0.32   | 342,029.64     | 100.00  |      |
| 小 计              | 107,099,669.18 | 100.00 | 107,099,669.18 | 100.00  |      |

注：期末应收账款账面余额较期初数变动较大，系期末不再将上海展唐通讯有限公司（以下简称上海展唐公司）资产负债表纳入合并财务报表范围所致。

##### ② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称                               | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| Group Acquisitions Limited         | 41,714,929.31 | 41,714,929.31 | 100.00  | 预计无法收回 |
| Nichefinder (S' Pore) Pte Ltd      | 6,783,830.59  | 6,783,830.59  | 100.00  | 预计无法收回 |
| Cellprime Distribution Corporation | 1,204,990.90  | 1,204,990.90  | 100.00  | 预计无法收回 |
| Mustell Technology Co., Ltd        | 1,138,338.36  | 1,138,338.36  | 100.00  | 预计无法收回 |
| 小 计                                | 50,842,089.16 | 50,842,089.16 |         |        |

注：上述款项均为香港展唐公司应收款项，香港展唐公司账面应收账款系以前年度形成，因公司经营状况恶化，人员大量离职，财务资料缺失严重，难以对账面应收账款进行有效追索，故全额计提坏账准备。

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数        |           |         |
|-------|------------|-----------|---------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 466,849.97 | 23,342.50 | 5.00    |
| 小 计   | 466,849.97 | 23,342.50 |         |

2) 本期计提坏账准备 2,405,982.38 元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 2,026,182.89 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

| 单位名称         | 款项性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序                 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|------|--------------|------|-------------------------|-------------|
| 东莞宇龙通信科技有限公司 | 货款   | 2,026,182.89 | 无法收回 | 公司破产重整管理人提交第三次债权人会议表决核销 | 否           |
| 小 计          |      | 2,026,182.89 |      |                         |             |

③ 应收账款核销说明

2018 年 7 月 26 日，公司破产重整管理人就东莞宇龙通信科技有限公司应收账款核销事宜提交第三次债权人会议进行书面表决。经表决，同意公司对该笔应收账款作核销处理的债权人人数为 32 户，占全部债权人人数的 96.97%，占全部债权比例的 73.69%。根据债权人会议表决规则，上述应收账款核销事宜已经债权人会议表决通过，公司依照规定核销该应收账款。

4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                               | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Group Acquisitions Limited         | 41,714,929.31 | 81.24         | 41,714,929.31 |
| Nichefinder (S' Pore) Pte Ltd      | 6,783,830.59  | 13.21         | 6,783,830.59  |
| Cellprime Distribution Corporation | 1,204,990.90  | 2.35          | 1,204,990.90  |
| MUSTEL TECHNOLOGY CO., LT          | 1,138,338.36  | 2.22          | 1,138,338.36  |
| 温岭市人民法院                            | 203,249.97    | 0.40          | 10,162.50     |
| 小 计                                | 51,045,339.13 | 99.41         | 50,852,251.66 |

### 3. 预付款项

| 账 龄   | 期末数       |        |           |           | 期初数          |        |              |      |
|-------|-----------|--------|-----------|-----------|--------------|--------|--------------|------|
|       | 账面余额      | 比例 (%) | 坏账准备      | 账面价值      | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备         | 账面价值 |
| 1 年以内 | 14,000.00 | 37.88  |           | 14,000.00 |              |        |              |      |
| 1-2 年 |           |        |           |           | 870,126.16   | 22.44  | 870,126.16   |      |
| 2-3 年 |           |        |           |           | 2,734,742.11 | 70.53  | 2,734,742.11 |      |
| 3 年以上 | 22,954.06 | 62.12  | 22,954.06 |           | 272,274.08   | 7.03   | 272,274.08   |      |
| 合计    | 36,954.06 | 100.00 | 22,954.06 | 14,000.00 | 3,877,142.35 | 100.00 | 3,877,142.35 |      |

注：期末预付账款账面余额较期初数变动较大，系期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围所致。

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 168,373.08 | 176,935.65 |
| 合 计   | 168,373.08 | 176,935.65 |

#### (2) 其他应收款

##### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |               |          |            |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值       |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 29,997,321.40 | 96.95  | 29,997,321.40 | 100.00   |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 177,394.30    | 0.57   | 9,021.22      | 5.09     | 168,373.08 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 768,595.63    | 2.48   | 768,595.63    | 100.00   |            |
| 合 计              | 30,943,311.33 | 100.00 | 30,774,938.25 | 99.46    | 168,373.08 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |              |          |            |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值       |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 190,268.50   | 8.77   | 13,332.85    | 7.01     | 176,935.65 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,980,075.10 | 91.23  | 1,980,075.10 | 100.00   |            |
| 合 计              | 2,170,343.60 | 100.00 | 1,993,407.95 | 91.85    | 176,935.65 |

注：期末其他应收款账面余额较期初数变动较大，系期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围所致。

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称   | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由                      |
|--------|---------------|---------------|----------|---------------------------|
| 上海展唐公司 | 29,997,321.40 | 29,997,321.40 | 100.00   | 该公司已经进入破产程序，预计账面其他应收款无法收回 |
| 小 计    | 29,997,321.40 | 29,997,321.40 | 100.00   |                           |

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |          |          |
|-------|------------|----------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 174,364.30 | 8,718.22 | 5.00     |
| 1-2 年 | 3,030.00   | 303.00   | 10.00    |
| 小 计   | 177,394.30 | 9,021.22 | 5.09     |

2) 本期计提坏账准备 9,312.22 元，本期无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销其他应收款 12,469.85 元。

4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 应收暂付款 | 30,765,917.03 |              |
| 押金保证金 | 119,067.37    | 1,236,109.47 |
| 备用金   | 58,326.93     | 883,595.63   |
| 其他    |               | 50,638.50    |
| 合计    | 30,943,311.33 | 2,170,343.60 |

5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称   | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备          | 是否为关联方 |
|--------|-------|---------------|-------|-----------------|---------------|--------|
| 上海展唐公司 | 应收暂付款 | 29,997,321.40 | [注]   | 96.94           | 29,997,321.40 | 是      |
| 曹刚     | 应收暂付款 | 768,595.63    | 2-3 年 | 2.48            | 768,595.63    | 否      |
| 郑金标    | 押金    | 100,037.37    | 1 年以内 | 0.32            | 5,001.87      | 否      |
| 郭天昶    | 备用金   | 36,848.73     | 1 年以内 | 0.12            | 1,842.44      | 是      |
| 吴啟华    | 押金    | 19,000.00     | 1 年以内 | 0.06            | 950.00        | 否      |
| 小 计    |       | 30,921,803.13 |       | 99.93           | 30,773,411.34 |        |

注：其他应收上海展唐公司款项，账龄在 1 年以内的余额为 300.00 元，账龄在 2-3 年的余额为 9,901,645.74 元，账龄在 3-4 年的余额为 20,095,375.66 元。

5. 其他流动资产

| 项 目     | 期末数      | 期初数       |
|---------|----------|-----------|
| 待抵扣进项税额 | 3,540.63 | 19,023.98 |
| 合 计     | 3,540.63 | 19,023.98 |

## 6. 长期股权投资

### (1) 分类情况

| 项 目    | 期末数       |           |      | 期初数  |      |      |
|--------|-----------|-----------|------|------|------|------|
|        | 账面余额      | 减值准备      | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 上海展唐公司 | 70,000.00 | 70,000.00 |      |      |      |      |
|        | 0.00      | 0.00      |      |      |      |      |
| 合 计    | 70,000.00 | 70,000.00 |      |      |      |      |
|        | 0.00      | 0.00      |      |      |      |      |

### (2) 明细情况

| 被投资单位  | 期初数 | 本期增减变动 |      |             |          |
|--------|-----|--------|------|-------------|----------|
|        |     | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 上海展唐公司 |     |        |      |             |          |
| 合 计    |     |        |      |             |          |

(续上表)

| 被投资单位  | 本期增减变动 |             |        |               | 期末数       | 减值准备期末余额  |
|--------|--------|-------------|--------|---------------|-----------|-----------|
|        | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他            |           |           |
| 上海展唐公司 |        |             |        | 70,000,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 |
|        |        |             |        |               | 0.00      | 0.00      |
| 合 计    |        |             |        | 70,000,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 |
|        |        |             |        |               | 0.00      | 0.00      |

注：因该子公司已资不抵债，并进入破产清算程序，已对该项长期投资全额计提坏账准备。期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围。

## 7. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数        | 期初数       |
|------|------------|-----------|
| 固定资产 | 131,798.34 | 27,902.41 |
| 合 计  | 131,798.34 | 27,902.41 |

### (2) 固定资产明细情况

| 项目   | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|------|------|------|----|
| 账面原值 |      |      |    |

|        |            |            |            |
|--------|------------|------------|------------|
| 期初数    | 40,424.44  | 348,333.00 | 388,757.44 |
| 本期增加金额 | 127,687.22 |            | 127,687.22 |
| 其中：购置  | 127,687.22 |            | 127,687.22 |
| 本期减少金额 |            |            |            |
| 期末数    | 168,111.66 | 348,333.00 | 516,444.66 |
| 累计折旧   |            |            |            |
| 期初数    | 29,938.83  | 330,916.20 | 360,855.03 |
| 本期增加金额 | 23,791.29  |            | 23,791.29  |
| 其中：计提  | 23,791.29  |            | 23,791.29  |
| 本期减少金额 |            |            |            |
| 期末数    | 53,730.12  | 330,916.20 | 384,646.32 |
| 账面价值   |            |            |            |
| 期末账面价值 | 114,381.54 | 17,416.80  | 131,798.34 |
| 期初账面价值 | 10,485.61  | 17,416.80  | 27,902.41  |

#### 8. 无形资产

| 项目     | 软件        | 合计        |
|--------|-----------|-----------|
| 账面原值   |           |           |
| 期初数    | 77,921.03 | 77,921.03 |
| 本期增加金额 |           |           |
| 本期减少金额 |           |           |
| 期末数    | 77,921.03 | 77,921.03 |
| 累计摊销   |           |           |
| 期初数    | 72,692.85 | 72,692.85 |
| 本期增加金额 | 5,228.18  | 5,228.18  |
| 其中：计提  | 5,228.18  | 5,228.18  |
| 本期减少金额 |           |           |
| 期末数    | 77,921.03 | 77,921.03 |
| 账面价值   |           |           |
| 期末账面价值 |           |           |
| 期初账面价值 | 5,228.18  | 5,228.18  |

#### 9. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 48,522,035.71 | 161,123,959.75 |
| 合 计  | 48,522,035.71 | 161,123,959.75 |

(2) 应付账款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           | 期初数            |
|-----|---------------|----------------|
| 货款  | 48,522,035.71 | 161,123,959.75 |
| 小计  | 48,522,035.71 | 161,123,959.75 |

注：期末应付账款账面余额较期初数变动较大，系期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围所致。

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

| 项 目                   | 期末数           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 深圳市振华通信设备有限公司         | 33,936,451.79 | [注 1]     |
| JennexTechnology Ltd. | 10,172,406.43 |           |
| 上海展唐公司                | 4,251,806.59  | [注 2]     |
| 小 计                   | 48,360,664.81 |           |

注 1：该等款项出自香港展唐公司账面，香港展唐公司已经停业，员工全部离职，包括财务信息在内的档案及资料严重缺失。

注 2：期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围，因而账面应付上海展唐公司款项未予抵消。

10. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 12,105,702.52 | 14,524,240.02 |
| 合计  | 12,105,702.52 | 14,524,240.02 |

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

| 项 目                                | 期末数          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------------------|--------------|-----------|
| Abtel Joint Stock Company          | 5,019,092.42 | [注]       |
| Archos 股份有限公司                      | 4,487,369.08 |           |
| Mustel Technology Co., ltd.        | 1,414,729.88 |           |
| Europe International Holdings ltd. | 831,993.11   |           |

|     |               |
|-----|---------------|
| 小 计 | 11,753,184.49 |
|-----|---------------|

注：该等款项出自香港展唐公司账面，香港展唐公司已经停业，员工全部离职，包括财务信息在内的档案及资料严重缺失。

## 11. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 118,864.54   | 2,878,533.82 | 2,592,768.52 | 404,629.85 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 13,294.21    | 767,915.88   | 745,630.20   | 35,579.88  |
| 辞退福利         | 2,922,071.05 |              | 2,922,071.05 |            |
| 合 计          | 3,054,229.80 | 3,646,449.70 | 6,260,469.77 | 440,209.73 |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 101,759.35 | 2,180,103.78 | 1,903,698.76 | 378,164.37 |
| 职工福利费       |            | 216,928.00   | 216,928.00   |            |
| 社会保险费       | 6,093.19   | 351,962.04   | 341,747.76   | 16,307.48  |
| 其中：医疗保险费    | 5,539.25   | 319,964.71   | 310,679.02   | 14,824.94  |
| 工伤保险费       | 276.97     | 15,998.67    | 15,534.37    | 741.27     |
| 生育保险费       | 276.97     | 15,998.67    | 15,534.37    | 741.27     |
| 住房公积金       | 11,012.00  | 129,540.00   | 130,394.00   | 10,158.00  |
| 小 计         | 118,864.54 | 2,878,533.82 | 2,592,768.52 | 404,629.85 |

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数       | 本期增加       | 本期减少       | 期末数       |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 12,186.36 | 703,922.93 | 683,494.40 | 32,614.90 |
| 失业保险费  | 1,107.85  | 63,992.94  | 62,135.80  | 2,964.99  |
| 小 计    | 13,294.21 | 767,915.88 | 745,630.20 | 35,579.88 |

## 12. 应交税费

| 项 目       | 期末数       | 期初数       |
|-----------|-----------|-----------|
| 企业所得税     | 17,935.90 | 17,935.90 |
| 代扣代缴个人所得税 | 4,908.98  |           |
| 印花税       | 3,166.90  |           |

|         |           |           |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 697.22    |           |
| 教育费附加   | 298.81    |           |
| 地方教育附加  | 99.60     |           |
| 合计      | 27,107.41 | 17,935.90 |

### 13. 其他应付款

#### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  |              | 1,271,713.96 |
| 应付股利  |              | 497,468.33   |
| 其他应付款 | 5,275,126.05 | 2,536,190.60 |
| 合 计   | 5,275,126.05 | 4,305,372.89 |

#### (2) 应付利息

| 项 目      | 期末数 | 期初数          |
|----------|-----|--------------|
| 短期借款应付利息 |     | 1,271,713.96 |
| 小计       |     | 1,271,713.96 |

#### (3) 应付股利

| 项 目   | 期末数 | 期初数        |
|-------|-----|------------|
| 普通股股利 |     | 497,468.33 |
| 小计    |     | 497,468.33 |

#### (4) 其他应付款

##### 1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 拆借款   | 3,180,549.38 |              |
| 应付暂收款 | 2,012,913.32 | 2,471,947.40 |
| 押金保证金 | 81,663.35    | 64,243.20    |
| 合计    | 5,275,126.05 | 2,536,190.60 |

##### 2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项 目         | 期末数          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 上海展唐公司      | 1,742,995.32 | 资金周转困难    |
| 福特资产管理公司[注] | 784,597.19   | 资金周转困难    |
| 小 计         | 2,527,592.51 |           |

注：公司其他应付福特资产管理公司款项余额为 3,180,549.38，其中账龄在 1 年以内的余额为 2,395,952.19 元，账龄在 1 年以上的余额为 784,597.19 元。

#### 14. 股本

| 项目   | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 80,000,000.00 |                  |    |       |    |    | 80,000,000.00 |

#### 15. 资本公积

##### (1) 明细情况

| 项目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,877,176.78 |               |      | 2,877,176.78  |
| 其他资本公积     |              | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 合计         | 2,877,176.78 | 10,000,000.00 |      | 12,877,176.78 |

##### (2) 其他说明

2017年9月30日，福特资产管理公司向管理人提交了书面《投资意向书》及《投资方案》，管理人经审核确定福特资产管理公司作为公司的重整投资人。2017年11月23日，徐汇法院出具（2017）沪0104破4号之六《民事裁定书》，批准了公司的重整计划。重整投资人投资款项1,000.00万元，对债权以现金形式清偿，相关款项已于2018年提供并陆续清偿债权人，相应公司增加资本公积1,000.00万元。

#### 16. 盈余公积

| 项目     | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,731,199.56 |      |      | 4,731,199.56 |
| 合计     | 4,731,199.56 |      |      | 4,731,199.56 |

#### 17. 未分配利润

| 项目                    | 本期数             | 上年同期数           |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -277,478,018.41 | -241,102,491.19 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | -18,516,141.49  |
| 调整后期初未分配利润            | -277,478,018.41 | -259,618,632.68 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 114,653,241.20  | -17,859,385.73  |
| 期末未分配利润               | -162,824,777.21 | -277,478,018.41 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数          |              | 上年同期数      |    |
|--------|--------------|--------------|------------|----|
|        | 收入           | 成本           | 收入         | 成本 |
| 主营业务收入 | 2,222,939.55 | 1,183,593.41 | 305,840.07 |    |
| 合 计    | 2,222,939.55 | 1,183,593.41 | 305,840.07 |    |

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数       | 上年同期数    |
|---------|-----------|----------|
| 城市维护建设税 | 4,561.40  | 793.34   |
| 教育费附加   | 1,954.89  | 340.00   |
| 地方教育费附加 | 651.63    | 240.73   |
| 车船税     | 1,170.20  |          |
| 印花税     | 3,166.90  |          |
| 合 计     | 11,505.02 | 1,374.07 |

3. 销售费用

| 项 目   | 本期数        | 上年同期数     |
|-------|------------|-----------|
| 职工薪酬  | 557,515.09 |           |
| 差旅费   | 141,186.64 | 21,900.69 |
| 业务招待费 | 73,308.79  | 13,012.00 |
| 折旧费   | 17,791.22  |           |
| 办公费   | 151,085.64 |           |
| 其他    | 3,820.75   | 4,277.04  |
| 合 计   | 944,708.13 | 39,189.73 |

4. 管理费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数      |
|--------|--------------|------------|
| 破产重组费用 | 1,282,482.06 |            |
| 租赁费    | 422,059.82   | 401,801.93 |
| 咨询费    | 314,367.15   | 246,415.10 |
| 办公费    | 299,786.79   | 141,891.43 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费   | 96,642.07    |              |
| 工资薪酬  | 499,204.71   | 2,997,499.25 |
| 业务招待费 | 55,591.10    |              |
| 折旧费   | 11,228.25    |              |
| 诉讼费   | 4,515.00     | 159,620.45   |
| 其他    | 2,732.96     | 269,508.44   |
| 合计    | 2,988,609.91 | 4,216,736.60 |

#### 5. 财务费用

| 项目     | 本期数         | 上年同期数       |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出   | 65,952.19   | 11,650.94   |
| 减：利息收入 | 1,817.70    | 31,194.53   |
| 汇兑损益   | -162,025.58 | -435,300.40 |
| 手续费    | 15,165.61   | 10,119.13   |
| 合计     | -82,725.48  | -444,724.86 |

#### 6. 资产减值损失

| 项目   | 本期数          | 上年同期数         |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 2,415,294.60 | 14,366,436.14 |
| 合计   | 2,415,294.60 | 14,366,436.14 |

#### 7. 投资收益

##### (1) 明细情况

| 项目                     | 本期数            | 上年同期数 |
|------------------------|----------------|-------|
| 子公司将以前年度合并报表中承担的累计亏损转回 | 106,750,712.20 |       |
| 合计                     | 106,750,712.20 |       |

##### (2) 其他说明

上海展唐公司于2018年12月进入破产清算，因此期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围，上期未在合并财务报表中确认的上海展唐公司累计亏损106,750,712.20元，本期因合并范围变化而予以转回。

#### 8. 营业外收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性 |
|----|-----|-------|----------|
|----|-----|-------|----------|

|        |                  |           |               |
|--------|------------------|-----------|---------------|
|        |                  |           | 损益的金额         |
| 债务重组利得 | 13,235,986.49[注] |           | 13,235,986.49 |
| 其他     |                  | 16,827.34 |               |
| 合计     | 13,235,986.49    | 16,827.34 | 13,235,986.49 |

注：详见本财务报表附注十二（一）4之说明。

#### 9. 营业外支出

| 项 目       | 本期数       | 上年同期数    | 计入本期非经常性 损益的金额 |
|-----------|-----------|----------|----------------|
| 罚款支出      | 95,411.45 |          | 95,411.45      |
| 无法抵扣进项税核销 |           | 3,041.46 |                |
| 合计        | 95,411.45 | 3,041.46 | 95,411.45      |

#### 10. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-----|-------|
| 当期所得税费用 |     |       |
| 递延所得税费用 |     |       |
| 合 计     |     |       |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 29,594,278.75  | -4,464,846.43  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -930,968.44    | -260,535.01    |
| 非应税收入的影响                       |                |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                | 4,725,381.44   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -28,663,310.31 |                |
| 所得税费用                          |                |                |

##### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数        | 上年同期数        |
|-----|------------|--------------|
| 往来款 | 222,822.80 | 1,947,784.71 |

|         |            |               |
|---------|------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 1,817.71   | 31,194.53     |
| 其他      |            | 85,570.26     |
| 合 计     | 224,640.51 | 2,064,549.500 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 备用金  | 312,808.79   | 106,000.00   |
| 往来款  | 225,816.73   | 192,326.28   |
| 诉讼费  | 4,515.00     | 159,620.45   |
| 租赁费  | 430,582.45   | 56,276.20    |
| 办公费  | 591,057.74   | 204,874.72   |
| 咨询费  | 115,916.31   | 246,415.10   |
| 审验支出 | 127,358.49   | 141,891.43   |
| 差旅费  | 205,727.41   |              |
| 其他   | 96,570.62    | 85,636.75    |
| 合 计  | 2,110,353.54 | 1,193,040.93 |

## 3. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |                |
| 净利润                              | 114,653,241.20 | -17,859,385.73 |
| 加: 资产减值准备                        | 2,415,294.60   | 14,366,436.14  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,791.29      | 54,915.15      |
| 无形资产摊销                           | 5,228.18       | 15,156.84      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) |                |                |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | -96,073.39     | 14,077.21      |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             |                |                |

|                       |                 |              |
|-----------------------|-----------------|--------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)  |                 |              |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)      |                 |              |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 98,413,208.58   | 3,721,594.50 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -111,156,232.59 | 68,630.76    |
| 其他                    | -106,750,712.20 |              |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -2,492,254.33   | 381,424.87   |
| 2) 现金及现金等价物净变动情况:     |                 |              |
| 现金的期末余额               | 330,191.30      | 737,004.15   |
| 减: 现金的期初余额            | 737,004.15      | 358,005.55   |
| 现金及现金等价物净增加额          | -406,812.85     | 378,998.60   |

(2) 本期收到的不列入合并范围的子公司现金净额

| 项 目                     | 本期数         |
|-------------------------|-------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物   |             |
| 其中: 上海展唐公司              |             |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | -139,350.17 |
| 其中: 上海展唐公司              | -139,350.17 |
| 处置子公司收到的现金净额            | -139,350.17 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                          | 期末数        | 期初数        |
|------------------------------|------------|------------|
| 1) 现金                        | 330,191.30 | 737,004.15 |
| 其中: 库存现金                     | 812.29     |            |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 329,379.01 | 617,226.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |            | 119,778.04 |
| 2) 现金等价物                     |            |            |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |            |            |
| 3) 期末现金及现金等价物余额              | 330,191.30 | 737,004.15 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |            |            |

(四) 其他

1. 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 | 100,000.00 | 资产交易服务保证金 |
| 合 计  | 100,000.00 |           |

## 2. 外币货币性项目

| 项 目       | 期末外币余额       | 折算汇率     | 期末折算成人民币余额    |
|-----------|--------------|----------|---------------|
| 货币资金      |              |          | 387.59        |
| 其中：美元     | 56.33        | 6.8632   | 386.60        |
| 日元        | 16.00        | 0.061887 | 0.99          |
| 应收票据及应收账款 |              |          | 50,899,405.00 |
| 其中：美元     | 7,416,278.85 | 6.8632   | 50,899,405.00 |
| 应付票据及应付账款 |              |          | 51,729,056.14 |
| 其中：美元     | 7,537,162.86 | 6.8632   | 51,729,056.14 |

## 六、合并范围的变更

### 其他原因的合并范围减少

| 公司名称   | 终止合并方式 | 终止合并时点   | 终止合并日净资产        | 期初至终止合并日净利润 |
|--------|--------|----------|-----------------|-------------|
| 上海展唐公司 | 破产清算   | 2018年12月 | -143,457,788.00 | -8,894.57   |

注：2018年10月8日，上海市浦东新区人民法院受理东莞德尔能新能源公司申请上海展唐公司破产一案，法院指定上海普世律师事务所作为上海展唐公司破产清算管理人（以下简称破产清算管理人），2018年12月，上海展唐公司已经将营业执照、开户许可证、印鉴卡、支票等移交破产清算管理人。2018年12月31日，上海展唐公司已经由破产清算管理人接管，期末不再将上海展唐公司资产负债表纳入合并财务报表范围，本期仅将上海展唐公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表纳入合并财务报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 子公司的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|-------------|---------|----|------|
|               |       |     |             | 直接      | 间接 |      |
| 香港展唐公司        | 香港、上海 | 香港  | 电子产品、通讯设备销售 | 100.00  |    | 设立   |
| 上海云奉公司        | 上海    | 上海  | 电子产品、通讯设备销售 | 99.00   |    | 设立   |
| 郑州展唐公司<br>[注] | 郑州    | 郑州  | 电子产品、通讯设备销售 | 100.00  |    | 设立   |

注：公司对郑州展唐公司实际未出资。

## (二) 重要子公司的主要财务信息

### 1. 资产和负债情况

| 子公司名称  | 期末数          |       |              |               |       |               |
|--------|--------------|-------|--------------|---------------|-------|---------------|
|        | 流动资产         | 非流动资产 | 资产合计         | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 香港展唐公司 | 690,813.45   |       | 690,813.45   | 58,992,046.77 |       | 58,992,046.77 |
| 上海云奉公司 | 3,807,598.01 |       | 3,807,598.01 | 44,570.61     |       | 44,570.61     |

(续上表)

| 子公司名称  | 期初数          |       |              |               |       |               |
|--------|--------------|-------|--------------|---------------|-------|---------------|
|        | 流动资产         | 非流动资产 | 资产合计         | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 香港展唐公司 | 690,813.45   |       | 690,813.45   | 61,494,938.89 |       | 61,494,938.89 |
| 上海云奉公司 | 3,779,870.67 |       | 3,779,870.67 | 14,187.81     |       | 14,187.81     |

### 2. 损益和现金流量情况

| 子公司名称  | 本期数  |              |              |           | 上年同期数 |                |                |            |
|--------|------|--------------|--------------|-----------|-------|----------------|----------------|------------|
|        | 营业收入 | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量  | 营业收入  | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量   |
| 香港展唐公司 |      | 2,502,892.12 | 2,502,892.12 |           |       | -5,080,007.34  | -5,080,007.34  |            |
| 上海云奉公司 |      | -2,655.46    | -2,655.46    | 59,827.05 |       | -20,937,562.21 | -20,937,562.21 | -22,786.19 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 99.41%(2017 年 12 月 31 日：91.41%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

公司暂无银行授信额度，为满足营运资金需求和资本开支，均选择向其关联方福特资产管理公司借款。

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目       | 期末数           |               |               |       |       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|           | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据及应付账款 | 48,522,035.71 | 48,522,035.71 | 48,522,035.71 |       |       |
| 其他应付款     | 5,275,126.05  | 5,275,126.05  | 5,275,126.05  |       |       |
| 小 计       | 53,797,161.76 | 53,797,161.76 | 53,797,161.76 |       |       |

(续上表)

| 项 目       | 期初数            |                |                |       |       |
|-----------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|           | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款      | 7,809,998.08   | 7,809,998.08   | 7,809,998.08   |       |       |
| 应付票据及应付账款 | 163,681,723.55 | 163,681,723.55 | 163,681,723.55 |       |       |
| 其他应付款     | 1,936,081.29   | 1,936,081.29   | 1,936,081.29   |       |       |
| 小 计       | 173,427,802.92 | 173,427,802.92 | 173,427,802.92 |       |       |

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。公司目前不存

在长期负债，利率风险较小。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本期公司无外币买卖。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

| 母公司名称    | 注册地    | 业务性质 | 注册资本        | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------|--------|------|-------------|-----------------|------------------|
| 福特资产管理公司 | 浙江省台州市 | 资产管理 | 3,880.00 万元 | 90.23           | 90.23            |

福特资产管理公司系由陈永亮、陈叶青、陈冬兰共同出资设立，于2007年2月2日在台州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91331000798575996A的营业执照。注册资本为3,880.00万元。

(2) 本公司最终控制方是陈永亮先生。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------|
| 上海福摘企业管理有限公司 | 同一母公司       |
| 李振业          | 本公司董事       |
| 郭天昶          | 本公司董事       |
| 林俊铭          | 本公司监事       |

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联方资金拆借

本公司作为借入方

| 出借人          | 期初数          | 本期借入         | 本期归还         | 期末数          | 期限   | 利率    |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|-------|
| 福特资产管理公司     | 1,520,000.00 |              | 720,000.00   | 800,000.00   | [注1] |       |
|              |              | 2,330,000.00 |              | 2,330,000.00 | [注2] | 4.35% |
| 上海福摘企业管理有限公司 | 1,500,000.00 |              | 1,500,000.00 |              | [注3] |       |

|     |              |              |              |              |  |  |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| 合 计 | 3,020,000.00 | 2,330,000.00 | 2,220,000.00 | 3,130,000.00 |  |  |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|

注 1: 借款起始日为 2017 年 2 月 28 日-2017 年 12 月 28 日, 无固定到期日。

注 2: 借款起始日为 2018 年 3 月 16 日-2018 年 12 月 21 日, 无固定到期日。

注 3: 借款起始日为 2017 年 7 月 13 日, 无固定到期日。

## 2. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 658,490.35 | 522,501.20 |

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末数       |          | 期初数        |          |
|-------|-----|-----------|----------|------------|----------|
|       |     | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备     |
| 其他应收款 | 李振业 | 16,020.00 | 801.00   |            |          |
|       | 林俊铭 | 3,000.00  | 300.00   |            |          |
|       | 郭天昶 | 36,848.73 | 1,842.44 | 100,000.00 | 5,000.00 |
| 小 计   |     | 55,868.73 | 2,943.44 | 100,000.00 | 5,000.00 |

#### 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方      | 期末数          | 期初数          |
|-------|----------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 福特资产管理公司 | 3,180,549.38 | 1,531,650.94 |
| 小 计   |          | 3,180,549.38 | 1,531,650.94 |

## 十、承诺及或有事项

本期无需要披露的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

根据公司 2019 年 4 月 24 日第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于 2018 年度利润分配方案的议案》，公司 2018 年度利润分配为：不送股，不转增股本，也不进行现金股利分配。本利润分配议案尚需提交公司 2018 年度股东大会表决通过。

## 十二、其他重要事项

### (一) 破产重整情况

#### 1. 破产重整概况

2017 年 3 月, 相关债权人向上海市徐汇区人民法院(以下简称徐汇法院)申请对本公司进行破产重整。徐汇法院于 2017 年 4 月 7 日作出(2017)沪 0104 破 4 号民事裁定, 受理本公司破产重整, 并于 2017 年 6 月 8 日作出(2017)沪 0104 破 4 号决定书, 指定上海邦信

阳中建中汇律师事务所担任破产管理人（以下简称破产重整管理人），开展各项重整工作，履行各项法定职能。

2017年9月30日，福特资产管理公司向破产重整管理人提交了书面《投资意向书》及《投资方案》，破产重整管理人经审核确定福特资产管理公司作为公司的重整投资人。2017年11月23日，徐汇法院出具（2017）沪0104破4号之六《民事裁定书》，批准了公司的重整计划。

2018年8月，重整投资人福特资产管理公司将重整投资款1,000.00万元划转至破产重整管理人。破产重整管理人依据徐汇区人民法院批准通过的重整计划修正案的债权偿付比例，对相关债权进行了清偿。

2018年12月18日，经破产重整管理人申请，上海市徐汇区人民法院作出（2017）沪0104破4号之九的《民事裁定书》，裁定公司重整计划执行完毕，并终结公司破产程序。

## 2. 债权的分类和清偿

根据法院裁定确认的债权，本公司债权分为：

(1) 职工债权1,481,918.49元，该部分债权不作调整，按确认的该类债权数额清偿，清偿率为100%；

(2) 社保债权682,619.57元，该部分债权不作调整，按确认的该类债权数额清偿，清偿率为100%；

(3) 普通债权32,443,047.72元（调整后）。

由重整投资人福特资产管理公司投资1,000.00万元款项，用于支付重整费用并偿还债务。

重整计划执行期限届满，且按照重整计划履行完清偿义务后，对于普通债权未获清偿的部分，本公司依法不再承担清偿责任。

根据重整计划，债权清偿方式为职工债权及社保债权予以全额清偿，普通债权5万元以下部分予以全额清偿，5万元以上至100万元部分按照20%的比例予以清偿，100万元以上部分按照12%的比例予以清偿。因此，本次共清偿职工债权和社保债权合计2,164,538.06元，普通债权分段按比例清偿的金额为5,064,683.88元，三类债权清偿的金额合计为7,229,221.94元。

截止2018年12月17日，可用于债权清偿的财产金额扣除上述清偿金额后的余额为539,349.80元，未获清偿的普通债权余额为27,378,363.84元。根据重整计划，将可清偿资产余额对未获清偿的普通债权按债权比例追加清偿，清偿比例为1.97%。

## 3. 股权变更

根据重整计划，由本公司持股数量前十位的股东按85%的比例为基本标准无偿让渡本公司的股份给重整投资人，用以筹集投资款。如果让渡后剩余持股数量低于排名第十一位股东的，则维持与第十一位股东相同持股数量。其他股东持股数量保持不变。

截止 2018 年 7 月 20 日，本公司股权变更已完成，变更后的股权结构如下：

| 股东名称                    | 持股数量（股）       | 持股比例    |
|-------------------------|---------------|---------|
| 福特资产管理公司                | 72,186,135.00 | 90.23%  |
| CGmobileHoldingsLimited | 1,514,110.00  | 1.89%   |
| 上海银唐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）    | 713,034.00    | 0.89%   |
| 上海正赛联创业投资有限公司           | 649,619.00    | 0.81%   |
| 湖北高和创业投资企业              | 464,013.00    | 0.58%   |
| 宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司       | 450,000.00    | 0.56%   |
| 曹志芬                     | 330,000.00    | 0.41%   |
| 虞晓江                     | 330,000.00    | 0.41%   |
| 上海农天治胜创业投资合伙企业（有限合伙）    | 330,000.00    | 0.41%   |
| 刘焕珍                     | 330,000.00    | 0.41%   |
| 其他小股东小计                 | 2,703,089.00  | 3.38%   |
| 合计                      | 80,000,000.00 | 100.00% |

#### 4. 重整计划执行完毕对本公司财务报表的影响

根据《企业破产法》，按照重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕时起，债务人不再承担清偿责任。本公司核销应付账款、预收账款、应付股利、预计负债合计 32,887,567.00 元，作为债务重组利得，计入营业外收入；因预计负债为确认的对子公司上海展唐公司的债务连带责任，在合并财务报表中，抵消该部分债务未获清偿金额 19,651,580.51 元，确认债务重组利得 13,235,986.49 元。

#### （二）分部信息

| 业务分类     | 业务收入         | 业务成本         |
|----------|--------------|--------------|
| 司法助拍服务收入 | 1,926,687.00 | 1,183,593.41 |
| 司法助贷服务收入 | 284,613.25   |              |
| 小计       | 2,211,300.25 | 1,183,593.41 |

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收票据及应收账款

##### （1）明细情况

| 项 目  | 期末数        | 期初数 |
|------|------------|-----|
| 应收账款 | 443,507.47 |     |

|     |            |
|-----|------------|
| 合 计 | 443,507.47 |
|-----|------------|

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类              | 期末数          |        |              |          | 账面价值       |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |            |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 1,138,338.36 | 69.21  | 1,138,338.36 | 100.00   |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 466,849.97   | 28.39  | 23,342.50    | 5.00     | 443,507.47 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 39,480.18    | 2.40   | 39,480.18    | 100.00   |            |
| 小 计              | 1,644,668.51 | 100.00 | 1,201,161.04 | 73.03    | 443,507.47 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |              |          | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |      |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 7,888,033.89 | 99.50  | 7,888,033.89 | 100.00   |      |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 39,480.18    | 0.50   | 39,480.18    | 100.00   |      |
| 小 计              | 7,927,514.07 | 100.00 | 7,927,514.07 | 100.00   |      |

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称                     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|--------------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| MustelTechnologyCo.,Ltd. | 1,138,338.36 | 1,138,338.36 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 小 计                      | 1,138,338.36 | 1,138,338.36 | 100.00   | 预计无法收回 |

注：公司账面应收账款系以前年度形成，因公司经营状况恶化，人员大量离职，财务资料缺失严重，难以对账面应收账款进行有效追索，故全额计提坏账准备。

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数        |           |          |
|-------|------------|-----------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 466,849.97 | 23,342.50 | 5.00     |
| 小 计   | 466,849.97 | 23,342.50 | 5.00     |

2) 本期计提坏账准备 23,342.50 元、无收回或转回的坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 6,749,695.53 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

|              |    |              |      |                         |   |
|--------------|----|--------------|------|-------------------------|---|
| 香港展唐公司       | 货款 | 4,723,512.64 | 无法收回 | 公司破产重整管理人提交第三次债权人会议表决核销 | 是 |
| 东莞宇龙通信科技有限公司 | 货款 | 2,026,182.89 |      |                         | 否 |
| 小计           |    | 6,749,695.53 |      |                         |   |

### ③ 应收账款核销说明

2018年7月26日，公司破产重整管理人就公司客户东莞宇龙通信科技有限公司、香港展唐公司应收账款核销事宜提交债权人会议进行书面表决。经表决，同意公司对两笔应收账款作核销处理的债权人人数为32户，占全部债权人人数的96.97%，占全部债权比例的73.69%。根据债权人会议表决规则，上述应收账款核销事宜已经债权人会议表决通过，公司依照规定核销上述应收账款。

### 4) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称                        | 账面余额         | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Mustel Technology Co., Ltd. | 1,138,338.36 | 69.21         | 1,138,338.36 |
| 温岭市人民法院                     | 203,249.97   | 12.36         | 10,162.50    |
| 宁波市海曙区人民法院                  | 140,440.00   | 8.54          | 7,022.00     |
| 深圳市兴飞科技有限公司                 | 39,480.18    | 2.40          | 39,480.18    |
| 台州市黄岩区人民法院                  | 36,200.00    | 2.20          | 1,810.00     |
| 小计                          | 1,557,708.51 | 94.71         | 1,196,813.04 |

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

| 项目    | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 168,373.08 | 168,709.65 |
| 合计    | 168,373.08 | 168,709.65 |

### (2) 其他应收款

#### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

| 种类              | 期末数        |        |          |         | 账面价值       |
|-----------------|------------|--------|----------|---------|------------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备     |         |            |
|                 | 金额         | 比例(%)  | 金额       | 计提比例(%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 177,394.30 | 100.00 | 9,021.22 | 5.09    | 168,373.08 |
| 合计              | 177,394.30 | 100.00 | 9,021.22 | 5.09    | 168,373.08 |

(续上表)

| 种类 | 期初数  |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
|------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 181,128.50 | 94.71  | 12,418.85 | 6.86    | 168,709.65 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 10,118.00  | 5.29   | 10,118.00 | 100.00  |            |
| 合计               | 191,246.50 | 100.00 | 22,536.85 | 11.78   | 168,709.65 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数        |          |         |
|------|------------|----------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 174,364.30 | 8,718.22 | 5.00    |
| 1-2年 | 3,030.00   | 303.00   | 10.00   |
| 小计   | 177,394.30 | 9,021.22 | 5.09    |

2) 本期计提坏账准备 9,012.22 元、无收回或转回的坏账准备。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 22,527.85 元。

② 其他应收款核销说明

本公司之子公司郑州展唐公司，本期已经处于注销阶段，账面资产负债无余额，已无支付能力，因此，本期公司对其他应收郑州展唐公司 10,118.00 元予以核销；其余 12,409.85 元属于实际无法收回的款项，公司予以核销，因上述款项金额较小，因此，上述其他应收款核销不需经董事会决议通过。

4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 119,067.37 | 29,030.00  |
| 备用金   | 58,326.93  | 152,098.50 |
| 应收暂付款 |            | 10,118.00  |
| 合计    | 177,394.30 | 191,246.50 |

5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质  | 账面余额       | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备     | 是否为关联方 |
|------|-------|------------|------|----------------|----------|--------|
| 郑金标  | 押金保证金 | 100,037.37 | 1年以内 | 56.40          | 5,001.87 | 否      |
| 郭天昶  | 备用金   | 36,848.73  | 1年以内 | 20.77          | 1,842.44 | 是      |
| 吴啟华  | 押金保证金 | 19,000.00  | 1年以内 | 10.71          | 950.00   | 否      |
| 李振业  | 备用金   | 16,020.00  | 1年以内 | 9.03           | 801.00   | 是      |
| 林俊铭  | 备用金   | 3,000.00   | 1-2年 | 1.69           | 300.00   | 是      |
| 小计   |       | 174,906.10 |      | 98.60          | 8,895.31 |        |

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目        | 期末数               |                   |      | 期初数               |                   |      |
|------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|
|            | 账面余额              | 减值准备              | 账面价值 | 账面余额              | 减值准备              | 账面价值 |
| 其 他<br>[注] | 99,708,31<br>8.15 | 99,708,31<br>8.15 |      | 99,708,31<br>8.15 | 99,708,31<br>8.15 |      |
| 合 计        | 99,708,31<br>8.15 | 99,708,31<br>8.15 |      | 99,708,31<br>8.15 | 99,708,31<br>8.15 |      |

注：本期长期股权投资项目核算投资上海展唐公司款项，上海展唐公司期末不再纳入合并财务报表范围。

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位  | 期初数               | 本期增加 | 本期减少 | 期末数               | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数           |
|--------|-------------------|------|------|-------------------|----------|-------------------|
| 上海展唐公司 | 70,000,00<br>0.00 |      |      | 70,000,00<br>0.00 |          | 70,000,00<br>0.00 |
| 香港展唐公司 | 8,318.15          |      |      | 8,318.15          |          | 8,318.15          |
| 上海云奉公司 | 29,700,00<br>0.00 |      |      | 29,700,00<br>0.00 |          | 29,700,00<br>0.00 |
| 小 计    | 99,708,31<br>8.15 |      |      | 99,708,31<br>8.15 |          | 99,708,31<br>8.15 |

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数          |              | 上年同期数      |    |
|--------|--------------|--------------|------------|----|
|        | 收入           | 成本           | 收入         | 成本 |
| 主营业务收入 | 2,222,939.55 | 1,183,593.41 | 305,840.07 |    |
| 合 计    | 2,222,939.55 | 1,183,593.41 | 305,840.07 |    |

##### 2. 营业外收入

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|---------------|-------|---------------|
| 债务重组利得 | 32,887,567.00 |       | 32,887,567.00 |
| 合计     | 32,887,567.00 |       | 32,887,567.00 |

注：详见本财务报表附注十二（一）4之说明。

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 1. 明细情况

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-----|----|----|
|     |    |    |

|   |                |           |
|---|----------------|-----------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | 106,655,300.75 |           |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |                |           |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  |                |           |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |           |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                |           |
| 非货币性资产交换损益  |                |           |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |           |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |           |
| 债务重组损益  | 13,235,986.49  |           |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |           |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                |           |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                |           |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |           |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |           |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |           |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  |                | 13,785.88 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |           |
| 小计  | 119,891,287.24 | 13,785.88 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   |                |           |
| 少数股东权益影响额(税后)   |                |           |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 119,891,287.24 | 13,785.88 |

## 2. 重大非经常性损益项目说明

详见本财务报表附注五（二）7、8之说明。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | [注]           | 1.43      | 1.43   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | [注]           | -0.07     | -0.07  |

注：由于本期末净资产为负数，本期净利润也是亏损，计算加权平均净资产收益率已无实际意义，故不再计算。

### 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号  | 本期数            |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A   | 114,653,241.20 |
| 非经常性损益                   | B   | 119,891,287.24 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                                       | -5,238,046.04  |
| 期初股份总数                   | D   | 80,000,000.00  |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G   |                |
| 因回购等减少股份数                | H   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I   |                |
| 报告期缩股数                   | J   |                |
| 报告期月份数                   | K   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$ | 80,000,000.00  |
| 基本每股收益                   | M=A/L                                       | 1.43           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L                                       | -0.07          |

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

展唐通讯科技（上海）股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

展唐通讯科技（上海）股份有限公司董事会办公室