

合并资产负债表

2019年6月30日

会合01表

编制单位：南京普天通信股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	2019年6月30日	2018年12月31日	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		136,567,071.22	261,938,068.72	短期借款		464,183,401.05	445,010,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		36,976,983.83	46,475,656.01	应付票据		91,238,774.75	84,374,916.99
应收账款		959,336,259.46	941,068,459.35	应付账款		695,496,740.26	743,028,953.62
应收款项融资				预收款项		33,841,758.85	259,545,648.66
预付款项		29,915,309.02	188,848,712.69	卖出回购金融资产款			
应收保费				吸收存款及同业存放			
应收分保账款				代理买卖证券款			
应收分保合同准备金				代理承销证券款			
其他应收款		34,203,510.56	33,734,948.67	应付职工薪酬		21,259,466.94	21,132,336.19
买入返售金融资产				应交税费		3,836,621.32	17,230,159.02
存货		255,486,163.16	286,972,632.59	其他应付款		41,857,252.04	55,128,492.65
合同资产				应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				合同负债			
其他流动资产		17,580,665.17	13,497,540.69	持有待售负债			
流动资产合计		1,470,065,962.42	1,772,536,018.72	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,351,714,015.21	1,625,450,507.13
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款			
债权投资				应付债券			
可供出售金融资产			741,953.00	其中：优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款		28,947,368.42	
长期股权投资		181,617,987.10	183,244,080.23	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资		741,953.00		预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益		6,004,873.00	7,296,315.00
投资性房地产		8,103,661.99	8,397,113.98	递延所得税负债			
固定资产		110,559,771.46	112,504,807.11	其他非流动负债			
在建工程		17,268,676.17	9,472,383.76	非流动负债合计		34,952,241.42	7,296,315.00
生产性生物资产				负债合计		1,386,666,256.63	1,632,746,822.13
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产				实收资本(或股本)		215,000,000.00	215,000,000.00
无形资产		29,300,021.15	30,285,598.77	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		3,037,751.17	3,562,336.84	资本公积		185,374,533.85	185,374,533.85
递延所得税资产				减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益		-5,012,479.78	-4,947,588.58
非流动资产合计		350,629,822.04	348,208,273.69	专项储备			
				盈余公积		589,559.77	589,559.77
				一般风险准备			
				未分配利润		-98,255,301.68	-40,726,776.80
				归属于母公司所有者权益合计		297,696,312.16	355,289,728.24
				少数股东权益		136,333,215.67	132,707,742.04
				所有者权益合计		434,029,527.83	487,997,470.28
资产总计		1,820,695,784.46	2,120,744,292.41	负债和所有者权益总计		1,820,695,784.46	2,120,744,292.41

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

资产负债表

2019年6月30日

会企01表

编制单位：南京普天通信股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	2019年6月30日	2018年12月31日	负债和所有者权益	注释号	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		78,496,286.22	80,553,208.65	短期借款		374,183,401.05	355,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		3,142,881.55	6,620,178.00	应付票据		87,955,415.63	80,759,989.55
应收账款		569,391,656.54	586,635,878.62	应付账款		354,176,500.26	340,405,588.53
应收款项融资				预收款项		13,033,438.34	227,951,168.81
预付款项		8,639,524.01	155,717,638.43	合同负债			
其他应收款		37,779,362.09	31,077,389.58	应付职工薪酬		8,664,119.99	7,854,213.23
存货		110,644,059.39	143,432,315.11	应交税费		31,150.92	8,674,579.20
合同资产				其他应付款		193,246,486.58	187,172,612.82
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		4,268,385.84	6,222,172.75	其他流动负债			
流动资产合计		812,362,155.64	1,010,258,781.14	流动负债合计		1,031,290,512.77	1,207,818,152.14
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
债权投资				应付债券			
可供出售金融资产			741,953.00	其中：优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款		28,947,368.42	
长期股权投资		332,925,737.74	333,367,967.90	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资		741,953.00		预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		48,729,251.36	50,769,872.87	其他非流动负债			
在建工程		5,984,113.43	5,839,892.88	非流动负债合计		29,947,368.42	1,000,000.00
生产性生物资产				负债合计		1,061,237,881.19	1,208,818,152.14
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产				实收资本(或股本)		215,000,000.00	215,000,000.00
无形资产		11,922,705.47	12,305,246.69	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		2,960,931.17	3,403,376.01	资本公积		172,417,299.81	172,417,299.81
递延所得税资产				减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益			
非流动资产合计		403,264,692.17	406,428,309.35	专项储备			
				盈余公积		589,559.76	589,559.76
资产总计		1,215,626,847.81	1,416,687,090.49	未分配利润		-233,617,892.95	-180,137,921.22
				所有者权益合计		154,388,966.62	207,868,938.35
				负债和所有者权益总计		1,215,626,847.81	1,416,687,090.49

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

合并利润表

2019年度1-6月

会合02表

编制单位：南京普天通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		757,197,371.80	966,850,604.95
其中：营业收入		757,197,371.80	966,850,604.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		815,094,836.61	1,003,706,276.96
其中：营业成本		633,095,768.07	824,358,695.32
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		4,493,183.68	5,664,250.54
销售费用		78,513,462.05	79,696,183.64
管理费用		47,259,575.67	47,390,575.27
研发费用		35,909,040.49	36,398,106.80
财务费用		15,823,806.65	10,198,465.39
其中：利息费用		12,296,091.86	11,625,553.62
利息收入		2,400,422.53	1,692,017.07
加：其他收益		6,006,842.30	5,799,343.86
投资收益（损失以“-”号填列）		-442,230.16	407,793.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-442,230.16	407,793.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-668,512.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,030,783.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		98,840.67	30,156,818.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-52,902,524.60	-3,522,499.41
加：营业外收入		1,312,115.17	2,825,854.15
减：营业外支出		238,652.04	308,586.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,829,061.47	-1,005,231.26
减：所得税费用		2,066,779.65	1,646,117.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,895,841.12	-2,651,348.96
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,895,841.12	-2,651,348.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-57,528,524.88	-10,421,705.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,632,683.76	7,770,356.64
六、其他综合收益的税后净额		-72,101.33	-135,607.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-64,891.20	-122,046.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-64,891.20	-122,046.30
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-64,891.20	-122,046.30
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,210.13	-13,560.70
七、综合收益总额		-53,967,942.45	-2,786,955.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-57,593,416.08	-10,543,751.90
归属于少数股东的综合收益总额		3,625,473.63	7,756,795.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.27	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.27	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

利润表

2019年度1-6月

会企02表

编制单位：南京普天通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入		341,411,818.58	497,806,967.24
减：营业成本		321,158,291.44	461,016,015.39
税金及附加		973,408.31	2,188,404.36
销售费用		28,375,553.20	33,623,765.06
管理费用		24,427,461.58	22,687,329.39
研发费用		8,648,006.73	10,160,185.58
财务费用		14,954,773.35	10,288,228.05
其中：利息费用		9,868,608.51	11,625,553.62
利息收入		481,846.95	1,692,017.07
加：其他收益		800,000.00	876,429.06
投资收益（损失以“-”号填列）		-442,230.16	407,793.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-442,230.16	407,793.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,562,201.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,674,589.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,421.83	18,909,015.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-54,197,282.93	-23,638,312.84
加：营业外收入		954,802.59	1,994,545.83
减：营业外支出		237,491.39	210,933.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-53,479,971.73	-21,854,700.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,479,971.73	-21,854,700.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,479,971.73	-21,854,700.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-53,479,971.73	-21,854,700.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.25	-0.10
（二）稀释每股收益		-0.25	-0.10

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

合并现金流量表

2019年度1-6月

会合03表

编制单位：南京普天通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		634,459,933.46	823,226,257.29
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,281,155.44	3,751,204.59
收到其他与经营活动有关的现金		34,101,264.61	37,651,747.79
经营活动现金流入小计		672,842,353.51	864,629,209.67
购买商品、接受劳务支付的现金		584,963,313.52	795,841,324.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		123,749,018.11	134,614,701.29
支付的各项税费		49,887,398.91	43,357,641.42
支付其他与经营活动有关的现金		78,339,353.71	116,090,771.02
经营活动现金流出小计		836,939,084.25	1,089,904,438.60
经营活动产生的现金流量净额		-164,096,730.74	-225,275,228.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,183,862.97	
取得投资收益收到的现金			197,567.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		397,940.00	30,244,870.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,581,802.97	30,442,437.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,306,368.27	7,937,241.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,306,368.27	7,937,241.37
投资活动产生的现金流量净额		-5,724,565.30	22,505,195.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,169,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,169,200.00
取得借款收到的现金		295,400,273.89	266,510,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		295,400,273.89	268,679,200.00
偿还债务支付的现金		213,539,162.28	206,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,154,944.10	13,087,901.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,169,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,051,791.37	
筹资活动现金流出小计		248,745,897.75	219,637,901.03
筹资活动产生的现金流量净额		46,654,376.14	49,041,298.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-92,357.05
五、现金及现金等价物净增加额		-123,166,919.90	-153,821,091.18
加：期初现金及现金等价物余额		201,369,317.42	311,056,919.17
六、期末现金及现金等价物余额		78,202,397.52	157,235,827.99

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

现金流量表

2019年度1-6月

会企03表

编制单位：南京普天通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		196,554,502.38	348,436,329.15
收到的税费返还			226,972.07
收到其他与经营活动有关的现金		32,644,987.12	68,779,821.99
经营活动现金流入小计		229,199,489.50	417,443,123.21
购买商品、接受劳务支付的现金		143,162,629.87	372,154,435.27
支付给职工以及为职工支付的现金		52,522,811.25	53,879,491.46
支付的各项税费		17,627,190.91	11,331,804.57
支付其他与经营活动有关的现金		66,818,288.91	60,181,711.77
经营活动现金流出小计		280,130,920.94	497,547,443.07
经营活动产生的现金流量净额		-50,931,431.44	-80,104,319.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		400,000.00	197,567.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,890.00	18,187,870.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		440,890.00	18,385,437.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		358,326.21	6,483,699.11
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		358,326.21	6,483,699.11
投资活动产生的现金流量净额		82,563.79	11,901,738.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		176,839,010.00	192,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		38,561,263.89	
筹资活动现金流入小计		215,400,273.89	192,000,000.00
偿还债务支付的现金		133,529,162.28	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,315,171.30	9,668,959.87
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		164,844,333.58	174,668,959.87
筹资活动产生的现金流量净额		50,555,940.31	17,331,040.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-292,927.34	-50,871,541.64
加：期初现金及现金等价物余额		23,812,669.19	109,752,099.29
六、期末现金及现金等价物余额		23,519,741.85	58,880,557.65

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

合并所有者权益变动表

2019年度1-6月

会合04表

单位：人民币元

编制单位：南京普天通信股份有限公司

项 目	本期数											上年同期数															
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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									优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	215,000,000.00				185,374,533.85		-4,947,588.58		589,559.77		-40,726,776.80	132,707,742.04		487,997,470.28	215,000,000.00				185,374,533.85		-4,129,619.45		589,559.77		-44,605,902.63	120,893,826.56	473,122,398.10
加：会计政策变更																											
前期差错更正																									-1,980,089.01	-1,980,089.01	
同一控制下企业合并																											
其他																											
二、本年初余额	215,000,000.00				185,374,533.85		-4,947,588.58		589,559.77		-40,726,776.80	132,707,742.04		487,997,470.28	215,000,000.00				185,374,533.85		-4,129,619.45		589,559.77		-46,585,991.64	120,893,826.56	471,142,309.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-64,891.20				-57,528,524.88	3,625,473.63		-53,967,942.45							-122,046.30				-10,421,705.60	7,756,795.94	-2,786,955.96
（一）综合收益总额							-64,891.20				-57,528,524.88	3,625,473.63		-53,967,942.45							-122,046.30				-10,421,705.60	7,756,795.94	-2,786,955.96
（二）所有者投入和减少资本																										2,169,200.00	2,169,200.00
1. 所有者投入的普通股																										2,169,200.00	2,169,200.00
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																										-2,169,200.00	-2,169,200.00
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																										-2,169,200.00	-2,169,200.00
4. 其他																											
（四）所有者权益内部结转																											
1. 资本公积转增资本（或股本）																											
2. 盈余公积转增资本（或股本）																											
3. 盈余公积弥补亏损																											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																											
5. 其他综合收益结转留存收益																											
6. 其他																											
（五）专项储备																											
1. 本期提取																											
2. 本期使用																											
（六）其他																											
四、本期期末余额	215,000,000.00				185,374,533.85		-5,012,479.78		589,559.77		-98,255,301.68	136,333,215.67		434,029,527.83	215,000,000.00				185,374,533.85		-4,251,666.75		589,559.77		-57,007,697.24	128,650,622.50	468,355,353.13

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

所有者权益变动表

2019年度1-6月

会企04表

单位：人民币元

编制单位：南京普天通信股份有限公司

项 目	本期数									上年同期数												
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	215,000,000.00				172,417,299.81			589,559.76	-180,137,921.22	207,868,938.35	215,000,000.00				172,417,299.81				589,559.76	-179,778,157.50	208,228,702.07	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																					-1,980,089.01	
其他																						
二、本年初余额	215,000,000.00				172,417,299.81			589,559.76	-180,137,921.22	207,868,938.35	215,000,000.00				172,417,299.81				589,559.76	-181,758,246.51	206,248,613.06	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-53,479,971.73	-53,479,971.73										-21,854,700.47	-21,854,700.47	
（一）综合收益总额									-53,479,971.73	-53,479,971.73										-21,854,700.47	-21,854,700.47	
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
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. 对所有者（或股东）的分配																						
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	215,000,000.00				172,417,299.81			589,559.76	-233,617,892.95	154,388,966.62	215,000,000.00				172,417,299.81				589,559.76	-203,612,946.98	184,393,912.59	

法定代表人：王文奎

主管会计工作的负责人：曹旭荣

会计机构负责人：曹旭荣

南京普天通信股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

南京普天通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系邮电部南京通信设备厂。1997 年 3 月 21 日经国家经济体制改革委员会体改生（1997）28 号文批复同意以募集方式设立股份有限公司，于 1999 年 5 月 18 日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南京市。公司现持有统一社会信用代码为 91320000134878054G 的营业执照，注册资本 215,000,000.00 元，股份总数 215,000,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，国有法人股 115,000,000 股，B 股 100,000,000 股。公司股票已于 1997 年 5 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通信设备制造行业。主要经营活动为数据通信、有线通信、无线通信产品，分线、配线通信产品，多媒体计算机及数字电视、汽车电子产品、高低压电气成套开关设备的研发、制造、销售；视频设备、视频会议系统的研发、销售、安装和服务；通信信息网络工程和计算机信息系统工程的设计，系统集成及相关咨询服务；建筑智能化系统工程的设计、施工、安装及服务。产品主要有：视频会议产品、综合布线产品、低压配电产品、专网通信产品、配线产品及其他。

本财务报表已经公司 2019 年 8 月 28 日董事会会议批准对外报出。

本公司将南京南方电讯有限公司、南京普天天纪楼宇智能有限公司等 11 家子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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后

整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的

公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收暂付款组合	具有相似的风险特征,结合以往历史经验分组	按照未来12个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备
其他应收款——押金保证金组合	具有相似的风险特征,结合以往历史经验分组	按照未来12个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备
其他应收款——出差备用金组合	具有相似的风险特征,结合以往历史经验分组	按照未来12个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备
其他应收款——其他组合	具有相似的风险特征,结合以往历史经验分组	按照未来12个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	具有相似的风险特征，银行承兑汇票风险较低，一般由银行承兑	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收银行承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	具有相似的风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	应收的商品销售款项，具有相似的风险，在初始确认后确认整个存续期预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——非关联方组合	应收的商品销售款项，具有相似的风险，在初始确认后确认整个存续期预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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，按照存货类别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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，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) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3.00	2.77-6.47
机器设备	年限平均法	10-15	3.00	6.47-9.70
运输工具	年限平均法	6-8	3.00	12.13-16.17
电子设备	年限平均法	4-11	3.00	2.2-24.25
办公设备及其他设备	年限平均法	4-11	3.00	2.2-24.25

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 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。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费

用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 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	3-10 年
专利权以及非专利技术	5-10 年
土地使用权	40-50 年

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无

形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

（二十）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。

（二十一）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。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 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

公司主要销售视频会议产品、综合布线产品、低压配电产品、专网通信产品、配线产品及其他产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十七) 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。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 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	
应收票据及应收账款	987,544,115.36	应收票据	46,475,656.01
		应收账款	941,068,459.35
应付票据及应付账款	827,403,870.61	应付票据	84,374,916.99

		应付账款	743,028,953.62
可供出售金融资产	741,953.00	其他权益工具投资	741,953.00
减：资产减值损失	3,030,783.16	加：资产减值损失	-3,030,783.16

(2) 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

2. 重要会计估计变更

无。

3. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	261,938,068.72	261,938,068.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	46,475,656.01	46,475,656.01	
应收账款	941,068,459.35	941,068,459.35	
应收款项融资			
预付款项	188,848,712.69	188,848,712.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,734,948.67	33,734,948.67	
买入返售金融资产			
存货	286,972,632.59	286,972,632.59	
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	13,497,540.69	13,497,540.69	
流动资产合计	1,772,536,018.72	1,772,536,018.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	741,953.00		-741,953.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	183,244,080.23	183,244,080.23	
其他权益工具投资		741,953.00	741,953.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,397,113.98	8,397,113.98	
固定资产	112,504,807.11	112,504,807.11	
在建工程	9,472,383.76	9,472,383.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,285,598.77	30,285,598.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,562,336.84	3,562,336.84	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	348,208,273.69	348,208,273.69	
资产总计	2,120,744,292.41	2,120,744,292.41	
流动负债：			
短期借款	445,010,000.00	445,010,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	84,374,916.99	84,374,916.99	
应付账款	743,028,953.62	743,028,953.62	
预收款项	259,545,648.66	259,545,648.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,132,336.19	21,132,336.19	
应交税费	17,230,159.02	17,230,159.02	
其他应付款	55,128,492.65	55,128,492.65	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,625,450,507.13	1,625,450,507.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,296,315.00	7,296,315.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,296,315.00	7,296,315.00	
负债合计	1,632,746,822.13	1,632,746,822.13	
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	215,000,000.00	215,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	185,374,533.85	185,374,533.85	

减：库存股			
其他综合收益	-4,947,588.58	-4,947,588.58	
专项储备			
盈余公积	589,559.77	589,559.77	
一般风险准备			
未分配利润	-40,726,776.80	-40,726,776.80	
归属于母公司所有者权益合计	355,289,728.24	355,289,728.24	
少数股东权益	132,707,742.04	132,707,742.04	
所有者权益合计	487,997,470.28	487,997,470.28	
负债和所有者权益总计	2,120,744,292.41	2,120,744,292.41	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	80,553,208.65	80,553,208.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,620,178.00	6,620,178.00	
应收账款	586,635,878.62	586,635,878.62	
应收款项融资			
预付款项	155,717,638.43	155,717,638.43	
其他应收款	31,077,389.58	31,077,389.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	143,432,315.11	143,432,315.11	
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	6,222,172.75	6,222,172.75	
流动资产合计	1,010,258,781.14	1,010,258,781.14	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	741,953.00		-741,953.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	333,367,967.90	333,367,967.90	
其他权益工具投资		741,953.00	741,953.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	50,769,872.87	50,769,872.87	

在建工程	5,839,892.88	5,839,892.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,305,246.69	12,305,246.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,403,376.01	3,403,376.01	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	406,428,309.35	406,428,309.35	
资产总计	1,416,687,090.49	1,416,687,090.49	
流动负债：			
短期借款	355,000,000.00	355,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,759,989.55	80,759,989.55	
应付账款	340,405,588.53	340,405,588.53	
预收款项	227,951,168.81	227,951,168.81	
合同负债			
应付职工薪酬	7,854,213.23	7,854,213.23	
应交税费	8,674,579.20	8,674,579.20	
其他应付款	187,172,612.82	187,172,612.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,207,818,152.14	1,207,818,152.14	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00	
负债合计	1,208,818,152.14	1,208,818,152.14	
所有者权益：			
股本	215,000,000.00	215,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	172,417,299.81	172,417,299.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	589,559.76	589,559.76	
未分配利润	-180,137,921.22	-180,137,921.22	
所有者权益合计	207,868,938.35	207,868,938.35	
负债和所有者权益总计	1,416,687,090.49	1,416,687,090.49	

4. 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明
不适用。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、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	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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
本公司	15%
南京曼奈柯斯电器有限公司	15%
南京普天天纪楼宇智能有限公司	15%

南京普天长乐通信设备有限公司	15%
南京普天大唐信息电子有限公司	15%
南京普天网络有限公司	15%
普天通信（香港）股份有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

子公司普天通信（香港）股份有限公司于 2000 年 12 月 1 日在香港成立，根据香港有关规定，按 16.5% 的税率缴纳企业所得税。

（二）税收优惠

本公司于 2018 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期 3 年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司南京普天天纪楼宇智能有限公司于 2017 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期 3 年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司南京曼奈柯斯电器有限公司于 2016 年 10 月取得高新技术企业证书，有效期 3 年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司南京普天长乐通信设备有限公司于 2018 年 10 月取得高新技术企业证书，有效期 3 年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司南京普天网络有限公司于 2017 年 12 月取得高新技术企业证书，有效期 3 年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司南京大唐信息电子有限公司于 2018 年 11 月取得高新技术企业证书，有效期 3 年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司南京通信设备厂七分厂为社会福利企业，符合国税发(2007)第 067 号文的规定，享受增值税即征即退和残疾人工资加计扣除的税收优惠政策。

子公司南京普天大唐信息电子有限公司、南京普天通信科技有限公司被认定为软件企业，南京南方电讯有限公司、南京普天网络有限公司部分软件产品，符合财税〔2011〕第 100 号文的规定，对增值税税负超过 3% 的部分享受即征即退的税收优惠政策。

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	3,553.38	1,886.33
银行存款	78,198,844.14	201,367,431.09
其他货币资金	58,364,673.70	60,568,751.30
合 计	136,567,071.22	261,938,068.72

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑保证金	20,847,307.09	38,442,848.22
保函保证金	37,517,366.61	22,125,903.08
合 计	58,364,673.70	60,568,751.30

2. 应收票据

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	32,885,730.42	88.94			32,885,730.42
商业承兑汇票	4,091,253.41	11.06			4,091,253.41
合 计	36,976,983.83	100.00			36,976,983.83

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	37,837,668.81		37,837,668.81
商业承兑汇票	8,637,987.20		8,637,987.20

小 计	46,475,656.01		46,475,656.01
-----	---------------	--	---------------

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	9,378,042.36	6,252,028.24
商业承兑汇票	3,126,014.12	
小 计	12,504,056.48	6,252,028.24

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票本期背书转让用于支付货款业务，由于票据涉及很多背书环节，出票人通常商业信用较好，违约风险较低，因此终止确认。

3. 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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,015,892,712.42	100.00	56,556,452.96	5.90	959,336,259.46
组合 1					
组合 2	1,015,892,712.42	100.00	56,556,452.96	5.90	959,336,259.46
小 计	1,015,892,712.42	100.00	56,556,452.96	5.90	959,336,259.46

(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 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	997,288,551.79	100.00	56,220,092.44	5.64	941,068,459.35
组合1					
组合2	997,288,551.79	100.00	56,220,092.44	5.64	941,068,459.35
小计	997,288,551.79	100.00	56,220,092.44	5.64	941,068,459.35

2) 应收账款非关联方组合中，采用账龄损失率对照表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	769,215,633.23		
1-2年	115,804,345.06		
2-3年	55,713,805.24	5,571,380.52	10.00
3-4年	18,835,120.82	5,650,536.25	30.00
4-5年	15,713,782.15	6,285,512.86	40.00
5-6年	7,805,012.96	6,244,010.37	80.00
6年以上	32,805,012.96	32,805,012.96	100.00
小计	1,015,892,712.42	56,556,452.96	--

3) 坏账准备按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	
1年以内	
1至2年	
2至3年	5,571,380.52
3年以上	50,985,072.44
3至4年	5,650,536.25
4至5年	6,285,512.86
5年以上	39,049,023.33
合计	56,556,452.96

(2) 坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
应收账款	56,220,092.44	319,224.33	3,900.00	-21,036.19	56,556,452.96
合计	56,220,092.44	319,224.33	3,900.00	-21,036.19	56,556,452.96

本期计提 319,224.33 元；本期收回 3,900.00 元；外币折算变动-21,036.19 元。

(3) 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
北京合众思壮科技股份有限公司	52,167,500.00	5.14	
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	29,514,969.14	2.91	
北京中睿昊天信息科技有限公司	25,499,700.00	2.51	
南京禾浩通信科技有限公司	22,940,243.35	2.26	
深圳市中创电测技术有限公司	22,904,248.79	2.25	
小 计	153,026,661.28	15.07	

4. 预付款项

(1) 账龄分析

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	21,515,674.72	71.92		21,515,674.72	179,718,854.19	95.17		179,718,854.19
1-2 年	3,553,031.52	11.88		3,553,031.52	3,256,231.30	1.72		3,256,231.30
2-3 年	1,139,873.30	3.81		1,139,873.30	1,176,772.69	0.62		1,176,772.69
3 年以上	3,706,729.48	12.39		3,706,729.48	4,696,854.51	2.49		4,696,854.51
合 计	29,915,309.02	100.00		29,915,309.02	188,848,712.69	100.00		188,848,712.69

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	7,342,908.43	24.55
深圳市康冠商用科技有限公司	894,150.00	2.99
徐州恒讯网络科技有限公司	881,472.90	2.95
江苏汇宏智能工程有限公司	746,549.33	2.50
鄂尔多斯市天金电气有限公司	618,750.00	2.07
小 计	10,483,830.66	35.05

5. 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 (%)	
单项计提坏账准备	28,912,122.71	42.33	28,912,122.71	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	28,912,122.71	42.33	28,912,122.71	100.00	
按组合计提坏账准备	39,384,063.40	57.67	5,180,552.84	13.15	34,203,510.56
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	39,384,063.40	57.67	5,180,552.84	13.15	34,203,510.56
组合 1					
组合 2	39,384,063.40	57.67	5,180,552.84	13.15	34,203,510.56
合 计	68,296,186.11	100.00	34,092,675.55	49.92	34,203,510.56

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 (%)	
单项计提坏账准备	28,912,122.71	42.85	28,912,122.71	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	28,912,122.71	42.85	28,912,122.71	100.00	
按组合计提坏账准备	38,562,293.97	57.15	4,827,345.30	12.52	33,734,948.67
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	38,562,293.97	57.15	4,827,345.30	12.52	33,734,948.67
组合 1					

组合 2	38,562,293.97	57.15	4,827,345.30	12.52	33,734,948.67
合 计	67,474,416.68	100.00	33,739,468.01	50.00	33,734,948.67

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
北京立康普通信 设备有限公司	28,912,122.71	28,912,122.71	100.00	账龄较长难以收回
小 计	28,912,122.71	28,912,122.71	100.00	

3) 采用组合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(%)
应收暂付款	7,674,156.55	2,120,925.66	27.64
押金保证金	24,776,510.58	2,037,288.82	8.22
出差备用金	1,148,198.17	92,636.03	8.07
其他	5,785,198.10	929,702.33	16.07
小 计	39,384,063.40	5,180,552.84	--

4) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	215,395.92		4,611,949.38	4,827,345.30
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段	215,395.92			215,395.92
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提	232,406.89		346,177.30	578,584.19
本期转回	10,000.00			10,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	-19.27			-19.27
2019 年 6 月 30 日余额	222,426.16		4,958,126.68	5,180,552.84

5) 坏账准备按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	
1 年以内	
1 至 2 年	
2 至 3 年	222,426.16
3 年以上	4,958,126.68
3 至 4 年	268,083.90
4 至 5 年	103,949.20
5 年以上	4,586,093.58
合计	5,180,552.84

(2) 坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
其他应收款	33,739,468.01	363,188.27	10,000.00	-19.27	34,092,675.55
合计	33,739,468.01	363,188.27	10,000.00	-19.27	34,092,675.55

本期计提 363,188.27 元；本期收回 10,000.00 元；外币折算变动-19.27 元。

(3) 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	36,354,429.26	33,879,523.33
押金保证金	25,008,360.58	24,126,517.87
出差备用金	1,793,318.17	2,652,720.79
其他	5,140,078.10	6,815,654.69
合计	68,296,186.11	67,474,416.68

(4) 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
北京立康普通信设备有限公司	往来款	28,912,122.71	5 年以上	42.33	28,912,122.71	是
平安国际融资租赁有限公司	押金及保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.86		否

海通恒信国际租赁股份有限公司	押金及保证金	2,775,420.00	1年以内	4.06		否
中国普天信息产业股份有限公司	押金及保证金	1,938,000.00	1-3年	2.84	96,900.00	是
远东国际租赁有限公司	押金及保证金	1,578,947.37	1年以内	2.31		否
小计		39,204,490.08		57.40	29,009,022.71	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,124,583.39	3,401,987.55	74,695,978.70	84,431,224.04	3,401,987.55	81,029,236.49
在产品	9,029,205.27		9,029,205.27	33,004,830.02		33,004,830.02
库存商品	112,971,236.01	7,337,485.59	105,633,750.42	80,895,523.20	7,337,485.59	73,558,037.61
发出商品	74,653,070.77	13,804,319.56	60,875,368.35	108,005,683.58	13,804,319.56	94,201,364.02
委托加工物资	6,056,552.41	804,691.99	5,251,860.42	5,983,856.44	804,691.99	5,179,164.45
合计	280,834,647.85	25,348,484.69	255,486,163.16	312,321,117.28	25,348,484.69	286,972,632.59

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,401,987.55					3,401,987.55
库存商品	7,337,485.59					7,337,485.59
发出商品	13,804,319.56					13,804,319.56
委托加工物资	804,691.99					804,691.99
小计	25,348,484.69					25,348,484.69

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	17,477,582.88	13,497,540.69
预缴所得税	103,082.29	

合 计	17,580,665.17	13,497,540.69
-----	---------------	---------------

8. 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
对合营企业投资	10,430,784.30		10,430,784.30	11,128,318.34		11,128,318.34
对联营企业投资	171,187,202.80		171,187,202.80	172,115,761.89		172,115,761.89
合 计	181,617,987.10		181,617,987.10	183,244,080.23		183,244,080.23

(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
合营企业					
南京普住光网络有限公司	11,128,318.34			-697,534.04	
小 计	11,128,318.34			-697,534.04	
联营企业					
南京普天天纪线缆有限公司	1,183,862.97		1,183,862.97		
普天高新科技产业有限公司	170,931,898.92			255,303.88	
小 计	172,115,761.89		1,183,862.97	255,303.88	
合 计	183,244,080.23		1,183,862.97	-442,230.16	

(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		
合营企业						
南京普住光网络有限公司					10,430,784.30	
小 计					10,430,784.30	
联营企业						

南京普天天纪 线缆有限公司						
普天高新科技 产业有限公司					171,187,202.80	
小 计					171,187,202.80	
合 计					181,617,987.10	

9. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	2019年1月1日	本期 股利收入	本期从其他综合收益 转入留存收益的累计 利得和损失	
				金额	原因
南京雨花电镀厂	420,915.00	420,915.00			
杭州鸿雁电器有 限公司	321,038.00	321,038.00			
北京立康普通信 设备有限公司					
小 计	741,953.00	741,953.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司的权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

[注]：北京立康普通信设备有限公司至 2007 年底已形成严重资不抵债的局面，2008 年起处于关停状态、未有任何经营持续至今，2007 年 10 月北京市工商局下达了吊销执照的处理决定并要求该公司依法进行清算，根据《企业会计准则》第 33 号——《合并财务报表》的有关规定，公司 2008 年开始不再将其纳入年报合并范围，并已报中国普天信息产业股份有限公司及国资委备案。

10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	18,646,397.35	3,642,147.87	22,288,545.22
本期增加金额			

1) 外购			
2) 存货\固定资产\在建工程转入			
本期减少金额			
1) 处置			
2) 其他转出			
期末数	18,646,397.35	3,642,147.87	22,288,545.22
累计折旧和累计摊销			
期初数	10,164,478.73	1,884,534.51	12,049,013.24
本期增加金额	233,471.67	59,980.32	293,451.99
1) 计提或摊销	233,471.67	59,980.32	293,451.99
本期减少金额			
1) 处置			
2) 其他转出			
期末数	10,397,950.40	1,944,514.83	12,342,465.23
减值准备			
期初数	1,842,418.00		1,842,418.00
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,842,418.00		1,842,418.00
账面价值			
期末账面价值	6,406,028.95	1,697,633.04	8,103,661.99
期初账面价值	6,639,500.62	1,757,613.36	8,397,113.98

11. 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他设备	合 计
账面原值						
期初数	146,734,468.68	47,510,328.82	12,956,558.48	7,377,179.98	46,466,540.34	261,045,076.30
本期增加金额	1,414,689.30	1,651,396.01		96,322.28	90,938.96	3,253,346.55
1) 购置		1,651,396.01		96,322.28	90,938.96	1,838,657.25
2) 在建工程转入	1,414,689.30					1,414,689.30
本期减少金额		2,728,393.48	1,591,072.72	325,115.25	253,492.00	4,898,073.45
1) 处置或报废		2,728,393.48	1,591,072.72	325,115.25	253,492.00	4,898,073.45
期末数	148,149,157.98	46,433,331.35	11,365,485.76	7,148,387.01	46,303,987.30	259,400,349.40
累计折旧						
期初数	50,615,949.47	37,030,086.33	11,631,222.35	5,825,140.46	42,701,045.00	147,803,443.61
本期增加金额	2,457,450.35	952,404.53	234,157.15	623,511.43	500,825.74	4,768,349.20
1) 计提	2,457,450.35	952,404.53	234,157.15	623,511.43	500,825.74	4,768,349.20
2) 在建工程转入						
本期减少金额		2,361,925.33	1,549,003.25	311,224.63	245,887.24	4,468,040.45

1) 处置或报废		2,361,925.33	1,549,003.25	311,224.63	245,887.24	4,468,040.45
期末数	53,073,399.82	35,620,565.53	10,316,376.25	6,137,427.26	42,955,983.50	148,103,752.36
减值准备						
期初数	539,124.00	10,863.02		11,048.35	175,790.21	736,825.58
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数	539,124.00	10,863.02		11,048.35	175,790.21	736,825.58
账面价值						
期末账面价值	94,536,634.16	10,801,902.80	1,049,109.51	999,911.40	3,172,213.59	110,559,771.46
期初账面价值	95,579,395.21	10,469,379.47	1,325,336.13	1,540,991.17	3,589,705.13	112,504,807.11

2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	208,085.00	192,141.10	11,048.35	4,895.55
运输工具	225,000.00	218,250.00		6,750.00
电子设备	36,000.00	34,920.00		1,080.00
办公设备及其他设备	370,885.18	184,349.93	175,408.71	11,126.54
小 计	839,970.18	629,661.03	186,457.06	23,852.09

3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,455,263.86	划拨地无法办理
房屋及建筑物	31,920,799.34	正在办理中
小 计	34,376,063.20	

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	17,268,676.17	9,472,383.76
合 计	17,268,676.17	9,472,383.76

(2) 在建工程

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
南京普天科技创业园智慧园区建设相关建筑智能化设备	5,781,757.54		5,781,757.54	5,781,757.54		5,781,757.54
二期厂房装修改造工程				1,160,141.27		1,160,141.27
南京皓名利通信息科技有限公司板桥综合布线	58,135.34		58,135.34	58,135.34		58,135.34
南京普天大唐信息电子有限公司产品研制中心	11,284,562.74		11,284,562.74	2,472,349.61		2,472,349.61
江苏省地质工程勘探院普天1号C-2地块项目	44,339.62		44,339.62			

普天创业园管线综合施工	70,754.72		70,754.72			
普天科技创业园规划	29,126.21		29,126.21			
合 计	17,268,676.17		17,268,676.17	9,472,383.76		9,472,383.76

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
南京普天科技创业园智慧园区建设相关建筑智能化设备	9,920,000.00	5,781,757.54				5,781,757.54
南京普天大唐信息电子有限公司产品研制中心	20,000,000.00	2,472,349.61	8,812,213.13			11,284,562.74
小 计	29,920,000.00	8,254,107.15	8,812,213.13			17,066,320.28

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
南京普天科技创业园智慧园区建设相关建筑智能化设备	58.28	60.00				自有资金
南京普天大唐信息电子有限公司产品研制中心	56.42	60.00				自有资金
小 计						

13. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合 计
账面原值					
期初数	34,638,346.69	11,978,112.74	607,500.00	4,560,000.00	51,783,959.43
本期增加金额					
1) 购置					
2) 内部研发					

本期减少金额					
1) 处置					
期末数	34,638,346.69	11,978,112.74	607,500.00	4,560,000.00	51,783,959.43
累计摊销					
期初数	6,865,500.72	9,465,359.94	607,500.00	4,560,000.00	21,498,360.66
本期增加金额	431,228.92	554,348.70			985,577.62
1) 计提	431,228.92	554,348.70			985,577.62
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	7,296,729.64	10,019,708.64	607,500.00	4,560,000.00	22,483,938.28
账面价值					
期末账面价值	27,341,617.05	1,958,404.10			29,300,021.15
期初账面价值	27,772,845.97	2,512,752.80			30,285,598.77

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期处置	期末数
食堂改造项目	789,761.03		106,524.99		683,236.04
办公楼改造	1,262,446.69	131,003.64	455,399.48		938,050.85
其他	1,510,129.12	59,433.96	153,098.80		1,416,464.28
合 计	3,562,336.84	190,437.60	715,023.27		3,037,751.17

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	290,670,651.05	250,000,000.00
抵押借款	48,820,000.00	65,010,000.00
保证借款	124,692,750.00	130,000,000.00
合 计	464,183,401.05	445,010,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,409,478.80	15,932,068.77
银行承兑汇票	80,829,295.95	68,442,848.22
小 计	91,238,774.75	84,374,916.99

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料采购款	673,053,507.64	742,212,386.80
工程款	22,443,232.62	816,566.82
小 计	695,496,740.26	743,028,953.62

(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
舜天国际集团江苏机械进出口公司	30,253,013.65	未到结算日期
中国普天信息产业股份有限公司	19,641,228.50	未到结算日期
南京普住光网络有限公司	18,589,974.96	未到结算日期
POLYCOM 通讯技术(北京)有限公司	17,737,438.13	未到结算日期
北京荣基创建科技有限公司	4,917,823.33	未到结算日期
小 计	91,139,478.57	

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	33,841,758.85	259,545,648.66
合 计	33,841,758.85	259,545,648.66

19. 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	21,132,336.19	114,390,630.00	114,263,499.25	21,259,466.94
离职后福利—设定提存计划		13,903,520.86	13,903,520.86	
合计	21,132,336.19	128,294,150.86	128,167,020.11	21,259,466.94

(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	11,254,526.62	86,829,481.55	87,760,265.29	10,323,742.88
职工福利费		5,135,787.68	5,049,623.58	86,164.10
社会保险费		7,251,507.99	7,251,507.99	
其中：医疗保险费		6,668,985.01	6,668,985.01	
工伤保险费		145,471.57	145,471.57	
生育保险费		437,051.41	437,051.41	
住房公积金	156,533.23	5,569,529.31	5,569,529.31	156,533.23
工会经费和职工教育经费	9,721,276.34	2,300,465.23	1,349,391.60	10,672,349.97
因解除劳动关系给与的补偿		1,702,830.64	1,702,830.64	
其他		5,601,027.60	5,580,350.84	20,676.76
小计	21,132,336.19	114,390,630.00	114,263,499.25	21,259,466.94

(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		11,836,850.07	11,836,850.07	
失业保险费		531,469.10	531,469.10	
企业年金缴费		1,535,201.69	1,535,201.69	
小计		13,903,520.86	13,903,520.86	

20. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,042,577.52	11,419,693.22
企业所得税	2,314,752.33	3,685,037.85
个人所得税	-143,774.49	233,032.97
城市维护建设税	155,806.29	900,385.94

房产税	210,621.97	248,142.34
土地使用税	81,754.17	83,316.67
教育费附加	15,824.82	655,635.04
其他税费	159,058.71	4,914.99
合 计	3,836,621.32	17,230,159.02

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	396,333.33	454,333.33
应付股利	2,018,213.38	2,018,213.38
其他应付款	39,442,705.33	52,655,945.94
合 计	41,857,252.04	55,128,492.65

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	396,333.33	454,333.33
小 计	396,333.33	454,333.33

(3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付普通股股利	2,018,213.38	2,018,213.38
小 计	2,018,213.38	2,018,213.38

(4) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	23,393,548.33	23,338,514.42
未结算安装成本	1,708,699.79	18,165,474.04
押金保证金	4,980,031.75	5,611,697.12
经营性费用	6,403,540.74	2,899,584.68
其他	2,956,884.72	2,640,675.68
合 计	39,442,705.33	52,655,945.94

22. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	28,947,368.42	
合 计	28,947,368.42	

(2) 长期应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	28,947,368.42	
合 计	28,947,368.42	

23. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	7,296,315.00		1,291,442.00	6,004,873.00
合 计	7,296,315.00		1,291,442.00	6,004,873.00

(2) 其他说明

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

24. 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	215,000,000.00						215,000,000.00

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	139,592,332.04			139,592,332.04

其他资本公积	45,782,201.81			45,782,201.81
合 计	185,374,533.85			185,374,533.85

26. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				期末数
		本期所得税 前发生额	减:所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-4,947,588.58	-72,101.33		-64,891.2 0	-7,210.13	-5,012,479.78
其中: 外币财务报 表折算差额	-4,947,588.58	-72,101.33		-64,891.2 0	-7,210.13	-5,012,479.78
其他综合收益合计	-4,947,588.58	-72,101.33		-64,891.2 0	-7,210.13	-5,012,479.78

27. 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	589,559.77			589,559.77
合 计	589,559.77			589,559.77

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-40,726,776.80	-44,605,902.63
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-1,980,089.01
调整后期初未分配利润	-40,726,776.80	-46,585,991.64
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-57,528,524.88	5,859,214.84
期末未分配利润	-98,255,301.68	-40,726,776.80

(2) 调整期初未分配利润明细

无。

(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	748,403,711.97	627,020,995.66	934,501,599.83	796,224,938.08
其他业务收入	8,793,659.83	6,074,772.41	32,349,005.12	28,133,757.24
合 计	757,197,371.80	633,095,768.07	966,850,604.95	824,358,695.32

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,777,930.30	2,182,407.41
教育费附加	1,269,818.71	2,054,225.98
房产税	557,385.97	749,055.08
土地使用税	422,897.78	320,919.70
其他税费	465,150.92	357,642.37
合 计	4,493,183.68	5,664,250.54

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	39,112,434.18	40,217,290.65
运输及运输损毁	10,243,144.78	7,900,716.87
业务招待费	10,874,241.76	12,549,783.07
差旅费	6,968,112.26	7,876,538.22
办公费	1,360,197.08	2,593,640.68
销售服务费	1,741,668.30	1,658,518.68
业务宣传费	324,310.03	1,002,873.79
会议费	766,545.15	720,798.25
设备代维费	61,318.09	345,262.15
其他	7,061,490.42	4,830,761.28

合 计	78,513,462.05	79,696,183.64
-----	---------------	---------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	31,499,550.76	29,511,436.71
咨询、中介费用	2,715,146.65	3,131,873.17
折旧与摊销	3,344,059.93	2,348,170.20
办公费	2,705,032.24	1,987,484.94
租赁费	900,914.93	1,477,494.62
差旅费	705,272.98	1,732,042.57
业务招待费	1,167,004.52	1,351,907.52
党建工作经费	610,733.18	
其他	3,611,860.48	5,850,165.54
合 计	47,259,575.67	47,390,575.27

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	29,168,313.31	23,171,707.81
中间试验费	8,469.63	2,135,693.09
差旅费	1,071,110.21	1,948,834.81
材料领用	557,435.00	4,615,230.61
折旧与摊销	776,073.03	910,835.79
委托开发	842,161.13	698,345.52
其他	3,485,478.18	2,917,459.17
合 计	35,909,040.49	36,398,106.80

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,296,091.86	11,625,553.62

减：利息收入	2,400,422.53	1,692,017.07
汇兑损失（收益以“-”号填列）	7,644.23	18,361.79
金融机构手续费	454,996.92	246,567.05
融资费用	5,465,496.17	
合 计	15,823,806.65	10,198,465.39

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	6,006,842.30	5,799,343.86	3,456,342.00
合 计	6,006,842.30	5,799,343.86	3,456,342.00

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-442,230.16	407,793.10
合 计	-442,230.16	407,793.10

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-668,512.60
合 计	-668,512.60

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-3,030,783.16
存货跌价损失		
合 计		-3,030,783.16

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	98,840.67	30,156,818.80	98,840.67
合 计	98,840.67	30,156,818.80	98,840.67

12. 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
政府补助	300,000.00	2,375,370.56	300,000.00
无法支付的应付款项	891,670.89	225,371.60	891,670.89
罚款收入	12,300.00	1,000.00	12,300.00
其他	108,144.28	224,111.99	108,144.28
合 计	1,312,115.17	2,825,854.15	1,312,115.17

13. 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	444.60	135,029.97	444.60
对外捐赠	18,845.00	97,000.00	18,845.00
固定资产报废损失	386.54		386.54
其他	218,975.90	76,556.03	218,975.90
合 计	238,652.04	308,586.00	238,652.04

14. 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	2,066,779.65	1,646,117.70
合 计	2,066,779.65	1,646,117.70

(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	-51,829,061.47	-1,005,231.26

按母公司适用税率计算的所得税费用	-7,774,359.22	-251,307.82
子公司适用不同税率的影响	-38,556.99	-874,737.23
调整以前期间所得税的影响	-280,669.75	67,935.55
非应税收入的影响	114,572.30	-101,948.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		1,826,473.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-2,407,065.64
前期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异转回的影响		
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	16,531,798.36	7,620,079.35
研发支出加计扣除	-6,486,005.05	-4,233,311.26
所得税费用	2,066,779.65	1,646,117.70

(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
政府补助	1,904,900.00	4,377,764.52
利息收入	2,391,843.99	1,692,017.07
往来款	28,106,277.94	29,756,412.58
其他	1,698,242.68	1,825,553.62
合 计	34,101,264.61	37,651,747.79

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
现金支付的销售、管理费用	40,048,152.96	52,338,653.48
往来款	37,196,104.12	62,678,023.35
其他	1,095,096.63	1,074,094.19
合 计	78,339,353.71	116,090,771.02

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	-53,895,841.12	-2,651,348.96
加: 资产减值准备		3,030,783.16
信用减值准备	668,512.60	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,768,349.20	5,073,524.74
无形资产摊销	985,577.62	692,753.77
长期待摊费用摊销	715,023.27	1,387,749.95
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)	-98,840.67	-30,156,818.80
固定资产报废损失		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,761,588.03	11,625,553.62
投资损失(收益以“-”号填列)	442,230.16	-407,793.10
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)	31,486,469.43	141,110,892.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	146,744,343.43	-263,703,522.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-313,674,142.69	-91,277,004.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-164,096,730.74	-225,275,228.93
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	78,202,397.52	157,235,827.99
减: 现金的期初余额	201,369,317.42	311,056,919.17

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123,166,919.90	-153,821,091.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	78,202,397.52	201,369,317.42
其中：库存现金	3,553.38	1,886.33
可随时用于支付的银行存款	78,198,844.14	201,367,431.09
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	78,202,397.52	201,369,317.42
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

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,364,673.70	票据保证金和保函保证金
应收账款	98,424,500.00	质押借款
固定资产	63,341,997.31	银行抵押借款/融资租赁
无形资产	7,178,053.74	银行抵押借款
投资性房地产	2,184,290.01	银行抵押借款
合 计	229,493,514.76	

(2) 其他说明

我们提醒财务报表使用者注意，除上述所有权或使用权受到限制的资产外，本公司将持有的子公司南京普天天纪楼宇智能有限公司40%股权480万元、南京南方电讯有限公司96.99%股权3317万元、南京普天长乐通信设备有限公司50.7%股权507万元、南京普天王之电子有限公司67%股权6,042.73万元、南京普天网络有限公司78%股权780万元质押给母公司，用于母公司委托北京银行向本公司支付贷款，并分别在南京市江宁区、南京高新技术产业开

发区、雨花台区及秦淮区市场监督管理局办理了公司股权出质登记。上述子公司股权在解押之前使用受限。

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

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			
其中：美元	635,133.18	6.8747	4,366,350.07
欧元	522.27	7.8170	4,082.58
港币	603,229.93	0.8797	530,661.37
英镑	208.79	8.7113	1,818.83

3. 政府补助

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	递延收益期初数	本期新增补助	计入其他收益	计入营业外收入	递延收益期末数	与资产相关/ 与收益相关
僵尸企业补助	6,296,315.00		1,291,442.00		5,004,873.00	与收益相关
配线关于科技发展计划和科技经费指标的政府补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
小 计	7,296,315.00		1,291,442.00		6,004,873.00	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
软件增值税退税收入	2,550,500.30	其他收益	
高新技术企业奖励	1,250,000.00	其他收益	
企业专项资金	600,000.00	其他收益	
2018年企业研究开发费用省级财政奖励	300,000.00	营业外收入	
南京市雨花台区人民政府雨花办事处企业研发费用财政奖励	10,000.00	其他收益	
南京市秦淮区科学技术局-技术开发奖励费	300,000.00	其他收益	
专利补助资金	4,900.00	其他收益	
小 计	5,015,400.30		

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 子公司的构成

(1) 基本情况

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	
南京普天长乐通信设备有限公司	南京市	南京市	制造业	50.70%		设立
南京普天天纪楼宇智能有限公司	南京市	南京市	制造业	45.77		设立
南京南方电讯有限公司	南京市	南京市	制造业	96.99	1.38	设立
南京曼奈柯斯电器有限公司	南京市	南京市	制造业	75.00		非同一控制下企业合并
南京普天网络有限公司	南京市	南京市	制造业	78.00		设立
南京普天大唐信息电子有限公司	南京市	南京市	制造业	40.00		非同一控制下企业合并
南京普天通信科技有限公司	南京市	南京市	制造业	70.00		设立
南京普天王之电子有限公司	南京市	南京市	制造业	100.00		设立
南京八达通信设备有限公司	南京市	南京市	制造业	60.00		设立
南京普天信息技术有限公司	南京市	南京市	制造业	100.00		设立
普天通信(香港)股份有限公司	香港	香港	贸易	90.00		设立

(2) 其他说明

1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

①本公司持有南京普天天纪楼宇智能有限公司 45.767%的表决权比例，其他表决权比例持有人较为分散，本公司在南京普天天纪楼宇智能有限公司担任董事会成员的人数超过该公司董事会成员半数，拥有对南京普天天纪楼宇智能有限公司的权力，能够通过参与南京普天天纪楼宇智能有限公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对南京普天天纪楼宇智能有限公司的权力影响其回报金额，能够控制南京普天天纪楼宇智能有限公司。

②本公司持有南京普天大唐信息电子有限公司 40%股权，2014 年 5 月本公司与南京普天大唐信息电子有限公司股东严耀明签署表决权代为行使协议，股东严耀明持有的南京普天大

唐信息电子有限公司 21%的表决权由本公司代为行使，协议在南京普天大唐信息电子有限公司存续期间有效，在南京普天大唐信息电子有限公司存续期间本公司持有其 61%的表决权比例。

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京南方电讯有限公司	1.63%	23,873.64		1,702,532.74
南京普天天纪楼宇智能有限公司	54.233%	5,165,421.76		72,244,873.26

3. 重要非全资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
南京南方电讯有限公司	295,585,309.01	4,015,365.80	299,600,674.81	195,150,813.60		195,150,813.60
南京普天天纪楼宇智能有限公司	215,284,703.52	35,379,077.28	250,663,780.80	117,450,779.38		117,450,779.38

(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
南京南方电讯有限公司	342,548,804.01	4,049,249.40	346,598,053.41	243,612,832.61		243,612,832.61
南京普天天纪楼宇智能有限公司	263,041,060.54	37,450,502.90	300,491,563.44	176,803,061.42		176,803,061.42

(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
南京南方电讯有限公司	161,078,673.03	1,464,640.41	1,464,640.41	-40,474,734.54	189,137,568.77	5,242,512.96	5,242,512.96	-42,705,054.89

南京普天 纪楼宇智能 有限公司	172,230,459.10	9,524,499.40	9,524,499.40	-67,113,843.29	175,165,797.66	7,863,323.16	7,863,323.16	-63,303,867.53
-----------------------	----------------	--------------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
普天高新科技产 业有限公司	南京市	南京市	产业园场地租赁 管理等	49.64		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	普天高新科技产业有限公司	
流动资产	160,770,173.48	161,743,478.51
非流动资产	190,849,670.82	190,882,106.08
资产合计	351,619,844.30	352,625,584.59
流动负债	6,788,321.97	8,282,339.46
非流动负债		
负债合计	6,788,321.97	8,282,339.46
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	344,343,245.13	344,343,245.13
按持股比例计算的净资产份额	171,187,202.80	170,931,898.92
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	171,187,202.80	170,931,898.92
存在公开报价的联营企业权益投 资的公允价值		
营业收入	15,876,141.41	12,964,410.68

净利润	710,277.20	650,880.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	710,277.20	650,880.98
本期收到的来自联营企业的股利	255,303.88	197,567.20

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	10,430,784.30	11,128,318.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-697,534.04	82,233.20
综合收益总额	-697,534.04	82,233.20
联营企业		
投资账面价值合计		1,183,862.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		75,194.64
综合收益总额		75,194.64
发放的现金股利		

七、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银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采

取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的15.07%（2018年12月31日：16.85%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（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。本公司面临的市场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。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币464,183,401.05元（2018年12月31日：人民币445,010,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风

险不重大。

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。

八、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(%)
中国普天信息产业股份有限公司	北京市海淀区中关村科技园区上地二街2号	信息产业	190,305.00	53.49	53.49

(2) 本公司最终控制方是中国普天信息产业集团有限公司。

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. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
普天高新科技产业有限公司	本公司的联营企业
南京普住光网络有限公司	本公司的合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 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
南京普天鸿雁电器科技有限公司	同受最终控制方控制
南京普天鸿雁电器有限公司	同受最终控制方控制
上海普天邮通科技股份有限公司	同受最终控制方控制
北京普天太力通信科技有限公司	同受最终控制方控制
杭州鸿雁东贝光电科技有限公司	同受最终控制方控制
上海普天网络技术有限公司	同受最终控制方控制

普天通信有限责任公司	同受最终控制方控制
普天信息技术有限公司	同受最终控制方控制
北京立康普通信设备有限公司	本公司的附属单位
曼奈柯斯工业电气（中国）有限公司	本公司子公司少数股东
普天和平科技有限公司	同受最终控制方控制
杭州鸿雁电器有限公司	同受最终控制方控制
普天国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
成都普天电缆股份有限公司	同受最终控制方控制
东方通信股份有限公司	同受最终控制方控制
普天东方通信集团有限公司	同受最终控制方控制
普天科创实业有限公司	同受最终控制方控制
天津普天创新创业科技有限公司	同受最终控制方控制

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南京普天鸿雁电器科技有限公司	电信产品	132,195.74	85,492.00
普天信息技术有限公司	电信产品		597,863.25

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
普天信息技术有限公司	电信产品	3,615,050.89	12,975,234.34
中国普天信息产业股份有限公司	电信产品	190,657,333.97	238,683,644.38
北京普天太力通信科技有限公司	电信产品	31,310.35	6,423.67
普天科创实业有限公司	电信产品	520,689.63	
普天通信有限责任公司	电信产品	6,262,055.95	

司			
---	--	--	--

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
南京普住光网络有限公司	房屋建筑物		318,215.64

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
普天高新科技产业有限公司	房租	386,216.95	372,669.04
普天高新科技产业有限公司	物业费	903,601.03	797,626.96

3. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2018/3/9	2019/3/8	是
中国普天信息产业股份有限公司	40,000,000.00	2018/9/28	2019/6/28	是
中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2018/10/23	2019/10/23	否
中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2019/6/11	2020/6/11	否
中国普天信息产业股份有限公司	50,000,000.00	2019/6/05	2020/5/14	否

4. 关联方委托贷款及利息支出

本公司 2019 年 1-6 月共支付中国普天信息产业股份有限公司利息支出 6,186,106.38 元。

5. 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	1,354,188.02	1,155,082.00
----------	--------------	--------------

(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
应收账款					
	中国普天信息产业股份有限公司	12,204,488.63	660,400.00	20,981,660.73	709,020.78
	普天信息技术有限公司	16,377,198.52		12,941,118.68	
	上海普天网络技术有限公司	536,319.70	429,055.76	536,319.70	429,055.76
	上海普天邮通科技股份有限公司	8,755,534.00	8,755,534.00	8,755,534.00	8,755,534.00
	普天和平科技有限公司	333,706.00	33,370.60	333,706.00	
	东方通信股份有限公司	144,617.20		206,596.00	
	南京普住光网络有限公司			199,000.00	
	普天东方通信集团有限公司	1,003,948.40		941,969.60	
	普天通信有限责任公司	8,164,069.30		1,768,070.00	
	天津普天创新创业科技有限公司	4,546.26		4,546.26	
	中国普天信息产业集团有限公司	629,899.32	186,044.64	629,899.32	186,044.64
	曼奈柯斯工业电气(中国)有限公司			12,709.44	200.81
	广西普天邮通通信设备有限公司	73,040.00			
	普天科创实业有限公司	284,200.00			
小计		48,511,567.33	10,064,405.00	47,311,129.73	10,079,655.18
预付款项					
	普天和平科技有限公司	436,294.00		436,294.00	

	普天信息技术有限公司	25,000.00			
小计		461,294.00		436,294.00	
其他应收款					
	中国普天信息产业股份有限公司	1,963,000.00	60,000.00	3,839,000.00	400,000.00
	普天高新科技产业有限公司			1,209,297.25	
	普天东方通信集团有限公司	30,000.00		30,000.00	
	普天信息工程设计服务有限公司	1,300.00		1,300.00	
	普天信息技术有限公司	1,203,052.00		1,203,052.00	
小计		3,197,352.00	60,000.00	6,282,649.25	400,000.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	南京普住光网络有限公司	1,630,750.70	20,819,725.66
	中国普天信息产业股份有限公司	19,641,228.50	19,641,228.50
	南京普天鸿雁电器有限公司	242,595.99	242,595.99
	上海普天网络技术有限公司	11,685.00	11,685.00
	曼奈柯斯工业电气(中国)有限公司		5,433,476.69
	普天信息技术有限公司	69,950.00	69,950.00
	南京普天鸿雁电器科技有限公司	232,843.05	86,243.30
小计		21,829,053.24	46,304,905.14
预收款项			
	中国普天信息产业股份有限公司	2,720,702.86	223,246,886.73
小计		2,720,702.86	223,246,886.73
其他应付款			
	普天高新科技产业有限公司	138,657.24	

	普天通信有限责任公司	200,000.00	200,000.00
	中国普天信息产业集团有限公司	10,638,000.00	14,580,000.00
小计		10,976,657.24	14,780,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露重大的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别视频会议产品、综合布线产品、低压配电产品、专网通信产品、配线产品及其他的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，各分部资产、负债为实际占用的资产负债金额，主营业务收入、主营业务成本为各产品分部主体的主营业务收入、主营业务成本。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	视频会议产品	综合布线产品	低压配电产品	专网通信产品	配线产品及其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	160,888,196.84	171,197,491.27	59,996,386.53	186,594,827.60	189,089,692.12	-19,362,882.39	748,403,711.97
主营业务成本	123,774,773.25	126,510,910.63	47,656,142.16	183,479,607.25	164,962,444.76	-19,362,882.39	627,020,995.66
资产总额	299,600,674.81	271,481,638.09	210,732,524.25	38,418,675.80	1,362,789,970.59	-423,343,638.37	1,759,679,845.17
负债总额	195,150,813.60	138,268,636.67	119,620,363.75	-	1,213,613,713.10	-259,379,964.05	1,407,273,563.07

十二、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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	603,322,197.30	100.00	33,930,540.76	5.62	569,391,656.54
组合 1	14,044,807.00	2.33			14,044,807.00
组合 2	589,277,390.30	97.67	33,930,540.76	5.76	555,346,849.54
小 计	603,322,197.30	100.00	33,930,540.76	5.62	569,391,656.54

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	618,514,189.40	99.70	31,878,310.78	5.15	586,635,878.62
组合 1	14,042,487.00	2.27			14,042,487.00
组合 2	604,471,702.40	97.73	31,878,310.78	5.27	572,593,391.62
小 计	618,514,189.40	100.00	31,878,310.78	5.15	586,635,878.62

2) 应收账款非关联方组合中，采用账龄损失率对照表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	444,373,134.11		
1-2 年	75,053,008.28		
2-3 年	24,387,009.62	2,438,700.96	10.00
3-4 年	12,695,673.43	3,808,702.03	30.00

4-5 年	7,606,783.87	3,042,713.55	40.00
5-6 年	2,606,783.87	2,085,427.10	80.00
6 年以上	22,554,997.12	22,554,997.12	100.00
小 计	589,277,390.30	33,930,540.76	--

3) 坏账准备按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	
1 年以内	
1 至 2 年	
2 至 3 年	2,438,700.96
3 年以上	31,491,839.8
3 至 4 年	3,808,702.03
4 至 5 年	3,042,713.55
5 年以上	24,640,424.22
合计	33,930,540.76

(2) 坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	31,878,310.78	2,056,129.98	3,900.00		33,930,540.76
合计	31,878,310.78	2,056,129.98	3,900.00		33,930,540.76

本期计提 2,056,129.98 元；本期收回 3,900.00 元。

(3) 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
北京合众思壮科技股份有限公司	52,167,500.00	8.85	
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	29,514,969.14	5.01	
北京中睿昊天信息科技有限公司	25,499,700.00	4.33	
深圳市中创电测技术有限公司	22,904,248.79	3.89	
东坡玺老挝有限公司	19,708,086.54	3.34	
小 计	149,794,504.47	25.42	

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 (%)	
单项计提坏账准备	28,912,122.71	47.30	28,912,122.71	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	28,912,122.71	47.30	28,912,122.71	100.00	
按组合计提坏账准备	40,869,343.18	52.70	3,089,981.09	7.56	37,779,362.09
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	40,869,343.18	52.70	3,089,981.09	7.56	37,779,362.09
组合 1	11,873,459.99	11.14			11,873,459.99
组合 2	28,995,883.19	41.55	3,089,981.09	10.66	25,905,902.10
合 计	69,781,465.89	100.00	32,002,103.80	45.86	37,779,362.09

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 (%)	
单项计提坏账准备	28,912,122.71	42.71	28,912,122.71	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	28,912,122.71	42.71	28,912,122.71	100.00	
按组合计提坏账准备	38,781,802.08	57.29	7,704,412.50	19.87	31,077,389.58
其中：应收利息					
应收股利	400,000.00	0.59			400,000.00
其他应收款	38,381,802.08	56.70	7,704,412.50	20.07	30,677,389.58
组合 1	6,913,310.33	10.21			6,913,310.33

组合 2	31,468,491.75	46.49	7,704,412.50	24.48	23,764,079.25
合 计	67,693,924.79	100.00	36,616,535.21	54.09	31,077,389.58

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
北京立康普通通信设备有限公司	28,912,122.71	28,912,122.71	100.00	账龄较长难以收回
小 计	28,912,122.71	28,912,122.71	100.00	

3) 采用组合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(%)
应收暂付款	4,754,936.71	1,277,357.90	26.86
押金保证金	19,892,455.22	1,277,357.90	6.42
出差备用金	1,023,880.04	74,944.00	7.32
其他	3,324,611.22	401,195.71	12.07
小 计	28,995,883.19	3,089,981.09	--

4) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	190,895.92		7,513,516.58	7,704,412.50
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	190,895.92			190,895.92
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	198,926.16		-4,622,461.65	-4,423,535.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	198,926.16		2,891,054.93	3,089,981.09

5) 坏账准备按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	

1 年以内	
1 至 2 年	
2 至 3 年	198,926.16
3 年以上	2,891,054.93
3 至 4 年	223,083.90
4 至 5 年	69,309.20
5 年以上	2,598,661.83
合计	3,089,981.09

(2) 坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款	36,616,535.21	-4,614,431.41			32,002,103.80
合计	36,616,535.21	-4,614,431.41			32,002,103.80

本期计提-4,614,431.41 元。

(3) 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	45,540,519.41	46,230,393.22
押金保证金	19,892,455.22	18,558,706.28
出差备用金	1,023,880.04	1,348,181.93
其他	3,324,611.22	1,156,643.36
合 计	69,781,465.89	67,293,924.79

(4) 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
北京立康普通通信设备有限公司	往来款	28,912,122.71	5 年以上	41.43	28,912,122.71	是
普天通信(香港)股份有限公司	往来款	4,097,886.33	5 年以上	5.87	4,097,886.33	是
平安国际融资租赁有限公司	押金及保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.73		否
海通恒信国际租赁股份有限公司	押金及保证金	2,775,420.00	1-3 年	3.98	138,771.00	否
中国普天信息产业股份有限公司	押金及保证金	1,938,000.00	1-3 年	2.78	96,900.00	是

小 计		41,723,429.04		59.79	33,245,680.04	
-----	--	---------------	--	-------	---------------	--

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
对子公司投资	153,218,270.64	1,910,520.00	151,307,750.64	153,218,270.64	1,910,520.00	151,307,750.64
对联营、合营企业投资	181,617,987.10		181,617,987.10	182,060,217.26		182,060,217.26
合 计	334,836,257.74	1,910,520.00	332,925,737.74	335,278,487.90	1,910,520.00	333,367,967.90

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数（账面价值）	本期增加	本期减少	期末数（账面价值）	本期计提减值准备	减值准备期末数
南京曼奈柯斯电器有限公司	57,831,011.71			57,831,011.71		
南京八达通信设备有限公司	5,610,000.00			5,610,000.00		
南京普天长乐通信设备有限公司	2,610,457.00			2,610,457.00		
南京普天通信科技有限公司	1,294,510.00			1,294,510.00		
南京普天信息技术有限公司	13,860,000.00			13,860,000.00		
南京普天天纪楼宇智能有限公司	3,320,003.45			3,320,003.45		
普天通信（香港）股份有限公司						1,910,520.00
南京普天网络有限公司	7,741,140.41			7,741,140.41		
南京普天王之电子有限公司	20,428,683.00			20,428,683.00		
南京南方电讯有限公司	33,175,148.00			33,175,148.00		
南京普天大唐信息电子有限公司	5,436,797.07			5,436,797.07		
小 计	151,307,750.64			151,307,750.64		1,910,520.00

(3) 对联营、合营企业投资

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
合营企业					
南京普住光网络有限公司	11,128,318.34			-697,534.04	
小计	11,128,318.34			-697,534.04	
联营企业					
普天高新科技产业有限公司	170,931,898.92			255,303.88	
小计	170,931,898.92			255,303.88	
合计	182,060,217.26			-442,230.16	

(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		
合营企业						
南京普住光网络有限公司					10,430,784.30	
小计					10,430,784.30	
联营企业						
普天高新科技产业有限公司					171,187,202.80	
小计					171,187,202.80	
合计					181,617,987.10	

(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	336,659,233.97	318,589,542.51	473,077,482.03	437,252,856.53
其他业务收入	4,752,584.61	2,568,748.93	24,729,485.21	23,763,158.86
合计	341,411,818.58	321,158,291.44	497,806,967.24	461,016,015.39

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-442,230.16	407,793.10
合 计	-442,230.16	407,793.10

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	98,454.13	
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）	3,756,342.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,291,442.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,538.47	
小 计	2,619,892.60	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-305,760.82	
少数股东权益影响额(税后)	-982,101.05	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,332,030.73	

(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	-17.62	-0.2676	-0.2676
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.03	-0.2738	-0.2738

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-57,528,524.88
非经常性损益	B	1,332,030.73
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	-58,860,555.61

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	355,289,728.24
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额本期增加	I	-64,891.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	326,525,465.80
加权平均净资产收益率(%)		$M = A/L$	-17.62
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		$N = C/L$	-18.03

3. 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	-57,528,524.88
非经常性损益	B	1,332,030.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-58,860,555.61
期初股份总数	D	215,000,000.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	215,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.2676
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.2738

(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。