

证券代码：839228

证券简称：天讯达

主办券商：东莞证券



天讯达
NEEQ : 839228

广东天讯达资讯科技股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

公司荣获 2018 年度纳税信用 A 级
纳税人

公司荣获 AAA 级质量、服务、信誉
全国诚信经营示范单位

公司荣获 “广东省诚信示范企业称
号”

公司荣获 “广东省守合同、重信用企
业”

公司与京东之家合作的首家 3.0 高端
形象店落户中山

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	广东天讯达资讯科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元，人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
东莞证券、主办券商	指	东莞证券股份有限公司
上期、上年度、上年	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期、本期、本年度	指	2019年1月1日至2019年6月30日
监事会	指	广东天讯达资讯科技股份有限公司监事会
董事会	指	广东天讯达资讯科技股份有限公司董事会
股东大会	指	广东天讯达资讯科技股份有限公司股东大会
关联方关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东天讯达资讯科技股份有限公司章程》

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。

公司负责人李焱、主管会计工作负责人覃秀茂及会计机构负责人（会计主管人员）覃秀茂保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件	2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东天讯达资讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Teamstar Information Technology Co., Ltd
证券简称	天讯达
证券代码	839228
法定代表人	李焱
办公地址	中山市火炬开发区会展东路1号德仲广场1幢20层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁海健
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0760-88665699
传真	0760-88665999
电子邮箱	txd@gdtxd.cn
公司网址	http://www.gdtxd.cn/
联系地址及邮政编码	中山市火炬开发区会展东路1号德仲广场1幢20层 528437
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司信息披露负责人办公室

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	2008-8-26
挂牌时间	2016-9-9
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-F51 批发业-F517 机械设备、五金产品及电子产品批发-F5178 通讯及广播电视设备批发
主要产品与服务项目	移动通信渠道服务中的手机及相关产品的分销和零售及运营商授权业务代理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李焱
实际控制人及其一致行动人	李焱

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	914420006788705609	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	中山市火炬开发区会展东路1号 德仲广场1幢20层	否
注册资本（元）	24,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	253,877,577.54	78,171,610.03	224.77%
毛利率%	5.01%	14.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,233,476.21	1,577,182.00	-21.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,191,299.79	782,004.42	52.34%
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）	3.39%	5.07%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.28%	2.52%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-21.79%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	59,279,861.16	60,097,488.77	-1.36%
负债总计	23,522,851.22	25,573,955.04	-8.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,757,009.94	34,523,533.73	3.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.44	3.57%
资产负债率%（母公司）	39.68%	42.55%	-
资产负债率%（合并）	39.68%	42.55%	-
流动比率	3.19	2.90	-
利息保障倍数	3.16	4.29	-

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	21,282.75	919,794.36	-97.69%
应收账款周转率	36.47	13.80	-
存货周转率	7.72	1.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.36%	2.22%	-

营业收入增长率%	224.77%	18.20%	-
净利润增长率%	-21.79%	-60.66%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,000,000.00	24,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	0%
计入负债的优先股数量	-	-	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,591.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,027.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	49,619.32
所得税影响数	7,442.90
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	42,176.42

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专业的现代化的全渠道通信科技综合服务商，也是行业领先的智能终端与通信解决方案提供商。公司的主营业务为国内外通讯基础服务、智能移动终端销售与维护、移动终端销售代理及品牌推广、信息咨询、技术服务、产品研发及运营商授权业务代理等。公司注重自主研发设计，以最快的速度响应市场对新产品的需求。经过多年发展，公司在创新研发、产品质量、售后服务等方面体现出来的综合实力越来越明显，竞争力进一步加强，在取得良好信誉的同时，实现稳定的共同发展局面。

（一）销售服务及通信方案提供商

公司一方面以零售门店为依托，向消费者提供智能终端销售服务、运营商业务办理、通信技术咨询服务等综合服务，并为苹果、三星、华为、vivo 等手机品牌提供移动终端产品分销服务，从而为下游分销商和消费者提供便捷、多元化的综合性渠道服务。公司另一方面是与运营商的深度合作伙伴，多年来承接运营商营业厅外包经营、运营商业务代办服务、以及多个领域的外包业务，通过整合运营商资源为客户提供综合通信解决方案。

（二）手机分销及品牌推广业务

公司是 vivo 手机的品牌代理商，已获得多个地区的授权，报告期内公司继续大力组建分销队伍、建立多个 vivo 品牌专卖店、在授权区域内进行品牌推广，通过持续市场投入，目前分销收入渠道大幅度增长，并得到客户认可，形成可持续良好发展趋势。

（三）产品研发及技术服务

公司积极投入产品研发及技术服务领域，目前在电子渠道、互联网信息化运营、技术咨询及服务、流量经营等方面取得良好的业绩增长。未来继续加大在物联网、智能设备等方面的产品研发及技术服务，实行公司新的利润增长点，提升公司竞争力。

（四）定制化通信方案

公司积极发展针对政企客户的定制化通信服务方案，寻求新的业务增长点。公司推出为集团大客户提供定制化通信方案，充分整合运营商资源、上游厂家资源等，为客户提供差异化、定制化、个性化的通信解决方案，从而提升公司在行业中的竞争力。

（五）综合业务服务

公司能为消费者提供全方位的通信业务解决方案。通过整合 4 大终端销售渠道以及全方位技术服务，提升公司的市场竞争力。公司拥有多个销售服务渠道：运营商营业厅、政企客户渠道、电子渠道、社会零售渠道等资源，同时能整合运营商资源、智能终端厂家资源等，通过优秀的客户服务团队，为客户提供优质综合性服务。

公司主要以移动终端产品流通中的价差和与运营商合作提供的服务所获取的服务费收入这两种形式获取利润。报告期内公司的商业模式较上年未发生较大变化。

公司的收入来源主要是智能移动终端的分销、技术服务、与上述产品相关的服务和定制研发，销售模式为直接面向客户。

报告期内公司的商业模式较上年未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 报告期总体经营情况

报告期内公司实现营业收入 253,877,577.54 元，较上年同期增长 224.77%。截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 59,279,861.16 元，较上年年末下降 1.36%；公司净资产 35,757,009.94 元，较上年年末增长 3.57%。

2. 报告期收入增长 224.77%原因系：

1) 分销收入增长率 314.59%；公司挂牌后的知名度上升，开拓国内外分销渠道及分销客户取得突破性进展，分销渠道与合作伙伴越来越多。

2) 零售业务增长 86.79%，公司与中山大信投资集团战略合作，新建多家大型商圈“华为授权专卖店” vivo 品牌专卖店、中国电信手机城、综合智能手机卖场，进一步提升零售业务。

3) 服务业收入增长 263.00%；与运营商中国电信，中国联通展开各类服务合作，开设联通业务实体店，代办各类相关业务，包括但不限于电子渠道运营，互联网信息化，流量运营，软件开发与维护等业务。

3、公司研发情况

公司以市场需求为导向，专注于技术研发。截止目前，公司拥有有效专利 3 件，其中发明专利 1 件，实用新型专利 2 件；著作权 12 个，商标 7 个，公司自主开发的反渗透净水机与管线饮水机两款产品被认定为广东省高新技术产品。

三、 风险与价值

1、市场竞争日趋激烈的风险 市场竞争的风险仍然为报告期内持续存在的风险。公司所处行业市场化程度较高，市场竞争激烈。虽然公司在区域市场中具有一定的市场占有率和行业知名度，但如若行业竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力可能会下降。

应对措施：公司将寻求合适的并购标的，提升公司的市场份额和竞争地位。同时拓宽技术优势，继续加强在移动终端领域的技术积累，提升服务质量，实现终端销售和技术服务共同发展。

2、供应商集中风险： 报告期内公司前五名供应商的采购金额占当期采购总额的 87.00%，公司存在供应商集中风险。若主要供应商与公司的合作关系出现重大不利变化或受不可抗力影响致使其出现非正常中断，将对公司经营造成一定的负面影响。公司客户集中度相对较高，主要是因为公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新技术，与客户形成持续稳定的合作关系，在公司快速成长阶段形成了目前客户集中度较高的局面。

应对措施：公司将加强与主要供应商的关系维护，与主要供应商签订年度框架性协议；重视主要原材料的供应渠道，加强与定点优质供应商合作，扩大备选供应商范围，降低单一供应商不能及时供货的风险；同时持续增加技术创新投入，提升测试能力和质量水平，增强核心竞争力，加强客户满意度和粘附度。

3、存货余额较大的风险 报告期内公司存货余额为 29,494,942.24 元，占当期资产总额的 49.76%。受行业和公司经营模式的影响，公司存货余额较大，仍然存在存货余额较大的风险。如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。

应对措施：公司已开始不断探索全渠道纵深发展，以降低某一业务的市场变动对公司经营的不利影响；时刻保持对市场的敏感度，根据市场和业务的变化不断优化存货管理。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司积极履行应尽的社会义务和责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会的责任。

1、保证产品质量

报告期内，公司严格贯彻产品质量标准体系，严格质量控制和检验制度，努力为社会提供优质安全健康的产品和服务，最大限度地满足消费者的需求，对社会和公众负责。

2、保护员工合法权益

报告期内，公司不断完善员工培训和晋升机制，加强职工代表大会建设，并广泛开展娱乐休闲活动，帮助员工减压。公司定期安排员工进行体检，预防、控制和有效消除职业危害。

3、实现税收增长

为地方财政创造税收，保证了良好的经济和社会效益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
李焱、梁海健	借款担保	20,000,000	已事前及时履行	2017年6月9日	2017-029
李焱、中山市曦达股权投资合伙企业(有限合伙)	借款担保	4,000,000	已事前及时履行	2016年12月26日	2016-003

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：

- 1、股东为公司提供担保，有利于提高公司的融资能力，可解决公司临时资金需求，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益有不良影响。
- 2、本次关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情形，本次关联交易不影响公司的独立性。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	—	2019/8/19	湖南希曦智能科技有限公司	湖南希曦智能科技有限公司	200万	现金	200万	否	否

说明：湖南希曦智能科技有限公司于2018年6月19日完成工商注册；公司于2019年8月16日召开第一届第十九次董事会决议审议通过关于追认对外投资的议案；并提请召开2019年第三次临时股东大会审议关于追认对外投资的议案。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

- 1、本次投资，目的在于拓宽公司业务，增强公司综合实力和盈利能力，以进一步完善公司战略布局和长远规划。
- 2、本次对外投资是从公司长远利益出发做出的慎重决策，是公司未来战略规划的一部分，但本次对外投资可能存在一定的市场风险。公司将通过进一步完善管理体系，健全内控制度和风险防控机制，防范述可能发生的风险，确保本次投资的安全与收益。
- 3、本次对外投资对公司战略规划和未来发展具有积极意义，对公司未来生产、经营、市场开发产生积极作用，有助于公司收入的提升。本次投资不会对公司财务及经营状况产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/9/9	—	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争以及规范减少关联交易	正在履行中
董监高	2016/9/9	—	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争以及规范减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/9/9	—	挂牌	其他承诺（请自行填写）	将逐步规范住房公积金缴纳行为	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》。承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺。
- 2、董事、监事及高级管理人员、核心技术人员出具

《避免同业竞争承诺函》，以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺。3、公司及公司实际控制人出具书面承诺，将逐步规范住房公积金缴纳行为；若公司因住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，公司实际控制人将对公司承担全额补偿义务。承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,000,000	20.83%	0	5,000,000	20.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	20.83%	0	5,000,000	20.83%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,000,000	79.17%	0	19,000,000	79.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	62.50%	0	15,000,000	62.50%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		24,000,000.00	-	0	24,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李焱	20,000,000.00	0	20,000,000.00	83.33%	15,000,000.00	5,000,000.00
2	中山市曦达股权投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	0	4,000,000.00	16.67%	4,000,000.00	0
合计		24,000,000.00	0	24,000,000.00	100%	19,000,000.00	5,000,000.00
前十名股东间相互关系说明： 李焱是曦达投资的执行事务合伙人							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李焱，女，1975年9月8日出生，无境外永久居留权。2004年9月毕业于湖南大学，会计学专业，本科学历。2007年入中国国家人才管理库，企业经营管理高级职称；2008年9月获得国际注册财务策划师资格；2009年2月获得英国注册会计师公会 IFA，中国会计师。职业经历：1995年8月至1998年10月就职于中山市国家税务局坦洲税务分局，担任办事员；1998年10月至2008年9月就职于海南亚洲太平洋酿酒有限公司（现更名为喜力酿酒（海南）有限公司），历任财务经理、内审经理、华南区域市场运营；2008年10月至2009年8月，在华南理工学院金融学专业进修学习；2009年9月至2016年5月就职于天讯达有限，担任执行董事兼经理。2014年05月16日至今兼职于均林人防，担任监事；现任股份公司董事长、总经理，任期三年。报告期内公司控股股东未有重大变化。

李焱为公司的实际控制人，报告期内公司实际控制人未有重大变化。具体参见本节“三、（一）控股股东情况”。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李焱	董事长、总经理	女	1975年9月	本科	2016年5月至2019年5月	是
梁海健	副董事长、副总经理、信息披露负责人	男	1980年9月	硕士	2016年5月至2019年5月	是
杨建森	董事	男	1986年11月	本科	2016年5月至2019年5月	是
黄锦超	董事	男	1978年10月	本科	2016年5月至2019年5月	是
覃秀茂	董事、财务负责人	男	1976年6月	大专	2016年5月至2019年5月	是
黄菊玲	监事会主席	女	1982年11月	大专	2016年5月至2019年5月	是
邓龙文	监事	男	1988年4月	本科	2016年5月至2019年5月	是
谌珊	职工代表监事	男	1990年12月	大专	2016年5月至2019年5月	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：

董事长李焱与副董事长梁海健是夫妻关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

李焱	董事长、总经理	20,000,000	0	20,000,000	83.33%	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	83.33%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

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
管理人员	22	22
财务人员	7	8
研发人员	70	68
采购销售人员	93	87
行政人员	7	8
员工总计	199	193

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	43	41
专科	108	102
专科以下	46	48
员工总计	199	193

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：

(一) 员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，员工薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和国家及地方有关法律、法规、规范性文件，与所有员工签订了劳动合同，为员工办理养老、医疗、工作、失业、生育保险和住房公积金。

(二) 培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、1	8,171,176.14	11,535,742.61
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五、2	7,816,934.13	5,404,467.66
其中：应收票据		0	0
应收账款	附注五、2	7,816,934.13	5,404,467.66
应收款项融资		0	0
预付款项	附注五、3	2,938,054.85	2,363,865.37
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	附注五、4	2,532,635.65	2,071,168.73
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	附注五、5	29,494,942.24	30,574,622.63
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	附注五、6	2,596,576.33	2,695,563.28
流动资产合计		53,550,319.34	54,645,430.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0

长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	附注五、7	575,008.24	624,336.56
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产	附注五、8	76,987.46	82,368.56
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	附注五、9	2,399,437.40	1,947,362.35
递延所得税资产	附注五、10	2,593,283.72	2,292,900.95
其他非流动资产	附注五、11	84,825	505,090.07
非流动资产合计		5,729,541.82	5,452,058.49
资产总计		59,279,861.16	60,097,488.77
流动负债：			
短期借款	附注五、12	9,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	附注五、13	0	686,688.67
其中：应付票据		0	0
应付账款	附注五、13	0	686,688.67
预收款项	附注五、14	390,377.67	106,865.16
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	附注五、15	1,070,868.38	1,489,712.56
应交税费	附注五、16	879,270.09	954,938.59
其他应付款	附注五、17	3,432,335.08	3,585,750.06
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0

一年内到期的非流动负债	附注五、18	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		16,772,851.22	18,823,955.04
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款	附注五、19	6,750,000.00	6,750,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		6,750,000.00	6,750,000.00
负债合计		23,522,851.22	25,573,955.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、20	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	附注五、21	2,575,767.03	2,575,767.03
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	附注五、22	794,776.75	794,776.75
一般风险准备		0	0
未分配利润	附注五、23	8,386,466.16	7,152,989.95
归属于母公司所有者权益合计		35,757,009.94	34,523,533.73
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		35,757,009.94	34,523,533.73
负债和所有者权益总计		59,279,861.16	60,097,488.77

法定代表人：李焱

主管会计工作负责人：覃秀茂

会计机构负责人：覃秀茂

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,166,773.64	11,535,742.61

交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	附注十五、1	7,816,934.13	5,404,467.66
应收款项融资		0	0
预付款项		2,938,054.85	2,363,865.37
其他应收款	附注十五、2	2,532,635.65	2,071,168.73
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		29,494,942.24	30,574,622.63
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		2,596,576.33	2,695,563.28
流动资产合计		53,545,916.84	54,645,430.28
非流动资产：			
债权投资		0	0
可供出售金融资产		0	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		575,008.24	624,336.56
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		76,987.46	82,368.56
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,399,437.40	1,947,362.35
递延所得税资产		2,593,283.72	2,292,900.95
其他非流动资产		84,825.00	505,090.07
非流动资产合计		5,729,541.82	5,452,058.49
资产总计		59,275,458.66	60,097,488.77
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	10,000,000.00

交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		0	686,688.67
预收款项		390,377.67	106,865.16
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		1,070,868.38	1,489,712.56
应交税费		879,270.09	954,938.59
其他应付款		3,427,931.77	3,585,749.25
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		16,768,447.91	18,823,954.23
非流动负债：			
长期借款		6,750,000.00	6,750,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		6,750,000.00	6,750,000.00
负债合计		23,518,447.91	25,573,954.23
所有者权益：			
股本		24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		2,575,767.03	2,575,767.03
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		794,776.75	794,776.75
一般风险准备		0	0

未分配利润		8,386,466.97	7,152,990.76
所有者权益合计		35,757,010.75	34,523,534.54
负债和所有者权益合计		59,275,458.66	60,097,488.77

法定代表人：李焱

主管会计工作负责人：覃秀茂

会计机构负责人：覃秀茂

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	附注五、24	253,877,577.54	78,171,610.03
其中：营业收入	附注五、24	253,877,577.54	78,171,610.03
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	附注五、24	252,994,103.42	77,682,777.64
其中：营业成本	附注五、24	241,163,950.74	66,452,118.19
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	附注五、25	157,491.61	117,057.84
销售费用	附注五、26	6,185,031.98	6,287,562.95
管理费用	附注五、27	1,847,945.21	4,368,589.10
研发费用	附注五、28	2,851,673.94	0
财务费用	附注五、29	664,757.31	473,145.54
其中：利息费用	附注五、29	569,739.68	0
利息收入	附注五、29	8,716.94	0
信用减值损失		0	0
资产减值损失	附注五、30	123,252.63	-15,695.98
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、31	42,591.35	57,778.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		926,065.47	546,610.99
加：营业外收入	附注五、32	7,027.97	877,793.76
减：营业外支出	附注五、33	0	69.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		933,093.44	1,424,335.43
减：所得税费用	附注五、34	-300,382.77	-152,846.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,476.21	1,577,182.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,476.21	1,577,182.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,233,476.21	1,577,182.00
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
6. 其他债权投资信用减值准备		0	0
7. 现金流量套期储备		0	0
8. 外币财务报表折算差额		0	0
9. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		1,233,476.21	1,577,182.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,233,476.21	1,577,182.00
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0	0

法定代表人：李焱

主管会计工作负责人：覃秀茂

会计机构负责人：覃秀茂

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十五、3	253,877,577.54	78,171,610.03
减：营业成本	附注十五、3	241,163,950.74	66,452,118.19
税金及附加		157,491.61	117,057.84
销售费用		6,185,031.98	6,287,562.95
管理费用		1,847,945.21	4,368,589.10
研发费用		2,851,673.94	0
财务费用		664,757.31	473,145.54
其中：利息费用		569,739.68	0
利息收入		8,716.94	0
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十五、4	42,591.35	57,778.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-123,252.63	15,695.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		926,065.47	546,610.99
加：营业外收入		7,027.97	877,793.76
减：营业外支出		0	69.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		933,093.44	1,424,335.43
减：所得税费用		-300,382.77	-152,846.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,476.21	1,577,182.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,476.21	1,577,182.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0

3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
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		0	0
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
6. 其他债权投资信用减值准备		0	0
7. 现金流量套期储备		0	0
8. 外币财务报表折算差额		0	0
9. 其他		0	0
六、综合收益总额		1,233,476.21	1,577,182.00
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李焱

主管会计工作负责人：覃秀茂

会计机构负责人：覃秀茂

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		291,681,428.94	90,438,655.06
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		79,388.98	0
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、35	131,687.41	1,181,927.00
经营活动现金流入小计		291,892,505.33	91,620,582.06

购买商品、接受劳务支付的现金		277,997,063.01	76,556,159.89
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		6,099,254.55	5,731,538.32
支付的各项税费		1,128,263.44	994,022.31
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、35	6,646,641.58	7,419,067.18
经营活动现金流出小计		291,871,222.58	90,700,787.70
经营活动产生的现金流量净额		21,282.75	919,794.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,000,000.00	10,900,000.00
取得投资收益收到的现金		42,591.35	57,778.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		16,042,591.35	10,957,778.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		883,788.73	273,831.95
投资支付的现金		17,000,000.00	6,900,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		17,883,788.73	7,173,831.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,841,197.38	3,783,946.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	4,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		569,739.68	479,836.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		6,569,739.68	5,429,836.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,569,739.68	-429,836.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,087.84	0

五、现金及现金等价物净增加额		-3,364,566.47	4,273,904.35
加：期初现金及现金等价物余额		11,535,742.61	3,823,874.34
六、期末现金及现金等价物余额		8,171,176.14	8,097,778.69

法定代表人：李焱

主管会计工作负责人：覃秀茂

会计机构负责人：覃秀茂

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		291,681,428.94	90,438,655.06
收到的税费返还		79,388.98	0
收到其他与经营活动有关的现金		127,284.91	1,181,927.00
经营活动现金流入小计		291,888,102.83	91,620,582.06
购买商品、接受劳务支付的现金		277,997,063.01	76,556,159.89
支付给职工以及为职工支付的现金		6,099,254.55	5,731,538.32
支付的各项税费		1,128,263.44	994,022.31
支付其他与经营活动有关的现金		6,646,641.58	7,419,067.18
经营活动现金流出小计		291,871,222.58	90,700,787.70
经营活动产生的现金流量净额		16,880.25	919,794.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,000,000.00	10,900,000.00
取得投资收益收到的现金		42,591.35	57,778.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		16,042,591.35	10,957,778.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		883,788.73	273,831.95
投资支付的现金		17,000,000.00	6,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		17,883,788.73	7,173,831.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,841,197.38	3,783,946.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	4,950,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		569,739.68	479,836.66
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		6,569,739.68	5,429,836.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,569,739.68	-429,836.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,087.84	0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,368,968.97	4,273,904.35
加：期初现金及现金等价物余额		11,535,742.61	3,823,874.34
六、期末现金及现金等价物余额		8,166,773.64	8,097,778.69

法定代表人：李焱

主管会计工作负责人：覃秀茂

会计机构负责人：覃秀茂

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

广东天讯达资讯科技股份有限公司 2019 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

广东天讯达资讯科技股份有限公司(以下简称“公司”)原名中山市天讯达资讯科技有限公司,于 2008 年 8 月 26 日在中山市工商行政管理局登记成立有限责任公司,2016 年 5 月 16 日整体变更为股份有限公司,股东为李焱和中山市曦达股权投资合伙企业(有限合伙)。统一社会信用代码为 914420006788705609。

2016 年 8 月 29 日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意广东天讯达资讯科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]第 6643 号),同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,于 2016 年 9 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券代码为:839228。

2、 公司注册资本

公司注册资本 2,400 万元，股本总数为 2,400 万股。

3、 经营范围及主要产品或提供的劳务

通信设备、智能产品、计算机软硬件、智能净水设备及配件的研发、销售、安装、维修;基础通信业务;增值电信业务;信息系统集成服务;技术推广服务;商业营业用房出租、办公楼出租;租赁:净水设备;零售:日用百货、五金交电、针织品、纺织品、厨房用品、洗涤用品、化妆品、家居产品、包装材料、橡胶制品、塑料制品、工艺美术品、纸制品、床上用品、服装、鞋帽、卫生洁具、玻璃制品、消防器材、摄影器材、机电设备、体育用品、办公用品、通讯器材、皮革制品、照明器材、不锈制制品、铝合金制品、厨房用具、音响设备、照相器材; 货物或技术进出口。(国家禁止或涉及行政审批的货物技术进出口除外)(上述经营范围涉及货物进出口、技术进出口)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

4、 公司住所

公司注册地址位于中山市火炬开发区会展东路 1 号德仲广场 1 幢 20 层。

5、 公司法定代表人

公司法定代表人：李焱。

6、 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 16 日批准报出。

7、 合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 1 户,2019 年合并财务报表范围与 2018 年度相比无变更,详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

1、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价

值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有控制的子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，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。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、 外币业务

(1) 外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

10、 金融工具

(1) 金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相

关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

（6）金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

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

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（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	单项金额重大的应收账款为期末余额 100 万元以上的应收款项，单项金额重大的其他应收款为期末余额 50 万元以上的应收款项。
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，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或者账龄组合计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
押金、保证金组合	纳入合并报表范围内押金、保证金组合
关联方组合	按是否为关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

押金、保证金组合	对列入押金、保证金组合的应收款项不计提坏账准备。
关联方组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备；其余关联应收款项单独进行减值测试，未发现减值的，按照账龄计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年（含2年）	10	10
2至3年（含3年）	30	30
3至4年（含4年）	50	50
4至5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

（1）存货分类：存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括包装物、低值易耗品、产成品、库存商品、发出商品等。

（2）存货的核算：存货按实际成本核算，发出按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

（3）存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

（4）存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(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，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长

期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备。

（3）公司固定资产按成本进行初始计量：

外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允

价值和应支付的相关税费作为入账成本。

以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4) 各类固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
运输工具	10	9.50	5.00
电子设备及其他设备	1-5	20.00-100.00	0.00

公司在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

(6) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

17、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①取得无形资产时按实际成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

19、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

20、长期待摊费用

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，在受益期限内平均摊销。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、收入

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时，交易的结果能够可靠地估计：（1）劳务总收入和总成本能够可靠地计量；（2）与交易相关的经济利益能够流入企业；（3）劳务的完成程度能够可靠地确定。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

24、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、所得税费用

公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

26、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

（2）会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	应税项目	税率
----	------	----

税种	应税项目	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	6%、9%、10%、13%、16%、
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12%（注）

注：（1）公司为高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（2）公司控股子公司澳门天讯达资讯科技一人有限公司按照 12% 的所得税率计算缴纳企业所得税，且享受 60 万澳门元的免税额。

2、 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，高新技术企业减按 15% 的税率缴纳企业所得税。公司于 2017 年 11 月 30 日取得编号为 GR201644002400《高新技术企业证书》，优惠期限期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，2018 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税(2017)34 号《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》第一条规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。公司取得《科技型中小企业》入库登记，编号为 201844200008012350。

五、 合并财务报表主要项目注释

以下附注如无特别说明，期初是指 2019 年 1 月 1 日，期末是指 2019 年 6 月 30 日；上期是指 2018 年 1-6 月，本期是指 2019 年 1-6 月。

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,316.19	54,528.69
银行存款	8,046,543.95	11,470,213.92
其他货币资金	41,316.00	11,000.00
合计	8,171,176.14	11,535,742.61

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-

项目	期末余额	期初余额
应收账款	7,816,934.13	5,404,467.66
合计	7,816,934.13	5,404,467.66

(1) 应收票据

无。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露：

类别	期末余额				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的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,230,973.70	100.00	414,039.57	5.03	7,816,934.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,230,973.70	100.00	414,039.57	5.03	7,816,934.13

-续上表

类别	期初余额				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的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,691,535.30	100.00	287,067.64	5.04	5,404,467.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,691,535.30	100.00	287,067.64	5.04	5,404,467.66

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,181,156.11	409057.81	5.00
1至2年	49,817.59	4,981.76	10.00
合计	8,230,973.70	414,039.57	5.03

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 126,971.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：截止至 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款余额前五名合计 7,603,912.84，占公司其他应收款余额比例 92.38%。

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,631,054.85	89.55	1,996,342.59	84.45
1至2年	307,000.00	10.45	367,522.78	15.55
合计	2,938,054.85	100.00	2,363,865.37	100.00

-账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：截止至 2019 年 6 月 30 日，公司预付账款余额前五名合计 1,830,883.57，占公司其他应收款余额比例 62.32%。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,536,333.65	2,071,168.73
合计	2,536,333.65	2,071,168.73

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,540,807.69	100.00	8,172.04	0.47	2,532,635.65
其中：账龄组合	159,742.79	6.42	8,172.04	5.12	151,570.75
押金、保证金组合	2,381,064.90	93.58	-	-	2,381,064.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,540,807.69	100.00	8,172.04	0.32	2,532,635.65

-续上表

类别	期初余额				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,083,060.07	100.00	11,891.34	0.57	2,071,168.73
其中：账龄组合	202,894.67	9.74	11,891.34	5.88	191,003.33
押金、保证金组合	1,880,165.403	90.26	-	-	1,880,165.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,083,060.07	100.00	11891.34	0.57	2,071,168.73

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	159,742.79	8172.04	5.12

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1至2年	-	-	10.00
2至3年	-	-	20.00
合计	159,742.79	8,172.04	5.12

-组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	理由
保证金、押金	2,381,064.90	-	-	可收回
合计	2,381,064.90	-	-	--

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,719.30 元。

③本期实际核销的其他应收款情况：无。

-④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,381,064.90	1,880,165.40
职工借款	56,104.03	56,795.56
代扣公积金、社保	103,638.76	128,268.00
其他往来		17,831.11
合计	2,540,807.69	2,083,060.07

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：截止至 2019 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额前五名合计 1,265,251.90，占公司其他应收款余额比例 49.57%。

⑥涉及政府补助的应收款项：无。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	30,680,150.96	1,222,305.59	29,457,845.37
发出商品	37,096.87		37,096.87
合计	30,717,247.83	1,222,305.59	29,494,942.24

-续上表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	31,772,137.54	1,222,305.59	30,549,831.95
发出商品	24,790.68	-	24,790.68
合计	31,796,928.22	1,222,305.59	30,574,622.63

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额	
		计提	其他
库存商品	1,222,305.59		-
合计	1,222,305.59		-

-续上表

项目	本期减少金额		期末余额
	转回或转销	其他	
库存商品			1,222,305.59
合计			1,222,305.59

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	102,902.14	1,648,190.55
银行理财产品	1,000,000.00	-
多缴企业所得税	1,047,372.73	1,047,372.73
应收出口退税	446,301.46	-
合计	2,596,576.33	2,695,563.28

7、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	575,008.24	624,336.56
固定资产清理		-
合 计	575,008.24	624,336.56

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备及其他设备	合 计
一、账面原值：			
1.期初余额	441,671.16	2,194,024.84	2,635,696.00
2.本期增加金额	58,603.45-	36,193.81	94,797.26
(1) 购置	58,603.45-	36,193.81	94,797.26
(2) 在建工程转入	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	500,274.61	2,230,218.65	2,730,493.26
二、累计折旧			
1.期初余额	150,633.69	1,860,725.75	2,011,359.44
2.本期增加金额	23,548.62	120,576.96	144,125.58
(1) 计提	23,548.62	120,576.96	144,125.58
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	174,182.31	1,981,302.71	2,155,485.02
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-

项 目	运输工具	电子设备及其他设备	合 计
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	326,092.30	248,915.94	575,008.24
2.期初账面价值	291,037.47	333,299.09	624,336.56

②暂时闲置的固定资产情况：无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

④通过经营租赁租出的固定资产：无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(2) 固定资产清理

无。

8、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	专利权	著作权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,130.06	34,850.32	22,641.51	107,621.89
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	50,130.06	34,850.32	22,641.51	107,621.89
二、累计摊销				
1.期初余额	10,940.23	7,331.93	6,981.17	25,253.33
2.本期增加金额	2,506.50	1,742.52	1,132.08	5,381.10
(1)计提				
(2)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-

项目	软件	专利权	著作权	合计
4.期末余额	13,446.73	9,074.45	8,113.25	30,634.43
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
(2)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,683.33	25,775.87	14,528.26	76,987.46
2.期初账面价值	39,189.83	27,518.39	15,660.34	82,368.56

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,947,362.35	941,784.92	489,709.87	-	2,399,437.40
合计	1,947,362.35	941,784.92	489,709.87	-	2,399,437.40

10、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,644,517.20	411,129.30	1,521,264.57	380,316.15
可抵扣亏损	8,728,617.69	2,182,154.42	7,650,339.25	1,912,584.81
合计	10,373,134.89	2,593,283.72	9,171,603.82	2,292,900.95

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付软件开发款	84,825.00	84,825.00
预付装修工程款		420,265.07
合计		505,090.07

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证、质押借款	9,000,000.00	10,000,000.00
合计	9,000,000.00	10,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

13、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	-	686,688.67
合计	-	686,688.67

(3) 应付票据

无。

(4) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	-	378,815.62
1-2年(含2年)	-	307,873.05
合计	-	686,688.67

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	390,377.67	100,526.76
1-2年(含2年)	-	6,338.40
合计	390,377.67	106,865.16

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,489,712.56	5,309,729.91	5,728,574.09	1,070,868.38

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	-	423,741.26	423,741.26	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,489,712.56	5,733,471.17	6,152,315.35	1,070,868.38

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,489,712.56	5,146,748.13	5,565,592.31	1,070,868.38
2、职工福利费	-	77,108.94	77,108.94	-
3、社会保险费	-	63,900.84	63,900.84	-
其中：医疗保险费	-	47,092.55	47,092.55	-
工伤保险费	-	2,704.29	2,704.29	-
生育保险费	-	14,104.00	14,104.00	-
补充医疗保险	-	-	-	-
4、住房公积金	-	21,972.00	21,972.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	1,489,712.56	5,309,729.91	5,728,574.09	1,070,868.38

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	413,075.00	413,075.00	-
2、失业保险费	-	10,666.26	10,666.26	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	423,741.26	423,741.26	-

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	853,791.06	904,924.89
个人所得税	6,075.30	6,075.30

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	8,717.21	17,852.29
印花税	4,460.00	13,334.50
教育费附加	4,544.91	7,650.97
地方教育附加	1,681.61	5,100.64
合计	879,270.09	954,938.59

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,432,335.08	3,585,750.06
合计	3,432,335.08	3,585,750.06

(4) 应付利息

无。

(5) 应付股利

无。

(6) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	641,384.82	570,938.38
关联方往来	2,512,820.16	2,508,417.66
应付费用	278,130.10	245,094.99
代收电信款		185,513.25
其他往来		75,785.78
合计	3,432,335.08	3,585,750.06

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李焱	2,512,820.16	关联方往来款
合计	2,512,820.16	--

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

19、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证、质押借款	6,750,000.00	6,750,000.00
合计	6,750,000.00	6,750,000.00

20、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,000,000.00	-	-	-	-	-	24,000,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,575,767.03	-	-	2,575,767.03
合计	2,575,767.03	-	-	2,575,767.03

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	794,776.75	-	-	794,776.75
合计	794,776.75	-	-	794,776.75

23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	7,152,989.95	3,355,933.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	7,152,989.95	3,355,933.78
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,233,476.21	1,577,182.00
减: 提取法定盈余公积		

项目	本期发生额	上期发生额
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	8,386,466.16	4,933,115.78

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,314,013.47	240,421,659.23	342,870,788.87	313,757,589.40
其他业务	1,563,564.07	742,291.51	1,883,159.69	784,156.84
合计	253,877,577.54	241,163,950.74	344,753,948.56	314,541,746.24

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	57,102.93	65,576.89
教育费附加	24,472.66	26,728.65
地方教育附加	16,315.12	17,819.10
印花税	59,300.9	6,933.20
车船税	300.00	
合计	157,491.61	117,057.84

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,989,649.09	3,422,427.36
租赁费	908,362.59	1,031,602.91
物业管理费	607,928.14	236,407.72
装修费	608,586.97	719,536.21
水电费	236,788.12	204,219.27
广告费	239,702.25	121,641.49
办公费	166,992.35	162,905.50

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	70,413.74	27,834.08
业务招待费	35,276.75	28,044.00
服务费	303,587.31	267,118.35
油费		10,748.73
其他	177,44.67	55,077.33
合计	6,185,031.98	6,287,562.95

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	738,349.00	1,104,987.81
租赁费	496,358.33	12,361.36
折旧与摊销费用		140,181.75
中介机构费用	56,603.77	57,023.27
物业管理费	47,568.48	99,129.61
油费	76,225.56	69,810.13
办公费	166,847.60	172,408.61
业务招待费	61,216.73	40,548.51
差旅费	59,965.35	27,068.24
其他费用	144,810.39	236,836.07
合计	1,847,945.21	1,960,355.36

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,093,834.75	
直接投入费用	48,626.14	
折旧费用	144,125.58	
无形资产摊销	5,381.10	
新产品设计费	241,232.47	
其他相关费用	318,473.90	
合计	2,851,673.94	

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	569,739.68	479,836.66
减：利息收入	8,716.94	20,314.58
汇兑损失	-26,977.61	-
银行手续费	130,712.18	13,623.46
合计	664,757.31	473,145.54

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	123,252.63	110,918.12
二、存货跌价损失	-	-126,614.10
合计	123,252.63	-15,695.98

31、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	42,591.35	57,778.60
合计	42,591.35	57,778.60

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	874,200.00	-
其他利得	7,027.97	3,593.76	7,027.97
合计	7,027.97	877,793.76	7,027.97

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	-	69.32	-
合计	-	69.32	-

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-300,382.77	-1,773,678.50
合计	-300,382.77	-1,773,678.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	933,093.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	139,964.02
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
加计扣除的影响	-320,193.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
期末税率差异的影响	-120,153.11
所得税费用	-300,382.77

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,716.94	20,314.58
政府补助	-	874,200.00
保证金、押金	111,540.00	188,964.82
营业外收入	7,027.97	-
其他往来	-	98,447.60
合计	127,284.91	1,181,927.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	674,040.00	221,781.27
支付的关联方往来款	-	200,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	5,972,601.58	3,386,951.37
其他往来		3,610,334.54
合计	6,646,641.58	7,419,067.18

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,233,476.21	1,577,182.00
加：资产减值准备	123,252.63	-15,695.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,125.58	139,771.75
无形资产摊销	5,381.10	5,381.10
长期待摊费用摊销	489,709.87	391,359.23
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）	569,739.68	479,836.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,591.35	-57,778.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-300,382.77	-152,846.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,079,680.39	-499,287.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,383,419.75	-483,495.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-897,688.84	-464,631.56
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	21,282.75	919,794.36
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	8,171,176.14	8,097,778.69

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	11,535,742.61	3,823,874.34
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	-3,364,566.47	4,273,904.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,171,176.14	11,535,742.61
其中：库存现金	83,316.19	54,528.69
可随时用于支付的银行存款	8,046,543.95	11,470,213.92
可随时用于支付的其他货币资金	41,316.00	11,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	
存放同业款项	-	
拆放同业款项	-	
二、现金等价物	-	
其中：三个月内到期的债券投资	-	
三、期末现金及现金等价物余额	8,171,176.14	11,535,742.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
澳门天讯达资讯科技一人有限公司	澳门	澳门	电子产品、通讯设备、计算机软硬件及其配件的销售、服务、研究及开发，以及法律许可之活动。	100.00		投资设立

-在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

-持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

(2) 重要的非全资子公司：无。

(3) 重要非全资子公司：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

2、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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

4、流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	对本企业的持股比例%	对本企业的表决权比例%
李焱	83.88	87.50

公司实际控制人李焱，任公司法定代表人、董事长。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市均林人防工程有限公司	控股股东李焱持有该公司 45%的股权

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

-采购商品/接受劳务情况表

无。

-出售商品/提供劳务情况表

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况：无。

(4) 关联担保情况

-公司作为被担保方

担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李焱（个人信用）	20,000,000.00	18,750,000.00	2016-6-17	2025-12-31	否
梁海健（个人信用）	20,000,000.00		2016-6-17	2025-12-31	否
李焱（500 万股股票）	20,000,000.00		2016-6-17	2025-12-31	否
李焱、梁海健（个人信用）	4,000,000.00	-	2016-12-13	2019-12-13	主合同完成
中山市曦达股权投资合伙企业（有限合伙）（信用）	4,000,000.00	-	2016-12-13	2019-12-13	主合同完成

-关联担保情况说明

公司向中国银行股份有限公司中山分行借入款项 500 万元，放款日为 2017 年 11 月 29 日，借款期限

36个月。截至2019年6月30日余额375万元。①由公司实际控制人李焱及其配偶梁海健分别以夫妻共同财产作担保；②质押担保，质押品为李焱名下持有的500万股“天讯达”股权；③质押担保，质押品为公司所有的专利权（ZL201620214368.2、ZL201620214054.2）。

公司向中国银行股份有限公司中山分行借入款项500万元，放款日为2018年3月27日，借款期限36个月。截至2019年6月30日余额400万元。①由公司实际控制人李焱及其配偶梁海健分别提供以夫妻共同财产作担保；②质押担保，质押品为李焱名下持有的500万股“天讯达”股权；③质押担保，质押品为公司所有的专利权（ZL201620214368.2、ZL201620214054.2）。

公司向中国银行股份有限公司中山分行借入款项500万元，放款日为2019年6月25日，借款期限12个月。截至2019年6月30日余额500万元。①由公司实际控制人李焱及其配偶梁海健分别提供以夫妻共同财产作担保；②质押担保，质押品为李焱名下持有的500万股“天讯达”股权；③质押担保，质押品为公司所有的专利权（ZL201620214368.2、ZL201620214054.2）。

公司向中国银行股份有限公司中山分行借入款项500万元，放款日为2018年9月20日，借款期限12个月。截至2019年6月30日余额500万元。①由公司实际控制人李焱及其配偶梁海健分别提供以夫妻共同财产作担保；②质押担保，质押品为李焱名下持有的500万股“天讯达”股权；③质押担保，质押品为公司所有的专利权（ZL201620214368.2、ZL201620214054.2）。

（5）关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
向李焱借款	-	-
合计	-	-
向李焱还款	-	200,000.00
合计	-	200,000.00

（6）关联方资产转让、债务重组情况：无。

（7）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员（人数）	3人	3人
关键管理人员报酬	285,000.00	225,000.00

（8）其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市均林人防工程 有限公司	-	-	2,100.00	105.00
合计		-	-	2,100.00	105.00

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李焱	2,512,820.16	2,508,417.66
预收款项	佛山市均林人防工程 有限公司	-	-
合计		2,512,820.16	2,508,417.66

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十一、股份支付

本会计期间公司未发生此事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本会计期间公司未发生此事项。

2、或有事项

本会计期间公司未发生此事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需披露的重要的非调整事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

3、资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

4、年金计划

本会计期间公司未发生此事项。

5、终止经营

本会计期间公司未发生此事项。

6、分部信息

本会计期间公司除合并范围内的子公司外，无其他报告分部财务信息需要披露。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本会计期间公司未发生此事项。

8、其他

公司股东李焱质押 500 万股，占公司总股本 20.83%，质押期限为 2016 年 6 月 17 日起至 2025 年 12 月 31 日止。质押股份用于公司向中国银行股份有限公司中山分公司进行流动资金贷款的股权质押担保，授信金额为人民币 2,000 万元。质押股份已在中国结算办理质押登记。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据

无。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露：

类别	期末余额				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的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,230,973.70	100.00	414,039.57	5.03	7,816,934.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,230,973.70	100.00	414,039.57	5.03	7,816,934.13

-续上表

类别	期初余额				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的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,691,535.30	100.00	287,067.64	5.04	5,404,467.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,691,535.30	100.00	287,067.64	5.04	5,404,467.66

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,181,156.11	409057.81	5.00
1至2年	49,817.59	4,981.76	10.00
合计	8,230,973.70	414,039.57	5.03

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 126,971.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：截止至 2019 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额前五名合计 7,603,912.84，占公司其他应收款余额比例 92.38%。

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

⑥ 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,540,807.69	100.00	8,172.04	0.47	2,532,635.65
其中：账龄组合	159,742.79	6.42	8,172.04	5.12	151,570.75
押金、保证金组合	2,381,064.90	93.58	-	-	2,381,064.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,540,807.69	100.00	8,172.04	0.32	2,532,635.65

-续上表

类别	期初余额				
	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的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,083,060.07	100.00	11,891.34	0.57	2,071,168.73
其中：账龄组合	202,894.67	9.74	11,891.34	5.88	191,003.33

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
押金、保证金组合	1,880,165.403	90.26	-	-	1,880,165.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,083,060.07	100.00	11891.34	0.57	2,071,168.73

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	159,742.79	8172.04	5.12
1至2年	-	-	10.00
2至3年	-	-	20.00
合计	159,742.79	8,172.04	5.12

-组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	理由
保证金、押金	2,381,064.90	-	-	可收回
合计	2,381,064.90	-	-	--

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,719.30 元。

③本期实际核销的其他应收款情况：无。

-④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,381,064.90	1,880,165.40
职工借款	56,104.03	56,795.56
代扣公积金、社保	103,638.76	128,268.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来		17,831.11
合计	2,540,807.69	2,083,060.07

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：截止至 2019 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额前五名合计 1,265,251.90，占公司其他应收款余额比例 49.57%。

⑥涉及政府补助的应收款项：无。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑦ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,314,013.47	240,421,659.23	77,424,730.96	66,452,118.19
其他业务	1,563,564.07	742,291.51	746,879.07	
合计	253,877,577.54	742,291.51	78,171,610.03	66,452,118.19

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	
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	-	
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	-	

项 目	金 额	说 明
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,591.35	理财产品收益
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	7,027.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-7,442.90	
少数股东权益影响额	-	
合 计	42,176.42	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

广东天讯达资讯科技股份有限公司

2019年8月19日