



特力通

NEEQ : 837272

厦门特力通信息技术股份有限公司

Xiamen Teletom Information Technology



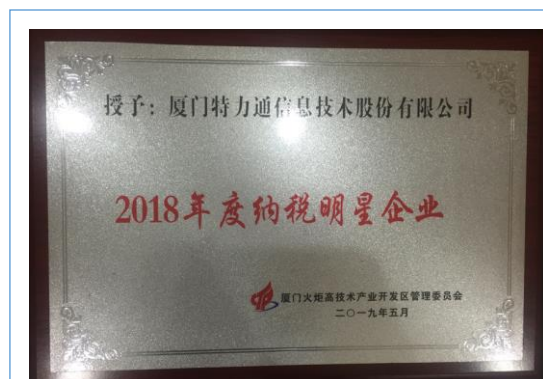
半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



厦门特力通信股份有限公司及全资子公司厦门特力通通信工程有限公司均获得厦门市思明区人民政府授予的“2018年度纳税大户”荣誉称号。



厦门特力通信股份有限公司亦被厦门火炬高技术产业开发区管理委员会授予“2018年度纳税明星企业”。



厦门特力通信股份有限公司及全资子公司厦门特力通通信工程有限公司于报告期内新获得“特力通自动拨测 APPV1.0、特力通快速盘点系统 V1.0、机关党建平台 V1.1、特力通 LTE 室分测试仪系统 V1.0、特力通集团客户运维支撑系统[简称：集团客户专线运维支撑系统]V1.0”5 项计算机软件著作权证书。

## 目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况 .....	2
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	4
第三节 管理层讨论与分析 .....	6
第四节 重要事项 .....	10
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、特力通、特力通股份	指	厦门特力通信息技术股份有限公司
董事会	指	厦门特力通信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	厦门特力通信息技术股份有限公司监事会
报告期、本期	指	2019年1月1日至6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
诺基亚	指	诺基亚通信网络科技服务有限公司及关联公司
5G	指	第五代移动通信
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
特力通科技	指	厦门特力通科技有限公司
华为	指	华为技术有限公司
董监高	指	厦门特力通信息技术股份有限公司董事、监事、高级管理人员
上期	指	2018年1月1日至6月30日
子公司、特力通通信工程	指	厦门特力通通信工程有限公司
基站	指	在无线电覆盖区内,通过移动通信交换中心,与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台
网络综合代维、网络维护	指	通过对网络的软件配置、系统参数进行调整,达到性能优化的一种技术服务
室内分布系统	指	室内分布系统是针对室内用户群、用于改善建筑物内移动通信环境的一种成功的方案;是利用室内天线分布系统将移动基站的信号均匀分布在室内每个角落,从而保证室内区域拥有理想的信号覆盖。
网络优化	指	通过对网络的软件配置、系统参数进行调整,达到性能优化的一种技术服务
章程、公司章程	指	厦门特力通信息技术股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
云视讯	指	以云计算为核心,服务提供商建设云计算中心,企业无需购买MCU、大规模改造网络、配备专业IT人员,通过租用服务形式,即可实现会议室、个人电脑、移动状态下的多方视频沟通
中国移动厦门分公司	指	中国移动通信集团福建有限公司厦门分公司
ICT	指	信息技术与通信技术相融合而形成的一个新技术领域
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
劳动法	指	《中华人民共和国劳动法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》

## 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。

公司负责人张舒、主管会计工作负责人张春霞及会计机构负责人（会计主管人员）潘永诚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	厦门市软件园二期望海路 57 号之一 6 楼, 董事会办公室
备查文件	厦门特力通信息技术股份有限公司第二届董事会第四次会议决议 厦门特力通信息技术股份有限公司第二届监事会第三次会议决议 厦门特力通信息技术股份有限公司 2019 年半年度报告

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	厦门特力通信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Teletom Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	特力通
证券代码	837272
法定代表人	张舒
办公地址	厦门市软件园望海路 57 号 601 单元之一

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许宇冰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0592-2953670
传真	0592-2953654
电子邮箱	xuyubing@teletominfo.com
公司网址	www.teletominfo.com
联系地址及邮政编码	厦门市软件园二期望海路 57 号之一 6 楼, 361008
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	厦门市软件园二期望海路 57 号之一 6 楼, 董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 1 月 19 日
挂牌时间	2016 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I659 其他信息技术服务业-I6599 其他未列明信息技术服务业
主要产品与服务项目	移动通信网络优化、网络维护、系统集成服务以及相关的解决方案和产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,007,170
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	厦门特力通科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	张舒

**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	913502007912983836	否
注册地址	厦门市软件园望海路 57 号 601 单元之一	否
注册资本（元）	45,007,170.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的,请进行说明</i>		

**五、 中介机构**

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

**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	78,479,541.08	74,998,439.96	4.64%
毛利率%	13.18%	14.42%	-8.59%
归属于挂牌公司股东的净利润	4,387,005.70	4,219,629.68	3.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,418,018.20	2,729,620.47	-11.42%
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）	8.48%	8.26%	2.68%
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）	4.73%	5.35%	-11.52%
基本每股收益	0.10	0.09	11.11%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	107,893,387.72	128,473,383.62	-16.02%
负债总计	48,521,417.27	61,343,846.49	-20.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,371,970.45	67,129,537.13	-11.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.49	-11.41%
资产负债率%（母公司）	39.43%	37.99%	-
资产负债率%（合并）	44.97%	47.75%	-
流动比率	2.12	2.01	-
利息保障倍数	21.52	41.83	-

### 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	8,925,806.26	-5,697,966.75	-
应收账款周转率	1.25	1.24	-
存货周转率	2.04	2.05	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.02%	-1.13%	-



营业收入增长率%	4.64%	-1.03%	-
净利润增长率%	3.97%	-20.08%	-

## 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	45,007,170	45,007,170	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-160,314.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,065,920.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,905,605.23</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,905,605.23</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司立足于软件与信息技术服务行业的移动通信服务领域，是致力于为通信运营商、铁塔公司、通信设备制造商及政企客户提供移动通信网络优化、网络维护、系统集成服务以及相关的解决方案和产品的技术服务提供商，拥有专利、软件著作权证书等自主知识产权 60 余项，是国家级高新技术企业，拥有“通信工程施工总承包企业资质（贰级）”、“电子与智能化工程专业承包（贰级）”、“安全生产许可证”、“通信信息网络系统集成企业资质证书（乙级）”、“信息通信建设企业服务能力证书（甲级）”、“信息系统集成及服务资质（叁级）”、“增值电信业务经营许可证”、“CMMI3”、“安防工程企业设计施工维护能力证书（叁级）”、“质量管理体系认证证书 ISO9000”、“职业健康安全管理体系认证证书 OHSAS18000”、“环境管理体系认证证书 ISO14000”、“劳务派遣经营许可证”等行业相关企业资质 13 项，经营管理团队行业经验丰富，已取得客户专业认证的高素质技术服务队伍是公司的核心竞争力。目前公司依托中国移动和诺基亚的业务，于福建、云南、河南、江西等省份已形成持续稳定的技术服务规模，技术服务交付能力及水平得到客户的广泛好评。

公司业务主要面向两类客户：其中通信设备厂家（例如诺基亚、华为）、通信运营商（例如中国移动）、中国铁塔公司，主要通过招投标方式实现；另一类客户则为包括地产商和政府机构在内的政企客户，主要通过引荐洽谈和招投标方式实现。公司通过对通信网络工程建设、维护、优化和系统解决方案等不同业务类型和环节进行有效整合，形成了独特的“服务+产品”的商业模式。

公司拥有完整的市场销售、项目管理、项目实施、技术研发、质量管理、安全控制、采购供应与招投标管理等体系，各职能管理部门负责按照体系要求履行其管理职责，保证各体系在企业内有效运转。多年的技术积累与在移动通信领域良好的业绩口碑，使得公司持续稳定地获取下游客户订单。公司依靠自身技术优势，能够根据客户需求在供应创新产品的同时提供专业的技术服务，持续为客户创造价值，从而提升公司的盈利水平及综合竞争力。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### 1、报告期经营情况

报告期内，公司执行既定的发展战略，有序开展各项经营业务，各业务模块稳定有序发展。

##### （1）财务状况

本报告期末，公司资产总额为 107,893,387.72 元，较本期期初的 128,473,383.62 元减少 20,579,995.9 元，主要原因：①应收票据及应收账款期末余额为 50,308,394.64 元，较本期期初的 72,669,005.24 元减少 22,360,610.6 元；②报告期内公司实施了 2018 年年度权益分派，以现有总股本 45,007,170 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.7 元人民币现金，合计完成现金分配 12,151,935.9 元，即资产负债表中的未分配利润科目相应减少 12,151,935.9 元。

公司期末负债总额为 48,521,417.27 元，较本期期初的 61,343,846.49 元减少 12,822,429.22 元，主要原因为应付账款期末余额为 23,869,745.90 元，较期初余额的 35,594,692.50 元减少 11,724,946.60 元，影响负债波动的占比为 91.5%。

公司在具体业务执行时将部分项目内的劳务需求输出，即上下游供应链中应收账款的回款会存在对应的应付账款，而应收账款的回款进度则决定了应付账款的付款安排，故报告期内公司应收账款、

应付账款均较上年同期有所减少。

### （2）经营成果

本期内公司实现营业收入 78,349,141.08 元，较上年同期的发生额 74,998,439.96 元上升 4.64%，主要源于厦门铁塔代维项目收入较上年同期增加约 174 万、厦门移动代维项目收入较上年同期增加约 192 万所致，同期内公司发生营业成本 68,136,117.68 元，较上年同期的发生额 64,185,249.05 元亦上升了 6.16%。综合以上因素，公司报告期内整体毛利率为 13.18%，较上年同期的 14.42% 下降了 1.24 个百分点，其产生的主要原因：系统集成项目于公司整体毛利贡献中的占比约为 11.03%，而该项目报告期内整体成本的上升导致项目毛利率由上年同期的 17.24% 下降为本期的 11.5%。故而报告期内归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 2,481,400.47 元，较上年同期的发生额 2,729,620.47 元下降了 0.48 个百分点。

### （3）现金流情况

本期内公司经营活动现金流入总额为 111,867,921.24 元，较上年同期的 100,421,020.12 元增加 11,446,901.12 元，主要是由于诺基亚项目销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加约 781 万元所致；本期内公司经营活动现金流出总额为 102,942,114.98 元，较上年同期的 106,118,986.87 元减少 3,176,871.89 元，主要是由于公司在本报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少约 417 万元所致。

报告期内，公司主营业务、主要服务和产品、商业模式未有发生重大变化，经营管理与核心技术团队稳定。

## 2、技术研发与投入

报告期内，公司研发投入 3,757,375.37 元，占公司本期营业收入的 4.79%，较上年同期投入增加 22.69%，研发费用的增加主要是因人工成本上升所致，本期内发生职工薪酬 3,635,181.62 元，相较于去年同期的 2,959,082.76 元增加 22.85%。

该报告期间内，特力通信息及全资子公司厦门特力通通信工程有限公司累计获得“特力通自动拨测 APPV1.0、特力通快速盘点系统 V1.0、机关党建平台 V1.1、特力通 LTE 室分测试仪系统 V1.0、特力通集团客户运维支撑系统[简称：集团客户专线运维支撑系统]V1.0” 5 项计算机软件著作权证书。

## 3、资本运作与规范

公司于本报告期内即 2019 年 1 月完成核心员工的第二次股份解除限售计划，本次合计解限售 349,924 股公司股份，截止报告期末，公司无限售条件股份为 38,802,821 股，有限售条件股份为 6,204,349 股。公司亦于报告期内以公司现有总股本 45,007,170 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.7 元人民币现金，合计向全体股东派发 2018 年度现金分红 12,151,935.9 元。

截止本报告发布前，因职工代表监事刘琼的辞职，导致公司监事会成员低于法定人数，根据《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求，已推举补选白跃煌为公司职工代表监事，任期与第二届监事会相同。报告期内，董事会成员、经营管理团队未发生变更，财务总监与董事会秘书未发生变更。

## 三、 风险与价值

### 1、税收优惠政策风险

本公司为国家级高新技术企业，依据(国科发火[2008]172 号、国科发火[2008]362 号)和国科火字[2011]123 号有关规定适用的所得税税率为 15%。2018 年公司顺利通过新一轮高新技术企业认定，发证日期：2018 年 10 月 12 日、证书编号：GR201835100271，有效期三年。公司将继续按国家有关政策申请及保有高新技术企业证书资格，公司目前正处于税收优惠享受期间，但不排除未来国家财税政策变化带来的风险。

应对措施：关注国家宏观政策调整变化，根据国家经济发展战略布署，结合企业自身情况与特点，尽可能享受国家政策红利。

## 2、应收账款坏账风险

报告期末应收账款账面余额为 51,207,190.67 元，其中账龄 6 个月以内的应收账款为 46,156,045.31，占比 90.14%。公司的应收账款主要集中在六个月以内且以诺基亚（含关联公司）为主，其中诺基亚在整个应收账款中占比 70.12%，该客户信用良好，回收风险较小，但若发生债务人财务状况恶化情况，公司将会面临应收账款不能按期收回或无法收回从而发生坏账的风险。

应对措施：（1）关注大客户的财务状况与业务发展，适时调整业务规模，将业务风险控制在合理与可控范围；（2）加强应收账款管控、及时回款，最大化排除财务管理上的不可控风险因素。

## 3、技术和产品更新的风险。

通信技术服务对通信网络和 IT 等专业技术要求较高，随着 5G 通信技术的发展需要，运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为满足客户需求、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，并进一步加大研发投入和人员培训力度，以确保自身通信技术服务水平的先进性，否则，则可能因为无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而使公司面临较大技术风险。

应对措施：为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和人员培训的力度，以确保自身通信技术服务水平的先进性。

## 4、客户集中度高的风险

公司主要客户为中国移动和诺基亚，其中前五大客户的销售额占公司营业收入的比重较大。公司虽已与客户形成了长期稳定的合作关系，但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维护等方面继续增强实力，未来一旦公司重大客户对公司产品需求量下降或者公司未能及时开拓新的大客户，则公司营业收入和经营业绩将存在下降和下滑的风险。

应对措施：（1）积极开拓新客户，公司经过多年的技术与人才积累，目前已是全球四大通信设备厂家华为公司的技术服务供应商，同时也是华为云视讯产品的福建总代理；（2）目前公司与中国铁塔于福建省内已建立了稳定良好的业务合作关系，产生了一定占比的营业收入。

## 5、核心技术人员流失、技术失密的风险

公司所处行业对技术人员要求较高，核心技术人员对公司的业务发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司拥有较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好基础，截至目前公司未发生核心技术人员大流失的情况，但是随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也在加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，对公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司进行人才的招聘、培训培养，并采取各种措施留住核心人才。包括职业规划、有竞争力的薪酬、良好的企业文化、股权激励等。公司以新三板的挂牌步入资本市场，并将借此平台逐步实现员工的期权、股权激励并逐步扩大覆盖面，以吸引和留住优秀人员，持续满足公司业务需求。

## 6、市场议价能力低的风险

公司所处的行业为通信技术服务业，属通信行业的子行业，客户集中度高，主要为诺基亚等通信设备商和中国移动等通信运营商、中国铁塔。在通信行业中，运营商及设备商处于相对强势地位，因此公司市场竞争议价能力处于相对弱势地位。

应对措施：公司时刻关注运营商和设备商的采购政策，结合公司自身具体情况做出相应调整。

## 7、劳务外协人工成本加大和项目质量控制的风险

公司存在自有资源不足时需通过劳务外协满足项目中部分非核心的、非技术性的劳动力的人力需求，部分工序需交给劳务外协完成。随着国内人工成本的不断提高，如果公司不能很好地控制劳务外协成本，对存在劳务外协的项目加强质量控制，则可能对公司带来一定风险。

应对措施：结合公司自身业务特点，优化内部人员结构，建立符合公司自身发展的人才培养与用工制度。加强对员工的技能、安全与管理培训，对于按照国家法律法规要求的特殊工种，严格执行持证上岗。

**8、实际控制人不当控制的风险**

厦门特力通科技有限公司直接持有公司约 55%的股份, 为公司控股股东。张舒先生直接持有特力通科技 59%的股权, 故张舒间接控制公司 55%的股份, 为公司实际控制人, 对公司的经营管理活动及决策有着重要影响。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系, 对控股股东、实际控制人的行为进行了规范, 以保护公司及中小股东的利益。但若公司控股股东、实际控制人利用其特殊地位, 通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制, 则可能对公司及中小股东的利益产生不利影响。

应对措施: (1) 建立健全法人治理结构, 完善适应企业现阶段发展的内控体系、三会议事制度; (2) 严格按照法律、法规和《公司章程》、三会议事规则的规定和要求, 规范运作。

**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**

随着公司业务与规模与的扩大, 公司每年持续稳定地新增就业岗位, 面向社会招聘, 截止本报告期末, 公司新增就业岗位 37 个。为保护广大职工的个人权益, 公司工会作为厦门市五星级职工之家, 除应有的五险一金以外, 每年均为员工额外办理工会职工医疗互助保险及意外商业险, 重视职工劳动保护, 维护女职工权益。

公司依法纳税履行企业社会责任, 公司成立至今, 已连续多年被授予纳税大户荣誉, 报告期内, 公司及全资子公司均被厦门市思明区人民政府授予“2018 年度纳税大户”称号。公司积极参与社会慈善事务, 向厦门慈善总会发起捐款, 助力厦门慈善总会助孤活动。

**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	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒 注1	关联担保	3,000,000	已事前及时履行	2016年8月4日	2016-013
厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒 注1	关联担保	1,000,000	已事前及时履行	2016年8月4日	2016-013
厦门特力通科技有限公司 注2	关联租赁	11,217.42	已事前及时履行	2018年4月1日	-
厦门特力通科技有	关联担保	5,000,000	已事前及时履	2019年1月22	2019-002

限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒 注 3			行	日	
-----------------------------	--	--	---	---	--

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注 1：因业务发展需要，公司与兴业银行厦门分行签订 1000 万人民币《基本额度授信合同》，用于补充流动资金，授信期限：2016.8.31-2019.8.30。公司以坐落于“厦门市思明区望海路 57 号 601 室(产权证编号：闽(2016)厦门市不动产权第 0052000 号)”的名下不动产作为反担保抵押物，向厦门市担保有限公司申请为贷款提供担保，该议案经 2016 年 8 月 3 日公司第一届董事会第五次会议审议通过。厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、张舒、林磊、张展（董事长张舒先生胞妹、总经理林磊先生配偶）作为本项反担保合同下的保证人。以上关联交易情况是基于授信额度内于本报告期内已实际发生的金额进行统计与披露。

注 2：公司与控股股东厦门特力通科技有限公司于 2018 年 4 月 1 签订了 2018 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日为期五年的办公室租赁协议，本关联租赁于报告期内的发生金额为 11,217.42 元。本关联租赁涉及金额较小，根据公司章程，无须提交公司董事会审议及披露。

注 3：公司与兴业银行厦门分行签订 500 万人民币新增敞口贷款，用于补充日常经营流动资金，公司以名下 5 项专利权为担保质押物，向厦门市融资担保有限公司申请为本贷款提供担保，该议案经 2019 年 1 月 9 日公司第二届董事会第二次会议审议通过。厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、张舒、林磊、张展（董事长张舒先生胞妹、总经理林磊先生配偶）作为本项反担保合同下的保证人。

## (二) 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	2015/10/11	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
持有公司 5% 以上股权的重要股东	2015/10/11	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/10/11	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/11	-	挂牌	避免及规范关联交易及资金往来的承诺	出具了《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/10/11	-	挂牌	避免及规范关联交易及资金往来的承诺	出具了《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

挂牌前，公司的控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股权的重要股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高管均出具了《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》等。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	2,350,500.00	2.18%	保函保证金
固定资产	抵押	2,575,107.09	2.39%	抵押借款
<b>总计</b>	-	4,925,607.09	4.57%	-



## 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	38,452,897	85.44%	349,924	38,802,821	86.21%
	其中：控股股东、实际控制人	24,753,000	55%	0	24,753,000	55.00%
	董事、监事、高管	1,834,831	4.08%	0	1,834,831	4.08%
	核心员工	331,890	0.74%	349,924	681,814	1.51%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,554,273	14.56%	-349,924	6,204,349	13.79%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,504,490	12.23%	0	5,504,490	12.23%
	核心员工	995,668	2.21%	-349,924	645,744	1.43%
总股本		45,007,170	-	0	45,007,170	-
普通股股东人数		32				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	厦门特力通科技有限公司	24,753,000	0	24,753,000	55%	0	24,753,000
2	福州诺和投资有限公司	6,492,390	0	6,492,390	14.43%	0	6,492,390
3	林磊	6,429,120	0	6,429,120	14.28%	4,821,840	1,607,280
4	徐素心	3,163,500	0	3,163,500	7.03%	0	3,163,500
5	程伊伦	888,000	0	888,000	1.97%	0	888,000
合计		41,726,010	0	41,726,010	92.71%	4,821,840	36,904,170

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东厦门特力通科技有限公司由张舒、程伊伦、陈庆明、林坚、伊凡、罗灿辉、郑国明、张卓、张春霞投资设立，股东福州诺和投资有限公司由林磊、彭春生投资设立，股东徐素心为公司实际控制人张舒的母亲，股东林磊为张舒妹妹的配偶。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系，股东中不存在专业投资机构。

## 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

### (一) 控股股东情况

厦门特力通科技有限公司（以下简称“特力通科技”），成立于2001年11月12日，统一社会信用代码：91350200705488296E，住所：厦门市软件园望海路57号601单元之二，法定代表人：张舒，注册资本：500万元。经营范围：互联网信息服务（不含药品信息服务和网吧）；无线电广播电视传输服务；信息技术咨询服务。

报告期期间，特力通科技股权结构未发生变动，但截止本报告公告前，特力通科技股权结构发生内部变动。股东陈庆明向控股股东、实际控制人张舒转让其所持有的2%股权，股东人数仍为9人：张舒（出资295.00万元、出资比例59.00%）、程伊伦（出资80.00万元，出资比例16.00%）、陈庆明（出资65.00万元、出资比例13.00%）、林坚（出资22.50万元，出资比例4.50%）、伊凡（出资15万元，出资比例3%）、郑国明（出资7.50万元，出资比例1.50%）、罗灿辉（出资7.50万元，出资比例1.50%）、张卓（出资5.00万元，出资比例1.00%）、张春霞（出资2.50万元，出资比例0.50%）。

### (二) 实际控制人情况

张舒先生，董事长，男，1971年9月出生，中国国籍，1995年7月毕业于福州大学轻工业系轻工机械专业，本科学历。1995年8月至2001年5月，就职于福建八闽通信股份有限公司，历任技术员、助理工程师、工程师、部门经理、总经理助理等职；2001年11月至2007年1月，就职于厦门特力通科技有限公司，任执行董事、总经理；2007年1月至2015年9月，就职于厦门特力通信息技术有限公司，任董事长、总经理。

2015年9月28日，由公司股东大会选举为董事，任期三年，并由公司董事会选举为董事长，任期三年。2018年11月公司董事会换届选举，张舒先生连任公司董事长，任期同公司第二届董事会届满时止。

## 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
张舒	董事长	男	1971年9月	本科	2018年11月7日至2021年11月6日	是
林磊	董事总经理	男	1976年12月	硕士	2018年11月7日至2021年11月6日	是
林坚	董事	男	1970年5月	本科	2018年11月7日至2021年11月6日	否
伊凡	董事	男	1965年4月	本科	2018年11月7日至2021年11月6日	否
彭春生	董事副总经理	男	1977年4月	本科	2018年11月7日至2021年11月6日	是
郑国明	监事会主席	男	1978年8月	硕士	2018年11月7日至2021年11月6日	是
罗灿辉	监事	男	1964年6月	本科	2018年11月7日至2021年11月6日	是
白跃煌	职工监事	男	1972年7月	本科	2019年7月15日至2021年11月6日	是
张春霞	财务总监	女	1973年5月	专科	2018年11月7日至2021年11月6日	是
许宇冰	董事会秘书	女	1980年6月	本科	2018年11月7日至2021年11月6日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

董事长张舒，董事林坚、伊凡，监事郑国明、罗灿辉，高级管理人员张春霞为公司控股股东厦门特力通科技有限公司之股东，董事、高级管理人员林磊为福州诺和投资有限公司之股东及公司实际控

制人张舒妹妹之配偶。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
林磊	董事总经理	6,429,120	0	6,429,120	14.28%	0
林坚	董事	249,750	0	249,750	0.55%	0
伊凡	董事	166,500	0	166,500	0.37%	0
彭春生	董事副总经理	65,490	0	65,490	0.15%	0
郑国明	监事会主席	83,251	0	83,251	0.19%	0
白跃煌	职工监事	86,580	0	86,580	0.19%	0
张春霞	财务总监	114,330	0	114,330	0.25%	0
许宇冰	董事会秘书	144,300	0	144,300	0.32%	0
合计	-	7,339,321	0	7,339,321	16.30%	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
技术人员	697	734
生产人员	2	2
销售人员	8	8
财务人员	8	8
行政管理人员	22	22
员工总计	737	774

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3

本科	249	256
专科	327	346
专科以下	158	169
员工总计	737	774

#### 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：

公司人力资源部以公司发展需要为基础，结合各部门的人员招聘申请与实际工作量评估，设定各岗位人员数量与岗位要求，以所招聘岗位的主要职责与工作能力为前提面向社会公开招聘。员工薪酬水平与公司的发展阶段相适应，兼顾“效率与公平”、形成“动态平衡”是公司薪酬政策的基本思路，与本地区及国内同行业相比，公司的薪酬水平具有外部竞争力。

培训计划方面，公司从培训组织与管理、培训项目、培训制度三个方面构建员工培训体系，注重对人力资本的投入，力争全面覆盖、突出重点，在实际的培训工作中不断丰富培训内容，拓展培训形式，优化培训流程，提高培训效果，实现企业与员工双赢。主要计划：1、完善公司培训体系，壮大内部培训师队伍；2、结合各分公司、各项目部经营情况，根据实际工作需要，引入外部培训老师进行专业领域培训，加强培训评估工作开展，切实提高培训效果；3、引入系列课程，着力提升中高层管理人员的管理技能和水平。

截止目前，公司未存在需承担费用的离退休工作人员。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	18	18
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0
	18	18

#### 核心人员的变动情况：

公司于2016年8月3日召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于提名公司核心员工的议案》，决定提名潘永诚、甘虎、张恒、张显益、雷伟、孙汉镇、张勇、刘兴成、徐天毅、王日升、张磊、夏来功、陆警、张俊峰、白跃煌、陈亚闻、周勇、黄汝安、林小华、郑祖栋共计20人为公司核心员工，该议案于2016年8月12日经公司职工代表大会及第一届监事会第四次会议审议通过。

本报告期内，公司核心人员未发生变动，仍有18位核心员工在职在任。

#### 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

因职工代表监事刘琼的辞职，导致公司监事会成员低于法定人数，根据《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求，推举补选白跃煌为公司职工代表监事，任期与第二届监事会相同。

白跃煌先生，1972年7月生，中国国籍，1995年7月厦门大学无线电物理专业，本科学历。1995年7月至2007年3月，就职于厦门纵横集团建设开发公司，任部门经理；2007年4月至2008年8月，就职于厦门理想通信有限公司，任副总经理；2008年9月至2015年8月，就职于厦门特力通信息技术有限公司，任技术服务部经理；2015年9月至今任职本公司技术服务部任总监。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	10,298,162.67	12,124,619.12
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			
应收票据及应收账款	五、（二）	50,308,394.64	72,669,005.24
其中：应收票据		628,681.55	0.00
应收账款		49,679,713.09	72,669,005.24
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	1,838,673.12	3,474,100.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	4,952,011.88	3,327,261.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	35,376,618.36	31,375,647.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	0.00	10,876.68
<b>流动资产合计</b>		<b>102,773,860.67</b>	<b>122,981,510.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			

可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	4,389,697.47	4,945,035.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	423,699.04	156,691.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	61,343.28	78,547.50
递延所得税资产	五、(十)	244,787.26	311,599.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		5,119,527.05	5,491,873.33
<b>资产总计</b>		107,893,387.72	128,473,383.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	8,000,000.00	6,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、(十二)	23,869,745.90	35,594,692.50
其中：应付票据			
应付账款		23,869,745.90	35,594,692.50
预收款项	五、(十三)	11,132,913.35	9,952,015.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十四)	4,860,031.29	6,951,827.95
应交税费	五、(十五)	-378,612.74	1,653,428.60
其他应付款	五、(十六)	1,031,348.84	1,171,801.01
其中：应付利息			
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		48,515,426.64	61,323,765.87
<b>非流动负债：</b>			
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	五、(十七)	5,990.63	20,080.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,990.63	20,080.62
<b>负债合计</b>		48,521,417.27	61,343,846.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十八)	45,007,170.00	45,007,170.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十九)	100,374.79	100,374.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十)	3,303,399.63	3,303,399.63
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十一)	10,961,026.03	18,718,592.71
归属于母公司所有者权益合计		59,371,970.45	67,129,537.13
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		59,371,970.45	67,129,537.13
<b>负债和所有者权益总计</b>		107,893,387.72	128,473,383.62

法定代表人：张舒

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：潘永诚

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------



<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,892,081.30	12,054,071.90
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	十四、(一)	628,681.55	0.00
应收账款	十四、(一)	14,264,634.54	14,684,111.41
应收款项融资			
预付款项		1,838,673.12	3,431,540.84
其他应收款	十四、(二)	22,820,760.40	33,619,156.19
其中：应收利息			
应收股利		0.00	12,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		28,228,158.16	26,818,579.63
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			10,876.68
<b>流动资产合计</b>		<b>74,672,989.07</b>	<b>90,618,336.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,262,053.23	4,782,776.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,171.33	54,400.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		47,268.14	64,472.36
递延所得税资产		130,201.81	130,201.81
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,501,694.51</b>	<b>8,031,851.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>82,174,683.58</b>	<b>98,650,188.33</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	6,000,000.00
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			
应付账款		9,929,345.48	15,612,700.59
预收款项		11,132,913.35	9,952,015.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,869,591.29	4,899,301.45
应交税费		-395,463.85	410,402.36
其他应付款		855,664.93	581,506.44
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>32,392,051.20</b>	<b>37,455,926.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		5,990.63	20,080.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,990.63</b>	<b>20,080.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>32,398,041.83</b>	<b>37,476,007.27</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		45,007,170.00	45,007,170.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		100,374.79	100,374.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		3,303,399.63	3,303,399.63
一般风险准备			
未分配利润		1,365,697.33	12,763,236.64
<b>所有者权益合计</b>		<b>49,776,641.75</b>	<b>61,174,181.06</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>82,174,683.58</b>	<b>98,650,188.33</b>

法定代表人：张舒

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：潘永诚

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		78,479,541.08	74,998,439.96
其中：营业收入	五、(二十二)	78,479,541.08	74,998,439.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		75,458,331.67	71,752,165.06
其中：营业成本	五、(二十二)	68,136,117.68	64,185,249.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	276,067.15	338,464.31
销售费用	五、(二十四)	549,932.99	633,193.99
管理费用	五、(二十五)	2,888,578.64	3,326,480.33
研发费用	五、(二十六)	3,757,375.37	3,062,468.47
财务费用	五、(二十七)	242,304.58	290,350.21
其中：利息费用		239,748.77	348,636.52
利息收入		65,216.41	74,112.32
信用减值损失			
资产减值损失	五、(二十八)	-392,044.74	-84,041.30
加：其他收益	五、(二十九)	51,383.03	101,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,072,592.44	3,347,274.90
加：营业外收入	五、(三十)	2,067,314.96	1,498,426.52
减：营业外支出	五、(三十一)	161,709.73	8,417.31
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,978,197.67	4,837,284.11
减：所得税费用	五、(三十二)	591,191.97	617,654.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,387,005.70	4,219,629.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,387,005.70	4,219,629.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		4,387,005.70	4,219,629.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,387,005.70	4,219,629.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,387,005.70	4,219,629.68
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.10	0.09
(二)稀释每股收益（元/股）		0.06	0.06

法定代表人：张舒

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：潘永诚

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	40,220,317.77	37,837,938.01
减：营业成本	十四、(四)	34,971,037.89	32,631,358.47
税金及附加		198,389.37	227,069.13
销售费用		549,932.99	633,193.99
管理费用		1,997,146.03	2,073,315.25
研发费用		2,118,130.10	1,938,595.85
财务费用		198,230.29	121,416.58
其中：利息费用		183,343.59	180,179.61
利息收入		38,568.57	61,337.04
加：其他收益		51,383.03	
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-53,367.73	-248,784.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		185,466.40	-35,795.52
加：营业外收入		813,170.18	506,226.52
减：营业外支出		161,583.18	8,409.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		837,053.40	462,021.98
减：所得税费用		90,020.33	3,528.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		747,033.07	458,493.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		747,033.07	458,493.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			

5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		747,033.07	458,493.60
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张舒

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：潘永诚

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,362,962.28	96,514,660.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		278,558.37	301,625.13
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	4,226,400.59	3,604,734.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		111,867,921.24	100,421,020.12
购买商品、接受劳务支付的现金		52,060,127.44	56,232,181.42
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		31,210,272.44	30,852,894.20
支付的各项税费		5,308,812.33	6,672,693.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	14,362,902.77	12,361,217.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		102,942,114.98	106,118,986.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,925,806.26	-5,697,966.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,773,559.26	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		9,773,559.26	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,983.22	107,696.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		396,983.22	107,696.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		9,376,576.04	-106,696.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,108,838.75	3,018,469.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,108,838.75	3,018,469.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-20,108,838.75	-3,018,469.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,806,456.45	-8,823,132.97
加：期初现金及现金等价物余额		9,754,119.12	17,406,388.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,947,662.67	8,583,255.84

法定代表人：张舒      主管会计工作负责人：张春霞      会计机构负责人：潘永诚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,267,724.05	40,227,887.84
收到的税费返还		278,558.37	301,625.13
收到其他与经营活动有关的现金		10,815,547.75	6,457,265.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>54,361,830.17</b>	<b>46,986,778.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,564,609.09	33,026,560.93
支付给职工以及为职工支付的现金		13,847,435.31	11,951,292.75
支付的各项税费		2,633,551.00	2,632,405.06
支付其他与经营活动有关的现金		14,029,502.48	8,556,821.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>61,075,097.88</b>	<b>56,167,080.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,713,267.71</b>	<b>-9,180,302.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,000,000.00	2,226,440.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>12,000,000.00</b>	<b>2,227,440.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,443.40	107,696.61
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>93,443.40</b>	<b>107,696.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,906,556.60</b>	<b>2,119,744.13</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,335,279.49	3,018,469.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,335,279.49</b>	<b>3,018,469.61</b>



筹资活动产生的现金流量净额		-10,335,279.49	-3,018,469.61
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		-5,141,990.60	-10,079,027.56
加：期初现金及现金等价物余额		9,683,571.90	17,214,241.11
六、期末现金及现金等价物余额		4,541,581.30	7,135,213.55

法定代表人：张舒

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：潘永诚

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计政策变更

执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订），财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无影响。

执行《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》，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## 二、 报表项目注释

# 厦门特力通信息技术股份有限公司 财务报表附注

2019年1月1日至6月30日

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

厦门特力通信息技术股份有限公司（以下简称“特力通”、“公司”或“本公司”）是在原厦门特力通信息技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由厦门特力通科技有限公司和福州诺和投资有限公司作为发起人，注册资本为 40,547,000.00 元（每股面值人民币 1 元），于 2015 年 9 月 30 日在厦门市市场监督管理局完成工商变更登记。公司住所：厦门市软件园望海路 57 号 601 单元之一，法定代表人：张舒。截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为 45,007,170.00 元，实收资本为 45,007,170.00 元。公司于 2018 年 5 月 25 日完成注册资本的变更，取得统一社会信用代码为 913502007912983836 的营业执照。

公司于 2016 年 4 月 18 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]3053 号”《关于同意厦门特力通信息技术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》，公司股票于 2016 年 5 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2017 年 6 月 2 日，根据公司章程的有关规定，对公司的经营范围进行了更改：1、原公司章程第二章第十条为：经依法登记，公司的经营范围：1、研发、生产和销售通信软件，网络技术服务；2、研制、开发、生产和销售通信网络信息产品、无线通信产品；3、承接通信工程的设计、施工和维修。现更改为：经依法登记，公司的经营范围：信息系统集成服务；其他未列明电信业务；移动通信服务；软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；钢结构工程施工；其他未列明建筑安装业；架线及设备工程建筑；互联网接入及相关服务（不含网吧）；工程和技术研究和试验发展；管道和设备安装；管道工程建筑；工程管理服务；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；计算机及通讯设备租赁；其他未列明的机械与设备租赁（不含需经许可审批的项目）；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；安全系统监控服务；电气安装；五金产品批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；五金零售；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；

其他电子产品零售；日用电器修理；其他未列明日用产品修理业；电气设备修理；通用设备修理；其他机械和设备修理业；自有房地产经营活动；其他未列明房地产业。2017年6月20日，厦门市工商行政管理局就前述事项进行变更登记。

2018年4月12日，根据公司章程的有关规定，对公司的经营范围进行了更改：信息系统集成服务；其他未列明电信业务；移动通信服务；软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；钢结构工程施工（仅限委托分支机构代为加工）；其他未列明建筑安装业（仅限委托分支机构代为加工）；架线及设备工程建筑；互联网接入及相关服务（不含网吧）；工程和技术研究和试验发展；管道和设备安装（仅限委托分支机构代为加工）；工程管理服务；管道工程建筑；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；计算机及通讯设备租赁；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；电气安装（仅限委托分支机构代为加工）；五金产品批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；其他机械设备及电子产品批发；五金零售；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；其他电子产品零售；日用电器修理；其他未列明日用产品修理业；电气设备修理；自有房地产经营活动；其他未列明的机械与设备租赁（不含需经许可审批的项目）；通讯及广播电视设备批发；其他未列明房地产业；安全系统监控服务（不含报警运营服务）；通用设备修理；其他机械和设备修理业；国内劳务派遣服务；其他人力资源服务（不含需经许可审批的项目）。2018年5月25日，厦门市工商行政管理局就前述事项进行变更登记。

根据2017年4月19日的公司股东会决议：以公司现有总股本31,190,000股为基数，向全体股东每10股送红股2.100000股，每10股转增0.900000股，（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每10股转增0.212888股；以其他资本公积每10股转增0.687112股），派1.00元人民币现金。

根据2018年4月10日第一届董事会第十三次决议，公司以总股本40,547,000.00股为基础，以未分配利润向全体股东每10股送1.10股红股及0.7元红利，合计送4,460,170.00股红股及现金分红2,838,290.00元。此次分派后，总股本增至45,007,170.00股。

本公司的实际控制人为张舒。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月21日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

## 子公司名称

厦门特力通通信工程有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

**二、 财务报表的编制基础****(一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

**(二) 持续经营**

公司具有自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

**三、 重要会计政策及会计估计****(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司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**

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本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。本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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资

产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。



当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

#### （八） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （九） 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### （十） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （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。

### （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、其他应收款等，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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；本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。本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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （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。

### （十一） 应收款项坏账准备

**1、 单项金额重大并单独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：应收款项金额 300 万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值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，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内关联方往来、母公司往来、押金、保证金
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-6 月（含 6 月）	2.00	2.00
7-12 月（含 12 月）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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。

**(十二) 存货****1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、自制半成品、发出商品、库存商品、在制品、劳务成本等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 持有待售资产

本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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批

准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允

价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，



冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3.00、5.00	5.00	31.66、19.00
模具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

## (十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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，并按本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。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十九) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

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。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

项目	预计使用寿命	依据
软件	60个月	预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### **2、 摊销年限**

1)、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

2)、其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。没有明确受益期的按 5 年平均摊销。

#### **(二十二) 职工薪酬**

##### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十四) 应付职工薪酬”。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 收入

## 1、 一般原则：

### (1) 销售商品收入的确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据：

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：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 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定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 2、 具体原则

### (1) 销售商品收入的确认：

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请通知仓库办理出库手续。客户收到相关货物验收后出具签收单。

财务部收到客户发出的签收单并确认无误后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

### (2) 本公司提供劳务收入的确认标准：报告期内公司营业收入主要包括系统



### 集成收入、网络维护收入和网络优化收入。

#### a) .系统集成收入确认原则为：

系统集成以双方确认的合同约定为准。合同中约定工程预算总造价金额，最终结算金额由客户根据委托审计的金额和考核情况确定。

系统集成在项目完成、客户验收合格后，客户会向公司颁发工作验收证书，同时提供项目审计报告作为确认收入的时点。

#### b) .网络维护收入确认原则为：

网络维护分两种情况：

1、网络维护按年签订框架合同，约定服务收费标准及服务期限。

客户定期会向公司发送维护费用结算表，公司以此作为确认收入的时点。

2、网络维护按年签定框架协议，约定服务收费标准及服务期限。

网络维护在项目完成、客户验收合格后，客户会向公司提供 Self-billinginvoicereport(SBI)，公司根据 Self-billinginvoicereport(SBI)作为确认收入的时点。

#### c) .网络优化收入确认原则为：

网络优化在项目完成、客户验收合格后，客户会向公司提供 Self-billinginvoicereport(SBI)或结算资料，公司根据 Self-billinginvoicereport(SBI)或结算资料作为确认收入的时点。

## (二十四) 政府补助

### 1、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### 2、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收

益；与本公司日常活动无关的，计入 营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直

接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应	已审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 5,025,0403.72 元，上期金额 72,669,005.24 元；

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 23,869,745.90 元，上期金额 35,594,692.50 元； 调增“其他应收款”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“其他应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“固定资产”本期金额 0 元，上期金额 0； 调增“在建工程”本期金额 0 元，上期金额 0 元； 调增“长期应付款”本期金额 0 元，上期金额 0 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	已审批	调减“管理费用”本期金额 3,757,375.37 元，上期金额 3,062,468.47 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	已审批	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0 元，上期金额 0 元。

## 2、重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、17%、10%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

## (二) 税收优惠

1、 本公司依据（国科发火[2008]172 号、国科发火[2008]362 号）和国科火字[2011]123 号有关规定，于 2018 年 10 月 12 日获取了高新技术企业证书（有效期 3 年），并从 2018 年按高新技术企业的有关税收规定享受税收优惠，2018 年适用的所得税税率为 15%。

2、 本公司的子公司（厦门特力通通信工程有限公司）依据（国科发火[2008]172 号、国科发火[2008]362 号）和国科火字[2011]123 号有关规定，于 2016 年 12 月 1 日获取了高新技术企业证书（有效期 3 年），并从 2016 年按高新技术企业的有关税收规定享受税收优惠，2018 年适用的所得税税率为 15%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,190.30	2,190.30
银行存款	4,945,472.37	9,751,928.82
其他货币资金	5,350,500.00	2,370,500.00
合计	10,298,162.67	12,124,619.12

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金及其利息	2,350,500.00	2,370,500.00

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	50,250,403.72	72,669,005.24

## 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 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	51,207,190.67	100.00	1,527,477.58	3.00	49,679,713.09	74,597,609.27	100.00	1,928,604.03	2.59	72,669,005.24
组合 1	36,137,835.26		722,756.71		35,415,078.55					
组合 2	15,069,355.41	100.00	804,720.87	5.00	14,264,634.54	74,597,609.27	100.00	1,928,604.03	2.59	72,669,005.24
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	-		-							
合计	51,207,190.67	100.00	1,527,477.58	3.00	49,679,713.09	74,597,609.27	100.00	1,928,604.03	2.59	72,669,005.24

## 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（%）
1-6月（含6月）	46,156,045.31	923,120.91	2.00
7-12月（含12月）	2,377,238.97	118,861.95	5.00
1-2年（含2年）	1,741,614.03	174,161.42	10.00
2-3年（含3年）	670,837.65	134,167.53	20.00
3-4年（含3年）	106,660.00	53,330.00	50.00
4-5年（含5年）	154,794.71	123,835.77	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	51,207,190.67	1,527,477.58	

## (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 60,031.24 元；本期转回 461,157.69 坏账准备金额。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
诺基亚通信系统技术（北京）有限公司	34,082,176.14	66.56%	681,643.52
上海诺基亚贝尔股份有限公司	1,825,412.22	3.56%	36,508.24
中国铁塔股份有限公司漳州市分公司	1,686,956.79	3.29%	33,739.14
中国铁塔股份有限公司厦门市分公司	1,572,634.10	3.07%	31,452.68
中国移动通信集团福建有限公司	1,343,157.45	2.62%	29,789.38
合计	40,510,336.70	79.11%	813,132.97

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
诺基亚通信系统技术（北京）有限公司	11385640.20	无追索权的应收账款转让	56405.18

## (5) 本报告期末转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额



## (三) 预付款项

## 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,838,673.12	100.00	3,384,131.79	97.41
1 至 2 年	-			
2 至 3 年	-			
3 年以上			89,968.43	2.59
合计	1,838,673.12	100.00	3,474,100.22	100.00

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,952,011.88	3,327,261.96

## 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	5,119,736.96	100.00	167,725.08	3.28	4,952,011.88	3,455,904.82	100.00	128,642.86	3.72	3,327,261.96
组合 1	2,248,453.51	43.92%	-		2,248,453.51	2,304,471.85	66.68			2,304,471.85
组合 2	2,871,283.45	56.08%	167,725.08	5.84	2,703,558.37	1,151,432.97	33.32	128,642.86	11.17	1,022,790.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-		-							
合计	5,119,736.96	100.00	167,725.08	3.28	4,952,011.88	3,455,904.82	100.00	128,642.86	3.72	3,327,261.96

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（%）
1-6月（含6月）	2,017,788.16	40,355.76	2.00
7-12月（含12月）	153,958.69	7,697.93	5.00
1-2年（含2年）	322,673.62	32,267.36	10.00
2-3年（含3年）	336,758.23	67,351.65	20.00
3-4年（含3年）	40,104.75	20,052.38	50.00
4-5年（含5年）	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	2,871,283.45	167,725.08	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,082.22 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

（3）本期实际无核销的其他应收款

（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	年初账面余额
项目备用金	1,078,048.28	657,181.08
保证金及押金	2,878,253.51	2,304,471.85
其他	1,163,435.17	494,251.89
合计	5,119,736.96	3,455,904.82

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中石化森美（福建）石油有限公司 厦门分公司	加油卡充值	416,025.79	1-6个月	13.99	7,542.38
中国移动通信集团福建有限公司 厦门分公司	投标保证金	300,000.00	3-4年	11.72	3,922.02

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
福建瑞讯创新电 子科技有限公司	履约保证 金	300,000.00	1-2 年	11.72	3,922.02
中国移动通信集 团终端有限公 司 福建分公司	履约保证 金	300,000.00	1-2 年	10.74	3,922.02
福建力和万讯信 息技术有限公司	押金	250,000.00	1-2 年	4.88	25,000.00
合计		1,566,025.79		30.59	44,308.45

(6) 公司期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期未发生金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

## (五) 存货

### 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,412,891.02	-	1,412,891.02	1,653,899.48		1,653,899.48
库存商品	5,630.22	-	5,630.22	5,630.22		5,630.22
发出商品	184,480.06	-	184,480.06	184,480.06		184,480.06
劳务成本	33,769,124.23	-	33,769,124.23	29,529,309.72		29,529,309.72
生产成本	4,492.83		4,492.83	2,327.59		2,327.59
合计	35,376,618.36	-	35,376,618.36	31,375,647.07		31,375,647.07

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税		
预缴的个人所得税		10,876.68

项目	期末余额	年初余额
合计		10,876.68

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,389,697.47	4,945,035.42

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	模具	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 年初余额	4,207,117.75	485,806.65	5,808,317.79	68,376.07	10,569,618.26
(2) 本期增加金额			86,310.40		86,310.40
—购置	-	-	86,310.40	-	86,310.40
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	-	251,829.00	2,333,041.02	-	2,584,870.02
—处置或报废					
(4) 期末余额	4,207,117.75	233,977.65	3,561,587.17	68,376.07	8,071,058.64
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 年初余额	1,532,091.64	321,492.89	3,730,941.37	40,056.94	5,624,582.84
(2) 本期增加金额	99,919.02	21,310.14	353,608.55	6,495.72	481,333.43
—计提	99,919.02	21,310.14	353,608.55	6,495.72	481,333.43

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	模具	合计
(3) 本期减少金额	-	239,237.55	2,185,317.55	-	2,424,555.10
—处置或报废	-	239,237.55	2,185,317.55	-	2,424,555.10
(4) 期末余额	1,632,010.66	103,565.48	1,899,232.37	46,552.66	3,681,361.17
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值	-	-	-	-	
(1) 期末账面价值	2,575,107.09	130,412.17	1,662,354.80	21,823.41	4,389,697.47
(2) 年初账面价值	2,675,026.11	164,313.76	2,077,376.42	28,319.13	4,945,035.42

注：由张舒、厦门市担保有限公司提供保证担保，本公司向兴业银行股份有限公司观音山支行借款人民币 6,000,000.00 元。本公司将自有房产（厦门市思明区望海路 57 号 601 单元，产权证编号：闽（2016）厦门市不动产权第 0052000 号）抵押给厦门市担保有限公司。

## 3、 本报告期无暂时闲置的固定资产

## 4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

## 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物（20 平米）	31,585.17
房屋及建筑物（570 平米）	900,177.26
合计	931,762.43

## (八) 无形资产

## 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	371,981.50	371,981.50
（2）本期增加金额	322,957.30	322,957.30
—购置	322,957.30	322,957.30
—内部研发		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	694,938.80	694,938.80
2. 累计摊销		
（1）年初余额	215,290.22	215,290.22
（2）本期增加金额	55,949.54	55,949.54
—计提	55,949.54	55,949.54
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	271,239.76	271,239.76
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		



项目	土地使用权	合计
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	423,699.04	423,699.04
(2) 年初账面价值	156,691.28	156,691.28

## (九) 长期待摊费用

项目	年初余额	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	78,547.50	-	17,204.22		61,343.28

## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,057,246.89	241,775.17	2,057,246.89	308,587.04
递延收益	20,080.62	3,012.09	20,080.62	3,012.09
合计	2,077,327.51	244,787.26	2,077,327.51	311,599.13

## (十一) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	8,000,000.00	6,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款包括：由张舒、厦门市担保有限公司提供保证担保，本公司向兴业银行股份有限公司观音山支行借款人民币8,000,000.00元。本公司将自有房产（厦门市思明区望海路57号601单元）抵押给厦门市担保有限公司，由厦门特力通科技有限公司、厦门特力通通信工程有限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒向厦门市担保有限公司提供保证担保。

## 2、 截止2019年6月30日未存在已逾期未偿还的短期借款

**(十二) 应付票据及应付账款**

项目	期末余额	年初余额
应付账款	23,869,745.90	35,594,692.50

**应付账款**

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	23,869,745.90	35,594,692.50

**(十三) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
货款	11,132,913.35	9,952,015.81

**2、 账龄超过一年的重要预收款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江省邮电工程建设有限公司	4064607.69	未达到收入确认条件
中国铁塔股份有限公司漳州市分公司	2,608,796.23	未达到收入确认条件
合计	6,673,403.92	

**(十四) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,951,827.95	33,436,774.57	35,528,571.23	4,860,031.29
离职后福利-设定提存计划	-	2,108,919.79	2,108,919.79	
合计	6,951,827.95	33,436,774.57	35,528,571.23	4,860,031.29

**2、 短期薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,945,819.24	29,314,908.39	31,407,144.71	4,853,582.92
(2) 职工福利费	-	130,256.27	130,089.92	166.35
(3) 社会保险费	-	3,227,656.98	3,227,656.98	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	-	1,002,181.08	1,002,181.08	
工伤保险费	-	22,761.56	22,761.56	
生育保险费	-	93,794.55	93,794.55	
(4) 住房公积金	-	725,096.08	725,096.08	
(5) 工会经费和职工教育经费	6,008.71	38,856.85	38,583.54	6,282.02
合计	6,951,827.95	33,436,774.57	35,528,571.23	4,860,031.29

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,041,815.51	2,041,815.51	
失业保险费		67,104.28	67,104.28	
合计		2,108,919.79	2,108,919.79	

### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-197,020.41	1,062,921.64
城市维护建设税	30,344.54	89,910.11
教育费附加	-3,635.90	64,213.72
企业所得税	-197,451.30	<b>327,864.89</b>
个人所得税	-10,849.67	37,234.87
印花税	-	57,459.74
房产税		12,422.99
土地使用税		1,400.64
合计	-378,612.74	1,653,428.60

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,031,348.84	1,171,801.01

**其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来款	108,048.52	229,754.72
项目费用	913,191.65	915,146.29
押金	-	26,900.00
其他	10,108.67	
合计	1,031,348.84	1,171,801.01

**(十七) 递延收益**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,080.62	-	14,089.99	5,990.63	尚在摊销期

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2013 产学研合 作项目资助款	4,473.22	-	4,473.22	-	-	与资产相关
厦门财政局扶 持资金	15,607.40	-	9,616.77	-	5,990.63	与资产相关
合计	20,080.62	0.00	14,089.99	0.00	5,990.63	

其他说明：

1、2014 年公司依据《厦门市思明区科技创新与研发资金管理暂行办法厦思政（2013）29 号》获取补助资金 810,000.00 元，用于购买与研发相关的设备，截止 2019 年 6 月 30 日已分摊转入营业外收入 810,000.00 元，已全部分摊。

2、2014 年根据公司与厦门市科学技术局签订的《科技计划项目合同书》，公司取得《LTE 移频室内分布系统金远端单元（创新型企业资助项目）》资助资金 200,000.00 元用于购买项目所需的设备，截止 2019 年 6 月 30 日已分摊转入营业外收入 194,009.37 元，尚未分摊余额 5990.63 元。

**(十八) 股本**

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	45,007,170.00						45,007,170.00

注：年初实收资本 40,547,000.00 元经立信会计师事务所（特殊普通合伙）的信会师报字[2017]第 10053 号验资报告验证。

根据 2018 年 4 月 10 日第一届董事会第十三次决议，公司以总股本 40,547,000.00 股为基础，以未分配利润向全体股东每 10 股送 1.10 股红股及 0.7 元红利，合计送 4,460,170.00 股红股及现金分红 2,838,290.00 元。此次分派后，总股本增至 45,007,170.00 股。

**(十九) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	100,374.79			100,374.79

**(二十) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,303,399.63			3,303,399.63

**(二十一) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,718,592.71	15,224,255.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	7,363.52	
调整后年初未分配利润	18,725,956.23	15,224,255.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,387,005.70	12,192,055.61
减：提取法定盈余公积	-	1,399,258.46
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	12,151,935.90	2,838,290.00
转作股本的普通股股利	-	4,460,170.00
期末未分配利润	10,961,026.03	18,718,592.71

## (二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,349,141.08	68,099,347.43	74,878,651.10	64,149,706.58
其他业务	130,400.00	36,770.25	119,788.86	35,542.47
合计	78,479,541.08	68,136,117.68	74,998,439.96	64,185,249.05

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	142,231.54	178,145.91
教育费附加	101,526.08	127,624.08
房产税	15,305.13	14,717.52
车船使用税	-	126.00
印花税	17,004.40	17,850.80
合计	276,067.15	338,464.31

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	198,186.96	244,439.65
业务招待费	57,263.77	68,748.48
折旧费	21,375.62	13,576.20
租赁费	6,918.75	6,174.00
差旅费	23,336.70	17,530.95
材料消耗	-	273.13
培训费	2,135.92	-
通信费	4,169.50	3,424.04
车辆使用费	11,779.82	14,521.97
其他	224,765.95	264,505.57
合计	549,932.99	633,193.99

**(二十五) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,065,511.84	998,421.53
咨询服务费	192,472.43	776,929.11
交通费	40,266.40	52,324.69
办公费	330,202.06	283,666.44
业务招待费	297,272.77	278,926.73
差旅费	173,242.89	223,806.13
培训费	1,273.58	5,000.00
折旧费	140,929.56	163,021.66
其他	647,407.11	544,384.04
合计	2,888,578.64	3,326,480.33

**(二十六) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,635,181.62	2,959,082.76
差旅费	20,373.89	26,351.50
交通费	844.50	1,347.60
折旧费	1,610.58	75,686.61
材料消耗	3,064.67	
其他	1,960.49	
委托开发费用	94,339.62	
合计	3,757,375.37	3,062,468.47

**(二十七) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	239,748.77	348,636.52
减：利息收入	65,216.41	74,112.32
手续费	18,243.92	15,826.01
合计	242,304.58	290,350.21

**(二十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	392,044.74	84,041.30

**(二十九) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1、2013 产学研合作项目资助款	4,473.32	81,000.00	与资产相关
2、厦门财政局扶持资金	9,616.67	20,000.00	与资产相关
3、进项税额加计抵减额	37,293.04	-	与资产相关
合计	51,383.03	101,000.00	

**(三十) 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	2,005,317.00	1,498,375.55	2,005,317.00
其他	61,997.96	50.97	61,997.96
合计	2,067,314.96	1,498,426.52	2,067,314.96

**计入营业外收入的政府补助**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1、厦门市科学技术局 2018 年企业研发费用补助	550,700.00	-	与收益相关
2、服务外包专项资金奖励	192,400.00	-	与收益相关
3、厦门市思明区科技和信息化局专利奖励	8,000.00	-	与收益相关
4、厦门市科学技术局 2018 年技术交易奖励金	997,127.00	-	与收益相关
5、厦门市科学技术局研发补助款	172,200.00	144,200.00	与收益相关
6、厦门市思明区科技和信息化局贷款贴息	63,890.00	-	与收益相关
7、厦门技师学院电工证培训补贴	21,000.00	-	与收益相关
8、思明区质量技术局认可奖励	-	50,000.00	与收益相关
9、厦门市科学技术局科技定额兑现政策补助款	-	135,631.00	与收益相关



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
10、稳岗补贴	-	46,339.55	与收益相关
11、厦门市思明区科技和信息化局奖励金	-	1,122,205.00	与收益相关
合计	2,005,317.00	1,498,375.55	

## (三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	160,314.92	2,897.40	160,314.92
其中：固定资产处置损失	160,314.92	2,897.40	160,314.92
其他	1,394.81	5,519.91	1,394.81
合计	161,709.73	8,417.31	161,709.73

## (三十二) 所得税费用

## 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	591,191.97	617,654.43
递延所得税费用		
合计	591,191.97	617,654.43

## (三十三) 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	65,216.41	68,660.97
营业外收入-其他	1,196,263.18	1,509,758.18
往来款	2,834,521.00	1,881,510.21
租金收入	130,400.00	144,805.18
合计	4,226,400.59	3,604,734.54

## 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
销售及管理费用	12,520,936.16	10,436,240.83
其他财务费用	63,845.25	14,982.50

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出-其他	1,394.81	5,519.91
往来款	1,776,726.55	1,904,474.66
合计	14,362,902.77	12,361,217.90

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	477,100.00	

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金		610,200.00

## (三十四) 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
净利润	4,387,005.70	4,219,629.68
加：资产减值准备	-392,044.74	-84,041.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	481,333.43	452,720.43
无形资产摊销	55,949.54	37,198.39
长期待摊费用摊销	25,345.63	39,140.64
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）		1,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,926.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	183,343.59	180,179.61
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	66,811.87	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,313,110.32	-8,254,343.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,951,049.84	7,623,082.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,476,194.75	-9,912,533.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,925,806.26	-5,697,966.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,947,662.67	8,583,255.84
减：现金的期初余额	9,754,119.12	17,406,388.81
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	-1,806,456.45	-8,823,132.97

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,947,662.67	9,754,119.12
其中：库存现金	2,190.30	2,190.30
可随时用于支付的银行存款	4,945,472.37	9,751,928.82
可随时用于支付的其他货币资金	3,000,000.00	
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	7,947,662.67	9,754,119.12
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		

**(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,350,500.00	保函保证金
固定资产	2,575,107.09	抵押借款
合计	4,625,607.09	

**六、 合并范围的变更**

报告期内无合并范围的变更

**七、 在其他主体中的权益****在子公司中的权益****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	
厦门特力通通信工程有限公司	厦门	厦门	通信业	100.00		新设

**八、 与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，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，包括利率风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。

**(三) 流动性风险**

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本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 12 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、 关联方及关联交易

## (一) 本公司的母公司情况

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(%)
厦门特力通科技有限公司	厦门	通信业	500 万元	55.00	55.00

本公司最终控制方是：张舒

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
福州诺和投资有限公司	本公司的参股股东
张舒	公司董事长
张展	公司董事长妹妹
罗灿辉	公司监事
许宇冰	董事会秘书
林磊	公司董事、总经理

## (四) 关联交易情况

## 1、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门特力通科技有限公司	房屋	5,714.29	2,646.00

## 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒	5,000,000.00	2019.04.11	2020.03.30	否

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
厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒	2,000,000.00	2019.05.15	2019.08.30	否
厦门特力通科技有限公司、福州诺和投资有限公司、林磊、张展、张舒	1,000,000.00	2018.12.17	2019.08.30	否

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,047,341.00	955,000.00

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 应付项目

本公司于资产负债表日，不存在关联应付项目。

#### (六) 关联方承诺

本公司于资产负债表日，不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

## 十、 政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2013 产学研合作项目资助款	递延收益	4,473.32	81000	4,473.32
厦门财政局扶持资金	递延收益	9,616.67	20000	9,616.67
合计		14,089.99	202,000.00	14,089.99

### (二) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
----	----------------------	----------------------

	本期发生额	上期发生额	项目
厦门技师学院电工证培训补贴	21,000		21,000
稳岗补贴		46,339.55	
厦门市思明区科技和信息化局奖励金		29,005.00	
厦门市科学技术局 2018 年企业研发费用补助	225,200		225,200
厦门市思明区科技和信息化局专利奖励	8,000.00		8,000.00
厦门市科学技术局 2018 年技术交易奖励金	320,822.00		320,822.00
厦门市科学技术局研发补助款	172,200.00	144,200.00	172,200.00
思明区质量技术监督局认可奖励		50,000.00	
厦门市科学技术局科技定额兑现政策补助款		135,631.00	
厦门市思明区科技和信息化局贷款贴息	63,890.00		63,890.00
合计	811,112.00	405,175.55	811,112.00

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项

### (二) 或有事项

#### 1、 抵押明细

使用权人	抵押物名称	抵押权人	抵押起始日	抵押到期日	抵押是否已经履行完毕
厦门特力通信息技术股份有限公司	闽(2016)厦门市不动产权第 0052000 号	厦门市担保有限公司	2018/11/13	2019/8/30	否
厦门特力通信息技术股份有限公司	5 项专利权	厦门市担保有限公司	2019/04/01	2020/03/30	否
厦门特力通信息	闽(2016)厦门市不	厦门市担保	2018/12/17	2019/8/30	否



使用权人	抵押物名称	抵押权人	抵押起始日	抵押到期日	抵押是否已经履行完毕
技术股份有限公司	动产权第 0052000 号	有限公司			

## 2、 未完成之已开具而不能撤销之保函

银行	保函编号	受益人	保函金额	到期日
兴业银行股份有限公司厦门分行	兴银厦观支保函字 2017902 号	中国移动通信集团福建有限公司	2,000,000.00	2020-03-31
兴业银行股份有限公司厦门分行	兴银厦观支保函字 2017907 号	中国移动通信集团福建有限公司	50,500.00	2019-12-31

除上述事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十三、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

### (二) 其他

1、 本公司的子公司厦门特力通通信工程有限公司（出让人）于 2015 年 9 月 15 日与德意志银行（中国）有限公司上海分行（受让人）签订了一份“应收账款转让登记协议”，根据该协议本出让人所享有的与买方（诺基亚通信系统技术（北京）有限公司）在贸易过程中所产生的应收账款达到被接受的生效条件即可转让给受让人。每笔应收账款转让被接受的生效条件为以下两个条件较早发生的时间：收到了与该转让申请相关的净值的付款；或仅针对网上转让而言，在可以通过互联网登录的提供相关服务的商业网站上，公司要约出售的付款请求权状态发生了改变。

2、 除上述事项外,截止 2019 年 6 月 30 日本公司本报告期无需要披露的其他重大事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	14,893,316.09	14,684,111.41

## 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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										
组合 1										
组合 2	15,069,355.41	100.00	804,720.87	5.34	14,264,634.54	15,429,350.26	100.00	745,238.85	4.83	14,684,111.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,069,355.41	100.00	804,720.87	5.34	14,264,634.54	15,429,350.26	100.00	745,238.85		14,684,111.41

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（%）
1-6月（含6月）	10,018,210.05	200,364.20	2.00
7-12月（含12月）	2,377,238.97	118,861.95	5.00
1-2年（含2年）	1,741,614.03	174,161.42	10.00
2-3年（含3年）	670,837.65	134,167.53	20.00
3-4年（含3年）	106,660.00	53,330.00	50.00
4-5年（含5年）	154,794.71	123,835.77	80.00
5年以上			100.00
合计	15,069,355.41	804,720.87	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 243,254.82 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国铁塔股份有限公司漳州市分公司	1,686,956.79	11.19%	33,739.14
中国铁塔股份有限公司厦门市分公司	1,572,634.10	10.44%	31,452.68
中国移动通信集团福建有限公司	1,343,157.45	8.91%	29,789.38
中国移动通信集团福建有限公司厦门分公司	1,257,385.68	8.34%	25,147.71
福州中联网佳信息技术有限公司	1,157,096.36	7.68%	57,854.82
合计	7,017,230.38	46.57%	177,983.73

（4）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（5）本报告期末转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

**(二) 其他应收款**

项目	期末余额	年初余额
应收股利		12,000,000.00
其他应收款	22,820,760.40	21,619,156.19
合计	22,820,760.40	33,619,156.19

**1、 应收股利**

## 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
厦门特力通通信工程有限公司		12,000,000.00

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	22,947,339.22	100.00	126,578.82	0.55	22,820,760.40	21,721,848.79	100.00	102,692.60	0.47	21,619,156.19
组合 1	21,133,368.77	82.30			21,133,368.77	20,907,928.82	96.25			20,907,928.82
组合 2	1,813,970.45	17.70	126,578.82	6.98	1,687,391.63	813,919.97	3.75	102,692.60	12.62	711,227.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,947,339.22	100.00	126,578.82	0.55	22,820,760.40	21,721,848.79	100.00	102,692.60		21,619,156.19

## 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（%）
1-6月（含6月）	1,210,475.16	24,209.50	2.00
7-12月（含12月）	153,958.69	7,697.93	5.00
1-2年（含2年）	72,673.62	7,267.36	10.00
2-3年（含3年）	336,758.23	67,351.65	20.00
3-4年（含3年）	40,104.75	20,052.38	50.00
4-5年（含5年）			80.00
5年以上			100.00
合计	1,813,970.45	126,578.82	

## (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,886.22 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本期实际无核销的其他应收款

## (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	年初账面余额
项目备用金	18,884,915.26	319,668.08
保证金及押金	650,535.28	2,054,471.85
内部关联往来	2,248,453.51	18,853,456.97
其他	1,163,435.17	494,251.89
合计	22,947,339.22	21,721,848.79

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门特力通通信工程有限公司	内部往来款	7,140,526.73	1-6月	82.30	
		2,507,641.98	7-12月		
		9,236,746.55	1-2年		

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	加油卡充值	416,025.79	1-6个月	1.81	
中国移动通信集团福建有限公司厦门分公司	投标保证金	300,000.00	3-4年	1.31	
福建瑞讯创新电子科技有限公司	履约保证金	300,000.00	1-2年	1.31	
中国移动通信集团终端有限公司福建分公司	履约保证金	300,000.00	1-2年	1.31	
合计		20,200,941.05		88.03	

(6) 公司期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期未发生金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

#### 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门特力通通信工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		



(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,559,573.35	34,934,267.64	37,210,507.17	32,595,816.00
其他业务	660,744.42	36,770.25	627,430.84	35,542.47
合计	40,220,317.77	34,971,037.89	37,837,938.01	32,631,358.47

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		12,000,000.00

十五、 补充资料

(一) 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	-160,314.92	
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）	2,005,317.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,603.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,905,605.23	

(二) 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（元）	
		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	8.58%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.06	0.06

厦门特力通信息技术股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年八月二十二日