



唐人通服

NEEQ : 430595

唐人通信技术服务股份有限公司



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

2019 年 1 月份，公司中标青海、上海、江苏、河南四省传输线路工程业务，预计未来 2 年内将产生通信工程营业收入 12,330 万元左右。

## 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 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
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		释义
公司、股份公司、唐人通服	指	唐人通信技术服务股份有限公司
子公司、大通防雷公司	指	江西大通防雷技术有限公司
国泰君安、推荐主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、章程	指	唐人通信技术服务股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国电信	指	中国电信股份有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司

## 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。

公司负责人方国栋、主管会计工作负责人曾水华及会计机构负责人（会计主管人员）陈锋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	公司证券办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 第三届董事会第六次会议决议 3. 第三届监事会第四次会议决议 4. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	唐人通信技术服务股份有限公司
英文名称及缩写	Tangren Communication Technologies Co., Ltd.
证券简称	唐人通服
证券代码	430595
法定代表人	方国栋
办公地址	南昌高新区高新七路 918 综合办公楼 10 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0791-88512999-909
传真	0791-88511166
电子邮箱	294803106@qq.com
公司网址	<a href="http://www.trkj.com">http://www.trkj.com</a>
联系地址及邮政编码	南昌高新区高新七路 918 综合办公楼 10 楼,330096
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司证券办公室

### 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	2008-03-10
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	通信技术服务和通信工程服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	96,933,332
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	方国栋
实际控制人及其一致行动人	方国栋

#### 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	91360106672409538Y	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	南昌市高新区高新七路 918 综合 办公楼 10 楼	否
注册资本（元）	96,933,332	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 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	201,586,408.17	184,501,166.94	9.26%
毛利率%	17.99%	20.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,169,579.97	16,880,053.95	-10.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,924,896.66	15,984,853.33	-6.63%
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）	4.28%	5.06%	-
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）	4.21%	4.08%	-
基本每股收益	0.16	0.17	-10.13%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	541,661,330.17	509,925,015.82	6.22%
负债总计	179,585,955.83	163,019,221.45	10.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	362,075,374.34	346,905,794.37	4.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.74	3.58	4.37%
资产负债率%（母公司）	33.01%	31.82%	-
资产负债率%（合并）	33.15%	31.97%	-
流动比率	2.87	2.60	-
利息保障倍数	12.17	11.23	-

### 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	-16,626,414.74	-13,880,823.04	-17.78%
应收账款周转率	0.50	0.53	-
存货周转率	9.03	6.97	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.22%	7.78%	-
营业收入增长率%	9.26%	61.16%	-
净利润增长率%	-10.13%	15.97%	-

#### 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	96,933,332.00	96,933,332	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、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）	613,036.00
2、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-195,420.21
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,753.07
<b>非经常性损益合计</b>	<b>287,862.72</b>
所得税影响数	43,179.41
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>244,683.31</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 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	8,745,509.43			
其他可供出售金融资产		8,745,509.43		

根据 2017 年 3 月 31 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，及 2017 年 5 月 2 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”）的要求，自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则。

根据新金融工具会计准则的衔接规定，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，公司 2019 年半年度报告按新准则要求进行会计报表披露。

本次执行新修订的金融工具会计准则是根据财政部相关规定进行的调整，且符合有关监管机构的相关规定，对公司财务状况、经营成果无重大影响。

按照财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《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），对企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是向通信运营商提供与移动通信服务相关的网络工程建设服务、网络维护服务和网络优化服务等方面（产品覆盖通信网络设计优化、通信管道建设、光电缆线路工程、通信设备安装与调试、移动铁塔基站建设、网络系统集成、网络运维与保障、建筑智能化、城市轨道通信网络建设等）的服务提供商。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年新版），公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I65）。公司拥有通信网络系统集成甲级资质、通信基站专业甲级资质、通信基线路专业甲级资质、铁塔专业甲级资质、装维专业甲级资质、综合代维甲级资质、钢结构工程专业承包叁级、承装（修、试）电力设施四级和通信工程施工总承包壹级资质。公司为通信运营商和通信产品供应商，公司主要客户为中国移动、中国铁塔、中国电信、广电、铁路等，为其提供通信网络技术服务（通信网络维护和通信网络优化服务），公司通过招投标方式开拓业务，收入来源是网络综合代维收入、通信工程建设收入以及其他通信产品服务为主营业务收入。

目前，公司的业务已经拓展至 21 个省市自治区（江西、四川、河南、山东、海南、云南、青海、新疆、福建、广东、江苏、贵州、上海、湖南、甘肃、陕西、重庆、天津、西藏、黑龙江和吉林），公司将继续植根于移动通信服务领域，依托多年的技术积累与丰富的行业经验，在与现有客户保持良好合作关系的基础上，加大市场拓展力度，优化客户结构，完善服务体系，力争在近年内完成公司科研项目研发并投入使用，实现通信技术服务产业的升级，提高公司在通信技术服务领域的竞争力，实现公司的可持续发展。

报告期内，公司的商业模式、主营业务没有发生较大的变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式、主营业务没有发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 报告期内的财务状况、经营成果的实现

公司报告期内实现营业收入 201,586,408.17 元，较上年同期增长 9.26%；营业成本 165,320,238.28 元，较去年同期增长 12.33%；归属于公司股东的净利润 15,169,579.97 元，较去年同期减少 10.13%。

营业收入增长的主要原因是 2019 年新增西藏、陕西移动综合代维，青海市场份额增加两个地市。报告期内由于通信运营商响应国家降费政策导致收入下降，故而压缩运维成本，进行降本增效，减少资本开支，同时市场竞争加剧，通信技术服务及通信工程服务中标价格下浮，从而导致毛利率下降；同时人工开支不断增长，导致公司项目的运维成本总体上升，导致收入增长而利润下滑。

#### 现金流量情况

公司本期经营活动产生的现金流量净额为-16,626,414.74 元，较去年减少了 2,745,591.70 元。报告期内，江西区域 2019 年的代维费甲方一直未结算，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 20,812,820.27 元，主要系支付外协劳务的工程款增加所致；支付给职工以及为职工支付的现金增加 15,526,465.01 主要是报告期内新增西藏、陕西及青海两个地市的代维业务，人员增加所致。

#### 经营情况变动原因

1、应收账款周转率变动分析：公司 2019 年 1-6 月份及去年同期应收账款周转率分别为 0.5 和 0.53，本期应收账款周转率较上期下降 0.03%，主要是由于报告期内江西区域的代维业务 2019 年 1-6 月未结算，上年同期结算了 1075.87 万元，故周转率稍稍下降。

2、存货周转率变动分析：公司 2019 年 1-6 月存货周转率为 9.03，较 2018 年同期存货周转率增加 2.06，本期存货周转率增长主要是报告期内放在存货核算的劳务成本增加所致。

3、毛利率变动分析：公司 2019 年 1-6 月毛利率为 17.99%，2018 年同期毛利率为 20.23%，主要原因是：1、运营商降本增效，减少网络运维开支，合同转化率降低，人员及配置等成本刚性，计次收入减少导致成本上升；2、市场竞争越发激烈，中标价格逐年走低，压缩毛利空间。现市场招标价格已趋于稳定，人力支出成本基本持平，毛利率趋于稳定。

报告期内，公司产品或服务未发生重大变化，原有的商业模式维持不变。公司的主要客户基本为运营商，报告期内公司的客户与供应商没有显著变化，公司的核心团队、关键技术未发生变化。公司的销售没有明显季节性、周期性特征。

### 三、 风险与价值

#### 1. 实际控制人不当控制的风险对策

公司控股股东和实际控制人方国栋直接和间接控制公司 66.85%的股份，实际控制人方国栋从股权及经营管理层方面对本公司存在较强控制，如果对本公司经营决策、人事财务等方面进行不当控制，可能会对本公司经营产生重大的影响，可能会损害公司和少数权益股东利益。针对上述风险，公司严格要求相关人员学习了《公司法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》，制定了《防范控股股东及关联方资金占用的管理制度》等文件，财务人员人手一份实际控制人及其关联方名单，防范未履行程序的违规行为发生，对关联交易行为进行了规范，严格执行章程规定的关联方表决回避制度，同时依法履行信息披露义务，保证信息披露真实完整，为控股股东或控制人通过关联交易等行为输出利益设置必要的制度约束。

#### 2. 重大客户依赖风险的对策

目前国内通信技术服务行业的下游主要为中国移动、中国联通、中国电信和中国铁塔，公司目前的客户为中国移动通信集团江西、四川、贵州、新疆、广东、云南、青海等省市自治区的省一级公司。针对上述风险，公司加强与现有运营商合作，提高服务水平，维持与现有客户的良好合作关系，以突出的技术及管理领先的优势，增强客户粘性。

#### 3. 市场议价能力较低的风险的对策

公司为移动通信运营商提供的通信网络建设服务和外包服务，主要客户为中国移动通信集团，作为中国网络运营商之一，在通信网络建设服务和外包服务市场处于强势议价地位，因此公司市场竞争议价能力处于相对弱势。

针对上述风险，公司通过扩大业务领域，加大与其他各类电信运营商及设备供应商的合作范围，同时加大技术人才的培养和引进，加大研发投入，开发更适合电信运营商的一体化、高质量服务保障的外包服务产品，以突出的技术及管理领先的优势，增强客户粘性，从而增强议价能力和竞争优势。

#### 4. 应收账款存在的回款风险及对策

截至 2019 年 06 月 30 日，公司应收账款净额为 39,029.09 万元，占资产总额的 72.05%，占流动资产的 86.21%，其中一年以内应收账款净额 31,569.57 万元，占应收账款净额的 80.89%。

报告期期末公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，账龄短，应收帐款比例变动较大，但增长速度下降。以上客户应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备，应收账款过大势必影响公司快速扩张，对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：1、公司业务向回款较好的综合代维方向倾斜，以确保公司的现金流；2、成立了专门清理应收款的小组，负责催收账龄较长的应收账款。

#### 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

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(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	四.二.(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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	200,000,000.00	44,620,000.00
6. 其他	200,000,000.00	44,620,000.00

注 1：日常性关联交易部分：本期公司向招商银行股份有限公司南昌分行借款 1,800 万元、向远东国际租赁有限公司售后回租赁融资 2,500 万元，公司股东方国栋、关联方邵琼提供保证，报告期内公司向方国栋先生无息借款 162 万，该借款事项已履行相关决策程序，2019 年 5 月 16 日 2018 年年度股东大会审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》议案，该议案公司已于 2019 年 4 月 23 日在全

国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上刊登了本议案《唐人通信技术服务股份有限公司：关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》公告编号：2019-006）；

## （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	2014/1/24		挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1、为避免同业竞争，控股股东、实际控制人方国栋做出书面承诺采取的措施及作出的承诺：“本人承诺，将不在任何地方以任何直接或间接参股、控股、合作、承包、租赁等方式从事与本公司及其下属子公司已经开展的业务相同、类似或具有替代作用的各项业务。若违反上述承诺，本人将对由此给本公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

## （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
房屋及建筑物	抵押	32,340,009.23	5.97%	本公司以位于北京市丰台区南四环西路 188 号五区 10 号楼 1 至 6 层办公楼作为抵押，取得中国建设银行股份有限公司南昌铁路支行 2500 万借款
房屋及建筑物以外的固定资产	售后回租	17,025,465.28	3.14%	公司以账面原值为 26720576.57 元的固定资产向远东国际租赁公司售后回租的模式融资借款 2500 万元，租赁结束后资产所有权归公司。53,735,660.88
货币资金	冻结	4,370,186.37	0.81%	办理投标、履约保函存入银行的保证金
合计	-	53,735,660.88	9.92%	-

## 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	57,997,832.00	59.83%	-12,594,000.00	45,403,832.00	46.84%
	其中：控股股东、实际控制人	12,334,000.00	12.72%	-12,334,000.00	-	-
	董事、监事、高管	644,500.00	0.66%	0	644,500.00	0.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	38,935,500.00	40.17%	12,594,000.00	51,529,500.00	53.16%
	其中：控股股东、实际控制人	37,002,000.00	38.17%	-	49,336,000.00	50.90%
	董事、监事、高管	1,933,500.00	1.99%	260,000.00	2,193,500.00	2.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		96,933,332.00	-	0	96,933,332.00	-
<b>普通股股东人数</b>						107

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	方国栋	49,336,000	-	49,336,000	50.90%	49,336,000	-
2	江西方大投资有限公司	15,464,000	-	15,464,000	15.95%	-	15,464,000
3	周艾燕	4,980,000	-	4,980,000	5.14%	-	4,980,000
4	深圳圣荃投资管理有限公司	3,167,000	-	3,167,000	3.27%	-	3,167,000
5	方菊萍	2,243,000	320,000	2,563,000	2.64%	-	2,563,000
<b>合计</b>		75,190,000	320,000	75,510,000	77.90%	49,336,000	26,174,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东方国栋持有股东江西方大投资有限公司 97.50% 的股权，并担任江西方大投资有限公司执行董事兼总经理；股东方菊萍与股东方国栋为姐弟关系。除以上关联外，公司股东不存在其他关联关系。



## 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

公司股东方国栋持有公司 49,336,000 股，持股比例为 50.90%，为公司控股股东；公司第二大股东是江西方大投资有限公司，方国栋与其母亲邹莲秀共同持有江西方大投资有限公司 100% 股权，其中方国栋持股比例为 97.50%；方国栋姐姐方菊萍持有公司 2,243,000 股，持股比例为 2.31%，方国栋姐姐方华萍持有公司 644,000 股，持股比例为 0.66%，方国栋先生妻子的哥哥的配偶肖枚持有公司 281,000 股，持股比例为 0.29%；报告期内肖枚担任公司总经理，参与公司治理，对重大事项具有决策权，在公司运作中承担着重要的任务并发挥着重要的作用；故认定方国栋为公司实际控制人。

方国栋，男，1971 年 5 月出生，中国国籍，取得新西兰永久居住权，毕业于华东交通大学，研究生学历。2002 年至 2005 年就职于江西唐人科技实业发展有限公司，任总经理；2005 年至 2008 年就职于江西唐人通信技术有限公司，任总经理；2008 年至 2012 年就职于江西唐人信息工程有限公司，任总经理；2012 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 13 日就职唐人通信技术服务股份有限公司，任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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
蒋勇	董事长	男	1971年8月	本科	2018-12-14至2021-12-13	是
肖枚	董事、总经理	女	1968年1月	专科	2018-12-14至2021-12-13	是
杨军	董事、副总经理	男	1984年6月	专科	2018-12-14至2021-12-13	是
曾水华	董事、财务总监	男	1969年10月	研究生	2018-12-14至2021-12-13	是
王洪	董事	男	1982年6月	专科	2018-12-14至2021-12-13	是
王平	董事会秘书	男	1971年6月	本科	2018-12-14至2021-12-13	是
石晓伟	监事会主席	女	1970年1月	专科	2018-12-14至2021-12-13	是
熊松轶	监事	女	1976年12月	专科	2018-12-14至2021-12-13	是
郝四妹	监事	女	1983年8月	中专	2018-12-14至2021-12-13	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：

肖枚系控股股东、实际控制人方国栋先生妻子的哥哥的配偶，除此之外没有其他关联关系。

#### (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
杨军	董事、副总经理	1,357,000.00	0	1,357,000.00	1.40%	0
王平	董事会秘书	680,000.00	0	680,000.00	0.70%	0
肖枚	董事	281,000.00	0	281,000.00	0.29%	0
王洪	董事	240,000.00	0	240,000.00	0.25%	0

熊松轶	监事	20,000.00	0	20,000.00	0.02%	0
合计	-	2,578,000.00	0	2,578,000.00	2.66%	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
行政管理人员	52	53
生产人员	1,110	902
销售人员	7	7
技术人员	128	331
财务人员	15	15
员工总计	1,312	1,308

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	193	195
专科	526	521
专科以下	589	588
员工总计	1,312	1,308

#### 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：

##### 1、人员变动情况

为适应公司发展需要，公司引进了一批技术、生产、管理等人员。进一步增强了公司的人才实力。

##### 2、人员培训情况

公司一直十分重视员工的培训和发展，依据公司的战略发展以及员工的培养计划，制定了一系列培训项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训以及部门员工技能培训等。

### 3、薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订《劳动合同》，办理五险一金，对特殊岗位人员加保商业险。同时提供员工生日、节日等福利。除正常绩效考核外，公司还对生产一线人员实施项目考核，根据项目完成情况对项目经理及其他实施人员进行奖励，每年根据公司的经营情况，按照考核结果对管理人员进行年终奖励以及工资调整。

4、公司没有需要承担费用的离退休职工。

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	21,136,448.80	33,097,027.99
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）	390,290,881.08	354,510,170.71
其中：应收票据		188,517.64	188,517.64
应收账款		390,102,363.44	354,321,653.07
应收款项融资			
预付款项	五（三）	5,240,086.04	2,001,832.60
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）	20,401,005.18	19,469,054.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	15,345,616.81	12,892,592.60
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）	316,424.03	1,125,252.08
<b>流动资产合计</b>		<b>452,730,461.94</b>	<b>423,095,930.66</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	五（七）	-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款	五（八）	1,380,000.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（九）	8,745,509.43	8,745,509.43
投资性房地产			
固定资产	五（十）	56,057,375.21	55,523,558.05
在建工程	五（十一）	2,926,316.21	1,886,780.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	12,453,502.87	13,328,767.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十三）	6,725,042.61	6,701,347.24
其他非流动资产	五（十四）	643,121.90	643,121.90
<b>非流动资产合计</b>		88,930,868.23	86,829,085.16
<b>资产总计</b>		541,661,330.17	509,925,015.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	43,000,000.00	54,100,000.00
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（十六）	40,037,087.91	48,644,434.14
其中：应付票据			
应付账款		40,037,087.91	48,644,434.14
预收款项	五（十七）	551,658.94	693,952.92
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（十八）	10,238,278.57	14,005,378.05
应交税费	五（十九）	19,156,381.64	19,467,515.96
其他应付款	五（二十）	30,693,481.53	13,909,628.70
其中：应付利息		53,251.25	86,834.46
应付股利		960.00	960.00
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	五（二十一）	13,843,081.03	12,198,311.68
<b>流动负债合计</b>		<b>157,519,969.62</b>	<b>163,019,221.45</b>
<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	五（二十二）	22,065,986.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,065,986.21</b>	
<b>负债合计</b>		<b>179,585,955.83</b>	<b>163,019,221.45</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十三）	96,933,332.00	96,933,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	72,407,695.45	72,407,695.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	18,601,785.37	18,601,785.37
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	174,132,561.52	158,962,981.55
归属于母公司所有者权益合计		362,075,374.34	346,905,794.37
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>362,075,374.34</b>	<b>346,905,794.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>541,661,330.17</b>	<b>509,925,015.82</b>

法定代表人：方国栋

主管会计工作负责人：曾水华

会计机构负责人：陈锋

## （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		21,136,154.17	33,056,851.75
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	十三（一）	188,517.64	188,517.64
应收账款	十三（二）	390,096,195.19	354,306,008.89
应收款项融资			
预付款项		5,239,126.04	2,001,832.60
其他应收款	十三（三）	20,397,718.77	19,465,768.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,365,306.81	10,912,282.60
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		316,424.03	1,125,252.08
<b>流动资产合计</b>		<b>450,739,442.65</b>	<b>421,056,513.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			8,745,509.43
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		1,380,000.00	
长期股权投资	十三（四）	7,514,052.51	7,514,052.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		8,745,509.43	
投资性房地产			
固定资产		56,001,524.37	55,464,631.55
在建工程		2,926,316.21	1,886,780.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,453,502.87	13,328,767.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,725,450.88	6,701,755.51
其他非流动资产		643,121.90	643,121.90



<b>非流动资产合计</b>		96,389,478.17	94,284,619.44
<b>资产总计</b>		547,128,920.82	515,341,133.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,000,000.00	54,100,000.00
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		40,037,087.91	48,644,434.14
预收款项		551,658.94	693,952.92
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,238,278.57	14,005,378.05
应交税费		19,158,000.21	19,468,854.53
其他应付款		31,708,533.26	14,871,320.92
其中：应付利息		53,251.25	86,834.46
应付股利		960.00	960.00
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		13,843,081.03	12,198,311.68
<b>流动负债合计</b>		158,536,639.92	163,982,252.24
<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		22,065,986.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		22,065,986.21	
<b>负债合计</b>		180,602,626.13	163,982,252.24
<b>所有者权益：</b>			
股本		96,933,332.00	96,933,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		72,407,695.45	72,407,695.45

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,601,785.37	18,601,785.37
一般风险准备			
未分配利润		178,583,481.87	163,416,068.21
<b>所有者权益合计</b>		<b>366,526,294.69</b>	<b>351,358,881.03</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>547,128,920.82</b>	<b>515,341,133.27</b>

法定代表人：方国栋

主管会计工作负责人：曾水华

会计机构负责人：陈锋

### (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>		201,586,408.17	184,501,166.94
其中：营业收入	五（二十八）	201,586,408.17	184,501,166.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		184,388,672.96	165,621,076.36
其中：营业成本	五（二十八）	165,320,238.28	147,171,860.14
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（二十九）	619,199.20	1,031,501.01
销售费用	五（三十）	545,368.48	644,186.14
管理费用	五（三十一）	8,725,689.95	9,066,427.40
研发费用	五（三十二）	7,119,709.65	6,902,947.55
财务费用	五（三十三）	1,904,559.44	1,115,112.38
其中：利息费用		1,595,143.89	859,487.53
利息收入		-33,110.57	9,212.88
信用减值损失	五（三十四）	153,907.96	
资产减值损失	五（三十五）		-310,958.26
加：其他收益	五（三十六）	754,758.97	1,130,118.00
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）	五（三十七）	-4,435.63	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,948,058.55	20,010,208.58
加：营业外收入	五（三十八）	20.38	303.01
减：营业外支出	五（三十九）	129,773.45	77,243.81
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,818,305.48	19,933,267.78
减：所得税费用	五（四十）	2,648,725.51	3,053,213.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,169,579.97	16,880,053.95
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）		15,169,579.97	16,880,053.95
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		15,169,579.97	16,880,053.95
<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>		15,169,579.97	16,880,053.95

归属于母公司所有者的综合收益总额		15,169,579.97	16,880,053.95
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）		0.16	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	0.17

法定代表人：方国栋

主管会计工作负责人：曾水华

会计机构负责人：陈锋

#### （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>	十三（五）	201,586,408.17	184,501,166.94
减：营业成本	十三（五）	165,320,238.28	147,171,860.14
税金及附加		619,199.20	1,031,501.01
销售费用		545,368.48	644,186.14
管理费用		8,724,191.30	8,950,102.62
研发费用		7,119,709.65	6,902,947.55
财务费用		1,904,163.29	1,114,630.09
其中：利息费用		1,595,143.89	859,487.53
利息收入		33,068.89	9,212.88
加：其他收益		754,758.97	1,130,118.00
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-157,969.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			307,821.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,435.63	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,945,892.24	20,123,878.54
加：营业外收入		20.38	303.01
减：营业外支出		129,773.45	77,243.81
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,816,139.17	20,046,937.74
减：所得税费用		2,648,725.51	3,053,213.83
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,167,413.66	16,993,723.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,167,413.66	16,993,723.91
（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>		15,167,413.66	16,993,723.91
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.16	0.17

法定代表人：方国栋

主管会计工作负责人：曾水华

会计机构负责人：陈锋

#### (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		177,160,536.15	167,906,931.02
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	34,980,181.20	32,645,396.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		212,140,717.35	200,552,327.83
购买商品、接受劳务支付的现金		135,724,709.97	114,911,889.70
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		63,539,086.42	48,012,621.41
支付的各项税费		8,062,257.13	12,962,632.67
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	21,441,078.57	38,546,007.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		228,767,132.09	214,433,150.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,626,414.74	-13,880,823.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,486,444.06	10,422,107.70
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>		3,486,444.06	10,422,107.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,486,444.06	-10,422,107.70
<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		18,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,100,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,238,377.39	795,627.11
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		4,509,343.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		34,847,720.39	5,795,627.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,152,279.61	24,204,372.89
<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>		-11,960,579.19	-98,557.85
加：期初现金及现金等价物余额		33,097,027.99	24,780,928.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,136,448.80	24,682,370.49

法定代表人：方国栋

主管会计工作负责人：曾水华

会计机构负责人：陈锋

#### (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		177,146,999.11	167,903,802.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,478,939.52	32,645,353.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		210,625,938.63	200,549,155.40
购买商品、接受劳务支付的现金		135,724,709.97	114,905,009.00
支付给职工以及为职工支付的现金		63,536,613.92	47,927,425.51
支付的各项税费		8,061,977.13	12,958,679.94
支付其他与经营活动有关的现金		19,889,170.74	38,518,283.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		227,212,471.76	214,309,397.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,586,533.13	-13,760,242.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,486,444.06	10,394,379.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,486,444.06	10,394,379.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,486,444.06	-10,394,379.70
<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		18,000,000.00	30,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,100,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,238,377.39	795,627.11
支付其他与筹资活动有关的现金		4,509,343.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		34,847,720.39	5,795,627.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,152,279.61	24,204,372.89
<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>		-11,920,697.58	49,750.88
加：期初现金及现金等价物余额		33,056,851.75	24,579,345.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,136,154.17	24,629,096.11

法定代表人：方国栋

主管会计工作负责人：曾水华

会计机构负责人：陈锋



## 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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √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	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	8,745,509.43			
其他可供出售金融资产		8,745,509.43		

根据 2017 年 3 月 31 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，及 2017 年 5 月 2 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”）的要求，自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则。

根据新金融工具会计准则的衔接规定，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，公司 2019 年半年度报告按新准则要求进行会计报表披露。

本次执行新修订的金融工具会计准则是根据财政部相关规定进行的调整，且符合有关监管机构的相关规定，对公司财务状况、经营成果无重大影响。

### 二、 报表项目注释

# 唐人通信技术服务股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、 企业的基本情况

唐人通信技术服务股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是江西唐人信息工程有限公司，2012年11月23日根据公司召开的临时股东大会决议和修改后的章程规定：同意江西唐人信息工程有限公司整体变更为“江西唐人通信技术服务股份有限公司”，并将截至2012年9月30日止经审计后的母公司净资产43,675,487.88元，按照1.09189:1的比例折成改制后的江西唐人通信技术服务股份有限公司股本40,000,000.00元，余额3,675,487.88元转为江西唐人通信技术服务股份有限公司的资本公积。变更后公司注册资本为人民币40,000,000.00元。

2014年1月10日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意江西唐人通信技术服务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[2014]223号），本公司于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌。

2015年5月15日，根据公司召开的2015年第一次临时股东大会决议、修改后的章程和增资认购协议的规定，公司向25名投资者进行非公开定向发行新股，发行股票8,466,666.00股，变更后的注册资本为人民币48,466,666.00元。

2015年8月25日，根据公司召开的2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以总股本48,466,666.00为基数，以资本公积（资本溢价）向全体股东每10股转增10股，总计转增48,466,666.00股，转增后公司注册资本为人民币96,933,332.00元。

2015年11月24日，公司名称变更为唐人通信技术服务股份有限公司，业经江西省工商行政管理局准予变更登记。

### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地及总部地址：南昌高新区高新七路918号综合办公楼10楼。组织形式：股份有限公司。

### （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所处行业：通信服务业。

经营范围：通信及计算机网络设计、工程施工、安装、维护；通信管道建设、光电缆线路工程；通信信息网络系统集成；通信工程监理、招标代理；技术开发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨

询；计算机软、硬件开发及销售；智能化工程、安防工程；各类天线、电力输配电机控制设备、电子元件及组件、电工器材、电气设备、集成电路、手机及软件的研发、销售；通信设备、配件产品、仪器仪表及软件的研发、安装、调试及销售；设备租赁；线缆、家电销售；电子产品、智能家居的安装及销售；钢结构工程；建筑工程；装饰工程；电力工程；铁路工程建设；水利工程；公路工程；机电工程；机电设备安装与销售；市政工程；计算机系统集成；网络工程；综合布线工程；城市及道路照明工程；环保工程；建筑施工劳务。（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）

### （三）本年度合并财务报表范围

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

序号	子公司名称	持股比例（%）	取得方式
1	江西大通防雷技术有限公司	100	投资设立

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

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末至少 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、 重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表

进行调整。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

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

#### 2、共同经营的会计处理

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

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

#### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1、金融资产

##### ①分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：A. 以摊余成本计量的金融资产；B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### A、债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

a、以摊余成本计量：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

b、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### c、以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### B、权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

**对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。**

公司对于 A. 已发生信用减值的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；B. 其他金融资产基于组合基础评估预期信用损失。

**a、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额超过100万元人民币。
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，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。

**b、单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。
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现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**c、按组合计提坏账准备的应收款项：**

经单独测试后未单项计提坏账准备的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法	备注
应收票据-银行承兑汇票	信用风险特征	不计提	
应收票据-商业承兑汇票	信用风险特征	预期信用损失	按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备
应收账款	信用风险特征	预期信用损失	按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备
应收款项融资	信用风险特征	预期信用损失	按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备
其他应收款	信用风险特征	预期信用损失	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款 预期信用损失率	其他应收款 预期信用损失率	商业承兑汇票 预期信用损失率	应收款项融资 预期信用损失率
1 年以内（含1 年）	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

d、坏账的确认标准：对确实无法收回的应收款项，按公司规定程序审批后，作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且公司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；C、该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的分享险和报酬，但是未保留对该金融资产控制。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的



以低于市场利率贷款的贷款承诺。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(4) 金融工具的公允价值确定 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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

### (5) 衍生金融工具

衍生金融工具于初始确认时以公允价值计量，并在每个资产负债表日重新评估其公允价值。衍生金融工具重新评估其公允价值产生的利得和损失，除满足套期会计的要求以外，计入当期损益。

### (十) 应收票据

对于应收票据的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产的计量方法处理。

### (十一) 应收款项

对于应收账款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产的计量方法处理。

### (十二) 其他应收款

对于其他应收账款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产的计量方法处理。

### （十三） 存货

#### 1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、劳务成本、库存商品等。

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3、 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### （十四） 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### （十五） 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十六） 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
其他设备	3	5	31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十七） 在建工程

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

#### （十八） 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

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

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

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

#### （十九） 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十一） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十二） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

##### 3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定

进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十三）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十四）收入

#### 1、销售商品

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体确认方法：在销售商品业务中，本公司按照销售合同约定的交货期将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误并在收货单签字后确认收入。

#### 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；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

具体确认方法：

(1) 通信网络工程服务

本公司依据业经客户或第三方监理确认的工作量确认单金额占销售合同金额比例，确定通信网络工程服务完工百分比。

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。

(2) 通信网络维护服务

在合同约定的服务期限内，公司依据业经客户确认的代维费用结算单金额或合同约定分期确认提供通信网络维护服务收入金额确认收入。

公司对于不符合上述条件的服务收入，按客户最终确认或验收后确认收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十五) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

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，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为



递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可

抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### （二十八）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### （二十九）持有待售和终止经营

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：一是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；二是出售极可能发生，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。

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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。

#### （三十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

据 2017 年 3 月 31 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，及 2017 年 5 月 2 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”）的要求，自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则。

根据新金融工具会计准则的衔接规定，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，公司 2019 年半年度报告按新准则要求进行会计报表披露。

本次执行新修订的金融工具会计准则是根据财政部相关规定进行的调整，且符合有关监管机构的相关规定，对公司财务状况、经营成果无重大影响。本公司执行新准则的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	8,745,509.43			
其他可供出售金融资产		8,745,509.43		

按照财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《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），对企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

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%、6%、10%、11%、16%、17%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
唐人通信技术服务股份有限公司	15%
江西大通防雷技术有限公司	25%

##### （二）税收优惠及批文

根据2017年10月26日江西省高企认定工作领导小组赣高企认发[2017]10号《江西省高企认定工作领导小组关于公布江西省2017年第一批高新技术企业名单的通知》，认定本公司为高新技术企业，证书编号：GF201736000483；有效期：三年（自2017年8月23日至2020年8月22日）。根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	16,766,262.43	29,020,608.03
其他货币资金	4,370,186.37	4,076,419.96
合计	21,136,448.80	33,097,027.99

##### （二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	188,517.64	188,517.64
应收账款	423,914,236.15	388,026,592.81
减：坏账准备	33,811,872.71	33,704,939.74
合 计	390,290,881.08	354,510,170.71

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	188,517.64	188,517.64
合 计	188,517.64	188,517.64

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	423,914,236.15	100	33,811,872.71	7.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	423,914,236.15	100	33,811,872.71	7.98

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	388,026,592.81	100	33,704,939.74	8.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	388,026,592.81	100	33,704,939.74	8.69

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	332,311,304.51	5	16,615,565.22	272,279,728.86	5	13,613,986.44
1 至 2 年	64,939,320.78	10	6,493,932.08	87,014,102.43	10	8,701,410.25
2 至 3 年	16,434,131.99	30	4,930,239.60	18,171,170.45	30	5,451,351.13
3 至 4 年	8,603,990.19	50	4,301,995.09	8,936,102.39	50	4,468,051.20
4 至 5 年	776,739.81	80	621,391.85	776,739.81	80	621,391.85
5 年以上	848,748.87	100	848,748.87	848,748.87	100	848,748.87

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	423,914,236.15	—	33,811,872.71	388,026,592.81	—	33,704,939.74

(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为 106,932.97 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收帐款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国移动通信集团江西有限公司南昌分公司	40,458,783.07	9.54	2,371,482.21
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	34,991,835.01	8.25	2,337,512.41
中国移动通信集团福建有限公司漳州分公司	20,376,177.36	4.81	1,393,609.12
中国移动通信集团四川有限公司达州分公司	20,167,897.70	4.76	1,008,846.00
中国移动通信集团江西有限公司抚州分公司	17,154,854.70	4.05	1,106,764.10
合计	133,149,547.84	31.41	8,218,213.85

(三) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,166,996.15	98.61	1,855,288.97	92.68
1至2年	21,689.40	0.41	59,576.24	2.98
2至3年	51,400.49	0.98	86,967.39	4.34
合计	5,240,086.04	100	2,001,832.60	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司奎屯经营部	567,617.96	10.83
中国石化销售有限公司江西南昌石油分公司	486,620.87	9.29
中国石化销售有限公司贵州铜仁石油分公司	160,330.14	3.06
中国人民财产保险股份有限公司抚州市分公司	145,034.59	2.77
中国石油天然气股份有限公司陕西铜川销售分公司	144,800.00	2.76
合计	1,504,403.56	62.81

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	31,970,096.84	30,991,171.34

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	11,569,091.66	11,522,116.66
合计	20,401,005.18	19,469,054.68

### 1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	31,970,096.84	100	11,569,091.66	36.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	31,970,096.84	100	11,569,091.66	36.19

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	30,991,171.34	100	11,522,116.66	37.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	30,991,171.34	100	11,522,116.66	37.18

#### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	7353807.51	5	367,690.37	6,351,796.74	5	317,589.84
1至2年	6634492.14	10	663,449.21	6,653,492.41	10	665,349.24
2至3年	6700079.13	30	2,010,023.74	6,704,164.13	30	2,011,249.23
3至4年	2458795.02	50	1,229,397.51	2,458,795.02	50	1,229,397.52
4至5年	7621961.04	80	6,097,568.83	7,621,961.04	80	6,097,568.83
5年以上	1200962	100	1,200,962.00	1,200,962.00	100	1,200,962.00
合计	31970096.84	—	11,569,091.66	30,991,171.34	—	11,522,116.66

#### (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为 46,975.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

#### (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	10,108,511.73	9,410,118.86
保证金	16,578,345.19	16,913,256.13
往来款	1,651,077.88	1,651,077.88
代垫款	3,632,162.04	3,016,718.47
合计	31,970,096.84	30,991,171.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南昌市第五建筑安装工程公司	保证金	6,000,000.00	4-5年	18.77	4,800,000.00
中国移动通信集团云南有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3年	6.26	600,000.00
中国移动通信集团山东有限公司	保证金	1,351,510.00	2-3年、3-4年	4.23	455,755.00
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	保证金	900,000.00	1-2年、3-4年	2.82	138,000.00
中国移动通信集团河南有限公司	保证金	819,400.00	1-2年、2-3年	2.56	103,640.00
合计	—	11,070,910.00	—	34.63	6,097,395.00

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,240,157.76	4,162,820.07	2,077,337.69	6,240,157.76	4,162,820.07	2,077,337.69
库存商品	320,785.63	17,704.52	303,081.11	663,590.01	17,704.52	645,885.49
劳务成本	12,965,198.01		12,965,198.01	10,169,369.42		10,169,369.42
合计	19,526,141.40	4,180,524.59	15,345,616.81	17,073,117.19	4,180,524.59	12,892,592.60

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,162,820.07				4,162,820.07
库存商品	17,704.52				17,704.52
合计	4,180,524.59				4,180,524.59

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	316,424.03	626,504.31
待认证进项税		
预缴税款		11,203.88

项 目	期末余额	期初余额
待摊费用		487,543.89
合 计	316,424.03	1,125,252.08

(七)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的				8,745,509.43		8,745,509.43
合 计				8,745,509.43		8,745,509.43

(八)长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁-保证金	1,380,000.00	
合 计	1,380,000.00	

注：长期应收款-融资租赁保证金系报告期内公司以固定资产售后回租的方式，向远东国际租赁有限公司融资缴纳的保证金。

(九)其他非流动金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,745,509.4		8,745,509.4			
其中：权益工具投资	8,745,509.43		8,745,509.43			
合 计	8,745,509.43		8,745,509.43			

(十)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	56,057,375.21	55,523,558.05
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	56,057,375.21	55,523,558.05

1、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	36,667,470.53	20,234,048.68	23,439,380.36	4,225,640.16	1,085,911.05	85,652,450.78
2.本期增加金额	0	3,126,355.49		624,658.47	815,239.34	4,566,253.30
(1)外购	0	3,126,355.49		624,658.47	815,239.34	4,566,253.30



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额			415,103.56			415,103.56
4.期末余额	36,667,470.53	23,360,404.17	23,024,276.80	4,850,298.63	1,901,150.39	89,803,600.52
二、累计折旧						
1.期初余额	3,456,608.88	7,395,204.67	16,524,473.53	2,038,677.21	713,928.44	30,128,892.73
2.本期增加金额	870,852.42	1,714,577.72	1,029,540.45	349,078.46	63,951.46	4,028,000.51
(1)计提	870,852.42	1,714,577.72	1,029,540.45	349,078.46	63,951.46	4,028,000.51
3.本期减少金额			410667.93			410667.93
4.期末余额	4,327,461.30	9,109,782.39	17,143,346.05	2,387,755.67	777,879.90	33,746,225.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	32,340,009.23	14,250,621.78	5,880,930.75	2,462,542.96	1,123,270.49	56,057,375.21
2.期初账面价值	33,210,861.65	12,838,844.01	6,914,906.83	2,186,962.95	371,982.61	55,523,558.05

2、截止 2019 年 06 月 30 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值
机器设备	3,143,208.98	3,009,827.10	133,381.88
运输工具	12,022,544.67	11,450,850.60	571,694.07
电子设备	1,199,291.81	1,143,533.50	55,758.31
其他设备	418,529.22	397,842.76	20,686.46
合 计	16,783,574.68	16,002,053.96	781,520.72

注：截止 2019 年 06 月 30 日，公司以固定资产房屋及建筑物为抵押资产取得银行借款，详见本附注五（十四）。

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,926,316.21	1,886,780.85
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,926,316.21	1,886,780.85

1、在建工程项目

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京基地装修	2,926,316.21		2,926,316.21	1,886,780.85		1,886,780.85
其他						

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	2,926,316.21		2,926,316.21	84,857.55		84,857.55

(十二) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,743,058.41	911,825.10	6,981,132.08	16,636,015.59
2.本期增加金额				
(1)外购				
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,743,058.41	911,825.10	6,981,132.08	16,636,015.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	189,432.93	209,009.95	2,908,805.02	3,307,247.90
2.本期增加金额	89,721.06	87,430.56	698,113.20	875,264.82
(1)计提	89,721.06	87,430.56	698,113.20	875,264.82
3.本期减少金额				
4.期末余额	279,153.99	296,440.51	3,606,918.22	4,182,512.72
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,463,904.42	615,384.59	3,374,213.86	12,453,502.87
2.期初账面价值	8,553,625.48	702,815.15	4,072,327.06	13,328,767.69

注：截止 2019 年 06 月 30 日，公司以位于高新区创业路以东、规划路以南、尤氨路以西、江联环保项目以北，宗地面积 20004 平方米的土地使用权（权证编号：赣（2018）南昌市不动产权第 0042653 号）为其取得招商银行股份有限公司南昌分行 1300 万元借款向江西省信用担保股份有限公司提供反担保抵押。

(十三) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,725,042.61	44,833,617.42	6,701,347.24	44,675,648.35
合 计	6,725,042.61	44,833,617.42	6,701,347.24	44,675,648.35

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,727,871.54	4,731,932.64
可抵扣亏损	277,775.56	277,775.56
合 计	5,005,647.10	5,009,708.20

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2022 年	75,191.16	75,191.16	
2023 年	202,584.40	202,584.40	
合 计	277,775.56	277,775.56	—

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	643,121.90	643,121.90
合 计	643,121.90	643,121.90

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	29,100,000.00
合 计	43,000,000.00	54,100,000.00

注 1：抵押借款系本公司以位于北京市丰台区南昌四环西路 188 号五区 10 号楼 1 至 6 层办公楼作为抵押，取得中国建设银行股份有限公司南昌铁路支行 2500 万元借款；

注 2：保证借款系：取得招商银行股份有限公司南昌分行 1800 万元借款，其中：500 万元由股东方国栋及其配偶邵琼提供连带责任保证，1300 万元由股东方国栋及其配偶邵琼、江西省信用担保股份有限公司共同提供连带责任保证。

(十六) 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	40,037,087.91	48,644,434.14
合 计	40,037,087.91	48,644,434.14

1、应付账款

(1) 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,934,635.90	30,198,152.04
1 年以上	18,102,452.01	18,446,282.10
合 计	40,037,087.91	48,644,434.14

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京华光浩阳科技有限公司	8,620,486.37	尚未结算
河南天华通信工程有限公司	1,300,172.27	尚未结算
郑州联盟通信工程有限公司	591,825.81	尚未结算
漳州联迅通信工程有限公司	491,921.14	尚未结算
合 计	11,004,405.59	—

(十七) 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	290,309.25	432,603.23
1年以上	261,349.69	261,349.69
合 计	551,658.94	693,952.92

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	13,846,287.70	55,746,834.98	59,489,757.76	10,103,364.92
二、离职后福利-设定提存计划	159,090.35	4,035,295.84	4,059,472.54	134,913.65
合 计	14,005,378.05	59,782,130.82	63,549,230.30	10,238,278.57

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	13,815,256.96	53,145,291.20	56,888,213.98	10,072,334.18
2. 职工福利费		734,536.59	734,536.59	-
3. 社会保险费		1,660,918.42	1,660,918.42	-
其中： 医疗保险费		1,420,604.68	1,420,604.68	-
工伤保险费		96,994.12	96,994.12	-
生育保险费		143,319.62	143,319.62	-
4. 住房公积金		150,904.58	150,904.58	-
5. 工会经费和职工教育经费	31,030.74	55,184.19	55,184.19	31,030.74
6. 短期带薪缺勤		-	-	-
7. 短期利润分享计划		-	-	-
合 计	13,846,287.70	55,746,834.98	59,489,757.76	10,103,364.92

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	159,090.35	3,882,449.52	3,907,698.66	133,841.21
2、失业保险费		152,846.32	151,773.88	1,072.44

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费		-	-	-
合 计	159,090.35	4,035,295.84	4,059,472.54	134,913.65

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	9,420,101.18	12,206,929.81
营业税	313,339.74	409,498.14
城市维护建设税	1,574,289.10	1,668,870.18
教育费附加	682,706.24	720,180.98
地方教育费附加	441,693.97	470,766.06
企业所得税	5,399,406.04	2,679,817.08
个人所得税	244,998.58	201,362.63
土地使用税	25,005.01	25,005.00
车船使用税		27.00
印花税	8,192.40	38,409.70
防洪基金	579,099.41	579,099.41
价格调节基金	443,029.00	443,029.00
残疾人就业保障金	24,520.97	24,520.97
合 计	19,156,381.64	19,467,515.96

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	53,251.25	86,834.46
应付股利	960.00	960.00
其他应付款项	30,639,270.28	13,821,834.24
合 计	30,693,481.53	13,909,628.70

1、应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	53,251.25	86,834.46
合 计	53,251.25	86,834.46

2、应付股利

类 别	期末余额	期初余额
普通股股利	960.00	960.00
合 计	960.00	960.00

3、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	17,244,873.62	5,940,023.89
待付报销款	1,760,588.15	6,192,120.63
暂借款	10,270,000.00	1,000,000.00
其他	1,363,808.51	689,689.72
合 计	30,639,270.28	13,821,834.24

(二十一) 其他流动负债

单位名称	期末余额	期初余额
待转销项税	13,843,081.03	12,198,311.68
合 计	13,843,081.03	12,198,311.68

(二十二) 长期应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	22,547,170.00	
未确认融资费用	481,183.79	
合 计	22,065,986.21	

注1：2019年4月12日公司与远东国际租赁有限公司签订《所有权转让协议》及《售后回租赁合同》，约定公司将原值为10,624,560.57元的固定资产按10,550,000.00元折让给远东租赁，同时远东租赁将协议中所列的固定资产租赁给公司，应付融资租赁款总额为10,925,136.00元，其中租金10,000,000.00元，保证金550,000.00元、未确认的融资费用为375,136.00元，租赁期为12个月，租赁期满后物品所有权归唐人，公司于2019年4月16日收到远东国际租赁有限公司转来协议价款1000万元；

注2：2019年5月11日公司与远东国际租赁有限公司签订《所有权转让协议》及《售后回租赁合同》，约定公司将原值为16,096,016.00元的固定资产按15,830,000.00元折让给远东租赁，同时远东租赁将协议中所列的固定资产租赁给公司，应付融资租赁款总额为16,131,468.00元，其中租金15,000,000.00元，保证金880,000.00元、未确认的融资费用为301,468.00元，租赁期为6个月，租赁期满后物品所有权归唐人，公司于2019年5月17日收到远东国际租赁有限公司转来协议价款1500万元；

注3：报告期内，公司已支付租赁款4,509,343.00元，分摊未确认融资费用195,420.21元

(二十三) 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	96,933,332.00						96,933,332.00
合 计	96,933,332.00						96,933,332.00

(二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	72,407,695.45			72,407,695.45
合 计	72,407,695.45			72,407,695.45

(二十五) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费		831,141.54	831,141.54	
合 计		831,141.54	831,141.54	

注：根据财政部 安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），通信工程施工，按合同造价的1.5%计提安全生产费用。

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,601,785.37			18,601,785.37
合 计	18,601,785.37			18,601,785.37

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	158,962,981.55	
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	158,962,981.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,169,579.97	
减：提取法定盈余公积		净利润的10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	174,132,561.52	

(二十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额收入		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,586,408.17	165,320,238.28	184,501,166.94	147,171,860.14

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	203,968.18	431,324.23
教育费附加	89,879.60	178,272.01

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	59,919.72	132,590.28
房产税	153,942.20	153,942.21
土地使用税	51,569.58	51,569.57
车船使用税	11,302.20	22,961.55
印花税	48,617.72	10,942.02
其他		49899.14
合 计	619,199.20	1,031,501.01

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工费用		599,288.09
折旧及摊销	7,109.60	4,254.60
房租费		
业务招待费		
办公、差旅及其他		40,643.45
中标服务费	538,258.88	
合 计	545,368.48	644,186.14

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工费用	2,347,317.41	2,078,201.92
折旧及摊销	2,140,564.34	2,137,700.68
税费	64,634.87	103,884.15
业务招待费	586,414.67	574,823.95
标书制作费	12,929.45	50,685.29
办公、差旅及其他	3,573,829.21	4,121,131.41
合 计	8,725,689.95	9,066,427.40

(三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,119,709.65	6,902,947.55
合 计	7,119,709.65	6,902,947.55

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,595,143.89	859,487.53
减：利息收入	33,110.57	9,212.88
手续费支出	342,526.12	264,837.73
合 计	1,904,559.44	1,115,112.38

(三十四) 信用减值损失



项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	153,907.96	
合 计	153,907.96	

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-310,958.26
合 计		-310,958.26

(三十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	754,758.97	1,130,118.00
合 计	754,758.97	1,130,118.00

计入其他收益的政府补助

项 目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
南昌市服务外包产业发展专项资金	500,000.00	500,000.00	与收益相关
南昌高新区管委会科技保险补贴		242200.00	与收益相关
南昌高新区管委会创新奖励		37918.00	与收益相关
南昌高新区管委会高新技术企业认定奖励		50000.00	与收益相关
南昌高新区管委会突出贡献企业奖		300000.00	与收益相关
科技保险补贴	6,900.00		与收益相关
科研人员技术创新奖励	106,136.00		与收益相关
增值税进项加计抵减	141,722.97		与收益相关
合 计	754,758.97	1,130,118.00	

注：依据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额，报告期内增值税进项加计抵减 141,722.97 元。

(三十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-4,435.63	
合 计	-4,435.63	

(三十八) 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
-----	-------	-------	-------------------

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
其他	20.38	303.01	20.38
合 计	20.38	303.01	20.38

(三十九) 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
其他	129,773.45	77,243.81	129,773.45
合 计	129,773.45	77,243.81	129,773.45

(四十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,672,420.88	3,127,040.66
递延所得税费用	23,695.37	46173.17
合 计	2,648,725.51	3,173,213.83

1、本期会计利润与所得税费用的调整过程

项 目	金 额
利润总额	17,816,139.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,454,034.79
适用不同税率的影响	-1,781,613.92
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	
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	23,695.37
研发费加计扣除对所得税的影响	
所得税费用	2,648,725.51

(四十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	34,980,181.20	32,645,396.81
其中：营业外收入		303.01
利息收入	33110.57	9,212.88
往来款	34,334,034.63	31,505,762.92
政府补助	613,036.00	1,130,118.00

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	22,284,791.37	38,546,007.09
其中：销售费用	538,258.88	40,643.45
管理费用	4925413.24	4,746,558.16
营业外支出	142675.4	77,243.81
手续费支出	342526.12	264,837.73
往来款	15,492,204.93	33,416,723.94

## 2、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
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	
其中：非金融企业借款	25,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,509,343.00	
其中：非金融企业借款及利息	4,509,343.00	

## 3、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,169,579.97	17,560,053.95
加：资产减值准备	153,907.96	-310,958.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,028,000.51	3,693,092.09
无形资产摊销	875,264.82	850,549.44
长期待摊费用摊销	487,543.89	
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）	4435.63	
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）	1,595,143.89	859,487.53
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,695.37	46,173.17
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）	-2,453,024.21	-3,546,454.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,950,914.31	-24,381,513.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,487,342.48	-8,651,252.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,626,414.74	-13,880,823.04
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	21,136,448.80	24,682,370.49
减：现金的期初余额	33,097,027.99	24,780,928.34
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	-11,960,579.19	-98,557.85

#### 4、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	16,766,262.43	29,020,608.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	16,766,262.43	29,020,608.03
可随时用于支付的其他货币资金		
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	16,766,262.43	29,020,608.03
注：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	4,370,186.37	4,076,419.96

#### (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限制原因
货币资金	4,370,186.37	保函保证金
房屋及建筑物	32,340,009.23	银行借款抵押
除房屋及建筑物以外的固定资产	17,025,465.28	售后回租融资借款
合 计	53,735,660.88	

## 六、 合并范围的变更

报告期合并范围未发生变更。

## 七、 在其他主体中的权益

企业集团的构成情况

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
1	江西大通防雷技术有限公司	南昌市经济开发区工业园	南昌	防雷设计与施工等	100%	100%	同一控制下企业合并

## 八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东及实际控制人

名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
方国栋	南昌市	自然人		50.89	66.85

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西方大投资有限公司	本公司股东
王洪	本公司股东
杨军	本公司股东
肖枚	本公司股东
方菊萍	本公司股东
方华萍	本公司股东
魏玉荣	本公司股东
王平	本公司股东
张小兰	本公司股东
吴云娟	本公司股东
邵琼	与股东关系密切的家庭成员（股东方国栋妻子）
邵军	与股东关系密切的家庭成员（股东方国栋妻子的哥哥）

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方国栋、邵琼	唐人通信技术服务股份有限公司	500 万元	2018-6-15	2019-6-14	是
方国栋、邵琼	唐人通信技术服务股份有限公司	500 万元	2019-6-18	2020-6-17	否
方国栋、邵琼、江西省信用担保股份有限公司	唐人通信技术服务股份有限公司	1410 万元	2018-6-28	2019-6-27	是
方国栋、邵琼	唐人通信技术服务股份有限公司	1000 万元	2018-4-16	2020-4-16	是（中信银行青山湖支行未续贷）
方国栋、邵琼、江西省信用担保股份有限公司	唐人通信技术服务股份有限公司	1300 万元	2019-6-27	2020-6-26	否
方国栋、邵琼	远东国际租赁有限公司	1000 万元	2019-4-16	2020-4-15	否
方国栋、邵琼	远东国际租赁有限公司	1500 万元	2019-5-07	2020-11-16	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	拆入金额	本期偿还	期末余额	说明
-----	-------	------	------	------	----

关联方	拆入/拆出	拆入金额	本期偿还	期末余额	说明
方国栋	拆入	1,620,000.00	2,150,000.00	270,000.00	
肖枚	拆入			200,000.00	
杨军	拆入			150,000.00	

#### (五) 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
其他应收款	王洪	37,329.13	29,863.30	199,632.49	45,479.30
其他应收款	杨军	10,768.00	8,664.00	10,768.00	8,664.00
其他应收款	张小兰	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00

##### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	杨军	55,566.00	55,566.00
其他应付款	方国栋	270,000.00	824,359.40
其他应付款	杨军	543,476.78	532,578.28
其他应付款	肖枚	200,309.00	200,309.00
其他应付款	方菊萍	7,129.83	7,129.83
其他应付款	王平	6,679.50	10,064.60
其他应付款	王洪	1,795.81	2,073.00
其他应付款	吴云娟		2,770.00

#### 九、或有事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### 十、承诺事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

没有需要披露的事后事项。

#### 十二、其他重要事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

#### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	188,517.64	188,517.64
合计	188,517.64	188,517.64

(二) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	423,366,257.16	100	33,270,061.97	7.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	423,366,257.16	100	33,270,061.97	7.86

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	387,465,076.78	100	33,159,067.89	8.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	387,465,076.78	100	33,159,067.89	8.56

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	332,311,304.51	5	16,615,565.22	272,279,728.86	5	13,613,986.44
1 至 2 年	64,936,628.70	10	6,493,662.87	87,011,410.35	10	8,701,141.04
2 至 3 年	16,434,111.99	30	4,930,233.60	18,157,613.41	30	5,447,284.02
3 至 4 年	8,603,990.19	50	4,301,995.09	8,936,102.39	50	4,468,051.20
4 至 5 年	758,082.90	80	606,466.32	758,082.90	80	606,466.32
5 年以上	322,138.87	100	322,138.87	322,138.87	100	322,138.87
合计	423,366,257.16	—	33,270,061.97	387,465,076.78	—	33,159,067.89

(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为 110,994.08 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国移动通信集团江西有限公司南昌分公司	40,458,783.07	9.56	2,371,482.21
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	34,991,835.01	8.27	2,337,512.41
中国移动通信集团福建有限公司漳州分公司	20,376,177.36	4.81	1,393,609.12
中国移动通信集团四川有限公司达州分公司	20,167,897.70	4.76	1,008,846.00
中国移动通信集团江西有限公司抚州分公司	17,154,854.70	4.05	1,106,764.10
合 计	133,149,547.84	31.45	8,218,213.85

(三)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	31,917,519.20	30,938,593.70
减：坏账准备	11,519,800.43	11,472,825.43
合 计	20,397,718.77	19,465,768.27

1、其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	31,917,519.20	100	11,519,800.43	36.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	31,917,519.20	100	11,519,800.43	36.09

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	30,938,593.70	100	11,472,825.43	37.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	30,938,593.70	100	11,472,825.43	37.08

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备



账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	7,360,242.87	5	368,012.14	6,358,232.10	5	317,911.61
1至2年	6,634,492.14	10	663,449.21	6,653,492.41	10	665,349.24
2至3年	6,708,079.13	30	2,012,423.74	6,712,164.13	30	2,013,649.23
3至4年	2,428,795.02	50	1,214,397.51	2,428,795.02	50	1,214,397.52
4至5年	7,621,961.04	80	6,097,568.83	7,621,961.04	80	6,097,568.83
5年以上	1,163,949.00	100	1,163,949.00	1,163,949.00	100	1,163,949.00
合计	31,917,519.20	—	11,519,800.43	30,938,593.70	—	11,472,825.43

(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为 46,975.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	10,055,934.09	9,410,118.86
保证金	16,578,345.19	16,883,256.13
往来款	1,651,077.88	1,628,500.24
代垫款	3,632,162.04	3,016,718.47
合计	31,917,519.20	30,938,593.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南昌市第五建筑安装工程公司	保证金	6,000,000.00	4-5年	18.80	4,800,000.00
中国移动通信集团云南有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3年	6.27	600,000.00
中国移动通信集团山东有限公司	保证金	1,351,510.00	2-3年、3-4年	4.23	455,755.00
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	保证金	900,000.00	1-2年、3-4年	2.82	138,000.00
中国移动通信集团河南有限公司	保证金	819,400.00	1-2年、2-3年	2.57	103,640.00
合计	—	11,070,910.00	—	34.69	6,097,395.00

(四) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	增减变动	期末余额	期末减值准备	本期计提减值准备
一、子公司					
江西大通防雷技术有限公司	7,514,052.51		7,514,052.51		
合计	7,514,052.51		7,514,052.51		

(五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额收入		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,586,408.17	165,320,238.28	184,501,166.94	147,171,860.14

## 十四、补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	613,036.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-195,420.21	
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,753.07	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	43,179.41	
23. 少数股东影响额		
合 计	244,683.31	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.28	5.06	0.16	0.17	0.16	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21	4.80	0.15	0.16	0.15	0.16

唐人通信技术服务股份有限公司

二〇一九年八月二十六日