



鼎讯科技

NEEQ : 871221

四川省鼎讯科技股份有限公司

Sichuan Dingxun Science and Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

公司于 2019 年 4 月 16 日与中国移动通信集团西藏有限公司签订“中国移动通信集团西藏有限公司 2019 年至 2021 年网络综合代维服务采购”

公司于 2019 年 4 月 28 日与中国铁塔股份有限公司四川分公司签订“中国铁塔股份有限公司四川分公司 2019 年室分多样化施工总承包服务商认证项目合同”

公司于 2019 年 5 月 10 日与中国联合网络通信有限公司重庆分公司签订“2019-2020 年度中国联通重庆通信工程（三、四类项目）施工集中采购框架协议”

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	36

## 释义

释义项目		释义
鼎讯科技、股份公司	指	四川省鼎讯科技股份有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
西藏移动	指	中国移动通信集团西藏有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
西藏铁塔	指	中国铁塔股份有限公司西藏自治区分公司
管理层	指	股份有限公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《四川省鼎讯科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 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。

公司负责人蒋劲松、主管会计工作负责人蒋怡春及会计机构负责人（会计主管人员）赵激涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司公告及备查文件
备查文件	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川省鼎讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Dingxun Science and Technology Co.,Ltd.
证券简称	鼎讯科技
证券代码	871221
法定代表人	蒋劲松
办公地址	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 2 栋 10 楼 08 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵丹圣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	028-85559806
传真	028-85559806
电子邮箱	jiangyichun@139.com
公司网址	www.dxtc.com.cn
联系地址及邮政编码	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 2 栋 10 楼 08 号 610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2010-03-17
挂牌时间	2017-03-28
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	通信网络代维服务和通信网络工程服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	蒋劲松

#### 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	915100005510330365	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 2 栋 10 楼 08 号	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼
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	26,125,717.01	22,279,952.67	17.26%
毛利率%	35.04%	12.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,981,024.77	-4,307,630.74	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,830,786.48	-4,314,012.58	
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）	7.15%	-11.60%	-
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）	6.79%	-11.61%	-
基本每股收益	0.0994	-0.1436	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,639,584.49	85,972,419.61	-2.71%
负债总计	40,485,135.49	45,798,995.38	-11.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,154,449.00	40,173,424.23	7.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.34	7.42%
资产负债率%（母公司）	53.00%	56.09%	-
资产负债率%（合并）	48.40%	53.27%	-
流动比率	1.96	1.78	-
利息保障倍数	4.32	1.91	-

### 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	-4,079,494.40	-9,565,427.22	
应收账款周转率	0.37	0.41	-
存货周转率	3.41	2.44	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.71%	0.65%	-
营业收入增长率%	17.26%	-2.24%	-
净利润增长率%	-		-

#### 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	30,000,000	30,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	177,141.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-390.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>176,750.93</b>
所得税影响数	26,512.64
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>150,238.29</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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是通信行业的第三方通信技术服务商，拥有通信工程施工总承包壹级、高新技术企业证书等权威资质，主营业务为通信网络代维服务和通信网络工程服务，主要客户是中国移动、中国铁塔、中国电信等通信运营商，为客户提供工程实施、设备调试、网络维护与应急抢修等全方位服务，提供各类通信信息系统一体化解决方案。公司通过参与招投标承揽业务，通过为客户提供各类通信网络代维服务和通信网络工程服务获取利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司积极贯彻落实 2019 年经营目标“一个根据地，多点突围”的指导思想，扎实耕耘主营业务根据地-西藏，同时，成功在四川、陕西、重庆陆续中标通信运营商的通信网络代维和通信网络工程业务，使公司营业收入稳中有升。

报告期内公司实现营业收入 26,125,717.01 元，较去年同期上升了 17.26%，收入上升主要原因是公司较去年同期新增较多的订单、合同，且新技术的运用极大提高了生产力，缩短了业务的既定完工时间。

报告期内公司营业成本 16,970,020.24 元，较去年同期下降了 12.67%，主要原因是公司将诸项计算机软件著作权成功孵化到通信网络代维和通信网络工程的实际业务中，大大降低了项目对人力的依赖，为公司节省了大量的成本。

报告期内毛利率为 35.04%，较去年同期上升了 22.26%，主要原因是，公司营业收入较去年同期有较大提升且报告期内新承做的项目毛利较高，例如，2019 年开始实施与中国移动通信集团西藏有限公司签订的“中国移动通信集团西藏有限公司 2019 年至 2021 年网络综合代维服务采购合同”“林芝 2018 年家宽预覆盖第三批”“昌都分公司察雅至香堆传输线路迁改等 16 个项目的施工合同”等等，以上项目为公司创造了较多的毛利。

报告期内，公司财务费用为 914,120.44 元，较去年同期增加了 89.03%，财务费用增加的主要原因是报告期内，公司在全国范围内扩大经营规模，导致短期借款增加，利息支出增多。

报告期内，公司净利润为 2,981,024.77 元，较上年同期增加了 728.87 万，净利润上升的主要原因

为本期营业收入显著上升，同时本报告期内承做的项目毛利较高，管理费用，销售费用同步下降，且公司在报告期内新增研发费用以寻求技术提升。另外，公司报告期内融资金额增加，财务费用有所上升。前述原因综合导致报告期内净利润上升明显。

### 三、 风险与价值

#### 1、客户集中度较高的风险

公司为第三方通信技术服务商，客户主要为中国移动、中国电信及中国铁塔等通信运营商。公司的客户较为集中，存在因丢失个别客户降低收入的风险。

针对该风险，公司的应对措施为：目前公司正积极向其他专用通信领域拓展客户，以降低公司客户集中度较高的风险。

#### 2、应收账款回收风险

公司的主营业务为通信网络代维服务和通信网络工程服务，需要一定的执行期，且绝大部分通信网络工程项目需要客户的验收确认，因此公司除个别项目会收取预收款外，其余项目款均有一定的结算期。截止到2019年6月30日，公司应收账款净额为65,794,948.44元，占流动资产和总资产的比例分别为82.76%和78.66%。公司报告期内欠款客户主要为中国移动通信集团下属机构，信用水平较高。因此，预计公司应收账款发生全额坏账损失的可能性较小。但较高的应收账款会给公司的资金周转带来负面影响，制约公司业务的快速发展，并且，若公司欠款客户自身财务陷入困境，公司将面临应收账款回收的风险。

针对该风险，公司的应对措施为：公司将会对员工收回应收账款进行一定奖励，加大各区域负责人对应收账款的催收力度，公司严格把控项目质量，确保项目高水准执行从而顺利通过客户的验收，加快应收账款的收款。

#### 3、现金流短缺的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要是因为报告期内支付了大量上年度劳务费，导致了公司现金流的紧张。公司目前处于快速发展的阶段，业务规模的扩大需要资金的支持。作为民营企业，公司目前融资渠道有限，主要依靠银行借款，一旦客户付款不及时或其他需要支出的资金增加，公司可能面临现金流短缺的风险。

针对该风险，公司的应对措施为：目前公司采取多种融资手段，加大力度催收应收账款，以保证公司的现金流。

#### 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

我公司在谋求发展壮大的同时，严格承担增进社会利益的义务，包括大力招聘藏籍员工、常态化培训藏籍员工的生产技能、定期对贫困藏籍员工家庭提供必要的物质支持、诚实守信、保护劳动者的合法权益，把履行社会责任的义务融入到公司日常运营管理中。

#### 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）	80,000,000.00	14,742,800.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	17,579,000.00
6. 其他		

注：公司已对 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间公司与关联方成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）之间日常性关联交易、公司关联方为公司及子公司提供关联担保进行了预计，并经公司第一届董事会第二十次会议审议、2019 年第一次临时股东大会审议通过，两次会议相关内容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）中进行了披露。

事项 4 为公司预计 2019 年公司控股股东成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）向公司提供无偿财务资助。该关联交易具有必要性，能够增强公司的筹资能力，短期内从控股股东处无偿获得公司经营所需的流动资金，有利于增强公司的营运能力。

其中事项 5 中的公司预计的公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型为关联担保，事项 5 中披露的发生额 1,757.9 万元为发生并开始于 2019 年 1-6 月内的关联担保，除上表中实际发生的 1,757.9 万关联担保外，公司尚有 3,242.1 万未实际发生的关联担保，其对应的银行贷款经公司第一届董事会第二十一次会议（公告编号：2019-002）、2019 年第二次临时股东大会（公告编号：2019-004）、第一届董事会第二十三次会议（公告编号：2019-014）、2019 年第三次临时股东大会（公告编号：2019-018）审议通过，前述公告中部分银行贷款在 2019 年未下发，因此期末该 3,242.1 万关联担保未实际发生。

## （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	2017/5/18		同业竞争	同业竞争承诺	为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人、控股股东出具了避免同业竞争承诺。报告期内公司实际控制人、控股股东履行了相关承诺。	正在履行中
董监高	2017/5/18		同业竞争	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。报告期内董事、监事、高级管理	正在履行中

					人员履行了相关承诺。	
实际控制人或控股股东	2017/5/18		违规关联交易	关联交易	为了避免未来可能发生的违规关联交易，公司实际控制人、控股股东出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。报告期内公司实际控制人、控股股东履行了相关承诺。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人、控股股东出具了避免同业竞争的承诺。报告期内公司实际控制人、控股股东履行了相关承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。报告期内董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

3、为了避免未来可能发生的违规关联交易，公司实际控制人、控股股东出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。报告期内公司实际控制人、控股股东履行了相关承诺。

#### (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	保证	600,000.00	0.70%	保证金
固定资产	抵押	1,593,754.50	1.79%	抵押担保
应收票据及应收账款	质押	12,265,854.10	13.75%	质押担保
合计	-	14,459,608.60	16.24%	-

注：

1、公司向华夏银行股份有限公司成都锦江支行申请贷款 600 万元，并提供 60 万元保证金，该笔贷款经过第一届董事会第十七次会议（公告编号：2018-025）审批通过。

2、公司向中信银行股份有限公司成都天府支行申请贷款 500 万元，并提供固定资产抵押担保，此次

担保经过第一届董事会第十九次会议（公告编号：2018-032）、2018年第三次临时股东大会（公告编号：2018-035）审批通过；期末用于该笔贷款抵押担保的固定资产账面价值为 1,593,754.50 元。

3、公司向交通银行股份有限公司成都草堂支行申请贷款 1500 万元，并提供应收账款质押担保，此次担保经过第一届董事会第十九次会议（公告编号：2018-032）、2018年第三次临时股东大会（公告编号：2018-035）审批通过，期末用于该笔贷款质押担保的应收账款账面价值为 12,265,854.10 元。



## 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	18,971,250	63.24%	0	18,971,250	63.24%
	其中：控股股东、实际控制人	13,377,000	44.59%	0	13,377,000	44.59%
	董事、监事、高管	1,836,250	6.12%	0	1,836,250	6.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,028,750	36.76%	0	11,028,750	36.76%
	其中：控股股东、实际控制人	8,274,000	27.58%	0	8,274,000	27.58%
	董事、监事、高管	5,508,750	18.36%	0	5,508,750	18.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		9				

#### (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	成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)	17,979,000	0	17,979,000	59.93%	5,520,000	12,459,000
2	蒋劲松	3,672,000	0	3,672,000	12.24%	2,754,000	918,000
3	蒋怡春	1,837,000	0	1,837,000	6.12%	1,377,750	459,250
4	任红	1,836,000	0	1,836,000	6.12%	0	1,836,000
5	李磊	1,836,000	0	1,836,000	6.12%	1,377,000	459,000
合计		27,160,000	0	27,160,000	90.53%	11,028,750	16,131,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东蒋劲松担任成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)的执行事务合伙人，并持有该企业 60%的合伙份额；股东蒋怡春持有成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)20%的合伙份额，股东李磊持有成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)20%的合伙份额。股东蒋劲松与蒋怡春为亲兄弟关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

成都昌鼎讯科技中心（有限合伙），持有鼎讯科技股份比例为 59.93%，为鼎讯科技的控股股东。

成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）基本情况如下：

统一社会信用代码：91510100343141120U

成立日期：2015 年 6 月 17 日

执行事务合伙人：蒋劲松

注册资本：1800 万元

注册地址：成都高新区天府三街 218 号 1 栋 1 单元 4 层 407 号

经营范围：计算机软件开发；销售软件并提供技术转让、技术咨询；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）；商务咨询（不含投资咨询）。（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）。

报告期内，控股股东没有变化。

### (二) 实际控制人情况

蒋劲松，男，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，重庆邮电学院（现更名为重庆邮电大学）无线电工程系通信工程（无线）专业大学本科毕业。1995 年 7 月至 1999 年 5 月，就职于广东省顺德市电信局 BP 机务组历任技术员、组长；1999 年 6 月至 2000 年 9 月，就职于国信通信顺德分公司担任工程技术维护组主管；2000 年 10 月至 2001 年 4 月，就职于中国联通顺德分公司担任建设维护部高级业务主管；2001 年 5 月至 2001 年 6 月，待业在家；2001 年 7 月至 2010 年 2 月，就职于四川省长通科技有限责任公司历任德阳、绵阳维护中心主任；2009 年 1 月至 2015 年 6 月，蒋劲松同时就职于绵阳高新区同贯科技有限公司，历任监事、总经理、执行董事兼法定代表人；2010 年 3 月进入有限公司，担任法定代表人、执行董事、总经理；股份公司成立后，蒋劲松担任股份公司的法定代表人、董事长、总经理。蒋劲松直接持有鼎讯公司 3,672,000

股，持股比例为 12.24%，成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）直接持有公司 17,979,000 股，持股比例为 59.93%，蒋劲松持有成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）60%的合伙份额并担任该合伙企业的执行事务合伙人。

综上，蒋劲松实际控制公司 72.17%的股份表决权，为公司的实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变动。

## 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
蒋劲松	董事长、总经理	男	1973年11月28日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
蒋怡春	董事、副总经理	男	1979年2月20日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
李磊	董事、副总经理	男	1971年9月29日	大专	2016年10月26日至2019年10月25日	是
塔拉	董事	男	1984年1月28日	硕士	2016年10月26日至2019年10月25日	否
赵激涛	董事、财务负责人	男	1978年11月19日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
赵丹圣	董事会秘书	男	1986年1月	硕士	2018年12月26日至2019年10月25日	是
曾中	监事会主席、市场部副经理	男	1981年1月3日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
唐孝全	职工代表监事、西藏分公司副经理	男	1979年4月	本科	2018年12月26日至2019年10月25日	是
杨贤	监事、人力资源行政经理	女	1983年12月1日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
<b>董事会人数:</b>						<b>5</b>

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	5

**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:**

成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）是控股股东，董事长蒋劲松为实际控制人。

董事长蒋劲松担任成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人，并持有该企业 60%的合伙份额；董事会秘书蒋怡春持有成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）20%的合伙份额，董事李磊持有成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）20%的合伙份额。董事长蒋劲松与董事蒋怡春为亲兄弟关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

**(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
蒋劲松	董事长、总经理	3,672,000	0	3,672,000	12.24%	0
蒋怡春	董事、副总经理	1,837,000	0	1,837,000	6.12%	0
李磊	董事、副总经理	1,836,000	0	1,836,000	6.12%	0
合计	-	7,345,000	0	7,345,000	24.48%	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	16	16
财务人员	5	5
销售人员	4	2
生产人员	135	119
员工总计	160	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	38	25
专科	58	43
专科以下	63	73
员工总计	160	142

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 一、人员变动情况

报告期内，公司人才梯队建设不断调整和完善。根据企业发展战略以及业务工作的需要，采用了不同的招聘渠道，如：租用网络招聘平台、开设校园招聘等，同时接受内部推荐、与猎头中介合作等多种人员招募形式。与此同时，加大人才的储备，有效补充了一线技术、综合人员、预决算等关键岗位人员队伍，持续建立和完善全公司员工基本信息库，为公司人才梯队建设、人才规划和配置提供人力数据支持。

#### 二、员工薪酬政策

公司雇员薪酬包含工资、补贴等。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》以及地方相关法规和规范性文件之规定和要求，与员工签订劳动合同，与退休返聘人员签订聘用合同。并根据国家有关法律、法规和地方性社会保险政策，为员工办理养老、失业、医疗、工伤、生育的社会保险和住房公积金。

#### 三、培训计划

依据四川省住房与城乡建设厅（以下简称“住建厅”）对企业资质中要求必须配备的人员的相关规定，严格制定和参加了住建厅和四川省通信管理局组织的各类专业技术人员培训，保证了企业的各

类人员均符合要求。同时，公司十分重视员工的职业素质培训和个人职业生涯规划，不断建立和完善人才培养体系：制定了系列的培训计划和培训项目，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理能力提升等，不断提高员工的职业素质和专业能力，为实现公司的经营目标提供基础和保障。

公司无需要承担费用的离退休职工的情况。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	15	13
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

### 核心人员的变动情况：

截止信息披露日，核心员工变化情况如下：

何亚利于 2019 年 3 月 31 日离职。

魏沁羽于 2019 年 5 月 29 日离职。

核心人员的变动对公司日常经营及业务开展未产生任何重大不利影响，公司已采取弹性的薪酬激励措施、舒适的工作环境、设计职业生涯规划、充分授权、委以重任等措施保持核心人员的完整性。

## 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）1	3,468,576.20	5,056,710.98
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、（一）2	65,794,948.44	65,360,780.89
其中：应收票据			
应收账款		65,794,948.44	65,360,780.89
应收款项融资			
预付款项	五、（一）3	2,093,661.81	4,170,643.6
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、（一）4	3,013,063.83	1,952,429.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	4,995,097.51	4,951,984.68
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、（一）6	139,771.66	41,887.93
<b>流动资产合计</b>		<b>79,505,119.45</b>	<b>81,534,437.41</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、(一) 7	2,289,031.08	2,287,159
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一) 8	1,188,888.96	1,472,222.28
递延所得税资产	五、(一) 9	656,545.00	678,600.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,134,465.04</b>	<b>4,437,982.2</b>
<b>资产总计</b>		<b>83,639,584.49</b>	<b>85,972,419.61</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(一) 10	31,079,000.00	27,706,130.89
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、(一) 11	1,667,684.22	4,505,427.09
其中: 应付票据		1,667,684.22	4,505,427.09
应付账款			
预收款项	五、(一) 12	73,259.57	19,259.57
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、(一) 13	2,082,025.32	6,625,544.39
应交税费	五、(一) 14	4,425,319.04	4,120,783.68
其他应付款	五、(一) 15	1,157,847.34	2,821,849.76
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>		4 0,485,135.49	45,798,995.38
<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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		4 0,485,135.49	45,798,995.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）16	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）17	4,315,530.84	4,315,530.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）18	570,702.37	570,702.37
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）19	8,268,215.79	5,287,191.02
归属于母公司所有者权益合计		4 3,154,449.00	40,173,424.23
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		4 3,154,449.00	40,173,424.23
<b>负债和所有者权益总计</b>		8 3,639,584.49	85,972,419.61

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

## （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		3,462,319.38	4,884,740.52
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			
应收账款	十二、(一) 1	65,794,948.44	65,360,780.89
应收款项融资			
预付款项		1,567,929.23	3,756,814.88
其他应收款	十二、(一) 2	7,000,402.67	7,770,390.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,995,097.51	4,951,984.68
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		139,771.66	
<b>流动资产合计</b>		<b>82,960,468.89</b>	<b>86,724,711.79</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			
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		2,289,031.08	2,287,159
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,188,888.96	1,472,222.28
递延所得税资产		648,715.02	671,832.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,126,635.06</b>	<b>4,431,213.91</b>

<b>资产总计</b>		87,087,103.95	91,155,925.7
<b>流动负债：</b>			
短期借款		31,079,000.00	27,706,130.89
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		7,528,549.22	10,019,643.09
预收款项		73,259.57	19,259.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,988,159.44	6,533,034.37
应交税费		4,346,542.36	4,069,358.08
其他应付款		1,143,779.32	2,785,945.3
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>		46,159,289.91	51,133,371.3
<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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		46,159,289.91	51,133,371.3
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,315,530.84	4,315,530.84
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		570,702.37	570,702.37
一般风险准备			
未分配利润		6,041,580.83	5,136,321.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>40,927,814.04</b>	<b>40,022,554.4</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>87,087,103.95</b>	<b>91,155,925.7</b>

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

### (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>		26,125,717.01	22,279,952.67
其中：营业收入	五、(二) 1	26,125,717.01	22,279,952.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		23,292,822.75	26,708,611.76
其中：营业成本	五、(二) 1	16,970,020.24	19,432,903.28
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) 2	240,854.75	75,351.41
销售费用	五、(二) 3	1,990,322.46	2,695,291.58
管理费用	五、(二) 4	2,556,137.17	3,186,022.43
研发费用	五、(二) 5	768,407.15	
财务费用	五、(二) 6	914,120.44	483,581.27
其中：利息费用		906,457.53	454,990.99
利息收入		3,211.25	2,444.18

信用减值损失	五、(二) 7	-147,039.46	835,461.79
资产减值损失			
加：其他收益	五、(二) 8	10,341.17	10,651.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 9		168.8
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>		2,843,235.43	-4,417,838.46
加：营业外收入	五、(二) 10	166,800.00	
减：营业外支出	五、(二) 11	390.24	3,312.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,009,645.19	-4,421,151.04
减：所得税费用	五、(二) 12	28,620.42	-113,520.3
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,981,024.77	-4,307,630.74
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）		2,981,024.77	-4,307,630.74
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		2,981,024.77	-4,307,630.74
<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>		2,981,024.77	-4,307,630.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,981,024.77	-4,307,630.74
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）		0.0994	-0.1436
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	-0.14

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

#### （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>	十二、 (二) 1	26,125,717.01	22,279,952.67
减：营业成本	十二、 (二) 1	19,789,048.94	19,718,499.28
税金及附加		240,554.75	74,235.71
销售费用		1,570,911.26	2,505,329.3
管理费用		2,240,639.98	3,125,073.34
研发费用	十二、 (二) 2	768,407.15	
财务费用		912,279.29	482,981.51
其中：利息费用		906,457.53	454,990.99
利息收入		3,187.40	2,433.94
加：其他收益		10,341.17	10,651.83
投资收益（损失以“-”号填列）			168.80
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）		154,117.38	-873,440.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		768,334.19	-4,488,786.72
加：营业外收入		166,800.00	
减：营业外支出		192.44	3,312.58
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		934,941.75	-4,492,099.3
减：所得税费用		29,682.11	-119,217.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		905,259.64	-4,372,882.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		905,259.64	-4,372,882.14
（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>		905,259.64	-4,372,882.14
<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：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛



(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		28,251,972.57	21,873,487.28
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			10,971.39
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三) 1	30,091,387.90	28,628,687.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,343,360.47</b>	<b>50,513,146.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,964,075.44	28,488,060.54
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		8,038,670.64	7,422,210.01
支付的各项税费		1,380,013.88	1,031,634.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三) 2	29,040,094.91	23,136,668.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>62,422,854.87</b>	<b>60,078,573.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>- 4,079,494.40</b>	<b>-9,565,427.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金			168.80
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>			50,168.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			50,000.00
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>			50,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			168.80
<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		23,579,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,579,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,206,130.89	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		881,509.49	454,990.99
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	五、 (三) 3		20,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,087,640.38	3,474,990.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,491,359.62	8,525,009.01
<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>		-1,588,134.78	-1,040,249.41
加：期初现金及现金等价物余额		5,056,710.98	4,188,797.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,468,576.20	3,148,548.07

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

#### (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		28,251,972.57	21,873,487.28
收到的税费返还			10,971.39
收到其他与经营活动有关的现金		30,714,385.98	26,379,177.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		58,966,358.55	48,263,635.85
购买商品、接受劳务支付的现金		26,467,528.84	28,488,060.54
支付给职工以及为职工支付的现金		7,843,720.70	7,422,210.01

支付的各项税费		1,358,295.68	1,031,634.44
支付其他与经营活动有关的现金		27,210,594.09	20,888,725.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>62,880,139.31</b>	<b>57,830,630.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,913,780.76</b>	<b>-9,566,994.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金			168.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>50,168.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			50,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>50,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>168.80</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		23,579,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>23,579,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		20,206,130.89	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		881,509.49	454,990.99
支付其他与筹资活动有关的现金			20,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,087,640.38</b>	<b>3,474,990.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,491,359.62</b>	<b>8,525,009.01</b>
<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>		<b>-1,422,421.14</b>	<b>-1,041,816.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,884,740.52	4,188,797.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,462,319.38</b>	<b>3,146,980.82</b>

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

## 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

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

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

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

执行上述新金融工具准则对公司期初财务数据无影响。

(2) 财政部于 2019 年 5 月发布了经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换、债务重组，不需要按照准则的规定进行追溯调整。执行上述会计准则对公司期初财务数据无影响。

## 报表项目注释

# 四川省鼎讯科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

四川省鼎讯科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系四川省鼎讯科技有限公司（以下简称鼎讯有限公司），鼎讯有限公司由蒋劲松、李磊、蒋怡春发起设立，于 2010 年 3 月 17 日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为 915100005510330365 的营业执照，注册资本 30,000,000.00 元，股份总数 30,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2017 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件与信息技术服务业。经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）软件和信息技术服务业；通信工程、电信工程、电力工程；防雷工程；机械设备、五金产品及电子产品批发；家用电器及电子产品专门零售；进出口业；民航空管工程及机场弱电系统工程；铁路工程；输变电工程；钢结构工程；机电工程；电子与智能化工程；公共安全技术防范工程；工程管理服务；施工劳务作业。（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）。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 金融工具

### **本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：**

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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



## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	应收款项的账龄进行信用风	参考历史信用损失经验，结合

	险组合分类	当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
其他应收款——无风险组合	公司的母公司、控股股东或实际控制人、公司的子公司以及具有类似信用风险特征的且有明确证据表明能收回账款的其他应收款项	参考历史信用损失经验,结合组合里对应单位及个人当前状况以及对其未来经济状况的预测,确定整个存续期预期信用损失率为0,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——无风险组合	公司的母公司、控股股东或实际控制人、公司的子公司以及具有类似信用风险特征且有明确证据表明能收回账款的其他应收款项	参考历史信用损失经验,结合组合里对应单位及个人当前状况以及对其未来经济状况的预测,确定整个存续期预期信用损失率为0,计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——无风险组合	公司的母公司、控股股东或实际控制人、公司的子公司以及具有类似信用风险特征的且有明确证据表明能收回	参考历史信用损失经验,结合组合里对应单位及个人当前状况以及对其未来经济状况的预测,确定整个存续期预期

	账款的其他应收款项	信用损失率为0，计算预期信用损失
--	-----------	------------------

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	100
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**本公司 2019 年 1 月 1 日前执行的金融工具政策如下：**

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交

易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观

察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

#### （九）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

工程施工按实际成本核算，包括劳务费用、直接材料费、直接人工费和其他间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十）长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
专用设备	平均年限法	3-5	3	19.40-32.33
运输工具	平均年限法	5	3	19.40
其他设备	平均年限法	3-5	3	19.40-32.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

(十二) 在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未



办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （十三）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

### （十四）部分长期资产减值

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

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

### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十七) 预计负债

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

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

### (十八) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要为国内主要运营商提供移动基站、通信线路的维护服务，同时根据运营商要求为运营商提供施工建设服务。

通信网络代维服务：按合同金额在合同期间内每月平均结算，结合甲方的考核表确定每月应确认的收入金额。

通信网络工程服务：对于已经取得客户在资产负债表日的项目进度报告单的，在资产负债表日其交易结果能够可靠估计，按完工百分比法，根据合同总金额及经客户确认的进度确认收入，并结转相应的

成本；对于期末已经发生项目成本，而未能及时取得在资产负债表日的项目进度报告单的，在资产负债表日其交易结果不能可靠估计，但若预计其已经发生的成本能够得到补偿，按能够收回的已发生的成本金额确认收入，同时结转相同金额的成本；若已经发生成本不可能收回的，在发生时立即确认为损益，不确认收入。

#### （十九）政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### (二十一) 重要会计政策变更

##### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

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

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

执行上述新金融工具准则对公司期初财务数据无影响。

(2) 财政部于 2019 年 5 月发布了经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换、债务重组，不需要按照准则的规定进行追溯调整。执行上述会计准则对公司期初财务数据无影响。

##### 2. 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、9%、10%、13%、16%
房产税	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%
-------	--------	-----

[注]：1. 根据 2019 年 3 月 20 日财政部、国家税务总局、海关总署三部门联合发布的《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)，公司适用的增值税税率自 2019 年 4 月 1 日起由 10%及 16%下调为 9%及 13%。

2. 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)，公司“营改增”之前的工程项目相关业务适用简易计征，征收率为 3%。

## (二) 税收优惠

根据国家税务总局下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)相关精神，公司按 15%的税率计缴企业所得税。

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发〔2011〕14 号)，对设在西藏自治区的各类企业(含西藏驻区外企业)，在 2011 年至 2020 年期间，按 15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	2,868,576.20	3,477,892.73
其他货币资金	600,000.00	1,578,818.25
合 计	3,468,576.20	5,056,710.98

##### (2) 其他说明

截至资产负债表日，本公司持有的其他货币资金为短期借款保证金。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	65,794,948.44	65,360,780.89
合 计	65,794,948.44	65,360,780.89

##### (2) 应收账款

##### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,958,564.83	100.00	4,163,616.39	5.95	65,794,948.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	69,958,564.83	100.00	4,163,616.39	5.95	65,794,948.44

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	58,306,953.53	2,915,347.68	5.00
1-2 年	11,243,412.83	1,124,341.28	10.00
2-3 年	311,406.00	62,281.20	20.00
3-4 年	70,292.47	35,146.23	50.00
4-5 年	26,500.00	26,500.00	100.00
合计	69,958,564.83	4,163,616.39	5.95

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期转回坏账准备-106,024.98 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销坏账 0 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团西藏有限公司	65,051,249.07	92.99	3,813,685.05
中国铁塔股份有限公司	2,481,626.95	3.55	124,081.35
中国移动通信集团四川有限公司	1,628,392.30	2.33	81,419.62
中国电信集团有限公司	389,098.04	0.56	20,502.95

绵阳市投资控股（集团）有限公司	300,206.00	0.43	60,041.20
小 计	69,850,572.36	99.86	4,099,730.17

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,071,661.81	98.95		2,071,661.81	4,148,643.60	99.47		4,148,643.60
1-2 年								
2-3 年	2 2,000.00	1.05		2 2,000.00	22,000.00	0.53		22,000.00
合 计	2,093,661.81	100		2,093,661.81	4,170,643.60	100.00		4,170,643.60

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
四川三建源建筑劳务有限公司	1,007,283.03	48.11
中国石油天然气股份有限公司	339,127.04	16.20
成都正圆汽车租赁有限公司	50 2,506.00	24.00
中达安股份有限公司	3 5,076.00	1.68
西藏恒拓实业有限公司	5 0,000.00	2.39
小 计	1,933,992.07	92.38

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,226,414.1	100	213,350.27	5.76	3,013,063.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,226,414.1	100	213,350.27	5.76	3,013,063.83

(续上表)



种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,206,794.08	100.00	254,364.75	11.53	1,952,429.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,206,794.08	100.00	254,364.75	11.53	1,952,429.33

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	2,642,102.31	132,105.12	5.00
1-2 年	518,172.1	51,817.21	10.00
2-3 年	12,139.69	2,427.94	20.00
3-4 年	54,000.00	27,000.00	50.00
小计	3,226,414.10	213,350.27	6.61

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	254,364.75			254,364.75
2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-41,014.48			-41,014.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	213,350.27			213,350.27

本期计提坏账准备-41,014.48元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	1,068,200.22	970,207.48
保证金	1,487,967.80	924,076.31
其他	670,246.08	312,510.29
合 计	3,226,414.1	2,206,794.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
马骏	备用金	366,343.06	1 年以内	11.35	18,317.15	否
中国联合网络通信有限公司重庆分公司	保证金	719,200.00	1 年以内	22.29	35,960.00	否
李斌	备用金	456,004.97	1 年以内	14.13	22,800.25	否
中国移动(西藏)西藏有限公司	其他	285,565.00	1 年以内	8.85	14,278.25	否
中国铁塔股份有限公司西藏自治区分公司	其他	300,000.00	1 年以内	9.30	15000	否
小 计		2,127,113.03		65.92	106,355.65	否

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,583.00		181,583.00	181,583.00		181,583.00
建造合同形成的已完工未结算资产	4,813,514.51		4,813,514.51	4,770,401.68		4,770,401.68
合 计	4,995,097.51		4,995,097.51	4,951,984.68		4,951,984.68

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数

预缴税金	139,771.66	
待抵扣进项税		41,887.93
合 计	139,771.66	41,887.93

## 7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	1,935,888.43	2,108,018.66	438,882.11	429,149.80	4,911,939.00
本期增加金额		132,743.37			132,743.37
1) 购置		132,743.37			132,743.37
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	1,935,888.43	2,240,762.03	438,882.11	429,149.80	5,044,682.37
累计折旧					
期初数	298,792.63	1,618,841.10	343,514.45	363,631.82	2624780
本期增加金额	43,341.30	72,939.62	5,116.38	9,473.99	130,871.29
1) 计提	43,341.30	72,939.62	5,116.38	9,473.99	130,871.29
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	342,133.93	1,691,780.72	348,630.83	373,105.81	2,755,651.29
账面价值					
期末账面价值	1,593,754.50	548,981.31	90,251.28	56,043.99	2,289,031.08
期初账面价值	1,637,095.80	489,177.56	95,367.66	65,517.98	2287159

## 8. 长期待摊费用

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
员工住房 补贴	1,472,222.28		283,333.32		1,188,888.96
合 计	1,472,222.28		283,333.32		1,188,888.96

### (2) 其他说明

公司根据《关于职工住房补贴的通知》，对在公司工作满3年的优秀员工给予一定金额（一般为40-60万元）的购房基金，资助员工购买住房。若员工在借款后6年内离职，于离职时向公司偿还购房基金并支付利息，利率按照同期贷款基准利率计算。员工在取得补贴后6年内未离职，则不必偿还。公司将该部分员工住房补贴纳入长期待摊费用内核算，并在员工承诺服务期限内按直线法摊销计入当期损益。

9. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	4,376,966.67	656,545.00	4,524,006.12	678,600.92
合 计	4,376,966.67	683,466.25	4,524,006.12	678,600.92

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	6,000,000.00	3,000,000.00
质押及保证借款	857 9,000.00	19,706,130.89
抵押及保证借款	1650 0,000.00	5,000,000.00
合 计	3107 9,000.00	27,706,130.89

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	1,667,684.22	4,505,427.09
合 计	1,667,684.22	4,505,427.09

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
劳务费	727,441.02	3,112,887.76
材料款	565,509.04	938,800.80
租车费	181,554.53	379,138.53
其他	193,179.63	74,600.00
合 计	1,667,684.22	4,505,427.09

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
工程款	73,259.57	19,259.57
合 计	73,259.57	19,259.57

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,623,359.37	3,668,667.57	8,223,869.82	2,068,157.12
离职后福利—设定提存计划	2,185.02	349,312.08	337,628.90	13,868.20
合 计	6,625,544.39	4,017,979.65	8,561,498.72	2,082,025.32

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,621,397.37	3,359,989.53	7,965,817.96	2,015,568.94
职工福利费				
社会保险费	1,962.00	196,207.04	191,378.86	6,790.18
其中：医疗保险费	1,729.79	151,435.99	147,175.8	5,989.98
工伤保险费	50.13	5,399.06	5,037.35	411.84
生育保险费	182.08	17,856.73	17,664.45	374.36
大病保险费		21,515.26	21,501.26	14.00
住房公积金		112,471.00	66,673.00	45,798.00
小 计	6,623,359.37	3,668,667.57	8,223,869.82	2,068,157.12

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,185.02	335,573.52	324,264.70	13,493.84
失业保险费		13,738.56	13,364.20	374.36
小 计	2,185.02	349,312.08	337,628.90	13,868.20

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,175,449.42	3,672,828.57
企业所得税	30,762.14	327,584.92
城市维护建设税	117,464.04	55,631.15
教育费附加	48,862.72	22,362.91
地方教育附加	35,085.17	17,418.63
价格调节基金	17,669.84	17,669.84
房产税		6,051.62
印花税		1,210.33
代扣代缴个人所得税	25.71	25.71
合 计	4,425,319.04	4,120,783.68

## 15. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		13,331.96
其他应付款	1,157,847.34	2,808,517.80
合 计	1,157,847.34	2,821,849.76

### (2) 应付利息

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		13,331.96
小 计		13,331.96

### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	1,014,908.03	2,524,204.79
其他	142,939.31	284,313.01
小 计	1,157,847.34	2,808,517.80

## 16. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

## 17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,315,530.84			4,315,530.84
合 计	4,315,530.84			4,315,530.84

## 18. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	570,702.37			570,702.37
合 计	570,702.37			570,702.37

## 19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	5,287,191.02	4,486,935.42
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	5,287,191.02	4,486,935.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,981,024.77	-4,307,630.74
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	8,268,215.79	179,304.68

### （二）合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### （1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2 4,632,467.74	1 6,878,832.97	22,279,952.67	19,432,903.28
其他业务收入	1,493,249.27	91,187.27		
合 计	2 6,125,717.01	1 6,970,020.24	22,279,952.67	19,432,903.28

##### （2）主营业务类别明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信网络代维服务	8,792,310.60	7,637,041.22	11,216,606.64	10,686,500.30
通信网络工程服务	1 5,840,157.14	9,241,791.75	11,063,346.03	8,746,402.98
合 计	2 4,632,467.74	1 6,878,832.97	22,279,952.67	19,432,903.28

#### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	134,410.14	38,720.67
教育费附加	57,636.51	16,588.91
地方教育附加	38,420.32	11,059.28
房产税	7,261.98	
印花税	2,010.10	6,051.65
其他	1,115.70	1,115.7

合 计	240,854.75	75,351.41
-----	------------	-----------

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,013,630.22	1,584,614.57
租赁费	86,935.69	213,383.96
差旅费	85,811.14	242,241.50
办公费	35,891.71	75,260.86
业务招待费	78,063.82	80,574.46
其他	689,989.88	499,216.23
合 计	1,990,322.46	2,695,291.58

销售费用工资较同期下降 36.03%，主要原因是公司于 2019 年开始实行新的薪酬计划（即降基本薪酬，提升绩效工资，公司于 3、6、9、12 月评定职工绩效工资）。因此，从目前账面上看，工资下降。但是结合整体来看，公司工资薪金变化不大。

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	754,476.02	1,695,901.50
中介机构服务费	435,116.78	265,555.85
业务招待费	166,537.30	112,162.29
办公费	179,551.63	148,966.57
差旅费	111,734.02	103,351.97
保险费	192,247.22	146,723.77
其他	716,474.20	713,360.48
合 计	2,556,137.17	3,186,022.43

管理费用工资较同期下降 55.51%，主要原因是公司于 2019 年开始实行新的薪酬计划（即降基本薪酬，提升绩效工资，公司于 3、6、9、12 月评定职工绩效工资）。因此，从目前账面上看，工资下降。但是结合整体来看，公司工资薪金变化不大。

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
软件开发费	768,407.15	0
合 计	768,407.15	0



#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	906,457.53	454,990.99
减:利息收入	3,211.25	2,444.18
手续费及其他	10,874.16	31,034.46
合 计	914,120.44	483,581.27

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-147,039.46	835,461.79
合 计	-147,039.46	835,461.79

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
个税手续费返还	10,341.17	10,651.83	10,341.17
信用评级补贴			
合 计	10,341.17	10,651.83	10,341.17

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		168.80
合 计		168.80

#### 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	166,800.00		166,800.00
合 计	166,800.00		166,800.00

#### 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		1,180.50	

其他	390.24	2,132.08	390.24
合 计	390.24	3,312.58	390.24

## 12. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,564.50	11,798.97
递延所得税费用	22,055.92	-125,319.27
合 计	28,620.42	-113,520.30

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到往来款和备用金	2 9,027,392.04	25,263,879.12
收到油料费	5 3,041.00	649,272.12
收到退回保证金	795,015.35	516,793.34
其 他	215,939.51	2,198,742.84
合 计	30,091,387.90	28,628,687.42

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金	128 5,400.00	790,610.60
支付往来款和员工备用金	2 6,802,193.86	18,200,128.13
其 他	952,501.05	4,145,929.59
合 计	29,040,094.91	23,136,668.32

#### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付融资担保费	0	20,000.00
合 计	0	20,000.00

#### 4. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,981,024.77	-4,307,630.74
加: 资产减值准备	-147,039.46	835,461.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,871.29	87,697.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	283,333.32	283,333.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	914,120.44	483,581.27
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)	22,055.92	-125,319.27
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)	-43,112.83	44,929.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	484,296.01	-1,806,113.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,705,043.86	-5,061,367.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,079,494.40	-9,565,427.22
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,468,576.20	3,148,548.07
减: 现金的期初余额	5,056,710.98	4,188,797.48
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	-1,588,134.78	-1,040,249.41
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,868,576.20	3,477,892.73
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,868,576.20	3,477,892.73

可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,868,576.20	3,477,892.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	600,000.00	保证金
应收票据及应收账款	12,265,854.10	质押
固定资产	1,593,754.50	抵押
合 计	14,459,608.60	

##### 2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
贷款贴息	166,800.00	营业外收入	
小 计	166,800.00		

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西藏鼎讯信息科技有限公司	西藏	西藏	软件和信息	100.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 99.8% (2018 年 12 月 31 日：99.85%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,107,000.00	3,107,000.00	3,107,000.00		
应付票据及应付账款	1,667,684.22	1,667,684.22	1,667,684.22		
其他应付款	1,157,847.34	1,157,847.34	1,157,847.34		
小 计	3 3,904,531.56	3 3,904,531.56	3 3,904,531.56		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	27,706,130.89	28,361,059.62	28,361,059.62		
应付票据及应付账款	4,505,427.09	4,505,427.09	4,505,427.09		
其他应付账款	2,821,849.76	2,821,849.76	2,821,849.76		
小计	35,033,407.74	35,688,336.47	35,688,336.47		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 14579000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 13,706,130.89 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)	成都高新区天府三街 218 号 1 栋 1 单元 4 层 407 号	计算机软件开发；销售软件并提供技术转让、技术咨询；设计、制作、代理、发布广告(不含气球广告)；商务咨询(不含投资咨询)。(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)。	1,800 万元	59.93	59.93

##### (2) 本公司的实际控制人为蒋劲松。

根据《成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)合伙协议》，执行事务合伙人对外代表企业，其他合伙人不再执行合伙企业事务。蒋劲松为执行事务合伙人，能够实际控制合伙企业的经营投资决策。另外，蒋劲松直接持有本公司 12.24% 股权。综上，蒋劲松为公司实际控制人。

## 2. 本公司的其他关联方情况

### 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蒋怡春	本公司股东、实际控制人胞弟、董事、副总经理
李磊	本公司股东、副总经理
刘燕	实际控制人蒋劲松配偶
曾中	本公司监事会主席
秦石均[注]	本公司前监事
赵激涛	本公司董事、财务总监
周茸	赵激涛之妻
塔拉	本公司董事
唐孝全	本公司监事
杨贤	本公司监事
赵丹圣	本公司董事会秘书

[注]：秦石均于 2018 年 12 月 24 日卸任本公司监事一职。

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

#### 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋劲松、刘燕	1,000,000.00	2018/5/14	2019/4/26	是
蒋劲松、刘燕	671,593.41	2018/8/9	2019/4/26	是
蒋劲松、刘燕	474,537.48	2018/9/29	2019/4/26	是
蒋劲松、刘燕	6,560,000.00	2018/10/25	2019/4/26	是
蒋劲松、刘燕	2,000,000.00	2018/8/3	2019/8/2	否
蒋劲松、刘燕、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	2,500,000.00	2018/8/29	2019/8/28	否
蒋劲松、刘燕、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	3,500,000.00	2018/8/3	2019/8/3	否
成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）、蒋劲松、赵激涛、周茸	5,000,000.00	2018/1/16	2019/1/16	是
蒋劲松、李磊、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	6,000,000.00	2018/5/29	2019/5/29	是

蒋劲松、赵激涛、周茸	5,000,000.00	2019/1/18	2020/1/18	否
蒋劲松、刘燕、李磊、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	4,000,000.00	2019/1/21	2020/1/20	否
蒋劲松、刘燕	2,359,000.00	2019/3/8	2019/8/26	否
蒋劲松、刘燕	6,220,000.00	2019/5/24	2019/11/15	否

注：此处披露的关联担保包含存续到报告期内的所有关联担保（共计 45,285,130.89 元），即包含了发生并始于 2019 年 1-6 月的关联担保（小计 17,579,000.00 元），也包含了结束/存续到 2019 年 1-6 月（发生并始于 2018 年）的关联担保（小计 27,706,130.89 元）。

## 2. 关联方资金拆借

关联方	关联交易	本期数	上年同期数
成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	拆入资金[注]	14,742,800.00	12,686,000.00
	归还拆入款	16,741,800.00	11,787,000.00

[注]：控股股东成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）不向本公司收取拆借资金利息费用。

## 3. 职工住房补贴

根据《关于职工住房补贴的通知》，公司对在公司工作满 3 年的优秀员工给予一定金额（一般为 40-60 万元）的购房基金，资助员工购买住房。若员工在借款后 6 年内离职，于离职时向公司偿还购房基金并支付利息，利率按照同期贷款基准利率计算。员工在借款后 6 年内未离职，则不必偿还。公司监事曾中、前监事秦石均共计取得住房补贴 800,000.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，尚有余额 266,666.66 元未摊销完毕。

## 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	152,529.21	407,942.98

关键管理人员报酬工资较同期下降 62.61%，主要原因是公司于 2019 年开始实行新的薪酬计划（即降基本薪酬，提升绩效工资，公司于 3、6、9、12 月评定职工绩效工资）。因此，从目前账面上看，工资下降。但是结合整体来看，公司工资薪金变化不大。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	秦石均[注]	98,233.50	4,911.68	76,233.50	3,811.68



小 计		98,233.50	4,911.68	76,233.50	3,811.68
-----	--	-----------	----------	-----------	----------

[注]：截至 2018 年 12 月 31 日，秦石均不再为本公司关联方，但其他应收款 76,233.5 元于其任职本公司监事期间形成。

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	0	1,999,000.00
	蒋怡春	59,204.95	81,856.06
	蒋劲松	217,868.07	179,869.61
小 计		277,073.02	2,260,725.67

## 九、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司的控股股东成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）于 2018 年 5 月 29 日将其持有的本公司 750 万股的股权质押给四川天府银行股份有限公司成都锦江支行，用于其对四川天府银行股份有限公司成都锦江支行的 600 万元借款提供担保。截至资产负债表日，该质押事项尚未解除。

公司的控股股东成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）于 2019 年 6 月 19 日将其持有的本公司 1047.9 万股的股权质押给四川天府银行股份有限公司成都锦江支行，用于其对四川天府银行股份有限公司成都锦江支行的 600 万元借款提供担保。且截至资产负债表日，该质押事项尚未解除。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	65,794,948.44	65,360,780.89

合 计	65,794,948.44	65,360,780.89
-----	---------------	---------------

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,958,564.83	100.00	4,163,616.39	5.95	65,794,948.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	69,958,564.83	100.00	4,163,616.39	5.95	65,794,948.44

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	58,306,953.53	2,915,347.68	5.00
1-2 年	11,243,412.83	1,124,341.28	10.00
2-3 年	311,406.00	62,281.20	20.00
3-4 年	70,292.47	35,146.23	50.00
4-5 年	26,500.00	26,500.00	100.00
合 计	69,958,564.83	4,163,616.39	5.95

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期转回坏账准备-106,024.98 元

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销坏账 0 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团西藏有限公司	65,051,249.07	92.99	3,813,685.05
中国铁塔股份有限公司	2,481,626.95	3.55	124,081.35
中国移动通信集团四川有限公司	1,628,392.30	2.33	81,419.62
中国电信集团有限公司	389,098.04	0.56	20,502.95
绵阳市投资控股(集团)有限公司	300,206.00	0.43	60,041.20
小 计	69,850,572.36	99.86	4,099,730.17

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,161,553.10	100	161,150.43	2.3	7,000,402.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,161,553.10	100	161,150.43	2.3	7,000,402.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,979,633.65	100.00	209,242.83	2.62	7,770,390.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,979,633.65	100.00	209,242.83	2.62	7,770,390.82

#### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,598,105.59	79,905.28	5.00
1-2 年	518,172.10	51,817.21	10.00

2-3 年	12,139.69	2,427.94	20.00
3-4 年	54,000.00	27,000.00	50.00
小 计	2,182,417.38	161,150.43	7.38

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
无风险组合	4,979,135.72	0	0
小 计	4,979,135.72	0	0

确定组合依据的说明: 应收合并范围内公司的款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	209,242.83			209,242.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-48,092.40			-48,092.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	161,150.43			161,150.43

本期转回坏账准备-48,092.40 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	4,979,135.72	6,675,277.03
保证金	1,487,967.80	924,076.31

其他	670,246.08	312,510.29
备用金	24,203.50	67,770.02
合 计	7,161,553.10	7,979,633.65

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
西藏鼎讯信息科技有限公司	往来款	4,979,135.72	1 年以内	69.53	0	是
中国联合网络通信有限公司重庆分公司	保证金	719,200.00	1 年以内	10.04	35,960.00	否
中国铁塔股份有限公司西藏自治区分公司	保证金	300000	1 年以内	4.19	15,000.00	否
中国移动通信集团四川有限公司	其他	108,318.60	1 年以内	1.51	5,415.93	否
中国移动(西藏)西藏有限公司	其他	285,565.00	1 年以内	3.99	14,278.25	否
小 计		6,392,219.32		89.26	70,654.18	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	24,632,467.74	19,697,861.67	22,279,952.67	19,718,499.28
其他业务收入	1,493,249.27	91,187.27		
合 计	26,125,717.01	19,789,048.94	22,279,952.67	19,718,499.28

(2) 主营业务类别明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信网络代维服务	8,792,310.6	7,637,041.22	11,216,606.64	10,686,500.30
通信网络工程服务	15,840,157.14	12,060,820.45	11,063,346.03	9,031,998.98
合 计	24,632,467.74	19,697,861.67	22,279,952.67	19,718,499.28

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
软件开发费	768,407.15	0
合 计	768,407.15	0

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	177,141.17	
委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-390.24	
小计	176,750.93	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	26,512.64	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	150,238.29	

#### (二) 净资产收益率及每股收益

##### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.15%	0.0994	0.0994
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.79%	0.0944	0.0944

##### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,981,024.77
非经常性损益	B	150,238.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,830,786.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	40,173,424.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	41,663,936.62
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.15%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.79%
-------------------	-------	-------

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,981,024.77
非经常性损益	B	150,238.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,830,786.48
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	30,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.0994
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0944

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

附：

#### 备查文件目录

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

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

文件备置地址：

公司会议室