



飞田通信

NEEQ : 430427

上海飞田通信股份有限公司

(Shanghai Fleety Communications Co., Ltd.)



半年度报告

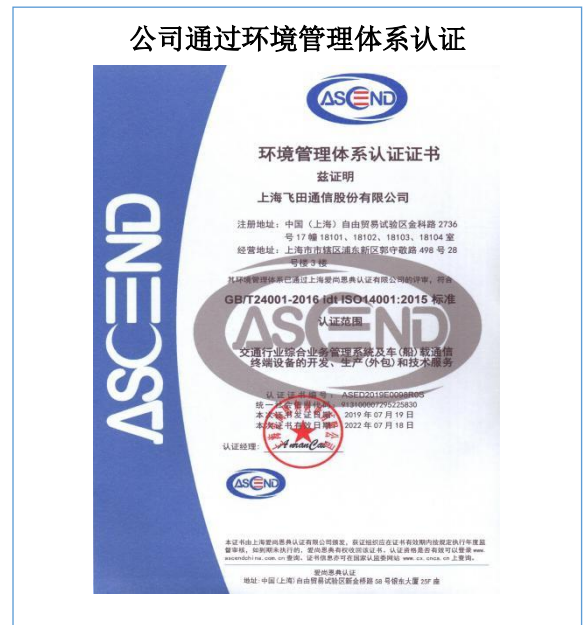
— 2019 —

公司半年度大事记

公司获得新的软件产品证书



公司通过环境管理体系认证



FT2025 终端产品荣获项目等级 A 级的高新技术成果转化认定



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	15
第五节 股本变动及股东情况	18
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	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、飞田通信、上海飞田	指	上海飞田通信股份有限公司
有限公司	指	上海移同信息技术有限公司、上海飞田通信技术有限公司
申万宏源、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
无锡飞田	指	无锡飞田通信科技有限公司
无锡飞田昆山分公司	指	无锡飞田通信科技有限公司昆山分公司
深圳飞田	指	深圳市飞田通信技术有限公司
柳州捷诚	指	柳州市捷诚广告传媒有限公司
柳州飞虹	指	柳州市飞虹科技有限公司
杭州正尚电子	指	杭州正尚电子有限公司
上海飞好	指	上海飞好互联网科技有限公司
南京飞田智能科技	指	南京飞田智能科技有限公司

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。

公司负责人于秀珍、主管会计工作负责人吴建俊（James Jianjun Wu）及会计机构负责人（会计主管人员）吴建俊（James Jianjun Wu）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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事李俊武因个人原因缺席，未委托其他董事代为表决。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
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. 半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海飞田通信股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Fleety Communications Co., Ltd.
证券简称	飞田通信
证券代码	430427
法定代表人	于秀珍
办公地址	上海市浦东新区张江高科技园郭守敬路 498 号 28 号楼 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陆桂华 (Anne Guihua Lu)
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-50806651
传真	021-50806683
电子邮箱	陆桂华 (Anne Guihua Lu)
公司网址	www.fleety.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区张江高科技园郭守敬路 498 号 28 号楼 3 楼 (201203)
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	2013-3-22
挂牌时间	2014-1-24
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, 65 软件和信息技术服务业, 652 信息系统集成服务, 6520 信息系统集成服务。
主要产品与服务项目	在车联网行业相关服务需求的引导下, 提供车载终端硬件及平台类产品、并通过平台进行运营, 同时兼顾通过平台积累的大数据服务提供相关增值服务特别是移动端的增值服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本 (股)	178,912,500
优先股总股本 (股)	0
做市商数量	0
控股股东	于秀珍
实际控制人及其一致行动人	于秀珍、吴宝林、吴建俊 (James Jianjun Wu) 和陆桂华 (Anne Guihua Lu)

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	913100007295225830	否
金融许可证机构编码	-	
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区金科路 2736 号 17 幢 18101、18102、18103、18104 室	否
注册资本（元）	178,912,500	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,491,934.34	12,002,089.68	12.41%
毛利率%	31.60%	46.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,352,987.14	-8,748,247.53	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,494,216.96	-9,427,369.00	-
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）	-6.42%	-5.74%	-
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）	-6.52%	-6.20%	-
基本每股收益	-0.05	-0.05	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	170,414,876.31	179,127,977.32	-4.86%
负债总计	27,322,096.96	20,446,686.05	33.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	134,721,303.85	150,282,290.99	-10.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	0.84	-
资产负债率%（母公司）	10.69%	7.14%	-
资产负债率%（合并）	16.03%	11.41%	-
流动比率	4.22	5.94	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-23,106,709.11	-11,473,970.58	-
应收账款周转率	0.94	0.61	-
存货周转率	0.26	0.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.86%	-1.14%	-
营业收入增长率%	-12.41%	-22.71%	-
净利润增长率%	-0.71%	-56.60%	-

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	178,912,500	178,912,500	-
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
非流动资产处置损益	-23,216.74
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）	18,659.41
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	14,614.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,046.77
非经常性损益合计	228,104.11
所得税影响数	23,094.32
少数股东权益影响额（税后）	63,779.97
非经常性损益净额	141,229.82

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

本公司于 2001 年成立，定位于在车联网行业，注册资金为人民币 17891.25 万元，公司总部及研发中心设立在上海浦东新区张江高科技园区，是一家致力于智能交通领域集车联网、云计算、大数据采集和处理为一体的国家级高新技术企业，为网约车、出租车、长途客运、物流、特种车辆等提供集系统平台、车载终端、数据服务及移动广告为一体的智能交通解决方案。公司专注技术研究和技术创新，至今具有 40 余项专利和 50 余项软件著作权。

公司的商业模式为 B2B 的模式，即在车联网行业相关服务需求的引导下，通过销售车载终端硬件及平台类产品、提供平台运营服务以获取盈利，同时兼顾通过平台积累的大数据服务带来的增值服务，特别是移动端增值服务而获取收益。公司的商业模式整合了强大的研发能力、可靠的质量控制、成熟的销售网络以保障公司在市场竞争中处于有利地位。

1. 纯销售模式：通过公开竞标获得系统平台订单或者车载终端设备订单，以及未来的维护服务订单，以获得收入；
2. 广告置换模式：以设备、平台、服务投资的方式向城市交通行业主管部门提供系统平台及车载终端、运营等全方位服务，同时获得该市出租车广告经营权，然后通过市场化运作收取“信息服务费”，以获得收入；
3. 通过向运输企业、车队提供对运营车辆的监控、调度、管理、增值服务，以获得收入；
4. 数据加工服务：通过对车辆的行驶轨迹加工处理后获得的实时路况数据，销售给相关运营商，以获得收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、公司财务状况及经营成果

公司在报告期内的合并营业收入为人民币 13,491,934.34 元，比上年同期的 12,002,089.68 元上升 12.41%；营业成本为人民币 9,228,054.21 元，比上年度同期上升 43.23%；归属于母公司的净利润为人民币-9,352,987.14 元，比上年度同期下降 6.91%。

基于国家政策引导，公司涉足新的业务领域，进行了各方面的投入，以及由于企业行业的性质，相关业务还未到可确认收入的节点。同时，公司是以科技研发为主导型企业，为了维持研发力量吸引更多的优秀研发人员，公司的研发费用较往年所有上升，且和往年同期相比理财的收益同时下降了 46.85%，而且报告期内对于项目的大量采购投入，导致采购成本增加、营业成本上升。加上低价销售战略厂家层出不穷，逼迫公司在招投标项目中，以低价格投标竞争。综上，为报告期内公司利润亏损的主要原因。报告期内及报告期后，项目设备已批量安装，利润也将在下半年度及下一年度体现。

二、经营管理工作回顾

（一）国内出租车市场的复燃

出租车车载设备的寿命一般为 5-6 年左右，已安装过出租车车载设备的城市面临着设备的新一轮更新及平台的升级。截止报告期末，公司已成功中标几个直辖市、省会城市车载设备更换/升级项目，这是巨大的市场和机会，将直接对公司利润产生巨大影响，提升公司业绩收入。

1) 天津市巡游出租汽车信息化设备（二期）项目

为实现出租汽车信息化设备全覆盖，进一步提升天津市出租汽车服务管理和信息化水平，2019年，天津市政府采购中心组织招投标，完成对天津市出租汽车安装智能终端、计价器、智能顶灯等设备。畅通信息化采集渠道，保障出租汽车定位数据、营运数据、服务评价数据、报警数据等的实时上传及后台管理系统指令的及时下达，并使其具有业务管理、定位、监控、报警、质量评价、信息发布、行业认证等功能。公司得以中标本项目，并已签订合同。

2) 青海联通智慧交通车联网项目

为青海联通智慧交通车联网项目打造出租车人车匹配及人脸登录平台，该平台能使得司机可通过刷脸登录出租车，极大地提高了效率，也有效地进行了出租车人车匹配的管理。由于设备、服务的出色，客户已向公司下达了采购订单。

3) 深圳市出租汽车电动化项目

公司研发的比亚迪专用车载智能终端已在深圳市比亚迪纯电动出租汽车上进行了批量安装，标志着公司跻身进入了深圳市出租汽车电动化市场。在国家推动京津冀周边地区出租汽车全面电动化的发展战略暨“2+26”战略布局的大背景下，相关产品为公司带来新的商业机遇。

4) 仙居项目

仙居道路运输管理局组织招投标，对之前的监控系统进行更新换代，且随着4G视频监控技术的发展，出租车行业对车辆调度管理有了更多新的需求，如实现实时视频监控、营运数据监管、车辆调度管理、车辆及人身安全等功能，公司在本次仙居招标中得以中标，本项目终端采用嵌入式车载视频一体机，减少车内裸露线路及车内众多车载终端的安装，以确保车内安全、整洁、美观。公司的可视频软件为仙居的出租车提供了有效的出租车监控系统。

5) 福州出租车试点城市项目

福州市是交通运输部颁发的出租汽车服务管理信息系统第二批试点城市，公司成为福州市出租汽车服务管理信息系统试点工程之“福州市出租汽车车载终端的新装与改造”的车载终端设备及其他外设的供货商之一，主要内容包括智能服务终端设备及其他外设的供货、安装及验收。

公司在交通运输部颁发的出租汽车行业试点城市中已中标杭州、兰州及深圳等多个城市的出租车服务管理信息平台及车载设备，通过本项目，公司又将多获得一个出租汽车试点城市案例，增加市场份额，并为公司带来直接的经济收入。

(二) 应收账款的回收加强措施

应收款的及时回收一直是公司所关注的问题，公司制定了完善的营销制度，对不同区域的具体情况进行了市场分析与调研，并对销售费用、回款进度进行规范化的管控，制定合理、详尽的激励方案，旨在提升对公司应收账款周转率。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的几大项目得到客户的终验，并获得回款。

(三) 海外市场（印尼项目）

公司与印度尼西亚最大的出租车运营商Blue Bird Group“蓝鸟集团”就更新置换旗下的3万多台多功能车载终端达成进一步合作意向。公司在2018年9月收到蓝鸟集团支付的关于本项目的第一批设备采购预付款。目前产品已在印尼市场开始分批安装。

(四) 截止本报告披露日，公司资质&荣誉&认证情况

1. 重量级证书（含换证）

- ISO质量管理体系认证
- ISO环境管理体系认证

2. 通过的重量级检测

- 某款新能源车的专用型车载智能终端，通过相关EMC电磁兼容检测

- 通过振动和冲击测试，使终端在车辆上有更稳定的表现
- 通过 GB 20815-2006《视频安防监控数字录像设备》标准的测试

(五) 新产品研发方面

1. 主动安全智能防控系统（ADAS 设备对接）

道路运输车辆主动安全智能防控系统包含卫星定位子系统、视频子系统、主动安全报警子系统。主动安全报警子系统包含政府安全监管平台、企业安全监控平台、主动安全智能防控终端以及主动安全智能防控平台与主动安全智能防控终端间的通讯网络。通过各组成之间的互联互通，实现卫星定位、视频监控、主动安全智能防控管理以及数据存储、分析、交换和共享。

2. OBD 汽车远程监控系统

提供智能化的车辆 GPS 管理方案，实时监控车辆情况，避免公车私用；提供每次用车报表（实时定位，行驶里程，历史轨迹，油耗统计，违规报警，司机的驾驶行为管理，数据报表管理、安全管理、系统对接等）协助考核管理从而提高对车辆和人员的管理效率。

3. “云*”项目

为进一步保护驾驶员和乘客安全、方便驾驶员营运，在老 GPS 设备基础上对接计价器、智能顶灯、调度系统和第三方业务平台，将行车记录仪、定位、通信、视频、远程销卡等功能集成在新一代设备中。

三、 风险与价值

1. 政策变动风险

1) 国家出台相关政策，对新能源汽车进行推广，在治理雾霾和节能减排的大背景下，新能源汽车政策由此密集出台，交通部发布了《关于加快推进新能源汽车在交通运输行业推广应用的实施意见》，提出八方面措施鼓励新能源汽车推广；2) 国家推出实施“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合；3) 智能化将是汽车未来发展重要方向，ADAS，即高级驾驶辅助系统。随着汽车智能化程度的提高及消费者对于安全性能的日益关注，全球 ADAS 将迎来快速增长。根据预计，2025 年全球自动数据收集及驾驶技术相关配件市场规模将达 275 亿欧元，2015~2025 年复合增长率达 17%。

应对措施：

公司将积极研发新产品、拓展新业务，整合行业资源，把拥抱互联网作为公司发展的主题，自动驾驶、广告精准投放作为发展的两翼，全力以赴进入电动商用车领域，发掘并打造新的利润增长点，提升公司盈利能力。

2. 法律风险

作为一家成熟的、有着较为完善治理机制的公司法人，公司面临的主要法律风险包括：并购投资、合同管理、知识产权管理、人力资源、公司治理管理等法律风险。

应对措施：法律风险是可以防范和避免的，为了避免公司遭受无谓的经济损失，公司建立了常年法律顾问的工作制度，聘请了一支能力强、素质高的法律顾问团队。公司重视外聘律师的管理，加强公司内部法务工作和外部法律顾问工作的交流和衔接，通过内外结合，尽可能的化解避免法律风险。

3. 报告期内公司业绩亏损的风险

报告期内，公司实现合并利润总额人民币-9,320,646.12 元，合并税后净利润人民币-9,380,511.92 元，业绩呈亏损状态。

产生亏损的因素：（1）基于国家政策引导，公司涉足新的业务领域，进行了各方面的投入，以及

由于企业行业的性质，相关业务还未到可确认收入的节点；（2）公司是以科技研发为主导型企业，为了维持研发力量吸引更多的优秀研发人员，公司的研发费用较往年所有上升；（3）对于项目的大量采购投入，导致采购成本增加，公司的营业成本增加了 2,785,227.68 元；（4）低价销售战略厂家层出不穷，逼迫公司在招投标项目中，以低价格投标竞争。

应对措施：

- 随着宏观经济调控力度的加大，去产能和互联网模式的发展明朗化，紧贴市场的需求，促进公司和产品转型成为发展的关键，公司将在物联网、智慧城市、互联网+的大框架下，努力把通过战略性投资及股权投资转化为优势，整合行业资源，努力实现公司和产品的转型，提升公司业绩；
- 同时进一步控制成本压缩费用，从收入和费用两条线入手，提高公司的营业利润；
- 出租车车载设备的寿命一般是 5-6 年，已安装过出租车车载设备的城市面临着设备的新一轮更新及平台的升级。截止本报告披露日，公司已签订几个直辖市、省会城市车载设备更换/升级项目合同，并已开始批量安装，利润也将在下半年度及下一年度体现，这是巨大的市场和机会，将直接对公司利润产生巨大影响，提升公司业绩收入。

公司将努力通过大数据分析、广告精准投放、提高车载智能终端的后端附加值和通过视频数据收集、分析来为加快自动驾驶的推进服务，全力以赴进入电动商用车领域。

4. 核心技术人员流失的风险

作为信息技术领域的高科技企业，拥有稳定、高素质的专业研发队伍至关重要。在多年的经营与发展过程中，公司在存储技术、数据库技术、物联网技术、应用软件技术上培养了一批高技术水准的核心技术人员团队。因此，这些核心技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

应对措施：（1）公司通过已成立的目前非常成熟的员工合伙人持股平台“上海飞诚投资中心（有限合伙）”作为载体对于公司管理层及核心员工推行实施员工股权激励计划。股权激励的推行是借此以激励为目的，将个人目标、个人收益及公司整体业绩挂钩，并最终更多的享受公司成长所带来的个人收益。（2）公司也在行业内招聘经验丰富的人才，补充公司新鲜血液，并加强员工培训、提升成长空间；（3）公司针对骨干技术团队量身定制的薪酬政策和职业发展规划，也会使得他们在为公司发展做贡献的同时合理地实现个人价值。公司仍将探索其他管理和激励措施，尽最大可能减少核心技术人员流失。

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

公司在报告期内积极承担社会责任，在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，实现股东、员工、客户和社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

- 公司承担并履行了经济责任，为社会提供丰富的就业机会，并缴纳残疾人就业保障金，为社会安稳、经济发展发挥应有的作用；
- 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，与所有员工签订规范《劳动合同》；为员工提供健康、安全的工作环境，为员工购买年度意外伤害险；为员工安排健康体检活动；举办员工生日会，提升员工归属感；
- 针对国家将在京津冀周边地区实行出租汽车全面电动化的发展战略，即“2+26”的战略布局，公司研发的比亚迪专用车载智能终端已在深圳市比亚迪纯电动出租汽车上进行了批量安装，

打造绿色、便捷、安全交通破解交通拥堵、雾霾污染“城市病”的绿色城市,打造出租车的“零排放”时代。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
自有资金购买理财	2018/4/21	2018/4/23	中信银行	理财购买	5000 万	现金	授权额度 5000 万元	否	否
募集资金购买理财	2018/10/23	2018/10/23	中信银行	理财购买	5500 万	现金	授权额度 5500 万元	否	否
对外投资	2019/3/13	2019/3/14	-	设立全资子公司	1000 万	现金	1000 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 对外投资（购买理财产品）

（一）使用自有资金购买理财情况

- 2018年4月21日召开的第二届董事会第十四次会议及2018年6月8日召开的2017年年度股东大会审议通过“自2017年年度股东大会决议通过之日起一年内累计同时使用不超过人民币5,000万元（含5,000万元）的自有闲置流动资金购买银行低风险的理财产品”。
- 2019年4月25日召开的第二届董事会第二十次会议及2019年5月22日召开的2018年年度股东大会审议通过“自2018年年度股东大会决议通过之日起一年内累计同时使用不超过人民币5,000万元（含5,000万元）的自有闲置流动资金购买银行低风险的理财产品”。

报告期内，公司在授权范围及授权时间内使用自有资金购买了中信银行张江支行发行的理财产品，获得本金和利息。

（二）使用募集资金购买理财情况

- 2018年10月23日召开的第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十次会议及2018年11月9日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过“自2018年第二次临时股东大会决议通过之日起一年内累计同时使用不超过人民币5,500万元（含5,500万元）的暂时闲置募集资金择机购买安全性高、流动性好的短期保本型理财产品”。

报告期内，公司在授权范围及授权时间内使用募集资金购买了中信银行五牛城支行发行的理财产品，获得本金和利息。

本期公司期末理财产品分别为中信银行发行的“共赢稳健”理财产品300.00万元、“结构性存款”理财产品1,000.00万元和中国银行发行的“日积月累”理财产品50.00万元。

报告期内，公司在确保不影响日常生产经营活动所需资金的情况下，运用自有闲置资金购买银行低风险理财产品及运用闲置募集资金购买银行短期保本型理财产品，提高了资金使用效率，并为公司及股东创造了更多的收益。

2. 对外投资（成立全资子公司）

公司于2019年2月20日召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十一次会议及于2019年3月13日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，根据该议案，部分募集资金用途变更为设立全资子公司南京飞田通信有限公司（名称以工商核定为准），主要从事无人驾驶汽车相关软件和硬件的研发及销售，人工智能大数据分析以及无人驾驶汽车的运营，注册资本拟不超过人民币1000.00万元，报告期内，尚未支付上述投资款。

对外投资已经公司管理层一致同意，对管理层稳定性未造成影响。

（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
其他	2014/1/24	-	挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他	2014/1/24	-	挂牌	关联交易决	公司管理层承诺：严格按照公司	正在履

				策程序执行的承诺	章程和《关联交易决策制度》的规定，在关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序	行中
--	--	--	--	----------	--	----

承诺事项详细情况：

1. 避免同业竞争承诺

控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。该承诺在报告期内得到履行。

2. 关联交易决策程序执行的承诺

公司管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易决策制度》的规定，在关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。该承诺在报告期内得到履行。

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	114,093,804	63.77%	0	114,093,804	63.77%
	其中：控股股东、实际控制人	22,476,011	12.56%	0	22,476,011	12.56%
	董事、监事、高管	2,030,038	1.13%	0	2,030,038	1.13%
	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	64,818,696	36.23%	0	64,818,696	36.23%
	其中：控股股东、实际控制人	46,390,534	25.93%	0	46,390,534	25.93%
	董事、监事、高管	18,428,162	10.30%	0	18,428,162	10.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		178,912,500	-	0	178,912,500	-
普通股股东人数		113				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于秀珍	61,854,045	0	61,854,045	34.57%	46,390,534	15,463,511
2	邹文杰	24,120,600	-3,986,000	20,134,600	11.25%	0	20,134,600
3	周济川	12,338,047	0	12,338,047	6.90%	12,338,047	0
4	上海怡昌投资发展有限公司	11,072,050	0	11,072,050	6.19%	0	11,072,050
5	吴宝林	7,012,500	0	7,012,500	3.92%	0	7,012,500
合计		116,397,242	-3,986,000	112,411,242	62.83%	58,728,581	53,682,661
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：于秀珍系吴宝林之妻，周济川系吴宝林、于秀珍之外孙，其他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

公司实际控制人为于秀珍女士、吴宝林先生、吴建俊（James Jianjun Wu）先生和陆桂华（Anne GuihuaLu）女士。

报告期末，于秀珍女士直接持有公司股份 61,854,045 股，占公司总股本的 34.57%，并担任上海飞诚投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，能够控制上海飞诚投资中心（有限合伙）持有公司的 6,256,055 股公司股份，占公司总股本的 3.50%，于秀珍女士之夫吴宝林先生直接持有公司股份 7,012,500 股，占公司总股本的 3.92%，于秀珍、吴宝林夫妇合计能够控制公司股份 75,122,600 股，占公司总股本的 41.99%。于秀珍、吴宝林之子吴建俊（James Jianjun Wu）担任公司董事兼总经理，不持股。吴建俊（James Jianjun Wu）的配偶陆桂华（Anne Guihua Lu）担任公司董事会秘书，不持股。四人共同对公司的经营决策具有控制能力。

1. 于秀珍女士：

于秀珍女士，1940年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1961年7月至1993年11月，在上海无线电十二厂任科室干部（1994年退休）；1993年12月至1996年12月，在美国经商；1996年12月至2001年10月，自由职业；2001年10月至2006年8月，任有限公司董事长；2006年8月至2013年2月，任有限公司董事；2013年2月至今，任股份公司董事；2016年8月至今，任公司董事长。

2. 吴宝林先生：

1935年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。1958年8月至1990年12月，在上海物资局任科室干部（1990年退休）；1990年12月至1993年12月自由职业；1993年12月至1996年12月，在美国经商；1996年12月至2001年10月，自由职业；2001年10月至2013年2月，任有限公司董事；2013年2月至今退休。

3. 吴建俊（James Jianjun Wu）先生：

1962年10月出生，美籍华人，硕士。1985年毕业于上海华东师范大学电子系；1987年赴美，获得物理系硕士和电子工程系硕士学位。1990年4月至1992年3月，任美国DSC公司软件工程师；1992年3月至1993年5月，任Tandem Computer高级软件工程师；1993年5月至1995年4月，任Bell Nortel ResearchLab高级软件工程师；1995年4月至2000年11月，历任美国摩托罗拉产品开发经理、高级商务营运经理；2000年10月至2001年8月，任法国GemPlus总监；2001年10月至2010年4月，任有限公司总经理；2010年4月至2013年2月，任有限公司董事长兼总经理；2013年2月至2016年8月，任股份公司董事长兼总经理；2018年9月至今，任江苏极限网络技术股份有限公司董事；2016年8月至今，任公司董事兼总经理。

4. 陆桂华（Anne Guihua Lu）女士：

1962年9月出生，美籍华人，硕士。1984年毕业于上海复旦大学电子工程系；1986年赴美，获得物理学硕士学位。1990年5月至1994年9月，任美国德州仪器公司高级设计工程师；1994年10月至2001年4月工作于美国摩托罗拉公司，其中1994年4月至1997年8月，在摩托罗拉奥斯丁分别担任设计工程师和市场工程师，1997年9月受公司派遣至摩托罗拉（上海）负责中国项目，1998年7月至2001年2月，任职于摩托罗拉（香港）；2002年至2003年，任AMD（中国）市场开拓总监；2003年8月至2013年2月，历任有限公司策略规划部总监、副总经理等职；2013年2月至今，任股份公司董事会秘书。

报告期内，公司控股股东和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
吴建俊 (James Jianjun Wu)	董事兼总经理/ 实际控制人之一	男	1962年10月	硕士	2019.05-2022.05	是
于秀珍	董事长/法定代 表人/实际控制 人之一	女	1940年5月	大专	2019.05-2022.05	是
李俊武	董事	男	1967年1月	本科	2019.05-2022.05	否
吴建霞	董事	女	1960年2月	硕士	2019.05-2022.05	否
侯可伽	董事	男	1985年7月	本科	2019.05-2022.05	否
马泽民	监事会主席	女	1961年4月	本科	2019.05-2022.05	否
王清	监事	男	1970年4月	本科	2019.05-2022.05	否
朱寒晨	职工监事	女	1980年12月	本科	2019.05-2022.05	是
陆桂华 (Anne Guihua Lu)	董事会秘书	女	1962年9月	硕士	2019.05-2022.05	是
沈炜	副总经理	男	1977年5月	本科	2019.05-2022.05	是
涂承辉	副总经理	男	1980年12月	本科	2019.05-2022.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

注:

- 公司于2019年5月22日召开2018年年度股东大会,鉴于公司第二届董事会任期届满、公司第二届监事会任期届满,因此根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,选举吴建俊(James Jianjun Wu)、于秀珍、吴建霞、李俊武、侯可伽为公司第三届董事会董事,选举马泽民、王清为第三届监事会监事,与公司职工代表大会选举出来的职工代表监事朱寒晨共同组成公司第三届监事会。
- 公司于2019年5月30日召开第三届董事会第一次会议,选举于秀珍为公司第三届董事会董事长,聘任吴建俊(James Jianjun Wu)为公司总经理、陆桂华(Anne Guihua Lu)为公司董事会秘书、沈炜和涂承辉为公司副总经理;于2019年5月30日召开第三届监事会第一次会议,选举马泽民为公司第三届监事会主席。

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：

吴建俊（James Jianjun Wu）与于秀珍为母子关系，吴建俊（James Jianjun Wu）与陆桂华（Anne Guihua Lu）为夫妻关系，周济川为于秀珍的外孙。

（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
于秀珍	董事长/法定代表人	61,854,045	0	61,854,045	34.57%	0
侯可伽	董事	1,918,000	0	1,918,000	1.07%	0
马泽民	监事会主席	4,705,300	0	4,705,300	2.63%	0
王清	监事	1,496,853	0	1,496,853	0.84%	0
合计	-	69,974,198	0	69,974,198	39.11%	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
生产人员	32	21
销售人员	16	8
技术人员	31	32
财务人员	11	6
研发人员	30	18
后勤	26	27
员工总计	162	128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	47	37
专科	55	50
专科以下	56	38
员工总计	162	128

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. 员工薪酬政策

薪酬改革制：为了彰显员工之主人翁精神，将员工个人目标、个人收益及公司整体业绩挂钩，最终更多的享受公司成长所带来的个人收益，对于部门副经理及以上员工，采取年薪制，将其个人收益与部门表现、个人表现、公司业绩、工作完成情况（进度、质量、延误、投诉、出错率等）挂钩，并进行量化考核。

员工级别制：公司制定了“级别认定、以岗定薪”的晋升制度，实行员工级别制，在什么岗位拿什么工资、在什么级别拿什么工资，工资随着岗位及级别的变动而变动，只要员工有卓越的能力、优秀的表现，即有上升的空间，杜绝论资排辈式的排列。

2. 培训制度的制定及实施

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，每年年初，根据公司整体发展规划及培训需求，公司会组织部门负责人对员工进行能力鉴定、态度评定，以此作为公司培训等管理工作的依据，并制定《年度培训计划》，希望通过培训帮助员工更好的胜任工作，并将在外部培训中获得的先进技术和经营理念带回公司和其他员工一起分享，进而提升公司整体创新能力，从而为以后产品的后续研发、升级等奠定更牢固的技术基础。

3. 人才引进与人才招聘

内部推荐：公司鼓励内部员工推荐优秀的高素质人才，由行政人事部本着平等竞争、择优录用的原则按程序考核，一旦推荐的人选被公司正式录用（试用期转正），公司将会给予推荐者相应的现金奖励；

内部招聘：鉴于公司内部员工比较了解公司的情况，对公司的忠诚度较高，在公司出现职务空缺时，从公司内部选择合适的人选来填补这个位置，以提拔晋升、工作调换、工作轮岗的方式来进行内部招聘，并通过人才培养和储备的形式为高层次职位谋求合适人选。借以此鼓舞员工士气，调动员工的工作积极性，降低招聘风险，节约招聘成本。

外部招聘：在内部招聘的基础上，进行对外招聘，通过广告（网络）招聘、校园招聘、猎头推荐的方式为公司输送新鲜血液。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	15,418,887.03	14,695,249.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,165,199.84	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	-	22,165,420.69
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、3	15,218,044.01	13,507,137.78
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、4	7,875,364.30	2,652,138.10
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、5	14,848,514.36	14,078,516.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	41,707,795.42	29,343,105.36
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、7	5,396,181.34	17,098,513.33
流动资产合计		110,629,986.30	113,540,082.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、8	-	55,872,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	五、9		
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,664,000.00	
投资性房地产			
固定资产	五、10	2,666,933.83	3,044,878.20
在建工程	五、41	987,300.00	-
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、11	1,543,848.00	1,623,848.00
递延所得税资产	五、12	422,808.18	547,169.07
其他非流动资产	五、13	4,500,000.00	4,500,000.00
非流动资产合计		59,784,890.01	65,587,895.27
资产总计		170,414,876.31	179,127,977.32
流动负债：			
短期借款			
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、14	12,603,575.18	7,410,534.09
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、15	3,961,635.53	3,015,201.13
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、16	1,617,410.78	2,044,940.63
应交税费	五、17	247,347.31	539,085.05
其他应付款	五、18	7,787,249.81	6,093,342.80
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			
流动负债合计		26,217,218.61	19,103,103.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、19	437,608.00	676,312.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20		
递延所得税负债	五、12	667,270.35	667,270.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,104,878.35	1,343,582.35
负债合计		27,322,096.96	20,446,686.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	178,912,500.00	178,912,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	13,724,065.97	13,724,065.97
减：库存股			
其他综合收益	五、23	-2,426,801.34	3,781,198.66
专项储备			
盈余公积	五、24	3,425,859.23	3,425,859.23
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-58,914,320.01	-49,561,332.87
归属于母公司所有者权益合计		134,721,303.85	150,282,290.99
少数股东权益		8,371,475.50	8,399,000.28
所有者权益合计		143,092,779.35	158,681,291.27
负债和所有者权益总计		170,414,876.31	179,127,977.32

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,702,932.52	12,568,415.97
交易性金融资产		10,165,199.84	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	22,165,420.69
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		10,834,868.80	10,125,612.20
应收款项融资			
预付款项		6,509,014.00	1,530,137.08
其他应收款	十二、2	4,258,525.22	3,011,730.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		32,697,326.48	23,017,488.34
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		4,797,556.87	15,930,762.19
流动资产合计		83,965,423.73	88,349,566.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			55,872,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	13,775,000.00	13,775,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,664,000.00	
投资性房地产			
固定资产		2,113,551.03	2,345,007.27
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			

递延所得税资产			
其他非流动资产		4,500,000.00	4,500,000.00
非流动资产合计		70,052,551.03	76,492,007.27
资产总计		154,017,974.76	164,841,574.07
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,739,628.43	5,543,120.79
预收款项		3,120,899.27	2,114,535.06
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		923,390.23	1,024,912.87
应交税费		92,264.80	140,692.92
其他应付款		1,476,573.46	1,608,167.81
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			
流动负债合计		15,352,756.19	10,431,429.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		437,608.00	676,312.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		667,270.35	667,270.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,104,878.35	1,343,582.35
负债合计		16,457,634.54	11,775,011.80
所有者权益：			
股本		178,912,500.00	178,912,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		13,724,065.97	13,724,065.97
减：库存股			
其他综合收益		-2,426,801.34	3,781,198.66
专项储备			
盈余公积		3,425,859.23	3,425,859.23
一般风险准备			
未分配利润		-56,075,283.64	-46,777,061.59
所有者权益合计		137,560,340.22	153,066,562.27
负债和所有者权益合计		154,017,974.76	164,841,574.07

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、26	13,491,934.34	12,002,089.68
其中：营业收入	五、26	13,491,934.34	12,002,089.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,716,207.12	22,367,001.99
其中：营业成本	五、26	9,228,054.21	6,442,826.53
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、27	125,205.59	176,699.98
销售费用	五、28	1,808,783.07	2,696,380.65
管理费用	五、29	8,660,898.08	10,097,576.98
研发费用	五、30	4,382,149.49	3,507,624.21
财务费用	五、31	-2,132.43	-74,661.22
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	五、32	-486,750.89	-479,445.14
加：其他收益	五、33	18,659.41	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	643,924.59	1,174,329.10
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）		-220.85	-4,680.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,561,909.63	-9,195,263.21
加：营业外收入	五、36	218,046.77	11,307.12
减：营业外支出	五、37	-23,216.74	9,179.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,320,646.12	-9,193,135.65
减：所得税费用	五、38	59,865.80	254,102.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,380,511.92	-9,447,238.59
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. 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		-27,524.78	-698,991.06
2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,352,987.14	-8,748,247.53
六、其他综合收益的税后净额		-6,208,000.00	10,127,390.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,208,000.00	10,127,390.00
（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		-6,208,000.00	10,127,390.00
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		-	10,127,390.00
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			

七、综合收益总额		-15,588,511.92	680,151.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,560,987.14	1,279,142.48
归属于少数股东的综合收益总额		-27,524.78	-598,991.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十三、2	-0.05	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、2	-0.05	-0.05

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	4,626,459.41	2,934,037.99
减：营业成本	十二、4	3,637,437.18	1,299,418.48
税金及附加			1,872.00
销售费用		1,355,467.37	2,107,017.07
管理费用		5,457,301.36	9,290,013.37
研发费用		4,382,149.49	-
财务费用		-8,936.58	-80,262.64
其中：利息费用			
利息收入			15,832.02
加：其他收益		18,659.41	-
投资收益（损失以“-”号填列）		629,089.07	1,169,170.69
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）		-220.85	-4,680.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		250,807.72	287,369.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,298,624.06	-8,232,160.09
加：营业外收入		402.01	11,217.12
减：营业外支出			9,088.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,298,222.05	-8,230,031.09
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,298,222.05	-8,230,031.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填			

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-6,208,000.00	10,127,390.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			10,127,390.00
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		-6,208,000.00	10,127,390.00
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		-	10,127,390.00
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			
六、综合收益总额		-15,506,222.05	1,897,358.91
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.05	-0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.05	-0.05

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊 (James Jianjun Wu)

会计机构负责人：吴建俊 (James Jianjun Wu)

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,096,187.94	21,622,020.73
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		18,659.41	9,535.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、39（1）	2,871,703.96	9,293,163.83
经营活动现金流入小计		17,986,551.31	30,924,720.17
购买商品、接受劳务支付的现金		23,641,817.85	16,626,395.12
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		10,042,145.62	9,562,271.75
支付的各项税费		415,675.81	1,738,392.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、39（2）	6,993,621.14	14,471,631.66
经营活动现金流出小计		41,093,260.42	42,398,690.75
经营活动产生的现金流量净额		-23,106,709.11	-11,473,970.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,299,840.00	92,100,000.00
取得投资收益收到的现金		824,505.48	1,174,329.10
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	五、39（3）		
投资活动现金流入小计		79,124,345.48	93,274,329.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		987,300.00	18,060.34
投资支付的现金		54,299,840.00	91,472,182.77
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	五、39（4）		
投资活动现金流出小计		55,287,140.00	91,490,243.11
投资活动产生的现金流量净额		23,837,205.48	1,784,085.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,859.27	334,963.28
五、现金及现金等价物净增加额		723,637.10	-9,854,921.31
加：期初现金及现金等价物余额		14,695,249.93	22,010,977.21
六、期末现金及现金等价物余额		15,418,887.03	12,156,055.90

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,785,766.77	11,671,884.02
收到的税费返还		18,659.41	9,535.61
收到其他与经营活动有关的现金		1,982,839.47	8,803,424.92
经营活动现金流入小计		7,787,265.65	20,484,844.55
购买商品、接受劳务支付的现金		16,595,579.33	11,335,133.94
支付给职工以及为职工支付的现金		7,156,673.34	7,054,263.76
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		6,703,307.12	13,618,748.81
经营活动现金流出小计		30,455,559.79	32,008,146.51
经营活动产生的现金流量净额		-22,668,294.14	-11,523,301.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,299,840.00	91,800,000.00
取得投资收益收到的现金		809,669.96	1,169,170.69
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			
投资活动现金流入小计		79,109,509.96	92,969,170.69
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		54,299,840.00	91,472,182.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,299,840.00	91,472,182.77
投资活动产生的现金流量净额		24,809,669.96	1,496,987.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,859.27	334,963.28
五、现金及现金等价物净增加额		2,134,516.55	-9,691,350.76
加：期初现金及现金等价物余额		12,568,415.97	19,816,228.91
六、期末现金及现金等价物余额		14,702,932.52	10,124,878.15

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

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	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).3
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

财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的业务呈现一定的季节性，营业收入比较集中在下半年，通常第一季度为淡季，很多政府招标项目都在年初开展，在年中和下半年实施完成后实现收入。

3、 合并报表的合并范围

本公司于 2019 年 5 月 17 日成立全资子公司南京飞田智能科技有限公司并完成工商登记注册，故 2019 年 5 月-6 月纳入合并报表范围。

二、 报表项目注释

上海飞田通信股份有限公司 2019 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

(1) 注册地址：中国(上海)自由贸易试验区金科路 2736 号 17 幢 18101、18102、18103、18104 室

(2) 组织形式：其他股份有限公司(非上市)

(3) 办公地址：上海市浦东新区郭守敬路 498 号浦东软件园 28 号楼 3 楼

(4) 注册资本：17,891.25 万元人民币

2. 公司设立情况

上海飞田通信股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是由上海飞田通信技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。于 2001 年 10 月 24 日正式成立，并取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310115000641180 号的企业法人营业执照（统一社会信用代码 913100007295225830），法定代表人：于秀珍。本公司股份已于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：飞田通信，股票代码：430427。

3. 公司经营范围

计算机软硬件、电子产品、数据通讯产品开发、安全技术防范产品的开发、研制、生产、销售及相关技术服务,自有设备融物租赁,从事货物与技术的进出口业务,广告设计、制作、利用自有媒体发布;第二类增值电信业务中的信息服务业务(含移动信息服务,不含固定网电话信息服务和互联网信息服务,不含新闻移动信息服务)。【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】

4. 本财务报告的批准报出日：2019 年 8 月 27 日

本公司的营业期限：2001-10-24 至 无固定期限

5. 本年度财务报表合并范围

序号	子公司	2019年1-6月	2018年1-6月
1	无锡飞田通信科技有限公司	合并	合并
2	深圳市飞田通信技术有限公司	合并	合并
3	柳州市飞虹科技有限公司	合并	合并
4	柳州市捷诚广告传媒有限公司	合并	合并
5	杭州正尚电子有限公司	合并	合并
6	南京飞田智能科技有限公司	注 1	不合并

注 1: 本公司于 2019 年 5 月 17 日成立全资子公司南京飞田智能科技有限公司并完成工商登记注册, 故 2019 年 5 月-6 月纳入合并报表范围。

二、财务报表编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2. 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方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：

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

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，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本

位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

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。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

(4) 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，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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

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

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

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。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。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。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上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，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11. 应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为单项金额 500.00 万元（含 500.00 万元）以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

1) 按款项性质的组合	个别认定法
2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12. 存货

（1）存货的类别

存货包括原材料、库存商品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13. 划分为持有待售类别

(1) 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司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，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“三、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

16. 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18. 职工薪酬

(1) 短期薪酬

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。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。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，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利

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

- 1) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
 - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3) 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。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

19. 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

20. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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，应当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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助在利润表中的核算

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

(5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

(6) 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但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的, 不予确认。

22. 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(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

按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以长期应付款列示。

23. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部于2019年4月发布的《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)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p> <p>本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式, 对会计政策相关内容进行调整。</p>	<p>“应付利息及应付股利并入其他应付款”, 本期余额6,093,342.80元, 上期余额7,787,249.81元; 调减“管理费用”, 本期4,382,149.49元, 上期3,507,624.21元; 单列“研发费用”, 本期4,382,149.49元, 上期3,507,624.21元等。</p>

(2) 重要的会计估计变更

本报告期内公司的重要会计估计未发生变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海飞田通信股份有限公司	15%
无锡飞田通信科技有限公司	25%
深圳市飞田通信技术有限公司	25%
柳州市飞虹科技有限公司	营业收入的 10%核定征收
柳州市捷诚广告传媒有限公司	25%
杭州正尚电子有限公司	25%
南京飞田智能科技有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司 2017 年通过高新技术企业复审认定，享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，故本公司报告期内所得税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
库存现金	348,216.27	131,191.88
银行存款	5,420,190.76	14,564,058.05
其他货币资金	9,650,480.00	-
合计	15,418,887.03	14,695,249.93
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2. 交易性金融资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
交易性金融资产	165,199.84	165,420.69
其中：权益工具投资	165,199.84	165,420.69
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	22,000,000.00
其中：权益工具投资	10,000,000.00	22,000,000.00
合计	10,165,199.84	22,165,420.69

3. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据	-	-
应收账款	15,218,044.01	13,507,137.78
合计	15,218,044.01	13,507,137.78

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,072,073.84	100.00	5,854,029.83	27.78	15,218,044.01
组合1 性质组合			-	-	-
组合2 账龄组合	21,072,073.84	100.00	5,854,029.83	27.78	15,218,044.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	21,072,073.84	100.00	5,854,029.83	27.78	15,218,044.01

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,848,256.65	100.00	6,341,118.87	31.95	13,507,137.78
组合1 性质组合	-	-	-	-	-
组合2 账龄组合	19,848,256.65	100.00	6,341,118.87	31.95	13,507,137.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	19,848,256.65	100.00	6,341,118.87	31.95	13,507,137.78

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	13,514,726.52	675,736.33	5.00
1至2年	502,247.28	50,224.73	10.00
2至3年	1,408,391.74	422,517.52	30.00
3至4年	1,240,640.83	620,320.42	50.00
4至5年	1,604,182.98	1,283,346.34	80.00
5年以上	2,801,884.49	2,801,884.49	100.00
合计	21,072,073.84	5,854,029.83	27.78

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	9,781,751.78	489,087.60	5.00
1至2年	2,232,222.81	223,222.28	10.00
2至3年	1,402,362.67	420,708.80	30.00
3至4年	1,482,443.40	741,221.70	50.00
4至5年	2,412,987.50	1,930,390.00	80.00
5年以上	2,536,488.49	2,536,488.49	100.00
合计	19,848,256.65	6,341,118.87	31.95

2) 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	2019年6月30日	坏账准备	占应收账款总额的比例
深圳市杰源网络信息有限公司	3,179,020.00	158,951.00	16.02
北京奇华通讯有限公司	2,014,110.00	100,705.50	10.15
浙江信电技术股份有限公司	1,416,149.00	70,807.45	7.13
兰州鸿璐文化传播有限公司	1,310,867.50	1,048,694.00	6.6
徐州市交通运输管理处	1,065,600.40	532,800.20	5.37
合计	8,985,746.90	1,911,958.15	45.27

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	7,238,731.88	91.92	2,200,157.68	82.97
1至2年	246,297.80	3.13	161,645.80	6.09
2至3年	209,506.54	2.66	159,506.54	6.01
3年以上	180,828.08	2.30	130,828.08	4.93
合计	7,875,364.30	100.00	2,652,138.10	100.00

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	2019年6月30日	占预付款项总额的比例%
浙江海联电子股份有限公司	1,993,395.00	25.31
深圳友浩车联网络股份有限公司	1,063,933.00	13.51
中国联合网络通信有限公司天津分公司	749,210.00	9.51
上海楷沃科技有限公司	747,270.00	9.49
深圳市华晟同创科技有限公司	515,320.08	6.54
合计	5,069,128.08	64.37

5. 其他应收款

(1) 其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	14,848,514.36	14,078,516.86
合计	14,848,514.36	14,078,516.86

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,612,079.55	100.00	763,565.19	4.89	14,848,514.36
组合1 性质组合	13,411,091.82	85.90			13,411,091.82
组合2 账龄组合	2,200,987.73	14.10	763,565.19	34.69	1,437,422.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,612,079.55	100.00	763,565.19	4.89	14,848,514.36

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,841,743.90	100.00	763,227.04	5.14	14,078,516.86
组合1 性质组合	13,136,460.76	88.51	-	-	13,136,460.76
组合2 账龄组合	1,705,283.14	11.49	763,227.04	44.76	942,056.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	14,841,743.90	100.00	763,227.04	5.14	14,078,516.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	761,249.64	38,062.48	5.00
1至2年	100,287.31	10,028.73	10.00
2至3年	837,842.26	251,352.68	30.00
3至4年	27,732.28	13,866.14	50.00
4至5年	118,105.4	94,484.32	80.00
5年以上	355,770.84	355,770.84	100.00
合计	2,200,987.73	763,565.19	

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	250,465.05	12,523.25	5.00
1至2年	115,287.31	11,528.73	10.00
2至3年	837,842.26	251,352.68	30.00
4至5年	27,732.28	13,866.14	50.00
5年以上	473,956.24	473,956.24	100.00
合计	1,705,283.14	763,227.04	44.76

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
员工备用金	178,269.94	-	-
保证金	13,232,821.88	-	-
代扣代缴员工四金		-	-
合计	13,411,091.82	-	-

项目	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
员工备用金	85,016.73	-	-
保证金	13,024,050.30	-	-
代扣代缴员工四金	27,393.73	-	-
合计	13,136,460.76		

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
员工借款及备用金	178,269.94	85,016.73
押金及保证金	13,232,821.88	13,024,050.30
业务往来	2,200,987.73	1,732,676.87
合计	15,612,079.55	14,841,743.90

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
浙江尊程汽车租赁有限公司	保证金	12,000,000.00	3-4年	76.86	
南京通用电器有限公司	收购意向金	604,380.00	2-3年	3.87	181,314.00
上海展博软件科技发展有限公司	往来款	309,183.96	5年以上	1.98	309,183.96
创富融资租赁（上海）有限公司	保证金	286,440.00	1年以内	1.83	
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	保证金	275,000.00	3-4年	1.76	
合计		13,475,003.96		86.31	490,497.96

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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	15,438,006.02	377,833.29	15,060,172.73	11,024,293.58	377,833.29	10,646,460.29
库存商品	15,606,303.70	3,350,091.06	12,256,212.64	10,993,533.93	3,350,091.06	7,643,442.87
发出商品	6,420,083.63	2,275,047.62	4,145,036.01	5,727,096.07	2,275,047.62	3,452,048.45
委托加工物资	7,463,533.69	-	7,463,533.69	5,936,681.78	-	5,936,681.78
在途物资	3,154,305.37	371,465.02	2,782,840.35	2,035,936.99	371,465.02	1,664,471.97
合计	48,082,232.41	6,374,436.99	41,707,795.42	35,717,542.35	6,374,436.99	29,343,105.36

(2) 存货跌价准备

按性质分类:

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	377,833.29	-	-	-	-	377,833.29
库存商品	3,350,091.06	-	-	-	-	3,350,091.06
发出商品	2,275,047.62	-	-	-	-	2,275,047.62
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
在途物资	371,465.02	-	-	-	-	371,465.02
合计	6,374,436.99	-	-	-	-	6,374,436.99

7. 其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
理财产品	13,458,718.95	16,000,000.00
未抵扣进项税	98,624.47	1,098,513.33
预缴税金	2,004,037.76	-
合计	15,561,381.18	17,098,513.33

注：本期公司期末理财产品分别为中信银行发行的“共赢稳健”理财产品 300.00 万元、“结构性存款”理财产品 1,000.00 万元和中国银行发行的“日积月累”理财产品 50.00 万元。

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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:				55,872,000.00	-	55,872,000.00
按公允价值计量的				55,872,000.00	-	55,872,000.00
合计				55,872,000.00	-	55,872,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产:

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本		
公允价值		
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		
已计提减值金额	-	-

9. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

10. 固定资产

(1) 固定资产汇总情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	2,666,933.83	3,044,878.20
固定资产清理		-
合计	2,666,933.83	3,044,878.20

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,094,719.31	846,026.48	1,982,498.21	2,555,486.46	17,844,947.96	24,323,678.42
2.本期增加金额				75,064.46	11,512.93	86,577.39
(1) 购置				75,064.46	11,512.93	86,577.39
3.本期减少金额			82,889.45			82,889.45
(1) 处置或报废			82,889.45			82,889.45
4.期末余额	1,094,719.31	846,026.48	1,899,608.76	2,630,550.92	17,856,460.89	24,327,366.36
二、累计折旧						
1.期初余额	311,994.97	629,829.08	895,705.47	2,427,712.14	17,013,558.56	21,278,800.22
2.本期增加金额	25,999.58	31,873.68	98,662.70	74,966.19	188,846.55	420,348.70
(1) 计提	25,999.58	31,873.68	98,662.70	74,966.19	188,846.55	420,348.70
3.本期减少金额			38,716.39			38,716.39
(1) 处置或报废			38,716.39			38,716.39
4.期末余额	337,994.55	661,702.76	955,651.78	2,502,678.33	17,202,405.11	21,660,432.53
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	756,724.76	184,323.72	943,956.98	127,872.59	654,055.78	2,666,933.83
2.期初账面价值	782,724.34	216,197.40	1,086,792.74	127,774.32	831,389.40	3,044,878.20

11. 长期待摊费用

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019年6月30日
房屋租金	1,623,848.00	-	80,000.00		1,543,848.00
合计	1,623,848.00	-	80,000.00		1,543,848.00

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,243,169.05	310,792.26	1,243,169.05	310,792.26
可抵扣亏损	334,378.95	83,594.74	334,378.95	83,594.74
内部未实现利润	157,947.17	28,421.18	711,905.56	152,782.07
合计	1,735,495.17	422,808.18	2,289,453.56	547,169.07

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	4,448,469.01	667,270.35	4,448,469.01	667,270.35
合计	4,448,469.01	667,270.35	4,448,469.01	667,270.35

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异		12,303,911.85
可抵扣亏损		59,288,328.22
合计		71,592,240.07

13. 其他非流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
杭州润枫股权投资基金合伙企业投资款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 按项目列示

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
应付票据	-	-
应付账款	12,603,575.18	7,410,534.09
合计	12,603,575.18	7,410,534.09

1) 应付账款列示:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	6,789,892.21	3,353,447.23
1-2年	3,023,269.58	615,487.41
2-3年	730,190.41	795,126.02
3年以上	2,060,222.98	2,646,473.43
合计	12,603,575.18	7,410,534.09

2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
江西蓝光智能技术有限公司	912,128.54	未到结算期
浙江尊程汽车租赁有限公司	540,050.00	未到结算期
南京通用电器有限公司制造分公司	303,100.00	未到结算期
深圳市上航贸易有限公司	283,442.00	未到结算期
合计	2,038,720.54	

15. 预收款项

(1) 预收账款列示:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	1,740,118.06	1,410,880.71
1-2年	1,060,352.48	501,726.80
2-3年	585,255.25	581,991.38
3年以上	575,909.74	520,602.24
合计	3,961,635.53	3,015,201.13

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
印度尼西亚蓝鸟集团	586,213.18	尚未到结算期
GIGALINK SOLUTIONS SDN BHD	577,355.25	尚未到结算期
福州优礼客商务有限公司	446,157.30	尚未到结算期
重庆梦晖商贸有限公司	65,410.00	尚未到结算期
合计	1,675,135.73	

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	1,879,860.31	8,409,272.99	8,794,339.61	1,494,793.70
二、离职后福利-设定提存计划	165,080.32	1,205,342.77	1,247,806.01	122,617.08
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,044,940.63	9,614,615.77	10,042,145.62	1,617,410.78

(2) 短期薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,747,437.74	7,212,528.13	7,594,701.64	1,365,264.23
2、职工福利费	-	225,539.50	225,539.50	-
3、社会保险费	82,393.57	566,686.08	560,741.19	88,338.47
其中：医疗保险费	74,943.33	507,065.90	503,017.69	78,991.54
工伤保险费	3,594.06	15,692.78	14,461.67	4,825.17
生育保险费	3,856.18	43,927.40	43,261.83	4,521.75
4、住房公积金	50,029.00	376,188.00	385,026.00	41,191.00
5、工会经费和职工教育经费	-	28,331.28	28,331.28	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,879,860.31	8,409,272.99	8,794,339.61	1,494,793.70

(3) 设定提存计划列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
1、基本养老保险	157,775.44	1,159,685.71	1,203,617.99	113,843.16
2、失业保险费	7,304.88	45,657.06	44,188.02	8,773.92
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	165,080.32	1,205,342.77	1,247,806.01	122,617.08

17. 应交税费

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
企业所得税	7,496.20	34,054.65
增值税	90,022.84	289,356.00
土地使用税		-
房产税		-
城市维护建设税	15,640.85	15,939.54
教育费附加	9,859.92	13,301.68
代扣代缴个人所得税	92,687.44	142,500.76
其他	31,640.06	43,932.42
合计	247,347.31	539,085.05

18. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	792,946.48	792,946.48
其他应付款	6,994,303.33	5,300,396.32
合计	7,787,249.81	6,093,342.80

(2) 应付股利情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
普通股股利	792,946.48	792,946.48
合计	792,946.48	792,946.48

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
业务往来	5,522,094.89	3,915,789.88
押金保证金	1,472,208.44	1,384,606.44
并表内关联方往来款		
合计	6,994,303.33	5,300,396.32

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
程安	1,750,000.00	未到结算期
任永福	1,500,000.00	未到结算期
大魏盛唐文化传媒有限公司	1,100,000.00	未到结算期
楼权	414,854.90	未到结算期
合计	4,764,854.90	

19. 长期应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
长期应付款	437,608.00	676,312.00
专项应付款	-	-
合计	437,608.00	676,312.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
分期付款的固定资产	437,608.00	676,312.00
合计	437,608.00	676,312.00

20. 递延收益

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	形成原因
未实现融资收益		-		-	-
合计		-		-	

21. 股本

项目	2018年12月31日	本次变动增减(+、-)					2019年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	178,912,500.00	-	-	-	-	-	178,912,500.00

22. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
资本溢价(股本溢价)	13,724,065.97	-	-	13,724,065.97
合计	13,724,065.97	-	-	13,724,065.97

23. 其他综合收益

项目	2018年12月31日	本期发生额					2019年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,781,198.66	-6,208,000.00					-2,426,801.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-						
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	3,781,198.66	-6,208,000.00					-2,426,801.34
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-						
4.现金流量套期损益的有效部分	-						
5.外币财务报表折算差额	-						
	-						
其他综合收益合计	3,781,198.66	-6,208,000.00					-2,426,801.34

24. 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积	3,425,859.23	-	-	3,425,859.23
合计	3,425,859.23	-	-	3,425,859.23

25. 未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
调整前上期末未分配利润	-49,561,332.87	-27,403,522.48
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		-27,403,522.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,352,987.14	-22,157,810.39
期末未分配利润	-58,914,320.01	-49,561,332.87

26. 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,491,934.34	9,228,054.21	12,002,089.68	6,442,826.53
其他业务			-	-
合计	13,491,934.34	9,228,054.21	12,002,089.68	6,442,826.53

(1) 主营业务（分类别）业务：

产品类别	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
运营维护	4,746,256.89	2,584,498.48	7,166,915.41	2,458,411.48
硬件销售	7,586,035.02	6,391,046.03	4,132,865.79	3,771,503.85
软件销售	1,159,642.43	252,509.70	702,308.48	212,911.20
合计	13,491,934.34	9,228,054.21	12,002,089.68	6,442,826.53

(2) 报告期内确认收入金额前五的项目收款信息：

序号	项目名称	2019年1-6月
一、	青岛海信网络科技股份有限公司	3,357,853.98
二、	大魏盛唐文化传媒有限公司	2,867,253.09
三、	诸暨市道路运输管理局	1,356,559.10
四、	中国联合网络通信有限公司青海省分公司	941,037.71
五、	浙江融创信息产业有限公司	938,778.76

27. 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	18,482.96	32,576.03
教育费附加	5,465.85	18,496.34
文化事业建设费	93,731.60	
其他	7,525.18	125,627.61
合计	125,205.59	176,699.98

28. 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	627,889.34	828,946.40
差旅费	529,772.05	604,387.61
折旧费	30,611.10	207,712.38
业务招待费	134,121.40	544,826.83
广告宣传费	23,824.00	69,144.94
租赁费		
技术服务费	245,786.41	
办公费	983.00	
其他	215,795.77	441,362.49
合计	1,808,783.07	2,696,380.65

29. 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	5,110,836.45	6,845,213.29
折旧费用	331,075.04	979,172.63
业务招待费	822,302.71	461,525.79
租赁费	862,356.00	749,245.80
存货报废		
咨询费	93,634.76	
办公费	178,726.37	
差旅费	240,863.45	
其他	1,021,103.30	1,062,419.47
合计	8,660,898.08	10,097,576.98

30. 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	2,743,134.93	2,328,498.66
直接材料	1,511,822.17	873,613.28
其他	127,192.39	305,512.27
合计	4,382,149.49	3,507,624.21

31. 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息费用	-	-
减:利息收入	6,035.07	-
利息净支出	-6,035.07	-15,832.02
汇兑净损失	-7,294.32	-70,939.89
银行手续费	11,196.96	12,110.69
合计	-2,132.43	-74,661.22

32. 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、坏账损失	-486,750.89	-479,445.14
二、存货跌价损失	-	-
合计	-486,750.89	-479,445.14

33. 其他收益

产生其他收益的来源	2019年1-6月	2018年1-6月
增值税即征即退	-	-
浦东新区科学技术奖励扶持资金	-	-
专利申请补助	-	-
高新技术成果转化项目扶持资金	-	-
高新技术扶持资金	-	-
个税返还	18,659.41	-
合计	18,659.41	-

34. 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
理财产品投资收益	643,924.59	
其他		1,174,329.10
合计	643,924.59	1,174,329.10

35. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019年1-6月	2018年1-6月
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-220.85	-4,680.00
合计	-220.85	-4,680.00

36. 营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	218,046.77	11,307.12	
合计	218,046.77	11,307.12	

37. 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出			
非流动资产毁损报废损失	28,243.86		
其他	-51,460.60	9,179.56	
合计	-23,216.74	9,179.56	

38. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	59,865.80	254,102.94
递延所得税费用		
合计	59,865.80	254,102.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月
利润总额	-9,320,646.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,398,096.92
子公司适用不同税率的影响	-150,243.61
调整以前期间所得税的影响	
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暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
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	1,608,206.33
可加计扣除的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	59,865.80

39. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	6,035.07	15,832.02
政府补助	218,046.77	
其他营业外收入	402.01	
其他往来款	2,647,220.11	9,277,331.81
合计	2,871,703.96	9,293,163.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
各项费用	2,397,334.77	12,247,697.30
其他往来款	4,596,286.37	2,223,934.36
营业外支出	-	
合计	6,993,621.14	14,471,631.66

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,380,511.92	-9,447,238.59
加：资产减值准备	-486,750.89	-479,445.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	420,348.70	1,250,896.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	80,000.00	80,000.00
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）	-23,216.74	9,179.56
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）	220.85	4,860.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,499.35	-334,961.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,835.52	-1,174,329.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	124,360.89	106,430.39
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）	-12,364,690.06	1,475,943.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,840,968.63	3,971,884.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,760,453.39	-6,937,190.88
其他	609,381.47	
经营活动产生的现金流量净额	-23,106,709.11	-11,473,970.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,418,887.03	12,156,055.90
减：现金的期初余额	14,695,249.93	22,010,977.21
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	723,637.10	-9,854,921.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	15,418,887.03	12,156,055.90
其中：库存现金	348,216.27	196,471.51
可随时用于支付的银行存款	5,420,190.76	11,959,584.39
可随时用于支付的其他货币资金	9,650,480.00	-
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	15,418,887.03	12,156,055.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

41. 在建工程

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
在建工程	987,300.00	
合计	987,300.00	

六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
无锡飞田通信科技有限公司	江苏无锡	无锡	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
深圳市飞田通信技术有限公司	广东深圳	深圳	信息传输、软件和信息技术服务业	67.00	-	非同一控制合并
柳州市飞虹科技有限公司	广西柳州	柳州	信息传输、软件和信息技术服务业	80.00	-	设立
柳州市捷诚广告传媒有限公司	广西柳州	柳州	广告设计	-	80.00	非同一控制合并
杭州正尚电子有限公司	浙江杭州	杭州	信息传输、软件和信息技术服务业	60.00	-	非同一控制合并
南京飞田智能科技有限公司	江苏南京	南京	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市飞田通信技术有限公司	33.00	-45,233.61	-	
柳州市捷诚广告传媒有限公司	20.00	20,536.42	-	
柳州市飞虹科技有限公司	20.00	48,507.82	-	
杭州正尚电子有限公司	40.00	-51,335.41	-	

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	2019年6月30日						2018年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市飞田通信技术有限公司	1,184,869.04	107,476.80	1,292,345.84	2,383,159.26		2,383,159.26	139.55	10.99	150.53	245.90	-	245.90
柳州市捷诚广告传媒有限公司	1,581,422.47	990,978.62	2,572,401.09	664,509.53		664,509.53	219.79	0.49	220.28	39.76	-	39.76
柳州市飞虹科技有限公司	1,937,338.66	727,002.75	2,664,341.41	621,113.77		621,113.77	215.90	77.26	293.16	113.09	-	113.09
杭州正尚电子有限公司	26,157,209.97	2,156,921.14	28,314,131.11	8,461,080.87		8,461,080.87	2,536.53	227.80	2,764.34	766.20	-	766.20

子公司名称	2019年1-6月				2018年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市飞田通信技术有限公司	145,210.00	-137,071.55	-137,071.55	-16,230.25	95.88	-87.47	-87.47	-20.16
柳州市捷诚广告传媒有限公司	975,898.07	102,682.14	102,682.14	315,487.66	125.58	4.35	4.35	20.75
柳州市飞虹科技有限公司	2,181,861.92	242,539.12	242,539.12	-1,069,768.04	96.01	-6.47	-6.47	-19.69
杭州正尚电子有限公司	6,240,261.89	-128,338.54	-128,338.54	85,846.92	466.91	-76.52	-76.52	23.35

七、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

八、关联方及关联交易

1. 控股股东及实际控制人所持股份

关联方名称	与本公司关系
于秀珍	公司控股股东、公司董事，董事长暨法定代表人
吴宝林	公司股东、公司控股股东的丈夫
JamesJianjunWu 吴建俊	公司控股股东的儿子、公司董事、公司总经理
AnneGuihuaLu 陆桂华	JamesJianjunWu 吴建俊的妻子、董事会秘书

注：于秀珍女士期末持股比例为 38.07%，于秀珍女士之配偶吴宝林先生期末持股比例为 3.92%，于秀珍、吴宝林夫妇合计期末持股比例为 41.99%。于秀珍、吴宝林之子吴建俊（James Jianjun Wu）担任公司董事兼总经理，不持有本公司股份。吴建俊（James Jianjun Wu）的配偶陆桂华（Anne Guihua Lu）担任公司董事会秘书，不持有本公司股份。四人共同对公司的经营决策具有控制能力，为公司的实际控制人。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

3. 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
邹文杰	公司股东、2017 年 4 月前担任公司董事
周济川	公司股东、2017 年 4 月前担任公司董事、2017 年 4 月至 2018 年 6 月担任公司监事、公司实际控制人外孙
吴建霞	2017 年 4 月开始担任公司董事
侯可伽	2018 年 6 月开始担任公司董事
上海怡昌投资发展有限公司	公司股东
上海飞诚投资中心（有限合伙）	公司股东、实际控制人控制的其它企业
马泽民	公司股东、监事会主席
王清	公司股东、2017 年 4 月前担任公司监事、2017 年 4 月至 2018 年 6 月担任公司董事、2018 年 6 月开始担任公司监事
李俊武	2016 年 4 月开始担任公司董事
沈炜	副总经理
涂承辉	副总经理
朱寒晨	职工监事代表
Fleety investment holding GmbH	公司股东邹文杰控制的公司
上海恒启计算机科技有限公司	公司股东、董事王清控制的公司
上海从豫新能源科技有限公司	公司股东、董事王清控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海天马广告有限公司	公司股东、监事会主席马泽民配偶控制的公司
慧榕投资管理（上海）有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
慧榕投资管理（上海）有限公司重庆分公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
慧榕投资管理（上海）有限公司湖南分公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海九曲珠数据科技有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
中老电力（上海）股份有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海众谋投资咨询有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海锦密检测技术服务有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
湖南慧榕银杉企业管理咨询有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海裳潼实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海深阔实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海檀厚实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海峦岩实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
浙江泰康药业集团有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海潮涌投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海浩峦投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海源爵投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海岳岩投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海沃枫投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州润枫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州富松股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州禾林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州禾松股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州慧榕股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州和岳股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化华章股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化丽通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化苍松股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化慧榕股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化云瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海未来宽带技术股份有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海创阙信息科技有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019年6月30日		2018年6月30日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海恒启计算机科技有限公司	-		-500,000.00	-

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2019年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2019年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2019年8月27日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据	-	-
应收账款	10,834,868.80	10,125,612.20
合计	10,834,868.80	10,125,612.20

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,562,047.43	100.00	4,727,178.63	30.38	10,834,868.80
组合1 性质组合	1,931,236.91	12.41			1,931,236.91
组合2 账龄组合	13,630,810.52	87.59	4,727,178.63	34.68	8,903,631.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,562,047.43	100.00	4,727,178.63	30.38	10,834,868.80

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,103,936.70	100.00	4,978,324.50	32.96	10,125,612.20
组合1 性质组合	3,134,936.66	20.76	-	-	3,134,936.66
组合2 账龄组合	11,969,000.04	79.24	4,978,324.50	41.59	6,990,675.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	15,103,936.70	100.00	4,978,324.50	32.96	10,125,612.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	7,295,259.50	364,762.98	5
1至2年	297,533.28	29,753.33	10
2至3年	1,064,704.17	319,411.25	30
3至4年	1,294,813.40	647,406.70	50
4至5年	1,563,278.98	1,250,623.18	80
5年以上	2,115,221.19	2,115,221.19	100
合计	13,630,810.52	4,727,178.63	34.68

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	5,187,800.50	259,390.03	5.00
1至2年	297,533.28	29,753.33	10.00
2至3年	1,064,704.17	319,411.25	30.00
3至4年	1,294,813.40	647,406.70	50.00
4至5年	2,008,927.50	1,607,142.00	80.00
5年以上	2,115,221.19	2,115,221.19	100.00
合计	11,969,000.04	4,978,324.50	41.59

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
深圳市飞田通信技术有限公司	1,649,084.92	-	-
杭州正尚电子有限公司	250,151.99	-	-
无锡飞田通信科技有限公司	32,000.00	-	-
合计	1,931,236.91	-	-

项目	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
深圳市飞田通信技术有限公司	1,649,084.92	-	-
杭州正尚电子有限公司	303,851.74	-	-
无锡飞田通信科技有限公司	1,182,000.00	-	-
合计	3,134,936.66	-	-

2) 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	2019年6月30日	坏账准备	占应收账款总额的比例%
深圳市杰源网络信息有限公司	3,179,020.00	158,951.00	20.43
诸暨市道路运输管理局	1,519,100.00	75,955.00	9.76
徐州市交通运输管路处	1,065,600.40	532,800.20	6.85
杭州智道传信文化创意有限公司	1,046,364.17	313,909.25	6.72
中国联合网络通信有限公司青海省分公司	997,500.00	49,875.00	6.41
合计	7,807,584.57	1,131,490.45	50.17

2. 其他应收款

(1) 其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,258,525.22	3,011,730.33
合计	4,258,525.22	3,011,730.33

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,921,335.76	100.00	662,810.54	13.78	4,258,525.22
组合1 性质组合	3,745,994.52	76.12			3,745,994.52
组合2 账龄组合	1,175,341.24	23.88	662,810.54	56.39	512,530.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,921,335.76	100.00	662,810.54	13.78	4,258,525.22

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,674,202.72	100.00	662,472.39	18.03	3,011,730.33
组合1 性质组合	2,522,144.48	68.64	-	-	2,522,144.48
组合2 账龄组合	1,152,058.24	31.36	662,472.39	57.50	489,585.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,674,202.72	100.00	662,472.39	18.03	3,011,730.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	72,048.00	3,602.40	5
1至2年	17,466.00	1,746.60	10
2至3年	611,951.00	183,585.30	30
5年以上	473,876.24	473,876.24	100
合计	1,175,341.24	662,810.54	56.39

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	33,685.00	1,684.25	5.00
1至2年	32,466.00	3,246.60	10.00
2至3年	611,951.00	183,585.30	30.00
5年以上	473,956.24	473,956.24	100.00
合计	1,152,058.24	662,472.39	57.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
员工备用金	178,269.94		-
保证金	1,087,321.88		-
合并范围内关联方	2,480,402.70		-
合计	3,745,994.52		-

项目	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
员工备用金	85,016.73	-	-
保证金	906,550.30	-	-
合并范围内关联方	1,530,577.45	-	-
合计	2,522,144.48	-	-

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
员工借款及备用金	178,269.94	85,016.73
押金及保证金	1,087,321.88	906,550.30
业务往来	1,175,341.24	1,152,058.24
并表内关联方	2,480,402.70	1,530,577.45
合计	4,921,335.76	3,674,202.72

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
南京通用电器有限公司	收购意向金	604,380.00	2-3年	12.28	181,314.00
上海展博软件科技发展有限公司	往来款	309,183.96	5年以上	6.28	309,183.96
创富融资租赁(上海)有限公司	保证金	286,440.00	1年以内	5.82	
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	保证金	275,000.00	3-4年	5.59	
上海浦东软件园股份有限公司	保证金	265,057.00	3-5年以上	5.39	
		1,740,060.96			490,497.96

3. 长期股权投资

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,775,000.00	-	13,775,000.00	13,775,000.00	-	13,775,000.00
合计	13,775,000.00	-	13,775,000.00	13,775,000.00	-	13,775,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市飞田通信技术有限公司	615,000.00	-	-	615,000.00	-	-
无锡飞田通信科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
柳州市飞虹科技有限公司	2,800,000.00	-	-	2,800,000.00	-	-
杭州正尚电子有限公司	9,360,000.00	-	-	9,360,000.00	-	-
南京飞田智能科技有限公司	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	13,775,000.00	-	-	13,775,000.00	-	-

4. 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,626,459.41	3,637,437.18	2,934,037.99	1,299,418.48
其他业务			-	-
合计	4,626,459.41	3,637,437.18	2,934,037.99	1,299,418.48

主营业务（分类别）业务：

产品类别	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
运营维护	759,094.97	386,546.08	1,817,136.84	509,621.52
硬件销售	2,707,722.01	2,998,381.40	400,860.59	550,886.20
软件销售	1,159,642.43	252,509.70	716,040.56	238,910.76
合计	4,626,459.41	3,637,437.18	2,934,037.99	1,299,418.48

5. 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
理财产品投资收益	629,089.07	-
其他	-	1,169,170.69
合计	629,089.07	1,169,170.69

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2019年1-6月
非流动资产处置损益	-23,216.74-
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）	18,659.41
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	14,614.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,046.77
减：所得税影响额	23,094.32
少数股东权益影响额	63,779.97
合计	141,229.82

2. 净资产收益率及每股收益

2019年1-6月

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-6.56%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.78%	-0.05	-0.05

2018年1-6月

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-5.74	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.20	-0.05	-0.05

3. 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

主要报表项目	增减额	增减率%	主要原因
货币资金	3,262,831.13	26.84	结构性存款减少，活期存款增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,262,831.13	-78.44	本期结构性存款减少，元器件预付采购增加
预付款项	4,581,590.06	139.10	本期预付的元器件采购增加
长期应收款	-1,204,909.64	-100.00	分期收款发出商品本期全部收回
应交税费	-2,345,472.80	-398.36	本期进项税抵扣金额增加
长期应付款	-477,408.00	-52.17	分期付款固定资产减少
营业收入	1,489,844.66	12.41	本期营业收入增加
营业成本	2,785,227.68	43.23	本期销售额增加，相应成本增加
营业外收入	206,739.65	1828.40	本期政府补贴增加
所得税费用	-194,237.14	-76.44	本期可抵扣暂时性差异的影响

十四、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海飞田通信股份有限公司

日期：2019年8月28日