

证券代码：831675

证券简称：一拓通信

主办券商：国元证券



一拓通信
NEEQ : 831675

一拓通信集团股份有限公司
Etuo Communication Group Co. , Ltd



半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	83

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人吴强生、主管会计工作负责人吴强生及会计机构负责人（会计主管人员）叶丽华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场新兴领域开拓的风险	公司近年来积极开展新业务布局，在商业模式、行业纵深等方面寻求公司传统与大数据、人工智能、移动互联网、云计算、物联网等新技术的融合，信息技术发展日新月异，商业模式不断推陈出新，公司各项新业务在技术与商业模式上能否保持先进性，并得到市场的认可仍存在不确定性。
2、技术研发人才流失的风险	移动信息行业属于技术密集型行业，技术研发人员对公司的产品创新、技术创新、持续发展起着关键的作用。核心技术人员是本公司保持核心竞争力的保证。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。
3、抵抗重大经营风险能力较弱的风险	截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产和净资产分别 6349.37 万元和 5229.49 万元，虽然报告期内公司各项业务运行情况较为稳定，且不存在需要偿还的大额借款，但公司总体资产规模仍然较小，抵抗经营风险的能力相对较弱，公司可能面临一定的经营风险。
4、因疫情影响的风险	2020 年爆发的新冠疫情给公司的业务带来一定的影响，春节假期强制延长，员工返岗政策性管控，导致公司销量减少。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

本期重大风险因素分析：	<p>1、市场新兴领域开拓的风险分析：本期仍然存在。 应对措施：（1）加大物联网产品研发的投入力度，确保公司研发的产品更加贴近市场，满足客户的需求；（2）公司将通过对外投资、对外合作等手段，进一步整合外部丰富的资源，为公司新应用领域的业务拓展提供充足的动力。</p> <p>2、技术研发人才流失的风险分析：本期仍然存在。 应对措施：（1）根据公司的发展，适时提高员工特别是核心技术员工的待遇；（2）创造良好的企业文化，给员工提供一个广阔的发展平台，留住核心技术员工。（3）实施股权激励，提高员工自主意识。</p> <p>3、抵抗重大经营风险能力较弱的风险分析：仍然存在。 应对措施：公司未来拟利用资本市场的力量，不断扩大规模，适时引进战略投资者，筹集资金用于研究项目的开发与市场的开拓，提高技术能力，以提升公司在未来移动通信市场的竞争力。</p> <p>4、因疫情影响的风险分析：积极面对，科学决策，加紧复工复产。 （一）积极应对、科学决策，抓紧复工复产。 公司严格贯彻“复工复产、安全返岗”要求，准备充足的防疫物资，实行人员筛查、每天汇报、区域化管理、失职追责等制度，在抓紧复工复产的同时确保员工安全。 （二）疫情期间积极改变工作方式，在家办公、线上沟通等模式，稳步恢复公司业务，虽然公司业绩下滑明显，但是基本面保持稳定。</p>
-------------	--

释义

释义项目	指	释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
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
《公司章程》	指	一拓通信集团股份有限公司章程
主办券商	指	国元证券股份有限公司
董事会	指	一拓通信集团股份有限公司董事会
监事会	指	一拓通信集团股份有限公司监事会
股东大会	指	一拓通信集团股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
上期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
信必优	指	安徽信必优信息技术股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	一拓通信集团股份有限公司
英文名称及缩写	EtuoCommunicationGroupCo.,Ltd
	ETUO
证券简称	一拓通信
证券代码	831675
法定代表人	吴强生

二、 联系方式

董事会秘书	叶丽华
联系地址	合肥市蜀山新产业园湖光路 1201 号电商园 3 期
电话	0551-65322428
传真	0551-65334500
电子邮箱	fd@etuo.cn
公司网址	www.etuo.cn
办公地址	合肥市蜀山新产业园湖光路 1201 号电商园 3 期
邮政编码	230031
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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 28 日
挂牌时间	2015 年 1 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I63 电信、广播电视和卫星传输服务-I631 电信-I6319 其他电信服务
主要业务	向互联网与传统行业的企业提供移动信息化服务，包括增值电信业务、移动广告业务和物联网业务。
主要产品与服务项目	向互联网与传统行业的企业提供移动信息化服务，包括增值电信业务、移动广告业务和物联网业务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	50,082,720
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴强生
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴强生），无一致行动人

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	9134010077280966XF	否
注册地址	安徽省合肥市蜀山新产业园湖光路 1201 号电商园 3 期	否
注册资本（元）	50,082,720.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国元证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,255,040.29	137,454,367.17	-69.99%
毛利率%	4.78%	3.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,633,682.35	500,498.53	-1,625.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,213,657.93	-188,411.72	-4,790.17%
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）	-13.61%	0.75%	-
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）	-16.42%	-0.28%	-
基本每股收益	-0.15	0.01	-1,600.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	63,493,748.54	62,147,173.69	2.17%
负债总计	11,198,876.38	2,221,565.18	404.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,294,872.16	59,925,608.51	-12.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	1.20	-12.73%
资产负债率%（母公司）	26.22%	1.47%	-
资产负债率%（合并）	17.64%	3.57%	-
流动比率	4.72	23.04	-
利息保障倍数	-475.39	-22.66	-

(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	-3,928,581.40	-11,797,660.37	66.70%
应收账款周转率	0.55	8.82	-
存货周转率	-	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.17%	3.53%	-
营业收入增长率%	-69.99%	5.90%	-
净利润增长率%	-1625.22%	-94.38%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

本公司是处于电信增值服务行业及广告行业的服务提供商，拥有 30 多家省级运营商资源，为互联网、金融、游戏、物流、旅游、商超、娱乐等众多领域与行业客户提供开发、集成、运营、优化、推广于一体的通讯能力集成服务以及广告推广业务。公司通过直销及分销代理模式开拓业务，收入来源是产品销售、服务收费等。

报告期内公司主要业务为增值电信业务、移动广告业务两大类。

1、增值电信业务是公司根据集团客户移动信息化和客户服务等方面的需求，提供整体解决方案，涵盖定制开发、业务集成、运营支撑和客户关系管理等服务，协助企业客户向其终端客户提供短信验证码发送、短信服务提醒、语音验证码、语音服务通知、后向/定向流量等相关能力。一方面，公司与电信运营商或同行合作，建立良好的合作关系，从运营商或同行采购短信通道和全国三网流量包资源并支付相关费用。另一方面，公司通过直销、代理的方式开发各类行业客户，企业客户通过公司的融合通信服务平台向终端用户提供短信发送、语音通知、流量充值或流量定制化推广解决方案等服务，公司根据企业客户短信/语音发送数量、流量包充值数量向企业客户收取相关费用。目前客户类型涵盖互联网、金融、游戏、物流、旅游、商超、娱乐等众多领域与行业。

2、移动广告业务是公司基于资源联动、新兴行业开拓等目的启动的新方向，主要内容是为互联网开发者提供聚合的优质媒体和渠道，以 CPD、CPA、CPS、CPC、CPM 等多种分发模式为基础，提供集承接、运营、优化、推广于一体的移动广告业务整体解决方案。公司拥有百度、腾讯、小米、华为、APPstore 等顶级广告资源，通过直销的方式开发各类移动互联网客户，并为企业客户带来最具性价比的配比方式和投放策略，公司根据企业客户的投放方式收取对应的业务收入。

3、公司拥有的关键资源：经多年市场应用和实践优化，能够提供先进的行业解决方案和服务能力。拥有国家工业和信息化部批准的跨地区增值电信业务经营资质；国内短信业务向各行业企业提供一系列客户端软件、嵌入式软件和服务器端软件，为客户提供精准、细致的服务。包含软件企业证书、国家高新技术企业证书、一拓智慧消防物联网排查隐患系统等 86 件软件著作权，质量管理体系认证证书等等。同时，公司经过多年的精耕细作以及专注服务，在行业积累了一定的品牌效益和口碑。

4.基于 5G 生态下，公司将积极部署 RCS 富媒体产品的市场研究和产品研发，打造形式多样、互动感强、极佳用户体验的新商业生态产品。通过 RCS 消息载体让个人用户与各类企业客户、商家的服务平台相互打通，支持文本、图片、语音、视频、位置信息甚至群聊等富媒体形式的 RCS 增强信息发送，在功能上可以和微信比肩，满足大容量内容传输、可定制化富媒体内容等特点。从而使 5G 基础设施的建造不只是从根本上改动移动网络的现状，也促进了数据要素的出产、活动和使用，还将让各行各业可以更便于连通协同、供应服务，带动构成万亿级 5G 相关产品和服务市场。

公司通过这些竞争优势，未来对现有的业务和资源进一步整合，构筑价值生态体系，寻找新的盈利增长点。首先稳定传统短信业务，一方面公司同运营商、国美等供应商建立深度合作的关系，把控上游；

另一方面，公司依托于多年技术+服务，为客户提供定制化的服务，提高客户的黏结度，赋能下游。第二、进一步削弱流量业务以及移动广告业务等低端毛利业务，将公司的主要财力与精力投入在新的业务方向上。三、继续开拓新的业务方向，物联网业务是新一代信息技术的高度集成和综合运用，在物联卡连接管理平台基础上打造一拓物联网开放平台，向渠道商提供全产业链区块链能力。公司通过与宣城市政府、三十八所以及中国铁塔、美的冰箱、上海移远等公司合作，有利于向智慧金融、智慧医疗、消防物联、智能交通、移动信息化等领域进一步渗透，成为公司未来发展的核心竞争力。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

（二）经营情况回顾

经过多年的发展，本公司已成长为具有一定市场规模、业务链条完整、服务能力较强、能为客户提供一体化综合服务、具备较强可持续发展能力的通信网络技术服务商。在通信网络设计及通信网络工程领域内业务能力较强，业绩呈稳定发展态势，具有较强的竞争优势。

1、品牌优势

公司自 2005 年成立发展至今，积累了深厚的市场及人脉关系，创造了通信技术服务行业的知名品牌。公司一直将维护品牌形象、创造品牌价值视为长期发展目标，努力为客户提供高质量的通信网络技术服务，积累了良好的口碑和大量优质客户资源。

2、技术领先优势

从行业发展规律看，技术革新是通信行业最成熟和最有效的发展模式。从公司发展历程看，一拓通信此前所取得的成绩均受益于一直专注于技术领域的业务开发及相关技术的研究创新，凭借多年积累的项目经验、服务信誉等方面的优势牢牢把握住了公司在全国范围内的市场占有率，实现了过去的战略期的快速增长，从而奠定了如今的行业地位。

公司是通信技术服务领域的高新技术企业，公司在传统业务的通信技术方面具备很强的技术实力，随着业务领域的变革，公司将进一步向着智慧城市等方向拓展，并投入大量的研发，此举持续满足和支撑客户日益多样化的需求，并承接和开展相应的业务。

3、人才团队优势

公司拥有一支专业、团结、高效的管理团队和一支经验丰富、结构合理、专业过硬、服务意识强的技术队伍。高素质的人才团队确保了公司“高效率、高效益、高效果”地运营。

4、不断提高跨软件、通信、大数据、云计算的企业服务场景支持，并同时快速打造服务的能力。通过持续演进的数字化平台建立了企业服务数据共享中心，支持企业服务场景的快速打造，通过业务的沉淀使得共享服务中心能力不断增强，形成了平台优势。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,564,223.12	15.06%	10,023,399.48	16.13%	-4.58%
应收账款	19,460,827.20	30.65%	16,850,739.71	27.11%	15.49%
预付款项	13,791,397.28	21.72%	17,005,096.27	27.36%	-18.90%
其他应收款	5,484,180.00	8.64%	5,265,572.65	8.47%	4.15%

其他流动资产	1,930,279.49	3.04%	1,231,861.87	1.98%	56.70%
固定资产	3,263,549.36	5.14%	3,451,764.56	5.55%	-5.45%
短期借款	5,000,000.00	7.87%	-	-	-
应付账款	3,174,331.35	5.00%	753,184.56	1.21%	321.45%
合同负债	323,967.49	0.51%	-	-	-

项目重大变动原因：

- 1、本期应收账款 1946.08 万元，比上期增长 15.49%，主要系公司维持业务合作，给予客户一定的账期所致。
- 2、本期预付账款 1379.14 万元，比上期减少 18.90%，主要系公司加强资金管理，减少预存款所致。
- 3、本期其他流动资产 193.03 万元，比上期增长 56.70%，主要是本期增值税留抵所致。
- 4、本期短期借款 500 万元，为补充流动资金，缓解资金压力，公司向光大银行借款 500 万元所致。
- 5、本期应付账款 317.43 万元，比上期增长 321.45%，主要是延期支付供应商款所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	41,255,040.29	-	137,454,367.17	-	-69.99%
营业成本	39,282,140.52	95.22%	132,161,498.03	96.15%	-70.28%
税金及附加	43,751.32	0.11%	166,164.97	0.12%	-73.67%
销售费用	1,433,192.94	3.47%	616,795.27	0.45%	132.36%
管理费用	1,329,568.42	3.22%	1,657,782.53	1.21%	-19.80%
研发费用	7,800,491.65	18.91%	3,032,055.84	2.21%	157.27%
财务费用	15,773.46	0.04%	48,551.41	0.04%	-67.51%
其他收益	1,562,819.10	3.79%	689,136.31	0.50%	126.78%
投资收益	-233,046.66	-0.56%	-1,314.51	0.00%	-17,628.79%
公允价值变动收益	171,330.88	0.42%	-	-	-
信用减值损失	-571,474.05	-1.39%	-	-	-
资产处置收益	78,871.81	0.19%	-	-	-
营业利润	-7,641,376.94	-18.52%	459,340.92	0.33%	-1763.55%
营业外收入	513.70	0.00%	74.80	0.00%	586.76%
营业外成本	1,159.50	0.00%	300.86	0.00%	285.40%
净利润	-7,633,682.35	-18.50%	512,220.01	0.37%	-1,590.31%

项目重大变动原因

1. 本期营业收入 4125.50 万元，与同期相比下降 69.99%。主要原因系受到疫情以及经济环境影响，导致业务规模下降；同时，由于行业竞争激烈，工信部“减费降费”的影响，公司缩减流量业务的规模。
2. 本期销售费用 143.32 万元，同期相比增长 132.36 万元，主要是为了扩大品牌知名度以及加强客户黏度，投入促销费所致。

3. 本期研发费用 780 万，同期相比增加 157.27%。主要原因系公司加速业务转型升级，持续加大研发投入所致。
4. 本期财务费用 1.58 万，同期相比减少 67.51%，主要原因系公司本期银行借款发生额较少所致。
5. 本期投资收益-23.30 万元，同期为-1314.51 万元，主要原因是投资交易性金融资产损失所致。
6. 本期公允价值变动损益 17.13 万元，主要原因是交易性金融资产期末公允价值高于账面价值所致。
7. 本期净利润为-763.37 万，同期相比减少 1590.31%，主要原因基于以下方面：（1）公司研发投入进一步加大；（2）疫情导致人们生活和工作方式的变化，用户费用支出下降，客户需求受到重大影响。（3）增值电信行业处于 4G 向 5G 转型期，行业利润空间降低。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,928,581.40	-11,797,660.37	66.70%
投资活动产生的现金流量净额	-1,514,553.29	-5,515,047.32	72.54%
筹资活动产生的现金流量净额	4,983,958.33	-198,056.45	2,616.43%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为-392.86 万元，同期相比增长 66.70%。主要原因是本期税收减少 133 万元；同时为了提高资金使用效率减少在上游供应商的预存，同时加强对应收账款的催收。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额为-151.46 万元，同期相比增长 72.54%。主要原因是 2019 年为实现资源共享，促进双方产品的延伸与发展，公司购买上海希奥信息科技股份有限公司的股权 571.37 万元，本期未购买其他权益工具进行投资。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额为 98.40 万元，同期相比增长 2616.43%。主要是本期公司向银行借款 500 万元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	78,871.81
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,562,819.10
委托他人投资或管理资产的损益	-232,400.41
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	171,330.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-645.80
非经常性损益合计	1,579,975.58
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,579,975.58

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

2、 会计估计变更。

无。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽信必优信息技术有限公司	子公司	增值电信业务	-	-	1000 万	12,281,860.85	9,162,707.19	10,377,358.20	-1,341,913.69

安徽一拓智能科技有限公司	子公司	增值电信业务	-	-	1000万	11,385,765.87	1,270,123.15	0	-21,492.37
一拓云物联科技(深圳)有限公司	子公司	增值电信业务	-	-	5000万	666,642.34	609,245.32	0	-557,006.30
江苏一拓通信科技有限公司	参股公司	增值电信业务	同行业	业务合作	500万	144,821.98	-38,747.25	0	-6,529.60

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

源的情况		
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	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	30,000	30,000
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次股权转让有利于降低公司成本，优化资源配置，强化投资管理，符合公司聚焦经营管理需要，不会导致公司主营业务变更，不会对公司经营产生不利影响。

(三) 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	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
出售资产	2020/4/29	2020/4/14	吴强生	安徽信必优信息技术有限公司	现金	30,000元	是	否

				司公司 0.3%股权				
--	--	--	--	---------------	--	--	--	--

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：

根据公司战略发展需要，公司将子公司信必优 0.3%的股权转让给控股股东吴强生，转让价格 3 万元。完成后，公司持有信必优 99.7%的股权。本次股权转让有利于降低公司成本，优化资源配置，强化投资管理，符合公司聚焦经营管理需要，不会导致公司主营业务变更，不会对公司经营产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014/12/22	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2014/12/22	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为了避免出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：（1）本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

履行情况：本期未出现违反上述承诺的事项。

2、股东所持股份的限售安排及股东对所持股自愿锁定的承诺，《公司章程》第二十八条：发起持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的，公司股东、董事、监事、高级管理人员的股份转让及其限制，以其规定为准。

履行情况：本期未出现违反上述承诺的事项。

第五节 股份变动和融资

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	30,120,217	60.14%	0	30,120,217	60.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,124,537	10.23%	-5,000	5,119,537	10.22%	
	董事、监事、高管	1,473,797	2.94%	24,720	1,498,517	2.99%	
	核心员工	37,080	0.07%	0	37,080	0.07%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,962,503	39.86%	0	19,962,503	39.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,376,613	30.70%	0	15,376,613	30.70%	
	董事、监事、高管	4,461,110	8.91%	-24,720	4,436,390	8.86%	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		50,082,720	-	0	50,082,720	-	
普通股股东人数							34

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	吴强生	20,501,150	-5000	20,496,150	40.92%	15,376,613	5,119,537	0
2	宣城一拓股权 管理中心(有限 合伙)	5,898,689	0	5,898,689	11.78%	0	5,898,689	0
3	武明根	5,556,927	0	5,556,927	11.10%	4,172,195	1,384,732	0
4	安徽志道投 资有限公 司	2,472,000	0	2,472,000	4.94%	0	2,472,000	0

5	洪伟	1,929,396	0	1,929,396	3.85%	0	1,929,396	0
6	合肥爱意果园投资管理中心（有限合伙）-合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,699,500	0	1,699,500	3.39%	0	1,699,500	0
7	平安证券股份有限公司	1,634,855	0	1,634,855	3.26%	0	1,634,855	0
8	兴业证券股份有限公司	1,228,161	0	1,228,161	2.45%	0	1,228,161	0
9	管政	1,158,750	0	1,158,750	2.31%	0	1,158,750	0
10	华福证券有限责任公司	1,099,315	0	1,099,315	2.20%	0	1,099,315	0
合计		43,178,743	-	43,173,743	86.20%	19,548,808	23,624,935	0
普通股前十名股东间相互关系说明：吴强生是宣城一拓股权管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，认缴额 180 万元，占注册资本的 30%。除此之外，前十大股东之间不存在关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

吴强生直接持有公司 40.92% 的股份，是公司的控股股东。

吴强生：男，1980 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾担任一拓有限执行董事、总经理、兼任深圳新拓联动网络科技有限公司执行董事、总经理、飞动无线监事、亿拓通信监事。目前担任股份公司董事长、总经理。

吴强生先生直接持有公司 2,049.62 万股股份，占公司总股本的 40.92%。此外，通过宣城一拓股权管理中心（有限合伙）间接持有 3.53% 公司股份，合计持有公司 44.45% 股份，为公司第一大股东，自股份公司成立以来，一直担任公司董事长，总经理。吴强生先生为公司的实际控制人，对董事和高级管理人员的提名及任免具有实质性影响，能对公司董事会、股东大会产生重要影响。

报告期内，控股股东、公司实际控制人未发生变更。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴强生	董事长、总经理	男	1980年12月	2017年7月31日	2020年7月30日
武明根	董事、副总经理	男	1981年10月	2017年7月31日	2020年7月30日
赵亚彬	董事	男	1967年1月	2017年7月31日	2020年7月30日
陈海燕	董事	女	1991年5月	2017年7月31日	2020年7月30日
汪小慧	董事	女	1992年11月	2017年7月31日	2020年7月30日
宛红民	监事会主席	男	1978年10月	2017年7月31日	2020年7月30日
汪家财	监事	男	1986年6月	2017年7月31日	2020年7月30日
朱邦奇	职工代表监事	男	1985年12月	2017年7月31日	2020年7月30日
叶丽华	财务负责人、 董事会秘书	女	1979年5月	2017年7月31日	2020年7月30日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高管之间不存在关联关系。吴强生系公司控股股东和实际控制人、董事长、总经理，公司其他董事、监事、高管与控股股东和实际控制人、董事长、总经理吴强生先生不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
吴强生	董事长、总经理	20,501,150	-5,000	20,496,150	40.92	0	0
武明根	董事、副总经理	5,556,927	0	5,556,927	11.10	0	0

陈海燕	董事	24,720	0	24,720	0.05	0	0
宛红民	监事会主席	242,020	0	242,020	0.48	0	0
汪家财	监事	37,080	0	37,080	0.07	0	0
朱邦奇	职工代表监事	37,080	0	37,080	0.07	0	0
叶丽华	财务负责人、董事会秘书	37,080	0	37,080	0.07	0	0
合计	-	26,436,057	-	26,431,057	52.76	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	0	0	2
销售人员	20		10	10
技术人员	4	3	0	7
财务人员	5	0	0	5
员工总计	31	3	10	24

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	12	9
专科	14	9
专科以下	4	5

员工总计	31	24
------	----	----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工无变化。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

由于公司第二届董事会和第二届监事会任期届满，2020年7月15日第二届董事会第三十六次会议审议通过《关于董事会换届暨提名第三届董事会董事候选人的议案》、第二届监事会第十一次会议审议通过《关于监事会换届暨提名第三届监事会监事候选人的议案》、2020年第一次职工代表大会审议通过《关于选举朱邦奇为公司第三届职工代表监事的议案》，并于2020年7月30日经2020年第三次临时股东大会审议通过。

第七节 财务会计报告

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	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	9,564,223.12	10,023,399.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	2,608,432.60	812,800.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	19,460,827.20	16,850,739.71
应收款项融资			
预付款项	五、4	13,791,397.28	17,005,096.27
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	5,484,180.00	5,265,572.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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、6	1,930,279.49	1,231,861.87
流动资产合计		52,839,339.69	51,189,469.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	369,961.93	370,608.18
其他权益工具投资	五、8	5,713,724.91	5,713,724.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、9	3,263,549.36	3,451,764.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	1,225,577.47	1,345,162.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	81,595.18	76,443.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,654,408.85	10,957,703.71
资产总计		63,493,748.54	62,147,173.69
流动负债：			
短期借款	五、12	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	3,174,331.35	753,184.56
预收款项	五、14		111,081.99
合同负债	五、15	323,967.49	
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	264.10	173.17
应交税费	五、17	1,154.46	21,275.49
其他应付款	五、18	2,699,158.98	1,335,849.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		11,198,876.38	2,221,565.18
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			
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			
非流动负债合计			
负债合计		11,198,876.38	2,221,565.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	50,082,720	50,082,720
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	479,931.02	476,931.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	3,736,972.87	3,736,972.87
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-2,004,751.73	5,628,984.62
归属于母公司所有者权益合计		52,294,872.16	59,925,608.51
少数股东权益			
所有者权益合计		52,294,872.16	59,925,608.51
负债和所有者权益总计		63,493,748.54	62,147,173.69

法定代表人：吴强生

主管会计工作负责人：吴强生

会计机构负责人：叶丽华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		8,149,434.59	7,033,915.86
交易性金融资产		2,608,432.60	812,800.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	18,341,443.20	15,100,823.03
应收款项融资			
预付款项		12,900,771.91	16,945,992.47
其他应收款	十四、2	5,283,947.78	5,261,476.59
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
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		1,654,702.55	1,073,881.18
流动资产合计		48,938,732.63	46,228,889.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	13,636,961.93	4,585,608.18
其他权益工具投资		5,713,724.91	5,713,724.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,262,028.20	3,450,243.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,225,577.47	1,345,162.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		80,645.18	75,493.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,918,937.69	15,170,232.55
资产总计		72,857,670.32	61,399,121.68
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,092,831.35	753,184.56
预收款项			111,081.99
合同负债		323,967.49	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		1,154.46	2,929.69
其他应付款		10,686,000.00	38,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		19,103,953.30	905,196.24
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			
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			
非流动负债合计			
负债合计		19,103,953.30	905,196.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,082,720.00	50,082,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		531,443.03	531,443.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,736,972.87	3,736,972.87
一般风险准备			
未分配利润		-597,418.88	6,142,789.54
所有者权益合计		53,753,717.02	60,493,925.44
负债和所有者权益总计		72,857,670.32	61,399,121.68

法定代表人：吴强生

主管会计工作负责人：吴强生

会计机构负责人：叶丽华

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		41,255,040.29	137,454,367.17
其中：营业收入	五、23	41,255,040.29	137,454,367.17
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,904,918.31	137,682,848.05
其中：营业成本	五、23	39,282,140.52	132,161,498.03
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、24	43,751.32	166,164.97
销售费用	五、25	1,433,192.94	616,795.27
管理费用	五、26	1,329,568.42	1,657,782.53
研发费用	五、27	7,800,491.65	3,032,055.84
财务费用	五、28	15,773.46	48,551.41
其中：利息费用		16,041.67	198,056.45
利息收入		5,114.48	156,001.14
加：其他收益	五、29	1,562,819.10	689,136.31
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-233,046.66	-1,314.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-646.25	-1,314.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	五、31	171,330.88	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-571,474.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	78,871.81	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,641,376.94	459,340.92
加：营业外收入	五、35	513.70	74.80
减：营业外支出	五、36	1,159.50	300.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,642,022.74	459,114.86
减：所得税费用	五、37	-8,340.39	-53,105.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,633,682.35	512,220.01
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）		-7,633,682.35	
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			11,721.48
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,633,682.35	
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,633,682.35	
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			11,721.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.15	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.15	0.01

法定代表人：吴强生

主管会计工作负责人：吴强生

会计机构负责人：叶丽华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十四、4	30,877,682.09	131,946,816.28
减：营业成本	十四、4	28,904,781.83	127,444,534.17
税金及附加		34,411.61	155,925.87
销售费用		1,116,571.71	481,195.88
管理费用		1,178,057.98	1,371,679.33
研发费用		6,876,873.62	2,757,239.01
财务费用		15,845.77	51,140.31
其中：利息费用		16,041.67	197,296.67
利息收入		3,291.49	151,665.17
加：其他收益		1,518,333.44	683,242.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-233,046.66	-1,314.51

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-646.25	-1,314.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		171,330.88	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		78,871.81	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,713,370.96	367,029.40
加：营业外收入		512.20	7.48
减：营业外支出		998,159.50	300.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,711,018.26	366,736.07
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,711,018.26	366,736.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,711,018.26	366,736.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-6,711,018.26	366,736.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴强生

主管会计工作负责人：吴强生

会计机构负责人：叶丽华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		39,599,052.52	135,980,301.15
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、38(1)	2,559,508.72	845,212.25
经营活动现金流入小计		42,158,561.24	136,825,513.40
购买商品、接受劳务支付的现金		35,312,386.07	142,229,595.94
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		1,592,658.72	1,824,507.59
支付的各项税费		87,244.15	1,417,615.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	9,094,853.70	3,151,455.06
经营活动现金流出小计		46,087,142.64	148,623,173.77
经营活动产生的现金流量净额		-3,928,581.40	-11,797,660.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,698,146.13	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,782,146.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,307.97	517,322.35
投资支付的现金		68,291,391.45	4,997,724.97
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、38(3)		
投资活动现金流出小计		68,296,699.42	5,515,047.32
投资活动产生的现金流量净额		-1,514,553.29	-5,515,047.32
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38(4)		
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
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		16,041.67	198,056.45
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、38(5)		
筹资活动现金流出小计		16,041.67	198,056.45
筹资活动产生的现金流量净额		4,983,958.33	-198,056.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-459,176.36	-17,510,764.14
加：期初现金及现金等价物余额		10,023,399.48	45,558,067.27
六、期末现金及现金等价物余额		9,564,223.12	28,047,303.13

法定代表人：吴强生

主管会计工作负责人：吴强生

会计机构负责人：叶丽华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		29,054,674.31	131,974,880.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,615,485.07	834,914.85
经营活动现金流入小计		40,670,159.38	132,809,795.44
购买商品、接受劳务支付的现金		24,953,117.72	138,833,156.28
支付给职工以及为职工支付的现金		995,734.50	1,328,284.88
支付的各项税费		87,244.15	1,419,968.52
支付其他与经营活动有关的现金		7,935,949.32	2,786,669.38
经营活动现金流出小计		33,972,045.69	144,368,079.06
经营活动产生的现金流量净额		6,698,113.69	-11,558,283.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,698,146.13	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		84,000.00	

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		66,782,146.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,307.97	20,789.59
投资支付的现金		77,343,391.45	5,997,724.97
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		77,348,699.42	6,018,514.56
投资活动产生的现金流量净额		-10,566,553.29	-6,018,514.56
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
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		16,041.67	197,296.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,041.67	197,296.67
筹资活动产生的现金流量净额		4,983,958.33	-197,296.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,115,518.73	-17,774,094.85
加：期初现金及现金等价物余额		7,033,915.86	36,764,495.00
六、期末现金及现金等价物余额		8,149,434.59	18,990,400.15

法定代表人：吴强生

主管会计工作负责人：吴强生

会计机构负责人：叶丽华

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三 (27)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

一拓通信集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名安徽一拓通信科技有限公司,成立于2005年3月28日,由自然人吴强生、李纲共同出资组建,取得合肥市工商行政管理局核发的340106000004921号《企业法人营业执照》。2014年8月4日整体变更为股份有限公司,现注册资本50,082,720.00元,股本50,082,720.00元,证券代码为831675。

公司统一社会信用代码:9134010077280966XF(1-1)。

公司注册地址:合肥市蜀山新产业园1201电商园3期

公司营业期限:20年

公司法定代表人:吴强生。

本公司2020年1-6月纳入合并范围的子公司共3户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少3户。

本公司的经营范围:软件开发及销售,通信技术开发及服务;网络工程,通信器材、计算机及外围

设备销售；多媒体无线通信与信息服务，互联网开发及服务，市场营销策划；设计、制作、代理、发布国内广告；大数据产品开发与销售；数据采集，数据加工处理、数据分析；数据服务；物联网设备、智能家居设备及车载智能设备研发、生产、销售和维护；物联网及通信技术开发、技术转让、咨询服务；物联网应用软件开发及销售，终端模组研发及销售、系统集成服务；基于物联网的供应链管理服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。（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）。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月17日批准报出

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽

子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息

收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

a、对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业汇票	除信用风险较低的银行承兑汇票组合之外的应收票据，本公司依据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，信用风险极低的银行承兑汇票组合应收票据的预期信用损失率为 0 商业承兑汇票组合的预期信用损失率与下述应收账款相同。

b、对于划分为组合的应收账款，本公司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，除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	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
	合并报表范围内关联方组合	参考有历史数据，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0

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1年，下同）	0.00

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

c、当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失，除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，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列示如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
押金保证金组合	日常经常活动中应收取的各项押金、代垫款、备用金、保证金等应收款项	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0
关联方组合	无明显减值迹象的应收关联方的款项	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0
非关联方组合	以上款项之外的其他应收暂付款项	比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同等。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者

转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

12、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费

用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产; 但是, 该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产, 其账面价值高于下列两项的差额的, 本公司将对于超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失:

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的, 转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资, 是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算, 其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制, 是指本公司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。重大影响, 是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权, 最终形成同一控制下企业合并的, 应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: 属于“一揽子交易”的, 将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, 在合并日按照应享有被合并方股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

①收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权

益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司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。
- ④本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，

照提折旧。

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞

退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、收入

1. 收入的确认

本公司履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，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。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

26、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

（2）会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13/6/9
城市维护建设税	应纳流转税额	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
企业所得税	应纳税所得额	15/20

2、优惠税负及批文

（1）本公司于2018年7月24日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201834000206，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准，本公司本期享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

（2）本公司下属子公司本年度符合财务部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件的规定，认定为小微企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	32,355.74	1,572.23
银行存款	8,047,224.64	9,628,572.76
其他货币资金	1,484,642.74	393,254.49

合 计	9,564,223.12	10,023,399.48
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
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	2,608,432.60	812,800.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
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	2,608,432.60	812,800.00
其中：债务工具投资		
减：列示于其他非流动金融资产的部分		
合 计	2,608,432.60	812,800.00

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司通过二级市场购买的股票，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，期末成本 2,437,101.72 元，公允价值变动 171,330.88 元。

3、应收账款

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	20,017,461.73	556,634.53	19,460,827.20	17,373,032.87	522,293.16	16,850,739.71
合 计	20,017,461.73	556,634.53	19,460,827.20	17,373,032.87	522,293.16	16,850,739.71

(1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年6月30日，无单项计提坏账准备

②2020年6月30日，组合计提坏账准备如下：

组合——账龄组合

账 龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率%	金 额
1年以内	14,451,116.43	0.00	
1至2年	5,566,345.30	10.00	556,634.53
合 计	20,017,461.73	—	556,634.53

(续)

账 龄	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率%	金 额
1年以内	12,150,101.26	0.00	
1至2年	5,222,931.61	10.00	522,293.16
合 计	17,373,032.87	—	522,293.16

组合二一合并报表范围内关联方组合，公司不计提坏账准备。

③坏账准备的变动

项 目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少		2020. 6. 30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	522,293.16	34,341.37			556,634.53

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,784,712.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 67.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 232,180.00 元。

单位名称	是否为关联方	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市嘉盈资讯有限公司	否	5,931,661.66	1年以内	29.63	
安徽泡泡云信息技术服务有限公司	否	2,891,613.71	1至2年	14.45	289,161.37
安徽智咏物联科技有限公司	否	1,372,000.00	1至2年	6.85	137,200.00
安徽一流云停科技有限公司	否	940,000.00	1年以内	4.70	
芜湖合特电子科技有限公司	否	900,000.00	1年以内	4.50	
合计		12,035,275.37	—	60.12	426,361.37

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020. 6. 30		2019. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	10,633,231.81	77.10	14,311,314.77	84.16
1至2年	1,837,196.42	13.32	1,436,150.88	8.45
2至3年	935,390.12	6.78	967,400.92	5.69
3年以上	385,578.93	2.80	290,229.70	1.70

合 计	13,791,397.28	100.00	17,005,096.27	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
安徽米品信息科技有限公司	供应商	3,276,420.68	23.76	1年以内 2,567,887.34, 1至2年 708,533.34	业务未完成
安徽皇广实业有限公司	供应商	3,179,929.89	23.06	1年以内	业务未完成
合肥吉通通信科技有限公司	供应商	2,230,000.00	16.17	1年以内	业务未完成
中国移动通信集团安徽有限公司	供应商	1,859,694.74	13.48	1年以内	业务未完成
合肥尧威智能科技有限公司	供应商	500,000.00	3.63	1年以内	业务未完成
合 计	—	11,987,199.54	86.92	—	—

5、其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
其他应收款	5,484,180.00	5,265,572.65
合 计	5,484,180.00	5,265,572.65

(1) 应收利息情况

应收利息分类列示：

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
结构性存款利息						
合 计						

(2) 其他应收款情况

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,484,180.00		5,484,180.00	5,265,572.65		5,265,572.65
合 计	5,484,180.00		5,484,180.00	5,265,572.65		5,265,572.65

①坏账准备

A、2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
张阳	4,080,000.00	0.00	0.00	还款计划
组合计提：				
押金保证金组合	1,404,180.00	0.00	0.00	回收可能性
合计	5,484,180.00	—	0.00	

注：单项计提系其子公司一拓文化传媒（上海）有限公司股权转让给关联方张阳的股权转让款4,080,000.00元，根据张阳的还款计划，预计款项可收回，预期信用损失率为0。

押金保证金组合系为保证金、备用金及代垫社保公积金，后期可以收回，预期信用损失率为0。

B、2020年6月30日，公司未有发生处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
保证金/押金	1,404,180.00	1,185,572.65
股权转让款	4,080,000.00	4,080,000.00
合 计	5,484,180.00	5,265,572.65

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
张阳	是	股权转让款	4,080,000.00	1年以内	74.40	
快聪网络技术（上海）有限公司	否	保证金	500,000.00	2至3年	9.12	
安徽皇广实业有限公司	否	保证金	200,000.00	1年以内	3.65	
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	1.82	
中国电信股份有限公司芜湖分公司	否	保证金	100,000.00	1至2年	1.82	
合 计	—	—	4,980,000.00	—	90.81	

6、其他流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
留抵进项税	1,930,279.49	1,230,821.87
减免税额		1,040.00
合 计	1,930,279.49	1,231,861.87

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
江苏一拓通信科技有限公司	370,608.18			-646.25		
小计	370,608.18			-646.25		
合计	370,608.18			-646.25		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
江苏一拓通信科技有限公司				369,961.93	
小计				369,961.93	
合计				369,961.93	

8、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
上海希奥信息科技股份有限公司	5,713,724.91		5,713,724.91			持有意图
合计	5,713,724.91		5,713,724.91			

截至 2020 年 6 月 30 日，其他权益工具投资系公司购买的上海希奥信息科技股份有限公司的股权，持股比例 5.46%，持股意图为以实现资源共享，打通绿色产业链，共同促进双方产品与服务的延伸和发展。

9、固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	3,263,549.36	3,451,764.56
固定资产清理		
合计	3,263,549.36	3,451,764.56

固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					

项 目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合 计
1、年初余额	3,078,363.21	395,452.14	771,964.11	1,692,598.21	5,938,377.67
2、本期增加金额		5,307.97			5,307.97
(1) 购置		5,307.97			5,307.97
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额			102,564.11		102,564.11
(1) 处置或报废			102,564.11		102,564.11
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	3,078,363.21	400,760.11	669,400.00	1,692,598.21	5,841,121.53
二、累计折旧					
1、年初余额	320,018.92	374,083.89	356,168.07	1,436,342.23	2,486,613.11
2、本期增加金额	73,111.14	10,941.42	79,491.24	24,858.18	188,394.98
(1) 计提	73,111.14	10,941.42	79,491.24	24,851.18	188,394.98
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额			97,435.92		97,435.92
(1) 处置或报废			97,435.92		97,435.92
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	393,130.06	385,025.31	338,223.39	1,461,200.41	2,577,572.17
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,685,233.15	15,734.80	331,176.61	231,397.80	3,263,549.36
2、年初账面价值	2,758,344.29	21,368.25	415,796.04	256,255.98	3,451,764.56

(2) 公司无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无未办妥产权证书的固定资产情况

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	域名	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	210,000.00	2,181,693.22	2,391,693.22

项 目	域名	软件	合 计
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、期末余额	210,000.00	2,181,693.22	2,391,693.22
二、累计摊销			
1、年初余额	115,500.00	931,031.13	1,046,531.13
2、本期增加金额	10,500.00	109,084.62	119,584.62
(1) 摊销	10,500.00	109,084.62	119,584.62
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、期末余额	126,000.00	1,040,115.75	1,166,115.75
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	84,000.00	1,141,577.47	1,225,577.47
2、年初账面价值	94,500.00	1,250,662.09	1,345,162.09

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020. 6. 30		2019. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	81,595.18	543,967.87	76,443.97	522,293.16
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	81,595.18	543,967.87	76,443.97	522,293.16

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
可抵扣暂时性差异	12,666.67	
可抵扣亏损	8,198,125.77	8,198,125.77
合 计	8,210,792.44	8,198,125.77

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2020. 6. 30	2019. 12. 31	备注
2023 年度	406,114.76	406,114.76	
2024 年度	7,792,011.01	7,792,011.01	
合 计	8,198,125.77	8,198,125.77	

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020. 6. 30	2019. 12. 31
信用借款		
保证借款	5,000,000.00	
抵押借款		
质押借款		
合 计	5,000,000.00	

注：中国光大银行长江东路支行的保证借款，借款期限为2020年5月7日到2021年5月6日，借款利率3.85%，借款本金500万元；上述借款由合肥市金鼎融资担保有限责任公司提供担保，由公司的控股股东、实际控制人、董事长、总经理吴强生及其配偶高向枚提供连带责任担保，同时提供公司名下产权合肥市科学大道103号浙商大厦A座708室进行抵押。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
信息服务费	3,174,331.35	753,184.56
合 计	3,174,331.35	753,184.56

(2) 公司期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
信息技术服务费		111,081.99
合 计		111,081.99

(2) 无账龄超过1年的重要预收账款。

15、合同负债

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
信息技术服务费	323,967.49	
合 计	323,967.49	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	173.17	1,562,963.65	1,562,872.72	264.10
二、离职后福利-设定提存计划		29,786.00	29,786.00	
三、辞退福利	173.17	1,562,963.65	1,562,872.72	264.10
四、一年内到期的其他福利		29,786.00	29,786.00	
合 计	173.17	1,562,963.65	1,562,872.72	264.10

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,478,645.78	1,478,645.78	-
2、职工福利费		48,596.33	48,596.33	-
3、社会保险费		22,580.87	22,580.87	-
其中：医疗保险费		22,273.25	22,273.25	-
工伤保险费		222.33	222.33	-
生育保险费		85.29	85.29	-
4、住房公积金		11,868.00	11,868.00	-
5、工会经费和职工教育经费	173.17	1,272.67	1,181.74	264.10
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合 计	173.17	1,562,963.65	1,562,872.72	264.10

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		29,054.16	29,054.16	
2、失业保险费		731.84	731.84	
3、企业年金缴费				
合 计		29,786.00	29,786.00	

17、应交税费

税 项	2020. 6. 30	2019. 12. 31
增值税		
城市维护建设税		
教育费附加		

地方教育费附加		
个人所得税	1,154.46	2,929.69
企业所得税		7,802.85
印花税		3,514.30
水利基金		7,028.65
合计	1,154.46	21,275.49

18、其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,699,158.98	1,335,849.97
合计	2,699,158.98	1,335,849.97

(1) 应付利息情况

项 目	2020.6.30	2019.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

(2) 其他应付款情况：

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
保证金		38,000.00
往来款	2,699,158.98	1,297,849.97
合计	2,699,158.98	1,335,849.97

②账龄超过1年的重要其他应付款：无。

19、股本

项目	2019.12.31	本期增减					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,082,720.00						50,082,720.00

20、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
-----	------------	------	------	-----------

股本溢价	5,727.99			5,727.99
其他资本公积	471,203.03	3,000.00		474,203.03
合计	476,931.02	3,000.00		479,931.02

注：本期增加资本公积-其他资本公积 3000 元系子公司安徽信必优信息技术有限公司少数股东捐赠形成。

21、盈余公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	3,736,972.87			3,736,972.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	3,736,972.87			3,736,972.87

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,628,984.62	
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	5,628,984.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,633,682.35	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,004,751.73	

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,255,040.29	39,282,140.52	137,454,367.17	132,161,498.03
其他业务				-
合计	41,255,040.29	39,282,140.52	137,454,367.17	132,161,498.03

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020年1-6月	2019年1-6月
------	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
增值电信业务	41,253,625.20	39,282,140.52	133,094,806.40	128,456,429.71
移动广告业务			4,141,622.77	3,705,068.32
物联网业务				
云计算业务				
其他	1,415.09		217,938.00	
合 计	41,255,040.29	39282140.52	137,454,367.17	132,161,498.03

24、税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税		19,567.96
教育费附加		7,905.83
地方教育费附加		5,270.55
房产税		9,362.37
土地使用税		18.55
印花税	14,868.80	42,665.40
水利基金	28,882.52	81,374.31
文化事业建设费		
其他		
合计	43,751.32	166,164.97

25、销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
差旅费	9,916.74	78,544.20
招待费	53,781.62	110,796.89
交通费	859.00	7,930.33
职工薪酬	218,358.23	419,523.85
广告及业务宣传费	1,160,377.35	
合 计	1,443,292.94	616,795.27

26、管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
办公费	311,249.63	119,331.10
职工薪酬	372,706.86	763,246.54

房租物业费	21,887.61	8,442.43
中介服务费	375,246.14	336,905.86
折旧摊销费	189,118.20	248,962.05
垃圾处理费	7,397.89	42,713.14
招待费	31,283.00	32,716.67
交通费	18,293.17	84,706.80
差旅费	2,385.92	20,757.94
其他		
合计	1,329,568.42	1,657,782.53

27、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	573,294.26	819,301.87
其他费用	7,227,197.39	2,212,753.97
合计	7,800,491.65	3,032,055.84

28、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用	264,685.42	198,056.45
减：利息收入	5,114.48	156,001.14
利息支出	16,041.67	
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	4,846.27	6,496.10
合计	15,773.46	48,551.41

29、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助	1,247,750.02	689,136.31
进项税额加计抵减	315,069.08	
个税返还		
合计	1,562,819.10	689,136.31

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
与资产相关：		

与收益相关：		
合肥市级电子商务战新基地 2019 年第一批资金支持奖补	1,000,000.00	
合肥蜀山经济开发区产业发展扶持政策资金奖补		
新三版“创新层”挂牌奖励资金		
促进新型工业化发展政策奖补		
园区房租补贴		
合肥原创动漫退回房租补		
政府奖补款	165,517.02	
税收补助款		489,136.31
蜀山文化旅游产业奖补		100,000.00
科创板挂牌补贴		
合肥自主创新政策奖补	82,233.00	
合肥市自主创新技术合同奖补		100,000.00
合计	1,247,750.02	689,136.31

30、投资收益

被投资单位名称	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-646.25	-1,314.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益	-232,400.41	
合计	-233,046.66	-1,314.51

说明：处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益系公司投资的理财产品。

31、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2020年1-6月	2019年1-6月
交易性金融资产	171,330.88	
其中：权益工具投资公允价值变动	171,330.88	
债务工具投资公允价值变动		

其他		
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		171,330.88

注：本期公允价值变动损益的形成系购买的股票期末时点的公允价值。

32、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收票据信用减值损失		
应收账款信用减值损失	-571,474.05	
其他应收款信用减值损失		
债权投资信用减值损失		
其他债权投资信用减值损失		
长期应收款信用减值损失		
合计	-571,474.05	

33、资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	78,871.81		78,871.81
其中：固定资产处置利得	78,871.81		78,871.81
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合计	78,871.81		78,871.81

34、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助			
其他	513.70	74.80	
合计	513.70	74.80	

35、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金			
其他	1,159.50	300.81	
合计	1,159.50	300.81	

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	-3,189.18	-53,105.15
递延所得税费用	-5,151.21	
合计	-8,340.39	-53,105.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,642,022.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,069,883.18
子公司适用不同税率的影响	192,214.70
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	869,328.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
内部交易产生收益的影响	
处置子公司产生投资收益的影响	
税法规定额外可扣除费用	
所得税费用	-8,340.39

37、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	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	5,114.48	156,001.14
政府补助	1,247,750.02	689,211.11

往来款	1,306,644.22	
合计	2,559,508.72	845,212.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
办公差旅及各项费用报销	9,094,853.70	3,151,455.06
往来款		
合计	9,094,853.70	3,151,455.06

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,633,682.35	512,220.01
加：信用减值损失	-	-
资产减值准备	571,474.05	267,696.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,394.98	267,696.50
无形资产摊销	119,584.62	119,584.62
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-78,871.81	-
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）	-171,330.88	-
财务费用（收益以“-”号填列）	16,041.67	198,056.45
投资损失（收益以“-”号填列）	233,046.66	1,314.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,151.21	-
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,495,612.04	-15,138,955.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,336,300.83	2,242,423.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,928,581.40	-11,797,660.37
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	9,564,223.12	28,047,303.13

减：现金的期初余额	10,023,399.48	45,558,067.27
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	-459,176.36	-17,510,764.14

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	9,564,223.12	28,047,303.13
其中：库存现金	32,355.74	459.12
可随时用于支付的银行存款	8,047,224.64	28,046,844.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,484,642.74	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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		

39、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
合肥市级电子商务战新基地 2019 年第一批资金支持奖补	1,000,000.00				1,000,000.00			是
政府奖补款	165,517.02				165,517.02			是
合肥自主创新政策奖补	82,233.00				82,233.00			是
合计	1,247,750.02				1,247,750.02			—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
蜀山文化旅游产业奖补	与收益相关	100,000.00		
合肥市级电子商务战新基地 2019 年第一批资金支持奖补	与收益相关	1,000,000.00		
政府奖补款	与收益相关	165,517.02		
合肥自主创新政策奖补	与收益相关	82,233.00		

补助项目	与资产/收益 相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成 本费用
合计	—	1,247,750.02		

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
安徽信必优信息技术股份有限公司	安徽合肥	安徽合肥	增值电信业务	99.7		收购
一拓云物联科技(深圳)有限公司	广东深圳	深圳市南山区	增值电信业务	100		设立
安徽一拓智能科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	增值电信业务	100		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏一拓通信科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	信息服务	20		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏一拓通信科技有限公司	江苏一拓通信科技有限公司	江苏一拓通信科技有限公司	江苏一拓通信科技有限公司
流动资产	135,797.78		136,578.36	
非流动资产	9,024.20		14,772.92	
资产合计	144,821.98		151,351.28	
流动负债	183,569.23		183,569.23	
非流动负债				
负债合计	183,569.23		183,569.23	
按持股比例计算的净资产份额	-7,749.45		-6,443.59	
对联营企业权益投资的账面价值	369,961.93		370,608.18	
营业收入				
净利润		-6,529.60		-6,572.55
其他综合收益		-6,529.60		
综合收益总额				-6,572.55
本年度收到的来自联营企业的股利				

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要包括：流动风险和市场风险。

1、流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司流动风险来自于投资交易性金融资产的风险。本公司负责统筹母公司及各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资及筹措贷款以应付预计现金需求。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行定期监控，以满足短期及长期的流动资金需求。

2、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。

本公司的市场风险主要来自于利率风险。

本公司利率风险主要来自于银行借款，本公司借款为短期借款且金额较小，利率风险影响较小。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资	2,608,432.60			2,608,432.60
持续以公允价值计量的资产总额	2,608,432.60			2,608,432.60

十、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为吴强生，为实际控制人，持股比例为 40.9366%。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营企业或联营企业中的权益”。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
江苏一拓通信科技有限公司	联营

4、其他关联方情况

关联方名称（姓名）	与本公司关系
吴强生	控股股东、实际控制人、董事长、高级管理人员
宣城一拓股权管理中心（有限合伙）	吴强生担任执行事务合伙人的合伙企业
武明根	持股 5%以上股东、董事、高级管理人员
宛红民	监事
朱邦奇	监事
汪家财	监事
叶丽华	财务负责人、董事会秘书
赵亚彬	董事
西藏志道投资有限公司	公司董事任职董事长兼总经理
合肥雪祺电器有限公司	公司董事任职董事
正奇（上海）股权投资管理有限公司	公司董事任职董事
安徽志道投资有限公司	持股 5%以上股东、公司董事赵亚彬任高级管理人员
高向枚	吴强生的配偶
陈海燕	董事
汪小慧	董事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020年1-6月份	2019年1-6月份
吴强生	购买子公司（信必优）股权	30,000.00	
合计		30,000.00	

(2) 关键管理人员报酬

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
关键管理人员报酬	247,358.80	380,552.00

6、关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽正德人力资源咨询有限公司			999,800.00	
预付账款	江苏一拓通信科技有限公司	300,000.00			

应付项目

项目	关联方	2020.6.30	2019.12.31
----	-----	-----------	------------

其他应付款	一拓文化传媒（上海）有限公司	1,297,848.51	
-------	----------------	--------------	--

十一、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止2020年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止2020年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	18,879,077.73	537,634.53	18,341,443.20	15,604,116.19	503,293.16	15,100,823.03
合计	18,879,077.73	537,634.53	18,341,443.20	15,604,116.19	503,293.16	15,100,823.03

(1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年6月30日，无单项计提坏账准备

②2020年6月30日，组合计提坏账准备

组合——账龄组合

账龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率%	金额
1年以内	13,502,732.43		
1至2年	5,376,345.30	10.00	537,634.53
合计	18,879,077.73	—	503,293.16

组合二——合并报表范围内关联方组合，公司不计提坏账准备。

③坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销或核销	

应收账款坏账准备	503,293.16	34,341.37		537,634.53
----------	------------	-----------	--	------------

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,035,275.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 317,180.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市嘉盈资讯有限公司	5,931,661.66	1 年以内	29.63	
安徽泡泡云信息技术服务有限公司	2,891,613.71	1 至 2 年	14.45	
安徽智咏物联科技有限公司	1,372,000.00	1 至 2 年	6.85	137,200.00
安徽一流云停科技有限公司	940,000.00	1 年以内	4.70	94,980.00
芜湖合特电子科技有限公司	900,000.00	1 年以内	4.50	85,000.00
合计	12,035,275.37	—	60.13	317,180.00

2、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,283,947.78	5,261,476.59
合计	5,283,947.78	5,261,476.59

(1) 应收利息情况

① 应收利息分类列示：

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
公司间借款						
合计						

(2) 其他应收款情况

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,283,947.78		5,283,947.78	5,261,476.59		5,261,476.59
合计	5,283,947.78		5,283,947.78	5,261,476.59		5,261,476.59

① 坏账准备

A. 2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
张阳	4,080,000.00	0.00	0.00	还款计划
组合计提：				
押金保证金组合	1,203,947.78	0.00	0.00	回收可能性
合计	5,283,947.78	—	0.00	

注：单项计提一拓文化传媒（上海）有限公司股权转让给关联方张阳的股权转让款4,080,000.00元，根据张阳的还款计划，预计款项可收回，预期信用损失率为0。

押金保证金组合系为保证金、备用金及代垫社保公积金，后期可以收回，预期信用损失率为0。

B. 2020年6月30日，公司未有发生处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

②其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
张阳	是	股权转让款	4,080,000.00	1年以内	77.21	
快聪网络技术（上海）有限公司	否	保证金	500,000.00	2至3年	9.46	
安徽皇广实业有限公司	否	保证金	200,000.00	1年以内	3.79	
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	1.89	
中国电信股份有限公司芜湖分公司	否	保证金	100,000.00	1至2年	1.89	
合计	—	—	4,980,000.00	—	94.25	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	13,240,000.00		13,240,000.00	4,215,000.00		4,215,000.00
对联营、合营企业投资	369,961.93		369,961.93	370,608.18		370,608.18
合计	13,636,961.93		13,636,961.93	4,585,608.18		4,585,608.18

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽信必优信息技术有限公司	1,705,000.00	9,025,000.00		10,730,000.00
一拓云物联（深圳）投资款	1,210,000.00			1,210,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽一拓智能科技有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	4,215,000.00	9,025,000.00	-	13,240,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
江苏一拓通信科技有限公司	370,608.18			-646.25		
小计	370,608.18			-646.25		
合计	370,608.18			-646.25		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
江苏一拓通信科技有限公司				369,961.93	
小计				369,961.93	
合计				369,961.93	

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,877,682.09	28,904,781.83	131,946,816.28	127,444,534.17
其他业务				
合计	30,877,682.09	28,904,781.83	131,946,816.28	127,444,534.17

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
增值电信业务	30,876,267.00	28,904,781.83	131,728,878.28	127,444,534.17
移动广告业务				
其他业务	1415.09		217,938.00	
合计	30,877,682.09	28,904,781.83	131,946,816.28	127,444,534.17

5、投资收益

被投资单位名称	2020年1-6月	2019年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-646.25	-1,314.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益	-232,400.41	
其他		
合计	-233,046.66	-1,314.51

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	78,871.81	附注五、33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,562,819.10	附注五、29
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-232,400.41	附注五、30
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	171,330.88	附注五、31

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-645.80	附注五、 34/附注 五.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,579,975.58	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.61	-0.15	-0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.42	-0.18	-0.18

一拓通信集团股份有限公司

2020年8月17日

第八节 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）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室