

ZXelink

上海中兴

NEEQ : 870927

上海中兴易联通讯股份有限公司

SHANGHAI ZXELINK 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 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第七节	财务会计报告 .....	23
第八节	备查文件目录 .....	76

## 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。

公司负责人林炳、主管会计工作负责人伊广宇及会计机构负责人（会计主管人员）高涌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
行业政策风险	公司专业从事各种网络制式的室内覆盖、WLAN 业务及守护宝业务。近年来，随着工业和信息化部正式向国内三大运营商发放第四代移动通信牌照，4G 网络在全球市场取得了快速发展，同时也带动了 4G 网络室内网络建设的发展。由于国家的产业政策对通信行业具有较强的引导性和促进性，如果未来国家的产业政策发生了变更，可能导致运营商推迟或减少固定资产的投入及运营目标和方针政策的变化，进而影响运营商网络覆盖建设采购需求。因此，如果未来行业政策变化导致运营商网络建设出现波动，投资规模的缩减或者建设速度的减缓将直接影响公司的发展和经营业绩。
核心技术人员流失风险	公司产品属于技术密集型，稳定的技术研发团队是公司的核心竞争力之一，对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的探索和积累，培养了一批具备高水平的专业技术知识，又具有行业应用经验的复合型人才以及经认证的高水平、稳定的工程师人才，同时公司也培养了一支具有研发能力强、经验丰富的专业服务队伍。虽然公司已制定了完善的管理机制，但仍无法避免出现核心技术人员流失带来的风险。
市场竞争加剧的风险	室内覆盖行业作为一个富有前景的行业吸引了众多厂商的参与，行业内较早进入者已经拥有了较强的制造服务能力和技术研发实力。随着国内企业在该领域的持续投入，未来在该领域

	可能会持续产生新进入者。运营商议价能力的不断提高，将使行业竞争更为激烈，公司可能会面临市场份额下降的风险。
重大客户依赖风险	公司客户较为集中的原因主要是下游行业具有较高的市场集中度，三大运营商、中国铁塔和国内大型系统集成商占据了较高的市场份额。虽然公司与核心客户保持了长期稳定的合作关系，但是短期内重大客户依赖的风险并不能完全化解。如果客户运营模式、采购方式及经营环境等方面发生重大变化，而公司不能及时应对，将影响公司的经营业绩。
技术研发风险	公司所处行业是技术密集型行业，具有技术更新和升级速度快、新标准不断更新的特点。一般而言，由于通信技术的升级更新，每隔 4-5 年就会出现通信基站设备的升级换代。这一方面产生了持续不断的市场需求，另一方面也要求行业内企业需要以满足市场需求为基础，持续进行产品、工艺及技术的研发升级，以适应行业技术的发展趋势。如果不能及时提供技术研发能力，则公司面临着业务损失或客户流失，从而失去竞争力。
营运资金不足风险	一方面，随着公司业务增加，原材料采购、日常运营管理、业务承揽等均对资金形成较大需求；另一方面，下游客户的议价能力不断提高，收款的不及时将导致资金短缺。未来如果公司不能保持经营活动产生现金的能力，公司将面临由于营运资金不足，而无法维持正常的采购付款及日常运营付款的情形，从而对业务持续开展造成不利影响。
关联交易的风险	2020 年上半年度，公司对关联公司销售收入占比为 48%，主要为中兴通讯、中兴康讯及中兴技服，集中在室内覆盖项目、室内分布系统集成项目等的合同分包。在此关联交易中，公司关联销售定价参考市场第三方价格，扣除中兴通讯集团统一的平台使用费后确认收入，价格具有公允性。该等关联交易均按照市场原则或行业惯例签订了关联交易合同或协议，无损害公司及股东利益的情形。为减少关联交易的发生，公司不断提高自主投标能力和研发能力，但仍不能避免因具体项目与关联公司发生关联交易。如果不能按照市场原则或行业惯例签订关联交易合同或协议，将会产生损害公司及股东利益的风险。
部分劳务委托第三方实施的风险	由于公司服务项目中核心部分由公司自行组织完成，配套项目中非核心的且技术含量较低的劳务作业通常交给已建立合作关系的劳务外包商，劳务外包商按照合同约定对公司负责，而公司需就劳务外包商的工作成果向客户负责。虽然公司已建立了较为完善的劳务外包商选择和管控制度，但仍存在因劳务外包方式不当或对劳务外包商监管不力，从而给公司带来风险的可能。
受疫情影响	室分产品销售受疫情影响，各运营商新一轮室分产品招标推迟，使得运营商集采集中于下半年执行，集采样品指标要求高、时间短，客观上增大了项目准备难度和不确定性，同时也加剧了集采项目的竞争，预期对中标产品毛利会产生负面影响；室分工程服务项目不能进场施工、交付，一季度全国停摆，验收、审计等工作都无法进行；终端销售受疫情影响，导致运营商渠

	道线下卖场延迟复工、营业厅人流骤降，终端销量下滑，影响了我司运营商渠道项目在各省的出货。各供应链延迟复工，我司备货订单交付时间延迟，造成部分产品渠道缺货影响销量，部分新产品上市时间延后，从而造成公司 2020 年经营业绩下滑的风险。
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：	公司 2020 年受疫情的影响较为直接，部分项目暂缓招标、施工、交付和收款，导致收入减少，引起净利润为负数，收款减少，引起经营性净现金流为负数。但是公司的经营状态依旧保持良好，订单有所增加，公司管理层也都在努力，力争在 5G 市场寻求新的机遇与突破，并在人员储备方面做足了准备与调整。下半年随着国内疫情的有效控制与经济的复苏，宏观层面国家也将会持续加大 5G 的重视程度，并加速 5G 网络建设的步伐，预期 5G 集采项目和相关二级省采项目及其他项目的落地与执行将会迎来新的增长。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、上海中兴	指	上海中兴易联通讯股份有限公司
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
公司章程	指	公司现行有效的公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	上海中兴易联通讯股份有限公司股东大会
董事会	指	上海中兴易联通讯股份有限公司董事会
监事会	指	上海中兴易联通讯股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司，公司母公司
中兴康讯	指	深圳市中兴康讯电子有限公司，公司关联方
中兴技服	指	深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司，公司关联方
南京易联	指	南京市易联技术软件有限公司，公司控股子公司
南京守护宝	指	南京守护宝信息技术有限公司，公司控股子公司
中兴九城	指	中兴九城网络科技无锡有限公司，公司参股公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司及其下属子公司
中国电信	指	中国电信集团公司及其下属子公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司及其下属子公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
报告期	指	2020 年 1-6 月

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海中兴易联通讯股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai ZXELINK CO.,LTD
	ZXeLink
证券简称	上海中兴
证券代码	870927
法定代表人	林炳

### 二、 联系方式

董事会秘书	杨宇
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 889 号
电话	021-68895554
传真	021-50809422
电子邮箱	yang.yu8@zte.com.cn
公司网址	<a href="http://www.ztetech.com.cn">http://www.ztetech.com.cn</a>
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 889 号
邮政编码	201203
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 889 号 H 座 6 楼

### 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	2004 年 5 月 10 日
挂牌时间	2017 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	室内分布设备产品及服务、WLAN 及守护宝产品
主要产品与服务项目	室内分布设备产品及服务、WLAN 及守护宝产品
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	236,690,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中兴通讯股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

#### 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	91310000762239800Y	否
注册地址	上海市自由贸易试验区碧波路 889 号	否
注册资本（元）	23,6690,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国信证券

#### 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	255,098,878.13	311,882,205.65	-18.21%
毛利率%	21.95%	25.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,892,409.72	7,582,381.07	-296.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,958,750.68	4,166,621.71	-483.01%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-4.97%	2.53%	-
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)	-5.32%	1.38%	-
基本每股收益	-0.06	0.03	-300.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	721,482,925.01	790,414,922.70	-8.72%
负债总计	429,189,822.00	483,229,409.98	-11.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	292,293,103.01	307,185,512.72	-4.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.30	-5.38%
资产负债率% (母公司)	53.98%	59.65%	-
资产负债率% (合并)	59.49%	61.14%	-
流动比率	1.51	1.45	-
利息保障倍数	-11.64	4.01	-

##### (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	-17,406,399.45	-85,900,336.50	79.74%
应收账款周转率	0.95	1.28	-
存货周转率	1.50	1.37	-



#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.72%	-1.11%	-
营业收入增长率%	-18.21%	62.22%	-
净利润增长率%	-296.65%	119.60%	-

#### （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

公司主营业务为从事各种网络制式的室内覆盖、WLAN 业务及守护宝业务。公司作为拥有核心竞争力的能为客户提供一系列无线网络优化覆盖产品和传输的整体解决方案的供应商，其产品主要应用于电信运营商市场、政企市场等领域。

公司室内覆盖、WLAN 产品及服务主要采用招投标销售模式，其产品和服务广泛应用于写字楼、酒店、商场、大型场馆、交通枢纽、学校、医院、住宅小区、地铁隧道等无线信号覆盖建设的场景。一方面，公司通过自主投标的形式，为国内运营商和政企客户提供无线网络优化覆盖产品和传输的整体解决方案。另一方面，中兴通讯授权公司作为中兴室内覆盖项目的唯一全权代理，中兴技服授权公司作为中兴技服室内分布系统集成项目和室内分布代维项目的唯一全权代理，公司借助上述渠道将公司的室内覆盖、WLAN 产品和服务应用于各种综合解决方案和应用场景中，其最终的客户主要为三大运营商及中国铁塔。

守护宝产品服务于中老年和儿童等需要关爱的群体，提供以智能终端产品为基础，以位置服务为核心，以 SOS 紧急救助、亲情通话和生活服务等为内容的综合解决方案。守护宝产品包括守护宝终端、守护宝服务平台、守护宝 APP 三大部分。守护宝终端主要包括儿童/老人腕表、老人智能机、老人功能机、学生机、智能穿戴、手机周边配件等产品。守护宝服务平台和 APP 用于向使用守护宝终端的用户提供守护宝业务服务，守护宝业务是一种基于位置服务的应用，主要包括：定位、SOS 告警、电子围栏、远程设置、远程桌面、语音微聊等功能以及代父母叫车、音频资源下载等内容服务。主要适用于有遇劫、遇困、迷路、走失、急性病（心脏、高血压）突发等需紧急报警求助的人群，以及儿童、老人、智障等需监护人群。守护宝致力于以实用创新的科技，普惠家庭中的每一位成员。目前守护宝业务平台总用户数已超过 358 万，守护宝 APP 注册用户数已超过 44 万，为大量的老人/儿童和家庭用户提供通信和安全感服务。守护宝销售主要采用经销模式，公司首先与经销商签订《合作协议》，确定经销商的代理资格、授权目标市场、各类产品代理价格以及双方各项权利义务，双方再签订《设备购销合同》，经销商在合同发货前支付全部货款后公司安排发货。

报告期内，公司商业模式和主营业务未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式和主营业务未发生重大变化。

#### （二） 经营情况回顾

2020 年上半年，公司实现营业收入为 25,509.89 万元，同比减少 18.21%，归属于挂牌公司股东的净利润为-1,489.24 万元，同比减少 296.65%，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,740.64 万元，主要是受疫情影响，部分项目暂缓招标、施工、交付和收款，导致收入减少，引起净利润为负数，收款减少，

引起经营性净现金流为负数。截至 2020 年 6 月 30 日,公司总资产为 72,148.29 万元,较期初减少 8.72%;归属于挂牌公司的净资产为 29,229.31 万元,较期初减少 4.85%。

#### 1、室内覆盖和 WLAN 产品业务

报告期内,室分产品(含 WLAN)及相关工程服务收入为 21,644.74 万元,同比减少 19.93%。今年第一季度受疫情阶段性影响,公司及上下游企业复工推迟,第二季度分区域逐步复工,生产秩序逐步恢复。疫情对室分产品主要客户运营商和中国铁塔影响较大,导致运营商和中国铁塔建设投资计划递延、在建工程施工放缓,5G 室分产品集采均推迟至下半年,中国铁塔 5G 室分产品集采落地三季度启动;中国移动 5G 室分产品集采于三季度后期开始;运营商和中国铁塔集采计划的推迟和落地时间窗口的压缩影响了室分产品业绩。随着防控疫情的常态化,减少疫情对经济的影响,宏观层面国家将会持续加大 5G 重视程度,加速 5G 网络建设的步伐,预期 5G 集采项目和相关二级省采项目将会迎来爆发性的增长。

#### 2、守护宝业务

报告期内,守护宝产品收入为 3,827.15 万元,同比减少 6.90%。守护宝继续专注解决老人-子女、父母-学生的应用场景,为老人、儿童打造解决痛点的手机、智能穿戴等终端产品。截止 2020 年 6 月底,守护宝平台注册用户数已操作 358 万,APP 注册用户数超过 44 万,为大量的老人/儿童家庭用户和政企行业客户提供通信、安全和内容服务。销售渠道涵盖电商渠道、运营商渠道和政企行业渠道,守护宝品牌已成为老人/儿童终端产品较知名品牌。2020 年上半年,产品从 2G 全面向 4G 切换,新上市了多款 4G 大屏智能老人机和 4G 按键老人机。与京东达成在老人智能开放平台的合作(时光机项目),我司提供研发技术支持,双方联合运营,进一步树立我司在老人机行业地位。中国电信 4G 功能机集采项目中标落地、中国联通 2G 转 4G 终端众筹入围,4G 老人机在运营商市场形成规模销售。积极参与各地的民政养老终端项目,提供软硬件定制化服务。随着我国人口老龄化进入加速发展阶段,老年人口将保持迅速增长的趋势,同时随着运营商 2G 网络向 4G 网络的政策,老人/儿童终端产品将逐步从 2G 转向 4G/5G,老人/儿童终端产品细分市场迎来巨大的市场机遇,随着市场需求的不断增长,预计未来销售业绩将有较大增长空间。

### (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		上年期末		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	122,476,048.76	16.98%	129,070,180.3	16.33%	-5.11%
应收票据	60,281,144.77	8.36%	70,147,375.16	8.87%	-14.07%
应收账款	266,934,271.23	37.00%	272,339,152.44	34.46%	-1.98%
预付账款	3,988,426.80	0.55%	6,388,579.57	0.81%	-37.57%
其他应收款	61,603,558.05	8.54%	70,452,294.83	8.91%	-12.56%
存货	126,425,994.43	17.52%	139,111,254.35	17.60%	-9.12%
其他流动资产	4,989,540.11	0.69%	10,433,811.14	1.32%	-52.18%
长期股权投资	0	0%	9,780,123.85	1.24%	-100%
固定资产	45,548,888.37	6.31%	54,835,323.51	7.13%	-16.94%
使用权资产	1,177,416.52	0.16%	1,527,843.04	0.19%	-22.94%
无形资产	7,245,432.68	1.00%	5,329,749.42	0.67%	35.94%
递延所得税资产	20,812,203.29	2.88%	20,999,235.09	2.66%	-0.89%

短期借款	60,000,000.00	8.32%	50,000,000.00	6.33%	20.00%
应付票据	67,180,697.83	9.31%	123,324,633.22	15.60%	-45.53%
应付账款	226,855,699.58	31.44%	222,290,181.73	28.12%	2.05%
应付职工薪酬	16,351,779.39	2.27%	15,325,535.41	1.94%	6.70%
应交税费	310,477.42	0.04%	592,928.65	0.08%	-47.64%
其他应付款	23,055,437.58	3.20%	29,508,033.20	3.73%	-21.87%
合同负债	34,038,623.28	4.72%	40,516,145.12	5.13%	-15.99%
递延收益	104,005.74	0.01%	104,005.74	0.01%	0.00%
租赁负债	1,293,101.18	0.18%	1,567,946.91	0.20%	-17.53%

### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年期末减少 5.11%，同比变化不大。
- 2、应收票据较上年期末减少 14.07%，原因是收入减少。
- 3、应收账款较上年期末减少 1.98%，同比变化不大。
- 4、其他应收款较上年期末减少 12.56%，主要是员工借款的核销。
- 5、预付账款较上年期末减少 37.57%，原因是对于材料预付款支出的控制，和随着收入确认正常减少。
- 6、存货较上年期末减少 9.12%，库存随销售正常减少，同比变化不大。
- 7、长期股权投资较上年期末减少 100%，原因是对于中兴网鲲信息科技（上海）有限公司公司 15%的股权出售。
- 8、固定资产较上年期末减少 16.94%，原因是对于闲置固定资产出售。
- 9、无形资产较上年期末增加 35.94%，原因是根据项目需要无形资产的购入。
- 10、使用权资产较上年期末减少 22.94%，原因是长期租赁资产正常折旧减少。
- 11、其他流动资产较上年期末减少 52.18%，原因是应交税费科目重分类到从其他流动资产科目。
- 12、递延所得税资产较上年期末减少 0.89%，同比变化不大。
- 13、短期借款较上年期末增加 20%，原因是满足日常营运需要，用于支付供应商应付款等。
- 14、应付票据较上年期末减少 45.53%，原因是对于供应商支付的商业汇票正常到期支付。
- 15、应付账款较上年期末增加 2.05%，同比变化不大。
- 16、应付职工薪酬较上年期末增加 6.7%，同比变化不大。
- 17、应交税费较上年期末减少 47.64%，原因是由于本年度应交增值税减少。
- 18、其他应付款较上年期末减少 21.87%，原因是主要是收回的保证金核销。
- 19、合同负债较上年期末减少 15.99%，原因是报告期内正常业务核销。
- 20、租赁负债较上年期末减少 17.53%，原因是到期的租赁费正常支付。

## 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	255,098,878.13	-	311,882,205.65	-	-18.21%
营业成本	199,112,740.17	78.05%	231,886,502.45	74.35%	-14.13%
税金及附加	562,881.07	0.22%	1,378,172.45	0.44%	-59.16%
销售费用	31,815,115.69	12.47%	36,717,029.93	11.77%	-13.35%
管理费用	11,967,135.16	4.69%	16,933,817.11	5.43%	-29.33%

研发费用	16,170,878.28	6.34%	23,507,032.12	7.54%	-31.21%
财务费用	865,453.70	0.34%	811,208.20	0.26%	6.69%
信用减值损失	9,546,942.26	3.74%	1,682,290.94	0.54%	467.50%
资产减值损失	788,761.80	0.31%	-2,906,418.32	-0.93%	127.14%
其他收益	260,611.90	0.10%	6,110,855.67	1.96%	-95.74%
投资收益	-14,073.85	-0.01%	-1,014,995.64	-0.33%	98.61%
资产处置收益	703,887.27	0.28%	0.00	0.00%	100.00%
营业利润	-14,780,604.68	-5.79%	6,968,430.80	2.23%	-312.11%
营业外收入	220,003.58	0.09%	11,000.42	0.00%	1,899.96%
营业外支出	118,161.79	0.05%	242,907.30	0.08%	-51.36%
所得税费用	213,646.83	0.08%	-836,623.50	-0.27%	125.54%
净利润	-14,892,409.72	-5.84%	7,573,147.42	2.43%	-296.65%

### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期数较上年同期数减少 18.21%，主要是受疫情影响，部分项目暂缓招标、施工、交付，导致的收入减少。
- 2、营业成本本期数较上年同期数减少 14.13%，主要是由于报告期内收入减少所致。
- 3、税金及附加较上年同期数减少 59.16%，主要是由于报告期内收入减少所致。
- 4、销售费用本期数较上年同期数下降 13.35%，主要是由于报告期内加大重点费用管控，日常费用支出减少导致。
- 5、管理费用本期数较上年同期数下降 29.33%，主要是由于报告期内加大重点费用管控，日常费用支出减少导致。
- 6、研发费用本期数较上年同期数下降 31.21%，主要是由于报告期内对研发项目进行控制，加强研发费用管控所致。
- 7、财务费用本期数较上年同期数增加 6.69%，主要是同比变化不大。
- 8、资产减值损失本期数较上年同期数增加 127.14%，主要是由于库存商品减值准备计提。
- 9、信用减值损失本期数较上年同期数增加 467.50%，主要是由于对于应收账款减值准备的计提。
- 10、其他收益本期数较上年同期数减少 95.74%，主要是由于报告期内政府补助减少导致。
- 11、营业利润本期数较上年同期数减少 312.11%，主要是由于报告期内收入较去年同期减少 18.21%，毛利减少导致。
- 10、营业外收入本期数较上年同期数增加 1,899.96%，主要是由于报告期内违约收款增加所致。
- 11、营业外支出本期数较上年同期数下降 51.36%，主要是由于报告期内违约支出减少所致。
- 12、净利润本期数较上年同期数减少 296.65%，主要是由于报告期内收入较去年同期减少 18.21%，毛利减少导致。

### 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	-17,406,399.45	-85,900,336.50	79.74%
投资活动产生的现金流量净额	6,520,872.62	-348,553.82	1,970.84%
筹资活动产生的现金流量净额	8,871,585.00	49,005,118.75	-81.90%

### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变动原因：2020 年经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为

疫情原因，导致部分项目的收款延时，经营性收款减少。同比增加 79.74%，主要是 2019 年因为 2018 年对于供应商的支付方式多采用商业汇票的方式，导致票据支付集中在 2019 年所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是收回投资收到的现金增加影响，今年将中兴网鲲信息科技有限公司（上海）有限公司公司 15% 的股权，出售给中兴通讯股份有限公司，收回投资款 9,766,050.00 元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因主要是今年归还到期银行贷款 3,000 万所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	702,476.64
2. 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）	260,611.90
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,252.42
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,066,340.96</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,066,340.96</b>

### 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

### 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

南京市易联技术软件有限公司	子公司	通信传输系统软件的研发，增值电信业务，房屋租赁；物业管理。	-	-	10,000,000	76,216,132.16	48,371,269.25	6,983,787.34	-2,060,367.00
南京守护宝信息技术有限公司	子公司	手机研发、生产、销售，定位产品的研发。	-	-	15,000,000	60,683,323.67	-37,003,375.97	39,367,579.19	-9,365,129.37
中兴九城网络科技有限公司无锡有限公司	参股公司	IPTV，电视增值业务运营、销售，游戏机顶盒的销售	为运营商提供电视增值业务	为运营商提供电视增值业务	17,909,380	29,890,537.41	-20,904,841.09	0	0

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、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	42,000,000.00	5,315,271.69
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	406,000,000.00	121,893,834.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	42,000,000.00	11,412,200.09

2020年3月27日，公司第二届董事会第五次会议审议了《关于〈预计公司2020年日常性关联交易〉的议案》，公司对上述关联交易进行了预计，并发布了《关于预计2020年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-007），该议案后经2019年年度股东大会审议通过。

报告期内，公司向中兴捷维通讯技术有限责任公司、深圳市中兴康讯电子有限公司、中兴通讯股份有限公司、西安中兴精诚通讯有限公司购买原材料、燃料、动力，实际发生额分别为4,564,980.34元、589,498.41元、139,821.24元、2,0971.70元，共计5,315,271.69元，未超过42,000,000.00元的年初预计金额。



报告期内，公司向深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司、深圳市中兴康讯电子有限公司、中兴通讯股份有限公司、北京中兴高达通信技术有限公司，销售产品、商品、提供或者接受劳务，实际发生额分别为 55,716,374.74 元、44,796,484.05 元、21,299,137.62 元、81,837.59 元，共计 121,893,834.00 元，未超过 406,000,000.00 元的年初预计金额。

(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	2020/5/25	2020/5/7	中兴通讯股份有限公司	中兴网鲲信息科技有限公司（上海）有限公司公司 15%股权	现金	9766050 元	是	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：**

本次交易以市场公允价格为根据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和其他投资者利益的情形，公司独立性没有因关联交易而受到影响。上述关联交易将以市场公允价格为依据，交易过程透明，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

## 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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	236,690,000	100%	0	236,690,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	213,021,000	90%	0	213,021,000	90%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		236,690,000	-	0	236,690,000	-
普通股股东人数						3

#### 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	中兴通讯股份有限公司	213,021,000	0	213,021,000	90%	213,021,000	0	0
2	上海珀珩彤玢投资合伙企业（有限合伙）	19,539,825	0	19,539,825	8.26%	19,539,825	0	0
3	上海珀珩彤衡投资合伙企业	4,129,175	0	4,129,175	1.74%	4,129,175	0	0

	(有限合伙)							
	<b>合计</b>	236,690,000	-	236,690,000	100%	236,690,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东上海珀璃彤珩投资合伙企业(有限合伙)与上海珀璃彤蘅投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人均为上海珀璃投资管理有限公司。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东中兴通讯股份有限公司持有公司 90.00%股权。中兴通讯股份有限公司成立于 1997 年 11 月 11 日,法定代表人为李自学,统一社会信用代码为 9144030027939873X7,经营范围为生产程控交换系统、多媒体通讯系统、通讯传输系统;研制、生产移动通信系统设备、卫星通讯、微波通讯设备、寻呼机,计算机软硬件、闭路电视、微波通信、信号自动控制、计算机信息处理、过程监控系统、防灾报警系统、新能源发电及应用系统等项目的技术设计、开发、咨询、服务;铁路、地下铁路、城市轨道交通、公路、厂矿、港口码头、机场的有线无线通信等项目的技术设计、开发、咨询、服务(不含限制项目);通信电源及配电系统的研发、生产、销售、技术服务、工程安装、维护;数据中心基础设施及配套产品(含供配电、空调制冷设备、冷通道、智能化管理系统等)的研发、生产、销售、技术服务、工程安装、维护;电子设备、微电子器件的购销(不含专营、专控、专卖商品);承包境外及相关工程和境内国际招标工程,上述境外工程所需的设备,材料进出口,对外派遣实施上述境外工程的劳务人员;电子系统设备的技术开发和购销(不含限制项目及专营、专控、专卖商品);经营进出口业务(按贸发局核发的资格证执行);电信工程专业承包(待取得资质证书后方可经营);自有房屋租赁。

报告期内,公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

依据中兴通讯现有有效章程内容记载,中兴新通讯有限公司为中兴通讯的控股股东。由于中兴新通讯有限公司的任一股东无论在股权比例或是公司治理结构上均无法控制其财务及经营决策,因此中兴通讯不存在实际控制人。综上,上海中兴不存在实际控制人。

报告期内,公司不存在实际控制人变化情形。

## 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

**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
林炳	董事长	男	1969年10月	2019年4月18日	2022年4月17日
韩巍	董事	男	1966年7月	2019年4月18日	2022年4月17日
柏燕民	董事	男	1969年2月	2019年4月18日	2022年4月17日
张向阳	董事	男	1974年12月	2019年4月18日	2022年4月17日
钟政光	董事	男	1976年8月	2019年4月18日	2022年4月17日
刘伯斌	董事、总经理	男	1973年7月	2019年4月18日	2022年4月17日
杨浩	董事、副总经理	男	1971年10月	2019年4月18日	2022年4月17日
黄伟峰	董事副总经理	男	1973年7月	2019年4月18日	2022年4月17日
余波	独立董事	男	1973年12月	2019年4月18日	2022年4月17日
杨宇	董事会秘书、 副总经理	男	1972年1月	2019年4月18日	2022年4月17日
李淼	监事长	女	1984年5月	2019年4月18日	2022年4月17日
徐琴	监事	女	1985年8月	2019年4月18日	2022年4月17日
施志文	职工代表监事	男	1968年4月	2019年4月18日	2022年4月17日
伊广宇	财务总监、副 总经理	男	1974年12月	2019年4月18日	2022年4月17日
惠文武	副总经理	男	1974年8月	2019年4月18日	2022年4月17日
王勇	副总经理	男	1975年4月	2019年4月18日	2022年4月17日
王卫权	副总经理	男	1964年10月	2019年4月18日	2022年4月17日
陈炜	副总经理	男	1980年8月	2019年4月18日	2022年4月17日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					9

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员互相间关系及与控股股东、实际控制人均无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
合计	-	0	-	0	0%	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
行政管理人员	55	0	3	52
生产人员	38	0	1	37
销售人员	238	41	47	232
研发人员	46	10	3	53
财务人员	13	2	3	12
售后人员	116	20	25	111
员工总计	506	73	82	497

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	27	35
本科	273	266
专科	180	171
专科以下	26	25
员工总计	506	497

### (二) 核心员工（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	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	122,476,048.76	129,070,180.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	60,281,144.77	70,147,375.16
应收账款	五（三）	266,934,271.23	272,339,152.44
应收款项融资			
预付款项	五（四）	3,988,426.80	6,388,579.57
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（五）	61,603,558.05	70,452,294.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	126,425,994.43	139,111,254.35
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（七）	4,989,540.11	10,433,811.14
<b>流动资产合计</b>		<b>646,698,984.15</b>	<b>697,942,647.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
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（八）		9,780,123.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（九）	45,548,888.37	54,835,323.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	1,177,416.52	1,527,843.04
无形资产	五（十）	7,245,432.68	5,329,749.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	20,812,203.29	20,999,235.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		74,783,940.86	92,472,274.91
<b>资产总计</b>		721,482,925.01	790,414,922.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十三）	60,000,000.00	50,000,000.00
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	五（十四）	67,180,697.83	123,324,633.22
应付账款	五（十五）	226,855,699.58	222,290,181.73
预收款项			
合同负债	五（十九）	34,038,623.28	40,516,145.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	16,351,779.39	15,325,535.41
应交税费	五（十七）	310,477.42	592,928.65
其他应付款	五（十八）	23,055,437.58	29,508,033.20
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			
<b>流动负债合计</b>		427,792,715.08	481,557,457.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			



永续债			
租赁负债	五（二十）	1,293,101.18	1,567,946.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十一）	104,005.74	104,005.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,397,106.92</b>	<b>1,671,952.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>429,189,822.00</b>	<b>483,229,409.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十二）	236,690,000.00	236,690,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	4,305.96	4,305.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	7,763,933.94	7,763,933.94
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	47,834,863.11	62,727,272.82
归属于母公司所有者权益合计		292,293,103.01	307,185,512.72
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>292,293,103.01</b>	<b>307,185,512.72</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>721,482,925.01</b>	<b>790,414,922.70</b>

法定代表人：林炳

主管会计工作负责人：伊广宇

会计机构负责人：高涌

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		119,479,371.15	122,256,134.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六（一）	60,281,144.77	70,147,375.16
应收账款	六（二）	233,173,636.47	260,406,158.06
应收款项融资			
预付款项		700,152.18	1,415,788.33
其他应收款	六（三）	118,135,899.02	122,022,688.84
其中：应收利息			

应收股利		15,000,000.00	15,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		144,866,463.60	157,221,850.18
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		2,177,201.92	3,369,747.11
<b>流动资产合计</b>		<b>678,813,869.11</b>	<b>736,839,741.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（四）	25,000,000.00	34,780,123.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,197,006.34	15,611,293.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,116,918.79	1,453,901.35
无形资产		3,318,109.53	1,757,374.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,243,842.33	10,296,629.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>46,875,876.99</b>	<b>63,899,323.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>725,689,746.10</b>	<b>800,739,065.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		67,180,697.83	123,324,633.22
应付账款		197,054,714.55	243,182,641.95
预收款项			
合同负债		25,491,867.32	35,656,549.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,746,642.05	10,136,389.24
应交税费		287,459.72	354,745.36
其他应付款		29,659,429.95	13,433,431.65
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			
<b>流动负债合计</b>		390,420,811.42	476,088,391.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,220,018.11	1,486,478.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		104,005.74	104,005.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,324,023.85	1,590,484.34
<b>负债合计</b>		391,744,835.27	477,678,875.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		236,690,000.00	236,690,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,305.96	4,305.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,408,589.16	7,763,933.94
一般风险准备			
未分配利润		88,842,015.71	78,601,949.59
<b>所有者权益合计</b>		333,944,910.83	323,060,189.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		725,689,746.10	800,739,065.23

法定代表人：林炳

主管会计工作负责人：伊广宇

会计机构负责人：高涌

### （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		255,098,878.13	311,882,205.65
其中：营业收入	五（二十六）	255,098,878.13	311,882,205.65

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		260,494,204.07	311,233,762.26
其中：营业成本	五（二十六）	199,112,740.17	231,886,502.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十七）	562,881.07	1,378,172.45
销售费用	五（二十八）	31,815,115.69	36,717,029.93
管理费用	五（二十九）	11,967,135.16	16,933,817.11
研发费用	五（三十）	16,170,878.28	23,507,032.12
财务费用	五（三十一）	865,453.70	811,208.20
其中：利息费用		1,181,698.95	968,452.95
利息收入		346,899.76	231,127.06
加：其他收益	五（三十四）	260,611.90	6,110,855.67
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-14,073.85	-1,014,995.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,073.85	-1,014,995.64
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-9,546,942.26	-1,682,290.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-788,761.80	2,906,418.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	703,887.27	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-14,780,604.68	6,968,430.80
加：营业外收入	五（三十七）	220,003.58	11,000.42
减：营业外支出	五（三十八）	118,161.79	242,907.30
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-14,678,762.89	6,736,523.92
减：所得税费用	五（三十九）	213,646.83	-836,623.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-14,892,409.72	7,573,147.42
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）		-14,892,409.72	7,573,147.42
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		0.00	-9,233.65

2. 归属于母公司所有者的净利润		-14,892,409.72	7,582,381.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-14,892,409.72	7,573,147.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,892,409.72	7,582,381.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-9,233.65
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	0.03

法定代表人：林炳

主管会计工作负责人：伊广宇

会计机构负责人：高涌

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	六（五）	216,447,402.05	287,880,420.25
减：营业成本	六（五）	162,980,314.15	214,649,664.58
税金及附加		442,142.47	931,237.39
销售费用		29,565,437.55	33,492,113.52
管理费用		7,884,454.44	11,495,915.99
研发费用		12,902,065.71	13,753,126.62
财务费用		880,137.43	830,034.22
其中：利息费用		1,177,961.21	968,452.95

利息收入		328,478.29	210,762.07
加：其他收益		143,794.02	4,226,065.71
投资收益（损失以“-”号填列）		14,985,926.15	-1,014,995.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,985,926.15	-1,014,995.64
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,378,804.70	-1,694,967.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,187,057.32	2,499,986.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		703,887.27	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>11,060,595.72</b>	<b>16,744,417.80</b>
加：营业外收入		21,689.29	6,000.00
减：营业外支出		118,161.32	228,451.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,964,123.69</b>	<b>16,521,966.38</b>
减：所得税费用		79,402.36	374,998.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,884,721.33</b>	<b>16,146,968.34</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,884,721.33	16,146,968.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>10,884,721.33</b>	<b>16,146,968.34</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林炳

主管会计工作负责人：伊广宇

会计机构负责人：高涌

(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,954,280.26	298,285,938.11
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		0.00	1,884,789.96
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	16,977,348.71	27,753,859.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>269,931,628.97</b>	<b>327,924,587.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		210,907,496.64	327,882,184.18
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		33,416,632.12	32,989,527.55
支付的各项税费		8,376,573.09	18,867,585.68
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	34,637,326.57	34,085,626.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>287,338,028.42</b>	<b>413,824,923.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,406,399.45</b>	<b>-85,900,336.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,766,050.00	-
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		65.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,766,115.00</b>	<b>-</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,245,242.38	348,553.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,245,242.38	348,553.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		6,520,872.62	-348,553.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,128,415.00	994,881.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		31,128,415.00	994,881.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,871,585.00	49,005,118.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3.15	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（四十一）	-2,013,944.98	-37,243,771.57
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十一）	120,407,493.23	90,828,277.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十一）	118,393,548.25	53,584,506.08

法定代表人：林炳

主管会计工作负责人：伊广宇

会计机构负责人：高涌

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		231,918,402.38	245,803,070.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,275,537.32	39,591,445.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		254,193,939.70	285,394,516.54
购买商品、接受劳务支付的现金		213,904,026.50	298,956,702.41
支付给职工以及为职工支付的现金		23,882,066.66	24,468,759.40
支付的各项税费		8,042,207.99	15,215,848.56
支付其他与经营活动有关的现金		36,957,183.23	34,230,603.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		282,785,484.38	372,871,913.48



<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-28,591,544.68	-87,477,396.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,766,050.00	-
取得投资收益收到的现金		15,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		24,766,115.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,242,728.52	156,312.44
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,242,728.52	156,312.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		21,523,386.48	-156,312.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,128,415.00	994,881.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		31,128,415.00	994,881.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,871,585.00	49,005,118.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3.15	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,803,423.65	-38,628,590.63
加：期初现金及现金等价物余额		113,593,446.99	87,547,978.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		115,396,870.64	48,919,387.61

法定代表人：林炳

主管会计工作负责人：伊广宇

会计机构负责人：高涌

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

## 上海中兴易联通讯股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海中兴易联通讯股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2004年4月2日,是由中兴通讯股份有限公司、上海珀璃彤珩投资合伙企业(有限合伙)、上海珀璃彤衡投资合伙企业(有限合伙)共同出资而设立的股份有限公司,本公司股东出资金额及股权比例如下:

序号	股东名称	期末持股数	持股比例(%)	期末持有有限售股份数量
1	中兴通讯股份有限公司	213,021,000.00	90.00	213,021,000.00
2	上海珀璃彤珩投资合伙企业(有限合伙)	19,539,825.00	8.26	19,539,825.00
3	上海珀璃彤衡投资合伙企业(有限合伙)	4,129,175.00	1.74	4,129,175.00

序号	股东名称	期末持股数	持股比例（%）	期末持有限售股份数量
	合 计	236,690,000.00	100.00	236,690,000.00

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区碧波路 889 号

办公地址：中国（上海）自由贸易试验区碧波路 889 号

注册资本：236,690,000.00 元

实收资本：236,690,000.00 元

企业法人统一社会信用代码：91310000762239800Y

法定代表人：林炳

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司及其附属子公司主要经营活动为：通讯技术的研发，通讯产品及相关软、硬件的设计、研究、开发、生产、销售，手机的设计、开发、生产（仅限分支机构经营）、销售，相关的技术咨询、技术服务，货物与技术的进出口，网络工程的设计、安装、调试、维护，通信建设工程施工，建筑智能化建设工程设计与施工，电信建设工程专业施工，设计、制作、发布广告，自有设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：

本公司不存在导致自报告期末起 12 个月内的持续经营假设存在重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日的财务状况、2020 年 06 月 30 日的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

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

### 2. 非同一控制下的企业合并

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

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

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下

企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用当月月初中国人民银行公布的中间汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### (九) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 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。满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流

流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 3、金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，主要是交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。

满足下列条件之一的金融负债，属于交易性金融资产或交易性金融负债：取得相关金融资产或承担金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

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、金融工具抵销

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

#### 5、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除单项金额重大的以摊余成本计量的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失之外，本公司以逾期账龄组合为基础评估以摊余成本计量的金融资产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投资的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

## 6、金融资产转移

本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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 应收款项、合同资产计量损失准备的方法

##### (1) 不包含重大融资成分的应收款项、合同资产

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

公司对未终止确认的应收资产，根据应收资产信用进行风险评估，计提减值损失。

公司对单项金额重大的应收资产单独进行减值测试，当有客观证据表明信用风险显著增加时，单项计提减值损失。应收资产坏账准备金额按照应收资产账面余额与未来现金流量的差额计提整个存续期的信用损失。

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大或在单项减值测试中没有客观证据证明信用风险显著增加的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组按照预期信用损失模型计提减值损失。

按账龄组合计提坏账准备，计提比例如下：

分类	国内其他	国内四大
未到期应收	1%	0%
0-6 月	5%	0%
7-12 月	30%	1%
1-2 年	56%	5%
2-3 年	86%	44%
3 年以上	100%	100%

注：国内四大指中国移动、中国电信、中国联通、中国铁塔四大集团公司；



## （2）关联方往来组合

本公司与集团内部关联方之间发生的应收款项，对于此类应收款项一般不计提坏账准备，但如果确有凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

## （3）押金、保证金及职工备用金组合

具有押金、保证金、职工备用金的应收款项不计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、发出商品、库存商品、工程支出、生产成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 3、存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同

一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.66
机器设备	5	5.00	31.66
运输设备	4	5.00	23.75

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### （十四）在建工程

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

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

## (十六) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

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

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）
软件	5-10
专有技术	10
土地使用权	50

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

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，只有在同时满足下列条件时，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，于发生时计入当期损益。

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。

#### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十八) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

## 2. 离职后福利

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

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十九) 收入

### 1、与客户之间合同的收入

与客户之间合同的收入，是指除了利息、租赁收入以外，其他的与客户之间合同的收入。该收入在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，且本公司与客户之间的合同同时满足以下条件时确认：

(1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

(2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

(3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(5) 本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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、合同变更

本条所称合同变更，是指经本公司与合同各方批准对原合同范围或价格作出的变更。本公司区分下列三种情形对合同变更分别进行会计处理：

(1) 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理。

(2) 合同变更不属于（1）规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务（以下简称“已转让的商品”）与未转让的商品或未提供的服务（以下简称“未转让的商品”）之间可明确区分的，

应当视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

(3) 合同变更不属于(1)规定的情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分的，应当将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，应当在合同变更日调整当期收入。

### 3、单项履约义务

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

### 4、履行履约义务

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(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商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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。本公司将考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对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。

### 5、确定交易价格

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司将重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价

值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价进行会计处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。本公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。本公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额应当冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### 6、分摊交易价格

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

本公司在类似环境下向类似客户单独销售商品的价格，作为确定该商品单独售价的最佳证据。单独售价无法直接观察的，本公司将综合考虑其能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价。

#### 7、主要责任人/代理人

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 8、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 9、租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法，融资租赁在租赁期开始日按最低租赁收款额现值一次性确认收入。

### （二十） 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,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预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

#### (二十一) 政府补助

##### 1、政府补助类型

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

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

计入当期损益时,与本公司日常活动相关的政府补助,冲减相关成本费用或计入“其他收益”;与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。本公司目前按以下方法进行处理:

政府补助类型	会计处理方法
财政贴息	冲减借款费用
软件退税	计入“其他收益”
其他政府补助 (科技拨款等)	合同或相关文件中明确补偿相关成本费用的,优先冲减相关成本费用;相关补助金额超出成本费用部分,计入“其他收益”。

##### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

##### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预

计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

#### (二十三) 租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费

用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧参照采用公司固定资产折旧政策计提折旧。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用本公司的增量借款利率作为折现率作为折现率；本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

#### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、 会计政策变更

本期未发生会计政策变更。

### 2、 会计估计变更

本期未发生重大会计估计变更事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额总额	1%、7%
教育费附加、地方教育费附加	按实际缴纳流转税额总额	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%

### 执行不同企业所得税税率纳税主体情况

纳税主体名称	所得税税率
上海中兴易联通讯股份有限公司	15%
南京市易联技术软件有限公司	15%
南京守护宝信息技术有限公司	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

1、2017年10月23日，本公司母公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认证并颁发 GR201731000877 号高新技术企业证书，享受高新技术企业优惠税率 15%，有效期三年。

2、本公司子公司南京市易联技术软件有限公司于 2017 年 12 月 7 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认证并颁发 GR201732002268 号高新技术企业证书，享受高新技术企业优惠税率 15%，有效期三年。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
库存现金		698.30
银行存款	118,393,548.25	120,406,794.93
其他货币资金	4,082,500.51	8,662,687.07
合 计	122,476,048.76	129,070,180.30

期末受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	4,082,500.51	8,662,687.07
合 计	4,082,500.51	8,662,687.07

## (二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	401,200.00	2,332,817.72
商业承兑汇票	59,879,944.77	67,814,557.44
合 计	60,281,144.77	70,147,375.16

## (三) 应收账款

### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	303,389,719.70	100.00	36,455,448.46	12.02
其中:国内四大	140,255,795.38	46.23	18,550,038.24	13.23
国内其他	83,717,190.84	27.59	17,905,410.22	21.39
关联方往来	79,416,733.48	26.18	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	303,389,719.70	100.00	36,455,448.46	-

续

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	299,156,921.12	100.00	26,817,768.68	8.96
其中:国内四大	164,866,089.29	55.11	15,410,375.11	9.35

国内其他	54,712,695.02	18.29	11,407,393.57	20.85
关联方往来	79,578,136.81	26.60		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	299,156,921.12	100.00	26,817,768.68	-

(1)、按组合计提坏账准备的应收账款

①国内四大

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
未到期应收	70,675,523.26		-	89,905,398.00		
0-6 个月	30,966,144.20		-	27,293,703.32		
7-12 个月	8,285,936.39	1	82,859.36	22,935,552.40	1.00	229,355.52
1-2 年	8,597,077.90	5	429,853.90	6,041,582.58	5.00	302,079.13
2-3 年	6,596,051.15	44	2,902,262.51	6,805,200.95	44.00	2,994,288.42
3 年以上	15,135,062.48	100	15,135,062.48	11,884,652.04	100.00	11,884,652.04
合 计	140,255,795.38		18,550,038.24	164,866,089.29	—	15,410,375.11

②国内其他

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
未到期应收	6,871,415.70	1	68,714.16	24,813,262.20	1.00	248,132.62
0-6 个月	45,834,269.47	5	2,291,713.47	15,969,196.73	5.00	798,457.85
7-12 个月	20,933,957.91	30	6,280,187.37	4,191,730.50	30.00	1,257,519.15
1-2 年	1,596,467.81	56	893,586.46	1,331,208.14	56.00	745,476.56
2-3 年	784,794.28	86	674,923.08	353,500.42	86.00	304,010.36
3 年以上	7,696,285.67	100	7,696,285.67	8,053,797.03	100.00	8,053,797.03
合 计	83,717,190.84		17,905,410.22	54,712,695.02	—	11,407,393.57

③关联方采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来	79,416,733.48			79,578,136.81		
合 计	79,416,733.48			79,578,136.81		

(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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中兴通讯股份有限公司	47,906,646.67	15.79	

南京元尊机电设备有限公司	24,744,220.00	8.16	1,237,211.00
深圳市中兴康讯电子有限公司	21,534,985.25	7.10	419,857.50
中国电信股份有限公司武汉分公司	17,871,234.21	5.89	34,131.62
南京禾浩通信科技有限公司	17,537,591.23	5.78	3,069,078.47
合 计	129,594,677.36	42.72	4,760,278.59

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,988,426.80	100.00	6,369,882.99	99.71
1至2年			18,696.58	0.29
合 计	3,988,426.80	100.00	6,388,579.57	100.00

##### 2、预付款项前五名

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市三七智联科技有限公司	1,791,882.57	44.93
深圳市米语科技发展有限公司	333,628.32	8.36
江苏赛博宇华科技有限公司	325,805.31	8.17
泸州市驰腾科技有限公司	306,132.74	7.68
武汉南亚兴电子科技有限公司	166,220.00	4.17
合 计	2,923,668.94	73.31

#### (五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	64,538,263.56	72,168,906.85
减：坏账准备	2,934,705.51	1,716,612.02
合 计	61,603,558.05	70,452,294.83

##### 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	60,277,388.98	93.40		
其中：押金、保证金、个人备用金	60,277,388.98	93.40		
关联方组合		-		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,260,874.58	6.60	2,934,705.51	68.88

合 计	64,538,263.56	100.00	2,934,705.51	—
-----	---------------	--------	--------------	---

续

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	69,441,744.47	96.22		
其中：押金、保证金、个人备用金	69,441,744.47	96.22		
关联方组合		-		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,727,162.38	3.78	1,716,612.02	62.94
合 计	72,168,906.85	100.00	1,716,612.02	—

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
冷成荣	保证金	9,266,450.00	3年以上	14.36	
黄金贵	保证金	7,501,280.20	1年内、1-2年、2-3年、3年以上	11.62	
王金磊	保证金	3,574,100.16	1年内、1-2年	5.54	
肖圆媛	保证金	2,842,764.05	1年内、1-2年	4.40	
罗盛琪	保证金	1,773,500.50	1年内	2.75	
合 计		24,958,094.91		38.67	

## (六) 存货

### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资						
库存商品	48,323,083.39	27,185,316.70	21,137,766.69	50,442,216.31	26,396,554.90	24,045,661.41
发出商品	105,288,227.74		105,288,227.74	115,065,592.94		115,065,592.94
工程支出						
生产成本						
合 计	153,611,311.13	27,185,316.70	126,425,994.4	165,507,809.25	26,396,554.90	139,111,254.35

### 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额



			转回	转销	
库存商品	26,396,554.90	788,761.80			27,185,316.70
合 计	26,396,554.90	788,761.80			27,185,316.70

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
进项税额留抵	4,989,540.11	10,433,811.14
合 计	4,989,540.11	10,433,811.14

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		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
一、合营企业					
中兴九城网络科技无锡有限公司					
中兴网鲲信息科技(上海)有限公司	9,780,123.85		9,780,123.85		

续

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
中兴九城网络科技无锡有限公司						13,427,592.36
中兴网鲲信息科技(上海)有限公司					0	

(九) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,411,993.88	1,331,703.45	56,438,178.96	3,799,672.70	108,981,548.99
2.本期增加金额	0	0	417,933.99	0	417,933.99
(1) 购置	0	0	417,933.99		417,933.99
3.本期减少金额	0	0	8,460,732.25	0	8,460,732.25
(1) 处置或报废	0	0	8,460,732.25		8,460,732.25
4.期末余额	47,411,993.88	1,331,703.45	48,395,380.70	3,799,672.70	100,938,750.73
二、累计折旧					
1.期初余额	8,883,163.73	1,200,642.84	40,711,323.98	3,351,094.93	54,146,225.48
2.本期增加金额	750,689.88	0.00	112,640.52	3,968,191.06	4,831,521.46

(1) 计提	750,689.88		112,640.52	3,968,191.06	4,831,521.46
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	3,587,884.58	3,587,884.58
(1) 处置或报废				3,587,884.58	3,587,884.58
4.期末余额	9,633,853.61	1,200,642.84	40,823,964.50	3,731,401.41	55,389,862.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	37,778,140.27	131,060.61	7,571,416.20	68,271.29	45,548,888.37
2.期初账面价值	38,528,830.15	131,060.61	15,726,854.98	448,577.77	54,835,323.51

(十) 无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,516,847.89	6,189,418.60	7,706,266.49
2.本期增加金额	2,144,871.11		2,144,871.11
(1)购置	2,144,871.11		2,144,871.11
3.本期减少金额			0.00
(1)处置			0.00
4.期末余额	3,661,719.00	6,189,418.60	9,851,137.60
二、累计摊销			0.00
1.期初余额	1,148,948.83	1,227,568.24	2,376,517.07
2.本期增加金额	167,293.65	61,894.20	229,187.85
(1) 计提	167,293.65	61,894.20	229,187.85
3.本期减少金额			0.00
(1)处置			0.00
4.期末余额	1,316,242.48	1,289,462.44	2,605,704.92
三、减值准备			0.00
1.期初余额			0.00
2.本期增加金额			0.00
3.本期减少金额			0.00
4.期末余额			0.00
四、账面价值			0.00
1.期末账面价值	2,345,476.52	4,899,956.16	7,245,432.68
2.期初账面价值	367,899.06	4,961,850.36	5,329,749.42

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	合计
----	--------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	2,881,411.20	100,829.58	2,982,240.78
2.本期增加金额	436,954.68		436,954.68
新增租赁	436,954.68		436,954.68
3.本期减少金额			0.00
4.期末余额	3,318,365.88	100,829.58	3,419,195.46
二、累计折旧			0.00
1.期初余额	1,427,509.85	26,887.89	1,454,397.74
2.本期增加金额	773,937.24	13,443.96	787,381.20
计提	773,937.24	13,443.96	787,381.20
3.本期减少金额			0.00
4.期末余额	2,201,447.09	40,331.85	2,241,778.94
三、减值准备			0.00
1.期初余额			0.00
2.本期增加金额			0.00
3.本期减少金额			0.00
4.期末余额			0.00
四、账面价值			0.00
1.期末账面价值	1,116,918.79	60,497.73	1,177,416.52
2.期初余额	1,453,901.35	73,941.69	1,527,843.04

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值损失	6,216,140.03	40,612,909.00	6,137,655.31	39,824,147.21
可抵扣亏损	9,783,884.46	55,114,642.96	10,049,400.98	56,884,753.10
内部交易未实现利润	4,812,178.80	32,081,192.00	4,812,178.80	32,081,192.00
小 计	20,812,203.29	127,808,743.96	20,999,235.09	128,790,092.31

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	60,000,000.00	50,000,000.00
合 计	60,000,000.00	50,000,000.00

(十四) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	67,180,697.83	123,324,633.22
合 计	67,180,697.83	123,324,633.22

#### (十五) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	208,242,894.34	201,849,529.01
1年以上	18,612,805.24	20,440,652.72
合 计	226,855,699.58	222,290,181.73

#### (十六) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	15,325,535.41	32,432,774.67	31,406,530.69	16,351,779.39
二、离职后福利-设定提存计划		1,712,914.43	1,712,914.43	
三、辞退福利		297,187.00	297,187.00	
合 计	15,325,535.41	34,442,876.10	33,416,632.12	16,351,779.39

##### 2、短期职工薪酬情况

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	12,771,561.41	28,513,627.40	28,434,028.78	12,851,160.03
2.职工福利费		336,699.65	336,699.65	
3.社会保险费		1,082,856.86	1,082,856.86	
其中：医疗保险费		1,011,485.42	1,011,485.42	
工伤保险费		35,685.72	35,685.72	
生育保险费		35,685.72	35,685.72	
4.住房公积金		1,524,045.17	1,524,045.17	
5.工会经费和职工教育经费	2,553,974.00	975,545.59	28,900.23	3,500,619.36
合 计	15,325,535.41	32,432,774.67	31,406,530.69	16,351,779.39

##### 3、设定提存计划情况

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		1,570,171.56	1,570,171.56	
2、失业保险费		142,742.87	142,742.87	
合 计		1,712,914.43	1,712,914.43	

##### 4、辞退福利情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

因解除劳动关系给予的补偿		297,187.00	297,187.00	
合 计		297,187.00	297,187.00	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税		
城市维护建设税	47,838.04	48,832.88
个人所得税	26,818.65	95,016.36
教育费附加	235,820.73	242,039.20
其他税费		207,040.21
合 计	310,477.42	592,928.65

(十八) 其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
关联方款项	613,431.30	413,217.60
非关联方款项	22,442,006.28	29,094,815.60
合 计	23,055,437.58	29,508,033.20

(十九) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,801,548.57	4,859,595.14
1年以上	24,237,074.71	35,656,549.98
合 计	34,038,623.28	40,516,145.12

(二十) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,293,101.18	1,567,946.91
合 计	1,293,101.18	1,567,946.91

(二十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助项目	104,005.74			104,005.74	设备购置、费用支出补贴
合 计	104,005.74			104,005.74	

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助项目	104,005.74				104,005.74	与资产、收益相关
合计	104,005.74				104,005.74	

## (二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	236,690,000.00					0	236,690,000.00

## (二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	4,305.96			4,305.96
合计	4,305.96			4,305.96

## (二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,763,933.94			7,763,933.94
合计	7,763,933.94			7,763,933.94

## (二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	62,727,272.82	
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	62,727,272.82	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-14,892,409.71	
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,834,863.11	

## (二十六) 营业收入和营业成本

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	254,718,864.40	199,092,966.46	311,413,940.62	231,851,170.23
通信业	254,718,864.40	199,092,966.46	311,413,940.62	231,851,170.23
二、其他业务小计	380,013.73	19,773.71	468,265.03	35,332.22
房租收入	380,013.73	19,773.71	468,265.03	35,332.22
合 计	255,098,878.13	199,112,740.17	311,882,205.65	231,886,502.45

#### 1、按产品明细分类

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
室分产品	93,804,025.26	64,788,669.48	124,039,566.76	80,422,256.96
工程服务产品	122,643,376.79	97,960,122.10	146,268,083.62	115,177,197.31
守护宝产品	38,271,462.35	36,344,174.88	41,106,290.24	36,251,715.96
房租收入	380,013.73	19,773.71	468,265.03	35,332.22
合计	255,098,878.13	199,112,740.17	311,882,205.65	231,886,502.45

#### (二十七) 税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	75,375.84	198,042.43
教育费附加	368,075.21	600,202.95
外地工程代扣税金		-
印花税	9,031.71	238,616.30
河道费		-
房产税	99,596.43	319,707.01
土地使用税	10,801.88	21,603.76
合 计	562,881.07	1,378,172.45

#### (二十八) 销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资福利	21,931,105.63	23,398,042.29
差旅费	1,798,376.53	2,356,265.97
业务招待费	2,441,873.98	2,502,385.61
租赁费	1,343,624.96	2,602,657.96
办公费	807,903.05	815,022.21
运输及燃料费	407,036.93	654,422.63
信息咨询费	239,827.03	398,419.30
广告宣传费	1,604,439.33	551,118.82
其他	1,240,928.25	3,438,695.14
合 计	31,815,115.69	36,717,029.93

#### (二十九) 管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
-----	-----------	-----------

工资奖金	6,787,214.90	10,502,595.12
员工保险费	548,666.84	1,007,369.37
住房公积金	514,053.10	279,120.76
折旧费	646,836.75	438,128.04
租赁费	1,132,936.34	121,057.89
差旅费	149,355.77	147,153.99
办公费	585,030.16	937,089.80
业务招待费	228,785.24	245,017.12
其他	1,374,256.06	3,256,285.02
合计	11,967,135.16	16,933,817.11

(三十) 研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资福利	6,335,755.57	8,438,335.40
住房公积金	203,708.11	135,629.20
折旧费	585,909.30	497,767.16
技术合作费	5,027,349.22	649,472.04
测试费	904,596.92	153,665.66
租赁费	558,467.14	1,089,731.90
差旅费	347,200.42	1,020,978.61
办公费	58,107.68	118,064.17
其他	2,149,783.92	4,175,144.98
合计	16,170,878.28	23,507,032.12

(三十一) 财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	1,161,334.36	968,452.95
减：利息收入	346,899.76	231,127.06
汇兑损失	468.53	
减：汇兑收益		-3,778.68
手续费及其他	50,550.57	70,103.63
合 计	865,453.70	811,208.20

(三十二) 信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	9,546,942.26	1,682,290.94
合 计	9,546,942.26	1,682,290.94



(三十三) 资产减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
存货跌价损失	788,761.80	-2,906,418.32
合 计	788,761.80	-2,906,418.32

(三十四) 其他收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产相关/与收益相关
财政补贴收入	260,611.90	4,226,065.71	与收益相关
增值税退税		1,884,789.96	与收益相关
合 计	260,611.90	6,110,855.67	

(三十五) 投资收益

类 别	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-14,073.85	-1,014,995.64
合 计	-14,073.85	-1,014,995.64

(三十六) 资产处置收益

类 别	2020年1-6月	2019年1-6月
出售固定资产	703,887.27	0
合 计	703,887.27	0

(三十七) 营业外收入

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
罚款收入	4,400.00	6,000.00
其他	215,603.58	5,000.42
合 计	220,003.58	11,000.42

(三十八) 营业外支出

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
固定资产处置损失	1,410.63	17,746.06
赔款		
罚款支出	116,750.69	225,034.25
其他	0.47	126.99
合 计	118,161.79	242,907.30

(三十九) 所得税费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	26,615.03	
递延所得税费用	187,031.80	-836,623.50
合 计	213,646.83	-836,623.50

(四十) 现金流量表

收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	16,977,348.71	27,753,859.17
其中：利息收入	346,899.76	231,127.06
往来款项	16,410,445.37	27,516,732.11
其他	220,003.58	6,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	34,637,326.57	34,085,626.33
其中：银行手续费	51,019.10	19,655.26
费用及往来款项	34,468,145.68	33,840,936.82
其他	118,161.79	225,034.25

(四十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	-14,892,409.72	7,573,147.42
加：资产减值准备	10,335,704.06	-1,224,127.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,618,902.66	5,965,476.49
无形资产摊销	229,187.85	103,894.32
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）	-702,476.64	17,746.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	865,453.70	968,452.95
投资损失（收益以“-”号填列）	14,073.85	1,014,995.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	187,031.80	-815,899.15
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）	11,896,498.12	18,060,316.25

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,510,496.45	-101,308,715.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,764,742.24	-16,255,623.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,406,399.45	-85,900,336.50
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	118,393,548.25	53,584,506.08
减：现金的期初余额	120,407,493.23	90,828,277.65
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	-2,013,944.98	-37,243,771.57

## 2、现金及现金等价物

项 目	2020-06-30	2019-06-30
一、现金	118,393,548.25	53,584,506.08
其中：库存现金		687.30
可随时用于支付的银行存款	118,393,548.25	53,583,818.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	118,393,548.25	53,584,506.08

## （四十二）关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中兴通讯股份有限公司	广东省深圳市	通信制造业	41.9 亿元	90%	90%

注：本公司的最终控股股东为于中国成立的深圳市中兴新通讯设备有限公司。

### 2、本公司子公司的情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	2020.6.30		2019.12.31	
					投资额（万元）	持股比例(%)	投资额（万元）	持股比例(%)

南京守护宝信息技术有限公司	南京	通讯产品	1500	通讯产品、定位产品的研发、生产、销售、技术服务、技术咨询；手机的研发、生产、销售；软件、网络技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；网络工程设计、施工；信息系统集成服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；进出口、对外贸易；电子产品、服装、食品的销售及网上销售。	1500	100	1500	100
南京市易联技术软件有限公司	南京	软件开发	1000	通信系统软件、无线传输系统软件、优化软件系统的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务；网络工程设计；增值电信业务（按许可证所列项目经营）；手机的研发、生产、销售；房屋租赁；物业管理。	1000	100	1000	100

### 3、本企业的合营和联营企业情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
中兴九城网络科技无锡有限公司	江苏	江苏	通讯	26.21		权益法

### 4、关联交易情况

①、关联交易定价原则：本公司与关联方交易价格参照市场价格或以市场价格为基础的协商价格。

②、采购和购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年1-6月
中兴通讯股份有限公司	采购商品	139,821.24	
深圳市中兴康讯电子有限公司	采购商品	589,498.41	4,580,735.39
中兴捷维通讯技术有限责任公司	接受劳务	4,564,980.34	19,269,450.00
中兴网鲲信息科技(上海)有限公司	采购商品		2,021,296.56
西安中兴精诚通讯有限公司	采购商品	20,971.70	
合计		5,315,271.69	25,871,481.95

出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年1-6月
中兴通讯股份有限公司	提供劳务	21,299,137.62	23,530,479.91
深圳市中兴康讯电子有限公司	销售商品	44,796,484.05	55,331,295.50
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	提供劳务	55,716,374.74	85,973,840.74
北京中兴高达通信技术有限公司	销售商品	81,837.59	
中兴捷维通讯技术服务有限责任公司	提供劳务		1,189,920.65
合计		121,893,834.00	166,025,536.80

其他交易情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年1-6月
中兴通讯集团财务有限公司	贷款	10,000,000.00	30,000,000.00
中兴通讯集团财务有限公司	利息收入	203,340.80	127,128.40
中兴通讯集团财务有限公司	利息支出	106,758.33	562,387.98
中兴通讯股份有限公司	租赁费	1,102,100.96	1,089,731.90
合计		11,412,200.09	31,779,248.28

## 5、关联方应收应付款项

### ①、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收票据	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	59,879,944.77	68,948,851.44
应收账款	中兴通讯股份有限公司	47,906,646.67	34,777,889.12
	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	31,510,086.81	45,934,541.68
	中兴通讯股份有限公司之联营企业		
预付款项	中兴通讯股份有限公司	20,000.00	
	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	132,858.30	81,180.88
其他应收款	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	150,000.00	13,861.35
	中兴通讯股份有限公司之联营企业		90,038.12
合计		139,599,536.55	149,846,362.59

### ②、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司		2,000,000.00

	中兴通讯股份有限公司之联营企业		266,666.67
应付账款	中兴通讯股份有限公司		1,637,739.00
	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	2,604,985.80	2,182,895.29
预收款项	中兴通讯股份有限公司之联营企业		695,090.51
	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	40,000.00	
其他应付款	中兴通讯股份有限公司	282,139.66	
	同受中兴通讯股份有限公司控制的公司	61,560.64	434.5
	中兴通讯股份有限公司之联营企业	254,720.00	27,208.10
合 计		3,243,406.10	6,810,034.07

#### (四十三) 承诺及或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，无应说明的重要承诺及或有事项。

#### (四十四) 资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日，无应说明的重要资产负债表日后事项

#### (四十五) 其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，无应说明的其他重要事项。

### 六、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	401,200.00	2,332,817.72
商业承兑汇票	59,879,944.77	67,814,557.44
合 计	60,281,144.77	70,147,375.16

#### (二) 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	264,176,492.57	100.00	31,002,856.09	11.74
其中：国内四大	140,170,125.32	53.06	18,465,945.36	13.17

国内其他	44,589,633.77	16.88	12,536,910.74	28.12
关联方往来	79,416,733.48	30.06		-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	264,176,492.57	100.00	31,002,856.09	11.74

续

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	285,958,168.18	100.00	25,552,010.12	8.94
其中：国内四大	164,780,419.23	57.62	15,327,380.61	9.30
国内其他	41,599,612.15	14.55	10,224,629.51	24.58
关联方往来	79,578,136.80	27.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	285,958,168.18	100.00	25,552,010.12	—

1、按组合计提坏账准备的应收账款

①国内四大

账龄	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未到期应收	70,675,523.26		-
0-6个月	30,966,144.20		-
7-12个月	8,285,936.39	1	82,859.36
1-2年	8,597,077.90	5	429,853.90
2-3年	6,593,234.77	44	2,901,023.30
3年以上	15,052,208.80	100	15,052,208.80
合计	140,170,125.32		18,465,945.36

续

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未到期应收	89,905,398.00		
0-6个月	27,293,703.32		
7-12个月	22,935,552.40	1.00	229,355.52
1-2年	6,038,766.20	5.00	301,938.31
2-3年	6,805,200.95	44.00	2,994,288.42
3年以上	11,801,798.36	100.00	11,801,798.36
合计	164,780,419.23	—	15,327,380.61

②国内其他

账 龄	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未到期应收	6,871,415.70	1	68,714.16
0-6 个月	18,666,378.27	5	933,318.91
7-12 个月	9,614,920.31	30	2,884,476.09
1-2 年	1,596,467.81	56	894,021.97
2-3 年	600,514.86	86	516,442.78
3 年以上	7,239,936.82	100	7,239,936.82
合 计	44,589,633.77		12,536,910.74

续

账 龄	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未到期应收	24,813,262.20	1.00	248,132.62
0-12 个月	3,494,012.71	5.00	174,700.64
13-18 个月	4,191,730.50	30.00	1,257,519.15
19-24 个月	1,152,958.14	56.00	645,656.56
25-36 个月	350,200.42	86.00	301,172.36
3 年以上	7,597,448.18	100.00	7,597,448.18
合 计	41,599,612.15	—	10,224,629.51

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中兴通讯股份有限公司	47,906,646.67	18.13	0.00
深圳市中兴康讯电子有限公司	21,534,985.25	8.15	0.00
南京禾浩通信科技有限公司	17,537,591.23	6.64	3,069,078.47
中国电信股份有限公司武汉分公司	15,749,127.75	5.96	34,131.62
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	8,878,936.99	3.36	0.00
合 计	111,607,287.89	42.25	3,103,210.09

(三) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	105,518,604.53	108,835,899.62
应收股利	15,000,000.00	15,000,000.00
减：坏账准备	2,382,705.51	1,813,210.78
合 计	118,135,899.02	122,022,688.84

1、其他应收款分类披露



类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	103,097,729.95	97.71		
其中：押金、保证金、个人备用金	50,364,994.07	47.73		
关联方组合	52,732,735.88	49.98		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,420,874.58	2.29	2,382,705.51	98.42
合 计	105,518,604.53	100.00	2,382,705.51	—

续

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	106,080,348.77	97.47		
其中：押金、保证金、个人备用金	56,203,531.43	51.64		
关联方组合	49,876,817.34	45.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,755,550.85	2.53	1,813,210.78	65.80
合 计	108,835,899.62	100.00	1,813,210.78	—

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南京守护宝信息技术有限公司	资金往来	52,732,735.88	3 年以内	43.75	
黄金贵	保证金	7,501,280.20	1 年内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.22	
王金磊	保证金	3,574,100.16	1 年内、1-2 年	2.97	
肖圆媛	保证金	2,842,764.05	1 年内、1-2 年	2.36	
罗盛琪	保证金	1,773,500.50	1 年内	1.47	
合 计		68,424,380.79		56.77	—

## 3、应收股利

项 目	期末余额	期初余额
南京市易联技术软件有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
减：坏账准备		
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
对联营、合营企业投资	13,427,592.36	13,427,592.36	0	23,207,716.21	13,427,592.36	9,780,123.85
合计	38,427,592.36	13,427,592.36	25,000,000.00	48,207,716.21	13,427,592.36	34,780,123.85

1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京市易联技术软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京守护宝信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	25,000,000.00			25,000,000.00		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		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
一、合营企业					
中兴九城网络科技无锡有限公司	0				
中兴网鯤信息科技(上海)有限公司	9,780,123.85		9,780,123.85		

续

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
中兴九城网络科技无锡有限公司					0	13,427,592.36
中兴网鯤信息科技(上海)有限公司					0	

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	216,447,402.05	162,980,314.15	287,880,420.25	214,649,664.58
通信业	216,447,402.05	162,980,314.15	287,880,420.25	214,649,664.58
合计	216,447,402.05	162,980,314.15	287,880,420.25	214,649,664.58

(六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,073.85	-1,014,995.64
被投资单位分配的股利	15,000,000.00	0
合 计	14,985,926.15	-1,014,995.64

## 七、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	702,476.64	
2. 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）	260,611.90	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,252.42	
4. 所得税影响额	0	
合 计	1,066,340.96	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.97	2.53	-0.06	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.32	1.38	-0.07	0.02

## 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）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：

上海市自由贸易试验区碧波路 889 号 H 座 6 楼