



四川天邑康和通信股份有限公司

2018 年年度报告

2019-025

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李世宏、主管会计工作负责人王国伟及会计机构负责人(会计主管人员)廖敏江声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临产品价格下降或波动、市场竞争、技术研发、原材料采购、募集资金项目实施、企业管理等风险。敬请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别关注第四节：“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分“（四）可能面对的风险”相关阐述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 267,408,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	173

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、天邑股份	指	四川天邑康和通信股份有限公司
天邑集团	指	四川天邑集团有限公司
天邑信科	指	四川天邑信息科技股份有限公司
天邑工程	指	四川天邑信息系统工程有限公司
上海亨谷	指	上海亨谷智能科技有限公司
惠昌房地产	指	成都天邑惠昌房地产开发有限责任公司
天邑房地产	指	成都天邑房地产开发有限责任公司
天邑华庭酒店	指	成都天邑华庭酒店投资管理有限责任公司
天邑国际酒店	指	四川天邑国际酒店有限责任公司
欣邑投资	指	成都欣邑投资合伙企业（有限合伙）
天盛投资	指	成都天盛投资合伙企业（有限合伙）
成都仁祥	指	成都仁祥企业管理中心（有限合伙）
成都康强	指	成都康强企业管理中心（有限合伙）
国衡弘邑	指	成都国衡弘邑投资合伙企业（有限合伙）
鼎恒瑞智	指	深圳市鼎恒瑞智投资企业（有限合伙）
报告期	指	2018 年度
财务报表	指	报告期期末的合并及母公司资产负债表，报告期合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
光通信	指	一种以光波为传输媒质的通信方式，具有传输频带宽、通信容量大和抗电磁干扰能力强等优点。
家庭网关	指	家庭网络和外部网络的接口单元设备。
光纤接入终端设备	指	一种宽带网络接入设备，其作用是光接入网提供用户端接口，可以为用户提供数据上网、视频、语音等多种业务接口。通信运营商所推广的家庭网关（俗称“光猫”）为常见的光纤接入终端设备。
3G	指	第三代数字蜂窝移动通信业务是利用第三代移动通信网络（包括 TD-SCDMA、WCDMA、CDMA2000）提供的语音、数据、多媒体等业务。
4G	指	LTE/第四代数字蜂窝移动通信业务是指利用 LTE/第四代数字蜂窝移

		动通信网络（包括 TD-LTE、FDD-LTE）提供的语音、数据、多媒体业务。
5G	指	第五代移动电话通信标准，也称第五代移动通信技术。
CDMA	指	码分多址（Code Division Multiple Access），是在数字技术的分支-扩频通信技术上发展起来的一种成熟的无线通信技术。
WCDMA	指	宽带码分多址（Wideband Code Division Multiple Access），是第三代移动通信系统的主流技术之一。
LTE	指	长期演进（Long Term Evolution）技术。是通用移动通信系统技术标准的长期演进。
PON	指	Passive Optical Network，即无源光纤网络。该网络特点是户外只有无源设备，信号处理功能是在机房和用户宅内的设备完成。
EPON	指	Ethernet PON 的简称，即以太网无源光网络，一种新型的光纤接入网技术，它采用点到多点结构、无源光纤传输，在以太网之上提供多种业务。
GPON	指	Gigabit-Capable PON 的简称，是一种基于 ITU-TG.984.x 标准的最新一代宽带无源光综合接入标准，具有高带宽，高效率，大覆盖范围，用户接口丰富等众多优点，被大多数运营商视为实现接入网业务宽带化，综合化改造的理想技术。
光分路器	指	平面集成光波导（Planar Lightwave Circuit）分路器，是一种基于石英基板的集成波导光功率分配器件，是具有多个输入端和多个输出端的光纤汇接器件。
光纤连接活动器	指	俗称"光跳线"，是光纤通信线路中用于线路活动连接的器件，是一种以插头和适配器为基础组成的连接器。
IPTV	指	交互式网络电视（Interactive Personality TV）。利用宽带网，IPTV 机顶盒充当电视机和宽带网络之间的接口，用于接收数字电视节目，同时具有广播、点播和交互式多媒体应用功能。
宽带融合终端	指	采用全新双智能架构体系设计实现三合一功能，即智能网关接入、智能 4K 机顶盒、商业无线 WIFI 功能。可满足酒店、中小商铺、单位宿舍以及家庭各方面需求，提供普通宽带上网业务、通过 WIFI 认证的宽带上网业务、4K 超高清 IPTV 业务、电话通信业务，并能提供多样化的互联网增值服务。
直放站	指	由射频双工器、低噪声放大器、混频器、滤波器、功率放大器等元器件或模块组成上下行放大链路，是无线通信系统的重要组成部分，主要完成基站和终端之间无线信号的中继转发任务。
无源器件	指	主要包括合路器、功分器、耦合器等移动通讯室内分布系统器件，通过与其它各类设备配合，构成适用于各类室内场景的信号分布网络，完成信号放大、优化、资源配置等功能，以适应现在室内分布建设的需要。
微基站	指	小基站总称，其按照发射功率分为大小分为 Mirco site 和 Pico site，其按照设备类型分为一体化小基站和分布式小基站；其作用是运营商为

		支持 3GPP 协议的商用终端提供无线接入，可以为用户提供语音和数据业务 5G 接入点。
CPE	指	一种无线终端接入设备，可以接收无线路由器，无线 AP，无线基站等的无线信号来做上网和视频业务。同时，它也是一种将高速 4G/5G 信号转换成 WiFi 信号的设备，同时为多个商用终端提供数据业务 WIFI 接入点。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天邑股份	股票代码	300504
公司的中文名称	四川天邑康和通信股份有限公司		
公司的中文简称	天邑股份		
公司的外文名称缩写（如有）	Sichuan Tianyi Comheart Telecom Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李世宏		
注册地址	四川省大邑县晋原镇雪山大道一段 198 号		
注册地址的邮政编码	611330		
办公地址	四川省大邑县晋原镇雪山大道一段 198 号		
办公地址的邮政编码	611330		
公司国际互联网网址	www.tianyisc.com		
电子信箱	tykh@tianyisc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘雄	杨杰
联系地址	四川省大邑县晋原镇雪山大道一段 198 号	四川省大邑县晋原镇雪山大道一段 198 号
电话	028-88208089	028-88208089
传真	028-61011830	028-61011830
电子信箱	tykh@tianyisc.com	tykh@tianyisc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 12 层
签字会计师姓名	刘彬文、时斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	龚晓锋、王锋	首次公开发行股票并上市当年及其后三个完整年度

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,775,005,851.17	2,354,874,134.30	2,354,874,134.30	17.84%	1,788,484,562.24	1,788,484,562.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	152,178,722.19	229,948,577.15	229,948,577.15	-33.82%	151,960,763.85	151,960,763.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	139,229,924.98	226,140,655.94	226,140,655.94	-38.43%	162,094,368.12	162,094,368.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	152,925,141.43	76,631,650.57	76,631,650.57	99.56%	115,170,235.61	115,170,235.61
基本每股收益（元/股）	0.61	1.150	1.150	-46.96%	0.7817	0.7817
稀释每股收益（元/股）	0.61	1.150	1.150	-46.96%	0.7817	0.7817
加权平均净资产收益率	10.14%	31.36%	31.36%	-21.22%	30.45%	30.45%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	2,950,399,671.91	1,967,838,627.04	1,967,838,627.04	49.93%	1,543,140,091.27	1,543,140,091.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,756,059,527.22	848,221,967.29	848,221,967.29	107.03%	617,945,867.27	617,945,867.27

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况



(1)因企业会计准则修订引起的会计政策变更 1)执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》  
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号, 以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报, 在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示, 新增“研发费用”项目, 反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”89,389,951.00 元, 减少“管理费用”89,389,951.00 元; 对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”89,389,951.00 元, 减少“管理费用”89,389,951.00 元。本会计政策变更不影响报告期各期利润总额。(2)执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》  
财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定: 企业作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列; 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”128,713.54 元, 减少“营业外收入”128,713.54 元。对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”128,713.54 元, 减少“营业外收入”128,713.54 元。本会计政策变更不影响报告期各期利润总额。

## 六、分季度主要财务指标

单位: 元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	662,842,447.74	793,542,700.96	674,758,607.53	643,862,094.94
归属于上市公司股东的净利润	52,324,322.01	32,585,815.15	46,168,944.40	21,099,640.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,944,934.55	29,472,522.91	39,155,779.01	17,656,688.51
经营活动产生的现金流量净额	-260,864,439.24	-89,914,696.32	20,611,914.22	483,092,362.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
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）	6,864.08	8,097.65	-142,671.73	
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）	7,281,974.39	5,456,411.85	8,220,687.92	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-19,060,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,239,038.91	-861,827.25	-942,162.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,286,555.36			
减：所得税影响额	2,387,557.71	794,761.04	-1,791,342.00	
合计	12,948,797.21	3,807,921.21	-10,133,604.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
本期其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司购买金融机构理财产品取得的收益	10,286,555.36	该理财业务非公司经常性的且长期稳定的业务

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主营业务及产品概况

公司成立以来一直立足于光通信和移动通信产业，长期致力于通信设备相关产品及服务的研发生产和销售，经过多年发展，建成了以通信网络物理连接与保护技术、接入网数据通信技术、移动通信网络优化技术为核心的基础工艺和产品技术平台，可以实现由部件、基础器件到模块、系统的多层次研究开发。公司为光通信及无线通信领域产品及服务的综合供应商，产品及服务广泛运用于通信网络中的接入网系统，主要产品包括运用于宽带接入的PON终端设备、IPTV机顶盒、宽带融合终端产品，运用于通信网络物理连接与保护的光纤活动连接器、光分路器等产品，运用于移动通信网络优化的直放站、无源器件、天线等产品和工程解决方案。报告期内，公司的主营业务、主要产品及其用途、经营模式均未发生重要变化。

#### （二）公司的主要经营模式

公司的经营模式主要分为研发模式、采购模式、生产模式、销售模式。

##### 1、研发模式

公司按照四大核心产品系列，在技术中心下设通信物理连接保护研发部、宽带网络终端研发部、移动通信网络优化系统研发部、热缩制品研发部、工艺技术部、工程实验室等部门，同时设立专家委员会，通过自主开发、与科研院所产学研合作等多种研发模式，在升级生产技术工艺、提高产品性能、开发新产品等方面不断进步，为公司丰富产品、技术创新提供保障。公司目前拥有各类专利151个，分布于四大核心产品系列。

##### 2、采购模式

公司设立物资采购部，负责供应商的筛选、认证、质量审核、跟踪与控制，同时以生产计划为依据，运用供应链管理系统的各类功能确定物料需求，通过招投标或者直接市场询价方式从市场上公开采购，并按需求与供应商签订分项采购合同。

公司对外采购的大部分原材料市场供应比较充足，与合格供应商建立了长期稳定的合作关系。

##### 3、生产模式

公司对主要产品实施“以销定产”的模式进行生产管理，生产部在接到公司市场部的客户订单或客户传递的需求预测后，根据订单制定生产计划并组织生产。

在具体生产计划实施过程中，公司生产部门严格根据生产工艺流程操作，对每个生产环节进行质量和工艺的控制；质量检测部门则通过采购进货检验、生产过程检验及最终成品检验三重检验严把产品质量关。

##### 4、销售模式

公司的销售模式以直销为主，主要客户为国内通信运营商。公司通过参加国内通信运营商集团公司的招投标、其下属公司及子公司就相关物资、工程项目组织的招投标（包括公开比选、公开询价等方式），以及参加中国石油、中国石化组织的招投标，投标入围取得供应商资格，并获取客户和订单。

公司初步搭建了覆盖全国范围的销售及服务网络体系，一方面及时获取客户招投标活动信息，另一方面能够为客户提供便捷的售后服务，通过加强与通信运营商的沟通，更好地把握客户对技术、服务的需求。

#### （三）主要业绩驱动因素

公司作为国内知名的通信设备专业提供商，一直致力服务于通信运营商，具有较为完善的营销服务网络，连续多年为国内通信运营商的入围企业。报告期内，公司围绕核心业务，依托通信行业的加速发展，加大研发投入，提升技术和新产品开发实力，多方位拓展营销渠道，优化客户结构，中国移动、中国联通的市场拓展取得显著成效，公司营业收入持续增长。

#### （四）行业情况

报告期内，公司主营业务归属于通信设备制造行业，主要客户为国内通信运营商。

通信行业发展受用户对网络的需求变化、政策层面的支持程度、通信技术的发展等因素影响。在上述因素的影响下，行业大力推进网络建设，着力提升基础设施能力；光通信、无线通信、云计算、物联网等的大力投入，尤其是5G、物联网、智能+的推广，影响整个信息行业的发展，行业将迎来更好的发展机遇。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	增长 129.39%，主要系首次发行募集资金所致。
应收票据及应收账款	增长 71.12%，主要系收入规模增加相应的应收票据及应收款相应增加。
其他流动资产	增长 3993.32%，主要系为提高资金收益，将暂时闲置的募集资金购买理财产品所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要集中于快速定制及持续投入的研发优势、营销和市场服务优势、丰富的产品链供应优势和成本优势。

#### 1、快速定制及持续投入的研发优势

公司始终坚持技术和产品创新。报告期内，公司继续充分发挥快速定制及持续投入的研发优势，根据不同通信运营商的定制化需求，加速研发定制化新产品，在完成原有产品的迭代更新的同时，推出客户需求的新产品；同时积极响应5G需求，进行技术储备和产品预研；通过收购上海亨谷完善公司研发体系，围绕公司核心产品建立成都、深圳、上海研发中心，增强公司核心竞争力。截止报告期末，公司累计获得授权专利151项，其中发明专利24项，实用新型专利114项，外观设计13项，拥有计算机软件著作权6项。

#### 2、营销和市场服务优势

稳定的优质客户是公司长期、持续、稳定发展的根本保障。公司一直致力服务于通信运营商，具有较为完善的营销服务网络，与通信运营商建立了持续、稳定的业务关系，连续多年为国内通信运营商的入围企业和主要供应商之一。目前，公司国内营销服务网络已覆盖全国31个省及直辖市，并和同行业公司进行合作，共同拓展国内市场；加强国际市场部营销力量和采用多元化营销策略，与相关厂商合作，加快国际市场的拓展力度。公司各部门与服务网点的业务立体交叉推进，迅速、准确的了解客户潜在技术开发需求，为客户提供售前、售中、售后技术支持和服务，使公司能在最短的时间内为客户提供高效服务。

#### 3、丰富的产品链供应优势

为满足通信运营商对通信设备需求品种多、功能全、突出个性化设计的特点，公司积极实施“宽产品线”和定制化策略，形成通信配套设备全系列“一站式”供应能力，目前公司的产品及服务已经广泛进入通信网络中的接入网系统，形成四大核心系列产品。同时，公司充分发挥核心科研技术队伍的创新才能，根据通信行业发展趋势开发新技术产品，在稳固原有产品链的基础上，进一步拓展5G微基站、10GPON宽带终端、宽带融合终端、IPTV机顶盒（4K）等新产品，以巩固产品链齐全的优势。

#### 4、成本优势

公司的主要产品已具有一定的生产规模。通过打通上下游，部分核心器件自主生产，在保证产品质量、供货及时性的前提下还能降低采购成本。同时公司地处西部，与同行相比，公司的研发成本、管理成本和制造成本相对较低，在市场竞争特别是今后的国际市场竞争中将具有一定的成本优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司立足于光通信产业和移动通信产业，专业从事宽带网络终端设备、通信网络物理连接与保护设备、移动通信网络优化系统设备等的研发、生产、销售和服务。公司产品和服务广泛运用于通信网络中的接入网系统，主要服务于通信运营商等大型集团公司；针对国际市场，目前产品已出口至欧洲、非洲、亚洲等多个国家和地区。

公司主营业务归属于通信设备制造行业。通信设备制造行业属于充分竞争的行业，市场化程度较高，公司的经营情况主要受通信运营商固定资产投资额度、投资重点和通信技术的发展以及用户需求的变化影响。报告期内，公司实现营业收入277,500.59万元，较上年同期增长17.84%；实现净利润15,217.87万元，较上年同期增长-33.82%。报告期末公司总资产295,039.97万元，较期初增长49.93%。

报告期内，公司长期布局的宽带网络终端产品根据不同客户的定制化需求，依托不同客户新产品的定制化开发机遇，在巩固原有中国电信市场份额的情况下，加大中国移动和中国联通产品的研发投入和市场拓展力度，继续加强国际市场拓展，在保证增长营业收入稳定增长的同时，有效的优化了客户结构，增强了公司的抗市场风险能力。与2017年相比，来自于中国移动的营业收入达到61,525.71万元，同比增长326.03%；来自于中国联通的营业收入达到17,492.67万元，同比增长996.35%。

报告期内，盈利情况较上年同期下滑。报告期内，部分原材料价格上涨至高位开始回落，但与上年同期相比，材料成本仍涨幅较大；而且公司主要产品价格仍执行上期中标价格，因此导致公司毛利率下降。

通信技术的日新月异，一方面使通信行业产品有了持续不断的升级需求；另一方面，也迫使行业内企业必须及时掌握技术的最新进展，适应客户需求的变化，加大研发与资金投入，推出新产品，保持在市场中的领先地位。在5G需求、行业技术不断更新及竞争加剧的市场环境下，公司围绕行业的发展趋势和不同客户的定制化需求，持续专注核心技术研发、强化研发团队建设，通过收购上海亨谷100%股权方式，结合公司原有研发团队，建立成都、深圳、上海研发中心，完善研发体系，加快产品结构调整，积极布局新产品的研发，将技术优势转变成产品和市场优势。

报告期内，公司研发团队分别完成中国电信天翼网关3.0、IPTV机顶盒（4K）、10GPON宽带终端、宽带融合终端；中国移动10GPON终端及IPTV机顶盒（4K）、中移物联网智能家庭网关；中国联通10GPON终端、IPTV机顶盒（4K）新产品的研发工作，并且加快对国际客户需求的ONU等新产品的研发工作和市场推广，为公司2019年及以后年度国际国内市场收入的稳定和增长提供了有力保障。

随着5G时代的到来，5G商用的逐步展开，报告期内，公司通过引进高新尖人才方式，在现有移动通信网络优化研发团队的基础上组建5G研发团队，加大研发投入，和国外芯片商和软件商进行合作，积极进行5G微基站、5G CPE及5G应用产品等的研发和5G技术储备，并积极寻求5G新产品的开拓，研发既适合公司未来发展需要、也能满足5G市场需求的高品质产品。未来5G产品的研发成功将促使公司移动通信网络优化系统设备及系统集成服务从中受益。

公司在立足主业发展的同时，不忘回报投资者，上市当年即积极履行分红承诺。报告期，公司提出2017年利润分配方案为向全体股东每10股派发现金红利1.50元，发放现金红利4,011.12万元，该利润分配方案已于2018年7月3日实施。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,775,005,851.17	100%	2,354,874,134.30	100%	17.84%
分行业					
通信设备制造	2,753,464,743.76	99.47%	2,318,632,362.29	98.46%	18.75%
通信集成服务	14,790,426.53	0.53%	19,298,436.85	0.82%	-23.36%
其他	6,750,680.88	0.24%	16,943,335.16	0.72%	-60.16%
分产品					
宽带网络终端设备	2,426,672,024.48	87.66%	1,939,692,466.89	82.37%	25.11%
通信网络物理连接与保护设备	257,922,952.01	9.32%	296,096,482.33	12.57%	-12.89%
移动通信网络优化系统设备及系统集成服务	59,415,417.53	2.15%	81,870,702.17	3.48%	-27.43%
热缩制品等	24,244,776.27	0.88%	20,271,147.75	0.86%	19.60%
其他	6,750,680.88	0.24%	16,943,335.16	0.72%	-60.16%
分地区					
国内	2,739,143,667.05	98.71%	2,311,640,125.82	98.16%	18.49%
国外	35,862,184.12	1.29%	43,234,008.48	1.84%	-17.05%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信设备制造	2,753,464,743.76	2,301,673,496.92	16.41%	18.75%	32.85%	-8.87%
分产品						
宽带网络终端设备	2,426,672,024.48	2,071,664,299.58	14.63%	25.11%	39.20%	-8.65%
分地区						
国内	2,739,143,667.05	2,293,626,473.01	16.26%	18.49%	32.36%	-8.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
通信设备制造业(光纤接入终端设备、机顶盒、光分路器等)	销售量	万台	2,101.81	1,602.78	31.14%
	生产量	万台	2,007.48	1,664.77	24.62%
	库存量	万台	519.96	612.32	-15.08%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在中国移动、中国联通的市场拓展取得显著成效，公司营业收入持续增长，相应的主要产品实物销售数量也明显增长。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

否

2018年8月28日，公司与中移物联网有限公司签订《2018智能家庭网关第二批生产及服务支撑项目第一批标包一框架协议》，合同约定公司向中移物联网有限公司提供合同项下的产品及提供质保。合同正在正常履行。

2018年8月31日，公司与中国电信签订《2018年天翼网关3.0集中采购项目设备及相关服务采购框架协议》，协议约定公司向中国电信提供中国电信2018年天翼网关3.0集中采购项目的设备及服务。合同正在正常履行。



**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信设备制造	原材料	1,969,869,988.33	85.01%	1,457,008,580.55	82.88%	35.20%
通信设备制造	人工工资	172,586,026.09	7.45%	130,075,953.05	7.40%	32.68%
通信设备制造	制造费用	159,217,482.50	6.87%	145,469,764.01	8.28%	9.45%
系统集成服务	制造费用	10,501,899.12	0.45%	12,057,247.72	0.69%	-12.90%
其他	原材料	5,040,387.08	0.22%	13,130,939.71	0.75%	-61.61%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

根据本公司第三届董事会第三次会议决议，本公司与上海亨谷股东陶学松和王世华于2018年10月24日签订的《股权转让合同》，本公司以27,000,000.00元受让陶学松和王世华持有的上海亨谷100%股权；协议对股权交易的定价支付方式及安排作出了具体规定：协议生效之日起10个工作日内，甲方向乙方各方支付交易价款的30%；在标的资产交割完毕后，自交割完毕日起10个工作日内，甲方向乙方各方支付交易价款的40%，剩余交易价款在2019年2月28日前支付完毕。本公司已按照协议约定的付款进行进行付款。本公司已于2018年10月24日委派上海亨谷新的执行董事。上海亨谷于2018年11月11日办妥工商变更登记手续。本公司在2018年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2018年10月31日确定为购买日，自2018年10月31日起将其纳入合并财务报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,666,875,202.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	96.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国电信	1,838,723,601.37	66.26%
2	中国移动	615,257,082.05	22.17%

3	中国联通	174,926,658.23	6.30%
4	福建星网智慧科技股份有限公司	21,313,852.65	0.77%
5	上海亨谷智能科技有限公司	16,654,008.37	0.60%
合计	--	2,666,875,202.67	96.10%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	810,516,430.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	深圳市华富洋供应链有限公司	559,951,005.70	29.61%
2	ALLTEK TECHNOLOGY(HK)LTD	111,918,139.24	5.92%
3	WPI INTERNATIONAL(HONG KONG)LIMITED	50,558,356.13	2.67%
4	四川英创力电子科技股份有限公司	48,140,442.13	2.55%
5	HK DRAGON POWER ELECTRONIC LIMITED	39,948,487.17	2.11%
合计	--	810,516,430.37	42.86%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	107,964,874.01	138,977,437.52	-22.31%	重新招投标，产品包装规格改变，运输费单价降低，仓储运输费大幅降低；规模扩大，销售人员奖励占比降低。
管理费用	57,182,110.02	54,381,476.31	5.15%	
财务费用	6,279,617.40	5,090,655.73	23.36%	人民币汇率变动，汇兑损失较去年增加
研发费用	89,587,584.73	89,389,951.00	0.22%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一直重视前瞻性研发的投入，积极开展对智能家居网关、IPTV机顶盒（4K）等产品的研发，研发人员、研发投入持续增加。报告期内，公司研发投入8,958.76万元，研发费用占营业收入3.23%。根据一贯性和谨慎性原则，公司当期研发投入全部计入当期管理费用，未予以资本化。截止报告期末，公司累计获得授权专利151项，其中发明专利24项，实用新型专利114项，外观设计13项，拥有计算机软件著作权6项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	486	375	321
研发人员数量占比	12.89%	10.32%	9.48%
研发投入金额（元）	89,587,584.73	89,389,951.00	73,356,577.07
研发投入占营业收入比例	3.23%	3.80%	4.10%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,721,240,531.47	2,452,115,768.54	10.98%
经营活动现金流出小计	2,568,315,390.04	2,375,484,117.97	8.12%
经营活动产生的现金流量净额	152,925,141.43	76,631,650.57	99.56%
投资活动现金流入小计	10,295,555.36	12,092.00	85,043.53%
投资活动现金流出小计	478,723,567.65	56,255,699.57	750.98%
投资活动产生的现金流量净额	-468,428,012.29	-56,243,607.57	732.86%
筹资活动现金流入小计	924,133,318.22	154,553,395.05	497.94%
筹资活动现金流出小计	238,625,118.83	200,487,919.27	19.02%
筹资活动产生的现金流量净	685,508,199.39	-45,934,524.22	1,592.36%

额			
现金及现金等价物净增加额	368,134,236.05	-25,279,301.26	1,556.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、投资活动现金流入1,029.56万元，较上年增长85043.53%，主要是提高资金利用效率，将暂时闲置的募集资金购买保本理财产品取得的投资收益。上年同期无此事项。

2、投资活动现金流出47,872.36万元，较上年增长750.98%，主要是本报告期内为提高资金利用效率，将暂时闲置的募集资金购买保本理财产品，上年同期无此事项。

3、筹资活动现金流入92,413.33万元，较上年增长497.94%，主要是本报告期在创业板首次公开发行股票并上市募集资金净额79,553万元。

4、现金及现金等价物净增加额36,813.42万元，较上年增长1556.27%，主要是本报告期在创业板首次公开发行股票并上市募集资金净额79,553万元以及日常经营积累增加现金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	695,220,865.80	23.56%	303,069,741.59	15.40%	8.16%	主要系首次公开发行募集资金所致。
应收账款	674,082,169.19	22.85%	403,610,655.29	20.51%	2.34%	收入规模增加相应的应收账款增加。
存货	898,730,806.46	30.46%	1,060,279,526.08	53.88%	-23.42%	存货周转率增加，存货平均结算周期缩短使发出商品余额下降。
固定资产	166,853,172.19	5.66%	133,601,691.54	6.79%	-1.13%	收入规模增加带动生产规模扩大。
短期借款	110,000,000.00	3.73%	144,996,590.06	7.37%	-3.64%	首次公开发行补充流动资金，改善了公司融资结构，降低了公司带息负债规模。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	资产价值	主要受限原因
货币资金	64,836,309.82	保证金。详见第十一节七、1
应收账款	4,385,337.86	银行借款保证。详见第十一节十二、5（4）
存货	300,000,000.00	银行借款保证。详见第十一节十二、5（4）
固定资产	64,441,035.63	银行借款保证。详见第十一节十二、5（4）
无形资产	17,152,987.44	银行借款保证。详见第十一节十二、5（4）
合计	450,815,670.75	银行借款保证。详见第十一节十二、5（4）

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
27,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海亨谷智能科技有限公司	智能科技、通信设备、计算机、电子科技、	收购	27,000,000.00	100.00%	自有	陶学松、王世华	长期	技术开发、技术服务	27,000,000.00	3,662,504.22	否	2018年10月26日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

	网络信息领域内的技术开发、技术服务,自有设备租赁(不得从事金融租赁),从事货物及技术的进出口业务,计算机维修;销售通信设备及相关产品(除卫星地面接收装置),计算机、软件及辅助设备,电子产品。【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】												cn/)披露的《四川天邑康和通信股份有限公司关于现金收购上海亨谷智能科技有限公司 100% 股权的公告》
合计	--	--	27,000,000.00	--	--	--	--	--	27,000,000.00	3,662,504.22	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	首次公开发行股票并上市	87,308.71	29,768.39	29,768.39				50,945.37	现金管理、暂时补充流动资金及存放于募集资金专户	0
合计	--	87,308.71	29,768.39	29,768.39	0	0	0.00%	50,945.37	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

本公司于 2018 年 3 月 30 日首次公开发行股票并上市，共计募集资金总额为人民币 87,308.71 万元，扣除发行等费用后公司本次募集资金净额为 79,553.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，共使用募集资金 29,768.39 万元（含置换前期自筹资金预先投入募集资金 4,648.29 万元）。尚未使用募集资金（含利息、现金管理投资收益等）50,945.37 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 宽带网络终端设备扩产生产线技术改造项目	否	31,686	31,686	7,750.76	7,750.76	24.46%				不适用	否

2. 通信网络物理连接与保护设备扩产生产线技术改造项	否	11,917	11,917	576.64	576.64	4.84%				不适用	否
3. 移动通信网络优化系统设备扩产生产线技术改造项	否	3,980	3,980	253.59	253.59	6.37%				不适用	否
4. 研发中心技术改造项	否	7,253	7,253	790.28	790.28	10.90%				不适用	否
5. 营销服务网络扩建项	否	4,717	4,717	386.98	386.98	8.20%				不适用	否
6. 补充流动资金	否	20,000	20,000	20,010.14	20,010.14	100.05%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	79,553	79,553	29,768.39	29,768.39	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	79,553	79,553	29,768.39	29,768.39	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用									
		为顺利推进募投项目建成投产，在此次募集资金到位前，公司已使用自有资金预先投入到募投项目的建设。截止 2018 年 4 月 12 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 4,648.29 万元，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具《关于四川天邑康和通信股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2018]1845 号）。公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预									



		先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以公开发行股票募集资金 4,648.29 万元置换已预先投入募投项目的自有资金。公司第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构广发证券股份有限公司出具了《关于四川天邑康和通信股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用
		为提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，提高公司经济效益，在不影响募集资金投资计划的正常进行的前提下，公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动。2018 年 8 月 24 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动，不直接或者间接安排用于新股配售、申购或者用于股票及其衍生品种、可转债等的交易，使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专用账户。公司全体独立董事对本事项发表了同意意见。保荐机构广发证券股份有限公司出具了《关于四川天邑康和通信股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		除经批准使用部分闲置募集资金进行现金管理及暂时补充流动资金外，公司尚未使用的募集资金及现金管理投资收益存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

近年来，通信技术突飞猛进，通信产业成为全世界发展速度最快的产业之一，行业的发展将继续得到国家产业政策的支持。《“十三五”国家信息化规划》、《关于全面推进移动物联网（NB-IoT）建设发展的通知》、《关于组织实施2018年新一代信息基础设施建设工程的通知》、《关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》、《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》等相关产业政策的发布和落实，以及通信技术的不断升级和用户需求的发展，尤其是用户对5G、高带宽、高清视频、物联网及VR/AR等大流量、大连接等应用需求，未来通信网络的扩容和终端产品的需求还将持续加大，对未来通信设备行业市场需求带来了新的发展空间。

### （二）公司发展战略

公司围绕光通信和无线通信技术的发展，满足用户不断提高的需求，通过技术研发和新产品开发、投资并购，成为“国内领先的光通信和无线通信产品及服务综合供应商”，成为光通信及无线通信行业的一流企业。

### （三）2019年度经营计划

#### 1、市场营销

公司继续围绕国内国际两个市场，进一步加大国内通信运营商客户和非运营商客户的市场拓展力度；国际市场则加强营销力量和采用多元化营销策略，与相关产品及技术厂商、营销企业合作，加快国际市场的拓展力度，实现由点到面的开拓方针，积极开拓国际市场。

#### 2、研发和生产计划

在坚持以技术和市场需求为导向的原则上，加大研发投入，积极进行技术和人才储备，加强前瞻性产品的研究开发，通过提升生产工艺的自动化和智能化来提高生产效率，降低生产成本，增加产品的核心竞争力。

#### 3、人力资源

公司将坚持“以人为本”的管理理念，外部积极引进行业尖端人才、内部技术与管理人才培养并行的人才战略，继续实行绩效考核，推行薪资激励和适时进行股权激励等机制，从薪酬、职业规划等为人力资源提供发展空间，以此吸引更多的优秀人才加入公司，为公司实现发展目标提供有力的人才保障。

#### 4、品牌管理

公司将坚持推进品牌战略，完善公司知识产权体系，建立公司品牌保护和推广机制，提升品牌优势和专业形象，将“天邑”打造为我国通信设备制造领域内的知名品牌。

### （四）可能面对的风险

#### 1、客户集中于国内通信运营商的风险

公司立足于光通信产业和移动通信产业，客户主要为国内通信运营商，虽然报告期来源于国内通信运营商的收入结构占比调整取得了显著变化，但是对中国电信的收入仍较为集中，而且来源于非运营商的收入占比未明显增长，存在收入集中度较高的风险。由于运营商在国内电信产业链中处于核心和优势地位，其固定资产的投资额度决定了通信设备制造行业的需求量，营运模式的变化直接对设备和服务的需求产生影响，在一定程度上也间接影响着服务提供商和设备供应商的经营情况。如果公司未来不能及时适应和应对国内通信运营商投资、营运模式等重大变化，公司也未能提高来源于非运营商的收入占比，公司的业绩将受到不利的影响。为此，公司将围绕国内国际两个市场，从技术、产品、客户结构等方面，制定相应措施，以降低客户集中于国内通信运营商的风险。

#### 2、发行人参与招标但未中标或者中标率下降导致业绩波动的风险

通信运营商对通信设备及服务的采购主要采取招投标政策，运营商会根据市场环境和行业政策调整招投标的入围标准和招投标条件。如果未来运营商客户考虑到经济形势、市场竞争、行业政策等多种因素改变对通信设备的投资与采购方式，而

公司又未能及时作出调整以应对相关变化，出现未中标或者中标率下降的情形，则不排除公司在未来期间的经营业绩不能保持持续增长，或者出现大幅下滑，甚至可能出现当年营业利润比上年下滑 50%以上的风险。为此，公司将继续实施“宽产品线”战略，围绕国内国际两个市场，加大市场和新客户的开拓力度，紧跟行业 and 客户需求提供定制化服务，优化公司产品结构，加强公司投标管理，以应对公司参与招标但未中标或者中标率下降导致业绩波动的风险。

### 3、技术研发及新产品开发风险

公司的发展与技术研发实力、新产品开发能力紧密相关。但由于电信行业需求更新换代速度快，新标准层出不穷，对技术要求越来越高，公司能否持续跟进国内外通信行业最新技术，把握住客户最新需求，开发出富有竞争力的新产品将直接影响本公司的持续竞争力与经营业绩。因此，公司将依托高素质的研发团队和灵活的新产品开发机制，持续进行研发投入，坚持技术和产品创新，通过研究行业技术发展特点、充分及时地发掘市场需求，不断为运营商提供符合市场需求的各系列通信设备以及服务。

### 4、产品价格下降或波动的风险

近年来，通信设备制造行业发展迅速，公司面临的竞争也日趋激烈。随着技术进步和生产成本的下降，主要产品价格呈下降趋势。如未来原材料等成本未与产品售价同步下降，而公司亦未能通过技术和产品创新、以及管理等方式降低其他成本，减少产品价格下降或波动带来的不利影响，则公司业绩可能受到不利影响。公司已充分意识到产品价格下降或波动对公司经营业绩带来的不利影响，将进一步通过加强公司内部管理，持续通过技术和产品创新，完善供应链采购机制，优化生产过程管控和技术改进等措施，降低产品价格下降或波动的风险。

### 5、原材料采购构成及价格波动风险

公司产品线较广，不同期间产品结构存在变化，同时由于通信产品技术更新较快，不同期间公司原材料采购构成亦存在变化，使得公司面临一定的供应链管理风险。报告期内，公司直接原材料占主营业务成本的比例超过70%，直接原材料的相关变化对公司经营有显著影响，若相关产品中标后原材料的采购价格上涨，则会影响该产品的盈利预期，甚至出现亏损。根据产品结构及原材料采购的具体情况，公司通过产品及技术研发、生产技改、多元化的原材料采购模式和渠道的供应链管理、加强招投标管理等合理化措施，及时有效的控制原材料采购构成及价格波动风险。

### 6、存货余额较大的风险

随着销售收入规模的持续增加，公司存货的金额也保持上升趋势。报告期内，公司存货余额较高、周转率较低，若公司不能有效的管理存货余额较大引起的资金占用压力和跌价损失，将给公司带来不利影响。公司一直以来严格执行关于存货管理的相关制度，对存货进行有效的管控，并且持续通过拓宽融资渠道、加强流动资金管理等措施，防范和控制因存货余额较大带来的风险。

### 7、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款净值为67,408.22万元，占当期期末总资产的比例为22.85%。随着规模的扩张，未来若公司不能有效控制或管理应收账款，将会造成应收账款的回收风险。目前公司的应收账款对象主要为国内知名通信运营商，有较强的经济实力，良好的信誉，公司采取了较为宽松的信用政策，但是为管控应收账款风险，公司内部制定了较为严格的销售管理制度和应收账款管理制度，在对销售过程进行管控的同时，加强应收账款回收考核，降低应收账款回收风险。

### 8、5G技术研发及产品进度等不确定性风险

5G商用的日渐临近，对行业的发展影响不可估量，但5G系统的研发和启动建设受多方因素影响，具体投资规模及进度仍存在不确定因素；虽然公司已进行5G微基站、5GCPE等产品的研发和相关技术储备，但是具体产品的研发进度以及实际商用，仍受到公司研发实力、运营商投资额度的影响，由此给公司在移动通信领域相关业务的开展带来一定不确定性。公司将依托现有的3G/4G技术和产品，继续引进高新尖人才，加强5G研发团队的实力，加快现有5G产品的研发进度，同时与行业相关芯片、软件企业合作，积极进行技术储备和寻求新产品的研发，以应对5G技术研发及产品进度等不确定性风险。

### 9、产品质量控制风险

通信运营商非常注重所采购的通信设备产品的质量，一向将产品性能的稳定性和一致性作为考核供应商的关键指标之一。随着公司经营规模的持续扩大，如果产品出现质量问题，将影响公司在客户心目中的地位和声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。公司一直以来严格按照质量管理体系要求从事生产经营活动，并且建立了从研发、采购、生产、销售、售后服务等全过程的质量管控制度和措施，控制和保证公司产品质量，降低质量事故的发生。

### 10、募集资金投资项目未顺利实施的风险

本次募集资金投资项目建成并投产后，将有效帮助公司实现发展战略、扩大经营规模和提高经营业绩。但是募投项目实施过程中，仍可能存在因项目进度、市场环境、国家产业政策、行业竞争情况、技术进步等因素发生重大变化而影响项目的经济效益。公司在实施募集资金拟投资项目过程中，将对募集资金拟投资项目进行更合理的规划和实施，以应对募集资金投资项目未顺利实施的风险。

#### 11、公司快速发展引发的管理风险

公司本次公开发行股票并上市完成后，在推动公司持续快速发展的同时也将给现有管理能力带来一定的挑战。随着公司的迅速发展，经营规模和多元化业务范围的发展，公司的组织结构和管理体系也将日趋复杂，如果在上市后公司管理层不能及时提升管理水平，公司的经营也将可能受到不利的影响。公司在迅速发展壮大的过程中，将会根据实际情况修改公司组织架构和管理制度，建立更高效的管理体系；引入先进的管理理念和拓宽人才引进渠道，加大专业人才的引进，加强管理及专业技能培训，以适应公司的快速发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年06月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018年08月29日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018年09月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	267,408,000
现金分红金额（元）（含税）	53,481,600.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	53,481,600.00
可分配利润（元）	632,397,214.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过 2018 年利润分配方案的预案：公司拟以首次公开发行后的总股本 26,740.80 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.00 元（含税），合计共派发现金红利人民币 53,481,600 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年3月31日，公司召开2016年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案：以总股本74,280,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增17股，共计转增126,276,000股，本次转增实施完成后，公司总股本增加至200,556,000股。除此之外，本年度公司不进行其他形式股利分配，不涉及送红股、不进行现金分红。

2、2018年4月24日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过2017年利润分配方案的预案：公司拟以首次公开发行后的总股本26,740.80万股为基数，向全体股东每10股分配现金红利1.50元（含税），合计共派发现金红利人民币40,111,200.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。本利润分配方案已于2018年7月3日实施。

3、2019年4月10日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过2018年利润分配方案的预案：公司拟以首次公开发行后的总股本26,740.80万股为基数，向全体股东每10股分配现金红利2.00元（含税），合计共派发现金红利人民币53,481,600元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。

公司严格按照公司章程的约定和《首次公开发行股票并上市招股说明书》的承诺，履行了利润分配义务。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	53,481,600.00	152,178,722.19	35.14%	0.00	0.00%	53,481,600.00	35.14%
2017 年	40,111,200.00	229,948,577.15	17.44%	0.00	0.00%	40,111,200.00	17.44%
2016 年	0.00	151,960,763.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类 型	承诺内容	承诺时间	承诺期 限	履行情况
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺						
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	天邑集团	股份锁 定的承 诺	1、自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份。2、发行人上市后 6 个月内，若发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2018 年 9 月 30 日，非交易日顺延）收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、	2018 年 03 月 30 日	2021 年 3 月 30 日	正常履行，不 存在违反该 承诺的情形

		增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理) 低于发行价，则本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。3、本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。			
李跃亨、李世宏	股份锁定的承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让本人持有的天邑集团股份，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。	2018 年 03 月 30 日	2021 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形
李俊霞、李俊画	股份锁定的承诺	1、自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让本人持有的天邑集团股份，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。2、在本人担任发行人董事/高级管理人员期间，每年转让股份数不超过本人直接或间接所持有的发行人股份总数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让直接或间接所持公司股份。3、公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2018 年 9 月 30 日，非交易日顺延）收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。4、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。	2018 年 03 月 30 日	2021 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形

欣邑投资、天盛投资、国衡弘邑、鼎恒瑞智	股份锁定的承诺	自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份, 也不由公司回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份。	2018 年 03 月 30 日	2019 年 3 月 30 日	正常履行, 不存在违反该承诺的情形
成都仁祥、成都康强	股份锁定的承诺	1、自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份, 也不由公司回购本机构直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份。2、自 2016 年 12 月 26 日工商变更登记之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的发行人公开发行股票并上市前已发行的股份。	2018 年 03 月 30 日	2019 年 12 月 26 日	正常履行, 不存在违反该承诺的情形
王国伟、朱永、白云波、赵洪全、叶建华	股份锁定的承诺	1、在本人担任发行人董事/高级管理人员期间, 每年转让股份数不超过本人直接或间接所持有的发行人股份总数的 25%; 在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的, 自申报离职之日起 18 个月内不转让直接或间接所持公司股份; 在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月申报离职的, 自申报离职之日起 12 个月内不转让直接或间接所持公司股份; 在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的, 自申报离职之日起 6 个月内不转让直接或间接所持公司股份。2、公司上市后 6 个月内, 若公司股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理) 均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末 (2018 年 9 月 30 日, 非交易日顺延) 收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理) 低于发行价, 则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理) 不低于发行价。前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。	2018 年 03 月 30 日	在担任董事/高级管理人员期间	正常履行, 不存在违反该承诺的情形
唐兴刚、吴静秋、冯建琼	股份锁定的承诺	在本人担任发行人监事期间, 每年转让股份数不超过本人直接或间接所持有的发行人股份总数的 25%; 在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职	2018 年 03 月 30 日	在担任监事期间	正常履行, 不存在违反该承诺的情形



			的，自申报离职之日起 18 个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让直接或间接所持公司股份。前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。			
白云波、马剑、蔡永忠、蔡永胜、白云龙、吕志忠	股份锁定的承诺	1、自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票并上市前已发行的股份。2、公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2018 年 9 月 30 日，非交易日顺延）收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于发行价，则本人持有公司股票锁定期限自动延长 6 个月。	2018 年 03 月 30 日	2021 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形	
天邑集团	持股意向和减持意向的承诺	"本公司按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。在锁定期满后的 24 个月内，本公司减持股份数量累计不超过本公司持有发行人股份总数 20%；本公司减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）根据当时的二级市场价格确定，且股票减持价格不低于发行人首次公开发行股票的价格，如超过上述期限本公司拟减持发行人股份的，承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。本公司减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本公司或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本公司不得进行股份减持。"	2018 年 03 月 30 日	2023 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形	
李世宏、李俊霞、李俊画	持股意向和减持意向的承诺	"本人按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。在锁定期满后的 12 个月内，本人减持股份数量不超过本人持有发行人股份总数的	2018 年 03 月 30 日	2023 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形	

			20%；在锁定期满后的 24 个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有发行人股份总数 40%；本人减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，且股票减持价格不低于发行人首次公开发行股票的价格，如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。本人减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本人或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。”			
	国衡弘邑	持股意向和减持意向的承诺	"本机构按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。在锁定期满后的 24 个月内，本机构在第一年减持股份数量累计不超过本机构持有发行人股份总数 50%，第二年减持股份数量累计不超过本机构持有发行人股份总数 100%；本机构减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，且股票减持价格不低于发行人首次公开发行股票的价格，如超过上述期限本机构拟减持发行人股份的，承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。本机构减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本机构或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本机构不得进行股份减持。”	2018 年 03 月 30 日	2021 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形
	欣邑投资、天盛投资、鼎恒瑞智	持股意向和减持意向的承诺	"本机构按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。本机构将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式减持发行人股份。本机构减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本机构或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本机构不得进行股份减持。”	2018 年 03 月 30 日	2019 年 3 月 30 日	正常履行，不存在违反该承诺的情形
	成都仁祥、成都	持股意向和减	"本机构按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书	2018 年 03 月 30 日	2019 年 12 月 26 日	正常履行，不存在违反该

康强	持意向的承诺	披露的股票锁定承诺。本机构将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式减持发行人股份。本机构减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本机构或发行人存在法定不得减持股份的情形，本机构不得进行股份减持。”		日	承诺的情形
公司	信息披露的承诺	"1、若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会应在前述行为被依法认定后 5 日内制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已经上市的，回购价格根据公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和当时的二级市场价格孰高确定，若公司在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应进行相应除权除息处理；股份回购义务需在股东大会作出决议之日起三个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的，从其规定。2、若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”	2018 年 03 月 30 日	长期有效	正常履行，不存在违反该承诺的情形
天邑集团	信息披露的承诺	"1、若发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。若发行人首次公开发行股票时本公司公开发售股份的，本公司将依法购回公开发售的全部股份。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过发行人进行公告，并在上述事项认定后 5 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公开发售的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行购回，如因中国证监会认定有关违法事实导致本公司启动股份购回措施时发行人股票已停牌，则购回价格为发行人股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）与首次公开发行价格孰高者。发行人上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。2、若发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证	2018 年 03 月 30 日	长期有效	正常履行，不存在违反该承诺的情形

		券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。"			
李跃亨、李世宏、李俊霞、李俊画	信息披露的承诺	"若发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。"	2018年03月30日	为实际控制人期间	正常履行，不存在违反该承诺的情形
李俊霞、李俊画、白云波、赵洪全、朱永、叶建华、王国伟、唐兴刚、冯建琼、吴静秋、王明望、邱昆、徐正松、王晓明	信息披露的承诺	"若发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。"	2018年03月30日	担任董事、监事、高级管理人员期间	正常履行，不存在违反该承诺的情形
公司、天邑集团、李俊霞、李俊画、白云波、赵洪全、朱永、叶建华、王国伟、唐兴刚、冯建琼、吴静秋、王明望	IPO 稳定股价预案	公司/天邑集团/本人将根据天邑股份股东大会批准的《四川天邑康和通信股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。如因稳定公司股价之目的而触发公司股份回购的义务时，公司全体董事和高级管理人员应按照公司章程规定及时提请公司召开董事会、股东大会审议公司股份回购议案，并就公司股份回购预案投赞成票。	2018年03月30日	2021年3月30日	正常履行，不存在违反该承诺的情形
天邑集团、李跃亨、李世宏、李俊霞、李俊画	避免同业竞争的承诺	1、本公司/本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对天邑股份构成竞争的业务及活动或拥有与天邑股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本公司/本人保证将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本公司/本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与天邑股份相同或相似的、对天邑	2018年03月30日	为公司控股股东、实际控制人期间	正常履行，不存在违反该承诺的情形

			<p>股份业务构成或可能构成竞争的业务,并且保证不进行其他任何损害天邑股份及其他股东合法权益的活动。如从第三方获得的任何商业机会与天邑股份经营的业务有竞争或有可能竞争,则本公司/本人将立即通知天邑股份,并将该商业机会无偿让与天邑股份。如与天邑股份及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本公司/本人或本公司/本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争业务或产品、将相竞争业务纳入到天邑股份经营或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。3、本公司/本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定,避免和减少关联交易,自觉维护股份公司及全体股东的利益,将不利用本公司/本人在天邑股份中的股东地位或作为天邑股份董事、监事等高级管理人员的身份在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本公司/本人控制的企业进行关联交易,则本人承诺,均严格履行相关法律程序,遵照市场公平交易的原则进行,将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理,不会要求天邑股份给予与第三人的条件相比更优惠的条件。上述承诺在承诺方作为天邑股份主要股东及实际控制人期间内持续有效,且不可撤销。”</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”89,389,951.00元，减少“管理费用”89,389,951.00元；对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”89,389,951.00元，减少“管理费用”89,389,951.00元。本项会计政策变更不影响报告各期的利润总额。

2)执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”128,713.54元，减少“营业外收入”128,713.54元。对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”128,713.54元，减少“营业外收入”128,713.54元。本项会计政策变更不影响报告各期的利润总额。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

根据本公司第三届董事会第三次会议决议，本公司与上海亨谷股东陶学松和王世华于2018年10月24日签订的《股权

转让合同》，本公司以27,000,000.00元受让陶学松和王世华持有的上海亨谷100%股权；协议对股权交易的对价支付方式及安排作出了具体规定：协议生效之日起10个工作日内，甲方向乙方各方支付交易价款的30%；在标的资产交割完毕后，自交割完毕日起10个工作日内，甲方向乙方各方支付交易价款的40%，剩余交易价款在2019年2月28日前支付完毕。本公司已按照协议约定的付款进行进行付款。本公司已于2018年10月24日委派上海亨谷新的执行董事。上海亨谷于2018年11月11日办妥工商变更登记手续，本公司在2018年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2018年10月31日确定为购买日，自2018年10月31日起将其纳入合并财务报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘彬文、时斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都天邑泰安物业管理有限公司	主要投资者之一李跃亨之兄弟控制的公司	接受劳务	租赁办公楼的物业服务等	市场价	市场价	44.33		60	否	定期结算	相近	2018年04月25日	公告编号：2018-012
四川天邑国际酒店有限责任公司	同受本公司实际控制人李世宏、李俊霞、李俊画控制	接受劳务	餐饮、住宿、会务等	市场价	市场价	102.54		150	否	定期结算	相近	2018年04月25日	公告编号：2018-012
成都天邑房地产开发有限责任公司	同受本公司实际控制人李跃亨、李世宏、李俊霞、李俊画控制	租赁	租赁办公楼	市场价	市场价	110.2		150	否	定期结算	相近	2018年04月25日	公告编号：2018-012
合计				--	--	257.07	--	360	--	--	--	--	--



大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，预计关联交易 360 万元，实际产生关联交易 257.07 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	10,000	0	0
券商理财产品	闲置募集资金	41,900	41,900	0
合计		51,900	41,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十七、社会责任情况****1、履行社会责任情况**

公司一直秉承“正直、诚信、创新、发展、分享”的企业文化理念，热心于公益事业，积极协助地方政府开展扶贫、帮困等爱心活动，积极履行企业社会责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》的规定和要求，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，严格执行独立审计，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作；秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东，维护广大投资者的利益。

公司始终坚持“以人为本”、“安全第一、预防为主”的方针，追求经营和环境的和谐发展，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，切实履行企业主体责任，建立了完善的安全生产标准化管理体系，进行清洁生产管理，实行职业病现状评价和职业卫生标准化。通过多种方式为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理相关制度，建立了较为完善的绩效考核体系，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

综合运用就业扶贫、产业扶贫、公益扶贫等多种形式，积极帮助贫困群众创业就业、增收致富，争取早日带动贫困村的经济发展。

### (2) 年度精准扶贫概要

为务实推进“千企帮千村”精准扶贫行动，积极帮助贫困群众创业就业、增收致富，争取早日带动贫困村的经济发展，确保“千企帮千村”行动取得实效，公司在报告期内向松潘县对口帮扶贫困村捐赠现金8万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	8
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

无

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司主营业务所属行业均不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2018年6月19日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于修改<对外担保管理制度>的议案》、《关于制定<独立董事年报工作制度>的议案》等议案，同意提名李世宏先生、李俊画女士、李俊霞女士、王国伟先生、朱永先生和赵洪全先生为公司第三届董事会非独立董事，同意提名黄浩先生、倪得兵先生和林云松先生为公司第三届董事会独立董事。上述9名董事共同组成公司第三届董事会，并提交2018年第一次临时股东大会审议。同时，公司根据相关法律法规结合公司实际情况，修改和制定了《对外担保管理制度》、《独立董事年报工作制度》等内控制度。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2018年6月20日披露的《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2018-032）、《关于公司董事会换届选举的公告》（公告编号：2018-034）；于2018年7月5日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-040）、《关于完成董事会换届选举暨部分董事届满离任的公告》（公告编号：2018-041）。

2、公司于2018年6月15日召开职工代表大会，选举公司职工冯建琼女士为公司第三届监事会职工代表监事；2018年6月19日召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，同意提名唐兴刚先生、吴静秋女士为公司第三届监事会非职工代表监事，与职工代表监事冯建琼女士共同组成公司第三届监事会，并将提名非职工代表监事的议案提交2018年第一次临时股东大会审议。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2018年6月15日披露的《关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2018-031）；2018年6月20日披露的《第二届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2018-035）、《关于公司监事会换届选举的公告》（公告编号：2018-036）；于2018年7月5日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-040）、《关于完成监事会换届选举的公告》（公告编号：2018-042）。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	200,556,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,556,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	200,556,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,556,000	75.00%
其中：境内法人持股	122,331,060	61.00%	0	0	0	0	0	122,331,060	45.75%
境内自然人持股	78,224,940	39.00%	0	0	0	0	0	78,224,940	29.25%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	66,852,000	0	0	0	66,852,000	66,852,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	66,852,000	0	0	0	66,852,000	66,852,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,556,000	100.00%	66,852,000	0	0	0	66,852,000	267,408,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年3月30日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行6,685.2万股人民币普通股（A股），公司股本总额从20,055.6万股变更为26,740.8万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司经中国证监会《关于核准四川天邑康和通信股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]423号）批准，公司公开发行不超过6,685.2万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于四川天邑康和通信股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]139号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，本次公开发行的6,685.2万股股票于2018年3月30日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司首次公开发行的6,685.2万股新股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司于2018年3月30日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行 6,685.2万股人民币普通股（A 股），总股本由20,055.6万股增加至26,740.8万股。本次股份变动，对公司最近一年及最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：公司发行新股导致最近一期基本每股收益、稀释每股收益下降20.00%，导致归属于普通股股东的每股净资产上升37.12%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2018年03月21日	13.06	66,852,000	2018年03月30日	66,852,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司经中国证监会《关于核准四川天邑康和通信股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]423号）批

准，经深圳证券交易所《关于四川天邑康和通信股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]139号）同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,685.2万股，每股面值1元，每股发行价格为13.06元，并于2018年3月30日起在深圳证券交易所创业板上市交易，本次发行新股后公司总股本由20,055.6万股增加至26,740.8万股，均为人民币普通股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证监会《关于核准四川天邑康和通信股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]423号）批准，经深圳证券交易所《关于四川天邑康和通信股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]139号）同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,685.2万股，每股面值1元，每股发行价格为13.06元，并于2018年3月30日起在深圳证券交易所创业板上市交易，本次发行新股后公司总股本由20,055.6万股增加至26,740.8万股；募集资金净额为79,553万元，公司资产相应增加79,553万元，不影响公司负债结构。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	41,649	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	34,176	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川天邑集团有 限公司	境内非国有法人	31.33%	83,775,06 0		83,775,06 0	0		
李世宏	境内自然人	10.46%	27,974,70 0		27,974,70 0	0		
李俊画	境内自然人	9.40%	25,125,12 0		25,125,12 0	0		
李俊霞	境内自然人	9.40%	25,125,12 0		25,125,12 0	0		
成都国衡弘邑投 资合伙企业（有限	境内非国有法人	5.76%	15,390,00 0		15,390,00 0	0		

合伙)								
成都欣邑投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.27%	6,061,500		6,061,500	0		
成都天盛投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.07%	5,548,500		5,548,500	0		
深圳市鼎恒瑞智投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.02%	5,400,000		5,400,000	0		
成都仁祥企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.22%	3,272,400		3,272,400	0		
成都康强企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.08%	2,883,600		2,883,600	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中李世宏、李俊霞、李俊画为四川天邑集团有限公司股东,李世宏、李俊霞、李俊画为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
叶成刚	530,240	人民币普通股	530,240					
许培荣	277,200	人民币普通股	277,200					
王琛	226,200	人民币普通股	226,200					
杨桂良	157,491	人民币普通股	157,491					
杨小枫	154,800	人民币普通股	154,800					
董伟	145,900	人民币普通股	145,900					
李学忠	135,552	人民币普通股	135,552					
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	129,400	人民币普通股	129,400					
夏中江	128,100	人民币普通股	128,100					
黄会忠	126,331	人民币普通股	126,331					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	上述股东中李世宏、李俊霞、李俊画为四川天邑集团有限公司股东,李世宏、李俊霞、李俊画为一致行动人。除此外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也不知是否为一行动人。							



说明	
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注5)	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川天邑集团有限公司	李世宏	2000 年 11 月 20 日	9151010072535923X Q	控股公司服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有天邑信科 80%的股权；2、持有尼泊尔水泥有限公司 75%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李跃亨	本人	中国	否
李世宏	本人	中国	否
李俊霞	本人	中国	是
李俊画	本人	中国	否
主要职业及职务	1、李跃亨任天邑房地产董事长、天邑集团董事；2、李世宏任公司董事长；3、李俊霞任天邑国际酒店执行董事、公司董事；4、李俊画任公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李世宏	董事长	现任	男	52	2018年07月05日	2021年07月04日	27,974,700	0	0	0	27,974,700
李俊画	副董事长	现任	女	47	2012年06月22日	2021年07月04日	25,125,120	0	0	0	25,125,120
李俊霞	董事	现任	女	50	2012年06月22日	2021年07月04日	25,125,120	0	0	0	25,125,120
王国伟	董事、副总经理	现任	男	56	2012年06月22日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
朱永	董事	现任	男	54	2013年06月16日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
赵洪全	董事	现任	男	48	2018年07月05日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
黄浩	独立董事	现任	男	52	2018年07月05日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
倪得兵	独立董事	现任	男	46	2018年07月05日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
林云松	独立董事	现任	男	50	2018年07月05日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
王明望	董事	离任	男	51	2015年06月25日	2018年07月05日	0	0	0	0	0
邱昆	独立董事	离任	男	55	2012年	2018年	0	0	0	0	0

					06月22日	07月05日					
徐正松	独立董事	离任	男	56	2012年06月22日	2018年07月05日	0	0	0	0	0
王晓明	独立董事	离任	男	37	2014年02月13日	2018年07月05日	0	0	0	0	0
唐兴刚	监事	现任	男	46	2012年06月22日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
吴静秋	监事	现任	女	43	2012年06月22日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
冯建琼	监事	现任	女	48	2012年06月22日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
白云波	总经理	现任	男	41	2016年12月20日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
朱永	副总经理	现任	男	54	2012年06月22日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
赵洪全	副总经理	现任	男	48	2012年06月22日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
刘雄	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2018年07月05日	2021年07月04日	0	0	0	0	0
叶建华	副总经理、董事会秘书	离任	男	48	2012年06月22日	2018年07月05日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	78,224,940	0	0	0	78,224,940

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李俊画	副董事长	任免	2018年07月05日	李俊画担任第二届董事会董事长，因第二届董事会董

			日	事任期届满换届选举为公司第三届董事会董事，第三届董事会第一次会议席选举李俊画为副董事长
王明望	董事	任期满离任	2018年07月05日	第二届董事会董事任期届满离任，未继续在公司担任其他职务。
邱昆	独立董事	任期满离任	2018年07月05日	第二届董事会董事任期届满离任，未继续在公司担任其他职务。
徐正松	独立董事	任期满离任	2018年07月05日	第二届董事会董事任期届满离任，未继续在公司担任其他职务。
王晓明	独立董事	任期满离任	2018年07月05日	第二届董事会董事任期届满离任，未继续在公司担任其他职务。
叶建华	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2018年07月05日	第二届董事会聘任叶建华担任副总经理、董事会秘书职务，第三届董事会未聘任叶建华担任公司高级管理人员职务，叶建华继续在公司担任其他职务

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事会成员

李世宏，男，1967年2月出生，中国国籍，硕士。1998年12月至今，先后任天邑房地产副董事长、总经理；2005年5月至今，任天邑信科董事；2006年7月至今，先后任惠昌房地产执行董事、法定代表人、总经理；2000年11月至今，任天邑集团董事，2017年1月至今，任天邑集团董事长、法定代表人；2017年6月至今，任成都鑫瑞意商贸有限公司监事；2012年6月至2016年12月，任公司董事长、法定代表人；2018年7月至今，任公司董事长、法定代表人；2018年11月至今，任上海亨谷法定代表人、执行董事。

李俊画，女，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、工程师。1998年12月至今，任天邑房地产监事；2000年12月至今，任天邑工程董事、法定代表人；2001年6月至今，任天邑信科董事；2012年10月至今，任天邑集团董事；2012年6月至2016年12月，任公司总经理、董事；2013年6月至2016年12月，任公司副董事长；2016年12月至2018年7月，任公司董事长；2018年7月至今，任公司副董事长。

李俊霞，女，1969年7月出生，中国国籍，持有澳大利亚商业投资临时签证，高中学历。1998年12月至今，任天邑房地产董事；2001年6月至2017年3月，任天邑信科副总经理；2001年6月至今，任天邑信科董事；2006年7月至今，任惠昌房地产监事；2011年9月至2019年3月，先后任天邑华庭酒店执行董事、法定代表人、总经理；2012年4月至今，先后任天邑国际酒店执行董事、法定代表人、总经理；2012年6月至今，任公司董事；2012年10月至2016年12月任，天邑集团董事长、法定代表人，2012年10月至今，任天邑集团董事；2014年4月至今，任四川宜顺博讯信息技术有限公司执行董事、经理；2016年4月至今，任成都天邑平行进口汽车股份有限公司董事；2016年8月至今，任大邑交银兴民村镇银行有限责任公司监事。

王国伟，男，1963年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、高级会计师。2001年至2003年8月，任天邑信科财务负责人；2003年8月至2011年，任天邑信科财务负责人、副总经理；2012年至今，任公司财务负责人、副总经理。2012年6月至今，任公司董事。

朱永，男，1965年10月出生，中国国籍，本科学历、工程师。曾任电子部44研究所和24研究所工程师和项目负责人、大唐电信成都光通信分公司工程师和产品经理、天邑信科副总经理；2012年至今，任公司副总经理。2013年6月至今，任公司董事。

赵洪全，男，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国国籍，大专学历。历任天邑信科市场总监、副总经理；2012年6月至今，任公司副总经理；2018年7月至今，任公司董事。

黄浩，男，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、注册会计师。1987年8月至1999年12月，任大

邑县氮肥厂科长；2000年1月至今，任成都中正会计师事务所有限责任公司会计师；2014年8月至今，任成都公正工程造价咨询有限公司总经理；2015年8月至今，任成都中正会计师事务所有限责任公司监事；2018年7月至今，任公司独立董事。

林云松，男，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。1990年9月至1992年9月，任四川新潮计算机产业集团公司软件开发中心工程师；1999年9月至2004年5月，任大唐电信成都光通信分公司副总工程师；2009年3月至2018年7月，任成都海姆达尔科技有限公司经理；2004年5月至2004年9月，任成都广域通信技术有限责任公司高级工程师；2004年9月至2005年10月，任成都西泰电子有限责任公司工程师；2005年10月至今，任电子科技大学自动化工程学院副教授；2018年7月至今，任公司独立董事。

倪得兵，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。2000年4月至2002年7月，任电子科技大学经济与管理学院助教；2002年8月至2007年7月，任电子科技大学经济与管理学院讲师；2007年8月至2011年7月，任电子科技大学经济与管理学院副教授；2010年12月至今，任电子科技大学经济与管理学院博士生导师；2011年8月至今，任电子科技大学经济与管理学院教授；2018年7月至今，任公司独立董事。

## 2、监事会成员

唐兴刚，男，1973年4月出生，中国国籍，本科学历。曾任大唐电信成都光通信分公司研发工程师和项目负责人、香港金龙电子有限公司技术支持工程师、四川天邑西泰电子有限公司研发部经理、天邑信科研发部经理、公司技术总监，2012年6月至今，任公司研发部总监、监事会主席。

吴静秋，女，1976年2月出生，中国国籍，本科学历、会计师。曾任中江县集凤镇政府会计、成都瑞登通讯公司会计、天邑工程会计；2011年至今，任职于天邑工程行政部经理；2012年6月至今，任公司监事。；2018年11月至今，任上海亨谷监事。

冯建琼，女，1971年2月出生，中国国籍，大专学历、会计师。2001年进入公司，现任公司人力资源总监；2012年6月至今，任公司职工监事。

## 3、高级管理人员

白云波，男，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年6月至2016年12月，任公司副总经理；2016年12月至2018年7月，任公司董事；2016年12月至今，任公司总经理。

王国伟，公司副总经理兼财务总监，有关情况详见“本节之董事会成员”。

朱永，公司副总经理，有关情况详见“本节之董事会成员”。

赵洪全，公司副总经理，有关情况详见“本节之董事会成员”。

刘雄，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居民权，本科，注册会计师、税务师，取得法律职业资格证书、董事会秘书资格证，通过了证券从业资格考试。2008年10月至2017年4月，历任中瑞岳华会计师事务所四川分所、瑞华会计师事务所四川分所经理、高级经理；2017年5月至2018年4月，任中汇会计师事务所成都分所高级经理。2018年5月，任公司财税总监。2018年7月5日起，任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李世宏	天邑集团	法定代表人、董事长			否
李俊霞	天邑集团	董事			否
李俊画	天邑集团	董事			否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

李世宏	天邑信科	董事			否
李世宏	天邑房地产	副董事长、总经理			否
李世宏	惠昌房地产	执行董事、法定代表人			否
李世宏	成都鑫瑞意商贸有限公司	监事			否
李世宏	上海亨谷	法定代表人、执行董事			否
李俊画	天邑信科	董事			否
李俊画	天邑房地产	监事			否
李俊画	天邑工程	法定代表人、执行董事			否
李俊霞	天邑国际酒店	法定代表人、执行董事、总经理			是
李俊霞	天邑华庭酒店	法定代表人、执行董事、总经理			否
李俊霞	天邑房地产	董事			否
李俊霞	惠昌房地产	监事			否
李俊霞	天邑信科	董事			否
李俊霞	四川宜顺博讯信息技术有限公司	法定代表人、执行董事、经理			否
李俊霞	成都天邑平行进口汽车股份有限公司	董事			否
李俊霞	大邑交银兴民村镇银行有限责任公司	监事			否
朱永	天邑工程	总经理			是
黄浩	成都公正工程造价咨询有限公司	总经理			是
黄浩	成都中正会计师事务所有限责任公司	监事			是
吴静秋	上海亨谷	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司《章程》、《股东大会议事规则》等相关规定，公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事（不含



职工代表监事)和高级管理人员的薪酬政策、方案,董事、监事的薪酬由公司股东大会决定,公司高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。

## 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司内部董事、监事、高级管理人员担任具体管理职务的,其薪酬实行年薪制,执行公司具体岗位薪酬标准,结合任期内公司经营业绩,综合考核后发放,不再单独领取董事、监事津贴,独立董事津贴数额由公司股东大会审议决定。

3、实际支付情况:公司报告期内任职的董事、监事和高级管理人员共18人,2018年内共支付给报告期内任职的董事、监事和高级管理人员报酬合计为484.62万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李世宏	董事长	男	52	现任	59.6	是
李俊画	副董事长	女	47	现任	74.65	否
李俊霞	董事	女	50	现任		是
黄浩	独立董事	男	52	现任	4	否
倪得兵	独立董事	男	46	现任	4	否
林云松	独立董事	男	50	现任	4	否
徐正松	独立董事	男	56	离任	2.5	否
邱昆	独立董事	男	55	离任	2.5	否
王晓明	独立董事	男	37	离任	2.5	否
白云波	总经理	男	41	现任	50.65	否
朱永	董事、副总经理	男	54	现任	50.58	否
王国伟	董事、副总经理、财务负责人	男	56	现任	37.56	否
赵洪全	董事、副总经理	男	48	现任	48.69	否
唐兴刚	监事会主席	男	46	现任	49.11	否
冯建琼	职工监事	女	48	现任	27.18	否
吴静秋	监事	女	43	现任	9.7	否
刘雄	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	26.8	否
叶建华	副总经理、董事会秘书	男	48	离任	30.6	否
合计	--	--	--	--	484.62	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,710
主要子公司在职员工的数量（人）	59
在职员工的数量合计（人）	3,769
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,769
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	66
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,947
销售人员	103
技术人员	486
财务人员	47
行政人员	186
合计	3,769
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士及博士后	25
本科	408
大专	549
中专及高职	1,199
其他	1,588
合计	3,769

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬包含工资、奖金及各项福利等。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规及其他部门规章，不断完善薪酬体系，逐步平衡岗位与岗位、岗位与收入、收入与职位、职位与能力、能力与岗位的薪酬匹配度，建立相对公正的薪酬评估体系，通过建立科学、合理的薪酬制度，使员工薪资标准既保持行业中上水平、又使公司人力成本控制在较具竞争力的水平。

### 3、培训计划

公司根据经营发展要求，制定年度培训计划，各部门根据具体情况提出需求，人力资源部统一组织实施。公司通过内部和外部培训等多种形式来保证员工在各个阶段都能接受相应的培训，提升员工的业务水平和工作能力，促使员工和公司共同成长。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，设立了以股东会、董事会、监事会、公司高级管理人员作为基本的法人治理结构，进一步建立健全公司内部管理和控制制度，规范运行。截止报告期末，本公司治理实际情况符合中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

报告期内，公司根据《公司法》等法律法规的要求对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行相应修订，并严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

#### （二）关于董事与董事会

报告期内公司董事会进行了换届选举，董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、人员构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定；董事会下设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会工作细则。各位董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等有关规定勤勉尽责地履行职责，出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。

#### （三）监事和监事会

报告期内公司监事会进行了换届选举，监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、人员构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （四）关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

#### （五）关于独立董事制度运行情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》等制度履行职责，对独立董事需发表意见的事项发布了独立意见，对公司完善治理结构和规范运作发挥了积极作用。

#### （六）关于信息披露

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外报送信息和使用管理制度》的有关规定，及时、准确、完整地披露公司重要经营信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东相互独立，具有独立、完整的资产和业务体系及面向市场、自主经营的能力。

#### （一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，生产经营场所及土地使用权情况、商标、专利权属及使用独立，各发起人投入股份公司的资产权属明确。

#### （二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立独立财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。

#### （四）机构独立情况

公司董事会、监事会、管理层及业务部门独立运作，已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，不存在与控股股东之间的从属关系。

#### （五）业务独立情况

公司的业务结构完整，自主独立经营，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	72.98%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的 《2017 年年度股东大会决议公告》
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2018 年 07 月 05 日	2018 年 07 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邱昆	3	3	0	0	0	否	2
徐正松	3	3	0	0	0	否	2
王晓明	3	3	0	0	0	否	2
黄浩	3	3	0	0	0	否	1
林云松	3	3	0	0	0	否	1
倪得兵	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定和要求，勤勉尽责，积极出席相关会议，积极参与公司决策，认真审议董事会各项议案，对公司报告期内公司发生的换届选举、投资并购、委托理财、关联交易、募集资金使用、利润分配等重大事项发表相关意见，主动了解公司生产经营状况、内部控制执行情况、董事会决议执行等情况，认真履行职责，积极发挥独立董事作用，努力维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2018年7月公司第二届董事会任期届满，董事会进行换届选举，设立公司第三届董事会薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会；董事会各专门委员会人员构成及报告期内运行情况如下：

#### 1、董事会审计委员会

公司第二届董事会审计委员会由徐正松、王晓明、李俊霞三位董事组成，其中徐正松、王晓明为独立董事，徐正松为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责，就2017年年报及2018年一季度报工作的与审计机构进行沟通，并于2018年4月于召开了第二届董事会审计委员会2018年第一次会议，审议通过了《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《关于公司

2017年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2018年第一季度报告的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于坏账核销的议案》。

公司第三届审计委员会由黄浩、倪得兵、李俊画三位董事组成，其中黄浩、倪得兵为独立董事，黄浩为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责，分别于2018年8月、10月召开了二次第三届董事会审计委员会会议，审议通过了《<关于公司2018年半年度报告>及摘要的议案》、《关于公司2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》。

## 2、提名委员会

公司第二届董事会提名委员会由徐正松、邱昆、李俊霞三位董事组成，其中徐正松、邱昆为独立董事，徐正松为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，提名委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责，于2018年6月召开第二届董事会提名委员会2018年第一次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》。

公司第三届董事会提名委员会由黄浩、林云松、李俊霞三位董事组成，其中黄浩、林云松为独立董事，黄浩为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，提名委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责。

## 3、薪酬与考核委员会

公司第二届董事会薪酬与考核委员会由王晓明、徐正松、朱永三位董事组成，其中王晓明、徐正松为独立董事，王晓明为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责，于2018年6月召开第二届董事会薪酬与考核委员会2018年第一次会议，审议通过《关于公司董事薪酬的议案》。

公司第三届董事会薪酬与考核委员会由倪得兵、黄浩、李世宏三位董事组成，其中倪得兵、黄浩为独立董事，倪得兵为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责。

## 4、战略委员会

公司第二届董事会战略委员会由李俊画、邱昆、白云波三位董事组成，其中邱昆为独立董事，李俊画为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，战略委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责，于2018年4月召开第二届董事会战略委员会2018年第一次会议，审议通过《关于2018年度申请银行综合授信额度的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

公司第三届董事会战略委员会由李世宏、林云松、朱永三位董事组成，其中林云松为独立董事，李世宏为召集人。报告期内，根据相关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，战略委员会本着勤勉尽责的原则，履行工作职责，于2018年8月召开第三届董事会战略委员会2018年第一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》中的相关规定，公司高级管理人员薪酬由基本年薪+绩效年薪组成。其中，基本年薪为岗位年薪，绩效年薪以公司经营规模和绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标，进行综合考核确定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷:公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、因公司重大错报原因更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效; 重要缺陷: 未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标;</p>	<p>重大缺陷: 公司决策程序不科学导致重大决策失败; 非不可预计的外部原因导致的重大偏离预算; 制度缺失导致系统性失效; 前期重大缺陷或重要缺陷未在合理期间内进行整改; 关键管理人员和核心技术人员流失严重; 关联方严重占用公司资金; 严重违犯国家法律、法规; 受到省(部)级政府部门、监管机构的行政处罚; 其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷: 公司决策程序不科学而导致对公司经营产生中度不利影响; 非不可预计的外部原因导致的公司预算部分偏离预算; 重要制度不完善, 导致系统性运行明显障碍; 前期重要缺陷未在合理期间内进行整改; 公司关键岗位人员流失严重; 关联方占用公司资金; 严重违犯行业规范, 并受到县级以上政府部门或监管机构罚款以上(金额较低的除外)的行政处罚; 其他对公司负面影响重要的情形。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 错报总额占总资产/营业收入总额的比例高于 0.5%, 或占利润总的比例高于 5%。重要缺陷: 错报总额占总资产/营业收入总额的比例高于 0.25%, 但低于 0.5% (含), 或占利润总额的比例高于 2.5%, 但低于 5% (含)。一般缺陷: 错报</p>	<p>重大缺陷: 直接财产损失 3000 万元及以上; 重要缺陷: 直接财产损失 1000 万元(含)至 3000 万元之间; 一般缺陷: 直接财产损失 300 万元(含)至 1000 万元之间</p>



	总额占总资产//营业收入总额的比例低于 0.25%（含），且占利润总额的比例低于 2.5%（含）。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 10 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2019]0758 号
注册会计师姓名	刘彬文、时斌

#### 审计报告正文

四川天邑康和通信股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了四川天邑康和通信股份有限公司(以下简称天邑股份公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天邑股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天邑股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

##### （一） 存货跌价准备

##### 1.事项描述

截止2018年12月31日，天邑股份公司存货账面价值为898,730,806.46元，占合并报表资产总额的30.46%。由于存货金额重大，期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的确定需要管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备确认识别为关键审计事项。

关于存货跌价准备相关会计政策和估计详见附注三、（十二），关于存货跌价准备相关披露详见附注五、（五）。

##### 2.审计应对

- （1）评估及测试天邑股份公司存货跌价准备的相关关键内部控制；
- （2）对存放于公司的存货盘点进行监盘、对发出商品及委托加工物资进行函证并选取样本对存放地点进行监盘，关注残次冷背的存货是否被识别；
- （3）复核天邑股份公司对于存货库龄的划分，了解库龄1年以上的存货形成的原因及期后结算情况，结合历史经验评估存货跌价准备计提的估计是否合理；

(4) 复核天邑股份公司存货跌价准备的估计及计算, 结合当期同类产品耗用的原材料、在产品至完工时仍需发生的成本及期后售价或订单等情况评估存货跌价准备计提的估计是否合理。

## (二) 毛利率下降

### 1. 事项描述

如财务报表及附注五、(二十六)所述, 天邑股份公司2018年度销售收入为2,775,005,851.17元, 销售毛利为457,790,068.05元, 销售毛利率为16.50%, 较2017年度销售毛利率25.36%下降8.86%。由于毛利率为天邑股份公司重要业绩指标, 其变动对天邑股份公司合并财务报表具有重要性, 因此我们将销售毛利率下降事项确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 对天邑股份公司管理层进行访谈, 了解2018年度天邑股份公司产品结构变化、销售政策变化、收入变化以及成本变化情况;

(2) 了解和评估天邑股份公司投标、销售合同签订、接受销售订单至销售收入入账、生产成本归集及计算分配等与销售收入、成本核算有关的内部控制, 并对关键控制点执行控制测试;

(3) 抽取销售订单样本以及销售收入账面确认情况, 查看天邑股份公司销售收入确认政策是否保持一致性;

(4) 抽取天邑股份公司生产成本计算单以及营业成本结转情况, 查看天邑股份公司生产成本归集、营业成本结转是否保持一致性;

(5) 对天邑股份公司销售产品结构进行分析, 分析导致毛利率产生变化的主要产品以及变化趋势及其合理性;

(6) 对毛利率变化较大的主要产品, 分析不同客户、不同时间的销售价格变化情况并与天邑股份公司销售订单、销售合同进行核对, 对主要产品的毛利率进行横向、纵向比较与分析;

(7) 结合对天邑股份公司毛利变化的分析, 分析毛利率变化的主要产品的营业成本结转、生产成本计算以及主要材料采购价格变化情况;

(8) 对主要客户销售金额以及应收账款余额, 主要供应商采购金额以及应付账款余额进行独立函证, 并选取样本进行走访。

## 四、其他信息

天邑股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估天邑股份公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算天邑股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

天邑股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督天邑股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天邑股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天邑股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就天邑股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川天邑康和通信股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	695,220,865.80	303,069,741.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	699,825,034.10	406,867,503.01
其中：应收票据	25,742,864.91	3,256,847.72
应收账款	674,082,169.19	403,610,655.29
预付款项	7,145,666.36	8,563,020.28

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,201,254.68	6,657,889.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	898,730,806.46	1,060,279,526.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	419,124,369.13	10,239,231.61
流动资产合计	2,728,247,996.53	1,795,676,911.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	166,853,172.19	133,601,691.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,003,854.63	22,209,045.24
开发支出		
商誉	13,401,556.26	
长期待摊费用	40,901.48	
递延所得税资产	13,551,398.91	10,608,701.20
其他非流动资产	7,300,791.91	5,742,277.39
非流动资产合计	222,151,675.38	172,161,715.37
资产总计	2,950,399,671.91	1,967,838,627.04
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	144,996,590.06
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	949,648,062.72	842,341,384.37
预收款项	4,084,334.76	11,277,840.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	64,402,621.31	63,712,435.92
应交税费	42,665,119.33	39,561,290.32
其他应付款	20,740,006.57	14,927,118.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	1,191,540,144.69	1,116,816,659.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,800,000.00	2,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,800,000.00	2,800,000.00

负债合计	1,194,340,144.69	1,119,616,659.75
所有者权益：		
股本	267,408,000.00	200,556,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	759,658,379.77	30,980,379.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,267,965.89	3,027,928.15
盈余公积	74,723,157.19	59,859,032.37
一般风险准备		
未分配利润	651,002,024.37	553,798,627.00
归属于母公司所有者权益合计	1,756,059,527.22	848,221,967.29
少数股东权益		
所有者权益合计	1,756,059,527.22	848,221,967.29
负债和所有者权益总计	2,950,399,671.91	1,967,838,627.04

法定代表人：李世宏

主管会计工作负责人：王国伟

会计机构负责人：廖敏江

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	625,394,074.39	245,533,570.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	681,131,162.42	386,682,880.09
其中：应收票据	25,742,864.91	3,256,847.72
应收账款	655,388,297.51	383,426,032.37
预付款项	7,057,988.49	8,527,597.91
其他应收款	10,059,624.64	6,080,985.65
其中：应收利息		
应收股利		



存货	892,027,417.89	1,051,399,709.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	419,000,000.00	10,148,154.02
流动资产合计	2,634,670,267.83	1,708,372,897.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,036,535.93	55,036,535.93
投资性房地产		
固定资产	166,529,879.95	133,455,271.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,512,296.19	20,242,811.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,133,319.15	6,587,992.56
其他非流动资产	7,300,791.91	5,742,277.39
非流动资产合计	285,512,823.13	221,064,888.83
资产总计	2,920,183,090.96	1,929,437,786.44
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	144,996,590.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	946,229,785.90	826,886,412.88
预收款项	3,724,092.22	7,443,776.86
应付职工薪酬	60,996,724.21	62,996,458.92
应交税费	41,634,819.75	39,304,701.81
其他应付款	20,610,917.30	14,883,142.49
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	1,183,196,339.38	1,096,511,083.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,800,000.00	2,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,800,000.00	2,800,000.00
负债合计	1,185,996,339.38	1,099,311,083.02
所有者权益：		
股本	267,408,000.00	200,556,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	759,658,379.77	30,980,379.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,723,157.19	59,859,032.37
未分配利润	632,397,214.62	538,731,291.28
所有者权益合计	1,734,186,751.58	830,126,703.42
负债和所有者权益总计	2,920,183,090.96	1,929,437,786.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,775,005,851.17	2,354,874,134.30
其中：营业收入	2,775,005,851.17	2,354,874,134.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,614,799,811.67	2,072,555,272.76
其中：营业成本	2,317,215,783.12	1,757,742,485.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,151,371.37	8,417,060.60
销售费用	107,964,874.01	138,977,437.52
管理费用	57,182,110.02	54,381,476.31
研发费用	89,587,584.73	89,389,951.00
财务费用	6,279,617.40	5,090,655.73
其中：利息费用	7,343,857.38	7,549,538.88
利息收入	2,148,525.94	529,878.19
资产减值损失	24,418,471.02	18,556,206.55
加：其他收益	4,084,958.52	128,713.54
投资收益（损失以“-”号填列）	10,286,555.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,864.08	8,097.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	174,584,417.46	282,455,672.73

加：营业外收入	239,146.83	5,278,262.09
减：营业外支出	2,473,185.74	20,582,475.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,350,378.55	267,151,459.80
减：所得税费用	20,171,656.36	37,202,882.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,178,722.19	229,948,577.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	152,178,722.19	229,948,577.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	152,178,722.19	229,948,577.15
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	152,178,722.19	229,948,577.15
归属于母公司所有者的综合收益	152,178,722.19	229,948,577.15

总额		
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.61	1.150
（二）稀释每股收益	0.61	1.150

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李世宏

主管会计工作负责人：王国伟

会计机构负责人：廖敏江

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,759,570,040.86	2,331,792,459.08
减：营业成本	2,306,226,905.69	1,743,573,201.38
税金及附加	12,016,115.29	8,330,922.98
销售费用	105,769,688.35	136,483,843.23
管理费用	55,520,399.58	52,858,292.79
研发费用	95,466,888.25	89,389,951.00
财务费用	6,163,109.11	5,093,334.69
其中：利息费用	7,343,857.38	7,549,538.88
利息收入	2,131,895.40	515,443.86
资产减值损失	22,583,487.47	18,858,176.22
加：其他收益	4,084,958.52	128,713.54
投资收益（损失以“-”号填列）	10,286,555.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,864.08	8,097.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,201,825.08	277,341,547.98
加：营业外收入	239,146.83	5,278,261.87
减：营业外支出	2,473,142.19	20,555,740.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	167,967,829.72	262,064,069.63

减：所得税费用	19,326,581.56	35,750,407.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,641,248.16	226,313,662.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,641,248.16	226,313,662.59
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	148,641,248.16	226,313,662.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,704,602,805.10	2,387,797,845.80
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	186,376.94	
收到其他与经营活动有关的现金	16,451,349.43	64,317,922.74
经营活动现金流入小计	2,721,240,531.47	2,452,115,768.54
购买商品、接受劳务支付的现金	2,020,222,772.83	1,872,401,540.63
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		
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	272,832,004.14	213,430,285.59
支付的各项税费	126,298,252.36	85,310,001.01
支付其他与经营活动有关的现金	148,962,360.71	204,342,290.74
经营活动现金流出小计	2,568,315,390.04	2,375,484,117.97
经营活动产生的现金流量净额	152,925,141.43	76,631,650.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,286,555.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	12,092.00
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	10,295,555.36	12,092.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,345,473.37	56,255,699.57
投资支付的现金	419,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,378,094.28	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	478,723,567.65	56,255,699.57
投资活动产生的现金流量净额	-468,428,012.29	-56,243,607.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	795,530,000.00	
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	118,866,199.20	154,553,395.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,737,119.02	
筹资活动现金流入小计	924,133,318.22	154,553,395.05
偿还债务支付的现金	181,432,942.43	192,904,444.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,455,057.38	7,583,474.48
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	9,737,119.02	
筹资活动现金流出小计	238,625,118.83	200,487,919.27
筹资活动产生的现金流量净额	685,508,199.39	-45,934,524.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,871,092.48	267,179.96
五、现金及现金等价物净增加额	368,134,236.05	-25,279,301.26
加：期初现金及现金等价物余额	262,250,319.93	287,529,621.19
六、期末现金及现金等价物余额	630,384,555.98	262,250,319.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,687,817,957.86	2,365,383,072.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,176,120.72	111,587,901.37
经营活动现金流入小计	2,757,994,078.58	2,476,970,974.18
购买商品、接受劳务支付的现金	2,010,790,067.29	1,858,299,227.49
支付给职工以及为职工支付的现金	268,596,127.97	210,825,193.80
支付的各项税费	125,586,709.87	81,316,648.97
支付其他与经营活动有关的现金	204,586,904.75	251,897,525.03
经营活动现金流出小计	2,609,559,809.88	2,402,338,595.29
经营活动产生的现金流量净额	148,434,268.70	74,632,378.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,286,555.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	12,092.00
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	10,295,555.36	12,092.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,339,145.38	56,199,169.66
投资支付的现金	419,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,299,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	486,638,345.38	56,199,169.66
投资活动产生的现金流量净额	-476,342,790.02	-56,187,077.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	795,530,000.00	
取得借款收到的现金	118,866,199.20	154,553,395.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,737,119.02	
筹资活动现金流入小计	924,133,318.22	154,553,395.05

偿还债务支付的现金	181,432,942.43	192,904,444.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,455,057.38	7,583,474.48
支付其他与筹资活动有关的现金	9,737,119.02	
筹资活动现金流出小计	238,625,118.83	200,487,919.27
筹资活动产生的现金流量净额	685,508,199.39	-45,934,524.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,756,062.61	267,179.96
五、现金及现金等价物净增加额	355,843,615.46	-27,222,043.03
加：期初现金及现金等价物余额	204,714,149.11	231,936,192.14
六、期末现金及现金等价物余额	560,557,764.57	204,714,149.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,556,000.00				30,980,379.77			3,027,928.15	59,859,032.37		553,798,627.00		848,221,967.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,556,000.00				30,980,379.77			3,027,928.15	59,859,032.37		553,798,627.00		848,221,967.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,852,000.00				728,678,000.00			240,037.74	14,864,124.82		97,203,397.37		907,837,559.93
（一）综合收益总											152,178		152,178

额											,722.19		,722.19
(二)所有者投入和减少资本	66,852,000.00				728,678,000.00								795,530,000.00
1. 所有者投入的普通股	66,852,000.00				728,678,000.00								795,530,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								14,864,124.82		-54,975,324.82			-40,111,200.00
1. 提取盈余公积								14,864,124.82		-14,864,124.82			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,111,200.00			-40,111,200.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备								240,037.74					240,037.74
1. 本期提取								240,037.74					240,037.74
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	267,408,000.00				759,658,379.77			3,267,965.89	74,723,157.19		651,002,024.37		1,756,059,527.22

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	74,280,000.00				157,256,379.77			2,700,405.28	37,227,666.11		346,481,416.11		617,945,867.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	74,280,000.00				157,256,379.77			2,700,405.28	37,227,666.11		346,481,416.11		617,945,867.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	126,276,000.00				-126,276,000.00			327,522.87	22,631,366.26		207,317,210.89		230,276,100.02
（一）综合收益总额											229,948,577.15		229,948,577.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								22,631,366.26		-22,631,366.26			
1. 提取盈余公积								22,631,366.26		-22,631,366.26			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	126,276,000.00									-126,276,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,276,000.00									-126,276,000.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								327,522.87					327,522.87
1. 本期提取								338,005.89					338,005.89
2. 本期使用								10,483.02					10,483.02
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,556,000.00					30,980,379.77		3,027,928.15	59,859,032.37		553,798,627.00		848,221,967.29

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,556,000.00				30,980,379.77				59,859,032.37	538,731,291.28	830,126,703.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,556,000.00				30,980,379.77				59,859,032.37	538,731,291.28	830,126,703.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,852,000.00				728,678,000.00				14,864,124.82	93,665,923.34	904,060,048.16
（一）综合收益总额										148,641,248.16	148,641,248.16
（二）所有者投入和减少资本	66,852,000.00				728,678,000.00						795,530,000.00
1. 所有者投入的普通股	66,852,000.00				728,678,000.00						795,530,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									14,864,124.82	-54,975,324.82	-40,111,200.00
1. 提取盈余公积									14,864,124.82	-14,864,124.82	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,111,200.00	-40,111,200.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	267,408,000.00				759,658,379.77			74,723,157.19	632,397,214.62	1,734,186,751.58	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	74,280,000.00				157,256,379.77			37,227,666.11	335,048,994.95	603,813,040.83	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	74,280,000.00				157,256,379.77			37,227,666.11	335,048,994.95	603,813,040.83	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	126,276,000.00				-126,276,000.00			22,631,366.26	203,682,296.33	226,313,662.59	
（一）综合收益总额									226,313,662.59	226,313,662.59	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								22,631,366.26	-22,631,366.26		
1. 提取盈余公积								22,631,366.26	-22,631,366.26		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	126,276,000.00				-126,276,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,276,000.00				-126,276,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,556,000.00				30,980,379.77			59,859,032.37	538,731,291.28	830,126,703.42	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

四川天邑康和通信股份有限公司(以下简称公司或本公司) 系由原四川天邑康和光电子有限公司以2011年12月31日为基准日采用整体变更方式于2012年6月27日设立。取得四川省工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为91510000902667031J。公司注册地：四川省大邑县晋原镇雪山大道一段198号。法定代表人：李世宏。截止2018年12月31日公司注册资本为人民币26,740.80万元，总股本为26,740.80万股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股



20,055.60万股；无限售条件的流通股份A股6,685.20万股。公司股票于2018年3月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设物资部、生产部、设备部、市场服务部、市场部、国际市场部、运输部、行政部、人力资源部、研发中心、质检部、质管部、财务部、审计部等主要职能部门。

本公司属通信设备制造行业。经营范围为：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）计算机、通信和其他电子设备制造业；电线、电缆、光缆及电工器材制造；塑料板、管、型材制造；金属加工机械制造；密封用填料制造；核辐射加工；软件和信息技术服务；商品批发与零售；进出口业；互联网和相关服务，租赁业，商务服务业，技术推广和应用服务业，工程技术，电气安装，增值电信服务。（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）。公司主要产品为宽带网络终端设备。

本财务报表及财务报表附注已于2019年4月10日经公司第三届董事会第五次会议批准对外报出。

## （二）合并范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加1家，注销和转让0家，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债、股份支付、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五、11，附注五、12，附注五、16，附注五、21，附注五、25，附注五、26，附注五、28等相关说明。

### 1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

## 2、会计期间

会计年度自公历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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交

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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外,其余一并转入当期投资收益)。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,详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得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

### 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、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。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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,由此产生的汇兑差额,除:(1)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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

### 10、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者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债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和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,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。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继

续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### (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，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 7. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

#### 8. 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。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求



否

1. 存货包括原材料、库存商品、发出商品、自制半成品和在产品、委托加工物资、通信集成服务成本、周转材料(低值易耗品)等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响,除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定,其中:

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2)需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2)出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或

负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

## 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

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

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

## 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

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

## 14、长期股权投资

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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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

资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	3.00%	4.85%-9.70%
机器设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70%-19.40%
运输工具	年限平均法	5-10	3.00%	9.70%-19.40%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3.00%	19.40%-32.33%

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)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折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(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[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	??(?)
软件	预计受益期限	3-10
专利权	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

## 22、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和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能



完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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与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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等

### 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做出最佳估计，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。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入的总确认原则

#### (1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2)提供劳务

子公司四川天邑信息系统工程有限公司为中国电信、中国移动等运营商提供系统集成服务。

系统集成服务是指根据用户需求，提供包含前期勘测、方案设计、设备安装、调测、开通、维护等服务，使产品与设施形成安全稳定的系统。

公司在合同已签订，合同相关服务已完成，并按合同约定经用户验收后确认收入。

#### (3)让渡资产使用权

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

### 2. 本公司收入的具体确认原则

#### (1)商品销售收入确认的具体条件和方法

##### A.以结算单确认收入

本公司主要面向中国电信集团公司、中国移动通信集团公司、中国联合网络通信集团有限公司(以下分别简称：“中国电信”、“中国移动”、“中国联通”或统称为“运营商”)等运营商提供通信设备。本公司根据与运营商签署的协议约定以及客户用货需求，将产品发运至运营商指定的仓库。运营商根据产品使用情况，向本公司发送结算单。本公司据此确认收入。

##### B.出口以报关单确认收入

本公司出口产品，需要经过报关程序。本公司在产品报关完毕后，以报关单确认收入。

#### (2)提供系统集成服务收入

子公司四川天邑信息系统工程有限公司为中国电信、中国移动等运营商提供系统集成服务。

系统集成服务是指根据用户需求，提供包含前期勘测、方案设计、设备安装、调测、开通、维护等服务，使产品与设施形成安全稳定的系统。

公司在合同已签订，合同相关服务已完成，并按合同约定经用户验收后确认收入。

#### (3)使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4)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。

## 29、政府补助

### 1. 政府补助的分类

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。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，包括购买固定资产或

无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法

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当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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，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：

(1)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；

(2)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。

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：

(1)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；

(2)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。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。		
执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。		

(1) 本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017

年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”89,389,951.00元，减少“管理费用”89,389,951.00元；对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”89,389,951.00元，减少“管理费用”89,389,951.00元。

(2) 本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”128,713.54元，减少“营业外收入”128,713.54元。对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”128,713.54元，减少“营业外收入”128,713.54元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、11%、16%、17%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川天邑康和通信股份有限公司	15%
四川天邑信息工程有限公司	25%
上海亨谷智能科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），2011年至2020年，符合条件的西部企业各年度企业所得税税率减按15%执行。本公司管理层基于对西部大开发税收优惠政策的理解和判断，预计2018年所得税率仍可减按15%执行。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,353.28	77,416.69
银行存款	630,313,202.70	262,172,903.24
其他货币资金	64,836,309.82	40,819,421.66
合计	695,220,865.80	303,069,741.59

其他说明

其他货币资金包括本公司采购商品开具银行承兑汇票保证金、采购商品及产品销售存入金融机构的履约保函保证金等。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,742,864.91	3,256,847.72
应收账款	674,082,169.19	403,610,655.29
合计	699,825,034.10	406,867,503.01

## (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,000,000.00	
商业承兑票据	9,742,864.91	3,256,847.72



合计	25,742,864.91	3,256,847.72
----	---------------	--------------

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,497,060.13	
商业承兑票据	24,517,508.58	
合计	93,014,568.71	

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(2) 应收账款**

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	719,098,686.97	100.00%	45,016,517.78	6.26%	674,082,169.19	432,024,131.88	100.00%	28,413,476.59	6.58%	403,610,655.29
合计	719,098,686.97	100.00%	45,016,517.78	6.26%	674,082,169.19	432,024,131.88	100.00%	28,413,476.59	6.58%	403,610,655.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	687,076,537.25	34,353,826.85	5.00%

1 至 2 年	21,522,755.31	4,304,551.06	20.00%
2 至 3 年	8,282,509.09	4,141,254.55	50.00%
3 年以上	2,216,885.32	2,216,885.32	100.00%
合计	719,098,686.97	45,016,517.78	6.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,790,307.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
境外无法收回货款	156,192.93
境内客户付款尾差	29,083.96
小计	187,266.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为375,048,669.51元，占应收账款年末余额合计数的比例为52.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为22,589,980.65元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

期末外币应收账款情况详见本附注七、71“外币货币性项目”之说明。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,673,956.43	93.40%	8,382,091.46	97.89%
1 至 2 年	374,421.26	5.24%	153,956.18	1.80%
2 至 3 年	71,556.03	1.00%	26,972.64	0.31%
3 年以上	25,732.64	0.36%		
合计	7,145,666.36	--	8,563,020.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,284,642.94元，占预付账款年末余额合计数的比例为45.97%。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,201,254.68	6,657,889.10
合计	8,201,254.68	6,657,889.10

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,175,829.39	100.00%	2,974,574.71	26.62%	8,201,254.68	8,616,040.58	100.00%	1,958,151.48	22.73%	6,657,889.10
合计	11,175,829.39	100.00%	2,974,574.71	26.62%	8,201,254.68	8,616,040.58	100.00%	1,958,151.48	22.73%	6,657,889.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,421,998.34	271,099.92	5.00%
1 至 2 年	3,297,604.07	659,520.81	20.00%
2 至 3 年	824,546.00	412,273.00	50.00%
3 年以上	1,631,680.98	1,631,680.98	100.00%
合计	11,175,829.39	2,974,574.71	22.73%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,016,423.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,524,708.99	7,245,321.83
代垫款	130,984.30	244,137.98
代缴社保公积金	1,690,307.80	42,168.95
押金	312,514.00	108,272.00
其他	517,314.30	976,139.82
合计	11,175,829.39	8,616,040.58

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
INGDANTECHNOLOGY(HONGKONG)LIMITED	保证金	1,784,432.00	1 年以内 153,686.00； 1-2 年 1,630,746.00	15.97%	333,833.50
国网四川省电力公司成都供电公司	保证金	1,050,000.00	1 年以内 700,000.00； 2-3 年 200,000.00； 4-5 年 150,000.00	9.40%	285,000.00

中捷通信有限公司	保证金	530,000.00	1 年以内	4.74%	26,500.00
四川中物材料股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年至 2 年	4.47%	100,000.00
中国电信股份有限公司福建分公司	保证金	465,000.00	3 年以上	4.16%	465,000.00
合计	--	4,329,432.00	--	38.74%	1,210,333.50

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,527,343.37	676,244.94	114,851,098.43	145,147,796.81		145,147,796.81
在产品	128,720,125.06	4,931,166.07	123,788,958.99	106,220,709.23	2,339,204.09	103,881,505.14
库存商品	29,071,724.23	1,702,031.11	27,369,693.12	31,189,487.31	2,862,063.30	28,327,424.01
周转材料	128,327.99	21,688.73	106,639.26	66,940.77		66,940.77
发出商品	614,968,254.26		614,968,254.26	719,794,948.62		719,794,948.62
委托加工物资	13,877,908.91		13,877,908.91	54,282,733.26		54,282,733.26
通信集成服务成本	3,768,253.49		3,768,253.49	8,778,177.47		8,778,177.47
合计	906,061,937.31	7,331,130.85	898,730,806.46	1,065,480,793.47	5,201,267.39	1,060,279,526.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		676,244.94				676,244.94
在产品	2,339,204.09	4,968,670.02		2,376,708.04		4,931,166.07
库存商品	2,862,063.30	1,271,907.83		2,431,940.02		1,702,031.11
周转材料		21,688.73				21,688.73
合计	5,201,267.39	6,938,511.52		4,808,648.06		7,331,130.85

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	由于部分零星材料如插芯已无使用价值或市场价格下降，导致对应的原材料可变现净值低于存货成本	-
库存商品	由于CDMA光纤直放站、CDMA干放moderm和老旧型号的ADSL用户终端设备市场价格下降，导致对应的库存商品可变现净值低于存货成本	产品实现销售，原计提的存货跌价准备得以转销
自制半成品及在产品	由于裸插芯等商品的市场价格下降及部分需维修数据产品只能拆件使用，导致对应的自制半成品及在产品可变现净值低于存货成本	产品实现销售，原计提的存货跌价准备得以转销
周转材料(含低值易耗品)	由于模具等周转材料的市场价格下降，导致对应的周转材料可变现净值低于存货成本	-

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

期末存货余额中无资本化利息金额。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**8、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可在 1 年内抵减的预缴税费	124,369.13	10,239,231.61
理财产品	419,000,000.00	
合计	419,124,369.13	10,239,231.61

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		



## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	166,853,172.19	133,601,691.54
合计	166,853,172.19	133,601,691.54

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	39,399,544.85	192,264,820.03	3,467,006.40	7,676,022.22	242,807,393.50

2.本期增加金额					
(1) 购置		54,653,241.24	501,777.18	1,280,118.53	56,435,136.95
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加				538,874.42	538,874.42
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废			177,597.00	206,533.38	384,130.38
4.期末余额	39,399,544.85	246,918,061.27	3,791,186.58	9,288,481.79	299,397,274.49
二、累计折旧					
1.期初余额	18,051,512.48	76,917,756.93	1,420,537.01	4,290,397.97	100,680,204.39
2.本期增加金额					
(1) 计提	1,624,966.26	20,308,834.66	329,820.45	1,160,267.85	23,423,889.22
(2) 企业合并增加				297,410.54	297,410.54
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废		3,046.16	175,229.64	204,623.62	382,899.42
4.期末余额	19,676,478.74	97,223,545.43	1,575,127.82	5,543,452.74	124,018,604.73
三、减值准备					
1.期初余额		8,525,497.57			8,525,497.57
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		8,525,497.57			8,525,497.57
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,723,066.11	141,169,018.27	2,216,058.76	3,745,029.05	166,853,172.19
2.期初账面价值	21,348,032.37	106,821,565.53	2,046,469.39	3,385,624.25	133,601,691.54

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	18,843,498.08	11,652,171.05	6,694,926.59	496,400.44	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	80,196.92

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六分厂 3#车间	449,692.30	办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**19、油气资产** 适用  不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
宽带网络终端类研发		79,567,182.45			79,567,182.45	
通信网络物理连接与保护类研发		6,809,574.89			6,809,574.89	
移动通信网络优化系统类研发		3,210,827.39			3,210,827.39	
合计		89,587,584.73			89,587,584.73	

其他说明

## 22、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海亨谷智能科技有限公司		13,401,556.26				13,401,556.26

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①资产组或资产组组合的构成：上海亨谷合并后仍作为独立的经济实体运行，其视为一个资产组；②资产组或资产组

组合的账面价值：1726.03万元；③资产组或资产组组合的确定方法：上海亨谷生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组；④资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致：是。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

截至2018年12月31日，上海亨谷包含整体商誉的资产组的账面价值为3066万元。参考利用天源资产评估有限责任公司于2019年4月10日出具的天源评报字[2019]第0084号评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定，上海亨谷可收回金额为3087万元。资产或资产组的可收回金额大于包含整体商誉的资产组的账面价值，商誉减值损失为0。

#### 1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设资产组组合（包含商誉）所对应的业务合法，在未来可以保持其持续经营状态，且其资产价值可以通过后续正常经营予以收回。

②宏观经济环境相对稳定假设：任何一项资产的价值与其所处的宏观经济环境直接相关，在本次评估时假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化，从而保证评估结论有一个合理的使用期。

③行业情况相对稳定假设：假设资产组组合（包含商誉）所属行业保持稳定发展态势，国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，资产组组合（包含商誉）所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

④假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对资产组组合（包含商誉）造成重大不利影响。

#### 2)关键参数

关键参数包括预测期及增长率、利润率、折现率。根据上海亨谷已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年（预测期，后续为稳定期）的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。上海亨谷智能科技有限公司主要产品为宽带网络终端设备，主要劳务收入为研发收入，上海亨谷2019年至2023年预计销售收入增长率分别为-24.11%、3.78%、3.21%、3.21%、2.59%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		100,508.40	59,606.92		40,901.48
合计		100,508.40	59,606.92		40,901.48

其他说明

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,847,720.91	10,158,599.74	44,098,393.03	6,980,025.03
可抵扣亏损	1,942,723.60	485,680.90		

预估工程成本的所得税影响	9,870,215.52	2,467,553.88	12,250,317.67	3,062,579.42
亏损合同的所得税影响	55,489.18	8,323.38	674,218.14	101,132.72
递延收益的所得税影响	2,800,000.00	420,000.00	2,800,000.00	420,000.00
未实现利润的所得税影响	44,964.03	11,241.01	179,856.13	44,964.03
合计	78,561,113.24	13,551,398.91	60,002,784.97	10,608,701.20

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		13,551,398.91		10,608,701.20

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

**25、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,300,791.91	5,742,277.39
合计	7,300,791.91	5,742,277.39

其他说明：



## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵质押、保证借款	110,000,000.00	144,996,590.06
合计	110,000,000.00	144,996,590.06

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 28、衍生金融负债

 适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	150,031,429.00	84,625,466.00
应付账款	799,616,633.72	757,715,918.37
合计	949,648,062.72	842,341,384.37

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,031,429.00	84,625,466.00

合计	150,031,429.00	84,625,466.00
----	----------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	784,592,672.76	745,204,322.18
1-2 年	9,106,413.75	7,114,367.67
2-3 年	3,100,670.41	3,314,222.67
3 年以上	2,816,876.80	2,083,005.85
合计	799,616,633.72	757,715,918.37

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都锦兰货运有限公司	3,205,697.68	未结算完毕
成都天润光电有限责任公司	2,909,589.98	未结算完毕
成都明久高科技有限公司	1,336,298.71	未结算完毕
成都卓影科技股份有限公司	1,300,000.00	未结算完毕
北京茂源信通科技有限公司	878,304.12	未结算完毕
合计	9,629,890.49	--

其他说明：

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,326,246.58	6,278,802.30
1-2 年	210,199.56	4,247,797.97
2-3 年	374,467.10	678,050.13
3 年以上	173,421.52	73,190.06
合计	4,084,334.76	11,277,840.46

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,854,592.21	259,814,320.41	257,266,291.31	64,402,621.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,857,843.71	26,388,858.96	28,246,702.67	
三、辞退福利		318,028.04	318,028.04	
合计	63,712,435.92	286,521,207.41	285,831,022.02	64,402,621.31

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	53,839,330.09	219,608,926.02	218,611,803.52	54,836,452.59
2、职工福利费		12,294,931.09	12,294,931.09	
3、社会保险费	919,227.53	13,613,611.99	14,532,839.52	
其中：医疗保险费	716,328.93	10,392,557.80	11,108,886.73	
工伤保险费	27,133.84	542,889.84	570,023.68	
生育保险费	66,114.83	1,229,248.32	1,295,363.15	
其他	109,649.93	1,448,916.03	1,558,565.96	
4、住房公积金	470,366.00	7,055,327.00	7,525,693.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,625,668.59	7,241,524.31	4,301,024.18	9,566,168.72
合计	61,854,592.21	259,814,320.41	257,266,291.31	64,402,621.31

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	1,791,728.88	25,438,235.16	27,229,964.04	
2、失业保险费	66,114.83	950,623.80	1,016,738.63	
合计	1,857,843.71	26,388,858.96	28,246,702.67	

其他说明：

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,175,117.85	
企业所得税	21,883,557.77	37,311,279.85
个人所得税	3,815,459.10	129,761.37
城市维护建设税	789,975.65	514,386.33
土地使用税		542,349.36
房产税		222,670.00
印花税	239,675.88	345,550.30
教育费附加和地方教育费附加	759,906.66	493,212.61
价格调节基金及其他税费	1,426.42	2,080.50
合计	42,665,119.33	39,561,290.32

其他说明：

**33、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,740,006.57	14,927,118.62
合计	20,740,006.57	14,927,118.62

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	7,692,036.68	9,058,713.79
应付员工报销款	3,313,549.98	1,156,892.96
应付保证金	367,754.44	338,079.06
其他	9,366,665.47	4,373,432.81
合计	20,740,006.57	14,927,118.62

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市高林达塑胶电子有限公司	1,245,020.21	应付设备款未到结算时间
CPM ENGINEERING LTD	1,125,564.80	应付设备款未到结算时间
AMERICAN TEC COMPANY LIMITED	832,993.45	应付设备款未到结算时间
合计	3,203,578.46	--

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### 40、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**41、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**42、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,800,000.00			2,800,000.00	与资产相关的政府补助
合计	2,800,000.00			2,800,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国制造2025专项资金	2,800,000.00						2,800,000.00	与资产相关

其他说明：

**43、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、股本**

单位：元

	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	200,556,000.00	66,852,000.00				66,852,000.00	267,408,000.00

其他说明：



#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,919,579.77	728,678,000.00		740,597,579.77
其他资本公积	19,060,800.00			19,060,800.00
其中：股份支付	19,060,800.00			19,060,800.00
合计	30,980,379.77	728,678,000.00		759,658,379.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,027,928.15	240,037.74		3,267,965.89
合计	3,027,928.15	240,037.74		3,267,965.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系子公司四川天邑信息系统工程有限公司根据规定提取的安全生产费。

## 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,859,032.37	14,864,124.82		74,723,157.19
合计	59,859,032.37	14,864,124.82		74,723,157.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	553,798,627.00	346,481,416.11
调整后期初未分配利润	553,798,627.00	346,481,416.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,178,722.19	229,948,577.15
减：提取法定盈余公积	14,864,124.82	22,631,366.26
应付普通股股利	40,111,200.00	
期末未分配利润	651,002,024.37	553,798,627.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,768,255,170.29	2,312,175,396.04	2,337,930,799.14	1,744,611,545.34

其他业务	6,750,680.88	5,040,387.08	16,943,335.16	13,130,939.71
合计	2,775,005,851.17	2,317,215,783.12	2,354,874,134.30	1,757,742,485.05

### 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,570,287.01	2,930,324.87
教育费附加	4,554,037.75	2,914,475.71
资源税	30,447.50	2,080.50
房产税	548,123.31	445,191.39
土地使用税	1,084,698.72	1,084,698.72
印花税	1,334,437.75	1,040,289.41
其他税费	29,339.33	
合计	12,151,371.37	8,417,060.60

其他说明：

### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
仓储运输费	24,088,719.64	36,777,320.35
职工薪酬	24,379,464.26	27,699,738.48
售后及差旅费	35,316,774.93	41,657,455.43
办公费	6,122,738.45	7,936,168.92
业务招待费	11,372,761.34	9,549,643.69
业务宣传费	1,086,197.12	3,709,272.13
中标服务费	2,288,341.69	5,403,222.39
其他	3,309,876.58	6,244,616.13
合计	107,964,874.01	138,977,437.52

其他说明：

### 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,465,889.60	29,126,915.57

办公费	12,471,779.76	11,268,761.27
中介机构费用	1,735,417.89	5,894,222.55
折旧及摊销	2,381,956.98	2,855,919.08
检测费	2,220,693.86	2,569,459.05
房屋租赁费	1,279,224.88	910,551.53
其他费用	1,627,147.05	1,755,647.26
合计	57,182,110.02	54,381,476.31

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,620,742.57	37,040,910.04
差旅费用	8,154,373.37	5,157,787.94
材料费用	12,057,941.04	20,504,010.45
折旧与摊销	3,066,571.62	2,365,535.13
委外费用	9,393,865.07	21,114,924.19
其他费用	4,294,091.06	3,206,783.25
合计	89,587,584.73	89,389,951.00

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,343,857.38	7,549,538.88
减：利息收入	2,148,525.94	529,878.19
减：财政贴息	3,343,400.00	522,000.00
汇兑损益	2,658,197.58	-2,414,450.96
手续费支出	1,769,488.38	1,007,446.00
合计	6,279,617.40	5,090,655.73

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,479,959.50	6,878,573.70
二、存货跌价损失	6,938,511.52	3,152,135.28
七、固定资产减值损失		8,525,497.57
合计	24,418,471.02	18,556,206.55

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,933,574.39	
个税手续费返还	151,384.13	128,713.54
合计	4,084,958.52	128,713.54

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	10,286,555.36	
合计	10,286,555.36	

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	6,864.08	8,097.65
其中：固定资产	6,864.08	8,097.65
合计	6,864.08	8,097.65

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,000.00	4,934,411.85	5,000.00
其他	234,146.83	343,850.24	234,146.83
合计	239,146.83	5,278,262.09	239,146.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
高铁拆迁补 偿	四川大邑经 济开发区管 理委员会	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	5,000.00		与收益相关

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,039,400.00	1,203,000.00	1,039,400.00
亏损合同预计损失		19,248,083.99	
其他	1,431,469.79	131,391.03	1,431,469.79
资产报废、毁损损失	2,315.95		2,315.95
合计	2,473,185.74	20,582,475.02	2,473,185.74

其他说明：

## 65、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	22,998,384.82	37,126,093.38
递延所得税费用	-2,826,728.46	76,789.27
合计	20,171,656.36	37,202,882.65

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	172,350,378.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,852,556.78
子公司适用不同税率的影响	338,029.92
调整以前期间所得税的影响	630,144.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	813,613.39
研发费用加计扣除的影响	-7,462,687.89
所得税费用	20,171,656.36

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	4,881,404.13	52,770,281.25
政府补助	7,281,974.39	8,256,411.85
保险赔偿	457,390.15	748,153.55
利息收入	2,148,525.94	529,878.19
其他	1,682,054.82	2,013,197.90
合计	16,451,349.43	64,317,922.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后及差旅费	43,804,881.62	40,302,975.72
仓储运输费	22,081,521.81	36,009,013.20
保证金	30,166,849.39	66,635,409.23
办公费	13,486,420.59	13,550,291.03
研发服务费	10,286,562.37	5,972,748.85
业务招待费	11,939,973.88	11,992,673.89
检测费	2,496,652.36	4,121,551.39
中介机构费用	1,763,248.08	5,894,222.55
房屋租赁费	3,402,796.74	2,704,926.11
业务宣传费	1,650,364.81	2,762,778.95
中标服务费	2,288,341.69	5,403,222.39
银行手续费	1,769,488.38	1,007,446.00
其他费用	3,825,258.99	7,985,031.43
合计	148,962,360.71	204,342,290.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	9,737,119.02	
合计	9,737,119.02	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：



## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	9,737,119.02	
合计	9,737,119.02	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	152,178,722.19	229,948,577.15
加：资产减值准备	24,418,471.02	18,556,206.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,423,889.22	18,516,116.70
无形资产摊销	2,563,297.48	2,486,811.14
长期待摊费用摊销	28,592.92	
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）	-6,864.08	-8,097.65
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,315.95	
财务费用（收益以“—”号填列）	9,256,240.14	7,549,538.88
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,286,555.36	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,851,367.10	76,789.27
存货的减少（增加以“—”号填列）	160,235,570.28	-313,713,489.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-331,435,563.78	-126,901,620.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	125,158,354.81	239,793,296.41
其他	240,037.74	327,522.87
经营活动产生的现金流量净额	152,925,141.43	76,631,650.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	630,384,555.98	262,250,319.93
减：现金的期初余额	262,250,319.93	287,529,621.19
现金及现金等价物净增加额	368,134,236.05	-25,279,301.26

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,299,200.00
其中：	--
上海亨谷智能科技有限公司	16,299,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,921,105.72
其中：	--
上海亨谷智能科技有限公司	7,921,105.72
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	8,378,094.28

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	630,384,555.98	262,250,319.93
其中：库存现金	71,353.28	77,416.69
可随时用于支付的银行存款	630,313,202.70	262,172,903.24
三、期末现金及现金等价物余额	630,384,555.98	262,250,319.93

其他说明：

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,836,309.82	详见本节七、1
存货	300,000,000.00	详见本节十二、5、(4)
固定资产	64,441,035.63	详见本节十二、5、(4)
无形资产	17,152,987.44	详见本节十二、5、(4)
应收账款	4,385,337.86	详见本节十二、5、(4)
合计	450,815,670.75	--

其他说明：

**71、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,955,245.79	6.8632	13,419,242.90
欧元	57,103.01	7.8473	448,104.45
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,105,413.96	6.8632	7,586,677.10
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			

其中：美元	310,000.00	6.8632	2,127,592.00
应付账款			
其中：美元	10,959,317.21	6.8632	75,215,985.88
其他应付款			
其中：美元	288,705.00	6.8632	1,981,440.16

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中央外经贸发展资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
企业稳岗补贴	563,636.69	其他收益	563,636.69
外经贸发展促进资金	270,500.00	其他收益	270,500.00
外经贸发展促进资金	743,400.00	其他收益	743,400.00
外经贸发展切块资金	130,000.00	其他收益	130,000.00
外经贸发展切块资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
成都市质量技术监督局企业补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
市经信局 17 年市重点技术创新项目	666,000.00	其他收益	666,000.00
流贷贴息资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
成都市知识产权服务中心（成都市知识产权维权援助中心）专利资助款	6,000.00	其他收益	6,000.00
四川省知识产权服务中心专利资助资金	1,440.00	其他收益	1,440.00
成都市知识产权服务中心（成	5,600.00	其他收益	5,600.00

都市知识产权维权援助中心) 专利资助款			
成都市科学技术局 2016 年度 专利奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
四川省知识产权局付专利奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
成都市知识产权服务中心 (成 都市知识产权维权援助中心) 专利资助款	2,700.00	其他收益	2,700.00
四川大邑经济开发区管理委 员会成浦高铁拆迁补偿款	5,000.00	营业外收入	5,000.00
成都市电子信息行业协会巴 西通讯展 Netcom 专项资金	75,100.00	其他收益	75,100.00
成都市电子信息行业协会非 洲通讯展 Africa 专项资金	147,026.00	其他收益	147,026.00
成都市电子信息行业协会美 国通讯展 OFC 专项资金	157,918.00	其他收益	157,918.00
成都市电子信息行业协会欧 洲光通讯展 ECOC 专项资金	113,353.70	其他收益	113,353.70
成都市知识产权服务中心 (成 都市知识产权维权援助中心) 专利资助款	3,900.00	其他收益	3,900.00
大邑县科学技术局企业创新 能力建设资助款	190,400.00	其他收益	190,400.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润

上海亨谷智能科技有限公司	2018年10月31日	27,000,000.00	100.00%	现金收购	2018年10月31日	[注1]	10,145,216.63	3,662,504.22
--------------	-------------	---------------	---------	------	-------------	------	---------------	--------------

其他说明：

[注1] 根据本公司第三届董事会第三次会议决议，本公司与上海亨谷股东陶学松和王世华于2018年10月24日签订的《股权转让合同》，本公司以27,000,000.00元受让陶学松和王世华持有的上海亨谷100%股权；协议对股权交易的对价支付方式及安排作出了具体规定：协议生效之日起10个工作日内，甲方向乙方各方支付交易价款的30%；在标的资产交割完毕后，自交割完毕日起10个工作日内，甲方向乙方各方支付交易价款的40%，剩余交易价款在2019年2月28日前支付完毕。本公司已按照协议约定的付款进行进行付款；公司已于2018年10月24日委派了上海亨谷新的执行董事。上海亨谷于2018年11月11日办妥工商变更登记手续，本公司在2018年10月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2018年10月31日确定为购买日，自2018年10月31日起将其纳入合并财务报表范围。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	27,000,000.00
合并成本合计	27,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,598,443.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,401,556.26

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,921,105.72	7,921,105.72
应收款项	4,770,713.15	4,770,713.15
存货	2,403,456.83	2,403,456.83
固定资产	236,948.61	221,402.80
无形资产		
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00
预付款项	148,009.05	148,009.05
其他应收款	199,419.65	217,438.10

长期待摊费用	56,700.03	27,912.69
递延所得税资产	115,969.25	117,440.64
其他流动资产	759,073.73	759,073.73
负债：		
借款		
应付款项	4,134,197.17	4,134,197.17
递延所得税负债		
应付职工薪酬	878,755.11	878,755.11
净资产	13,598,443.74	13,573,600.43
减：少数股东权益		
取得的净资产	13,598,443.74	13,573,600.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上海亨谷可辨认资产、负债的公允价值依据天源资产评估有限公司按资产基础法估值的结果持续计算确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、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	
四川天邑信息系统工程有限公司	四川	成都	通讯、避雷器、光纤及计算机网络工程的设计、安装;销售光电器材配件、通讯避雷器;技术进出口;(以上经营范围国家法律、行政法规禁止的除外;法律、法规限制的项目取得许可后方可经营)。	100.00%		同一控制下合并
上海亨谷智能科	上海	上海	智能科技、通信设备、计算机、电子科技、网络	100.00%		非同一控制下合



技有限公司			信息领域内的技术开发、技术服务,自有设备租赁(不得从事金融租赁),从事货物及技术的进出口业务,计算机维修;销售通信设备及相关产品(除卫星地面接收装置),计算机、软件及辅助设备,电子产品。【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】			并
-------	--	--	---	--	--	---

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川天邑集团有限公司	四川成都	控股公司服务。(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)。	13,238.00 万元	31.33%	60.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李跃亨、李世宏、李俊画、李俊霞。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)“企业集团的构成”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川天邑国际酒店有限责任公司	同受本公司实际控制人李跃亨、李世宏、李俊霞、李俊画控制
成都天邑房地产开发有限责任公司	同受本公司实际控制人李跃亨、李世宏、李俊霞、李俊画控制
成都天邑泰安物业管理有限责任公司	实际控制人之一李跃亨之兄弟控制的公司
马涛	实际控制人之一李俊画之配偶

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都天邑泰安物业管理有限责任公司	接受劳务	443,323.90	600,000.00	否	301,926.74
四川天邑国际酒店有限责任公司	接受劳务	1,025,389.45	1,500,000.00	否	661,839.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
四川天邑房地产开发有限责任公司	办公用房	1,102,014.28	764,913.43

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李俊画	60,000,000.00	2017年09月01日	2018年12月31日	否
四川天邑集团有限公司、李俊画	60,000,000.00	2018年01月24日	2020年01月23日	否
天邑集团公司、李俊画、马涛	100,000,000.00	2017年09月30日	2019年09月29日	否
李世宏、李俊画、四川天邑集团有限公司、四川天邑信息工程有限公司	96,000,000.00	2018年07月09日	2019年07月08日	否

关联担保情况说明

[注1]2017年9月5日，公司股东李俊画与中国银行股份有限公司大邑支行签订《最高额保证合同》(编号：2017年中大银公

司保字001号), 为公司在2017年9月1日起至2018年12月31日内发生的债务提供个人连带责任担保, 担保债务之最高本金余额为60,000,000.00元, 该保证合同项下授信协议包括公司与中国银行股份有限公司大邑支行签署的《授信额度协议》(编号:2018年中大银额字001号), 授信期限为2018年1月29日至2018年12月31日, 授信额度为人民币15,000,000.00元。报告期内, 上述合同覆盖的借款合同情况如下:

2018年1月19日, 公司与中国银行股份有限公司大邑支行签署总额为25,000,000.00元的《流动资金借款合同》(编号: 2018年中大银公司借字001号), 借款期限12个月, 自实际提款日起算。公司与中国银行股份有限公司大邑支行签订《最高额抵押合同》(编号: 2016年中大银抵字001号), 以房屋所有权(大房权证监证字第0189218号)与土地使用权(大邑国用(2012)第1851号)设定抵押, 为该笔借款提供抵押担保。公司与中国银行股份有限公司大邑支行签订《应收账款质押合同》(编号: 2018年中大银质字001号)、《应收账款质押登记协议》(编号: 2018年中大银质登字001号), 以其对中国联合网络通信有限公司广东省分公司、中国联合网络通信有限公司山东省分公司和中国联合网络通信有限公司四川省分公司的应收账款设定质押, 为该笔借款提供质押担保。截止资产负债表日, 该借款余额为25,000,000.00元。

[注2]2018年1月24日, 公司股东李俊画与中国工商银行股份有限公司大邑支行签订《最高额保证合同》(编号: 0440200104-2018年大邑(保)字0001号), 四川天邑集团有限公司与中国工商银行股份有限公司大邑支行签订《最高额保证合同》(编号: 0440200104-2018年大邑(保)字0002号), 为公司在2018年1月24日起至2020年1月23日内发生的债务提供连带责任担保, 担保债务之最高本金余额为60,000,000.00元, 报告期内, 上述保证合同覆盖的借款合同情况如下:

2018年1月24日, 公司与中国工商银行股份有限公司大邑支行签署总额为20,000,000.00元的《流动资金借款合同》(编号: 0440200104-2017年(大邑)字00018号), 借款期限为12个月, 自实际提款日起算。公司与中国工商银行股份有限公司大邑支行签订《最高额抵押合同》(编号: 0440200104-2018年大邑(抵)字0001号), 以机器设备设定抵押, 为该笔借款提供抵押担保。截止资产负债表日, 该借款余额为10,000,000.00元。

[注3]2017年9月30日, 四川天邑集团有限公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额保证合同》(编号: 兴银蓉(额保)1709第680号), 公司股东李俊画与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额保证合同》(编号: 兴银蓉(额保)1709第681号), 公司关联方马涛与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额保证合同》(编号: 兴银蓉(额保)1709第682号), 为公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订的《基本额度授信合同》(编号: 兴银蓉(授)1709第287号)提供连带责任担保, 担保期限为2017年9月30日至2018年9月29日止, 担保借款额度为100,000,000.00元。报告期内, 上述保证合同覆盖的借款合同情况如下:

(1) 2018年1月17日, 公司与兴业银行股份有限公司成都分行签署总额为30,000,000.00元的《流动资金借款合同》(编号: 兴银蓉(贷)1801第055号), 借款期限为2018年1月17日至2019年1月16日。公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额抵押合同》(编号: 兴银蓉(额抵)1709第160号), 以房屋所有权(大房权证监证字第0202123号)与土地使用权(大邑国用(2013)第1152号)设定抵押, 并与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额抵押合同》(编号: 兴银蓉(额抵)1710第167号), 以其拥有的机器设备设定抵押, 为上述授信合同及其项下所有分合同该笔借款提供抵押担保。截止资产负债表日, 该借款余额为30,000,000.00元。

(2) 2018年2月7日, 公司与兴业银行股份有限公司成都分行签署总额为25,000,000.00元的《流动资金借款合同》(编号: 兴银蓉(贷)1801第082号), 借款期限为2018年2月7日至2019年2月6日。公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额抵押合同》(编号: 兴银蓉(额抵)1709第160号), 以其拥有的房屋所有权(大房权证监证字第0202123号)与土地使用权(大邑国用(2013)第1152号)设定抵押, 并与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额抵押合同》(编号: 兴银蓉(额抵)1710第167号), 以其拥有的机器设备设定抵押, 为上述授信合同及其项下所有分合同该笔借款提供抵押担保。截止资产负债表日, 该借款余额为25,000,000.00元。

[注4] 2018年7月13日, 公司股东李世宏、公司股东李俊画、四川天邑集团有限公司、四川天邑信息工程有限公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签订《最高额保证合同》(编号: 成农商邑营公高保20180005), 为公司在2018年7月9日起至2019年7月8日内发生的债务提供连带责任担保, 担保债务之最高本金余额为96,000,000.00元, 该保证合同项下授信协议包括公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签署的《最高额授信合同》(编号: 成农商邑营公国授X20180002), 授信期限为2018年7月9日至2019年7月8日, 授信额度为人民币96,000,000.00元。报告期内, 上述合同覆盖的借款合同情况如下: 2018年7月13日, 公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签署总额为40,000,000.00元的《流动资金借款合同》(编号: 成农商邑营公流借20180004)。2018年7月20日, 成都农村商业银行股份有限公司大邑支行向公司放

款20,000,000.00元,借款期限为2018年7月20日起至2019年7月19日。公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签订《最高额动产浮动抵押合同》(编号:成农商邑营公高浮抵20180003),以公司评估价值合计约30,000.00万元的成品/半成品/原材料、现有的以及将有的全部原材料(芯片)、半成品(悦me网关、家庭网关)、库存商品(悦me网关、家庭网关)设定抵押,为该笔借款提供抵押担保。截止资产负债表日,该借款余额为20,000,000.00元。

(2) 截止资产负债表日为应付票据提供的担保情况

截止2018年12月31日,李俊画为公司在成都建设银行股份有限公司大邑支行开具的尚未到期的银行承兑汇票余额20,403,613.00元提供了保证担保。李世宏、李俊画、四川天邑集团有限公司、四川天邑信息工程有限公司为公司在成都农村商业银行股份有限公司大邑支行开具的尚未到期的银行承兑汇票余额23,320,093.00元提供了保证担保。四川天邑集团有限公司、李世宏为公司在兴业银行成都分行专业处理中心开具的尚未到期的银行承兑汇票余额106,307,723.00元提供了保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额(元)	5,399,423.06	4,896,665.16

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位: 元



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监会证监许可[2018]423号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销广发证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行业及承销工作，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票6,685.20万股，发行价为每股人民币13.06元，共计募集资金总额为人民币87,308.71万元，坐扣除券商承销佣金及保荐费6,782.00万元(含税)后，主承销商广发证券股份有限公司于2018年3月27日汇入本公司募集资金监管账户人民币80,526.71万元。另扣减信息披露费、审计费、律师费、和发行手续费及其他相关的新增外部税费1,436.67万元(含税)后，公司本次募集资金净额为79,553.00万元(支付的券商佣金、保荐费及信息披露费、审计费、律师费、和发行手续费等相关税款462.96万元由本公司以自有资金承担)。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
1. 宽带网络终端设备扩产生产线技术改造项目	31,686.00	7,750.76

2. 通信网络物理连接与保护设备扩产生产线技术改造项目	11,917.00	576.64
3. 移动通信网络优化系统设备扩产生产线技术改造项目	3,980.00	253.59
4. 研发中心技术改造项目	7,253.00	790.28
5. 营销服务网络扩建项目	4,717.00	386.98
6. 补充流动资金	20,000.00	20,010.14
合计	79,553.00	29,768.39

为提高募集资金使用效率,降低公司财务成本,提高公司经济效益,在不影响募集资金投资计划的正常进行的前提下,公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的经营活动。2018年8月24日,公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币20,000.00万元(含本数)的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的经营活动,不直接或者间接安排用于新股配售、申购或者用于股票及其衍生品种、可转债等的交易,使用期限为自董事会决议通过之日起不超过12个月,到期将归还至募集资金专用账户。公司全体独立董事对本事项发表了同意意见。保荐机构广发证券股份有限公司出具了《关于四川天邑康和通信股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响  
无。
2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响  
无。
3. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2018年12月31日,本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位:万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
四川天邑信息系统工程有限公司	本公司	成都农村商业银行股份有限公司	2,000.00	2019年7月19日	[注1]

[注1] 2018年7月13日,公司股东李世宏、公司股东李俊画、四川天邑集团有限公司、四川天邑信息系统工程有限公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签订《最高额保证合同》(编号:成农商邑营公高保20180005),为公司在2018年7月9日起至2019年7月8日内发生的债务提供连带责任担保,担保债务之最高本金余额为96,000,000.00元,该保证合同项下授信协议包括公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签署的《最高额授信合同》(编号:成农商邑营公国授X20180002),授信期限为2018年7月9日至2019年7月8日,授信额度为人民币96,000,000.00元。报告期内,上述合同覆盖的借款合同情况如下:

2018年7月13日,公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签署总额为40,000,000.00元的《流动资金借款合同》(编号:成农商邑营公流借20180004)。2018年7月20日,成都农村商业银行股份有限公司大邑支行向公司放款20,000,000.00元,借款期限为2018年7月20日起至2019年7月19日。公司与成都农村商业银行股份有限公司大邑支行签订《最高额动产浮动抵押合同》(编号:成农商邑营公高浮抵20180003),以公司评估价值合计约30,000.00万元的成品/半成品/原材料、现有的以及将有的全部原材料(芯片)、半成品(悦me网关、家庭网关)、库存商品(悦me网关、家庭网关)设定抵押,为该笔借款提供抵押担保。截止资产负债表日,该借款余额为20,000,000.00元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	53,481,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	53,481,600.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,742,864.91	3,256,847.72
应收账款	655,388,297.51	383,426,032.37

合计	681,131,162.42	386,682,880.09
----	----------------	----------------

**(1) 应收票据**

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,000,000.00	
商业承兑票据	9,742,864.91	3,256,847.72
合计	25,742,864.91	3,256,847.72

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,497,060.13	
商业承兑票据	24,517,508.58	
合计	93,014,568.71	

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(2) 应收账款**

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	695,134,357.27	100.00%	39,746,059.76	5.72%	655,388,297.51	408,697,454.59	100.00%	25,271,422.22	6.18%	383,426,032.37
合计	695,134,357.27	100.00%	39,746,059.76	5.72%	655,388,297.51	408,697,454.59	100.00%	25,271,422.22	6.18%	383,426,032.37

	357.27		59.76		97.51	,454.59		2.22		2.37
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	675,314,588.68	33,765,729.43	5.00%
1 至 2 年	13,593,408.40	2,718,681.68	20.00%
2 至 3 年	3,096,247.09	1,548,123.55	50.00%
3 年以上	1,713,525.10	1,713,525.10	100.00%
合计	693,717,769.27	39,746,059.76	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	1,416,588.00	-	-

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,661,904.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
境外无法收回货款	156,192.93
境内客户付款尾差	29,083.96
小 计	187,266.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为375,047,502.58元，占应收账款年末余额合计数的比例为53.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为18,752,375.13元。

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (7)应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
上海亨谷智能科技有限公司	母子公司	1,416,588.00	0.20

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,059,624.64	6,080,985.65
合计	10,059,624.64	6,080,985.65

## (1) 应收利息

## 1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,490,241.54	100.00%	2,430,616.90	19.46%	10,059,624.64	7,528,530.74	100.00%	1,447,545.09	19.23%	6,080,985.65
合计	12,490,241.54	100.00%	2,430,616.90	19.46%	10,059,624.64	7,528,530.74	100.00%	1,447,545.09	19.23%	6,080,985.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,545,114.31	227,255.72	5.00%
1 至 2 年	3,109,753.12	621,950.62	20.00%
2 至 3 年	806,305.00	403,152.50	50.00%
3 年以上	1,178,258.06	1,178,258.06	100.00%
合计	9,639,430.49	2,430,616.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	2,850,811.05	-	-

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 983,071.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元



单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,850,811.05	
保证金	7,313,525.04	6,454,586.15
代垫款		233.14
代缴社保公积金	1,669,516.47	35,490.95
押金	166,413.00	108,272.00
其他	489,975.98	929,948.50
合计	12,490,241.54	7,528,530.74

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
四川天邑信息系统工程有限公司	往来款	2,850,811.05	1 年以内	22.82%	
INGDANTECHNOLOGY(HONGKONG) LIMITED	保证金	1,784,432.00	1 年以内 153,686.00； 1-2 年 1,630,746.00	14.29%	333,833.50
国网四川省电力公司成都供电公司	保证金	1,050,000.00	1 年以内 700,000.00； 2-3 年 200,000.00； 4-5 年 150,000.00	8.41%	285,000.00
四川中物材料股份有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	4.00%	100,000.00
中国电信股份有限公司福建分公司	保证金	465,000.00	3 年以上	3.72%	465,000.00
合计	--	6,650,243.05	--	53.24%	1,183,833.50

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (9)对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
四川天邑信息工程有限公司	母子公司	2,850,811.05	22.82

## 3、长期股权投资

单位：元

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	82,036,535.93		82,036,535.93	55,036,535.93		55,036,535.93
合计	82,036,535.93		82,036,535.93	55,036,535.93		55,036,535.93

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
四川天邑信息工程有限公司	55,036,535.93			55,036,535.93		
上海亨谷智能科技有限公司		27,000,000.00		27,000,000.00		
合计	55,036,535.93	27,000,000.00		82,036,535.93		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

## 二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,754,226,816.54	2,302,251,333.36	2,318,715,100.13	1,732,554,297.61
其他业务	5,343,224.32	3,975,572.33	13,077,358.95	11,018,903.77
合计	2,759,570,040.86	2,306,226,905.69	2,331,792,459.08	1,743,573,201.38

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	10,286,555.36	
合计	10,286,555.36	

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,864.08	
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）	7,281,974.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,239,038.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,286,555.36	
减：所得税影响额	2,387,557.71	
合计	12,948,797.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
本期其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司购买金融机构理财产品取得的收益	10,286,555.36	该理财业务非公司经常性的且长期稳定的业务

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.14%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.27%	0.56	0.56

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2018年度会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。