



邦讯技术股份有限公司

2019 年年度报告

2020-052

2020 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。

公司负责人张庆文、主管会计工作负责人骆国意及会计机构负责人(会计主管人员)骆国意声明：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。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告中如有涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者理性投资，注意投资风险。

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

报告期内，公司流动资金紧张，引起较多业务合同纠纷，公司部分银行账户被冻结；由于缺乏资金进行游戏推广，子公司北京点翼科技有限公司手游业务基本停滞；在资金短缺的情况下，公司不能及时支付供应商货款，员工薪资不能按时支付，分公司及办事处员工大量离职，对公司的日常经营产生

较大影响。敬请广大投资者理性决策，注意投资风险。 公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 320,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 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.....	5
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 优先股相关情况.....	18
第八节 可转换公司债券相关情况.....	18
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	19
第十节 公司治理.....	20
第十一节 公司债券相关情况.....	22
第十二节 财务报告.....	22
第十三节 备查文件目录.....	85

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、邦讯技术	指	邦讯技术股份有限公司
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期、本报告期、报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
泉州邦讯	指	泉州邦讯通信技术有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司及其分公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司及其分公司
中国电信	指	中国电信集团公司及其分公司
中国广电	指	中国广播电视网络有限公司
运营商	指	拥有国家移动通信网络运营牌照、提供移动通信服务的企业
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
5G	指	全称"5th Generation", 第五代移动通信技术
点翼科技、北京点翼	指	北京点翼科技有限公司
博威通	指	博威通（厦门）科技有限公司
本报告	指	邦讯技术股份有限公司 2019 年年度报告

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	邦讯技术	股票代码	300312
公司的中文名称	邦讯技术股份有限公司		
公司的中文简称	邦讯技术		
公司的外文名称（如有）	Boomsense Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Boomsense		
公司的法定代表人	张庆文		
注册地址	北京市海淀区杏石口路 80 号益园文化创意产业基地 A 区 4 号楼一层		
注册地址的邮政编码	100195		
办公地址	北京市海淀区杏石口路 80 号益园文化创意产业基地 A 区 4 号楼		
办公地址的邮政编码	100195		
公司国际互联网网址	www.boomsense.com		
电子信箱	zqb@boomsense.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李迎	张亚涛
联系地址	北京市海淀区杏石口路 80 号益园文化创意产业基地 A 区 4 号楼	北京市海淀区杏石口路 80 号益园文化创意产业基地 A 区 4 号楼
电话	010-82406069	010-82406069
传真	010-65800000-8166	010-65800000-8166
电子信箱	zqb@boomsense.com	zqb@boomsense.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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	北京市海淀区杏石口路 80 号益园文化创意产业基地 A 区 4 号楼公司证券部

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	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
签字会计师姓名	詹有义、郭振华

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
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	孙坚、方大军	持续督导期间为 2012 年-2015 年，由于公司首次公开发行股票募集资金尚未使用完毕，本年度继续履行持续督导职责。

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

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	69,538,562.59	172,590,450.56	172,590,450.56	-62.06%	309,899,959.94	309,899,959.94
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,125,138.99	-437,829,610.91	-413,568,129.45	-101.24%	-141,812,827.70	-141,812,827.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-16,360,819.19	-441,959,289.21	-413,568,129.45	-96.37%	-141,812,827.70	-141,812,827.70
经营活动产生的现金流量净额(元)	26,334,913.12	94,445,023.70	94,440,105.47	-72.11%	-18,985,738.66	-18,985,738.66
基本每股收益(元/股)	0.02	-1.38	-1.2922	-101.24%	-0.44	-0.44
稀释每股收益(元/股)	0.02	-1.38	-1.2922	-101.24%	-0.44	-0.44
加权平均净资产收益率	4.61%	104.66%	-94.63%	99.24%	-19.36%	-19.36%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后

资产总额（元）	544,656,451.55	201,995,797.81	630,723,452.42	-13.65%	1,115,958,233.22	1,115,958,233.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	90,744,891.44	370,650,209.27	108,678,772.33	-16.50%	643,818,354.14	643,818,354.14

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计差错变更的原因：2019 年公司对前期财务数据进行自查以及必要的核查，发现 2019 年以前，邦讯技术营业收入、应收账款、存货、费用及款项收付方面存在账实不符的情况。通过公司自查后，对 2018 年财务报表进行重述，结果如下：（1）由于公司前期资产证券化错记、系统集成项目未按终验结算金额进行调整、收入跨期等原因，造成公司多计应收账款 9,410,066.11 元，少计营业收入 10,683,332.34 元，多计其他应收款 51,546,282.85 元，少计营业成本 10,376,341.44 元。（2）公司 2018 年存货暂估金额不完整、收发错误及跌价准备计提不足，造成公司多计存货 7,781,609.28 元，应付账款少计 19,966,198.37 元。（3）由于公司开发支出不满足资本化条件，造成多计开发支出 6,850,690.36 元，少计研发费用 6,850,690.36 元。（4）公司由于账务核算错误，造成少计管理费用 7,078,399.52 元，多计财务费用 125,777.55 元，少计营业外支出 3,570,088.80 元，多计预收账款 2,476,610.48 元，多计应交税费 2,319,736.54 元，少计其他应付款 2,127,961.09 元，少计固定资产 1,102,396.04 元，多计长期待摊费用 1,132,686.07 元。

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	11,345,955.53	12,810,041.64	37,912,554.58	7,470,010.84
归属于上市公司股东的净利润	-15,563,372.42	-26,786,555.40	21,201,785.08	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,566,713.48	-26,740,999.30	21,544,779.82	
经营活动产生的现金流量净额	10,855,226.95	-3,544,221.72	0.00	

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-151,019.00	-33,337,388.90	10,557,848.43	
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）		840.00	874,303.50	
债务重组损益	40,785,910.84			债务豁免
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,357,293.99	-3,701,342.09	7,038,795.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		80,486.56		
减：所得税影响额	3,791,639.67	0.18	2,780,727.02	
少数股东权益影响额（税后）		21,796.55	8.43	
合计	21,485,958.18	-36,979,201.16	15,690,212.42	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

2019年6月6日，国家工信部向中国移动、中国联通、中国电信、中国广电发放5G商用牌照，我国正式进入5G商用元年。5G作为新一代信息通信技术发展的主要方向，将开启万物互联的数字化新时代，对建设制造强国和网络强国、打造智慧社会、发展数字经济，实现我国经济高质量发展具有重要战略意义。

根据工信部《2019年通信业统计公报》，2019年三家基础电信企业和中国铁塔股份有限公司5G相关投资快速增长，4G覆盖盲点不断被消除、移动通信核心网能力持续提升，夯实5G网络建设基础。2019年全国净增移动电话基站174万个，总数达841万个，其中4G基站总数达到544万个。5G网络建设顺利推进，在多个城市已实现5G网络的重点市区室外的连续覆盖。

根据三大运营商披露数据显示，中国移动2020年5G相关投资计划约1,000亿元，占总投资的55.6%，同比增长316.67%；中国联通2020年5G资本开支规模约350亿元，同比增长343.04%；中国电信2020年5G资本开支规模为453亿元，同比增长近5倍。运营商5G网络建设有望进一步加码提速，工信部和政治局会议也多次提及5G作为新基建的重要性，2020年我国5G通信网络建设规模有望超预期，庞大的市场为众多通信厂商带来新的发展机遇。

公司所处的细分行业为通信网络技术服务行业，属于充分竞争的行业，市场化程度较高。本行业的上游产业主要为电子元器件制造行业、电子仪器制造业、通信设备制造业等，下游产业主要是各大移动通信运营商。通信运营商在集采过程中占据主导地位，对行业内提供通信设备的企业资质遴选较为严格，目前行业内已经形成了多家具有较强综合竞争力的产品供应商。该类供应商大多发展起步早、技术水平较同行业领先，能够为运营商提供全方位综合性、一体化解决方案，按照客户的需求进行产品方案设计、方案比选、方案实施等各种配套服务能力，因此市场竞争能力较强。经过数年的发展，我国通信网络服务行业竞争充分，市场化程度较高。本行业的发展受电信业影响较大，电信业通信网络的规模、结构以及固定资产投资都将对本行业的市场规模、增长速度造成影响。随着宏观经济环境变化与国家产业政策调整，电信业将出现周期性变化，而通信技术服务行业也将相应波动。

公司业务主要受三大运营商及中国铁塔的投资额及采购政策的直接影响。由于受到5G商用等国家政策和通信行业技术更迭影响，从行业来看，市场投资规模潜力巨大，公司所处市场容量充足，但客户采购政策的调整、对供应商要求的进一步提高、行业竞争的日趋激烈等均对公司的总体运营能力提出了新的要求。公司需要从产品、技术、服务、营销及项目管理等方面持续提高服务客户的能力，力求最大程度地满足客户需求，实现公司竞争力的不断提高。

公司作为国内网优设备供应及网优集成工程建设第一梯队厂商，拥有通信工程施工总承包一级资质和通信信息网络系统集成甲级资质，是国家级高新技术企业、双软企业、中关村TOP100创新企业、中国通信标准化协会全权会员及工信部宽带无线IP标准工作组会员。公司自2011年以来连续被认定为高新技术企业，目前公司体系名下发明专利17项、软件著作权61项，商标40项，技术研发实力处于领先地位，行业优势地位明显。

公司主营业务包括系统集成、设备销售及代维服务。系统集成业务指为运营商提供移动通信网络优化覆盖服务，包括方案设计、现场施工、开通调试、项目验收等；设备销售业务指研发、生产和销售无线网络优化设备，产品主要用于运营商的无线网络优化工程建设。代维服务指为了保障无线网络优化系统安全可靠地运行而进行的日常维护及系统升级等。通过提供上述综合产品及服务，公司能够实现有效改善网络通信质量、提高网络速度、扩展覆盖区域范围、消除盲区、解决掉话问题，并且能够广泛应用于各种场合。

公司业务开展主要采取直营模式，在全国范围内拥有广泛的营销服务网点，通过此种经营模式，公司

能够及时精准地了解运营商的需求及项目特点，从而为运营商提供更加快捷及优质的服务。完善的直营管理模式在很大程度上降低了公司的运营成本。

报告期内，围绕通讯业务，公司实现营业收入6,953.86万元，同比下降62.06%，归属于上市公司股东净利润512.51万元，比上年同期增长101.24%。业绩主要驱动因素为：

1、提升管理效率应对市场严峻形势

报告期内，面对严峻的市场形势，公司围绕管理效率提升工作，多方面推动增效节流、调整精简组织结构、优化人员配置，增强激励政策与管理机制，进一步降低管理成本，提高管理效率。

2、加大应收账款催收力度，缓解公司经营压力

报告期内，由于公司流动资金紧张，不能正常开展业务。为了缓解资金压力，公司进一步加大应收账款催收力度，增强了催收团队力量，并配套激励政策，公司应收账款回收效率较大提高。

3、加强内部管理，减少费用支出

报告期内，公司对人员及机构进行了精简，提高了费用管控。

4、公司部分债务获得豁免

报告期内，部分供应商及金融机构对公司部分债务进行了豁免，对公司业绩产生积极影响。

2020年公司采取的措施：

1、继续加大应收账款回收力度

公司将继续加强应收账款的催收力度，积极回收应收账款，维持公司部分业务的开展并加速资金周转。根据回款情况，合理安排费用支出。

2、完善内部管理，提高资金使用效率

调整优化组织和人员结构，进一步降低管理成本，提高管理效率，减少费用支出。

3、加快引入战略投资者，从根本上解决公司流动性危机

目前公司正加紧引入战略投资者，以期从根本上改善公司流动性紧张的局面，进而促进公司扭转困境，恢复正常经营健康发展，分享5G时代的发展机会。

4、完善公司激励机制，提升员工工作积极性

公司将进一步完善管理机制和员工激励机制，充分调动公司员工的主动性、积极性和创造性，激发公司创新活力，促进公司持续稳健发展。

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
股权资产	报告期内，公司处置了全资子公司
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

公司主营业务包括系统集成、设备销售及代维服务。

2019年公司实现营业收入6,953.86万元，同比减少62.06%；2019年实现归属于上市公司股东的净利润512.51万元，同比增长101.24%。2019年发生变化的主要原因：

1、本年度公司加大了对应收账款的催收力度，积极回收应收账款，应收账款余额下降减少了对坏账准备的计提；

2、本年度公司加强内部管理，适时调整优化组织结构，减员降费，提质增效；

3、公司部分债务获得债权人豁免，对公司业绩产生积极影响。

报告期内公司经营情况如下：

1、报告期内，公司流动资金紧张，部分银行账户被冻结，业务开展困难，订单不能正常履行，游戏业务基本停滞；

2、报告期内，公司持续开展引进战略投资者工作，积极进行股权或债权融资；

3、报告期内，公司成立专门的应收账款催收工作团队，采取措施积极回收应收款，保证公司日常经营开支；

4、报告期内，公司为优化公司资产结构，提高管理效率，转让了子公司泉州邦讯100%股权；

5、报告期内，公司不断完善经营管理，精简机构及人员，严格控制经营成本，提质增效；

公司需遵守《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：

报告期内，公司流动资金紧张，游戏业务基本停滞。截至报告期末，公司未有游戏在线运营。

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

营业收入整体情况

单位：元

	2019年		2018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	69,538,562.59	100%	172,590,450.56	100%	-62.06%

分行业					
无线网络优化设备的销售及系统集成	69,478,756.63	99.01%	128,995,998.23	74.74%	-46.14%
互联网游戏收入	59,805.96	0.09%	43,594,452.33	25.26%	99.86%
分产品					
销售收入	20,528,904.29	29.52%	53,709,337.73	31.12%	-61.78%
集成收入（含租赁）	48,134,963.83	69.22%	67,904,787.59	39.34%	-29.11%
代维收入	56,400.00	0.08%	823,937.48	0.48%	-93.15%
互联网游戏收入	59,805.96	0.09%	43,594,452.33	25.26%	-99.86%
其他业务	758,488.51	1.09%	6,557,935.43	3.80%	-88.43%
分地区					
华东地区	55,929,597.56	80.43%	89,331,433.15	51.76%	-37.39%
华南地区	1,992,239.48	2.86%	4,789,906.77	2.78%	-58.41%
西南地区	1,386,448.35	1.99%	1,449,560.43	0.84%	-4.35%
华北地区	1,619,935.33	2.33%	52,578,858.30	30.46%	-96.92%
华中地区	6,473,515.76	9.31%	18,610,237.72	10.78%	-65.22%
西北地区	1,860,516.03	2.68%	3,264,344.52	1.89%	-43.00%
东北地区	276,310.08	0.40%	2,566,109.67	1.49%	-89.23%

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

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	11,345,955.53	12,810,041.64	37,912,554.58	7,470,010.84	69,119,067.50	87,763,527.50	27,990,387.40	-12,282,532.00
归属于上市公司股东的净利润	-15,563,372.42	-26,786,555.40	21,201,785.08	5,125,138.99	1,539,968.83	-977,053.22	11,572,518.00	-43,361,920.00

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司需遵守《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：

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
------	----	------	-------	--------	--------	------

(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

单位：

	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						
无线网络优化设备的销售及系统集成	69,478,756.63	48,244,207.41	44.01%	-46.14%	-51.71%	95.19%
分产品						
销售收入	20,528,904.29	18,068,523.11	13.62%	-61.78%	-57.69%	-33.54%
集成收入	48,134,963.83	29,349,534.00	64.01%	-29.11%	-47.93%	276.73%
分地区						
华东地区	55,929,597.56	39,104,784.31	43.02%	-45.81%	-38.74%	7.70%

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

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						
分产品						
分地区						

变更口径的理由

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

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
分客户所处行业						
分产品						
分地区						

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

(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

截至2019年末，公司2018年中标的山东移动2018-2019年室内分布系统施工项目完成订单金额约2,880万元，中标的中国电信江西公司2018年7月-2020年12月移动网分布系统集成服务集中招标项目完成订单金额约1,200万元；签订的中国移动2018年至2019年4G皮基站集中采购项目完成订单金额约150万元。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019年		2018年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
销售成本		18,068,523.11	34.62%	42,705,181.83	38.30%	-57.69%
集成成本		29,349,534.00	56.24%	56,368,560.55	50.55%	-47.93%
代维成本			0.00%	431,925.06	0.39%	-100.00%
互联网游戏成本		3,942,238.77	7.55%	11,592,339.36	10.40%	-65.99%
其他业务		826,150.30	1.58%	402,780.72	0.36%	105.11%

说明

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司处置了全资子公司100%股权，该全资子公司至股权转让之日起不再纳入合并报表范围。

2017年末同一口径下的资产总额为69113.98万元，负债总额为42945.84万元，所有者权益合计26168.15万元。

(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

报告期内，公司流动资金紧张，业务开展困难，原有订单履行及新增订单数量受到影响，子公司北京点翼游戏业务基本停滞。上述情况对公司日常经营及业绩带来不利影响。

(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）	49,924,253.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.65%
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	客户一	14,497,915.70	18.19%
2	客户二	20,748,928.41	26.04%
3	客户三	8,457,221.06	10.61%
4	客户四	3,955,313.17	4.96%
5	客户五	2,264,875.62	2.84%
合计	--	49,924,253.96	62.65%

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）	16,188,668.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.20%
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	供应商一	5,582,417.23	19.38%
2	供应商二	5,380,113.71	18.68%
3	供应商三	3,102,898.85	10.77%
4	供应商四	1,086,698.04	3.77%
5	供应商五	1,036,541.00	3.60%
合计	--	16,188,668.83	56.20%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,521,307.84	40,448,645.89	-51.74%	公司在资金紧张的情况下，积极优化组织架构，减员降费导致
管理费用	34,083,956.27	54,615,759.73	-37.59%	公司在资金紧张的情况下，积极优化组织架构，减员降费导致
财务费用	11,622,395.66	7,666,474.12	51.60%	主要是天府银行本期利息费用增加所致
研发费用	7,599,860.33	54,466,372.65	-86.05%	公司减少研发费用的投入导致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司流动资金紧张，业务开展困难，研发投入较少，研发相关人员大量离职，新项目研发未得到有效开展。长远来说不利于未来研发实力的提升。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	21	59	138
研发人员数量占比	8.37%	11.60%	17.65%
研发投入金额（元）	7,599,860.33	18,401,401.20	35,208,323.23
研发投入占营业收入比例	10.93%	10.66%	11.36%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	4,964,039.53	10,569,329.89
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	26.98%	30.02%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	-1.13%	-7.56%

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

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	258,424,954.97	329,758,954.39	-21.63%
经营活动现金流出小计	232,090,041.84	235,318,848.92	-1.37%
经营活动产生的现金流量净额	26,334,913.12	94,440,105.47	-72.11%
投资活动现金流入小计	8,040,958.16	21,349,555.37	-62.34%
投资活动现金流出小计	1,064,321.53	20,835,293.62	-94.89%
投资活动产生的现金流量净额	6,976,636.63	514,261.75	1,256.63%
筹资活动现金流入小计		168,236,732.88	-100.00%
筹资活动现金流出小计	18,783,404.61	285,551,965.21	-93.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,783,404.61	-117,315,232.33	-83.99%
现金及现金等价物净增加额	14,528,145.15	-22,360,865.11	-164.97%

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

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降的主要原因是销售商品提供劳务收到的现金下降导致；投资活动产生的现金流量净额同比上升的主要原因是收回土地预付款所致；筹资活动产生的现金流量净额同比下降的主要原因是偿还借款减少所致。

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	29,067,768.83	5.34%	18,940,509.57	3.00%	2.33%	
应收账款	263,184,612.65	48.32%	315,740,224.99	50.06%	-1.74%	
存货	67,561,850.90	12.40%	74,220,432.79	11.77%	0.64%	
长期股权投资	53,602,725.02	9.84%	54,554,958.53	8.65%	1.19%	
固定资产	7,596,038.36	1.39%	10,963,916.70	1.74%	-0.34%	
在建工程			230,754.17	0.04%	-0.04%	
短期借款	5,361,942.58	0.98%	10,727,200.19	1.70%	-0.72%	
长期借款			90,341,792.93	14.32%	-14.32%	长期借款中天府银行的借款截止到报告期末归属于一年内到期的非流动负债

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

- 截至报告期末，公司因开具履约保函支付613.66元保证金，该资金作为其他货币资金进行核算，相应权利受限。
- 截至报告期末，公司因银行账户被冻结，涉及账户余额592.06万元，相应权利受限。

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
-----------	------------	------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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
2012 年	首次公开发行股票	50,149.11	0	51,810.81	0	13,347.01	26.61%	17.41	存放于募集资金专户	17.41
合计	--	50,149.11	0	51,810.81	0	13,347.01	26.61%	17.41	--	17.41
募集资金总体使用情况说明										
截至 2019 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 51,810.81 万元，其中，2019 年度募集资金项目投入募集资金 0 万元，另公司于 2018 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金，截至本报告期末，该部分补充资金逾期未归还至募集资金专户，尚未使用的募集资金为 17.41 万元（含存款利息收入，不含暂时补充流动资金投入募集资金 5,000 万元），存放于公司的募集资金专户。										

(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											
营销服务平台扩建	是	5,282.81	5,282.81	0	5,497.67	104.07%				是	否
研发中心建设项目	是	6,701.51	6,701.51	0	7,038.32	105.03%				是	否
直放站产品建	是	4,605.97	0	0	0	0.00%				否	是

设项目											
天线产品建设项目	是	4,408.63	0	0	0	0.00%				否	是
智能家居项目	否	0	3,000	0	3,010.86	100.36%				是	否
补充流动资金	否	0	1,605.97	0	1,605.97	100.00%				是	否
互联网金融保险项目	否	0	1,270.91	0	1,270.91	100.00%				是	否
补充流动资金	是	0	3,137.72	0	3,308.63	105.45%				是	是
承诺投资项目小计	--	20,998.92	20,998.92	0	21,732.36	--	--			--	--
超募资金投向											
暂时补充流动资金		5,000	5,000	0	5,000	100.00%					
互联网金融保险项目	是	491.37	0	0	0	0.00%					
收购博威科技、博威通讯		10,009	10,009	0	10,009	100.00%					
补充流动资金		0	491.37	0	491.37	100.00%					
补充流动资金(如有)	--	14,578.08	14,578.08		14,578.08	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	30,078.45	30,078.45	0	30,078.45	--	--			--	--
合计	--	51,077.37	51,077.37	0	51,810.81	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益	(1)关于“直放站产品建设项目”尚未投入资金的原因：因近年通信行业市场迅速变化，该项目可行性发生重大变化，为保护广大股东权益，提高募集资金使用效益，公司已于 2013 年 12 月 26 日完成了变更募集资金用途的审批程序，原“直放站产品建设项目”已整体变更。(2)关于“天线产品建设项目”尚未投入资金的原因：因近年来通信行业用工薪酬成本提升较快，该项目可行性发生重大变化，为保护广大股东权益，提高募集资金使用效益，公司已于										

的情况和原因 (分具体项目)	2014年5月23日完成了变更募集资金用途的审批程序,原“天线产品建设项目”已整体变更。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>(1)关于“直放站产品建设项目”可行性发生重大变化的情况说明:在通信行业,随着3G大规模的商用,以及4G迅速的推进,相关技术与应用取得长足的发展,新的技术和新的解决方案陆续涌现,移动运营商减少了对直放站的采购,直放站的使用在缩减,市场前景不容乐观。为提高募集资金使用效益,保护广大股东权益,公司强调提升产品的前瞻性,提高产品竞争优势,因此未对该项目投入资金。经过严谨的可研分析和论证,已将“直放站产品建设项目”变更为“智能家居项目”。</p> <p>(2)关于“天线产品建设项目”可行性发生重大变化的情况说明:因近年来通信行业用工薪酬成本提升较快,该项目原定实施地点天津市宝坻区的用工薪酬成本与其他地区相比已无明显成本和管理优势,此外该地区缺少常态的充沛的原、辅料提供商。厦门市拥有良好的产业配套环境,且在土地、税收、人才等方面享有优惠政策,因此为提高公司产品的竞争优势,降低研发、生产、服务成本,综合考虑公司未来的发展战略,产品的集约化管理、规模优势、成本优势、供应链便利等因素,公司决定终止在天津市建设天线产品项目,未来天线将和直放站设备、无源器件、有源器件等无线网络优化的生产线一同集中在厦门统一生产管理。经过严谨的可研分析和论证,已将“天线产品建设项目”变更为“互联网金融保险项目”。</p> <p>(3)关于“互联网金融保险项目”可行性发生重大变化的情况:公司的参股公司海盟国际保险经纪(北京)有限公司引进第三方投资者增资,由专业管理团队进行经营保险业务,提升海盟国际经营效率和盈利能力,进一步加强公司竞争优势。公司将保险业务经营权交于外部专业团队进行管理,资金由外部团队筹集,不再需要使用公司募集资金。公司终止互联网金融保险项目,并将剩余募集资金3,841.04万元(含利息)永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金净额为291,501,925.09元,具体使用情况如下:(1)公司于2012年5月24日召开第一届董事会2012年第三次会议和第一届监事会2012年第二次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置超募资金人民币5,000万元暂时补充公司日常经营所需的流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月。2012年11月13日,公司将合计5,000万元人民币一次性归还至公司募集资金专户,并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(2)公司于2012年10月31日召开第一届董事会2012年第八次会议和第一届监事会2012年第七次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意使用部分超募资金人民币5,800万元永久补充流动资金。公司已于2012年11月实际使用部分超募资金人民币5,800万元永久补充流动资金。(3)公司于2012年11月19日召开第一届董事会2012年第九次会议及第一届监事会2012年第八次会议,审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用部分闲置超募资金5,000万元用于暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。2013年5月16日,公司将合计5,000万元人民币一次性归还至公司募集资金专户,并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(4)公司于2013年5月21日召开第一届董事会2013年第四次会议及第一届监事会2013年第二次会议,审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用部分闲置超募资金5,000万元用于暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。2013年11月20日,公司将合计5,000万元人民币一次性归还至公司募集资金专户,并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(5)公司于2013年11月1日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意使用部分超募资金人民币5,800万元永久补充流动资金。公司已于2013年11月实际使用部分超募资金人民币5,800万元永久补充流动资金。(6)公司于2013年11月22日召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用部分闲置超募资金5,000万元用于暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。2014年5月19日,公司将合计5,000万元人民币一次性归还至公司募集资金专户,并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(7)公司于2014年5月6日召开第二届</p>

	<p>董事会第九次会议及第二届监事会第八次会议，于 2014 年 5 月 23 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于变更天线产品建设项目为互联网金融保险项目及使用部分超募资金的议案》，同意使用“天线产品建设项目”4,408.63 万元及超募资金 491.37 万元合计 4,900 万元用于建设互联网金融保险项目。(8)公司于 2014 年 5 月 20 日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2014 年 11 月 17 日，公司将合计 5,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(9)公司于 2014 年 6 月 26 日召开第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第十次会议，于 2014 年 7 月 14 日召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金收购博威科技(深圳)有限公司 100%股权和博威通讯系统(深圳)有限公司 100%股权并增资的议案》，同意使用超募资金人民币 3,009 万元收购博威科技 100%股权和博威通讯 100%股权，并使用超募资金人民币 7,000 万元对博威科技和博威通讯增资。(10)公司于 2014 年 11 月 18 日召开第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2015 年 5 月 14 日，公司将合计 5,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(11)公司于 2015 年 4 月 9 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金人民币 29,780,834.88 元永久补充流动资金。公司已于 2015 年 5 月实际使用部分超募资金人民币 29,780,834.88 元永久补充流动资金。(12)公司于 2015 年 5 月 15 日召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2016 年 5 月 9 日，公司将合计 5,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(13)公司于 2016 年 5 月 9 日召开第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置超募资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2017 年 4 月 25 日，公司将合计 5,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(14)公司于 2016 年 9 月 5 日、2016 年 9 月 24 日分别召开第二届董事会第三十三次会议及 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止原“互联网金融保险项目”，将剩余投资资金 3,841.04 万元(及利息)用于永久补充流动资金。(15)公司于 2017 年 4 月 26 日召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置超募资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2018 年 4 月 25 日，公司将合计 5,000 万元人民币一次性归还至公司募集资金专户，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。(16)公司于 2017 年 7 月 31 日支付收购博威科技(深圳)有限公司、博威通讯系统(深圳)有限公司股权收购款的尾款，金额为 2,000 万元。(17)公司于 2018 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置超募资金人民币 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至报告期末，该部分补流资金逾期未归还至募集资金专户。</p>
募集资金	不适用
投资	
项目	
实施	
地点	
变更	
情况	
募集资	不适用

金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司募集资金投资项目预先投入的实际投资情况进行了专项审核，并出具了(2012)京会兴核字第 03012124 号《邦讯技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，对募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验、确认。根据该报告，截止 2012 年 5 月 2 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 1,522.64 万元，分别为：投入营销服务平台扩建项目 912.86 万元，投入研发中心建设项目 609.78 万元。2012 年 8 月 6 日，公司第一届董事会 2012 年第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 1,522.64 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 详见上述“超募资金的金额、用途及使用进展情况”之“(1)、(3)、(4)、(6)、(8)、(10)、(12)、(13)、(15)、(17)”。
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	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金为 17.41 万元（含存款利息收入，不含暂时补充流动资金逾期未归还的募集资金 5,000 万元），存放于公司的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已按照《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定披露了公司 2019 年度募集资金的存放与使用情况。截至报告期末，公司于 2018 年 4 月用于暂时补充流动资金的超募资金人民币 5,000 万元逾期未归还至募集资金专户。目前公司正积极协调，全力筹措资金，争取早日将上述募集资金归还至募集资金专户。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能家居项目	直放站产品建设项目	3,000	0	3,020.55	100.69%		0	是	否
补充流动资金	直放站产品建设项目	1,605.97	0	1,605.97	100.00%		0	是	否
互联网金融保险项目	天线产品建设项目	4,900	0	1,270.91	100.00%		0	是	否
补充流动资金	互联网金融保险项目	3,808.5	0	3,841.04	100.85%		0	是	否
合计	--	13,314.47	0	9,738.47	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>(1)“直放站产品建设项目”变更的原因：随着科技发展和技术的日益成熟，直放站的成本优势和技术优势已不再存在，而运营商对直放站的使用量持续降低。公司经过严谨的可研分析和论证，已将此项目变更。公司于 2013 年 12 月 9 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意将《直放站产品建设项目》4,605.97 万元中 3,000 万元用于建设智能家居项目，剩余 1,605.97 万元及利息用于补充流动资金。独立董事及保荐机构均对以上议案发表独立意见及保荐意见。详情参见 2013 年 12 月 10 日在巨潮资讯网发布的第二届董事会第五次会议决议公告、第二届监事会第五次会议决议公告、关于变更募集资金用途的公告、独立董事关于相关事项的独立意见、招商证券股份有限公司关于邦讯技术股份有限公司变更募集资金投资项目的保荐意见。公司于 2013 年 12 月 26 日召开 2013 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，详情参见 2013 年 12 月 27 日在巨潮资讯网发布的 2013 年第六次临时股东大会决议公告、关于变更募集资金用途的公告。(2)“天线产品建设项目”变更的原因：因通信行业用工薪酬成本提升较快，该项目原定实施地点天津市宝坻区的用工薪酬成本与其他地区相比已无明显成本和管理优势，此外该地区缺少常态的充沛的原、辅料提供商。经过严谨的可研分析和论证，已将此项目变更。公司于 2014 年 5 月 6 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更天线产品建设项目为互联网金融保险项目及使用部分超募资金的议案》，同意使用“天线产品建设项目”4,408.63 万元及超募资金 491.37 万元合计 4,900.00 万元用于建设互联网金融保险项目。独立董事及保荐机构均对以上议案发表独立意见及保荐意见。详情参见 2014 年 5 月 7 日在巨潮资讯网发布的第二届董事会第九次会议决议公告、第二届监事会第八次会议决议公告、关于变更天线产品建设项目为互联网金融保险项目及使用部分超募资金的公告、独立董事关于相关事项的独立意见、招商证券股份有限公司关于邦讯技术股份有限公司变更天线产品建设项目为互联网金融保险项目及使用部分超募资金的保荐意见。公司于 2014 年 5 月 23 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于变更天线产品建设项目为互联网金融保险项目及使用部分超募资金的议案》，详情参见 2014 年 5 月 24 日在巨潮资讯网发布的 2013 年年度股东大会决议公告。(3)“互联网金融保险项目”变更的原因：公司的孙公司海盟国际保险经纪(北京)有限公司引进第三方投资者增资，由专业管理团队进行经营保险业务，提升海盟国际经营效率和盈利能力，进一步加强</p>						

	公司竞争优势。公司将保险业务经营权交于外部专业团队进行管理，资金由外部团队筹集，不再需要使用公司募集资金。公司终止互联网金融保险项目，并将剩余募集资金 3,808.50 万元(及利息)永久补充流动资金。公司于 2016 年 9 月 5 日召开第二届董事会第三十三次会议及第二届监事会第二十七次会议，于 2016 年 9 月 23 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止原募投项目互联网金融保险项目，并将剩余募集资金 3,841.04 万元(及利息)用于永久补充流动资金。独立董事及保荐机构均对以上议案发表独立意见及保荐意见，详情参见 2016 年 9 月 6 日在巨潮资讯网发布的相关公告。
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市亿昌电子有限公司	泉州邦讯 100% 股权	2019 年 12 月 27 日	0	567.02	有助于优化公司资产结构，提高管理效率，公	110.64 %	经协商，交易双方同意本次股权转让以标的公司目	否	不适用	是	是	2019 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于转让全

					司不再持有泉州邦讯股权，未来泉州邦讯不再纳入公司合并报表范围		前的资产状况为作价基础						资子公司股权的公告》(公告编号: 2019-086)
--	--	--	--	--	--------------------------------	--	-------------	--	--	--	--	--	----------------------------

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京点翼科技有限公司	子公司	手机游戏的开发与运营	37,500,000.00	99,935,519.41	86,865,651.08	59,805.96	-10,081,921.62	-9,834,514.29
深圳嘉世通科技有限公司	子公司	通信设备的研发与生产	5,000,000.00	12,480,998.15	-52,435,673.16	758,488.51	-2,332,756.09	-2,550,454.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
泉州邦讯	以 1 元转让	有利于优化资产结构

主要控股参股公司情况说明

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) 现实发展需求

2019年6月6日，工信部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电发放5G商用牌照，中国5G迎来实质性的一步，宣告我国将正式进入5G商用元年，我国5G发展大幅提速。在5G发展大幅提速的背景下，公司急需补充流动资金，以快速恢复经营、抢占市场。

短期来看，公司需要尽快引入战略投资者，从根本上改善公司资金流动性紧张的局面，迅速恢复生产经营。引入战略投资者，获得流动资金支持，公司的订单交付、资金流转等日常经营事项将恢复至良性水平，能够保证目前在手订单的如期交付及新增订单的正常获取，5G时代公司的业务机会将大幅增加，公司可借此机会扩大市场规模及市场地位。

（二）未来战略规划

公司未来将依托于信息通信产业的迅猛发展及国家利好政策，积极把握转型机遇，在致力于为三大运营商提供网络优化综合服务的同时，紧跟行业发展步伐，结合我国5G网络发展布局，在传统业务及其他现有业务的基础上，重点开展新型无线通信网络运营业务、移动通信小基站业务及互联网游戏业务，加大对博威通的研发投入，及全球小基站市场的开拓，继续加强自身品牌建设，深化产品结构与服务，加快公司产品转型升级。

1、抓住5G增长点，持续开展主营业务

5G时代，公司迎来全面发展机会。随着5G建设的到来，由于无线覆盖信号频率的提高，无线信号覆盖站点和设备的需求将大幅增长。通信运营商已在2019年启动5G网络建设，2020年正式小规模商用5G网络，通信运营商对覆盖站点特别是楼面塔、微站及室分系统的需求量将大幅增加。公司将抓住5G发展机会，大力发展主营业务，继续在系统集成、设备销售和无线运营三大业务上持续发力。

2、推行省份合伙人运营模式，巩固和提升公司竞争优势地位

整合公司在通讯基础设施建设领域的资源优势、项目优势和平台优势，优化公司业务战略布局，充分调动经营管理团队积极性，推行省份合伙人运营模式。

3、增强研发实力，持续提高公司竞争力

公司注重研发实力的提升，通过采用与研发机构以及院校合作设立5G应用技术研发院、建立专业、齐全的5G技术应用研发中心和实验室以及改善研发条件等方式增强公司研发实力。

4、持续建设品牌形象

公司坚持推进品牌战略，建立和完善公司知识产权体系管理制度，借助公司产品、服务和市场网络优势，加强优势产品销售力度，提升品牌优势和专业形象。

（三）公司经营发展中面临的风险和应对措施：

1、资金流动性风险

公司作为轻资产公司，难以向银行等金融机构提供有效抵押物进行融资，加上受金融政策的影响，公司融资功能基本丧失。受资金短缺影响，公司无法正常承接新的订单，不能按时支付供应商货款和员工工资，公司日常经营受到较大影响。针对资金紧张状况，公司采取了以下积极措施：（1）加大应收账款回收力度，公司成立了专门的催收工作团队，积极回收应收账款，加速资金周转。根据回款情况，公司合理安排费用支出。（2）完善内部管理，提高资金使用效率，调整优化组织和人员结构，进一步降低管理成本，减少费用支出，保证核心业务的开展；对传统系统集成业务加强流程管理，提高周转效率。（3）加快引入战略投资者，以期从根本上解决公司流动性问题；（4）完善公司经营管理和员工激励机制，充分调动公司员工的主动性、积极性和创造性，激发公司创新活力。

2、控股权变更风险

目前控股股东及其一致行动人股权质押比例过高，所质押股份均处于违约状态。控股股东及其一致行动人所持公司股份多次出现被动减持、司法拍卖、司法变卖的情形。若控股股东个人债务问题不能妥善解决，可能导致公司控股权发生变更，影响公司股权结构的稳定。针对该风险，公司控股股东积极与各债权人进行沟通寻求暂缓处置，同时持续开展战略投资者引入工作，以化解控制权变更风险。

3、技术研发风险

随着5G的发展，市场技术的更新换代对公司产品提出了新的要求，如果公司在研发上投入不足，技术和产品跟不上升级的步伐，公司竞争力将会显著下降。针对该风险，公司紧盯市场需求，加强自主研发和技术创新，积极应对技术更新换代带来的挑战。

4、市场竞争风险

未来运营商对通信技术服务水平的要求会越来越高，若公司不能及时改进服务，满足客户的要求，将面临客户流失及市场规模缩小的风险。针对该风险，公司将加强技术创新，提高公司产品和服务质量，紧跟运营商需要适时转变服务模式，保持应对市场变化的灵活性。

5、坏账风险

公司所处行业的主要客户为中国移动、中国联通、中国电信国内三大运营商，公司业务合同的执行期及结算周期一般较长，而工程款项的结算有一定条件，有可能存在客户延迟验收以及产生坏账的风险。针对上述风险，公司将制定政策约束，

进一步完善合同风险控制，严控开工条件，保障项目安全、稳定实施，同时成立专门的催收工作团队，加强应收账款的回收。

6、游戏风险

互联网游戏本身具有生命周期，若公司不能及时对现有游戏进行更新维护、版本升级和持续的市场推广，公司运营的游戏会迅速进入衰退期。因受资金短缺影响，目前公司游戏业务基本停滞，目前状况若得不到有效改善，后续游戏业务开展将面临更大的困难。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

公司历来重视对投资者合理的投资回报，在兼顾公司实际经营情况及远期发展目标的同时，充分考虑和听取股东意见，建立了对投资者持续、稳定、科学的投资回报机制，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序，未对《公司章程》中现行的有关利润分配政策进行调整；分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，切实保证了全体股东的利益。根据公司经营情况及业务发展需要，报告期内不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配方案经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议及2018年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	320,040,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	-506,076,833.16

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司召开第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于 2019 年度利润分配的预案》，拟定 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配预案不存在违反法律法规、公司章程的情形，也不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，独立董事对此发表了同意的独立意见。本次利润分配预案尚需提交 2019 年度股东大会审议。</p>	

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、2019年利润分配预案

公司经第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于2019年度利润分配的预案》，拟定2019年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预案尚需提交2019年度股东大会审议。

2、2018年利润分配方案

公司经第三届董事会第二十一次会议及2018年度股东大会，审议通过《关于2018年度利润分配的预案》，同意2018年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2017年利润分配方案

公司经第三届董事会第十三次会议及2017年度股东大会，审议通过《关于2017年度利润分配的预案》，同意2017年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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
2019年	0.00	5,125,138.99	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-413,568,129.45	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-141,812,827.70	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	张庆文、戴芙蓉	避免同业竞争承诺	(1) 截至《避免同业竞争的承诺函》出具之日, 本人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务。在公司依法存续期间且本人仍然为公司第一大股东或持有公司 5% 以上股份的情况下, 本人承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务, 以避免与公司构成同业竞争。(2) 在公司依法存续期间且本人仍然为公司第一大股东或持有公司 5% 以上股份的情况下, 若因本人所从事的业务与公司的业务发生重合而可能构成同业竞争, 则本人承诺, 公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权, 以避免与公司的业务构成同业竞争。(3) 如因本人违反本承诺函而给公司造成损失的, 本人同意对由此而给公司造成的损失予以赔偿。	2011 年 03 月 11 日	长期	报告期内履行了承诺
	张庆文、戴芙蓉	股份限售承诺	在公司任职期间, 每年转让的公司股份不得超过本人所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让本人直接及间接持有的公司股份。承诺期限届满后, 上述股份可以上市流通和转让。	2012 年 04 月 02 日	长期	报告期内, 张庆文履行了承诺; 戴芙蓉因所持股份被司法变卖、拍卖, 减少公司股份数量超过其本人所持有的公司股份总数的 25%。
	石河子融铭道股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自邦讯技术股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理我公司持有的邦讯技术公开发行股票前已发行的股份, 也不由邦讯技术回购前述股份; 邦讯技术股票上市十二个月后, 每年转让的股票不超过所持邦讯技术股票总数的百分之二十五。	2012 年 04 月 24 日	长期	报告期内履行了承诺

	郑志伟	股份限售承诺	自邦讯技术股票上市之日起十二个月后，在担任邦讯技术董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有邦讯技术股份总数的百分之二十五；在邦讯技术股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的邦讯技术股份；在邦讯技术股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的邦讯技术股份；在邦讯技术股票上市之日起第十二个月后申报离职的，申报离职后半年内不转让本人持有的邦讯技术股份。	2012年04月24日	自2013年5月8日至2019年1月3日	报告期内履行完毕
承诺是否按时履行	报告期内，戴芙蓉因所持股份被司法变卖、拍卖，减少公司股份数量超过其本人所持有的公司股份总数的 25%，其他承诺主体按时履行了承诺。					
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

公司2018年聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告的审计机构。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和相关财务报表附注，向公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见的审计报告。针对公司的实际情况，为改善资金紧张状况，保证公司持续经营，公司积极采取了以下措施：

- 1、上市公司加快引入战略投资者，积极努力进行股权或债权融资，以期从根本上解决公司流动性问题。
- 2、公司成立专门的催收工作团队，积极回收应收账款，加速资金周转，保证公司日常支出。
- 3、加强与金融机构合作，推动应收账款保理融资，积极盘活资产。
- 4、抢抓5G发展机遇，调整优化经营策略，创新经营模式，适应5G发展的要求。
- 5、采取多种措施，保障工程项目顺利实施，对已中标工程项目根据公司资金状况合理安排投资和施

工。

公司将继续努力，积极推动上述措施的落地执行，同时根据公司实际情况适时调整并采取新的举措。

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

（一）董事会说明

2019年度立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告。按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，公司董事会对该非标准审计意见涉及事项出具了《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》，并提交第三届董事会第二十八次会议审议通过。针对上述事项，董事会作出如下说明：我们认为立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告是客观、准确的，公允反映了公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

公司拟采取如下措施以提高公司的持续经营能力：

- 1、加快引入战略投资者，以期从根本上解决公司流动性问题；
- 2、完善公司内部管理，提高资金使用效率。公司成立专门的催收工作团队，积极回收应收账款，加速资金周转，保证公司的日常支出；
- 3、加强与金融机构之间的合作，进行股权或债权融资，盘活资产；
- 4、紧抓5G发展机遇，调整经营策略，创新经营模式，适应5G建设发展的新要求；
- 5、采取措施保障工程项目顺利实施，对已中标工程项目根据公司资金状况合理安排投资和施工，资金落实有困难的，通过引入合作伙伴等多种方式解决；严控开工条件，避免对公司正常经营造成不利风险，保障项目的安全、稳定实施。

（二）监事会说明

第三届监事会第二十二次会议审议通过了《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》。监事会认为：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标准审计意见的审计报告客观、公允地反映了公司2019年度的财务状况及经营成果。公司董事会对会计师事务所出具非标准审计意见的审计报告涉及的事项出具了专项说明，该专项说明符合公司的客观实际情况，监事会同意董事会出具的专项说明。

公司监事会希望董事会和管理层能就审计意见所涉及的事项采取切实可行的解决措施，积极的推动问题的解决。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

（三）独立董事说明

第三届董事会第二十八次会议审议通过了《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》，独立董事认为：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标准审计意见的审计报告客观、公允地反映了公司2019年度的财务状况和经营情况。公司董事会对会计师事务所出具非标准审计意见的审计报告涉及的事项出具了专项说明，该专项说明符合公司的客观实际情况。同意董事会出具的专项说明，希望董事会和管理层能采取积极措施促进公司未来持续、稳定、健康发展，切实维护好公司和全体股东利益。

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、财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准

则。经公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过，公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。根据修订后的准则要求，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新旧准则衔接规定，企业无需追溯调整前期可比数，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

2、中华人民共和国财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表、年度财务报表以及以后期间的财务报表。经公司第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十八次会议审议通过，公司根据通知要求进行了调整。公司本次会计政策变更只涉及按照《修订通知》的要求进行财务报表列报和调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

3、根据财会〔2019〕8号关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换的通知》和财会〔2019〕9号关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年01月01日之后的交易。经公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过，公司根据通知要求进行了调整。

4、财政部于2019年9月发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业，应当结合财会〔2019〕16号通知及附件的要求对合并财务报表项目进行相应调整，并适用于企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表，同时将《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1号）废止。经公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过，公司根据通知要求进行了调整。

现将公司前期会计差错更正说明如下：

一、前期会计差错更正原因

2019年公司对前期财务数据进行自查以及必要的核查，发现2019年以前，邦讯技术营业收入、应收账款、存货、费用及款项收付方面存在账实不符的情况。通过公司自查后，对2018年财务报表进重述，结果如下：

1、由于公司前期资产证券化错记、系统集成项目未按终验结算金额进行调整、收入跨期等原因，造成公司多计应收账款9,410,066.11元，少计营业收入10,683,332.34元，多计其他应收款51,546,282.85元，少计营业成本10,376,341.44元。

2、公司2018年存货暂估金额不完整、收发错误及跌价准备计提不足，造成公司多计存货7,781,609.28元，应付账款少计19,966,198.37元。

3、由于公司开发支出不满足资本化条件，造成多计开发支出6,850,690.36元，少计研发费用6,850,690.36元。

4、公司由于账务核算错误，造成少计管理费用7,078,399.52元，多计财务费用125,777.55元，少计营业外支出3,570,088.80元，多计预收账款2,476,610.48元，多计应交税费2,319,736.54元，少计其他应付款2,127,961.09元，少计固定资产1,102,396.04元，多计长期待摊费用1,132,686.07元。

二、对受影响的期间财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对2018年度合并财务报表进行了追溯调整，追溯调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下：

1、对2018年财务报表的影响

受影响的期间报表项目名称	2018年12月31日/2018年度		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
货币资金	18,945,427.80	-4,918.23	18,940,509.57
应收账款	321,712,593.05	-9,410,066.11	312,302,526.94

预付款项	14,129,618.86	-8,842,073.97	5,287,544.89
其他应收款	76,042,193.94	-51,546,282.85	24,495,911.09
存货	82,002,042.07	-7,781,609.28	74,220,432.79
其他流动资产	1,408,669.08	322,599.76	1,731,268.84
长期股权投资	54,093,190.14	461,768.39	54,554,958.53
固定资产	9,861,520.66	1,102,396.04	10,963,916.70
在建工程	481,641.77	-250,887.60	230,754.17
开发支出	9,883,619.56	-6,850,690.36	3,032,929.20
长期待摊费用	3,895,063.00	-1,132,686.07	2,762,376.93
递延所得税资产	91,406,930.92	2,980,087.10	94,387,018.02
短期借款	9,986,040.00	741,160.19	10,727,200.19
应付账款	172,144,733.11	19,966,198.37	192,110,931.48
预收款项	6,132,206.61	-2,476,610.48	3,655,596.13
应交税费	3,428,190.44	-2,319,736.54	1,108,453.90
其他应付款	70,870,825.75	2,127,961.09	72,998,786.84
预计负债	123,528.75	261,989.71	385,518.46
未分配利润	-476,365,990.90	-99,609,142.68	-575,975,133.58
营业收入	172,590,450.56	10,683,332.34	183,273,782.90
营业成本	111,500,787.52	10,376,341.44	121,877,128.96
税金及附加	1,048,932.38	17,308.70	1,066,241.08
管理费用	54,388,050.57	7,078,399.52	61,466,450.09
研发费用	47,615,682.29	6,850,690.36	54,466,372.65
财务费用	6,339,551.71	-125,777.55	6,213,774.16
资产减值损失	365,216,535.06	-33,498,390.21	331,718,144.85
投资收益	-19,203,937.04	461,768.39	-18,742,168.65
营业外支出	4,264,540.32	3,570,088.80	7,834,629.12
所得税费用	-39,593,687.58	-1,582,911.65	-41,176,599.23

三、对净资产收益率以及每股收益的影响

更正前披露：

2018年：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-104.66	-1.38	-1.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-96.77	-1.28	-1.28

更正后披露：

2018年：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-94.63	-1.29	-1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-103.08	-1.41	-1.41

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

报告期内，公司转让了全资子公司泉州邦讯100%股权，泉州邦讯不再纳入公司合并报表范围。

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	立信中联会计师事务所(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	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	詹有义、郭振华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2019年度审计工作开展前，公司收到北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）告知函，北京兴华不再作为公司2019年度审计机构。公司就变更2019年度审计机构相关事项事前与北京兴华进行了充分沟通。为保证公司2019年度审计工作正常开展，经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十一次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过，聘请立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构。

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

公司报告期未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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2020 年 1 月 8 日披露的连续 12 个月的累计仲裁、诉讼情况	9,805.27	否	已结案及撤诉的涉案金额为 101.66 万元, 其余案件在审理、调节或执行过程中			2020 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号: 2020-037)
涉及彭娜娜借款的违规担保事项	3,000	否	法院终审判决, 公司不承担担保责任			2020 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司涉及违规担保事项的风险提示公告》(公告编号: 2020-037)
涉及安佰朋的共同借款事项	3,000	否	控股股东所抵押房产已被拍卖, 借款本金基本还清			2020 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于公司涉及违规担保事项的风险提示公告》(公告编号: 2020-037)

涉及东营经济技术开发区广源小额贷款股份有限公司的共同借款事项	2,000	否	控股股东所抵押房产已被拍卖，借款本金基本还清			2020年04月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司涉及违规担保事项的风险提示公告》（公告编号：2020-037）
涉及杨志英借款的违规担保事项	9,000	否	一审未开庭，正协商解决			2020年04月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司涉及违规担保事项的风险提示公告》（公告编号：2020-037）
涉及陈亚评借款的违规担保事项	1,000	否	陈亚评已免除公司担保责任			2020年04月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司涉及违规担保事项的风险提示公告》（公告编号：2020-037）
	28,805.27						

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
张庆文	因股票质押违约，在定期报告披露前三十日内遭质权人被动减持，构成敏感期交易			董事会严格督促张庆文切实采取行动降低股票质押风险，积极避免违规减持行为和发生

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

1、因违反财产报告制度及有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务，公司控股股东、实际控制人张庆文及其一致行动人戴芙蓉被列入失信执行名单。

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

公司于2016年1月18日、2016年2月3日召开第二届董事会第二十六次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过了《第二期员工持股计划（草案）》，同意公司实施第二期员工持股计划。2018年2月2日，公司第二期员工持股计划存续期届满自行终止，具体内容详见公司于2018年2月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于第二期员工持股计划存续期届满自行终止的公告》（公告编号：2018-007）。截至报告期末，公司第二期员工持股计划所持公司股票已出售完毕。

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

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京点翼科技有限公 司	2018 年 08 月 15 日	1,000	2018 年 09 月 26 日	660	连带责任保 证	主债权届满 之日起两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		1,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间（月 份）
张庆文、 戴芙蓉	控股股东、 实际控制人 及其一致 行动人	3,000	27.60%	连带责任 保证	借款期限 届满后两 年	0	0.00%			
张庆文、 戴芙蓉	控股股东、 实际控制人 及其一致 行动人	3,000	27.60%	共同借款 人	—	0	0.00%			
张庆文、 戴芙蓉、 中基能有	控股股东、 实际控制人 及其一致 行动人	2,000	18.40%	共同借款 人	—	0	0.00%			

限公司	致行动人及公司关联企业									
中基汇投资管理有限公司	公司关联企业	10,000	92.01%	连带责任保证	五年	9,000	82.81%			
张庆文、戴芙蓉	控股股东、实际控制人及其一致行动人	1,000	9.20%	连带责任保证	自借款到期(含提前到期)之日起两年	0	0.00%			
合计		19,000	174.83%	--	--	9,000	82.81%	--	--	--

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

报告期内，公司积极履行企业应尽的社会责任，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户、供应商及社会其他利益相关者的责任，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，提升公司可持续发展能力及综合竞争力。

公司长期以来努力提升业务及管理水平，强化创新能力，增强公司核心竞争力，致力于为股东带来良好回报。与此同时，重视员工的未来职业发展规划，提供有竞争力的薪酬福利待遇，注重对员工安全生产、劳动保护和身心健康的保护，制定了相关的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定并逐渐建立完善绩效考核体系，着力改善工作环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的共同发展。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持国家与地方的经济发

展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度未开展精准扶贫工程，也暂无后续精准扶贫计划。

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

公司及子公司在日常生产经营中认真遵守国家所在地有关环保方面的法律法规。报告期内，公司及子公司没有因为环境保护原因而受到相关部门处罚，公司的环境保护情况符合国家的相关法律法规的要求。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司存在部分银行账号被冻结的情况，具体内容详见公司于2019年4月25日、2020年3月13日及2020年4月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司部分银行账号被冻结的公告》（公告编号：2019-017）、《关于公司部分银行账号被冻结的进展公告》（公告编号：2020-026）、《关于公司部分银行账号被冻结的进展公告》（公告编号：2020-034）。

2、2019年6月21日，公司持股5%以上股东戴芙蓉所持有的15,653,000股邦讯技术股份被北京市海淀区人民法院司法变卖，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股股东及其一致行动人所持公司部分股份被司法变卖的公告》（公告编号：2019-041）。2019年8月21日，公司控股股东及其一致行动人所持有的公司股份合计3,274,000股被深圳市福田区人民法院司法拍卖，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股股东及其一致行动人所持公司部分股份被司法拍卖的公告》（公告编号：2019-054）。因股权质押违约，公司控股股东张庆文所持公司股份于2019年9月27日至2019年10月18日遭质权人被动减持，被动减持数量合计272万股，占公司总股本的0.85%。截至报告期末，控股股东及其一致行动人所持公司股份143,175,799股，占公司总股本的44.74%，控制权结构未发生变更。

3、公司第三届董事会、监事会原定于2019年9月22日任期届满，因相关工作尚未完成，为确保公司董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司本届董事会、监事会延期换届。具体内容详见公司于2019年9月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2019-057）。

4、公司于2019年9月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于延长对子公司担保期限的公告》（公告编号：2019-061），经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司为北京点翼科技有限公司的贷款展期提供担保。截至报告期末，上述贷款已经归还，公司担保义务结束。

5、为理顺全资子公司泉州邦讯债权债务关系，优化其资产负债结构，公司将对泉州邦讯的3,233.90万元债权转作对其增资。具体内容详见公司于2019年12月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于以债转股方式对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-081）。

6、报告期内公司转让了全资子公司泉州邦讯100%股权，具体内容详见公司于2019年12月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于转让全资子公司股权的公告》（公告编号：2019-086）。

7、报告期内公司部分债务获得豁免，豁免金额合计40,785,910.84元，具体内容详见公司于2019年12

月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司部分债务获得豁免的公告》（公告编号：2019-087）。

8、报告期内公司存在为控股股东及其关联方违规提供担保的事项，具体内容详见本报告“第五节重要事项”中“十六重大合同及其履行情况”之“2、重大担保”及公司于2020年4月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司涉及违规担保事项及可能被暂停上市的风险提示公告》（公告编号：2020-037）。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

详见公司“第五节重要事项”中“十八、其他重大事项的说明”之“5”、“6”、“8”。

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	130,367,099	40.73%	0	0	0	-11,821,842	-11,821,842	118,545,257	37.04%
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	130,367,099	40.73%	0	0	0	-11,821,842	-11,821,842	118,545,257	37.04%
其中：境内法人持股	4,050,000	1.27%	0	0	0	-1,012,500	-1,012,500	3,037,500	0.95%
境内自然人持股	126,317,099	39.47%	0	0	0	-10,809,342	-10,809,342	115,507,757	36.09%
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	189,672,901	59.27%	0	0	0	11,821,842	11,821,842	201,494,743	62.96%
1、人民币普通股	189,672,901	59.27%	0	0	0	11,821,842	11,821,842	201,494,743	62.96%
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	320,040,000	100.00%	0	0	0	0	0	320,040,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司原董事、副总经理郑志伟任期内离职满6个月，所持25%的股份即675,000股在报告期内解除锁定。

2、石河子融铭道股权投资合伙企业（有限合伙）所持25%的首发前限售股即1,012,500股在报告期内解除限售。

3、报告期内，控股股东张庆文及其一致行动人戴芙蓉所持公司股份因个人债务纠纷被司法变卖、司法拍卖合计18,927,000股，其中10,134,342股为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司控股股东张庆文被司法拍卖的334,000股于2019年8月23日完成过户；戴芙蓉被司法变卖、司法拍卖合计18,927,000股分别于2019年7月1日、2019年8月23日完成过户。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张庆文	83,364,757	0	334,000	83,030,757	高管锁定股份	任职期内执行董监高限售规则
戴芙蓉	40,252,342	0	9,800,342	30,452,000	高管锁定股份	任职期内执行董监高限售规则
石河子融铭道股权投资合伙企业（有限合伙）	4,050,000	0	1,012,500	3,037,500	首发前限售股	按照上年末持有股份数的25%申请解除限售
郑志伟	2,700,000	0	675,000	2,025,000	高管原定任期内离职	原定任期结束六个月后
合计	130,367,099	0	11,821,842	118,545,257	--	--

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

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

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	28,405	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,218	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
张庆文	境内自然人	33.78%	108,099,010	-3,054,000	83,030,757	25,068,253	质押	90,785,010
							冻结	108,099,010
戴芙蓉	境内自然人	10.96%	35,076,789	-18,593,000	30,452,000	4,624,789	质押	35,075,900
							冻结	35,076,789
石河子融铭道股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.95%	3,037,500	-1,012,500	3,037,500	0	冻结	3,037,500
陈碧雯	境内自然人	0.81%	2,585,400	2,585,400	0	2,585,400		
郑志伟	境内自然人	0.63%	2,030,000	-670,000	2,025,000	5,000	质押	2,020,000
							冻结	1,649,236
李丽香	境内自然人	0.44%	1,395,100	1,395,100	0	1,395,100		
钱俊颖	境内自然人	0.26%	829,700	829,700	0	829,700		

王涛	境内自然人	0.26%	828,202	828,202	0	828,202		
蓝涛	境内自然人	0.24%	780,000	780,000	0	780,000		
吴惜澍	境内自然人	0.22%	702,900	702,900	0	702,900		
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，张庆文、戴芙蓉系夫妻关系，为公司实际控制人；其余股东未知是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
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					
张庆文	25,068,253	人民币普通股	25,068,253					
戴芙蓉	4,624,789	人民币普通股	4,624,789					
陈碧雯	2,585,400	人民币普通股	2,585,400					
李丽香	1,395,100	人民币普通股	1,395,100					
钱俊颖	829,700	人民币普通股	829,700					
王涛	828,202	人民币普通股	828,202					
蓝涛	780,000	人民币普通股	780,000					
吴惜澍	702,900	人民币普通股	702,900					
张永刚	558,603	人民币普通股	558,603					
许洪洋	500,000	人民币普通股	500,000					
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说明	上述股东中，张庆文、戴芙蓉系夫妻关系，为公司实际控制人，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东李丽香通过普通证券账户持有 0 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,395,100 股，实际合计持有 1,395,100 股； 2、股东钱俊颖通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保							

	证券账户持有 829,700 股，实际合计持有 829,700 股； 3、股东王涛通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 828,202 股，实际合计持有 828,202 股。
--	---

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张庆文	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

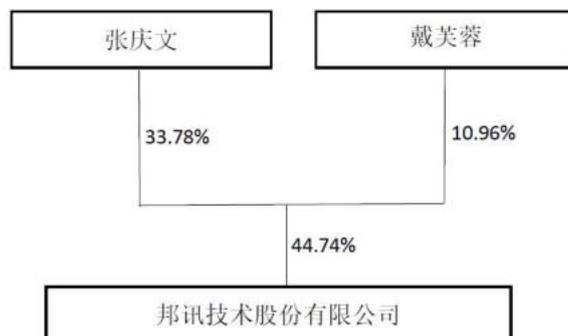
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张庆文	本人	中国	否
戴芙蓉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张庆文担任公司董事长兼总经理，戴芙蓉担任公司副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他境内外上市公司		

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张庆文	董事长、总经理	现任	男	49	2010年09月28日	—	111,153,010	0	3,054,000	0	108,099,010
张丽红	董事	现任	女	50	2013年09月27日	—	0	0	0	0	0
罗建钢	独立董事	现任	男	58	2016年09月23日	—	0	0	0	0	0
陈长源	独立董事	现任	男	58	2016年09月23日	—	0	0	0	0	0
夏志宏	独立董事	现任	男	58	2016年09月23日	—	0	0	0	0	0
陈宇	独立董事	现任	男	51	2018年07月25日	—	0	0	0	0	0
邵立岩	监事会主席	现任	女	56	2010年09月28日	—	0	0	0	0	0
甄梦梦	监事	现任	女	36	2016年09月23日	—	0	0	0	0	0
黄艺苑	职工监事	现任	男	33	2014年11月19日	—	0	0	0	0	0
戴芙蓉	副总经理	现任	女	46	2013年09月27日	—	53,669,789	0	18,593,000	0	35,076,789
李迎	副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2018年07月05日	—	0	0	0	0	0
骆国意	副总经理、财务总监	现任	女	41	2020年01月15日	—	0	0	0	0	0
申连松	副总经理、财务总监	离任	男	54	2018年07月20日	2020年01月10日	0	0	0	0	0
傅超阳	副总经理	离任	男	39	2016年09月23日	2019年12月17日	0	0	0	0	0
杨镜琳懿	董事	离任	女	32	2018年07月25日	2019年04月22日	0	0	0	0	0
叶仁明	董事	离任	男	56	2018年07月25日	2019年03月25日	0	0	0	0	0
黄已艇	董事	离任	男	41	2018年07月25日	2019年03月25日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	164,822,799	0	21,647,000	0	143,175,799

注：公司第三届董事会、监事会原定于 2019 年 9 月 22 日任期届满，因相关工作尚未完成，为确保公司董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司本届董事会、监事会延期换届。

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
杨镜琳懿	董事	离任	2019 年 04 月 22 日	个人原因申请离职
叶仁明	董事	离任	2019 年 03 月 25 日	个人原因申请离职
黄已艇	董事	离任	2019 年 03 月 25 日	个人原因申请离职
傅超阳	副总经理	离任	2019 年 12 月 17 日	个人原因申请离职

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

(1) 张庆文先生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年2月17日出生。清华大学现代经济管理专业，西安理工大学EMBA。1998年5月至2003年12月期间，从事无线网络优化系统代理业务。目前担任公司董事长兼任总经理，主持公司的日常生产经营和管理工作。

(2) 张丽红女士，中国国籍，无境外永久居留权。1969年4月28日出生，高中学历，长期从事自营商业业务，具备丰富的经贸、管理经验。目前担任公司董事，履行董事职责。

(3) 罗建钢先生，中国国籍，无境外永久居留权。1962年10月出生，经济学博士，硕士生导师，高级会计师，研究员。历任湖南省财政厅行财处干部，综合组长，湖南省财政厅科长，湖南省清产核资办公室副主任、湖南省国有资产管理局统计评价处处长，湖南财信控股公司副总经理，财政部财政科学研究所财政历史研究室、综合政策研究室主任，中国财政科学研究院宏观经济中心主任，现任中国财政科学研究院研究员。目前担任公司独立董事，履行独立董事职责。

(4) 夏志宏先生，美国国籍，中国永久居留权。1962年9月出生，美国西北大学数学系博士、教授。历任哈佛大学数学系助理教授，佐治亚理工学院副教授，北京大学数学科学学院长江学者讲座教授、香港城市大学数学系教授，中央财经大学中国经济管理研究员教授；现任美国西北大学数学系教授、潘克讲座教授，南方科技大学数学系创系主任、讲座教授，国家信息中心大数据协同创新中心副主任。目前担任公司独立董事，履行独立董事职责。

(5) 陈长源先生，中国国籍，无境外永久居留权。1962年8月出生，工商管理硕士，中国注册会计师，中国注册税务师，中国注册土地评估师。历任福建省泉州市德化县财政局职员，福建省泉州市德化县劳动局科员，厦门市审计师事务所职员、副所长、所长，福建华茂会计师事务所厦门分所所长。现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所所长。目前担任公司独立董事，履行独立董事职责。

(6) 陈宇先生，中国香港籍，具有澳大利亚临时居留权。1968年出生，大学学历。曾担任中路股份有限公司独立董事、澳大利亚Range Resources Ltd董事会主席、恒兴黄金控股有限公司执行董事、总裁、兴科荣医药控股有限公司独立董事等职。目前担任公司独立董事，履行独立董事职责。

2、监事

(1) 邵立岩女士，中国国籍，无境外永久居留权。1963年4月8日出生，大专学历。1984年至1987年，任黑龙江省双鸭山林业局主管会计；1988年至1995年，任黑龙江省双鸭山林业局经营公司财务主管；1996年至2003年，任北京伟通宝通信技术有限公司会计；2004年至2010年7月任北京邦讯技术有限公司财务副经理，后任公司总经办副主任。目前担任公司监事会主席，依法履行监事职责，行使监督权利。

(2) 黄艺苑先生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年5月22日出生，中专学历。2004年毕业于泉州商贸学校，2005年5月至2008年10月任泉州新裕星商贸有限公司渠道部经理；2008年11月至2011年3月任泉州嘉业商贸有限公司市场部副经理；2011年4月至2014年10月任本公司云南办事处市场部经理，2014年10月至2015年1月，任公司北京办事处总经理助理。2015年7月至今，任公司江苏办事处总经理。目前担任公司职工监事，依法履行监事职责，行使监督权利。

(3) 甄梦梦女士，中国国籍，无境外永久居留权。1984年1月出生，本科学历。2007年至2008年，任北京升华文化传播有限公司行政助理；2008年至今就职于本公司人力资源部，历任公司薪酬福利主管、人力资源部经理助理、人力资源部经理。目前担任公司监事，依法履行监事职责，行使监督权利。

3、高级管理人员

(1) 张庆文先生，本公司总经理，详见本节“1、董事（1）”。

(2) 戴芙蓉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1973年7月5日出生。2001年12月至2011年2月，任南昌科创执行董事、法定代表人、经理。2005年6月-2011年2月，任江西省邦迅执行董事、法定代表人、经理。2010年9月至2018年7月，任公司副董事长、副总经理。2018年7月至今担任公司副总经理，履行副总经理职责。

(3) 李迎先生，中国国籍，无境外永久居留权。1969年出生，大学学历，经济师。曾任杨凌秦丰农业科技股份有限公司证券部经理、董事会秘书、陕西国德电器有限责任公司副总经理、董事会秘书、华夏建通股份有限公司董事会秘书、北京山海昆仑资本管理有限公司合伙人、陕西荣创教育科技有限公司副总裁、西安润津资本管理有限公司董事、总经理等职务。目前担任公司副总经理兼董事会秘书，履行副总经理及董事会秘书职责。

(4) 骆国意女士，中国国籍，无境外永久居留权。1979年出生，桂林电子科技大学MBA（在读），具备中级会计师资格。骆国意女士2001年5月至2005年8月任北京新东方学校总务处行政专员；2006年12月至2008年9月任北京百雅轩文化艺术有限公司出纳、会计、财务部副经理；2009年11月至2014年6月任公司财务经理，2014年7月至2017年12月任公司互联网业务部常务副总经理兼财务总监，2019年5月至2020年1月任公司财务中心副总监。目前担任公司副总经理兼财务总监，履行副总经理及财务总监职责。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
张庆文	协成科技股份有限公司	董事	2015年08月10日		否
张庆文	博威科技（深圳）有限公司	董事	2014年08月25日		否
张庆文	上海海纳通物联网科技有限公司	董事长	2014年04月29日		否
张庆文	中基能有限公司	董事长、经理	2018年10月24日		否

张庆文	中基汇投资管理有限公司	执行董事、经理	2013年03月22日		否
张庆文	深圳市嘉世通科技有限公司	执行董事	2006年08月11日		是
张庆文	邦讯物联技术有限公司	执行董事、经理	2015年03月11日		否
张庆文	博威通讯系统（深圳）有限公司	董事	2014年08月27日		否
张庆文	厦门海纳通科技有限公司	董事长兼总经理	2013年02月06日		否
张庆文	中基汇融资租赁（厦门）有限公司	董事	2016年04月27日		否
张庆文	北京永基正和投资管理有限公司	监事	2012年11月08日		否
张庆文	海纳生物技术有限公司	执行董事、经理	2017年03月08日		否
张庆文	邦讯智创（北京）有限公司	经理	2017年04月10日		否
张庆文	天津市邦讯通信技术有限公司	执行董事	2011年03月02日		否
张庆文	中基汇商业保理（厦门）有限公司	董事	2016年04月27日		否
张庆文	深圳市海纳通物联网发展有限公司	董事	2015年06月30日		否
张庆文	江西省先创通讯技术有限公司	经理	2001年12月26日		否
戴芙蓉	中基汇投资管理有限公司	监事	2013年03月22日		否
戴芙蓉	汇金讯通网络科技有限公司	执行董事	2014年05月22日		否
戴芙蓉	泉州科创电子有限公司	监事	2004年03月17日		否
罗建钢	广东凯金新能源科技股份有限公司	独立董事	2012年03月26日		是
罗建钢	北京亚太财科咨询有限责任公司	执行董事	2017年04月07日		是
罗建钢	北京信威科技集团股份有限公司	独立董事	2017年11月15日		是

陈长源	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 厦门分所	负责人			是
陈长源	厦门百安税务师事务所有限公司	总经理			是
陈长源	益诚信（厦门）税务师事务所有限公司	监事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

因募集资金补流到期未按时归还，公司董事长张庆文、时任财务总监申连松被深圳证券交易所给予通报批评的处分。

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

董事、监事报酬由股东大会确定。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层根据职位、责任、能力等因素拟定，经董事会审议通过后实施。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司薪酬制度规定，结合经营绩效、岗位职责等考核指标确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬241.08万元人民币。

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
张庆文	董事长、总经理	男	49	现任	31.5	否
张丽红	董事	女	50	现任	0	否
罗建钢	独立董事	男	58	现任	7.5	否
陈长源	独立董事	男	58	现任	7.5	否
夏志宏	独立董事	男	58	现任	7.5	否
陈宇	独立董事	男	51	现任	6.85	否
戴芙蓉	副总经理	女	46	现任	22.32	否
李迎	副总经理、董事会秘书	男	51	现任	54	否
邵立岩	监事会主席	女	56	现任	14.4	否
甄梦梦	监事	女	36	现任	18	否
黄艺苑	职工监事	男	33	现任	2.63	否

杨镜琳懿	董事	女	32	离任	0	否
叶仁明	董事	男	56	离任	0	否
黄己艇	董事	男	41	离任	0	否
傅超阳	副总经理	男	39	离任	14.88	否
申连松	副总经理、财务总监	男	54	离任	54	否
合计	--	--	--	--	241.08	--

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）	234
主要子公司在职员工的数量（人）	17
在职员工的数量合计（人）	251
当期领取薪酬员工总人数（人）	251
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	71
技术人员	95
财务人员	16
行政人员	18
管理人员	30
研发人员	21
合计	251
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
大学本科	62
大专	121
高中及以下	64
合计	251

2、薪酬政策

为适应公司发展要求，充分发挥薪酬政策的激励作用，进一步吸引和留住人才，根据行业和公司现状，公司制定了以下薪酬政策。

一、制定原则

1、外部竞争力：为了吸引和留住公司发展所需的优秀人才，结合公司所处的行业地位，公司建立具有一定行业竞争力的薪酬体系。

2、内部公平：公司内部进行薪酬分配时，主要考虑岗位价值和员工的实际共享，充分体现员工在公司发展中的价值创造。

3、利益共享：公司将与员工共同分享公司发展成果，实现员工利益与公司利益的双赢。

二、薪酬体系组成

公司员工年度薪酬构成分为月工资和年度奖金两部分，其中：

1、月工资组成为：岗位工资+绩效工资+综合补贴

2、年度奖金是根据公司整体经营情况，对员工年度业绩贡献给予的一次性经济奖励。

三、月工资构成

（一）岗位工资

岗位工资主要由岗位工资标准值和地区系数共同决定。

（二）绩效工资

绩效工资为浮动工资，根据员工当期的考核结果上下浮动。

（三）综合补贴：

综合补贴是公司各类货币补贴的总称，具体包括午餐补贴、司龄补贴、话费补贴、租房补贴、高原补贴和过节费等六项。

四、年度奖金

（一）办事处年度奖金

公司根据各地办事处的年度经营业绩完成情况确定该办事处全体员工的年度奖金总额。

（二）总部员工年度奖金

公司总部的年度奖金总额根据公司年度整体经营业绩完成情况确定，并充分考虑各办事处同级人员的年度奖金水平，原则上以全国各办事处同级人员平均年度奖金为参照来确定总部员工的总体年度奖金水平。

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

3、培训计划

为加强对培训工作的管理，提高培训工作的计划性、有效性和针对性，使得培训工作能够有效配合和推动公司战略提升和年度经营目标的实现，公司特制定以下培训计划。

1、培训原则

实用性、有效性、针对性、持续性为公司培训管理的根本原则。

2、培训方针

以提升全员综合能力为基础，以提高中层管理能力、团队协作融合和员工实际岗位技能为重点，建立完善的全员培训机制，全面促进员工成长与发展和公司整体竞争力提升，确保培训对公司业绩达标、战略提升及员工个人成长的推进力。

3、培训的六个要求

- (1) 锁定战略提升与未来发展需求；
- (2) 锁定企业文化建设；
- (3) 锁定中层管理人员以及后备队伍能力发展；
- (4) 锁定学习型组织建设；
- (5) 锁定企业内部资源共享；
- (6) 锁定内部培训指导系统的建立与完善。

4、培训工作目标

- (1) 建立并不断完善公司培训体系与操作流程，确保培训工作高效运作；
- (2) 传递和发展企业文化，建立员工特别是新员工对企业的归属感和认同感；
- (3) 使所有在岗员工都能享有高质量、高价值的培训；
- (4) 重点为中层管理人员提供系统培训，以保证各部门工作目标的有效完成；
- (5) 进一步完善培训课程体系，确保培训内容和企业文化的一致性；
- (6) 打造具备可复制性的系列品牌课程，并备档；
- (7) 建立内外部培训师队伍，确保培训师资的胜任能力与实际培训效果；
- (8) 推行交叉培训，实现企业资源共享和员工业务能力提升；
- (9) 加强企业文化氛围对企业的渗透。

5、培训体系建设

- (1) 制定《培训管理手册》

规范培训管理工作，主要包括的内容有：培训管理程序、培训活动管理与效果反馈指导、培训反馈管理办法、内部培训师管理办法、培训师的管理规定、委外培训管理规定、培训档案管理规定、培训费用管理规定、员工职业生涯发展与管理规定等。

- (2) 内部培训师体系

提高培训管理水平，降低培训成本，完善企业知识积累和传承，人力资源部将通过甄选、培训、考核和评定等程序从企业内部选拔出合格的内训师，并建立正规的管理体系及奖励制度。

- (3) 多样化培训方式

在内外训、拓展等原有培训形式上，提高培训的灵活性和有效性，使得员工可以自由安排培训时间。

- (4) 初步建立员工职业生涯发展系统

建立以公司全体正式员工为基础，以优秀员工及管理人员为重点的职业生涯发展系统；为每个员工建立培训档案和公司内职业发展规划，结合岗位说明书制定与职位升迁相关的必须参加的培训项目列表。完善职务晋升所必需的培训管理体系。

- (5) 培训反馈体系

建立简单实际有效的培训反馈体系，以指导培训课程的自身完善，争取每次培训达到最佳的效果。

- (6) 知识管理体系

做好企业知识的收集与升华工作，并最终实现企业知识和企业文化的沉淀。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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》等有关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构，并逐步加以完善。公司股东大会为公司的最高权力机构，董事会为公司的主要决策机构，监事会为公司的监督机构，股东大会、董事会、监事会与公司管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规、部门规章、规范性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司共召开一次股东大会，保证了股东有充分的发言权，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的自主经营能力，公司业务、人员、资产、机构、财务独立于控股股东，公司董事会、监事会和相关内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；目前董事会由6名董事组成，其中独立董事4名，董事会成员的人数、人员构成符合规定要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，执行股东大会决议，依法行使职权。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。公司董事认真参加相关培训和学习，努力熟悉新的法律法规要求，勤勉尽责，维护公司和全体股东的利益。

4、关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，公司监事会由3名监事组成，监事会人数及人员构成均符合法律法规的要求。报告期内，公司监事会严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，独立的行使监督职权。各位监事能够认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了合理的绩效评价与激励体系，使员工收入与企业经营业绩挂钩，激发员工的工作积极性。同时，公司按照法律法规要求，进一步完善用人招聘，积极引进优秀人才，招贤纳士，助力公司实现长远发展。

6、关于信息披露与透明度

公司制定了《投资者关系管理规定》、《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作细则》，指定由董

事会秘书负责信息披露工作及投资者关系管理工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访及咨询，确保投资者平等地享有获取信息的机会。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

7、关于相关利益者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工和社会等各方利益的均衡，切实保护投资者利益。公司按照《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，实现科学的决策执行体系、有效的监督制衡机制，促进公司持续稳定发展。

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

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》等有关法律、法规、部门规章、规范性文件的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面均遵循了创业板上市公司规范运作的要求，具有完整的业务和独立经营能力。

1、业务独立情况

本公司具有独立的生产、供应、销售业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，本公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立情况

本公司高级管理人员（控股股东及其一致行动人本身除外）均未在控股股东、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，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的专利、非专利技术、著作权的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，本公司的资产具有完整性。

4、机构独立情况

本公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。

5、财务独立情况

本公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立进行会计核算、作出财务决策，具有规范的财务会计制度；本公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	53.40%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《邦讯技术股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2019-039)

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
罗建钢	6	1	5	0	0	否	0
陈长源	6	1	5	0	0	否	0
夏志宏	6	0	6	0	0	否	0
陈宇	6	0	6	0	0	否	0

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

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
陈宇	关于 2019 年度日常关联交易的预计	在第三届董事会第二十一次会议审议《关于公司 2018 年度日常关联交易确认及 2019 年度日常关联交易预计的议案》时投出弃权票。
独立董事对公司有关事项提出异议的说	投弃权票理由: 为了避免三大运营商的延迟结算所造成的现金流困难, 公司应与	

明	博威通商议共同承担应收账款的风险。
---	-------------------

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

独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

报告期内，战略委员会认真履行职责，严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作规则》等相关规定，勤勉尽责，积极开展工作，结合公司实际情况，对公司长期发展规划和发展方向提出了合理建议。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》对2019年公司董事、监事及高级管理人员的岗位职责、年度经营目标的完成情况以及年度经营管理的考评结果进行年度绩效考核，审查了公司薪酬与考核管理情况，结合行业发展现状和公司实际经营情况对公司薪酬与考核体系提出建议。

3、审计委员会

审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》等相关要求，勤勉忠实地履行了审计委员会的职责，充分发挥了审查、监督职能，对促进公司内部控制建设和完善起到了积极的作用，保证董事会客观、公正与独立运作，维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。报告期内，审计委员会按照规定对公司定期报告、更换审计机构、募集资金使用等事项进行了审议。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会认真履行职责，严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作规则》等相关规定，勤勉尽责，积极开展工作，对公司聘任高级管理人员等事项发挥了重要作用。

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

报告期内，公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员

员的工作业绩，由董事会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，认为2019年度公司高级管理人员薪酬方案执行了公司制定的薪酬制度。

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	2020年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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>重大缺陷认定标准：董事、监事和高级管理人员存在舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；控制环境无效；审计委员会以及内审部门对财务报告内部控制监督无效；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而相关内部控制运行过程中未能发现该错报。重要缺陷认定标准：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；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。一般缺陷认定标准：是指除上述重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：严重违反国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学导致重大决策失误；制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到改善；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。重要缺陷认定标准：公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到改善。一般缺陷认定标准：公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	根据内控缺陷对公司年度财务报表金额的错报影响，结合补偿性控制效果进行判断，	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币2,000万元(含2,000万元)以上，对公司

	<p>将内部控制缺陷分为三类进行评价：重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于利润总额 8%的内控缺陷，认定为重大缺陷。重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于利润总额 3%但小于 8%的内控缺陷，认定为重要缺陷。一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷，对可能造成财务报表错报的绝对金额小于利润总额 3%的内控缺陷，认定为一般缺陷。说明：上述利润总额为内部控制自我评价报告基准日经注册会计师审计后合并财务报表数据。</p>	<p>造成重大负面影响。重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元(含 1,000 万元)至 2,000 万元或受到国家政府部门处罚。一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元以下或受到省级(含省级)以下政府部门处罚。</p>
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

第十一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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计机构名称	立信中联会计师事务所
审计报告文号	立信中联审字[2020]D-0493 号
注册会计师姓名	詹有义、郭振华

审计报告正文

邦讯科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了邦讯科技股份有限公司（以下简称“邦讯科技”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了邦讯科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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，我们独立于邦讯科技，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（、财务报表编制基础二）、“持续经营”所述，邦讯技术 2017 年度、2018 年度持续亏损，公司出现资金流动性困难，部分银行存款账户被冻结，到期债务无法支付。这些事项或情况，表明存在可能导致对邦讯技术持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已

发表的审计意见。

四、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在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收款项减值的计提	
截至2019年12月31日，邦讯技术应收账款余额 56,463.16 万元，已计提减值准备余额 30,144.70 万元，因应收账款金额重大，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款减值的计提确定为关键审计事项。	<p>我们针对应收款项减值的计提所执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评估管理层与应收款项预期信用损失计提相关的内部控制流程，并测试了内部控制执行的有效性。</p> <p>(2) 评估和分析预期信用损失模型关键假设及数据的合理性。包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提信用损失的判断以及账龄分析表的准确性。</p> <p>(3) 复核邦讯技术应收款项的性质、分类、账龄及信用损失的计提过程等，特别关注账龄在一年以上的余额，通过查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证、分析及比较邦讯技术本年度及以前年度应收款项信用损失的合理及一致性。</p>

五、其他信息

邦讯科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2019 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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。

六、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，管理层负责评估邦讯科技的持续经营能力，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邦讯科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督邦讯科技的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能对邦讯科技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邦讯科技不能持续经营。

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

(6) 就邦讯科技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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国天津市

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：邦讯技术股份有限公司

2020 年 04 月 28 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	29,067,768.83	18,940,509.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	137,171.29
应收账款	263,184,612.65	315,740,224.99
应收款项融资		
预付款项	3,795,729.90	5,287,544.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,222,672.96	28,460,703.86
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	67,561,850.90	74,220,432.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,503,663.84	1,731,268.84
流动资产合计	387,336,299.08	444,517,856.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,602,725.02	54,554,958.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,596,038.36	10,963,916.70
在建工程		230,754.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,133,573.13	14,237,051.84
开发支出		3,032,929.20
商誉		
长期待摊费用	26,070.83	2,762,376.93
递延所得税资产	84,961,745.13	93,276,644.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	157,320,152.47	179,058,631.77
资产总计	544,656,451.55	630,723,452.42
流动负债：		
短期借款	5,361,942.58	10,727,200.19

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,530,039.05	79,710,152.22
应付账款	251,514,978.43	192,110,931.48
预收款项	285,532.06	3,655,596.13
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,436,029.40	23,785,394.92
应交税费	316,351.89	1,108,453.90
其他应付款	57,135,707.09	72,998,786.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,910,566.26	14,229,353.00
其他流动负债		
流动负债合计	429,491,146.76	398,325,868.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		90,341,792.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	2,341,543.48	385,518.46
递延收益	970,000.00	1,847,808.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,311,543.48	92,575,120.17
负债合计	432,802,690.24	490,900,988.85
所有者权益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,113,722.57	334,060,265.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,261,522.87	24,261,522.87
一般风险准备		
未分配利润	-587,670,354.00	-569,683,016.38
归属于母公司所有者权益合计	90,744,891.44	108,678,772.33
少数股东权益	21,108,869.87	23,996,726.82
所有者权益合计	111,853,761.31	132,675,499.15
负债和所有者权益总计	544,656,451.55	623,576,488.00

法定代表人：张庆文

主管会计工作负责人：骆国意

会计机构负责人：骆国意

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	17,204,414.39	17,471,867.14
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		137,171.29

应收账款	237,909,126.38	301,557,913.47
应收款项融资		
预付款项	9,232,688.02	23,663,950.14
其他应收款	87,300,288.38	79,905,270.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,981,703.01	70,020,441.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,136,832.22	1,085,940.90
流动资产合计	416,765,052.40	493,842,554.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	246,178,067.49	290,280,301.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,074,082.47	9,587,011.49
在建工程		230,754.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,346,936.64	7,270,634.47
开发支出		3,032,929.20
商誉		
长期待摊费用	26,070.83	548,841.80
递延所得税资产	90,041,177.90	92,872,305.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	350,666,335.33	403,822,777.57

资产总计	767,431,387.73	897,665,332.43
流动负债：		
短期借款	3,977,200.19	4,127,200.19
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,530,039.05	86,868,229.84
应付账款	245,807,889.21	185,265,109.15
预收款项	2,697,571.11	2,348,356.37
合同负债		
应付职工薪酬	13,292,679.30	19,867,572.00
应交税费	286,064.61	832,364.67
其他应付款	203,938,451.24	214,281,402.26
其中：应付利息	3,091,904.01	4,414,306.84
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,910,566.26	13,417,201.00
其他流动负债		
流动负债合计	566,440,460.97	527,007,435.48
非流动负债：		
长期借款		90,341,792.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,906,491.41	
递延收益	970,000.00	1,847,808.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,876,491.41	92,189,601.71
负债合计	569,316,952.38	619,197,037.19

所有者权益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	359,889,745.64	359,889,745.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,261,522.87	24,261,522.87
未分配利润	-506,076,833.16	-425,722,973.27
所有者权益合计	198,114,435.35	278,468,295.24
负债和所有者权益总计	767,431,387.73	897,665,332.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	69,538,562.59	183,273,782.90
其中：营业收入	69,538,562.59	172,590,450.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	125,670,856.67	278,654,020.95
其中：营业成本	52,186,446.18	121,877,128.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	656,890.39	1,066,241.08
销售费用	19,521,307.84	40,448,645.89

管理费用	34,083,956.27	54,615,759.73
研发费用	7,599,860.33	54,466,372.65
财务费用	11,622,395.66	7,666,474.12
其中：利息费用	11,591,216.64	6,101,208.31
利息收入	48,847.15	76,232.59
加：其他收益	10,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	4,717,960.35	-18,742,168.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-952,233.51	-19,832,059.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	33,592,280.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-326,859.84	-322,245,983.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,471.41	-69,626.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,106,441.39	-436,438,015.82
加：营业外收入	40,795,480.86	48,914.29
减：营业外支出	15,536,329.29	7,834,905.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,152,710.18	-444,224,006.70
减：所得税费用	4,946,426.79	-35,473,589.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,206,283.39	-408,750,417.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	5,125,138.99	-413,568,129.45

2.少数股东损益	-2,918,855.60	4,817,712.28
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,206,283.39	-408,750,417.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,125,138.99	-413,568,129.45
归属于少数股东的综合收益总额	-2,918,855.60	4,817,712.28

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-1.2922
（二）稀释每股收益	0.02	-1.2922

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：张庆文

主管会计工作负责人：骆国意

会计机构负责人：骆国意

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	68,720,268.12	129,606,176.55
减：营业成本	47,418,057.11	106,481,705.92
税金及附加	652,377.94	736,920.46
销售费用	17,262,506.67	34,021,266.25
管理费用	28,034,239.15	45,473,975.95
研发费用	5,365,967.20	20,746,798.85
财务费用	11,312,616.81	6,005,183.75
其中：利息费用	11,295,400.36	6,105,171.85
利息收入	47,621.81	67,325.54
加：其他收益	10,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-38,291,232.51	-19,780,119.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-952,233.51	-20,241,959.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,559,156.98	-315,015,551.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,446.28	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-83,147,439.98	-418,655,345.62
加：营业外收入	40,785,912.84	47,797.54
减：营业外支出	15,317,982.01	1,598,026.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-57,679,509.15	-420,205,574.98
减：所得税费用	-512,816.47	-46,430,619.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-57,166,692.68	-373,774,955.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-57,166,692.68	-373,774,955.97
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	2019 年度	2018 年度
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	155,323,799.32	264,513,605.75
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	105,689.26	
收到其他与经营活动有关的现金	102,995,466.39	65,245,348.64
经营活动现金流入小计	258,424,954.97	329,758,954.39
购买商品、接受劳务支付的现金	76,271,219.82	86,973,879.68
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	44,271,174.45	58,918,848.30
支付的各项税费	13,019,806.10	16,605,304.69
支付其他与经营活动有关的现金	98,527,841.47	72,820,816.25
经营活动现金流出小计	232,090,041.84	235,318,848.92
经营活动产生的现金流量净额	26,334,913.12	94,440,105.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,000.00	5,526,445.07
取得投资收益收到的现金	187.16	71.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,730.00	6,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金	7,467,040.00	15,816,789.18
投资活动现金流入小计	8,040,958.16	21,349,555.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	514,321.53	5,188,504.44
投资支付的现金	550,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		15,646,789.18
投资活动现金流出小计	1,064,321.53	20,835,293.62
投资活动产生的现金流量净额	6,976,636.63	514,261.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		168,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		136,732.88
筹资活动现金流入小计		168,236,732.88
偿还债务支付的现金	7,244,005.94	136,272,167.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,539,398.67	1,847,460.54
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		147,432,337.60
筹资活动现金流出小计	18,783,404.61	285,551,965.21
筹资活动产生的现金流量净额	-18,783,404.61	-117,315,232.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,528,145.15	-22,360,865.11
加：期初现金及现金等价物余额	2,482,453.09	24,843,318.20
六、期末现金及现金等价物余额	17,010,598.24	2,482,453.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	152,792,349.03	224,073,218.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	135,494,469.81	116,700,992.77
经营活动现金流入小计	288,286,818.84	340,774,211.06
购买商品、接受劳务支付的现金	75,479,904.31	84,888,200.28
支付给职工以及为职工支付的现金	40,135,379.00	40,411,930.32
支付的各项税费	12,880,582.04	10,653,384.68
支付其他与经营活动有关的现金	149,144,981.47	96,793,030.54
经营活动现金流出小计	277,640,846.82	232,746,545.82
经营活动产生的现金流量净额	10,645,972.02	108,027,665.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,000.00	
取得投资收益收到的现金	187.16	71.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,730.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金	7,467,040.00	15,816,789.18
投资活动现金流入小计	8,040,958.16	15,816,860.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	514,321.53	5,170,260.07

投资支付的现金	550,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		15,646,789.18
投资活动现金流出小计	1,064,321.53	20,817,049.25
投资活动产生的现金流量净额	6,976,636.63	-5,000,188.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		161,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		136,732.88
筹资活动现金流入小计		161,636,732.88
偿还债务支付的现金	1,998,427.67	135,505,087.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,284,631.34	1,701,129.01
支付其他与筹资活动有关的现金		147,432,337.60
筹资活动现金流出小计	13,283,059.01	284,638,553.68
筹资活动产生的现金流量净额	-13,283,059.01	-123,001,820.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,339,549.64	-19,974,344.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,810.66	20,988,155.17
六、期末现金及现金等价物余额	5,353,360.30	1,013,810.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	320,040,000.00				334,060,265.84				24,261,522.87		-569,683,016.38		108,678,772.33	23,996,726.82	132,675,499.15
加：会计政策变更															

前期 差错更正											-23,18 7,167. 21		-23,18 7,167. 21		-23,18 7,167. 21
同一 控制下企业合 并															
其他											74,690 .60		74,690 .60	30,998 .66	105,68 9.26
二、本年期初余 额	320,0 40,00 0.00				334,06 0,265. 84				24,261 ,522.8 7		-592,7 95,492 .99		85,566 ,295.7 2	24,027 ,725.4 8	109,59 4,021. 20
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)					53,456 .73						5,125, 138.99		5,178, 595.72	-2,918, 855.61	2,259, 740.11
(一)综合收益 总额											5,125, 138.99		5,125, 138.99	-2,918, 855.61	2,206, 283.38
(二)所有者投 入和减少资本					53,456 .73								53,456 .73		53,456 .73
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					53,456 .73								53,456 .73		53,456 .73
(三)利润分配															
1. 提取盈余公 积															
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															
1. 资本公积转															

并														
其他														
二、本年期初余额	320,040,000.00			333,923,532.96				24,261,522.87		-165,043,904.17		513,181,151.66	19,179,014.54	532,360,166.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				136,732.88						-404,639,112.21		-404,502,379.33	4,817,712.28	-399,684,667.05
（一）综合收益总额										-404,639,112.21		-404,639,112.21	4,817,712.28	-399,821,399.93
（二）所有者投入和减少资本				136,732.88								136,732.88		136,732.88
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				136,732.88								136,732.88		136,732.88
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
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														
1. 资本公积转增资本（或股														

	0								6		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-56,629,106.50		-56,629,106.50
（一）综合收益总额									-56,629,106.50		-56,629,106.50
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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．其他综合收益结转留存收益											

6. 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	320,040,000.00				359,889,745.64				24,261,522.87	-506,076,833.16		198,114,435.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	320,040,000.00				359,753,012.76				24,261,522.87	68,825,362.81		772,879,898.44
加：会计政策变更												
前期差错更正										-120,773,380.11		-120,773,380.11
其他												
二、本年期初余额	320,040,000.00				359,753,012.76				24,261,522.87	-51,948,017.30		652,106,518.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					136,732.88					-373,774,955.97		-373,638,223.09
(一)综合收益总额										-373,774,955.97		-373,774,955.97
(二)所有者投入和减少资本					136,732.88							136,732.88
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他					136,732.88							136,732.88
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	320,040,000.00				359,889,745.64				24,261,522.87	-425,722,973.27		278,468,295.24

三、公司基本情况

1. 公司概况

邦讯技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2010年11 月2日由公司前身原北

京邦讯技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。北京邦讯技术有限公司的原名是北京市邦讯联合技术有限公司（以下简称“邦讯联合”），是经北京市工商行政管理局批准，于2002年10月24日注册成立的有限责任公司，成立时注册资本人民币500万元，注册地址在北京市海淀区莲花池西路16号莲花大厦B座609，法定代表人杨利平。

经多次股权转让和增资后，2005年8月邦讯联合的注册资本增加至3,000万元，实际控制人变更为张庆文和戴芙蓉，持股比例分别为62.50%和37.50%，法定代表人为张庆文，同时公司名称由北京市邦讯联合技术有限公司变更为北京邦讯技术有限公司。

从2006年至2010年8月25日先后经过4次增资扩股，公司注册资本从3,000万元增加到4,860.92万元。2010年9月13日根据北京邦讯技术有限公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，由公司原股东作为发起人，以经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计的2010年8月31日的净资产178,301,887.67元为基数，按照1:0.4487的比例折合成股本80,000,000.00元，整体变更设立北京邦讯技术股份有限公司。2010年12月7日，经国家工商行政管理总局行政许可，公司名称变更为邦讯技术股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会批准，公司于2012年5月首次发行社会公众股2,668万股。2012年5月在深交所挂牌上市，公司的总股本变为10,668万股。

根据公司2013年5月21日召开的2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2012年12月31日总股本10,668.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，变更后注册资本为人民币16,002.00万元，总股本为16,002.00万股。

根据公司2016年6月1号召开的邦讯技术第二届董事会第三十次会议决议和修改后的章程规定，公司以16,002.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，变更后注册资本为人民币32,004.00万元，总股本为32,004.00万股。

截至2019年12月31日，公司注册资本为32,004.00万元，股本也为32,004.00万元。公司注册地址：北京市海淀区杏石口路80号益园文化创意产业基地A区4号楼，法定代表人：张庆文。

公司主要经营范围：通信设备、仪器仪表、计算机软件、电力输配电及控制设备、电工器材、电气机械、广播电视设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；批发通信设备、仪器仪表、计算机软件、硬件及辅助设备、电力输配电及控制设备、电工器材、电气机械、广播电视设备（不含卫星电视广播地面接收设施）；计算机系统服务；通信信息网络系统集成、通信用户管线建设；通信设备租赁；投资及投资管理；货物进出口、技术进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月29日批准报出。

1. 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市嘉世通科技有限公司
天津市邦讯通讯技术有限公司
厦门海纳通科技有限公司
北京点翼科技有限公司
汇金讯通网络科技有限公司
上海海纳通物联网科技有限公司
邦讯国际有限公司

南京点趣科技有限公司

成都点翼科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况：处置子公司泉州邦讯通信技术有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司2017年度、2018年度持续亏损，公司出现资金流动性困难，部分银行存款账户被冻结，到期债务无法支付；上述情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司管理层拟继续采取相关措施如下：

1. 内外并举共措资金，确保公司日常经营活动恢复正常：加大应收账款回收力度，维持公司日常经营活动的开展；实施限制性股票激励计划，定向发行股票募集资金；引入外部战略投资者，从根本上解决公司危机；积极沟通协调，稳妥解决公司历史遗留问题；充分发挥上市公司融资功能，增强公司可持续发展能力。
1. 结合5G网络发展布局，大力拓展主营业务：抓住5G增长点，持续开展主营业务；优化公司业务模式，进一步提升运营效率；推行省份合伙人运营模式，巩固和提升公司竞争优势地位。
1. 加强精细化管理和自主创新体系建设，奠定公司可持续发展基础：加强基础管理并调整经营策略，提高资金使用效率；实施股权激励计划，提高员工积极性和凝聚力；继续加大研发投入，持续保持技术改造；持续推进品牌建设，保持公司市场专业形象。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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，合并范围包括本公司及全部子公司。

1. 合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公

司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为

一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、

应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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到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。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、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。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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）和相关交易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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

1. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

1. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

1. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

11、应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
ce		

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------

组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

1. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

1. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。t

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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，即本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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、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净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成

本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

1. 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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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。

（3）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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面

价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

1. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

当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条件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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

1. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

1. 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	摊销方法
土地使用权	土地使用年限	年限平均法
软件	预计使用年限	年限平均法
专利权	预计使用年限	年限平均法

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

1. 开发阶段支出资本化的具体条件

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，能够证明其有用性；

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。

⑥开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形

资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、游戏版权费等。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

1. 摊销年限

按预计受益期间。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。职工或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的新权益工具是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，对所授予的替代权益工具进行处理。

1. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予

后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《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：

公司在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的计费账单后，确认为收入。

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

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。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。

1. 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：一是企业能够满足政府补助所附条件；二是企业能够收到政府补助。

1. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，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，在整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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
--------------	------	----

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额3,219,863.18元，“应收账款”上年年末余额315,740,224.99元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额86,857,116.64元，“应付账款”上年年末余额192,110,931.48元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额137,171.29元，“应收账款”上年年末余额301,557,913.47元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额86,868,229.84元，“应付账款”上年年末余额185,265,109.15元。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。 4

本公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议此会计政策变更议案，此修订对本公司本年度无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,940,509.57	18,940,509.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	137,171.29	137,171.29	
应收账款	315,740,224.99	315,740,224.99	
应收款项融资			
预付款项	5,287,544.89	9,351,817.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,460,703.86	28,460,703.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	74,220,432.79	74,220,432.79	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,731,268.84	1,731,268.84	
流动资产合计	444,517,856.23		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	54,554,958.53	54,554,958.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,963,916.70	10,963,916.70	
在建工程	230,754.17	230,754.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,237,051.84		
开发支出	3,032,929.20		
商誉			
长期待摊费用	2,762,376.93	2,762,376.93	
递延所得税资产	93,276,644.40		
其他非流动资产			
非流动资产合计	179,058,631.77		
资产总计	630,723,452.42		
流动负债：			
短期借款	10,727,200.19	10,727,200.19	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	79,710,152.22	86,857,116.64	
应付账款	192,110,931.48	192,110,931.48	
预收款项	3,655,596.13	3,655,596.13	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,785,394.92	23,785,394.92	
应交税费	1,108,453.90	1,108,453.90	
其他应付款	72,998,786.84	72,998,786.84	
其中：应付利息		4,414,306.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	14,229,353.00	14,229,353.00	
其他流动负债			
流动负债合计	398,325,868.68		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	90,341,792.93	90,341,792.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	385,518.46	385,518.46	
递延收益	1,847,808.78	1,847,808.78	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,575,120.17		
负债合计	490,900,988.85		
所有者权益：			
股本	320,040,000.00	320,040,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	334,060,265.84	334,060,265.84	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,261,522.87	24,261,522.87	
一般风险准备			
未分配利润	-569,683,016.38	-592,795,492.99	
归属于母公司所有者权益合计	108,678,772.33		
少数股东权益	23,996,726.82		
所有者权益合计	132,675,499.15		
负债和所有者权益总计	623,576,488.00		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,471,867.14		
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	137,171.29		
应收账款	301,557,913.47	301,557,913.47	
应收款项融资			

预付款项	23,663,950.14		
其他应收款	79,905,270.62	79,905,270.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	70,020,441.30		
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,085,940.90		
流动资产合计	493,842,554.86		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	290,280,301.00	290,280,301.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,587,011.49		
在建工程	230,754.17		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,270,634.47		
开发支出	3,032,929.20		
商誉			
长期待摊费用	548,841.80		
递延所得税资产	92,872,305.44		
其他非流动资产			
非流动资产合计	403,822,777.57		
资产总计	897,665,332.43		

流动负债：			
短期借款	4,127,200.19		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,868,229.84		
应付账款	185,265,109.15		
预收款项	2,348,356.37		
合同负债			
应付职工薪酬	19,867,572.00		
应交税费	832,364.67		
其他应付款	214,281,402.26		
其中：应付利息	4,414,306.84		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,417,201.00		
其他流动负债			
流动负债合计	527,007,435.48		
非流动负债：			
长期借款	90,341,792.93		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,847,808.78		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,189,601.71		
负债合计	619,197,037.19		

所有者权益：			
股本	320,040,000.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,889,745.64		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,261,522.87		
未分配利润	-425,722,973.27		
所有者权益合计	278,468,295.24		
负债和所有者权益总计	897,665,332.43		

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%,6%,9%,13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%,5%,7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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
--------	-------

2、税收优惠

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

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	64,804.36	98,068.22
银行存款	22,506,637.15	8,123,482.57
其他货币资金	6,496,327.32	10,718,958.78
合计	29,067,768.83	18,940,509.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,057,170.58	16,458,056.48

其他说明

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	6,136,576.00	10,771,253.62
资金冻结	5,560,843.26	5,686,802.86
法院专户	359,751.32	
合计	12,057,170.58	16,458,056.48

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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
商业承兑票据		137,171.29
合计	0.00	137,171.29

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	564,631,631.41	100.00%	301,447,018.76	53.39%	263,184,612.65	644,108,466.65	100.00%	328,368,241.66	50.98%	315,740,224.99
其中：										
组合 1：按账龄计提	59,254,7	10.49%	24,092,6	40.66%	35,162,17	51,472,60	7.99%	10,733,81	20.85%	40,738,795.

坏账准备的应收账款	94.18		22.57		1.61	6.40		0.91		49
组合 2: 单独测试未发生减值的金额重大的应收账款	505,376,837.23	89.51%	277,354,396.19	54.88%	228,022,441.04	592,635,860.25	92.01%	317,634,430.75	53.60%	275,001,429.50
合计	564,631,631.41	100.00%	301,447,018.76	53.39%	263,184,612.65	644,108,466.65	100.00%	328,368,241.66	50.98%	315,740,224.99

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	564,631,631.41	301,447,018.76	53.39%
组合 1	59,254,794.18	24,092,622.57	40.66%
组合 2	505,376,837.23	277,354,396.19	54.88%
合计	564,631,631.41	301,447,018.76	--

确定该组合依据的说明:

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	57,032,308.80
1 至 2 年	106,661,951.30
2 至 3 年	75,613,243.95
3 年以上	325,324,127.36
4 至 5 年	0.00

5 年以上	0.00
合计	564,631,631.41

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	332,450,151.68	-2,339,803.86				330,110,347.82
合计	332,450,151.70	-2,339,803.86	0.00	0.00	0.00	330,110,347.82

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

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	1,316,206.53	34.68%	7,700,213.63	82.34%
1 至 2 年	925,355.48	24.38%	428,264.27	4.58%
2 至 3 年	417,023.80	10.99%	335,233.50	3.58%
3 年以上	1,137,144.09	29.96%	888,106.02	9.50%
合计	3,795,729.90	--	9,351,817.42	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,337,799.98 元，主要为预付购货款项，原因系对方单位一直未开票导致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
博威通（厦门）科技有限公司	556,984.32	14.67
成都鑫亿网络工程有限公司	229,573.01	6.05
北京维峰联合电子技术有限公司	189,602.78	5.00
贵阳博明通信工程服务部	180,754.31	4.76
南昌克明通讯工程有限公司	171,409.09	4.52
合计	2,899,722.31	35.00

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,222,672.96	28,460,703.86
合计	21,222,672.96	28,460,703.86

(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：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	19,255,014.01			19,255,014.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-7,087,253.81			-7,087,253.80
2019 年 12 月 31 日余额	12,167,760.20			12,167,760.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	12,462,460.20
1 至 2 年	6,109,900.38
2 至 3 年	3,046,418.38
3 年以上	11,771,654.20
3 至 4 年	3,221,470.16

4 至 5 年	3,674,504.03
5 年以上	4,875,680.01
合计	33,390,433.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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
------	---------	------

4) 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：

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
------	-------	------	----	------------------	----------

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、存货

是否已执行新收入准则

 是 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	12,517,882.19	11,278,089.91	1,239,792.28	16,471,694.36	15,238,849.32	1,232,845.04
在产品	322,378,313.37	274,976,934.72	47,401,378.65	301,632,443.79	253,795,848.55	47,836,595.24
库存商品	33,600,485.62	26,757,603.60	6,842,882.02	39,110,221.08	30,263,244.54	8,846,976.54
周转材料	55,613.89		55,613.89	170,083.76		170,083.76
发出商品	15,823,557.78	3,801,373.72	12,022,184.06	21,839,761.06	5,705,828.85	16,133,932.21
合计	384,375,852.85	316,814,001.95	67,561,850.90	379,224,204.05	305,003,771.26	74,220,432.79

公司需遵守《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

前五名游戏情况

(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	15,238,849.32					11,278,089.91
在产品	253,795,848.55	22,368,824.54				274,976,934.72
库存商品	30,263,244.54	1,479,197.89				26,757,603.60
发出商品	5,705,828.85			280,869.63	1,623,585.50	3,801,373.72
合计	305,003,771.26	23,848,022.43				316,814,001.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	2,455,898.84	891,773.95
待摊费用	47,765.00	839,494.89
合计	2,503,663.84	1,731,268.84

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
邦讯物联 技术有限 公司	2,550,781 .99			-222,890. 73						2,327,891 .26	
海纳云计 算有限公 司	1,243,046 .75			-211,499. 23						1,031,547 .52	
河北邦讯 技术有限 公司	932,408.1 1			-169,935. 95						762,472.1 6	
博威通 (厦门) 科技有限 公司	49,828,72 1.68			-347,907. 60						49,480,81 4.08	
小计	54,554,95 8.53			-952,233. 51						53,602,72 5.02	
合计	54,554,95 8.53			-952,233. 51						53,602,72 5.02	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,596,038.36	10,963,916.70
合计	7,596,038.36	10,963,916.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	其他设备	融资租赁	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	95,524.56	8,709,328.56	31,717,197.45	8,125,567.30	48,647,617.87
2.本期增加金额			1,680.00		1,680.00
(1) 购置			1,680.00		1,680.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		639,000.00	900,759.72	3,155,569.82	4,695,329.54

(1) 处置或报废		639,000.00	900,759.72	3,155,569.82	4,695,329.54
4.期末余额	95,524.56	8,070,328.56	30,818,117.73	4,969,997.48	43,953,968.33
二、累计折旧					
1.期初余额	79,577.35	8,101,599.57	26,238,923.19	3,263,601.06	37,683,701.17
2.本期增加金额	5,516.11	125,300.50	1,785,546.45	1,014,721.00	2,931,084.06
(1) 计提	5,516.11	125,300.50	1,785,546.45	1,014,721.00	2,931,084.06
3.本期减少金额		607,050.00	3,347,481.20	302,324.06	4,256,855.26
(1) 处置或报废		607,050.00	3,347,481.20	302,324.06	4,256,855.26
4.期末余额	85,093.46	7,619,850.07	24,676,988.44	3,975,998.00	36,357,929.97
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,431.10	450,478.49	6,141,129.29	993,999.48	7,596,038.36
2.期初账面价值	15,947.21	607,728.99	5,478,274.26	4,861,966.24	10,963,916.70

(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
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------	------

其他设备	1,718,171.93	1,374,537.55		343,634.38
机器设备	1,009,956.01	807,964.81		201,991.20
运输工具	2,241,869.54	1,793,495.64		448,373.90
合计	4,969,997.48	3,975,998.00		993,999.48

(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
LNFS1611-001Y 抚顺望花区顺华能源学院西基站美化天线及相关配套设施工程	22,788.81
LNFS1611-002Y 抚顺新抚区三道街基站美化天线及相关配套设施工程	22,788.80
江门滘头市场 (GDJM1707-001Z)	16,529.34
江门江翠小区 (GDJM1707-002Z)	10,468.37
宜春市 2017 年万载县官元山乡城坑队米筛坝埧土建工程	51,267.05
原 2016 年中国联通新疆伊犁森怡·翡翠城等 10 处 LTE 室内覆盖新建工程	313,408.55
原 2016 年中国联通新疆伊犁熙春郡 1 号楼等 25 处 LTE 室内覆盖新建工程	401,760.87
原 2016 年中国联通新疆伊犁伊宁市新天地大公馆等 14 处 LTE 室内覆盖新建工程	575,371.32
原 2016 年中国联通新疆伊犁伊宁市财贸学校 (新校区) 食堂等 14 处 LTE 室内覆盖新建工程	445,770.34
室分项目-原 2016 年中国联通新疆伊犁呼勒佳宝地商务综合楼等 35 处 LTE 室内覆盖新建工程	616,472.86
室分项目-原 2016 年中国联通新疆伊犁葛洲坝润景国际商务楼等 9 处 LTE 室内覆盖新建工程	396,946.63
室分项目-原 2016 年中国联通新疆伊犁伊宁市中杰新城二期等 16 处 LTE 室内覆盖新建工程	466,545.40
LNYK1706-009Y 营口鲅鱼圈龙港花园	18,426.56
LNYK1706-007Y 营口市鲅鱼圈凯华宾馆	16,753.33
LNYK1706-006Y 营口市鲅鱼圈职专	16,753.34
江门新会聂氏敬老院/项目编号: GDJM1703-002Y	4,389.09
江门杜阮雅馨苑/GDJM1703-003Y	4,074.67
江门新会东甲中学/GDJM1703-004Y	4,389.09
赣州市宝阁精品酒店基站	23,222.22

赣州市文明大道国税局后院基站	26,583.32
江门双龙村（微小 M）D-ZLH	1,977.34
江门新会汇源坊南（微小 M）	2,509.70
江门新会骏兴针织品有限公司（微小 M）	3,460.36
江门新会炫成信息（微小 M）	2,355.99
抚顺市峰景华庭	9,183.33
辽阳二中	5,588.56
辽阳金域蓝山	5,590.06
辽阳兆麟小学南	5,739.60
合计	3,491,114.90

（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
----	------	------------

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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		230,754.17

（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	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	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：

23、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**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,759,676.00	36,952,420.53	30,882,109.70		75,594,206.23
2.本期增加金额			3,032,929.20		3,032,929.20
(1) 购置			3,032,929.20		3,032,929.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,071,517.36	36,349.51		2,107,866.87
(1) 处置					
合并		2,071,517.36	36,349.51		2,107,866.87
4.期末余额	7,759,676.00	34,880,903.17	33,878,689.39		76,519,268.56
二、累计摊销					
1.期初余额	788,900.19	25,404,251.70	28,193,226.69		54,386,378.58
2.本期增加金额		3,964,752.24	928,355.11		4,893,107.35
(1) 计提		3,964,752.24	928,355.11		4,893,107.35
3.本期减少金额		845,869.39	18,696.92		864,566.31
(1) 处置					
合并		845,869.39	18,696.92		864,566.31
4.期末余额	788,900.19	28,523,134.55	29,102,884.88		58,414,919.62
三、减值准备					
1.期初余额	6,970,775.81				6,970,775.81
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	6,970,775.81				6,970,775.81
四、账面价值					
1.期末账面价值		6,357,768.62	4,775,804.51		11,133,573.13
2.期初账面价值		11,548,168.83	2,688,883.01		14,237,051.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 42.90%。

公司需遵守《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》的披露要求前五名游戏情况

(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：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
tr069	3,032,929.20				3,032,929.20			0.00
合计	3,032,929.20				3,032,929.20			0.00

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
南京点趣科技有限公司	136,056.10					136,056.10
合计	136,056.10					136,056.10

(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
		计提		处置		
南京点趣科技有 限公司	136,056.10					136,056.10
合计	136,056.10					136,056.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	548,841.80		522,770.97		26,070.83
游戏版权费	2,213,535.13		2,213,535.13		0.00
合计	2,762,376.93	0.00	2,736,306.10	0.00	26,070.83

其他说明

30、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
坏账准备	249,597,632.27	37,439,644.84	316,840,524.74	47,526,078.71
存货跌价准备	316,814,001.95	47,522,100.29	305,003,771.26	45,750,565.69
合计	566,411,634.22	84,961,745.13	621,844,296.00	93,276,644.40

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		84,961,745.13		

(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
可抵扣暂时性差异		47,088,347.37
可抵扣亏损	352,429,199.95	17,429,800.38
合计	352,429,199.95	64,518,147.75

(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
2019 年		18,098,445.99	
2020 年	18,743,927.39	18,743,927.39	
2021 年	23,132,814.22	23,132,814.22	
2022 年	26,177,421.57	26,177,421.57	
2023 年	102,200,780.31	102,200,780.31	
2024 年	352,429,199.95		
合计	522,684,143.44	188,353,389.48	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,382,573.39	6,600,000.00
保理融资款	3,979,369.19	4,127,200.19
合计	5,361,942.58	10,727,200.19

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 5,361,942.58 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
深圳立合旺通商业保理有限公司	3,979,369.19	8.00%	2019 年 01 月 01 日	24.00%
中国银行太平庄支行	1,382,573.39		2019 年 12 月 30 日	
合计	5,361,942.58	--	--	--

其他说明：

1、向深圳立合旺通商业保理有限公司的借款，利率为8%，借款日为2017年12月31日，到期日为2018年12月31日，约定还款金额10,000,000.00元，已还款金额6,020,630.81元。

2、向中国银行太平庄支行借入6,600,000.00元保证借款，借款日为2018年9月29日至2019年9月29日，后于2019年9月29日展期3个月，2019年12月29日到期。已还款金额5,217,426.61元。

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,530,039.05	86,857,116.64
合计	1,530,039.05	86,857,116.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 102,011,712.94 元。

34、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	117,550,397.76	59,135,827.88
施工款	125,710,281.11	102,066,441.74
运输费		60,164.41
其他	8,254,299.56	30,848,497.45
合计	251,514,978.43	192,110,931.48

(2) 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
安徽四创电子股份有限公司	16,929,201.58	未结算
京信通信系统（中国）有限公司	11,246,135.49	未结算
深圳市华普特科技有限公司	10,070,071.85	未结算
合计	38,245,408.92	--

其他说明：

35、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	285,532.06	3,655,596.13
合计	285,532.06	3,655,596.13

(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
无		

(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：

36、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	21,557,044.47	36,512,794.61	39,926,121.42	18,151,841.01
二、离职后福利-设定提存计划	154,345.45	2,837,017.27	2,975,402.27	15,960.45
三、辞退福利	2,074,005.00	-1,663,240.53	142,536.53	268,227.94
合计	23,785,394.92	37,686,571.35	43,044,060.22	18,436,029.40

(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	21,109,385.28	33,141,275.05	36,494,250.33	17,743,410.00
2、职工福利费	0.00	420,081.84	420,081.84	0.00
3、社会保险费	42,026.67	1,736,082.12	1,789,614.65	9,617.49
其中：医疗保险费	39,026.72	1,560,359.43	1,590,097.73	9,288.42
工伤保险费	905.16	39,807.73	40,559.65	153.24
生育保险费	2,094.79	135,914.96	137,833.92	175.83
4、住房公积金	20,944.00	1,174,881.83	1,181,700.83	14,125.00
5、工会经费和职工教育经费	384,688.52	40,473.77	40,473.77	384,688.52
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	21,557,044.47	36,512,794.61	39,926,121.42	18,151,841.01

(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	152,076.56	2,737,792.03	2,874,253.05	15,615.54
2、失业保险费	2,268.89	99,225.24	101,149.22	344.91
合计	154,345.45	2,837,017.27	2,975,402.27	15,960.45

其他说明：

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,679.21	814,770.02
企业所得税	109,922.11	174,653.76
个人所得税	134,902.32	43,312.98
城市维护建设税	18,536.92	43,074.78
教育费附加	16,043.49	31,505.08
其他	17,267.84	1,137.28
合计	316,351.89	1,108,453.90

其他说明：

38、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		4,414,306.84
其他应付款	54,043,803.08	68,584,480.00
合计	57,135,707.09	72,998,786.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		2,312,930.87
短期借款应付利息	2,169,663.76	1,179,135.72
其他	922,240.25	922,240.25
合计		4,414,306.84

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
单位往来款	14,052,975.48	26,849,348.64
个人往来款	11,280,604.92	21,990,326.74
未开票收入计提的税费	26,827,092.89	19,744,804.62
其他	1,749,421.99	
押金保证金	133,707.80	
合计	54,043,803.08	68,584,480.00

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
内蒙古圣高房地产开发有限公司	5,500,000.00	未到期结算
诸暨赛飞金融信息服务有限公司	1,000,000.00	未到期结算
连连银通电子支付有限公司	1,000,000.00	未到期结算
合计	7,500,000.00	--

其他说明

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	92,993,365.26	11,500,000.00
一年内到期的租赁负债	1,917,201.00	2,807,575.00
一年内到期的未确认融资费用（附注五、二十四）		-78,222.00
合计	94,910,566.26	14,229,353.00

其他说明：

40、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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：

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		90,341,792.93
合计		90,341,792.93

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

42、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：

43、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,341,543.48	385,518.46	公司资金周转困难，到期债务不能偿还导致
合计	2,341,543.48	385,518.46	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

44、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
未实现售后租回	107,808.78		107,808.78	0.00	售后回租业务
基于广电 U 频段及 FM-CFR 应急专用设备及关键技术研发	1,740,000.00		770,000.00	970,000.00	合作开发项目
合计	1,847,808.78	0.00	877,808.78	970,000.00	--

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

其他说明：

45、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

46、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	320,040,000.00						320,040,000.00

其他说明：

47、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：

48、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）	333,923,532.96			333,923,532.96
其他资本公积	136,732.88	53,456.73		190,189.61
合计	334,060,265.84	53,456.73	0.00	334,113,722.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

49、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：

50、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	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	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：

51、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、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	24,261,522.87			24,261,522.87
合计	24,261,522.87			24,261,522.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、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	-569,683,016.38	-476,365,990.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-23,112,476.61	311,322,086.73
调整后期初未分配利润	-592,795,492.99	-165,043,904.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,125,138.99	-404,639,112.21
期末未分配利润	-587,670,354.00	-569,683,016.38

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 74,690.60 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-23,724,753.39 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

54、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	69,129,300.39	51,648,721.93	182,880,941.81	121,474,348.24
其他业务	409,262.20	537,724.25	392,841.09	402,780.72
合计	69,538,562.59	52,186,446.18	183,273,782.90	121,877,128.96

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

55、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	367,917.76	397,553.46
教育费附加	240,976.94	312,397.83
土地使用税	2,546.39	68,822.34
车船使用税		30,000.00
印花税	21,909.30	123,573.72
环境保护税	23,540.00	119.29
其他		133,774.44
合计	656,890.39	1,066,241.08

其他说明：

56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,052,405.33	20,047,379.60
业务招待费	2,585,919.71	5,935,179.32
办公费	462,237.35	1,128,647.62
房租费	1,719,327.63	3,153,738.36
差旅费	408,821.03	1,027,991.74
运杂费	115,918.96	253,937.95
汽车费用	445,368.32	1,051,383.57
招（投）标费	55,386.24	823,970.07
检测费	114,875.87	224,187.72

折旧及摊销	1,271,285.17	1,884,593.97
装修费		157,555.59
其他费用	1,289,762.23	4,760,080.38
合计	19,521,307.84	40,448,645.89

其他说明：

57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪福利及社保	13,945,554.53	24,470,879.51
折旧及摊销	3,769,946.21	3,196,636.55
房租	6,335,368.27	9,110,626.53
办公费	762,605.49	1,470,723.78
差旅费	1,218,623.22	2,292,328.96
车辆费	143,783.08	1,045,688.36
运输费	120,604.22	163,330.75
业务招待费	4,016,883.00	4,942,872.22
税费	537,412.32	1,186,736.46
中介服务费	480.00	694,837.78
广告费		2,180.00
董事会费用	293,548.00	225,000.00
其他	2,939,147.93	5,813,918.83
合计	34,083,956.27	54,615,759.73

其他说明：

58、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
铁甲无畏	1,177,218.06	5,371,769.77
SLG		11,948.01
英雄无间道 2		1,674.12
冷战风云大海战		4,066.48
LTE 项目(小基站)	17,132.46	17,747.46
光网络终端产品(无源光纤接入用户端设	1,715,005.47	8,955,509.43

备)		
PON	12,037.52	3,263,723.53
LAN 智能路由器	294,971.52	1,058,752.28
智能家居	1,918,490.98	2,807,048.28
商业 WIFI	167,406.66	0.00
tr069	1,103,362.06	3,135,988.65
网络微基站管理系统	303,292.92	19,746.65
智能摄像头		136,895.38
联通智能网关		264,004.02
PON+LTE		782,620.37
3G+4G 项目		258,288.28
基于广电 U 频段及 FM-CFR 应急专用设备 及关键技术研发	1,674.27	9,599.52
一种实现融合家庭基站中数据转换的方 法和系统		615.00
实现流量卸载时通过 WAP 方式上网的方 法、装置及系统		1,460.00
一种多核系统检测 P2P 流的方法和系统		855.00
19 项专利（2018 年年费）		33,580.00
一种协议调试方法、装置及系统		365.00
MDAS 多业务分布系统	889,268.41	2,061,900.55
天线项目		553.17
单机 A		
单机 B		
恶魔英雄		
智能家居建设项目		26,267,661.70
合计	7,599,860.33	54,466,372.65

其他说明：

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,591,216.64	6,101,208.31
减：利息收入	48,847.15	76,232.59
汇兑损益	2,604.00	14,991.00

手续费及其他	77,422.17	139,905.92
合计	11,622,395.66	7,666,474.12

其他说明：

60、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	10,000.00	
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		
合计	10,000.00	

61、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-952,233.51	-19,832,059.71
处置长期股权投资产生的投资收益	5,670,193.86	1,089,819.94
理财产品投资收益		71.12
合计	4,717,960.35	-18,742,168.65

其他说明：

62、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

63、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：

64、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	6,671,057.87	
应收账款坏账损失	26,921,222.90	
合计	33,592,280.77	

其他说明：

65、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,106,155.73
二、存货跌价损失	-326,859.84	-305,003,771.26
十三、商誉减值损失		-136,056.10
合计	-326,859.84	-322,245,983.09

其他说明：

66、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
固定资产处置	32,471.41	-69,626.03
合计	18,446.28	-69,626.03

67、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
债务豁免	40,785,910.84		40,785,910.84
其他	9,570.02	48,914.29	9,570.02
合计	40,795,480.86	48,914.29	40,795,480.86

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

其他说明：

68、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			11,150,000.00
滞纳金及罚款	20,899.95	25,366.68	151,019.00
其他	15,515,429.34	7,879,164.52	836,454.62
合计	15,536,329.29	7,834,905.17	15,536,329.29

其他说明：

69、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		3,728,639.51
递延所得税费用	-206,154.24	-39,202,229.04
合计	4,946,426.79	-35,473,589.53

(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	7,152,710.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,072,906.52
子公司适用不同税率的影响	-524,783.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,650,150.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,766,917.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	48,093,057.14
研发费加计扣除	-720,821.14
权益法核算的投资收益	142,835.03
所得税费用	4,946,426.79

其他说明

70、其他综合收益

详见附注。

71、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
存款利息收入	48,847.15	76,232.59
其他收益与营业外收入	28,448.28	57,096.72
收到的其他应收和应付等	102,918,170.96	65,112,019.33
合计	102,995,466.39	65,245,348.64

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
销售费用	7,021,721.22	16,911,179.39
管理费用及研发费用	16,485,890.67	27,946,260.87
财务费用	72,935.39	654,380.69
营业外支出	440,203.55	101,282.03
其他应收和其他应付等	74,507,090.64	27,207,713.27
合计	98,527,841.47	72,820,816.25

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
员工持股计划暂收款		15,716,789.18
赎回理财		100,000.00
收到退回的购地款	7,467,040.00	
合计	7,467,040.00	15,816,789.18

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
员工持股计划暂收款		15,546,789.18
购买理财		100,000.00
合计		15,646,789.18

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
个人股东股票违规出卖上缴收益		136,732.88
合计		136,732.88

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
筹资性往来款		20,000,000.00
资产证券化支付		127,432,337.60
合计		147,432,337.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、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	2,206,283.39	-408,750,417.17
加：资产减值准备	33,265,420.93	359,256,304.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,931,084.06	4,924,045.03
无形资产摊销	4,893,107.35	11,157,872.18

长期待摊费用摊销	2,736,306.10	2,715,947.34
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）	-32,471.41	34,896,772.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	97,922.19	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,591,216.64	6,260,887.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,717,960.35	18,742,168.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,314,899.27	44,710,749.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,658,581.89	-6,312,491.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,648,186.22	93,001,251.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,753,332.14	-261,963,421.39
其他	-23,187,167.21	311,322,086.73
经营活动产生的现金流量净额	26,334,913.12	94,440,105.47
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	17,010,598.25	2,482,453.09
减：现金的期初余额	2,482,453.09	24,843,318.20
现金及现金等价物净增加额	14,528,145.15	-22,360,865.11

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00

其中:	--
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	1.00

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	17,010,598.25	2,482,453.09
其中: 库存现金	64,804.35	403,716.94
可随时用于支付的银行存款	16,945,793.89	2,078,736.15
三、期末现金及现金等价物余额	17,010,598.24	2,482,453.09

其他说明:

73、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:

74、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	12,057,170.58	因诉讼案件冻结、履约保证金等
合计	12,057,170.58	--

其他说明:

75、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			
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

76、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：

77、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
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

78、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
泉州邦讯通信技术有限公司	1.00	100.00%	转让	2019年12月31日	办妥股权转让	5,670,193.86	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

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	
深圳市嘉世通科技有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
天津市邦讯通信技术有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立
厦门海纳通科技有限公司	厦门市	厦门市	制造业	100.00%		设立
北京点翼科技有限公司	北京市	北京市	软件开发业	70.67%		设立
汇金讯通网络科技有限公司	北京市	北京市	软件开发业	98.00%		设立

上海海纳通物联网科技有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
南京点趣科技有限公司（孙）	南京市	南京市	软件开发业		60.48%	非同一控制下企业合并
成都点翼科技有限公司（孙）	成都市	成都市	软件开发业		100.00%	设立
邦讯国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：本公司子公司无此事项。

(2) 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：本公司无此事项。

(3) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无纳入合并范围的结构化主体。

m? y

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派的股利	期末少数股东权益余额
北京点翼科技有限公司	29.33%	-2,884,463.04		25,090,879.65

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
北京点翼科技有限公司	82,166,8	17,768,6	99,935,5	13,069,8		13,069,8	91,728,7	21,274,2	113,003,	16,408,5		16,408,5
	85.56	33.85	19.41	68.33		68.33	87.32	64.14	051.46	75.35		75.35

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
北京点翼科技有限公司	59,805.96	-9,834,514.29	-9,834,514.29	5,073,618.14	43,621,776.68	16,711,440.94	16,711,440.94	-6,912,925.53

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：

1

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

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
博威通讯系统（深圳）有限公司	受本公司的实际控制人张庆文重大影响的企业
博威科技（深圳）有限公司	受本公司的实际控制人张庆文重大影响的企业
中基汇投资管理有限公司	本公司的实际控制人张庆文控制的企业

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
博威通（厦门）科技有限公司、博威通讯系统（深圳）有限公司	采购商品	927,819.91			179,302.00
河北邦讯技术有限公司	采购商品	1,285,690.97			
泉州邦讯技术有限公司	采购商品	1,623,585.50			

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/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/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
-------	--------	----------	----------

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
张庆文、戴芙蓉	30,000,000.00	2017年12月25日	2018年03月25日	是
张庆文、戴芙蓉	30,000,000.00	2017年12月19日	2018年03月16日	否
张庆文、戴芙蓉、中基能有限公司	20,000,000.00	2017年12月26日	2018年02月08日	否
中基汇投资管理有限公司	80,000,000.00	2017年06月11日	2017年09月11日	否
中基汇投资管理有限公司	20,000,000.00	2018年01月31日	2018年02月10日	否
张庆文、戴芙蓉	10,000,000.00	2018年07月02日	2019年01月01日	是

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
张庆文、戴芙蓉	111,500,000.00	2018年09月18日	2020年09月18日	否
张庆文、戴芙蓉	4,500,000.00	2017年12月13日	2018年12月31日	否
张庆文、戴芙蓉	6,600,000.00	2018年06月17日	2019年06月17日	否

关联担保情况说明

(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				
张庆文	7,533,120.65			公司为满足补充流动资金的需求从股东张庆文取得借款，截止2019年12月31日尚有借款余额7,533,120.65元，2019年度公司未计提利息。
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

(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
其他应收款	北京邦讯智联科技有限公司	5,862.52		5,862.52	

其他应收款	中基汇投资管理有 限公司	1,850,000.00		2,000,000.00	
其他应收款	邦讯智创(北京)有 限公司	24,516.40		24,516.40	
其他应收款	邦讯物联技术有限 公司	150,502.58		-69,335.75	
其他应收款	海纳云计算有限公 司	383,139.64		0.00	

(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

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

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. 或有事项

1、截止2019年12月31日，本公司未决诉讼案按性质金额列示如下：

案件类别	年末诉讼标的金额
供货纠纷	59,953,250.57
票据纠纷	14,776,201.01
施工劳务纠纷	6,204,301.93
融资纠纷	724,768.04
合计	81,658,521.55

本公司于日常经营过程中涉及到一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计，对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层并未计提预计负债。

2. 公司于2017年6月11日为控股股东张庆文实际控制的企业中基汇投资管理有限公司向杨志英借款8,000万元提供担保，2018年1月31日为控股股东张庆文实际控制的企业中基汇投资管理有限公司向杨志英借款2,000万元提供担保，合计担保金额10,000万元；在控股股东张庆文偿还本金1,000万元后，2018年8月30日公司合并范围内控股子公司汇金讯通网络科技有限公司、北京点翼科技有限公司、厦门海纳通科技有限公司加入为两个《借款合同》项下的借款余额9000万元及自2018年3月11日起按月利率2%计算的利息提供连带责任保证。公司未就上述担保事项履行召开董事会、股东大会审议。截至审计报告日止，借款已逾期，杨志英已就上述事项向上海市第一中级人民法院提起诉讼，案件尚未开庭审理。

3、公司于2018年7月2日为控股股东张庆文及其一致行动人戴芙蓉向陈亚评借款1,000万元提供担保，公司未就上述担保事项履行召开董事会、股东大会审议。福建省厦门市思明区人民法院（2019）闽0203民初7762号《民事判决书》裁定公司对偿还本金9,105,874.62元及该本金自2018年10月23日起计算至实际还款之日止（月利率2%）和案件受理费80,314.00元承担连带责任；公司于2019年12月12日向福建省厦门市中级人民法院提起撤销连带保证责任上诉；2020年4月26日陈亚评对公司豁免连带保证责任。

4、公司于2017年12月19日作为控股股东张庆文及其一致行动人戴芙蓉共同借款人向安佰朋借款3,000万元，张庆文名下坐落于北京海淀区首体南路9号主语国际4楼8层803房作为抵押。公司未就上述担保事项履行召开董事会、股东大会审议。根据山东省东营市中级人民法院（2018）鲁05民初673号《民事调解书》，公司与控股股东张庆文及其一致行动人戴芙蓉在2018年10月31日前支付截止到2018年9月30日的利息392万元，本金1,000万元及按月息2%计算的利息于2019年8月28日前分期偿还。北京海淀区首体南路9号主语国际4楼8层803房2019年11月18日拍卖，拍卖款27,508,416.00元用于偿还该笔借款及利息。

5、公司于2017年12月26日作为控股股东张庆文及其一致行动人戴芙蓉、中基能有限公司（张庆文实际控制）共同借款人向东营经济技术开发区广源小额贷款股份有限公司借款2,000万元，公司未就上述担保事项履行召开董事会、股东大会审议。山东省东营经济技术开发区人民法院（2018）鲁0591民特15号《民事裁定书》裁定公司与控股股东张庆文及其一致行动人戴芙蓉于2018年6月30日前支付东营经济技术开发区广源小额贷款股份有限公司截至2018年6月20日的利息120万元，案件受理费、保全费、律师费等828,467.00元，合计2,028,467.00元；借款本金2,000万元及按月利率2%计算的利息于2018年12月20日前分期偿还。截至审计报告日止，东营经济技术开发区人民法院执行裁定划拨公司与控股股东张庆文及其一致行动人戴

芙蓉银行存款10,996,720.86元用于偿还上述款项，其中公司的银行存款10,835,676.63元，张庆文同意个人承担，从前期张庆文个人借给公司的款项中的扣除；东营经济技术开发区人民法院查封张庆文北京市朝阳区景林号院78号楼101室房产一处，期限三年。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 资产负债表日后事项

1、本公司与国投银信投资基金管理（北京）有限公司（以下简称“国投银信公司”）及张庆文签订《合作协议》，国投银信公司拟通过向张庆文出借资金、协议受让或股份表决权委托等方式向其提供流动性支持，向本公司出借资金提供流动性支持，专项用于公司的业务经营使用。

张庆文拟将所持本公司29%（9282万股）股份的表决权，在自该合作协议签署生效后3年内，不可撤销地委托给国投银信公司。

国投银信公司或其指定第三方拟为本公司或本公司控股子公司提供总额为人民币2亿元的资金支持。其中，第一笔借款500万元，三方约定时间汇款到本公司或本公司指定账户。第二笔借款4500万元，在各方达成合作协议且满足该协议风控措施后10个工作日内支付。剩余资金根据公司的经营需要，经各方商定后分期支付，原则上应当于2020年12月31日前支付完毕。国投银信公司向本公司借款的期限为3年，借款利息约为年利率8%，每季付息。合作协议三年期满，国投银信公司所持本公司股份的表决权终止。

2、截止审计报告日，公司无其他重要的资产负债表日后事项。

(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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司与国投银信投资基金管理（北京）有限公司（以下简称“国投银信公司”）及张庆文签订《合作协议》，国投银信公司拟通过向张庆文出借资金、协议受让或股份表决权委托等方式向其提供流动性支持，向本公司出借资金提供流动性支持，专项用于公司的业务经营使用。

张庆文拟将所持本公司29%（9282万股）股份的表决权，在自该合作协议签署生效后3年内，不可撤销地委托给国投银信公司。

国投银信公司或其指定第三方拟为本公司或本公司控股子公司提供总额为人民币2亿元的资金支持。其中，第一笔借款500万元，三方约定时间汇款到本公司或本公司指定账户。第二笔借款4500万元，在各方达成合作协议且满足该协议风控措施后10个工作日内支付。剩余资金根据公司的经营需要，经各方商定后分期支付，原则上应当于2020年12月31日前支付完毕。国投银信公司向本公司借款的期限为3年，借款利息约为年利率8%，每季付息。合作协议三年期满，国投银信公司所持本公司股份的表决权终止。

2、截止审计报告日，公司无其他重要的资产负债表日后事项。

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
调整期初货币资金	董监会审批	货币资金	-4,918.23
调整收入及资产证券化款项对应收款影响	董监会审批	应收账款	-9,410,066.11
调整会计错账	董监会审批	预付款项	-8,842,073.97
调整资产证券化金额	董监会审批	其他应收款	-51,546,282.85
调整期初存货	董监会审批	存货	-7,781,609.28
调整重分类	董监会审批	其他流动资产	322,599.76
调整投资收益金额	董监会审批	长期股权投资	461,768.39
调整固定资产金额	董监会审批	固定资产	1,102,396.04
调整在建工程转固定资产	董监会审批	在建工程	-250,887.60
调整开发支出至无形资产及费用	董监会审批	开发支出	-6,850,690.36

调整前期长期费用的摊销	董监会审批	长期待摊费用	-1,132,686.07
调整前期事项对递延资产的影响	董监会审批	递延所得税资产	2,980,087.10
调整短期借款本金	董监会审批	短期借款	741,160.19
调整票据重分类至应付账款	董监会审批	应付账款	19,966,198.37
调整预收账款重分类	董监会审批	预收款项	-2,476,610.48
调整前期应交税费	董监会审批	应交税费	-2,319,736.54
调整前期往来款金额	董监会审批	其他应付款	2,127,961.09
调整确认预计负债	董监会审批	预计负债	261,989.71
调整前期对损益的影响	董监会审批	未分配利润	-100,421,552.24
调整期初收入的确认	董监会审批	营业收入	10,683,332.34
调整期初成本的结转	董监会审批	营业成本	10,376,341.44
调整期初税金的确认	董监会审批	税金及附加	17,308.70
调整期初摊销的管理费用	董监会审批	管理费用	7,078,399.52
调整研发费用至无形资产	董监会审批	研发费用	6,850,690.36
调整期初确认的财务费用	董监会审批	财务费用	-125,777.55
调整期初往来款坏账	董监会审批	资产减值损失	-33,498,390.21
调整前期长期股权投资的收益	董监会审批	投资收益	461,768.39
调整期初营业外支出	董监会审批	营业外支出	3,570,088.80
调整期初事项对所得税的影响	董监会审批	所得税费用	-1,582,911.65

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	535,348,241.24	100.00%	297,439,114.86	55.56%	237,909,126.38	627,556,387.86	100.00%	325,998,474.39	52.00%	301,557,913.47
其中：										
组合 1	56,441,117.81	10.54%	23,309,423.45	41.30%	33,131,694.36	83,116,972.61	13.24%	18,963,209.73	22.82%	64,153,762.80
组合 2	478,907,123.43	89.46%	274,129,691.41	57.24%	204,777,432.02	544,439,415.25	86.76%	307,035,264.66	56.39%	237,404,150.59

合计	535,348,241.24	100.00%	297,439,114.86	56.00%	237,909,126.38	627,556,387.86	100.00%	325,998,474.39	52.00%	301,557,913.47
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,717,813.88	937,425.15	8.00%
1-2 年	14,514,935.68	2,177,240.41	15.00%
2-3 年	7,886,795.47	2,366,038.68	30.00%
3 年以上	22,321,572.78	17,828,719.21	80.00%
合计	56,441,117.81	23,309,423.45	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,314,494.92	3,625,159.60	8.00%
1-2 年	90,720,107.38	11,995,663.71	13.00%
2-3 年	67,480,430.12	20,244,129.08	30.00%
3 年以上	301,861,804.81	241,489,443.80	80.00%
合计	505,376,837.23	277,354,396.19	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	59,076,285.36
1 至 2 年	72,987,994.86
2 至 3 年	75,367,225.59
3 年以上	327,916,735.43
3 至 4 年	327,916,735.43
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	535,348,241.24

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,300,288.38	79,905,270.62
合计	87,300,288.38	79,905,270.62

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 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
单位往来款	6,431,889.22	58,781,165.30
个人往来款	77,186,585.65	8,959,867.67
押金保证金	15,223,839.59	11,367,060.95
其他	90,513.89	797,176.70
合计	98,932,828.35	79,905,270.62

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,551,934.71			18,551,934.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-6,919,394.74			-6,919,394.74
2019 年 12 月 31 日余额	11,632,539.97			11,632,539.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	30,854,111.13
1 至 2 年	9,494,732.01
2 至 3 年	16,872,379.98
3 年以上	30,079,065.26
3 至 4 年	30,079,065.26

4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	87,300,288.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	330,080,384.41	330,080,384.41	-3,993,849.59			326,086,534.82
合计	330,080,384.41	330,080,384.41	-3,993,849.59			326,086,534.82

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额154,667,036.89元，占应收账款期末余额合计数的比例27.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额92,525,085.16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

4) 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：

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
上海海纳通物联网科技有限公司	单位往来	3,669,124.79	1 年以内、2-3 年	3.71%	

深圳市嘉世通科技有限公司	单位往来	49,668,382.83	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	50.20%	
天津市邦讯通信技术有限公司	单位往来	15,275,310.93	1 年以内	15.44%	
中国移动通信集团贵州有限公司	押金保证金	1,297,458.29	3 年以上	1.31%	1,037,966.63
中国移动通信集团贵州有限公司遵义分公司	押金保证金	900,000.00	3 年以上	0.91%	720,000.00
合计	--	70,810,276.84	--	71.57%	1,757,966.63

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：

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	230,725,342.47	38,150,000.00	192,575,342.47	235,725,342.47		235,725,342.47
对联营、合营企业投资	53,602,725.02		53,602,725.02	54,554,958.53		54,554,958.53
合计	284,328,067.49	38,150,000.00	246,178,067.49	290,280,301.00		290,280,301.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市嘉世通科技有限公司	8,150,000.00			8,150,000.00		0.00	8,150,000.00

泉州邦讯通信技术有限公司	5,000,000.00	32,339,000.00	37,339,000.00			0.00	0.00
天津市邦讯通信技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00
厦门海纳通科技有限公司	59,400,000.00					59,400,000.00	0.00
北京点翼科技有限公司	79,175,342.47					79,175,342.47	
汇金讯通网络科技有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
上海海纳通物联网科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		0.00	30,000,000.00
合计	235,725,342.47	32,339,000.00	37,339,000.00	38,150,000.00		192,575,342.47	38,150,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
邦讯物联技术有限公司	2,550,781.99			-222,890.73						2,327,891.26	
海纳云计算有限公司	1,243,046.75			-211,499.23						1,031,547.52	
河北邦讯技术有限公司	932,408.11			-169,935.95						762,472.16	
博威通（厦门）科技有限公司	49,828,721.68			-347,907.60						49,480,814.08	
小计	54,554,957.17			-952,233.51						53,602,723.66	

	8.53			51					5.02	
合计	54,554,95			-952,233.					53,602,72	
	8.53			51					5.02	

(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	69,553,739.88	47,418,057.11	129,606,176.55	106,481,705.92
合计	69,553,739.88	47,418,057.11	129,606,176.55	106,481,705.92

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-952,233.51	-19,780,190.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-37,338,999.00	71.12
合计	-38,291,232.51	-19,780,119.53

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	-151,019.00	
债务重组损益	40,785,910.84	债务豁免
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,357,293.99	
减：所得税影响额	3,791,639.67	
合计	21,485,958.18	--

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

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	4.61%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.71%	-0.05	-0.05

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

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2019年年度报告原件。
- 五、其他有关资料。