
中富通股份有限公司

2017 年半年度报告



2017年08月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

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

二、公司负责人陈融洁、主管会计工作负责人林琛及会计机构负责人(会计主管人员)林琛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中的“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

五、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	101

释义

释义项	指	释义内容
中富通、公司、本公司	指	中富通股份有限公司
平潭富融	指	平潭富融商务信息咨询有限公司，公司股东
南平鑫通	指	南平鑫通环保技术服务有限公司，公司股东
上海时空	指	上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
浙江中科	指	浙江中科东海创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
常德中科	指	常德中科芙蓉创业投资有限责任公司，公司股东
天津润渤	指	润渤（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
广东宏业	指	广东宏业广电产业投资有限公司，公司股东
富通控股	指	Futong Information Industry Holdings Co., Ltd.,公司控股子公司
泰国富通	指	Futong Information Industry(Thailand) Co., Ltd.,富通控股控股子公司
菲律宾富通	指	Futong Information Industry (Philippines) Inc., 公司控股子公司
马来西亚富通	指	Futong Information Industry (Malaysia) Sdn.Bhd.,公司全资子公司
缅甸富通	指	Futong Information Industry (Myanmar) Co., Ltd., 公司控股子公司
斯里兰卡富通	指	Futong Information Industry Lanka (Private) Limited, 公司控股子公司
中军通	指	中军通科技有限公司，公司全资子公司
福州富宇	指	福州富宇股权投资管理有限公司，公司全资子公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国电信	指	中国电信股份有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司
华为公司	指	华为技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	《中富通股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、万元
保荐机构、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中富通	股票代码	300560
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中富通股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中富通		
公司的外文名称（如有）	Zhong Fu Tong Co.,Ltd		
公司的法定代表人	陈融洁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林建平	张伟玲
联系地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 20、21、22 层	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 20、21、22 层
电话	0591-83800952	0591-83800952
传真	0591-87867879	0591-87867879
电子信箱	linjianping@zftii.com	zhangweiling@zftii.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 20、21、22 层
公司注册地址的邮政编码	350003
公司办公地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 20、21、22 层
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	http://www.zftii.com
公司电子信箱	zftii@zftii.com
临时公告披露的指定网站查询日期 （如有）	2017 年 05 月 03 日 2017 年 05 月 12 日
临时公告披露的指定网站查询索引 （如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中富通股份有限公司关于变更办公地址的公告》（公告编号：2017-023）及《中富通股份有限公司第二届董事会第十九次会决议公告》（公告编号：2017-024）

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 22 层 证券部

3、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016 年 06 月 30 日	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 A 区 19 号楼一层	913500007356527552	913500007356527552	913500007356527552
报告期末注册	2017 年 06 月 09 日	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 20、21、22 层	913500007356527552	913500007356527552	913500007356527552
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2017 年 05 月 12 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《中富通股份有限公司第二届董事会第十九次会决议公告》(公告编号: 2017-024)				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期未发生变更情况

四、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入(元)	192,124,404.21	167,123,606.05	14.96%
归属于上市公司股东的净利润(元)	25,350,376.56	22,440,438.42	12.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	23,383,319.72	22,242,806.50	5.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-31,751,473.07	-25,279,259.53	-25.60%
基本每股收益(元/股)	0.36	0.43	-16.28%
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.43	-16.28%

加权平均净资产收益率	5.45%	8.17%	-2.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	553,688,695.46	553,704,398.20	0.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	469,798,448.26	452,227,900.07	3.89%

五、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

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

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。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-23,575.44	
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）	2,337,759.96	
减：所得税影响额	347,127.68	
合计	1,967,056.84	--

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要为中国移动、中国联通、中国电信等电信运营商和华为公司、中兴通讯等通信设备供应商提供通信网络维护服务业务（包含日常维护和整改维护）和通信网络优化服务业务（包含日常优化和专项优化）。

1、通信网络维护服务：主要针对客户拥有的网络资源进行运行管理、故障维修及日常保养等专业技术服务，通过全面完整的综合技术服务为通信网络的通畅提供保障。

2、通信网络优化服务：主要采集多维网络数据，结合业务种类及优化需求进行综合数据分析，通过对网络硬件配置方案的优化和软件参数设置的调整，确保移动通信网络高质量的运行，使现有网络资源获得最佳效益，以最经济的投入获得最大的收益，保证运营商的业务品质，提升移动通信终端用户感知，以新技术和新业务的应用对现有通信网络进行改造和升级。

报告期内，公司主要经营模式（采购、生产、销售模式等）未发生重大变化。

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	本报告期无重大变化
固定资产	本报告期末固定资产较期初增加 165.70%，主要是公司所购置新办公楼投入使用，以及扩大业务增加的设备投入所致。
无形资产	本报告期无重大变化
在建工程	本报告期无重大变化
货币资金	本报告期末货币资金较期初减少 60.96%，主要是公司偿还贷款、购买理财产品、购置办公楼、添置设备，以及支付成本费用所致。
其他应收款	本报告期末其他应收款较期初增加 82.17%，主要是支付项目投标保证金、履约保证金，以及员工项目备用金增加所致。
其他流动资产	本报告期末其他流动资产 1,000 万元，主要是购买银行结构性存款产品所致。
短期借款	本报告期末短期借款较期初减少 77.06%，主要是公司资金充裕，偿还贷款后未再续贷所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、服务优势

通信运营商的网络日益复杂，行业内大多数通信网络管理服务企业提供的服务往往局限于某一个或几个领域。公司经过十余年的发展，打造了一支成熟稳定的专业技术服务团队，能够为客户提供基站综合维护、数据综合维护、传输线路综合维护、接入网综合维护、无线局域网综合维护、业务软件运行维护等全面的通信网络维护服务。同时，公司还可提供多种主流网络制式的通信网络优化服务。公司已具备多网络制式、多品牌设备的通信网络管理服务能力。

2、客户资源优势

经过与客户的长期合作，在充分掌握客户的网络结构、设备分布等信息的基础上，公司制定了具有针对性的维护和优化方案，不仅提高了工作效率和服务质量，而且在公司与客户之间形成了一定的“黏性”。福建省是公司的主要业务区域，公司与中国移动福建有限公司、中国联通福建分公司、中国电信福建分公司合作年限均超过10年。市场区域上，公司已在福建、贵州、江西、广西、安徽、山东、广东、黑龙江等十多个省市开展业务，并在境外建立了子公司，将业务范围拓展至东南亚地区；客户结构上，公司在深耕电信运营商、通信设备供应商的基础上，公司已拓展广电运营商、部队和市政部门等行业客户，形成多种类的客户结构。

3、技术创新优势

公司一直将技术创新视为自身持续发展的动力。公司充分利用进入行业早、业务范围广、客户种类多的优势，不断总结行业技术特点、跟踪行业技术发展方向，积累了丰富的行业经验，形成了一定的技术优势。公司自主研发的光网监测云平台能够实现远程测试、快速定位等功能，相对于以往的人工操作，故障处理时间减少20%左右，线路的纤芯测试时间减少70%左右，提高了光缆线路维护的工作效率和工作质量；公司自主研发的网优测试数据管理平台，是一个集多种功能为一体的数据后台分析系统，实现了对海量测试数据的统一管理和分析，能够快速发现和定位网络问题，缩短了网优工程师的分析时间，还可通过对历史数据进行区域网络性能评估和网络运行质量趋势分析，能够为网络运行的长期规划和优化方向提供指导；公司自主研发的动环监控平台，是一个统一的省级数据集中管理平台，实现信号标准化、告警标准化、派单标准化、信号显示实时化，全部历史数据管理全省统一化，通过省级平台直接接入局站SU，从局站底端的传感设备直接掌握一手资料，提高了数据获取的实时性，规范接口内容，降低建设成本。截至报告期末，公司共取得40项计算机软件著作权证书。

4、成本优势

我国通信网络同覆盖率较高，各地区并存着三家电信运营商、广电运营商、部队及市政部门的通信网络。公司专业的技术服务团队可以同时负责多家客户的通信网络维护和优化中的部分工作，实现人员复用。公司通过技术团队的复用提高了人员利用率，降低了运营成本。同时，公司鼓励创新，研发出通信行业服务支撑管理系统、通信传输系统信息化应用平台等多款通信网络管理服务专用系统，改造通信光缆保护架、砍草开路机等多项业务专用设备，提高了工作效率，降低了业务成本。

5、人力资源优势

长期的业务开展，公司已建立具有核心竞争力的服务团队，在此基础上，公司一直重视人力资源的储备和培训。一方面，公司长期重视高素质、专业人才的引进，特别上市后，公司在研发、市场拓展等领域积极引进高素质通信人员；另一方面，全国范围内的通信技术人才分布并不均衡，为保障公司全国性业务发展，公司通过在人才集中地区培养管理人员，向通信人才稀缺地区输送，为市场扩张打下坚实的人力基础。此外，公司不定期组织公司员工参与中兴通讯、华为公司等通信设备供应商的培训平台进行学习，为公司培训了一批专业技术工程师。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，中国GDP总量达到38.1万亿，同比增长6.9%，经济整体呈稳中向好态势，结构优化明显。中观层面，三大电信运营商资本性支出继续下降，通信技术服务行业毛利率未改下降趋势。公司董事会、管理层紧跟行业动态，积极响应客户需求，一方面，利用上市后在品牌、资金等方面的优势，加大力度拓展新市场区域；另一方面，加强项目管控，实行精细化管理，从而提高管理效率，应对行业毛利率下降风险。报告期内，公司实现营业收入19,212万元，同比增长14.96%；实现归属于上市公司股东的净利润2,535万元，同比增长12.97%。

一、通信技术服务业务稳步增长。报告期内，公司继续凭借诚信、务实、高效、贴近的优势，为三大电信运营商和华为公司、中兴通讯等通信设备供应商提供优质的网络运维及网络优化服务。公司在福建、贵州等优势市场领域的市场份额逐步提升，从而进一步巩固市场地位。另外，公司进入广东广电网络市场、与艾默生网络能源有限公司携手合作等，为公司拓展、探索新市场及新合作模式提供良好的基础。2017年上半年，公司在通信公共网络市场共计中标4.4亿元，有力保障了公司未来3年的业务规模，并为公司在通信行业拓展新业务提供充裕的现金流支持。

二、自组网新业务取得新突破。无线自组网作为临时性多跳自治系统，不依赖于预设的基础设施，是对公共网络资源的有效补充，在军事单兵系统、民用应急通信、会议通信保障等方面具有广阔的应用前景和市场空间。公司自主研发的自组网设备在市场拓展上取得重要突破，先后中标中国移动应急通信采购项目（1,053万元）、福建省武警总队会议通信保障项目（293万元），为公司后续在自组网市场拓展迈出了战略性意义的一步。在此基础上，公司报告期内持续加大自组网项目技术研发、资源整合、市场拓展等力度，积极拓展自组网各类应用领域，加速公司自组网市场战略的实施。

2017年下半年，公司将继续以现有的通信网络技术服务为基础，加大对自组网业务的资源投入，并通过内生增长和外延并购两条路径，将业务拓展延伸至ICT、物联网等相关领域，逐步成为国内卓越的信息服务商。

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、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	192,124,404.21	167,123,606.05	14.96%	
营业成本	135,101,707.26	117,566,970.44	14.91%	
销售费用	8,196,745.37	7,588,372.21	8.02%	
管理费用	17,094,820.94	16,045,769.90	6.54%	
财务费用	208,717.59	1,695,255.31	-87.69%	主要是报告期内公司短期借款减少所致。
所得税费用	4,355,659.89	4,229,977.23	2.97%	
研发投入	13,331,675.01	7,658,352.37	74.08%	主要是公司加大自组网等新技术的研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-31,751,473.07	-25,279,259.53	-25.60%	
投资活动产生的现金流量净额	-50,866,158.54	-1,706,562.46	-2,880.62%	主要是报告期内购置办公楼、添置设备、购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-33,687,530.27	-3,097,926.02	-987.42%	主要是报告期内公司偿还贷款后不再续贷所致。
现金及现金等价物净增加额	-116,417,286.09	-29,902,281.95	-289.33%	主要是公司报告期内偿还贷款、购买理财产品、购置办公楼、添置设备，以及业务扩大项目成本增加支出所致。

3、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

4、公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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
分产品或服务						
通信网络维护业务	181,704,759.86	129,238,155.34	28.87%	15.26%	15.08%	0.11%
通信网络优化业务	10,419,644.35	5,863,551.92	43.73%	9.89%	11.38%	-0.76%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	79,472,691.34	14.35%	45,570,504.96	11.71%	2.64%	
应收账款	336,682,974.67	60.81%	291,625,328.46	74.93%	-14.12%	
存货	509,961.54	0.09%			0.09%	
固定资产	63,412,351.59	11.45%	24,260,669.37	6.23%	5.22%	
短期借款	10,000,000.00	1.81%	55,500,000.00	14.26%	-12.45%	

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

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	14,701.27
报告期投入募集资金总额	2,611.12
已累计投入募集资金总额	5,201.47
募集资金总体使用情况说明	
截至 2017 年 6 月 30 日各募集资金投资项目实际使用募集资金累计 5,201.47 万元，尚未使用的金额为 9,516.75 万元（其中，累计使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金 5,907.34 万元，购买理财产品 1,000.00 万元，募集资金专户余额 2,609.41 万元），累计收到募集资金存款利息收入扣除手续费后为 16.95 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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											
通信网络技术服务平台建设项目	否	9,701.27	9,701.27	1,569.18	1,569.28	16.18%	2018年11月01日			否	否
研发中心建设项目	否	2,000	2,000	592.96	646.31	32.32%	2018年11月01日			否	否
补充流动资金	否	3,000	3,000	448.98	2,985.88	99.53%				否	否
承诺投资项目小计	--	14,701.27	14,701.27	2,611.12	5,201.47	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,701.27	14,701.27	2,611.12	5,201.47	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或	不适用										

预计收益的情况和原因(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	根据招股说明书中“通信网络技术服务平台建设项目”和“研发中心建设项目”原来的实施方案，本项目中总部基地实施地点为福州市鼓楼区软件大道 89 号软件园 A 区 19 号楼一层，即以公司现办公总部为总部基地及研发中心项目实施场所，项目实施后，公司会增加办公人员，如总部现有办公场地无法容纳，公司将以直接租赁办公场所的方式在总部附近新增办公面积。公司为了确保推动主营业务持续健康发展，确保公司整体战略目标的实现，切实保障股东利益，公司通过购买位于福建省福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里福州软件园五期 C 楼（即：福州市软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼）第 20、21、22 层房屋作为募投项目的实施地点，因此构成募投项目实施地点的变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	根据招股说明书中“通信网络技术服务平台建设项目”和“研发中心建设项目”原来的实施方案，本项目中总部基地实施地点为福州市鼓楼区软件大道 89 号软件园 A 区 19 号楼一层，即以公司现办公总部为总部基地及研发中心项目实施场所，项目实施后，公司会增加办公人员，如总部现有办公场地无法容纳，公司将以直接租赁办公场所的方式在总部附近新增办公面积。公司为了确保推动主营业务持续健康发展，确保公司整体战略目标的实现，切实保障股东利益，公司决定变更项目实施方式中办公场所租赁部分。此次变更实施方式的内容包括：首次公开发行人募投项目“通信网络技术服务平台建设项目”和“研发中心建设项目”建设中关于办公场地投入的实施方式从租赁变更为购置办公楼并装修。因此构成募投项目实施方式的变更。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	为充分保障公司生产正常运营，提高闲置募集资金使用效率，在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《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》和《公司募集资金管理制度》的规定，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，同意公司使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 6,000 万元（含 6,000 万元），使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截止报告期末，累计使用闲置的募投资金暂时补充流动资金 5,907.34 万元。

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	累计使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金 5,907.34 万元，购买理财产品 1,000.00 万元，其余均存放于募集资金专户。
募集资金 使用及披 露中存在 的问题或 其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名 称	关联关 系	是否关 联交易	产品类 型	委托理 财金额	起始日期	终止日期	报酬确 定方式	本期 实际 收回 本金 金额	是否经 过规定 程序	计提减 值准备 金额(如 有)	预计收 益	报告期 实际损 益金额
中国光大 银行股份 有限公司 福州分行	无	否	结构性 存款	1000	2017年02 月22日	2017年08 月22日	保本固 定收益	0	是	0	19.25	0
合计				1000	--	--	--	0	--		19.25	0
委托理财资金来源				闲置募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期 (如有)				2017年01月14日								
审议委托理财的股东大会决议披露日												

期（如有）	
委托理财情况及未来计划说明	不适用

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、对电信运营商依赖的风险

公司目前主要客户为三大电信运营商，来自电信运营商的收入占比较高，公司对电信运营商的依赖程度较高，且该现状短期内难以发生重大改变。如果未来电信行业产业格局发生重大变化、电信运营商对通信网络的投资规模大幅下降或者采购政策发生变化，都将对公司的盈利能力产生较大影响。

应对措施：面对市场行情变化，公司将积极拓展新项目、新客户及海外市场，力争在新项目有所突破，增加抵御风险的能力。努力寻找对公司未来提升竞争力和业绩增长有良好的预期的合作对象进行收购兼并，增加公司抗风险的能力。

2、应收账款坏账风险

公司应收账款比例近几年持续较高，主要来自于电信行业客户，如果公司主要客户面临市场竞争压力，经营状况发生重大不利变化，将影响公司应收账款的及时收回，公司可能面临应收账款坏账风险。

应对措施：公司将不断完善应收账款管理，进一步加强应收账款事前审核、事中控制和事后监管，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的考评，促进应收账款的回款，将应收账款风险控制合理的水平。

3、市场竞争加剧的风险

随着国内通信行业的快速发展、通信网络管理服务市场化程度的不断提高，通信网络管理服务企业的竞争将更加激烈。若公司不能在服务质量、技术创新、技术研发、客户维护等方面进一步增强实力，未来可能面临较大的竞争压力。

应对措施：公司需采取更加积极的经营管理措施，加大研发投入，密切跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，从而维持并加强公司在服务数量、服务粘性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

4、业务区域集中风险

自设立以来，公司率先在福建省内开展通信网络管理服务业务，并与中国移动福建有限公司、中国联通福建分公司及中国电信福建分公司建立了长期合作关系。目前，公司来自福建省的收入占比较高，公司存在业务区域较为集中的风险。

应对措施：公司将在新的业务领域结合自身优势和外部环境综合分析基础上，建立适合新的业务领域拓展特点的业务流程、管理制度、激励机制，做好公司战略规划，降低业务区域集中风险。

5、境外经营风险

公司目前已在泰国、菲律宾、马来西亚、缅甸、斯里兰卡等设立子公司开展业务。公司业务所在国的政治局势、经济变化、文化差异等可能会对公司的境外业务顺利开展产生较大影响，从而使公司面临一定的境外经营风险。

应对措施：针对这一风险，公司设立了专门人员，密切关注相关国家政策动态，定期向管理层汇报，及时调整经营策略以应对市场变化，主动积极的应对可能发生的政策风险。

6、下游市场规模增长放缓的风险

电信业固定资产投资规模经历多年的持续增长后，在2016年出现拐点，投资额首次出现下降。但受宏观经济环境变化、电信运营商建设投资规模波动等因素的影响，公司可能面临业务增长阶段性放缓的风险。

应对措施：公司及时采取相应的有效措施，包括但不限于优化组织结构，完善内部控制流程、执行严格的预算管控制度等，以降低其带来的不利影响和风险，同时加快资源整合，充分发挥协同效应，以实现公司利益最大化。

第五节 重要事项

一、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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	70.24%	2017 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《中富通股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2017-031)

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人陈融洁、股东南平鑫通	股份锁定	自公司上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016-11-01	2019-10-31	报告期内未违反承诺
	公司股东平潭富融、上海时空	股份锁定	公司上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016-11-01	2017-10-31	报告期内未违反承诺

	公司股东广东宏业、浙江中科、常德中科和天津润渤	股份锁定	自公司上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016-11-01	2017-10-31	报告期内未违反承诺
	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	股份锁定	在公司任职期间，向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；从公司离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；在公司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其直接或间接持有的公司股份；在公司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其直接或间接持有的公司股份；因公司进行权益分派等导致其直接或间接持有公司股份发生变化的，上述承诺仍然适用。	2016-11-01	2020-10-31	报告期内未违反承诺
	公司控股股东及实际控制人陈融洁、股东南平鑫通、平潭富融、持有股份的董事、高级管理人员	股份锁定	所持股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权、除息事项的，上述价格应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。持有公司股份的董事、高级管理人员变更岗位、离职后上述承诺仍然适用。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
	公司控股股东及实际控制人陈融洁	持股及减持意向	本人所持股份限售期届满后两年内，每年减持的股票数量不超过本人于本次发行前持有的发行人股份总数的 10%。同时承诺：在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2016-11-01	2021-10-31	报告期内未违反承诺
	公司股东平潭富融	持股及减持意向	本公司所持股份限售期届满后两年内，每年减持的股票数量不超过本公司于本次发行前持有的发行人股份总数的	2016-11-01	2019-10-31	报告期内未违反承诺

			25%。同时承诺：在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。			
公司股东上海时空、浙江中科、常德中科	持股及减持意向		自限售期届满后 1 年内减持股份不超过所持发行人股份的 80%，限售期届满后 2 年内累计减持股份可达到所持发行人股份的 100%。同时承诺：在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2016-11-01	2018-10-31	报告期内未违反承诺
本公司	回购股份		公司将在稳定股价预案启动条件成就之日起 5 个工作日内，召开董事会审议公司股份回购方案，并提交股东大会审议。具体方案将由公司依法召开董事会、股东大会作出股份回购决议后公告。发行人在保证回购不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下向社会公众股东回购公司部分股票。回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，使用的资金金额为上市之日起每十二个月不超过人民币 1,000 万元，资金来源包括但不限于自有资金、银行贷款等方式。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
公司控股股东及实际控制人陈融洁	增持股份		若公司董事会、股东大会未能就公司回购股份作出决议，或在公司股份回购结束后，公司股价（收盘价）仍然连续 20 个交易日低于每股净资产，则由控股股东按照中国证监会的有关规定利用自有资金通过证券交易所系统以集中竞价的方式增持公司股份，资金来源于首次公开发行股票时控股股东公开发售股份转让所得（如有）及其历年现金分红所得等，增持金额为上市之日起每十二个月不超过人民币 1,000 万元。控股股东将在触发增持义务之日起五个工作日内提出增持计划并通知公司按照相关规定披露控股股东增持计划。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员	增持股份		若在公司股份回购、控股股东股份增持结束后，公司股价（收盘价）仍然连续 20 个交易日低于每股净资产，则由公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺

	员		员按照中国证监会的有关规定利用自有资金通过证券交易所系统以集中竞价的方式增持公司股份，资金来源于其自公司领取的工资、津贴及其他自有资金，增持总额不低于 200 万元。自公司股票挂牌之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求其履行公司上市时董事、高级管理人员作出的相应承诺。			
	本公司	股份回购	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在三个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施；公司承诺按市场价格进行回购。本公司上市后发生除权、除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应作相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
	控股股东、实际控制人陈融洁	股份回购	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将依法购回公司首次公开发行股票时公开发售的股份。本人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后三个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时公开发售的股份。本人承诺按市场价格进行购回。公司上市后发生除权、除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
	董事、监事、	信息真实	发行人招股说明书如有虚假记载、误导	2016-11	长期有	报告期内

	高级管理人员	性	性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	-01	效	未违反承诺
	本公司	填补被摊薄即期回报	加快募集资金投资项目建设。本次发行募集资金拟投资"通信网络技术服务平台建设项目"、"研发中心建设项目"和"补充流动资金"。项目建成投产后，将有助于公司提升研发及技术服务水平，扩大公司服务范围并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
	董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报	(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 本人承诺如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
	控股股东、实际控制人陈融洁	填补被摊薄即期回报	本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016-11-01	长期有效	报告期内未违反承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

无

2、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十六、其他重大事项的说明

公告编号	公告日期	公告主要事项
2017-003	1 月 12 日	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告
2017-004	1 月 25 日	2016 年度业绩预告
2017-006	2 月 10 日	关于与艾默生网络能源有限公司签订项目采购合同的公告
2017-007	2 月 28 日	2016 年度业绩快报
2017-008	3 月 7 日	关于项目中标的提示性公告
2017-009	4 月 8 日	2017 年第一季度业绩预告
2017-010	4 月 13 日	关于项目中标的公告
2017-015	4 月 15 日	关于公司 2016 年度利润分配预案的公告
2017-016	4 月 17 日	关于中标无线环网（自组网）设备采购项目的提示性公告
2017-017	4 月 20 日	关于收到《中标通知书》的公告
2017-018	4 月 25 日	关于举行 2016 年度业绩说明会的公告
2017-021	4 月 27 日	关于变更公司 2016 年度利润分配方案的公告
2017-023	5 月 3 日	关于变更办公地址的公告
2017-025	5 月 12 日	关于聘任副总经理及变更董事会秘书的公告
2017-029	5 月 26 日	关于项目中标的提示性公告
2017-032	6 月 15 日	关于获得中国电信无线网络协优企业资质证书的公告
2017-034	6 月 27 日	关于设立资产管理公司的公告
2017-035	6 月 28 日	2016 年年度权益分派实施公告

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,590,000	75.00%	0	0	0	0	0	52,590,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,010,000	4.29%	0	0	0	0	0	3,010,000	4.29%
3、其他内资持股	49,580,000	70.71%	0	0	0	0	0	52,590,000	70.71%
其中：境内法人持股	12,760,000	18.20%	0	0	0	0	0	12,760,000	18.20%
境内自然人持股	36,820,000	52.51%	0	0	0	0	0	36,820,000	52.51%
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	17,530,000	25.00%	0	0	0	0	0	17,530,000	25.00%
1、人民币普通股	17,530,000	25.00%	0	0	0	0	0	17,530,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	70,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	70,120,000	100.00%

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,122		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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
陈融洁	境内自然人	52.51%	36,820,000	0	36,820,000	0	质押	7,083,000
平潭富融商务信息咨询有限公司	境内非国有法人	4.66%	3,270,000	0	3,270,000	0	质押	160,000
上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	4.29%	3,010,000	0	3,010,000	0		
广东宏业广电产业投资有限公司	境内非国有法人	3.69%	2,590,000	0	2,590,000	0		
浙江中科东海创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.34%	2,340,000	0	2,340,000	0		
南平鑫通环保技术服务有限公司	境内非国有法人	2.71%	1,900,000	0	1,900,000	0		
常德中科芙蓉创业投资有限责任公司	境内非国有法人	2.37%	1,660,000	0	1,660,000	0		
钟炎	境内自然人	1.57%	1,098,100		0	1,098,100		
润渤（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.43%	1,000,000	0	1,000,000	0		
北京元丰达资产管理有限公司—元丰	境内非国有法人	1.10%	769,800		0	769,800		

达 5 号私募证券投资基金							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江中科的执行事务合伙人及常德中科的受托管理人均为中科招商；陈融洁先生直接持有公司 52.51% 的股份，同时持有公司法人股东南平鑫通 0.28% 的股权，陈融洁先生系公司实际控制人，该三个股东与上述其他股东无关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
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				
钟炎	1,098,100	人民币普通股	1,098,100				
#北京元丰达资产管理有限公司一元丰达 5 号私募证券投资基金	769,800	人民币普通股	769,800				
傅丽	755,600	人民币普通股	755,600				
周婷婷	699,410	人民币普通股	699,410				
殷英娥	619,018	人民币普通股	619,018				
王宙	582,600	人民币普通股	582,600				
黄梅真	376,000	人民币普通股	376,000				
刘亚岳	373,500	人民币普通股	373,500				
黄志刚	338,800	人民币普通股	338,800				
蔡伟	321,121	人民币普通股	321,121				
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	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

1、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

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

2、实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘颖	副总经理、董事会秘书	解聘	2017 年 05 月 11 日	个人原因
刘颖	董事	离任	2017 年 06 月 06 日	个人原因
林建平	副总经理、董事会秘书	聘任	2017 年 05 月 11 日	
林建平	董事	被选举	2017 年 06 月 06 日	

第九节 公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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。

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中富通股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,472,691.34	203,575,220.73
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	336,682,974.67	287,487,758.31
预付款项	6,286,597.29	1,845,141.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,736,599.66	18,519,449.08
买入返售金融资产		
存货	509,961.54	
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	

流动资产合计	466,688,824.50	511,427,569.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	63,412,351.59	23,866,376.98
在建工程		339,779.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	423,709.35	289,339.39
开发支出	7,865,349.47	
商誉		
长期待摊费用	845,135.32	234,521.14
递延所得税资产	7,749,965.98	7,306,141.03
其他非流动资产	6,703,359.25	10,240,671.29
非流动资产合计	86,999,870.96	42,276,829.08
资产总计	553,688,695.46	553,704,398.20
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	43,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,095,178.00	32,298,355.55
预收款项	1,154,639.82	1,482,958.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	8,711,362.86	7,735,108.62
应交税费	14,797,751.20	13,831,341.30
应付利息	413,322.22	161,933.33
应付股利	7,713,200.00	
其他应付款	1,987,583.13	2,349,591.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	83,873,037.23	101,459,288.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	83,873,037.23	101,459,288.16
所有者权益：		
股本	70,120,000.00	70,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	183,407,316.50	183,407,316.50
减：库存股		

其他综合收益	-536,417.44	-469,789.07
专项储备		
盈余公积	19,822,447.38	19,822,447.38
一般风险准备		
未分配利润	196,985,101.82	179,347,925.26
归属于母公司所有者权益合计	469,798,448.26	452,227,900.07
少数股东权益	17,209.97	17,209.97
所有者权益合计	469,815,658.23	452,245,110.04
负债和所有者权益总计	553,688,695.46	553,704,398.20

法定代表人：陈融洁

主管会计工作负责人：林琛

会计机构负责人：林琛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,163,169.94	197,123,391.34
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		
应收账款	334,508,661.49	283,611,932.58
预付款项	6,286,597.29	1,845,141.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,071,539.17	24,457,756.99
存货	509,961.54	
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	
流动资产合计	469,539,929.43	507,038,221.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,227,561.16	3,227,561.16

投资性房地产		
固定资产	63,132,354.80	23,518,600.81
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	423,709.35	289,339.39
开发支出	7,865,349.47	
商誉		
长期待摊费用	845,135.32	234,521.14
递延所得税资产	7,568,529.24	7,126,195.20
其他非流动资产	13,800.00	9,840,171.29
非流动资产合计	83,076,439.34	44,236,388.99
资产总计	552,616,368.77	551,274,610.90
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	43,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,095,178.00	32,284,210.67
预收款项	1,154,639.82	1,482,958.12
应付职工薪酬	8,429,440.49	7,190,313.69
应交税费	14,210,045.71	12,541,486.12
应付利息	413,322.22	161,933.33
应付股利	7,713,200.00	
其他应付款	2,001,844.77	2,261,918.68
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	83,017,671.01	99,522,820.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	83,017,671.01	99,522,820.61
所有者权益：		
股本	70,120,000.00	70,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	183,407,316.50	183,407,316.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,822,447.38	19,822,447.38
未分配利润	196,248,933.88	178,402,026.41
所有者权益合计	469,598,697.76	451,751,790.29
负债和所有者权益总计	552,616,368.77	551,274,610.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	192,124,404.21	167,123,606.05
其中：营业收入	192,124,404.21	167,123,606.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	164,732,552.28	141,085,035.82

其中：营业成本	135,101,707.26	117,566,970.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	804,260.51	-1,976,506.04
销售费用	8,196,745.37	7,588,372.21
管理费用	17,094,820.94	16,045,769.90
财务费用	208,717.59	1,695,255.31
资产减值损失	3,326,300.61	165,174.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		399,337.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,391,851.93	26,437,907.51
加：营业外收入	2,337,759.96	336,766.42
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	23,575.44	104,258.28
其中：非流动资产处置损失	23,575.44	104,258.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,706,036.45	26,670,415.65
减：所得税费用	4,355,659.89	4,229,977.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,350,376.56	22,440,438.42
归属于母公司所有者的净利润	25,350,376.56	22,440,438.42
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-66,628.37	152,212.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,628.37	152,212.93
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-66,628.37	152,212.93
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-66,628.37	152,212.93
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,283,748.19	22,592,651.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,283,748.19	22,592,651.35
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.43
(二) 稀释每股收益	0.36	0.43

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈融洁

主管会计工作负责人：林琛

会计机构负责人：林琛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	188,238,186.24	161,451,004.27
减：营业成本	132,339,091.57	113,505,437.45
税金及附加	602,688.55	-1,976,506.04
销售费用	7,890,904.46	7,447,725.87
管理费用	16,761,051.69	15,775,603.49
财务费用	179,385.69	1,697,404.22
资产减值损失	2,948,893.59	187,266.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		-12,564.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		399,337.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,516,170.69	25,200,845.28
加：营业外收入	2,337,759.96	336,766.42

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	23,575.44	102,227.68
其中：非流动资产处置损失	23,575.44	102,227.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,830,355.21	25,435,384.02
减：所得税费用	4,270,247.74	3,923,785.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,560,107.47	21,511,598.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,560,107.47	21,511,598.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	144,249,851.56	144,991,359.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,162,613.03	766,029.53
经营活动现金流入小计	148,412,464.59	145,757,388.85
购买商品、接受劳务支付的现金	100,786,744.91	111,432,677.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,493,303.49	29,479,993.35
支付的各项税费	8,312,762.01	9,867,793.11
支付其他与经营活动有关的现金	39,571,127.25	20,256,184.07
经营活动现金流出小计	180,163,937.66	171,036,648.38
经营活动产生的现金流量净额	-31,751,473.07	-25,279,259.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,866,158.54	1,706,562.46
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,866,158.54	1,706,562.46
投资活动产生的现金流量净额	-50,866,158.54	-1,706,562.46

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		58,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,600,000.00	59,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,530.27	1,797,926.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,687,530.27	61,097,926.02
筹资活动产生的现金流量净额	-33,687,530.27	-3,097,926.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,124.21	181,466.06
五、现金及现金等价物净增加额	-116,417,286.09	-29,902,281.95
加：期初现金及现金等价物余额	190,782,042.67	73,070,690.91
六、期末现金及现金等价物余额	74,364,756.58	43,168,408.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	139,129,909.87	140,835,754.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,109,674.96	764,750.17
经营活动现金流入小计	143,239,584.83	141,600,504.66
购买商品、接受劳务支付的现金	99,065,670.06	111,312,675.30
支付给职工以及为职工支付的现金	30,174,745.21	27,566,013.87
支付的各项税费	7,416,185.69	9,470,355.24
支付其他与经营活动有关的现金	45,169,212.84	19,210,912.58
经营活动现金流出小计	181,825,813.80	167,559,956.99
经营活动产生的现金流量净额	-38,586,228.97	-25,959,452.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		195,953.84
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		195,953.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,916,878.54	1,293,387.46
投资支付的现金	10,000,000.00	850,560.00
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		
投资活动现金流出小计	44,916,878.54	2,143,947.46
投资活动产生的现金流量净额	-44,916,878.54	-1,947,993.62
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		58,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,600,000.00	59,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,530.27	1,797,926.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,687,530.27	61,097,926.02
筹资活动产生的现金流量净额	-33,687,530.27	-3,097,926.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,889.41	76,555.44
五、现金及现金等价物净增加额	-117,200,527.19	-30,928,816.53
加：期初现金及现金等价物余额	184,330,213.28	70,866,173.82
六、期末现金及现金等价物余额	67,129,686.09	39,937,357.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：	其他	专项	盈余公	一	未分				

		优 先 股	永 续 债	其 他	积	库 存 股	综 合 收 益	储 备	积	般 风 险 准 备	配 利 润	权 益	益 合 计
一、上年期末余额	70,120,000.00				183,407,316.50		-469,789.07		19,822,447.38		179,347,925.26	17,209.97	452,245,110.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,120,000.00				183,407,316.50		-469,789.07		19,822,447.38		179,347,925.26	17,209.97	452,245,110.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-66,628.37				17,637,176.56		17,570,548.19
（一）综合收益总额							-66,628.37				25,350,376.56		25,283,748.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-7,713,200.0		-7,713,200.0

											0		00
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											-7,713,200.00		-7,713,200.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	70,120,000.00				183,407,316.50		-536,417.44		19,822,447.38		196,985,101.82	17,209.97	469,815,658.23

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	52,590,000.00				52,180,699.09		-452,748.42		16,107,226.49		144,909,824.13	16,089.05	265,351,090.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,590,000.00				52,180,699.09		-452,748.42		16,107,226.49		144,909,824.13	16,089.05	265,351,090.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							152,212.93				22,440,438.42		22,592,651.35
（一）综合收益总额							152,212.93				22,440,438.42		22,592,651.35
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 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（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	52,590,000.00				52,180,699.09		-300,535.49		16,107,226.49		167,350,262.55	16,089.05	287,943,741.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	70,120,000.00				183,407,316.50				19,822,447.38	178,402,026.41	451,751,790.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,120,000.00				183,407,316.50				19,822,447.38	178,402,026.41	451,751,790.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,846,907.47	17,846,907.47
（一）综合收益总额										25,560,107.47	25,560,107.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-7,713,200.00	-7,713,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,713,200.00	-7,713,200.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	70,120,000.00				183,407,316.50				19,822,447.38	196,248,933.88	469,598,697.76

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	52,590,000.00				52,180,699.09				16,107,226.49	144,965,038.37	265,842,963.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	52,590,000.00				52,180,699.09				16,107,226.49	144,965,038.37	265,842,963.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										21,511,598.92	21,511,598.92
（一）综合收益总额										21,511,598.92	21,511,598.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	52,590,000.00				52,180,699.09				16,107,226.49	166,476.637.29	287,354,562.87

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

中富通股份有限公司（曾用名：福建省富通信息产业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是由福建省富通信息产业有限公司于 2011 年 10 月 24 日整体变更设立的股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 5,000.00 万元。2012 年 8 月 16 日，经股东大会决议，本公司引入广东宏业广电产业投资有限公司为公司的新股东。该股东向公司投资人民币 2,500.00 万元，相应增加注册资本人民币 259.00 万元，本公司的注册资本变更为 5,259.00 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2095 号“关于核准中富通股份有限公司首次公开发行股票”核准，2016 年 10 月公司采用网上按市值申购方式向社会公众投资者发行人民币普通股（A 股）1,753 万股，发行价格为 10.26 元/股。本次发行后，总股本变更为 7,012 万股，每股面值 1 元，注册资本变更为人民币 7,012.00 万元。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：913500007356527552；注册地址：福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 F 区 4 号楼 20、21、22 层；法定代表人：陈融洁。

本公司所在行业为通信网络技术服务。本公司主要业务包括通信网络维护服务业务（包含日常维护和整改维护）和通信网络优化服务业务（包含日常优化和专项优化）。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要为三大电信运营商和通信设备供应商提供通信网络维护服务和通信网络优化服务。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设基础代维业务部、技术服务部、资料部、研发部、公客部、审计部、财务部、综合部、文档部、IT 支撑部、管理监督部、人力资源部、证券部等部门，拥有子公司 FutongInformationIndustryHoldingsCo.,Ltd.（以下简称泰国富通控股）、Futong Information Industry (Philippines) Inc.（以下简称菲律宾富通）和 FutongInformationIndustry (Malaysia) SDN.BHD.（以下简称马来西亚富通）、中军通科技有限公司（以下简称中军通科技，原福建省富瀚科技有限公司于 2017 年 3 月变更为中军通科技有限公司）、Futong Information Industry (Myanmar) Co., Ltd.（以下简称缅甸富通）、Futong Information Industry Lanka (Private) Limited（以下简称斯里兰卡富通）、福州富宇股权投资管理有限公司（以下简称福州富宇）及孙公司 Futong Information Industry (Thailand) Co., Ltd.（以下简称泰国富通）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十一次会议于 2017 年 8 月 28 日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期的合并财务报表范围包括子公司泰国富通控股、菲律宾富通、马来西亚富通、中军通科技、缅甸富通、斯里兰卡富通、福州富宇和孙公司泰国富通，详见本“附注六、合并范围的变动”以及本“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月月末的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生当月月末的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产均为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：押金\保证金 \合并范围内应收款 项	资产类型	不计提坏账准备
组合 2：提供劳务及 其他	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、劳务成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常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。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本集团长期股权投资均为对子公司的投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机械设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19
办公设备	3-5	5	19-31.67
电子设备	3-8	5	11.88-31.67
房屋及建筑物	30	5	3.17

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

本集团发生的借款费用，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。

17、无形资产

本集团无形资产为软件和软件著作权。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件著作权	5 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、

子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①通信网络维护服务业务

a、日常维护

公司与客户签订的日常维护服务合同中约定服务内容、服务期限、费用标准和结算期限，项目团队按合同的要求提供服务。月末，公司根据最近一期结算金额确认当期收入，若无最近一期结算金额，则根据当月工作量及合同规定的费用标准确认当月收入。客户根据合同约定的考核办法对公司的日常维护服务进行考核，根据考核结果得出最终结算金额，公司根据最终结算金额在考核当期对已确认的收入进行调整。

b、整改维护

公司与客户签订整改维护合同后，按合同规定开展整改维护服务，服务完成后，公司向客户提交验收申请资料申请验收，客户组织相关部门对公司的整改维护服务进行现场验收，公司根据完工报告、验收报告（合同约定初验通过即可进行审计结算的，以初验报告做为验收依据）、决算表等现场验收资料确认收入。客户组织内部审计机构或外部审计机构对服务进行结算审核，内部审计机构或外部审计机构根据审核情况出具结算审计意见书。公司以客户出具的结算审计意见书作为依据，根据结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

②通信网络优化服务业务

a、日常优化

公司与客户签订的合同或客户依据框架合同下达的订单约定服务内容、服务人员数量和单价、服务期限、结算期限等。公司按合同或订单规定提供日常优化服务。月末，公司按合同或订单约定的费用标准确认收入。客户根据合同约定的考核办法对公司提供的服务进行考核，根据考核结果确定最终结算金额，公司根据最终结算金额在考核当期对已确认的收入进行调整。

b、专项优化

公司与客户签订的专项优化服务合同或客户依据框架合同下达的订单约定服务内容、服务数量、服务金额和结算期限等。公司按合同约定或订单规定提供报务。月末（或季末），公司按项目经客户确认的工作量和费用标准确认收入。客户根据合同约定的考核办法对公司提供的服务进行考核，根据考核结果确定最终结算金额，公司根据最终结算金额在考核当期对已确认的收入进行调整。

③软件销售

公司根据与客户签订的合同为客户安装软件，客户在购买的软件试运行期限结束后对该软件进行验收，验收合格后出具验收报告。公司以客户出具的验收报告确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、经营租赁

本集团均为经营租赁。

经营租赁中的租金，本集团作为承租人，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

除上述会计政策变更外，本期无其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内本公司无重大会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	通信网络维护服务收入	3、6、11
增值税	通信网络优化服务收入（注 1）	6、12、15
增值税	产品销售增值额	17
商业税	通信网络维护服务收入（注 2）	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	1、2
江海堤防工程维护费	营业收入	0.045、0.09
企业所得税	应纳税所得额	15、19、20、25、28、30

注 1：菲律宾富通的通信网络优化服务收入增值税税率为 12%，斯里兰卡富通的通信网络优化服务收入增值税率为 15%。

注 2：缅甸富通的通信网络维护服务收入商业税税率为 5%。

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
Futong Information Industry (Philippines) Inc. (菲律宾富通)	30
Futong Information Industry Holdings Co., Ltd. (泰国富通控股) (注 3)	15、10
Futong Information Industry (Malaysia) SDN. BHD. (马来西亚富通)	19
Futong Information Industry (Thailand) Co., Ltd. (泰国富通) (注 3)	15、10
Futong Information Industry (Myanmar) Co., Ltd. (缅甸富通)	25
Futong Information Industry Lanka (Private) Limited (斯里兰卡富通)	28
中军通科技有限公司	25
福州富宇股权投资管理有限公司	25

注 3：2016 年-2017 年泰国富通控股及泰国富通的利润不超过 30 万泰铢的部分免税，超过 30 万泰铢的部分所得税率为 10%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合下发的《关于认定福建省 2015 年高新技术企业的通知》(闽科高[2015]37 号), 本公司被认定为福建省 2015 年高新技术企业(证书编号: GF201535000002), 有效期 3 年。本公司 2015 年至 2017 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			44,162.58			74,635.08
人民币			44,162.58			74,635.08
银行存款:			74,320,594.00			190,707,407.59
人民币			66,680,633.13			183,841,258.37
美元	61,321.54	6.7744	415,416.64	61,306.17	6.937	425,280.90
菲律宾比索	8,689,808.92	0.1342	1,166,172.36	8,689,808.9	0.1401	1,217,442.23
泰铢	348,739.27	0.1996	69,608.36	2,338,793.9	0.1939	453,492.15
林吉特	1,520,548.54	1.5779	2,399,273.54	2,406,153.7	1.5527	3,736,034.94
缅币	723,120,057.96	0.00496	3,589,129.74	203,144,074	0.0051	1,033,899.00
斯里兰卡卢比	8,150.00	0.0442	360.23			
其他货币资金:			5,107,934.76			12,793,178.06
人民币			5,033,483.85			12,793,178.06
缅币	15,000,000.00	0.00496	74,450.91			
合计			79,472,691.34			203,575,220.73
其中: 存放境外的 款项总额			7,302,389.59			6,444,344.24

期末, 本集团其他货币资金中含投标及履约保函保证金 5,107,934.76 元, 在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。除以上投标保证金外, 期末本公司不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的 应收账款						
组合 1: 押金与保证金						
组合 2: 提供劳务及其他	388,158,841.12	100.00	51,475,866.45	13.26	336,682,974.67	
组合小计	388,158,841.12	100.00	51,475,866.45	13.26	336,682,974.67	
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款						
合计	388,158,841.12	100.00	51,475,866.45	13.26	336,682,974.67	

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款					
组合 1: 押金与保证金					
组合 2: 提供劳务及其他	336,401,849.22	100.00	48,914,090.91	14.54	287,487,758.31
组合小计	336,401,849.22	100.00	48,914,090.91	14.54	287,487,758.31
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款					
合计	336,401,849.22	100.00	48,914,090.91	14.54	287,487,758.31

说明:

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	258,861,512.08	66.69	12,943,075.61	5.00	245,918,436.47
1 至 2 年	63,998,330.08	16.49	6,399,833.00	10.00	57,598,497.08
2 至 3 年	20,663,189.69	5.32	6,198,956.91	30.00	14,464,232.78
3 至 4 年	33,574,794.70	8.65	16,787,397.35	50.00	16,787,397.35
4 至 5 年	9,572,054.93	2.47	7,657,643.94	80.00	1,914,410.99
5 年以上	1,488,959.64	0.38	1,488,959.64	100.00	

账龄	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
合计	388,158,841.12	100.00	51,475,866.45	13.26	336,682,974.67

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
1 年以内	203,341,479.27	60.45	10,167,073.95	5.00	193,174,405.32
1 至 2 年	55,876,011.29	16.61	5,587,601.12	10.00	50,288,410.17
2 至 3 年	39,370,714.12	11.70	11,811,214.23	30.00	27,559,499.89
3 至 4 年	31,109,212.21	9.25	15,554,606.11	50.00	15,554,606.10
4 至 5 年	4,554,184.17	1.35	3,643,347.34	80.00	910,836.83
5 年以上	2,150,248.16	0.64	2,150,248.16	100.00	
合计	336,401,849.22	100.00	48,914,090.91	14.54	287,487,758.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,561,775.54 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 99,191,744.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 25.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,715,163.80 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	6,145,895.60	97.76	1,824,924.00	98.91
1 至 2 年	123,301.69	1.96	2,795.00	0.15
2 至 3 年	17,400.00	0.28	17,422.00	0.94
合计	6,286,597.29	100.00	1,845,141.00	100.00

说明：本公司无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 4,964,978.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 78.98%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 押金与保证金	17,265,362.60	49.84			17,265,362.60
组合 2: 其他	17,377,617.96	50.16	906,380.90	5.22	16,471,237.06
组合小计	34,642,980.56	100.00	906,380.90	2.62	33,736,599.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	34,642,980.56	100.00	906,380.90	2.62	33,736,599.66

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 押金与保证金	16,866,924.14	90.45			16,866,924.14
组合 2: 其他	1,780,067.01	9.55	127,542.07	0.07	1,652,524.94
组合小计	18,646,991.15	100.00	127,542.07	0.68	18,519,449.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,646,991.15	100.00	127,542.07	0.68	18,519,449.08

说明:

① 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

1 年以内	17,327,617.96	99.71	866,380.90	5.00	16,461,237.06
4 至 5 年	50,000.00	0.29	40,000.00	80.00	10,000.00
合计	17,377,617.96	100.00	906,380.90	5.22	16,471,237.06

账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,724,367.01	96.87	86,232.07	5.00	1,638,134.94
1 至 2 年	2,000.00	0.11	200.00	10.00	1,800.00
2 至 3 年	3,700.00	0.21	1,110.00	30.00	2,590.00
3 至 4 年					
4 至 5 年	50,000.00	2.81	40,000.00	80.00	10,000.00
合计	1,780,067.01	100	127,542.07	7.16	1,652,524.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 778,838.83 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金	1,615,021.00	2,674,072.00
保证金	15,633,330.00	14,190,320.00
备用金	16,282,939.26	1,298,520.91
其他	1,111,690.30	484,078.24
合计	34,642,980.56	18,646,991.15

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
中国电信股份有限公司宁德分公司	押金	1,615,021.00	1 年以内	4.66	
中国移动通信集团贵州有限公司	履约保证金	1,524,251.00	1 年以内 163,787.00 元 2-3 年 1,360,464.00 元	4.40	
国信招标集团股份有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.89	
北京煜金桥通信建设	投标保证金	980,000.00	1 年以内	2.83	

监理咨询有限责任公 金 司				
中国联合网络通信有 履约保证 限公司南宁市分公司 金	800,000.00		1-2 年	2.31
合计	5,919,272.00			17.09

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	509,961.54		509,961.54			
合计	509,961.54		509,961.54			

6、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
土地契税				339,779.25		339,779.25

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	12,787,188.19	7,108,658.48	4,852,172.66	26,995,272.53		51,743,291.86
2. 本期增加金额						
(1) 购置	887,008.54	538,461.54	1,053,889.12	934,233.66	39,221,602.03	42,635,194.89
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废	7,200.00		221,947.33	242,481.00		471,628.33
4. 期末余额	13,666,996.73	7,647,120.02	5,684,114.45	27,687,025.19	39,221,602.03	93,906,858.42
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,447,970.01	3,660,605.34	3,284,293.13	16,484,046.40		27,876,914.88
2. 本期增加金额						
(1) 计提	372,723.41	498,211.26	318,316.24	1,772,892.48	103,501.45	3,065,644.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废	6,840.00		210,853.88	230,359.01		448,052.89

4. 期末余额	4,813,853.42	4,158,816.60	3,391,755.49	18,026,579.87	103,501.45	30,494,506.83
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1 期末账面价值	8,853,143.31	3,488,303.42	2,292,358.96	9,660,445.32	39,118,100.58	63,412,351.59
2. 期初账面价值	8,339,218.18	3,448,053.14	1,567,879.53	10,511,226.13		23,866,376.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本集团无暂时闲置的固定资产情况。

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

9、无形资产

项目	软件著作权费	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	25,600.00	358,294.53	383,894.53
2. 本期增加金额		176,068.38	176,068.38
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	25,600.00	534,362.91	559,962.91
二、累计摊销			
1. 期初余额	25,600.00	68,955.14	94,555.14
2. 本期增加金额			
(1) 计提		41,698.42	41,698.42
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	25,600.00	110,653.56	136,253.56
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	423,709.35	423,709.35
2. 期初账面价值	289,339.39	289,339.39

10、开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
无线自组网电台		6,227,561.04				6,227,561.04
可移动通信基站车项目		338,392.63				338,392.63
一体化指挥平台二期项目		98,417.36				98,417.36
无线环网系统		285,643.34				285,643.34
应急通信拖车项目		915,335.10				915,335.10
合计		7,865,349.47				7,865,349.47

续：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
无线自组网电台	2017.1.1		60.94%
可移动通信基站车项目	2017.1.1	研发部门经过预研，进行可行性论证，出具可行性研究报告，	23.48%
一体化指挥平台二期项目	2017.4.1	经公司评审同意立项开发，且研发部门	7.28%
无线环网系统	2017.1.1	已开展开发工作。	29.75%
应急通信拖车项目	2017.1.1		35.20%

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
办公楼装修费	234,521.14	878,760.69	268,146.51		845,135.32
合计	234,521.14	878,760.69	268,146.51		845,135.32

12、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,283,884.76	7,749,965.98	48,286,986.75	7,306,141.03
可抵扣亏损				
合计	51,283,884.76	7,749,965.98	48,286,986.75	7,306,141.03

13、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付房屋款		9,827,821.29
预付土地款	6,689,559.25	400,500.00
商标申请费	13,800.00	12,350.00
合计	6,703,359.25	10,240,671.29

14、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	43,600,000.00

说明：上述短期借款均由公司控股股东陈融洁担保，详见注释十、4（1）。

15、应付账款

项目	期末数	期初数
劳务费及材料款	29,912,731.33	31,491,244.99
设备款	9,182,446.67	807,110.56
合计	39,095,178.00	32,298,355.55

说明：本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

项目	期末数	期初数
服务费	1,154,639.82	1,482,958.12

说明：本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

短期薪酬	7,735,108.62	29,262,711.12	28,286,456.88	8,711,362.86
离职后福利-设定提存计划		2,059,990.71	2,059,990.71	
合计	7,735,108.62	31,322,701.83	30,346,447.59	8,711,362.86

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,146,888.98	23,871,978.72	23,416,981.18	7,601,886.52
职工福利费		866,700.37	866,700.37	
社会保险费		1,638,761.55	1,638,761.55	
其中：1. 医疗保险费		1,424,607.03	1,424,607.03	
2. 工伤保险费		135,803.55	135,803.55	
3. 生育保险费		78,350.97	78,350.97	
住房公积金		352,204.60	352,204.60	
工会经费和职工教育经费		459,842.92	459,842.92	
劳务派遣工资	588,219.64	2,073,222.96	1,551,966.26	1,109,476.34
合计	7,735,108.62	29,262,711.12	28,286,456.88	8,711,362.86

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		2,059,990.71	2,059,990.71	
其中：1. 基本养老保险费		1,976,854.34	1,976,854.34	
2. 失业保险费		83,136.37	83,136.37	
合计		2,059,990.71	2,059,990.71	

18、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	8,626,769.44	8,992,352.02
企业所得税	4,727,536.03	3,373,629.28
个人所得税	246,763.39	267,246.94

城市维护建设税	624,111.93	601,242.88
教育费附加	445,352.39	429,459.20
其他税费	127,218.02	167,410.98
合计	14,797,751.20	13,831,341.30

19、应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	7,713,200.00	

20、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	413,322.22	161,933.33

21、其他应付款

项目	期末数	期初数
质保金	473,232.00	552,732.00
代垫款	1,503,911.13	1,124,192.85
押金	10,440.00	10,440.00
往来款		662,226.39
合计	1,987,583.13	2,349,591.24

22、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陈融洁	36,820,000.00	52.51			36,820,000.00	52.51
福州富融商务信息咨询有限公司	3,270,000.00	4.66			3,270,000.00	4.66
上海时空五星创业投资合伙企业	3,010,000.00	4.29			3,010,000.00	4.29
广东宏业广电产业投资有限公司	2,590,000.00	3.69			2,590,000.00	3.69
浙江中科东海创业投资合伙企业	2,340,000.00	3.34			2,340,000.00	3.34
南平鑫通环保技术服务有限公司	1,900,000.00	2.71			1,900,000.00	2.71
常德中科芙蓉创业投资有	1,660,000.00	2.37			1,660,000.00	2.37

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
有限责任公司						
润渤（天津）股权投资基金 合伙企业	1,000,000.00	1.43			1,000,000.00	1.43
社会公众股	17,530,000.00	25.00			17,530,000.00	25.00
合计	70,120,000.00	100.00			70,120,000.00	100.00

注：申报期公司股本未发生变化。

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	183,407,316.50			183,407,316.50

24、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额					期末数 (3) = (1) + (2)
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司 (2)	税后归 属于少 数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-469,789.07	-66,628.37			-66,628.37		-536,417.44

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,822,447.38			19,822,447.38

26、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	179,347,925.26	144,909,824.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	179,347,925.26	144,909,824.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,350,376.56	38,153,322.02
减：提取法定盈余公积		3,715,220.89
减：对股东（或所有者）的分配	7,713,200.00	

期末未分配利润 196,985,101.82 179,347,925.26

其中：子公司当期提取的盈余公积归属于母公司的金额

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	192,124,404.21	167,123,606.05
营业成本	135,101,707.26	117,566,970.44

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信服务业	192,124,404.21	135,101,707.26	167,123,606.05	117,566,970.44

(2) 主营业务（分服务类型）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护业务	181,704,759.86	129,238,155.34	157,641,348.68	112,302,575.75
通信网络优化业务	10,419,644.35	5,863,551.92	9,482,257.37	5,264,394.69
合计	192,124,404.21	135,101,707.26	167,123,606.05	117,566,970.44

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	186,481,950.39	131,910,420.67	156,851,083.83	111,615,781.11
国外	5,642,453.82	3,191,286.59	10,272,522.22	5,951,189.33
合计	192,124,404.21	135,101,707.26	167,123,606.05	117,566,970.44

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		-2,726,992.74
城市维护建设税	213,818.94	419,651.82
教育费附加	152,727.81	165,514.19
江海堤防工程维护管理费	106,124.80	145,305.90

商业税	201,571.96	
房产税	45,353.70	
其他	84,663.30	20,014.79
合计	804,260.51	-1,976,506.04

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,531,490.78	2,293,140.06
办公费	3,723,786.44	3,595,728.84
业务招待费	557,611.51	653,677.83
差旅费	1,374,705.58	1,044,469.78
其他	9,151.06	1,355.70
合计	8,196,745.37	7,588,372.21

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,466,325.54	7,658,352.37
职工薪酬	4,307,820.94	2,765,058.50
办公费	953,770.54	1,049,761.36
业务招待费	606,203.91	770,665.75
咨询服务费	1,762,020.92	112,241.25
差旅费	1,308,393.66	1,212,574.54
折旧费	1,510,027.82	1,229,901.55
油费	962,118.20	825,659.06
其他	218,139.41	421,555.52
合计	17,094,820.94	16,045,769.90

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	338,919.16	1,797,926.02
减：利息收入	175,753.17	29,925.83
汇兑损益	-19,010.51	-80,045.09
手续费及其他	64,562.11	7,300.21

合计	208,717.59	1,695,255.31
----	------------	--------------

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,326,300.61	165,174.00

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	2,337,759.96	336,766.42
合计	2,337,759.96	336,766.42

(1) 政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年促进服务外包产业发展专项资金		42,400.00	与收益相关
创新型企业后补助		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴		194,366.42	与收益相关
2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金奖励	725,000.00		与收益相关
2015 年总部企业奖励	670,000.00		与收益相关
2017 年省区域发展等科技项目计划	800,000.00		与收益相关
2015 年服务业奖励金	130,000.00		与收益相关
个税退回	12,759.96		与收益相关
合计	2,337,759.96	336,766.42	

说明：公司收到的增值税即征即退属于与日常经营活动相关的政府补助，根据财政部 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号），将与日常经营活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。调整的各项金额如下：

受影响的报表项目	影响金额（本期）	影响金额（上期）
营业外收入		-399,337.28
其他收益		399,337.28

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	23,575.44	104,258.28
其中：固定资产处置损失	23,575.44	104,258.28
对外捐赠		
其他		
合计	23,575.44	104,258.28

说明：本公司营业外支出项目全部计入非经常性损益。

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,801,514.07	4,232,618.96
递延所得税调整	-445,854.18	-2,641.73
合计	4,355,659.89	4,229,977.23

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	29,706,036.45	26,670,415.65
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	4,455,905.47	4,000,562.35
某些子公司适用不同税率的影响	27,623.10	56,081.65
对以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失	145,818.60	635,673.67
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）	-273,687.28	-462,340.44
所得税费用	4,355,659.89	4,229,977.23

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	175,753.17	29,925.83
政府补助	2,337,759.96	736,103.70

备用金及代垫款	1,649,099.90	
合计	4,162,613.03	766,029.53

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	5,907,598.88	6,815,609.95
支付营业费用	5,694,103.20	4,295,232.15
支付备用金	14,984,086.49	411,891.27
支付保证金	12,307,362.00	
其他	677,976.68	8,733,450.70
合计	39,571,127.25	20,256,184.07

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,350,376.56	22,440,438.42
加：资产减值准备	3,326,300.61	165,174.00
固定资产折旧	3,065,644.84	2,876,678.13
无形资产摊销	41,698.42	20,416.16
长期待摊费用摊销	268,146.51	83,550.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	23,575.44	104,258.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	179,385.69	1,717,880.93
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-443,824.95	-11,803.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-509,961.54	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,393,043.17	-41,280,172.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,659,771.48	-11,395,679.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,751,473.07	-25,279,259.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	74,364,756.58	43,168,408.96
减：现金的期初余额	190,782,042.67	73,070,690.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-116,417,286.09	-29,902,281.95

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 0.00 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
1. 一、现金	74,364,756.58	43,168,408.96
2. 其中：库存现金	44,162.58	47,415.79
3. 可随时用于支付的银行存款	74,320,594.00	43,120,993.17
4. 可随时用于支付的其他货币资金		
5. 二、现金等价物		
6. 其中：三个月内到期的债券投资		
7. 三、期末现金及现金等价物余额	74,364,756.58	43,168,408.96

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	61,321.54	6.7744	415,416.64
菲律宾比索	8,689,808.92	0.1342	1,166,172.36
泰铢	348,739.27	0.1996	69,608.36
林吉特	1,520,548.54	1.5779	2,399,273.54
缅甸	738,120,057.96	0.00496	3,663,580.65
斯里兰卡卢比	8,150.00	0.0442	360.23
应收账款			
其中：泰铢	11,633,211.84	0.1996	2,321,989.08

菲律宾比索	1,426,864.65	0.1342	191,485.24
林吉特	5,419,293.86	1.5779	8,551,103.78
缅币	200,184,180.68	0.00496	993,592.96
美元	976,626.32	6.7744	6,616,057.34
斯里兰卡卢比	2,215,753.53	0.0442	97,936.31
其他应收款			
其中：泰铢	17,000.00	0.1996	3,393.20
林吉特	202,882.58	1.5779	320,128.42
斯里兰卡卢比	526,664.61	0.0442	23,278.58

(2) 境外经营实体

项目	境外主要经营地	记帐本位币	选择依据
Futong Information Industry (Philippines) Inc.	菲律宾	比索	当地货币
Futong Information Industry Holdings Co., Ltd.	泰国	泰铢	当地货币
Futong Information Industry (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	当地货币
Futong Information Industry (Malaysia) SDN. BHD.	马来西亚	林吉特	当地货币
Futong Information Industry (Myanmar) Co., Ltd.	缅甸	缅币	当地货币
Futong Information Industry Lanka (Private) Limited	斯里兰卡	卢比	当地货币

六、合并范围的变动

1、新设子公司

2017年6月，本公司于福建福州设立子公司福州富宇股权投资管理有限公司，截止2017年6月30日尚未实际出资，对其实施控制，将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

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	

Futong Information Industry (Philippines) Inc.	菲律宾	菲律宾	通信服务	99.999942	设立
Futong Information Industry Holdings Co., Ltd.	泰国	泰国	通信服务	49.00	设立
Futong Information Industry (Malaysia) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	通信服务	100.00	合并
中军通科技有限公司	福建省	福建省	通信服务	100.00	设立
Futong Information Industry (Myanmar) Co., Ltd.	缅甸	缅甸	通信服务	100.00	设立
Futong Information Industry Lanka (Private) Limited	斯里兰卡	斯里兰卡	通信服务	100.00	设立
福州富宇股权投资管理有限公司	福建省	福建省	股权投资	100.00	设立

注 1: 2011 年 6 月, 本公司于泰国首都曼谷设立子公司 Futong Information Industry Holdings Co., Ltd., 注册资本为 100,000 泰铢, 其中本公司出资 48,900 泰铢, 中国籍自然人股东廖树生出资 100 泰铢, 泰国籍自然人股东 Suttiphath Khamsirivatchara 出资 51,000 泰铢。2013 年 8 月 19 日股东廖树生将其股权转让给中国籍自然人陈志坚。2014 年 4 月 25 日股东陈志坚将其持有的全部 10 股股份(每股面值 10 泰铢)转让给本公司。泰国籍自然人股东 Suttiphath Khamsirivatchara 将其持有 1 股(每股面值 10 泰铢)股份转让给泰国籍自然人股东 Chanpen Viwattanakulkit。根据股东间的协议, 泰国自然人股东所持有的股份均为优先股, 即每 10 股优先股折为 1 股的表决权, 泰国自然人股东 Suttiphath Khamsirivatchara 及 Chanpen Viwattanakulkit 合计持表决权比例为 9.43%; 本公司表决权比例为 90.57%。泰国自然人股东不参与公司经营管理, 每年按照其出资额的 10% 获取固定的优先股股利; 当公司结束经营或破产清算时, 泰国自然人股东仅就其出资额与累积未发放的优先股股利获得优先清偿。根据上述情况, 本公司对 Futong Information Industry Holdings Co., Ltd. 实施控制, 将其纳入合并范围。

本公司境外子公司无使用资产和清偿负债方面的重大限制。

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标, 本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 25.55%（2016 年：26.65%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 17.09%（2016 年：36.53%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 12,000.00 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 5,640.00 万元）。

期末本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数					合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融负债：						

短期借款	1,000.00	1,000.00
应付账款	3,909.52	3,909.52
应付利息	41.33	41.33
其他应付款	198.76	198.76
负债合计	5,149.61	5,149.61

期初本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数					合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	3,360.00	1,000.00				4,360.00
应付账款	3,229.84					3,229.84
应付利息	16.19					16.19
其他应付款	234.96					234.96
负债合计	6,840.99	1,000.00				7,840.99

（3）市场风险

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

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月

30 日，本集团的资产负债率为 15.15%（2016 年 12 月 31 日：18.32%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、存在控制关系的股东

本公司的实际控制人为陈融洁。

截至 2017 年 6 月 30 日，陈融洁直接持有本公司股份 3,682 万股，占本公司股本的 52.51%，通过南平鑫通环保技术服务有限公司间接持有本公司股份 19.72 万股，占公司股本的 0.28%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
福建省鑫融信息技术发展有限公司	实际控制人系陈融洁
陈泽光	实际控制人陈融洁之父
王力萍	实际控制人陈融洁之妻
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

①本集团作为担保方

本期，本集团未向关联方提供担保。

②本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈融洁	40,000,000.00	2016.02.14	2017.02.13	是
陈融洁	10,000,000.00	2016.09.29	2017.09.29	否
陈融洁	50,000,000.00	2016.10.20	2017.10.19	否

(2) 关键管理人员薪酬

本集团本期发生额关键管理人员 10 人，2016 年关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：
单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	96.36	63.00

5、关联方应收应付款项

本期，本公司无应收应付关联方款项。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2017 年 8 月 28 日（董事会批准报告日），本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部报告

本集团经营的业务主要是通信网络维护服务和优化服务业务，收入绝大部分全部来自于中国

境内，资产绝大部分亦位于中国境内，不存在跨行业情况。根据本公司内部组织机构、管理要求及内部报告制度，基于管理团队的统一性，各子公司资源由本公司管理层统一管理和调配，目前未划分业务分部，也未按照经营分部模式进行管理和考核，本集团无需披露分部数据。

2、除上述事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：合并范围内应收款项	14,176,806.16	3.69			14,176,806.16
组合 2：提供劳务及其他	369,898,825.45	96.31	49,566,970.12	13.40	320,331,855.33
组合小计	384,075,631.61	100.00	49,566,970.12	12.91	334,508,661.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	384,075,631.61	100.00	49,566,970.12	12.91	334,508,661.49

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：合并范围内应收款项	12,444,989.20	3.76			12,444,989.20
组合 2：提供劳务及其他	318,547,369.31	96.24	47,380,425.93	14.87	271,166,943.38
组合小计	330,992,358.51	100.00	47,380,425.93	14.31	283,611,932.58
单项金额虽不重大但单					

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
项计提坏账准备的应收账款					
合计	330,992,358.51	100.00	47,380,425.93	14.31	283,611,932.58

说明:

① 账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	243,700,319.13	65.88	12,185,015.96	5.00	231,515,303.17
1至2年	63,221,496.44	17.09	6,322,149.64	10.00	56,899,346.80
2至3年	20,223,983.57	5.47	6,067,195.07	30.00	14,156,788.50
3至4年	31,692,011.74	8.57	15,846,005.87	50.00	15,846,005.87
4至5年	9,572,054.93	2.59	7,657,643.94	80.00	1,914,410.99
5年以上	1,488,959.64	0.40	1,488,959.64	100.00	
合计	369,898,825.45	100.00	49,566,970.12	13.40	320,331,855.33

账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款(续):

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	187,924,158.00	58.99	9,396,207.90	5.00	178,527,950.10
1至2年	55,694,532.43	17.48	5,569,453.24	10.00	50,125,079.19
2至3年	37,454,769.94	11.76	11,236,430.98	30.00	26,218,338.96
3至4年	30,769,476.61	9.66	15,384,738.31	50.00	15,384,738.30
4至5年	4,554,184.17	1.43	3,643,347.34	80.00	910,836.83
5年以上	2,150,248.16	0.68	2,150,248.16	100.00	
合计	318,547,369.31	100	47,380,425.93	14.87	271,166,943.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,186,544.19 元,无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 99,191,744.75 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 25.83%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,715,163.80 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 押金、保证金、合并范围内应收款项	29,913,601.28	63.70			29,913,601.28
组合 2: 其他	17,047,829.36	36.30	889,891.47	5.22	16,157,937.89
组合小计	46,961,430.64	100.00	889,891.47	1.89	46,071,539.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	46,961,430.64	100.00	889,891.47	1.89	46,071,539.17

其他应收款按种类披露 (续)

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 押金、保证金、合并范围内应收款项	22,805,232.05	92.76			22,805,232.05
组合 2: 其他	1,780,067.01	7.24	127,542.0	7.17	1,652,524.94
组合小计	24,585,299.06	100.0	127,542.0	0.52	24,457,756.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	24,585,299.0	100.0	127,542.0	0.52	24,457,756.99

说明:

① 账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,997,829.36	99.71	849,891.47	5.00	16,147,937.89

4 至 5 年	50,000.00	0.29	40,000.00	80.00	10,000.00
合计	17,047,829.36	100.00	889,891.47	5.22	16,157,937.89

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,724,367.01	96.87	86,232.07	5.00	1,638,134.94
1 至 2 年	2,000.00	0.11	200.00	10.00	1,800.00
2 至 3 年	3,700.00	0.21	1,110.00	30.00	2,590.00
4 至 5 年	50,000.00	2.81	40,000.00	80.00	10,000.00
合计	1,780,067.01	100.00	127,542.07	7.17	1,652,524.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 762,349.40 元。

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
中军通科技有限公司	关联方往来	6,702,770.00	1 年以内	14.27	
Futong Information Industry (Malaysia) SDN. BHD.	关联方往来	2,515,934.74	1 年以内 2,108,691.50 元 1-2 年 407,243.24 元	5.36	
中国电信股份有限公司宁夏分公司	押金	1,615,021.00	1 年以内	3.44	
中国移动通信集团贵州有限公司	履约保证金	1,524,251.00	1 年以内 163,787.00 元 2-3 年 1,360,464.00 元	3.25	
FutongInformation Industry (Myanmar) Co., Ltd.	关联方往来	1,499,512.37	1 年以内	3.19	
合计		13,857,489.11		29.51	

3、长期股权投资

项目	期末数		期初数			
	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	3,227,561.16		3,227,561.16	3,227,561.16		3,227,561.16

对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
FutongInformationIndustry (Philippines) Inc.	1,319,275.96			1,319,275.96		
FutongInformationIndustryHoldingsCo.,Ltd.	10,747.63			10,747.63		
FutongInformationIndustry (Malaysia) SDN. BHD.	1,046,977.57			1,046,977.57		
FutongInformationIndustry (Myanmar) Co.,Ltd.	850,560.00			850,560.00		
合计	3,227,561.16			3,227,561.16		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	188,238,186.24	161,451,004.27
其他业务收入		
营业成本	132,339,091.57	113,505,437.45

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,564.85

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-23,575.44	-104,258.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,337,759.96	336,766.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,314,184.52	232,508.14
减：非经常性损益的所得税影响数	347,127.68	34,876.22

项目	本期发生额	上期发生额
非经常性损益净额	1,967,056.84	197,631.92
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,967,056.84	197,631.92

说明：公司收到的增值税即征即退属于与日常经营活动相关的政府补助，根据财政部 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号），将与日常经营活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。调整的各项金额如下：

受影响的报表项目	影响金额（本期）	影响金额（上期）
营业外收入		-399,337.28
其他收益		399,337.28

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	5.45%	8.17%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03%	8.04%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.43		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.42		

第十一节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三)其他有关资料。

董事长：陈融洁

中富通股份有限公司

董 事 会

2017年8月29日