

# 厦门亿联网络技术股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020-087

2020 年 08 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。

公司负责人陈智松、主管会计工作负责人于建兵及会计机构负责人(会计主管人员)邱华弟声明：保证本半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。

本报告中所涉及的未来发展计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意风险。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	52
第十节 公司债相关情况.....	53
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	180

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、亿联网络、Yealink	指	厦门亿联网络技术股份有限公司
公司章程	指	厦门亿联网络技术股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	厦门亿联网络技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
厦门亿网联	指	厦门亿网联信息技术服务有限公司
Yealink (Europe)	指	公司的全资子公司，主要拟从事欧洲相关销售业务
Yealink USA	指	公司的全资子公司，主要拟从事美国相关销售业务
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
桌面通信终端	指	IP 话机，包括 SIP 话机、DECT 话机和 Teams 话机
会议产品	指	原 VCS 高清视频会议产品，产品线的构成包括了云平台、软端到硬件终端
云办公终端	指	个人远程移动办公终端，主要包括便携式免提会议电话、个人移动办公摄像头、个人移动办公耳麦等
IP	指	网际网路协议，互联网协议组中的主要沟通协议，用于跨网络边界数据包传输，使网络互连并建立互联网
SIP	指	透过建立、修改及终止 IP 网络上参与者间实时会话的一个通讯协议，实现 VoIP，可支援任何种类单媒体或多媒体会话，包括电话会议
DECT	指	数字增强无线通讯技术，是一种由欧洲电信标准协会制定的主要用于增强型数字无绳电话系统的标准
POE	指	在现有的以太网 Cat.5 布线基础架构不作任何改动的情况下，在为一些基于 IP 的终端传输数据信号的同时，还能为此类设备提供直流供电的技术
Teams	指	微软的 Office 系列应用 Microsoft Teams
云视频	指	以云计算为核心，云服务提供商建设云计算中心，采用公有云、私有云或混合云部署方式，让政府、机构及企业用户通过互联网实现跨地域多方视频沟通或共享数据资讯
运营商	指	电信运营商、因特网电话业务提供商（ITSP）
电信运营商	指	提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	亿联网络	股票代码	300628
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门亿联网络技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亿联网络		
公司的外文名称（如有）	YEALINK NETWORK TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YEALINK		
公司的法定代表人	陈智松		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张惠荣	余菲菲
联系地址	厦门市湖里高新园区岭下北路 1 号	厦门市湖里高新园区岭下北路 1 号
电话	0592-5702000-3241	0592-5702000-3241
传真	0592-5702455	0592-5702455
电子信箱	zhengquan@yealink.com	zhengquan@yealink.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,200,974,756.22	1,174,459,510.26	2.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	645,351,478.63	606,750,681.44	6.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	559,230,560.65	546,779,682.96	2.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	549,356,613.38	421,091,225.27	30.46%
基本每股收益（元/股）	0.7202	0.6771	6.37%
稀释每股收益（元/股）	0.7196	0.6768	6.32%
加权平均净资产收益率	14.21%	16.21%	-2.00%
	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）	5,089,916,042.32	4,827,274,422.22	5.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,511,320,317.49	4,395,874,606.89	2.63%

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7151

### 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

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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	22,135,562.92	
委托他人投资或管理资产的损益	74,738,536.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,184,136.72	
减：所得税影响额	9,569,045.01	
合计	86,120,917.98	--

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

#### （一）主要业务及行业地位

亿联网络是以音视频通信为基础的统一通信解决方案提供商，面向全球企业用户提供统一通信解决方案，主要产品包括桌面通信终端、会议产品、云办公终端。

亿联网络自成立以来，一直聚焦深耕企业通信领域，主要业务从SIP终端，到视频会议系统及终端，再到云办公终端；业务处理能力从音频到视频再到数据，同时不断将人工智能等新技术应用到产品中，逐渐发展成为有能力自主提供涵盖终端和系统的完整的统一通信解决方案的提供商。

#### （二）主要产品及解决方案

##### 1、桌面通信终端

公司的桌面通信终端主要产品为IP话机，包括SIP话机、DECT话机和Teams话机。IP话机与传统模拟话机不同，传统模拟话机主要充当拾音器和扬声器的作用，音频传输功能等的实现均由PBX支撑；但IP话机需具备智能路由、音视频编解码及其他应用处理等能力，相当于兼具了路由器、声音处理及智能平板等功能。

从社会资源分配及技术发展的角度而言，IP通信取代模拟通信是必然的趋势。但相比较国外，这种趋势在国内并不明显，目前国内电信市场仍由三大电信公司主导，对固定话机的IP化基本处于不推广状态，国家三网融合政策在语音通信领域落地不坚决，这就导致IP通信在国内并未得到推广应用。

##### 1.1 主要产品

###### 1.1.1 SIP话机

亿联网络的SIP话机桌面通信终端在硬件形态上包括T2、T4、T5及DECT等系列；在软件上又分为几大行业解决方案，如：运营商解决方案、呼叫中心解决方案、中小企业解决方案、教育行业解决方案等。即标准的硬件平台，搭载不同的软件，形成了针对不同行业的产品解决方案。在这种产品模式下，公司以最高的效率，灵活、深入地满足了不同行业的特殊需求，构建了在不同行业的竞争力。根据Frost&Sullivan的报告显示，亿联网络SIP话机业务2019年的市场份额为29.5%，位居全球第一。

###### 1.1.2 DECT话机

DECT系列话机主要满足固定场所特定范围内的无线通信需求，主要定位于商场、仓库等对移动通信需求较高的应用场景，使用户能够在特定环境内享有无线环境，使通讯更为便捷。公司的DECT话机终端支持高清语音、POE、企业通讯录、会议及企业的其他特定需求，易于部署，可远程升级及维护手柄，从而减少设备管理及现场维护成本；用户无需任何操作即可实现版本更新、配置管理等动作，提升用户体验。近年来，公司加大对DECT相关技术的研发投入，进一步提升公司技术的应用能力和产品的可扩展性。

###### 1.1.3 Teams话机

微软作为全球顶级的系统软件提供商，近十年来大力布局企业通信领域，并在全球首次提出统一通信的概念，先后推出了Lync、skype for business及teams系统，代表了未来的企业通信发展趋势；其作为传统软件提供商，在终端领域采取与优质厂商合作的模式，亿联网络也成为其合作的主要厂商之一，在音视频领域展开深度全面的战略合作关系。与微软的携手合作，有助于公司目标市场逐渐向高端渗透。2019年公司全系列的Teams话机上线，该系列话机产品基于与T5系列相同的硬件平台，搭载特制软件，经授权采用与Teams软终端风格相同的用户交互界面，运行在Teams私有协议上，与Teams系统协同使用，较好的保障了用户体验。同时，亿联网络基于长期积累的行业理解，在该系列话机的功能设计上提出了一系列较为创新的构想，在Teams行业生态内建立了先发优势。



## 1.2 关键技术与核心优势

### 1.2.1 音频技术

语音终端对于企业来讲,属于生产工具的范畴,会被长时间高频度地使用。音频质量不仅会在很大程度上影响工作效率,也会影响使用者的舒适度,音频质量的些许提升对用户都具有重要意义,而音频质量的每一点提升都需要付出诸多努力。因此,音频质量的改进是语音终端研发投入的核心。音频处理技术涉及面广,涵盖了算法、工业设计、材料等范畴,围绕音频的压缩与还原程度、回音噪音的消除、网络时延及丢包的处理等几个方面,其核心是算法运算处理。音频性能的提升与处理器等技术的发展也高度相关,是一个长期积累逐步提升的过程,难以一蹴而就。亿联网络长期以来坚持在该领域投入大量研发资源,不断积累,凭借着长期的坚持,建立了自己的研发优势。

### 1.2.2 产品设计

满足用户需求、为用户创造价值,是企业价值的根本所在。语音终端作为企业通信与员工的直接接触端口,在面对不同行业、不同用户群体时,用户使用需求差异较大。亿联网络始终坚持对用户群体进行细分,对细分群体的共性需求进行深入地总结和分析,由用户需求推动产品设计,由产品设计推动研发。截至目前,桌面通信终端产品线,已经有了T2、T4、T5、DECT及Teams系列,每个产品系列有其明确的定位。同时每个系列的产品又可以通过搭载不同的软件以进一步满足更小颗粒度的细分群体的需求。通过这种方式,亿联网络逐步形成了既能够精准地满足用户需求,又能够高效地使用研发资源的体系,在最大化地满足用户需求和研发效率之间不断寻找最佳平衡点。

### 1.2.3 行业生态

IP通信作为企业通信的发展趋势,先后出现了封闭协议、H.323及SIP等协议。后两者作为开源协议,在早期与传统大牌通信厂商的封闭协议竞争过程中并不存在优势,但随着网络环境的优化、通信协议栈等技术的发展,开源协议,尤其是SIP协议,逐渐发展成为行业发展的主流。开源,意味着开放,也就意味着市场上存在着诸多的系统端及终端提供厂商。而用户在使用时,需要系统集成商等角色去匹配客户的系统端及终端,以整合客户原有的通信系统。

优质的生态关系是开展营销业务的基础。优质生态关系的建立和亿联网络的研发能力、创新能力、持续投入能力、行业地位高度相关。而优质的生态关系反过来又对亿联网络的创新能力、研发能力及行业地位产生正面的影响,两者形成良性的相互循环。优质的生态关系逐步为亿联网络构建出较高的护城河。

## 2、会议产品

公司的会议产品即原VCS高清视频会议产品,产品线的构成包括了云平台、软端到硬件终端,为客户构建一站式视频会议解决方案。随着全球网络基础设施的完善,通讯技术的发展,企业通讯领域出现了能够依托公网即实现音视频稳定传输的第二代视频会议系统,视频会议的性能及可获得性均得到质的改变;与此同时使用成本在下降,这使得新一代的视频会议系统需求得到激发,市场开始下沉,它的使用者不再限于大企业等高端客户,而是向下渗透到中大、中等甚至小微企业,市场规模变大。同时,全球化使得社会各经济体之间、企业上下游之间乃至企业内部交流频率增加,交流深度、广度双向延伸,且企业内的员工年龄层次发生改变,这一切又进一步推动产品形态的变化,新一代的视频会议解决方案不再局限于音视频的

应用，还需要增加多元化的团队协作等功能。再者，人工智能技术和大数据技术在视频会议系统中有非常广阔的运用空间，这些技术的应用不仅能够极大地提升效率，还可以反过来促进业务，使得视频会议系统跳出通讯工具的范畴，演变成管理工具、办公平台，彻底改变人们的办公模式。



基于这一理念，公司不断进行产品迭代，把人工智能技术嵌入到不同环节的应用中，提升解决方案的功能、性能和体验；同时，不断提升平台的安全性、稳定性；并不断完善对产品解决方案的理解与规划，主要包括：

- 1) 以“云+端”为基础，云端协作共同提供极致的音视频体验，提供一站式整体解决方案；
- 2) 提供公有云、混合云及私有部署等灵活的部署方案以适应及满足不同群体的多样化需求；
- 3) 确保数字信息的安全性；
- 4) 提供会前、会中、会后的全过程管理，帮助企业提升会议效率及效果。

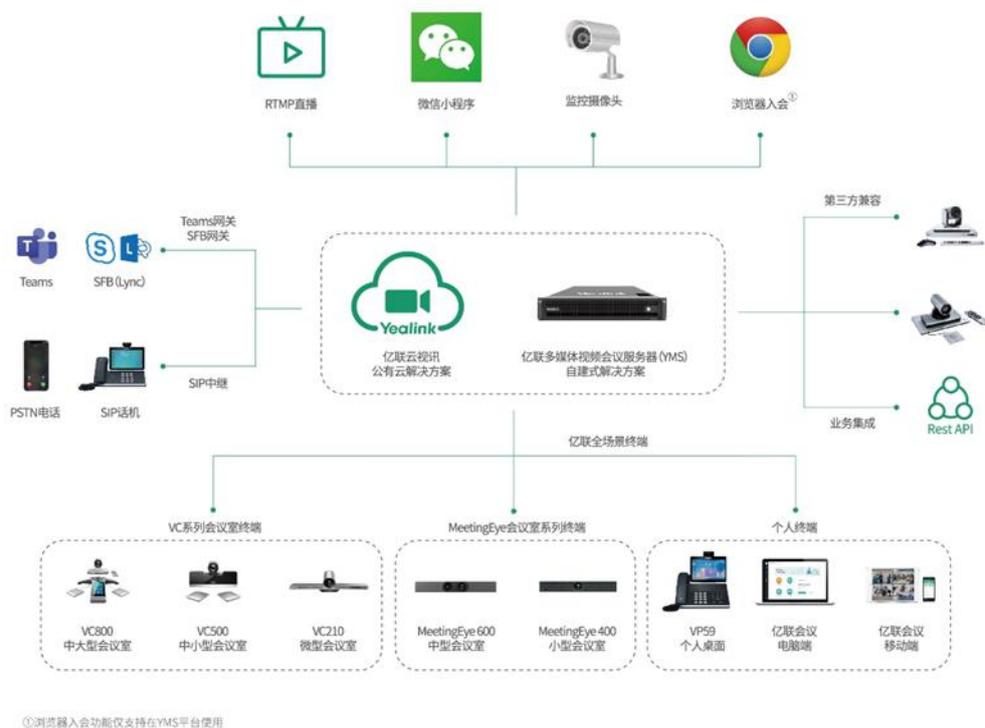
此外，2020年初爆发的“新冠”疫情也加快了行业发展的节奏，对远程办公、远程教育及远程医疗的普及起到了巨大的推动作用，使得原本不习惯远程办公模式的年龄群体、不使用视频会议系统的企业群体及行业领域都开始被动地广泛学习并使用视频会议系统。这也将促使公司加快、加大在该领域的投入，积累经验，不断完善产品的用户体验。

公司的视频会议系统具备如下特点：

## 2.1 一站式的解决方案

企业用户基于视频会议系统的通讯活动在系统数据计算的层面较为复杂：数据量大，数据类型多，参与方多，需要深层次的处理与计算。这意味着对系统的处理能力提出很高的要求，尤其是在系统容量大的情况下，组网策略、资源调用策略、路由策略、平台与终端之间的紧密无缝配合都将影响系统的性能。

## 亿联一站式视频会议解决方案



### 2.1.1 整体解决方案自主研发

亿联网络能够提供完整的一站式解决方案，自主研发平台及终端，使得整个系统密切协作，深度绑定。深度绑定不仅体现在功能操作的层面，更体现在计算分配、信息处理层面。在这样的机制下，终端的能力被发挥到极致，也因此能够从更深层次来确保更好的用户体验，未来的扩充也更加灵活不受限制。

### 2.1.2 智能终端

亿联网络的终端具有较强的本地计算和处理能力，如编解码、丢包补偿、智能消噪消回音等，同时还结合声学 and 光学元器件的设计和结构设计，尽可能提供高保真、全双工、低噪的音视频体验。

### 2.1.3 全场景

用户的使用习惯在发生变化，移动化办公，远程办公的模式越来越被接受。为了让用户实现随时随地协同办公，在不同场景下均能享受沟通体验，亿联网络推出了适应不同场景的终端产品，针对中大会议室、中小型会议室、小微会议室或独立办公室、移动用户均有不同的终端解决方案；同时，为提升会议效率及体验，我们还推出了一系列辅助性的设备，如：无线投屏器、会议桌面平板等，让用户真正享受现代化技术带来的高效与便利。

## 2.2 聚焦基础平台与核心性能，开放兼容

### 2.2.1 数据与信息安全

如前所述，现代的通讯活动，涉及的环节多、终端类型多样、网络架构更加复杂，使得业务更多元，场景更复杂，数据量也更加庞大，数据与信息安全的保障也因此变得更加困难。亿联网络从数据采集、数据存储、数据传输、数据应用、权限管理等核心环节入手进行保障，系统安全性通过了泰尔实验室的五星安全认证，也通过了国家相关安全标准认证。

### 2.2.2 稳定性

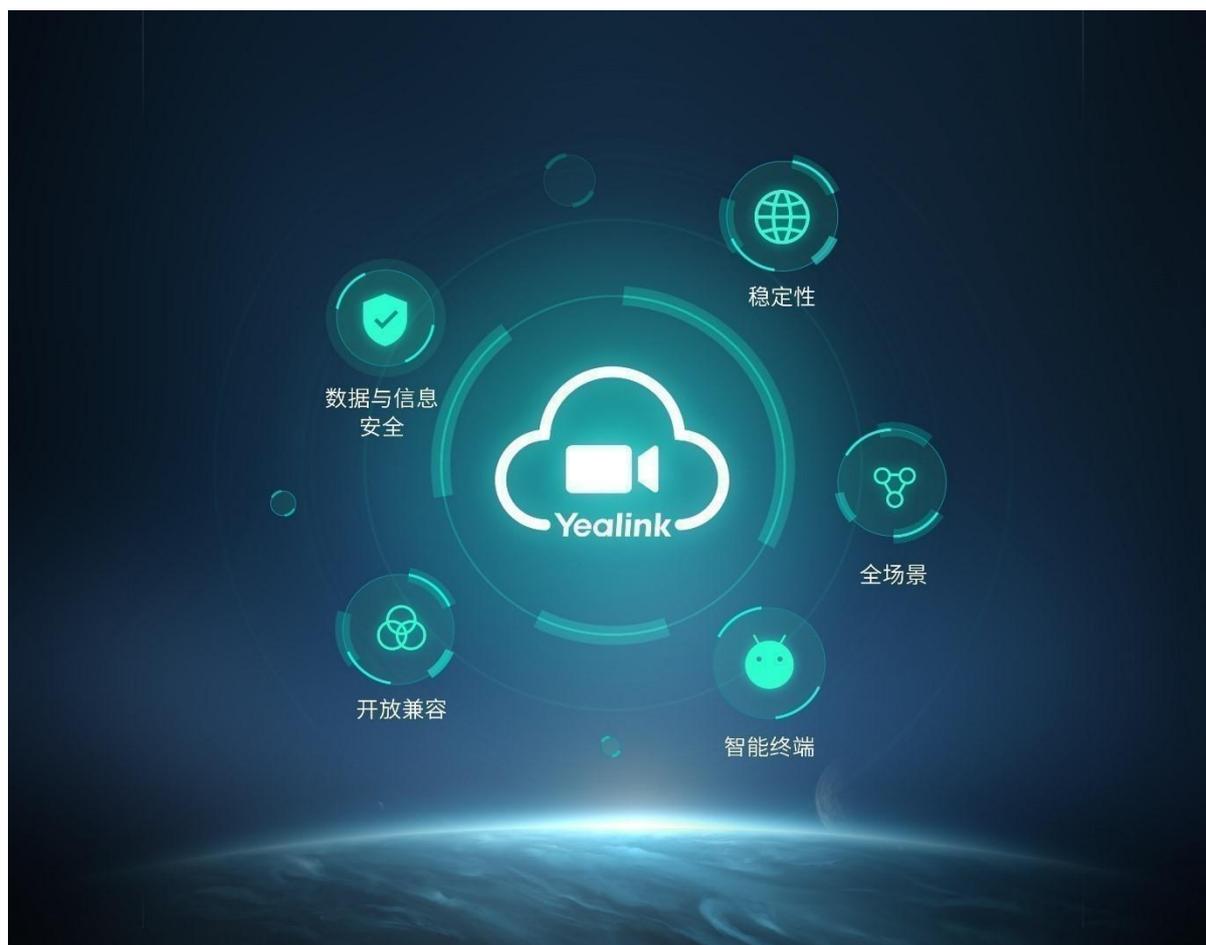
大并发数、多方参与、参与方分布广、网络的复杂性等都对系统的稳定性提出了更大的挑战。亿联网络提供跨区域媒体

通信，各节点可动态感知链路状态，利用智能路由算法实时调度业务流量，从而规避拥塞、不稳定链路，保障媒体可以低时延、低成本、高质量地传输，满足用户大并发、实时互动会议的需求。

### 2.2.3 开放兼容

**品牌开放兼容：**亿联网络一向秉持开放兼容的态度，我们的终端可以与其它品牌的平台相互兼容，协同使用；我们的平台也可以与其它品牌的终端协同使用。除此以外，我们的平台与其它品牌的平台之间可以实现互通。开放兼容是行业的趋势，符合用户的利益和需求，也将打破通讯范围被局限在单个平台内、组织内部的限制。目前亿联网络在品牌间的开放兼容方面保持领先。

**开放的生态：**未来的云平台服务系统将会变成以音视频通讯为基础的综合平台，在这个平台上用户能够自由地根据需求选择各种企业协作类的增值服务。协作类增值服务有无限想象空间，单一企业没有办法也没有必要去完成所有协作应用的研发。构建一个标准化的、开放的生态环境及接口是最好的解决方案。在核心平台基础性能比较完善的基础上，生态接口的标准化与开放将会变成未来的重要工作。



### 2.3 积极应用新技术，提升体验

公司密切关注市场需求，不断进行产品迭代，及时推出新的会议产品。2020年上半年公司发布了新一代音视频融合通信解决方案UME、第三代视讯终端MeetingEye系列产品等。在平台建设过程中，我们也不断地将新技术，尤其是人工智能技术应用到各环节、各场景。如：超高清三屏视真、多屏共享、辅流批注、实时语音识别、自动形成会议纪要等。新技术的应用极大提升了会议效率和体验性。未来我们还将持续嵌入更多的新技术应用。

### 3、云办公终端

公司长期以来对企业通讯市场及其变化保持密切的观察和跟踪，随着移动办公的兴起，用户对于移动办公的需求也逐渐萌生，但移动办公设备如电脑、手机等，并不能满足高品质的移动办公的需求，尤其是在嘈杂环境下的降噪需求、高效顺畅沟通所需要的高品质音画质量的需求等，这就需要借助一些外部设备以提升沟通的性能体验，同时外部设备还需要满足便于

携带的特点。为此公司投入了相应的研发资源，并于2019年推出了少量适合移动办公的产品。2020年上半年新冠疫情的爆发，使得远程移动办公终端的需求快速增长，公司决定成立独立的产品线，以确保从研发、制造、供应链、营销等环节全面加快对该产品线的投入。

云办公终端主要包括便携式免提会议电话、个人移动办公摄像头、个人移动办公耳麦等产品。这些产品的共同特点是：既要确保高品质的音视频通讯功能，还要面对复杂的使用场景（如移动中使用、环境嘈杂等），又能对接多种通讯平台，同时还需要确保体积小便于携带等。

公司在音视频技术上有较好的技术积累，在平台对接方面有丰富的经验，在产品设计上能够较好的把握市场需求，经过几年的投入，产品在核心性能上已经具备了一定的竞争力：

(1) 云办公终端复用SIP话机的部分音频技术，同时在更小的体积上实现同等优质的通话性能，确保用户在移动办公场景下的高品质通话体验，采用的技术主要包括：终端内置六麦克风环形阵列，可实现360°全向拾音；搭载公司高清音频技术，提供优质的全双工体验；搭载公司尖端声学技术，可实现智能消噪、回声消除等。

(2) 具备广泛的兼容性，能够满足用户使用不同视频会议平台的需求，兼容多个主流云视频会议平台，兼容微软Teams、Skype for Business，兼容公司话机及带USB接口的主流第三方IP话机，且在与公司IP话机连接后可实现深度兼容，实现音频优化和功能强化，确保优质的通话体验。



### (三) 主要运营模式及业绩驱动因素

#### 1、主要运营模式

亿联网络专注于产品的研发与营销，设有厦门总部、杭州分公司、深圳分公司、美国子公司（亚特兰大）、荷兰子公司、美国加州办事处等分支机构，分别负责研发、营销等事项；采用轻资产的模式，将人力密集型的生产部分外包，委托给外协加工厂；采取高效的销售人员深入一线、经销商密切配合的模式开拓全球市场，将目标客户定位于数量众多的中小企业客户，并逐渐向大型、高端客户延伸，客户包括德国电信、法国电信、英国电信等大运营商，并于近年来与微软等统一通信行业领导者达成战略合作伙伴关系。

在公司市场开拓过程中，公司主要通过参加通讯行业展会的方式发展客户（即经销商），每年参加展会近50场，分布全球各大洲。经过多年积累，已经建立起覆盖全球100多个国家的分销体系，主要经销商与公司形成了长期稳定的合作关系，是公司的核心竞争力之一。公司对经销商采取强管控、分工合作的管理模式，销售人员深入一线、密切配合地参与到当地市场开拓中，在有效利用经销商资源的同时对市场与用户有足够的把控力。

#### 2、技术驱动与环境驱动

IP通信对模拟通信的替代在全球范围内持续进行，相比传统的自建模式，云化部署的比例越来越高、且越来越向高端企业用户渗透；与此同时，网络通信技术发展迅猛，通讯速度及数据传输量高速增长，这两者都对通信技术的发展产生了极大

的影响：企业内部相互孤立的系统开始融合，如：语音通信系统与视频会议系统开始融合；协作系统进一步加入到音视频系统中。

网络基础设施及通讯技术的发展进一步推动了市场需求的变化：高带宽消耗的视频通讯市场从高端企业下沉，激发了更多的需求，市场总量逐渐变大；在企业内，音视频及会议的应用从大会议室下沉到小会议室，甚至开放的办公空间及企业个人用户。终端形态越来越多样化，不仅要满足多种类数据传输的需求，还需要满足多业务场景的需求。企业员工不仅可以通过音视频进行沟通交流，还能够通过统一通信平台分享数据、工作流。可以说，统一通信将彻底改变人们的工作模式。

人工智能技术的发展也将极大影响到统一通信技术。图像识别、人脸识别及跟踪、语音跟踪、识别、翻译、输出等技术的应用将极大提升企业员工的使用体验、办公效率以及企业的管理效率。

## 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	报告期无重大变化
固定资产	报告期无重大变化
无形资产	较年初增加 4142.20 万元，主要系子公司竞得土地使用权所致。
在建工程	较年初增加 3227.05 万元，主要系子公司工程建设投入增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、围绕用户需求，精准定位产品

亿联网络始终坚持对用户群体进行细分，对细分群体的共性需求进行深入地总结和分析，由用户需求推动产品设计，由产品设计推动研发，逐步形成了既能够精准地满足用户需求，又能够高效地使用研发资源的体系。

截至目前，桌面通信终端产品线已有T2、T4、T5、DECT及Teams系列，每个产品系列对应不同的目标用户群体，同时每个系列的产品又可以通过搭载不同的软件以进一步满足更小颗粒度的细分群体的需求。会议产品线的设计也充分体现这种思路：先进的架构设计确保产品能够满足灵活的部署需求；丰富的终端设计确保产品能够满足不同群体的使用需求。云办公终端产品线因其体积小便于携带，同时又能在复杂的使用场景（如移动中使用、环境嘈杂等）中确保高品质的音视频通讯功能，成为了移动办公用户的理想选择。通过这些方式，亿联网络在最大化地满足用户需求和研发效率之间不断寻找最佳平衡点。

满足用户需求，为用户创造价值，是保持用户粘性及竞争力的根本所在，为此，亿联网络长期以来不断完善相关体系和方法论，深入市场前沿、深入用户群体，保持着对行业、市场需求的敏锐嗅觉。

### 2、长期坚持高研发投入，不断完善研发管理体系，提升研发效率

公司自成立以来坚持以研发为核心竞争力，长期坚持研发的高投入、长期坚持研发能力的建设，保持技术的前瞻性，从研发的角度为公司创造比较竞争优势。

研发管理方面，经过长期积累，亿联网络逐步形成一套较为完善的研发项目管理机制及方法论，使得研发项目计划的可

实现性、按时完成率、效率均大大提升，有效保障了客户需求的及时满足及市场机会的把握。

研发能力方面，亿联网络的产品涉及许多学科，云、交互、人工智能技术及应用、音视频编解码、处理算法、通信协议、人机交互、工业设计、硬件设计等等，在每个领域，亿联网络都成立了自己的团队，形成相关技术的积累。

研发团队的管理方面，结合研发项目的管理机制，形成了一套以价值为导向的评价与激励体系，有效地推动了研发能力的进步与积累。

### 3、不断完善渠道管理体系，用服务创造价值，拓展渠道网络

亿联网络有着遍布全球的渠道分销体系，在渠道管理理念方面，亿联网络始终坚持兼顾效率、独立、可控。

(1) 效率是指最大化利用渠道资源，提升销售效率。

(2) 独立是指通过频繁地、深入地走访和调研，保持对市场的独立的理解，独立制定细分营销策略，指导渠道。不仅不过分依赖渠道，反而能够对渠道进行业务开拓指导和服务，形成独特价值，不简单依赖销售政策获得业绩增长。

(3) 可控是指能够准确及时地获得对渠道各环节的数据，通过数据快速获得市场变化的第一手信息，并进行相应的调整。

(4) 价值是保持渠道忠诚度的根本。产品符合客户需求，服务满足渠道需求，营销能够帮助渠道，亿联网络始终坚持用组合拳来保持渠道忠诚度，最大可能性地获得渠道资源，推动公司业务发展。

### 4、以价值为导向，公平客观的评价体系及立体化的激励机制、培养机制

人才是企业发展的根本。亿联网络始终把人才管理当做所有管理工作的重中之重。主要有以下几个方面：

(1) 以价值为导向，构建公平客观的评价体系，使员工可以专注于价值的创造、能力的提升而不会有后顾之忧。

(2) 构建管理与专业双职业发展通道、不断完善任职资格体系，在提供评价标准的同时，也为员工的自我提升指明方向。

(3) 多层级的激励机制，对不同级别的价值贡献进行奖励，覆盖范围广，有效激励了各个层级的员工。2018年及2020年的股权激励覆盖了核心业务骨干及管理人员，有效保障了核心人才的稳定性和积极性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，公司实现营业收入12.01亿元，较去年同期增长2.26%；实现净利润6.45亿元，较去年同期增长6.36%，报告期内公司持续加大研发投入，研发费用有较大幅度的增长，同时受公司市场展会及差旅计划延缓等的影响，销售费用有一定程度的下降。

桌面通信终端方面，报告期内销售业绩受疫情影响同比下滑6.09%，但下滑幅度整体可控，同时高端机型的销售占比持续提升，业务发展整体稳健，依然保持行业领先的位置。

会议产品方面，目前公司产品线的构成包括了云平台、软端到硬件终端，为客户构建一站式视频会议解决方案。报告期内，公司会议产品销售业绩实现了41.51%的增长，原因在于公司持续加大研发和销售推广资源的投入，提升产品竞争力，而新冠疫情也加快了行业发展的节奏，促进了视频会议行业应用需求快速增长。但同时，线下销售业务及终端客户项目部署也受疫情的影响遇到了明显阻碍，仍未达到既定的经营目标。

云办公终端方面，公司于2019年开始布局相关终端产品，2020年上半年成立了独立的产品线，报告期内新冠疫情的爆发使得个人远程移动办公终端得到了更加广泛的市场认知，需求快速增长，得益于此，云办公终端产品线销售业绩实现了超过180%的增长幅度，达到了4474.01万元。

由于新冠疫情在全球快速蔓延，公司重点海外市场的经济活动受到严重冲击，故营业收入及净利润均未达到既定经营目标。但公司积极应对新冠疫情带来的影响，在做好防疫措施的前提下迅速复工复产，充分利用公司自研的云视讯平台，保持与海内外客户的高效沟通，稳步推进各项业务，尽最大的努力降低疫情对公司经营业绩的影响。总体而言，公司在上半年经营稳健，各项业务有序推进。

#### 1、继续保持研发投入，提升技术、产品和解决方案的竞争力

2020年上半年公司研发投入占公司销售收入的比例为8.66%，公司研发和技术服务人员占比近50%，继续保持较大规模的研发投入。

公司在桌面通信终端方面继续保持投入，加快新系列、新机型及新功能的推出，确保软件版本的升级迭代速度能够最大限度地满足用户需求。

公司在会议产品方面，原VCS高清视频会议产品的投入持续高速上升，分别从基础研发、产品研发、市场支持这三个不同的层面入手，确保技术与产品的改进、市场开拓目标均有资源保障。基础研发着重于音视频编解码及音视频底层技术的处理，不断提升算法的效率与性能，为产品研发提供基础性性能保障；产品研发专注于平台的架构、业务流程的改善及功能的实现等，确保市场需求及用户体验得到满足。

此外，为丰富公司统一通信终端产品形态，提升各类远程场景的沟通效果，公司在2019年推出了云办公终端产品，即个人移动办公场景的智能终端，能够满足个人场景下的高质量音视频通信需求，进一步提升公司解决方案的完整性。

#### 2、调整营销投入策略，持续推进渠道建设

为了确保新业务的开展获得足够的资源支撑，管理层制定了一套资源协调策略，将营销业务分为三个不同层次，即：成熟业务以提升人均产出为核心；新细分市场以快速实现可复制性为目标；新业务大幅加大投入，保证研发资源及销售资源的倾斜。

在有效的资源协调策略下，公司一方面保障了新业务的资源投入，另一方面提升了原有业务的规模效应，在确保经营目标达成的情况下，将销售费用的提升控制在合理范围之内。

#### 3、继续推进管理变革，加大激励推动人才发展

为适应业务发展的需要，2019年底公司在组织架构上进行了调整，使各业务单元的职责更加明确、更加聚焦，从而加强

各业务单元间的协同性，提升决策效率，提高战斗力，在进一步提升研发效率的同时能够更快更高效地满足客户需求、服务好用户。

同时，为激励员工，继2018年后，2020年公司实施新一轮限制性股票激励计划，该计划覆盖了公司核心业务骨干及管理人员，有效保障了核心人才的稳定性和积极性，有效提升了在人才市场的竞争力，是人才精英计划的重要保障，也为公司的持续发展打下良好的基础。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	1,200,974,756.22	1,174,459,510.26	2.26%	
营业成本	393,092,335.52	408,841,150.71	-3.85%	
销售费用	57,050,530.08	62,001,735.15	-7.99%	
管理费用	28,780,085.52	20,246,281.03	42.15%	主要系子公司土地摊销及办公租赁费用等增加所致
财务费用	-4,186,373.86	6,150.28	-68,168.02%	主要系美元汇率变化所致
所得税费用	65,144,142.94	61,070,595.16	6.67%	
研发投入	103,947,383.25	61,213,519.41	69.81%	主要系公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	549,356,613.38	421,091,225.27	30.46%	主要系公司销售收款及采购付款差额所致
投资活动产生的现金流量净额	-134,293,877.16	-407,535,116.38	-67.05%	主要系公司对外投资金额（理财）周期变化所致
筹资活动产生的现金流量净额	-315,847,355.42	-309,500.00	101,950.84%	主要系现金分红所致
现金及现金等价物净增加额	102,346,487.91	8,619,518.86	1,087.38%	主要系公司经营、投资、筹资净额变化所致

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：万元

	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						
分产品：						
桌面通信终端	95,245.72	31,618.71	66.80%	-6.09%	-14.21%	3.14%
会议产品	20,272.69	5,652.08	72.12%	41.51%	55.80%	-2.56%
分大洲：						
美洲	55,636.2	17,347.14	68.82%	-1.54%	-5.70%	1.37%
欧洲	40,206.8	13,706.2	65.91%	0.75%	-6.51%	2.65%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	73,512,487.45	10.35%	理财收益	否
公允价值变动损益	1,668,610.28	0.23%	未到期理财公允价值变动	否
资产减值	227,999.64	0.03%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	438,886.67	0.06%		否
营业外支出	1,623,023.39	0.23%	新增疫情相关捐赠支出	否
其他收益	22,135,562.92	3.12%	政府补助收入增加	否
信用减值损失	4,528,795.68	0.64%	计提坏账准备	否

### 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	208,037,956.67	4.09%	381,111,208.97	8.76%	-4.67%	主要系资金用于理财所致
应收账款	319,267,982.94	6.27%	442,971,148.08	10.18%	-3.91%	主要系营业收入变化所致
存货	311,699,368.25	6.12%	190,440,674.06	4.38%	1.74%	主要系公司存货储备增加所致
投资性房地产	3,595,908.90	0.07%	4,107,112.86	0.09%	-0.02%	
长期股权投资	43,291,270.75	0.85%	897,200.23	0.02%	0.83%	主要系公司对外投资增加所致

固定资产	87,567,377.61	1.72%	96,599,277.58	2.22%	-0.50%	
在建工程	53,569,448.64	1.05%			1.05%	主要系公司工程建设投入增加所致
短期借款	142,209,482.01	2.79%			2.79%	主要系公司出口押汇贷款增加所致

## 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

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

募集资金总额	158,954.72
报告期投入募集资金总额	22,029.16
已累计投入募集资金总额	132,723.24
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>2017 年，公司首次公开发行股票募集资金净额 158,954.72 万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门亿联网络技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 159 号）核准，并经深圳证券交易所《关于厦门亿联网络技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]176 号）同意，本公司采用网上按市值申购向公众投资者直接定价发行普通股（A 股）股票 1,867 万股，发行价格为人民币 88.67 元/股，募集资金总额为人民币 1,655,468,900.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,589,547,235.31 元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 10 日出具致同验字[2017]第 350ZA0014 号《验资报告》验证确认。</p> <p>经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过，于 2017 年 5 月 15 日置换预先投入募投项目自筹资金 23,211.90 万元。</p> <p>2017 年 11 月 14 日，公司根据首发募集资金投资项目计划，将“补充流动资金”专户余额 10,213.49 万元划转至公司一般账户，永久补充公司流动资金。</p> <p>经公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议审议通过，“统一通信终端的升级和产业化项目”已达到预定可使用状态，公司将该项目节余募集资金(含利息收入)约 8,943.91 万元永久补充流动资金，用于公司日常经营业务所需。</p> <p>经第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过，保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见后，“研发及云计算中心建设项目”结项，并将节余募集资金（含利息收入和理财收益）约 16,088.12 万元永久补充公司流动资金，用于公司日常经营业务所需。目前各其余项目正按计划推进中。</p>	

**(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
<b>承诺投资项目</b>											
1.统一通信终端的升级和产业化项目	否	42,883.28	42,883.28	0	36,037.1	84.04%	2019年06月30日		100,152.6	是	否
2.高清视频会议系统的研发及产业化项目	否	37,355.8	37,355.8	4,539.12	40,311.28	107.91%	2020年02月29日	3,066.19	28,937.52	是	否
3.云通信运营平台建设项	否	43,908	43,908	1,401.92	10,397.1	23.68%	2020年12			不适用	否

目							月 31 日				
4.研发及云计算中心建设项目	否	24,826.31	24,826.31	0	10,732.24	43.23%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	9,981.33	9,981.33	0	10,213.49					不适用	否
结余募集资金永久补充流动资金	否			16,088.12	25,032.03					不适用	否
承诺投资项目小计	--	158,954.72	158,954.72	22,029.16	132,723.24	--	--	3,066.19	129,090.12	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	158,954.72	158,954.72	22,029.16	132,723.24	--	--	3,066.19	129,090.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	云通信运营平台建设项目处于建设期。研发及云计算中心建设项目不产生直接经济效益，无法单独核算效益。前述项目的有效实施将进一步提高亿联网络的技术研发水平，并提高公司的盈利水平。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
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 经 2018 年 4 月 24 日召开的公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，将“统一通信终端的升级和产业化项目”、“高清视频会议系统的研发及产业化项目”，实施地由“厦门市软件园二期望海路 63 号南楼 4-5 层”变更为“厦门市湖里高新园区岭下北路 1 号”；“云通信运营平台建设项目”，实施地由“厦门市湖里区云顶北路 16 号”变更为“厦门市湖里高新园区岭下北路 1 号”；其它项目的实施地点不变。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投	适用										

资项目先期投入及置换情况	截至 2017 年 3 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 28,541.04 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了致同专字（2017）第 350ZA0260 号《关于厦门亿联网络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》，公司拟以募集资金 23,211.90 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过，保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见后，上述募集资金项目已于 2017 年 5 月 15 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司募集资金投资项目中的“统一通信终端的升级和产业化项目”和“研发及云计算中心建设项目”已达到预定可使用状态。节余的主要原因为：（一）公司在实施募投项目过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，以合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目实施质量的前提下，严格控制募集资金投入。（二）公司充分利用多年来积累的技术优势、研发优势和规模优势，进一步加强精细化管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，严格控制各项支出，节约成本和费用，加强了募投项目费用控制和管理，减少了项目铺底流动资金的开支。（三）为提高募集资金使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，获得了利息收入。</p> <p>经第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议审议通过，保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见后，“统一通信终端的升级和产业化项目”结项，并将结余募集资金（含利息收入）约 8,943.91 万元永久补充公司流动资金，同时注销对应的募集资金专户。公司与保荐机构中国国际金融股份有限公司、招商银行股份有限公司厦门松柏支行签订的《募集资金三方监管协议》随之终止。</p> <p>经第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议和 2019 年年度股东大会审议通过，保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见后，“研发及云计算中心建设项目”结项，并将结余募集资金（含利息收入和理财收益）约 16,088.12 万元永久补充公司流动资金，同时注销对应的募集资金专户。公司与保荐机构中国国际金融股份有限公司、中国工商银行股份有限公司厦门东区支行签订的《募集资金三方监管协议》随之终止。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 38,958.12 万元，其中存放在募集资金专户的存款余额 1,458.12 万元，同时持有未到期保本理财 37,500.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>注 1：募投项目“补充流动资金”累计投入金额大于募集资金承诺投资总额的部分为募集资金所产生的银行利息及保本理财收益，该部分资金继续投入原项目使用。</p> <p>注 2：“高清视频会议系统的研发及产业化项目”在 2020 年 02 月募集资金已经使用完毕，达到结项条件，无募集资金的节余。本年度实现的效益列示的金额为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日期间的累计效益，截止报告期末累计实现的效益列示的金额为截至 2020 年 2 月 29 日（项目结项时点）的累计实现效益，计算口径为 2020 年 1-2 月 VCS 产品单独核算的收入成本扣减相关的其他费用（按照收入占比进行分摊）。</p>

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	284,000	241,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	59,000	45,000	0
其他类	闲置自有资金	70,000	63,000	0
合计		413,000	349,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
华夏银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年07月30日	2020年02月11日	低风险理财产品	协议约定	4.70%	126.19	126.19	全部收回		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2019年08月06日	2020年02月11日	低风险理财产品	协议约定	4.55%	188.48	188.48	全部收回		是	是	
国信证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年08月06日	2020年02月06日	低风险理财产品	协议约定	4.45%	112.16	125.52	全部收回		是	是	
民生银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年08月09日	2020年02月07日	低风险理财产品	协议约定	4.10%	103.64	103.64	全部收回		是	是	
建设	银行	非保本	5,000	闲置	2019	2020	低风险	协议	4.10%	102.78	102.78	全部		是	是	

银行 厦门 科技 支行		浮动收 益		自有 资金	年 08 月 13 日	年 02 月 12 日	险理 财产 品	约定				收回				
建设 银行 厦门 科技 支行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 08 月 13 日	2020 年 02 月 12 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.10%	102.78	102.78	全部 收回		是	是	
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	7,000	闲置 自有 资金	2019 年 08 月 19 日	2020 年 02 月 19 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.60%	162.32	162.32	全部 收回		是	是	
厦门 农商 行	银行	非保本 浮动收 益	8,000	闲置 自有 资金	2019 年 09 月 04 日	2020 年 03 月 05 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.60%	184.5	184.5	全部 收回		是	是	
华夏 银行 厦门 分行	银行	保本浮 动收益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 09 月 05 日	2020 年 03 月 11 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.55%	117.18	117.18	全部 收回		是	是	
国信 证券 股份 有限 公司	券商	非保本 浮动收 益	8,000	闲置 自有 资金	2019 年 09 月 11 日	2020 年 03 月 10 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.45%	176.54	203.79	全部 收回		是	是	
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 09 月 18 日	2020 年 09 月 25 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.10%	209.49		未到 期		是	是	
厦门 农商 行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 09 月 17 日	2020 年 03 月 18 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.50%	112.81	112.81	全部 收回		是	是	
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	10,000	闲置 自有 资金	2019 年 09 月 17 日	2020 年 03 月 24 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.50%	233.01	233.01	全部 收回		是	是	
厦门 银行 鹭通	银行	保本浮 动收益	23,000	闲置 募集	2019 年 09 月 18	2020 年 03 月 16	结构 性存	协议 约定	4.12%	473.8	473.8	全部 收回		是	是	

支行				资金	日	日	款									
厦门国际银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年09月18日	2020年03月19日	低风险理财产品	协议约定	4.50%	114.38	114.38	全部收回		是	否	
厦门国际银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年09月19日	2020年04月16日	低风险理财产品	协议约定	4.50%	131.25	131.25	全部收回		是	否	
民生银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	10,000	闲置自有资金	2019年09月25日	2020年01月15日	低风险理财产品	协议约定	4.10%	127.56	127.56	全部收回		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	12,000	闲置自有资金	2019年10月10日	2020年04月09日	低风险理财产品	协议约定	4.55%	272.25	272.25	全部收回		是	是	
华夏银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	20,000	闲置自有资金	2019年10月11日	2020年04月14日	低风险理财产品	协议约定	4.45%	453.53	453.53	全部收回		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2019年10月23日	2020年04月22日	低风险理财产品	协议约定	4.50%	179.51	179.51	全部收回		是	是	
厦门银行鹭通支行	银行	保本浮动收益	14,000	闲置募集资金	2019年10月25日	2020年04月22日	结构性存款	协议约定	4.10%	287	287	全部收回		是	是	
华夏银行厦门分行	银行	保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2019年10月29日	2020年02月05日	结构性存款	协议约定	3.70%	20.07	20.07	全部收回		是	是	
华夏银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	12,000	闲置自有资金	2019年10月29日	2020年05月05日	低风险理财产品	协议约定	4.55%	282.72	284.22	全部收回		是	是	
华夏银行	银行	非保本浮动收	3,000	闲置自有	2019年11	2020年05	低风险理	协议约定	4.55%	72.92	72.92	全部收回		是	是	

厦门分行		益		资金	月 06 日	月 19 日	财产产品									
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2019年11月06日	2020年05月06日	低风险理财产品	协议约定	4.25%	169.53	169.53	全部收回		是	是	
厦门国际银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	7,000	闲置自有资金	2019年11月11日	2020年02月11日	低风险理财产品	协议约定	4.35%	76.75	76.75	全部收回		是	否	
厦门国际银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年11月11日	2020年05月06日	低风险理财产品	协议约定	4.35%	106.94	106.94	全部收回		是	否	
广发证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年11月13日	2020年05月11日	低风险理财产品	协议约定	4.80%	118.36	118.44	全部收回		是	是	
华夏银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019年11月14日	2020年05月19日	低风险理财产品	协议约定	4.42%	113.22	113.22	全部收回		是	是	
厦门银行鹭通支行	银行	非保本浮动收益	13,000	闲置自有资金	2019年11月15日	2020年05月12日	低风险理财产品	协议约定	4.20%	267.76	267.76	全部收回		是	是	
厦门国际银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	10,000	闲置自有资金	2019年11月18日	2020年05月11日	低风险理财产品	协议约定	4.35%	211.46	211.46	全部收回		是	否	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	7,000	闲置自有资金	2019年11月20日	2020年05月20日	低风险理财产品	协议约定	4.25%	148.34	148.34	全部收回		是	是	
华夏银行厦门	银行	非保本浮动收益	9,000	闲置自有资金	2019年11月20日	2020年05月20日	低风险财产	协议约定	4.55%	204.19	204.19	全部收回		是	是	

分行					日	日	品									
厦门 银行 鹭通 支行	银行	保本浮 动收益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 11 月 21 日	2020 年 05 月 18 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.20%	104.42	104.42	全部 收回		是	是	
厦门 国际 银行 厦 门 分 行	银行	非保本 浮动收 益	10,000	闲置 自有 资金	2019 年 11 月 22 日	2020 年 02 月 21 日	结 构 性 存 款	协议 约定	4.35%	108.45	108.45	全部 收回		是	否	
国信 证 券 股 份 有 限 公 司	券商	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 11 月 26 日	2020 年 08 月 26 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.60%	172.66		未到 期		是	是	
兴 业 证 券 厦 门 分 公 司	券商	非保本 浮动收 益	10,000	闲置 自有 资金	2019 年 11 月 26 日	2020 年 05 月 25 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.50%	223.15	186.8	全部 收回		是	是	
华 夏 银 行 厦 门 分 行	银行	保本浮 动收益	1,000	闲置 自有 资金	2019 年 11 月 27 日	2020 年 04 月 15 日	结 构 性 存 款	协议 约定	3.70%	14.19	14.19	全部 收回		是	是	
厦 门 国 际 银 行 厦 门 分 行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 12 月 02 日	2020 年 05 月 27 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.35%	106.94	106.94	全部 收回		是	否	
厦 门 银 行 鹭 通 支 行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2019 年 12 月 20 日	2020 年 06 月 17 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.30%	106.03	106.03	全部 收回		是	是	
民 生 银 行 厦 门 分 行	银行	非保本 浮动收 益	4,930	闲置 自有 资金	2019 年 12 月 26 日	2020 年 01 月 09 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	3.60%	6.81	6.81	全部 收回		是	是	
民 生 银 行 厦 门 分 行	银行	非保本 浮动收 益	3,070	闲置 自有 资金	2019 年 12 月 26 日	2020 年 01 月 09 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	3.60%	4.24	4.24	全部 收回		是	是	

中国银河证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年01月08日	2020年07月13日	低风险理财产品	协议约定	4.60%	117.84		未到期		是	是	
兴业证券厦门分公司	券商	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020年01月16日	2020年07月01日	低风险理财产品	协议约定	4.20%			未到期		是	是	开放赎回
民生银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	35,000	闲置自有资金	2020年02月11日	2020年05月11日	低风险理财产品	协议约定	4.10%	358.75	358.75	全部收回		是	是	
国信证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2020年02月11日	2020年11月10日	低风险理财产品	协议约定	4.45%	266.27		未到期		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2020年02月12日	2020年08月11日	低风险理财产品	协议约定	4.40%	174.55		未到期		是	是	
中国银河证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年02月14日	2020年09月14日	低风险理财产品	协议约定	4.55%	132.76		未到期		是	是	
华夏银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	15,000	闲置自有资金	2020年02月13日	2020年08月17日	低风险理财产品	协议约定	4.50%	343.97		未到期		是	是	
厦门银行鹭通支行	银行	保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年02月21日	2020年08月19日	低风险理财产品	结构性存款	4.01%	98.88		未到期		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	10,000	闲置自有资金	2020年02月21日	2020年08月19日	低风险理财产品	协议约定	4.05%	199.73		未到期		是	是	

国信证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年02月25日	2021年02月24日	低风险理财产品	协议约定	4.55%	227.5		未到期		是	是	
建设银行厦门科技支行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年02月26日	2020年08月26日	低风险理财产品	协议约定	4.05%	100.97		未到期		是	是	
中国银河证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2020年02月27日	2020年11月23日	低风险理财产品	协议约定	4.75%	105.41		未到期		是	是	
农业银行厦门分行	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年02月28日	2020年11月24日	低风险理财产品	协议约定	4.00%	147.95		未到期		是	是	
建设银行厦门科技支行	银行	非保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2020年03月03日	2020年12月11日	低风险理财产品	协议约定	4.10%	254.31		未到期		是	是	
国信证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2020年03月12日	2020年09月11日	低风险理财产品	协议约定	4.40%	66.18		未到期		是	是	
国信证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020年03月16日	2020年12月14日	低风险理财产品	协议约定	6.00%	224.38		未到期		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	11,000	闲置自有资金	2020年03月17日	2020年12月15日	低风险理财产品	协议约定	4.35%	357.89		未到期		是	是	
厦门农商行	银行	非保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2020年03月17日	2020年12月15日	低风险财产	协议约定	4.10%	122.66		未到期		是	是	

					日	日	品									
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 03 月 17 日	2020 年 12 月 22 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.35%	166.85		未到 期		是	是	
厦门 农商 行	银行	保本浮 动收益	20,000	闲置 募集 资金	2020 年 03 月 20 日	2020 年 12 月 17 日	结构 性存 款	协议 约定	4.15%	618.52		未到 期		是	是	
厦门 农商 行	银行	保本浮 动收益	4,000	闲置 自有 资金	2020 年 03 月 20 日	2020 年 12 月 17 日	结构 性存 款	协议 约定	4.15%	123.7		未到 期		是	是	
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 03 月 25 日	2020 年 12 月 23 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.26%	159.31		未到 期		是	是	
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	非保本 浮动收 益	15,000	闲置 自有 资金	2020 年 03 月 26 日	2020 年 09 月 24 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	3.95%	295.44		未到 期		是	是	
广发 证券 股份 有限 公司	券商	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 04 月 13 日	2020 年 10 月 19 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.70%	121.68		未到 期		是	是	
广发 证券 股份 有限 公司	券商	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 04 月 13 日	2020 年 12 月 14 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.90%	164.45		未到 期		是	是	
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	20,000	闲置 自有 资金	2020 年 04 月 17 日	2020 年 12 月 16 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	4.23%	563.23		未到 期		是	是	
民生 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	15,000	闲置 自有 资金	2020 年 04 月 23 日	2020 年 07 月 23 日	低风 险理 财产 品	协议 约定	3.95%	147.72		未到 期		是	是	
华夏	银行	非保本	6,000	闲置	2020	2020	低风	协议	4.23%	139.76		未到		是	是	

银行 厦门分行		浮动收益		自有资金	年 04 月 30 日	年 11 月 17 日	险理 财产 产品	约定				期				
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	保本浮 动收益	15,000	闲置 募集 资金	2020 年 04 月 30 日	2020 年 05 月 07 日	结构 性存 款	协议 约定	2.03%	5.91	5.91	全部 收回		是	是	
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	非保本 浮动收 益	11,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 07 日	2020 年 11 月 05 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	3.75%	205.68		未到 期		是	是	
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	12,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 08 日	2020 年 12 月 07 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	4.15%	290.61		未到 期		是	是	
厦门 农商 行	银行	保本浮 动收益	14,000	闲置 募集 资金	2020 年 05 月 07 日	2020 年 08 月 13 日	结构 性存 款	协议 约定	3.85%	144.72		未到 期		是	是	
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 18 日	2020 年 11 月 16 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	3.70%	92.25		未到 期		是	是	
兴业 证券 厦门 分公 司	券商	非保本 浮动收 益	4,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 15 日	2020 年 07 月 01 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	4.50%			未到 期		是	是	实时 赎回
民生 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 19 日	2020 年 11 月 25 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	3.70%	96.3		未到 期		是	是	
广发 证券 股份 有限 公司	券商	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 18 日	2020 年 11 月 16 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	4.60%	114.68		未到 期		是	是	
兴业 银行	银行	非保本 浮动收	10,000	闲置 自有	2020 年 05	2020 年 08	低风 险理	协议	3.85%	97.04		未到		是	是	

厦门 莲花 支行		益		资金	月 21 日	月 21 日	财产 产品	约定				期				
华夏 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	17,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	4.10%	408.65		未到 期		是	是	
民生 银行 厦门 分行	银行	非保本 浮动收 益	10,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 22 日	2020 年 11 月 28 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	3.70%	192.6		未到 期		是	是	
中国 银河 证券 股份 有限 公司	券商	非保本 浮动收 益	3,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 26 日	2020 年 11 月 23 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	4.45%	66.2		未到 期		是	是	
中国 银行 厦门 高科 技术 支行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 26 日	2020 年 10 月 15 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	3.70%	71.97		未到 期		是	是	
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	非保本 浮动收 益	8,000	闲置 自有 资金	2020 年 05 月 29 日	2020 年 11 月 27 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	3.70%	147.59		未到 期		是	是	
中信 银行 厦门 集美 支行	银行	非保本 浮动收 益	5,000	闲置 自有 资金	2020 年 06 月 18 日	2020 年 07 月 10 日	低风 险理 财产 产品	协议 约定	2.44%			未到 期		是	是	
兴业 银行 厦门 莲花 支行	银行	保本浮 动收益	4,000	闲置 自有 资金	2020 年 06 月 28 日	2020 年 07 月 01 日	结构 性存 款	协议 约定	2.70%	0.89		未到 期		是	是	实时 赎回
兴业 银行 厦门 莲花	银行	保本浮 动收益	3,000	闲置 自有 资金	2020 年 06 月 28 日	2020 年 07 月 01 日	结构 性存 款	协议 约定	2.70%	0.67		未到 期		是	是	实时 赎回

支行																
合计		691,000	--	--	--	--	--	--	14,346.73	6,598.66	--		--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### (一) 公司可能面临的风险

当前，统一通信终端解决方案行业市场竞争的日趋激烈，公司经营业绩及高利润率的情形可能会波动，公司未来经营所面临的相关行业和经营等风险如下：

#### 1、市场竞争风险

公司经过多年的努力与积累，已成为我国统一通信终端领域内的领先企业，具有较强的自主创新能力和研究开发实力，

具有成熟的经营模式和稳定的客户群体，具有较强的竞争优势。但国内外市场竞争正在加剧，公司同时面临来自国际国内企业的竞争。目前，公司主要的竞争对手为Poly、Cisco 等国际巨头，Poly、Cisco 等企业在品牌、系统支持等方面具有明显优势，如果公司不能正确判断和把握市场动态及行业发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

## 2、技术风险

### (1) 新产品开发的风险

公司自成立以来，根据市场需求不断进行新产品的开发，产品的不断升级也形成了公司的核心竞争力。但是，新产品研发存在较大的不确定性，具有核心竞争力的产品研发难度高，研发投入大，研发周期长，且存在研发失败的风险；另一方面，即使新产品顺利开发完成并推向市场，也存在得不到市场认可的风险，导致新产品推出后的经济效益与预期收益存在较大差距。如果公司不能保持持续创新能力，及时准确地把握产品的发展趋势，或新产品研发决策失误，不能有效地推广运用，将可能造成公司研发投入较大、新产品经济效益低于预期、丧失发展契机等不利影响，进而削弱公司已有的竞争优势。

### (2) 现有产品被替代的风险

公司现有产品主要是统一通信终端产品，重点是服务于企业客户，与主要服务于个人用户通信需求的即时聊天软件、在线视频会议软件等基于移动终端的虚拟产品有明显区别，短期内被替代的可能性较小。但随着通信技术的进步及通信基础设施的不断发展，移动终端的虚拟产品不断推出，用户使用习惯可能会逐渐改变，公司所经营的统一通信终端产品可能存在被减少使用或被虚拟产品替代的风险。

### (3) 人才流失和核心技术失密的风险

公司的市场竞争优势较大程度上依赖于公司掌握的核心技术以及多年来培养、集聚的一批行业技术专业人才。目前，公司具备通过激励及约束机制保持现有人员稳定并通过业务培训不断扩充人才队伍的能力，但仍面临人才流失和核心技术失密的风险。如果核心技术骨干较多地流失，将影响公司组织架构稳定性、产品研发进度以及销售目标的实现，进而影响公司整体发展。

## 3、经营风险

### (1) 主要原材料价格波动的风险。

公司产品生产所需的主要原材料包括芯片、液晶显示器材、塑胶外壳、PCB板、电源、包材和其他元器件等。报告期内，公司大部分原材料及零部件均采购自国内供应商。除此之外，产品的重要零部件——系统芯片主要来自海外供应商。公司拥有较强的成本转移能力和基于规模优势的原材料采购议价能力，能够消化原材料价格波动带来的大部分风险。但如果未来主要原材料价格出现大幅波动，公司仍将面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的风险。

### (2) 现海外市场占比较高的风险

公司产品主要销往海外。公司在国际市场拥有较多优质稳定的客户，具备较强的市场竞争力。目前，随着国际市场竞争日趋激烈，发达国家利用安全标准、质量标准、环境标准等非关税壁垒，压制包括中国在内的发展中国家相关产业，贸易摩擦日益增多。一旦未来我国出口政策发生重大变化，或者主要出口国和地区出现政治经济形势恶化、贸易政策发生重大变化、与我国发生重大贸易争端等影响这些国家和地区产品需求的情况，都将影响公司的产品出口，使公司面临销售收入及盈利水平下降的风险。公司的运营受公司产品销售地所属的城市、州郡、国家及司法权区的各项法律及法规所监管。该等法律及法规监管公司运营的多个范畴，包括但不限于环保法、产品质量法、知识产权法、海关法、劳工法、客户保障法及反垄断法等法律法规。尽管公司当前尽力遵守所适用的全部法律及法规，但仍无法保证公司所采取的措施足以使得公司持续遵守该等法律及法规及任何于日后颁布的有关法律及法规。如果公司未能遵守任何该等法律及法规，可能须缴纳行政罚款及接受处罚、承担民事及/或刑事责任，并会妨碍公司的业务活动及经营。此外，为遵守该等法律法规，公司或将承担额外的成本，而公司未必能将该等成本转嫁至客户，从而导致公司的盈利能力下降，经营业绩下滑。同时，目前受全球新冠病毒疫情影响，公司业务所覆盖的大部分国家与地区为控制疫情扩散都采取了一定程度的管制措施，导致了终端客户需求萎缩，下游经销商市场开拓困难，公司销售人员也无往前往当地市场等问题，可能导致公司盈利能力下降。

## 4、汇率风险

公司出口业务主要采用美元结算，受汇率波动影响较为明显，主要体现在两个方面：一是影响产品出口的价格竞争力，如果人民币升值将在一定程度削弱公司产品在国际市场的价格优势；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。如果公司未能通

过加快回款和结汇速度，减少汇兑损失，或通过金融工具保值避险，可能会对公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

目前公司运营情况良好稳定，但由于公司所处通信行业竞争较为激烈，产品更新换代较快；因此，能否准确把握行业发展趋势、能否准确判断市场并能否及时推出符合市场期待的产品，是决定公司经营业绩和未来发展的重要因素。如果公司不能有效应对，公司经营业绩可能波动或下滑，从而导致不能维持持续的高增长。

(二) 公司采取的应对措施

2020年上半年受全球新冠疫情的影响，全球经济不确定性因素加大，下半年的宏观环境将依旧复杂，公司只能不断夯实内部经营管理能力，为应对外部环境的变化提供更多的安全空间。2020年下半年，公司将继续着重从如下几个方面，稳固公司在行业的竞争力：

1、研发投入：持续加大研发投入。语音产品以产品形态的多元化为目标；视频会议产品则持续以提升产品解决方案的核心性能、功能体验为目标；云办公终端也将作为公司新的产品线，开始布局投入。此外将增加市场端的服务投入，一方面确保客户服务的满足度，另一方面保持对市场需求的识别能力。

2、市场与营销：营销组织结构调整，构建国内、海外销售平台，提升各业务块之间的协同、资源共享、经验共享，从而最大化地发挥渠道资源的潜能，提升营销效率。客户技术服务方面要根据不同业务、不同环节组建不同的服务团队，进一步提升专业性及服务效率。

3、管理与运营保障：2020年信息化建设、财务能力建设、人才战略持续落地，同时要加强对内控制度建设及供应链建设，以满足新业务发展的需求。由于公司研发投入不断加大，办公场所紧缺的问题已经变得比较严重，未来3年公司投入资源全面解决办公及研发场所不足的问题。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月21日	公司	实地调研	机构	国信证券、泓德基金、永赢基金、东方证券、中泰证券、宝盈基金、嘉实基金、南方基金、华泰保兴、平安基金、中国人寿养老保险、海富通基金、中欧基金、农银基金、太平洋证券、国寿养老保险、长盛基金、中邮基金、万家基金、景顺长城基金、中银基金、盈康资产、中信建投、海通证券等	现场调研

## 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
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	7.85%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 29 日	详见巨潮资讯网《2020 年第二次临时股东大会决议公告决议公告》(公告编号: 2020-061)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	12.22%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 15 日	详见巨潮资讯网《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-048)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.58%	2020 年 02 月 07 日	2020 年 02 月 07 日	详见巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告决议公告》(公告编号: 2020-008)

#### 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情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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
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	陈智松、吴仲毅、张联昌、卢荣富、周继伟、于建兵、张惠荣	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份。对本人直接或间接所持公司股份的锁定期限届满后，只要本人或本人近亲属仍然担任公司董事、监事或高级管理人员职务，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人所持有公司股份的持股变动及申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十一条和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。自公司向深圳证券交易所申报本人离职信息之日起，本人所持股份将按《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》及相关法规规定予以锁定。自本人的离职信息申报之日起六个月内，本人增持本公司股份也将予以锁定。本人离职后半年内不会转让本人直接或间接持有的公司股份。公司上市六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期在前述锁定期的基础上自动延长六个月，且不因本人在公司担任的职务发生变更、因离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺。	2017年03月17日	2020年3月17日	锁定期已于2020年3月17日届满
	厦门亿网联信息技术服务有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。本公司所持有公司股份的持股变动及申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。	2017年03月17日	2020年3月17日	锁定期已于2020年3月17日届满

	陈建荣	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份。本人所持有公司股份的持股变动及申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十一条和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。公司上市六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期在前述锁定期的基础上自动延长六个月。	2017年03月17日	2020年3月17日	锁定期已于2020年3月17日届满
	艾志敏、赖志豪、王伟廷	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不要求公司回购该部分股份。对本人直接或间接所持公司股份的锁定期限届满后，只要本人或本人近亲属仍然担任公司董事、监事或高级管理人员职务，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人所持有公司股份的持股变动及申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十一条和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。自公司向深圳证券交易所申报本人离职信息之日起，本人所持股份将按《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》及相关法规规定予以锁定。自本人的离职信息申报之日起六个月内，本人增持本公司股份也将予以锁定。本人离职后半年内不会转让本人直接或间接持有的公司股份。	2017年03月17日	2020年3月17日	锁定期已于2020年3月17日届满
股权激励承诺	厦门亿联网络技术股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018年09月07日	2023年12月31日	正常履行中

	公司限制性股票激励对象	其他承诺	若公司因本计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018年09月07日	2023年12月31日	正常履行中
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

半年度财务报告是否已经审计

是  否

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

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、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

适用  不适用

### （一）2018年限制性股票激励计划

1、2020年1月17日，公司召开了第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，并于2020年2月7日召开了2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销4名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计74,000股。公司独立董事发表了独立意见，公司监事会发表了审核意见，北京大成（厦门）律师事务所出具了法律意见书。公司于2020年4月2日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成回购注销。

2、2020年5月12日，公司召开了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，并于2020年5月29日召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划首次授予部分已获授尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划预留部分已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销63名首次授予激励对象第一个解除限售期未能全部解除限售的部分，及1名预留授予对象因离职需注销的部分，合计270,960股。公司于2020年7月30日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成回购注销。

除上述事项外，2018年限制性股票激励计划在本报告期内无其他进展或变化。以往进展与2019年年度报告中一致，具体详见公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

### （二）2020年限制性股票激励计划

1、公司于2020年4月14日召开第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称《激励计划》）、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。

2、公司于2020年4月16日起至2020年4月26日止，已在内部对激励对象名单进行了公示，公司监事会在公示的时限内未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。监事会对激励计划的激励对象名单进行了核查，并于2020年4月29日出具了《关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、公司于2020年4月29日召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《关于修订公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。

4、公司于2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于修订公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于修订公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，并披露了《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、公司于2020年6月1日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票授予数量和授予价格的议案》，并于2020年6月8日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票授予价格的议案》，

最终将本次激励计划首次授予部分限制性股票授予数量调整为375.30万股，授予价格调整为27.94元/股，授予的激励对象为113人。授予日后，首次授予激励对象中3名激励对象因个人原因自愿放弃公司向其授予的全部限制性股票共8.25万股，除此之外，授予日、授予价格及授予股票来源等与董事会审议通过情况一致。

6、公司于2020年7月3日披露了《2020年限制性股票激励计划首次授予结果公告》，最终授予的激励对象为110人，授予限制性股票数量为367.05万股。至此，公司已完成2020年限制性股票的首次授予工作。

具体详见公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

## 十三、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划。

## (2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年，公司深入贯彻落实党中央、国务院关于加强东西部扶贫协作的战略部署，为脱贫攻坚战做出了一些贡献，良好地履行了自己的社会责任。自2020年4月8日，国务院扶贫办启动社会力量助力挂牌督战村项目以来，公司热烈响应，20天内迅速完成了与宁夏东乡县大树乡郑家村结对帮扶关系，签订了结对帮扶协议。公司高度重视结对帮扶工作，成立专项工作组，筹措资金支持投入东乡县脱贫工作，专项扶贫资金10万元已到位。

公司后续将考虑增加扶贫的方式和种类，使扶贫渠道多元化，响应国家号召，发挥自身优势，积极投入扶贫事业。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	450,112,075	75.09%			225,056,037.5	-254,364,053	-29,308,015	420,804,060	46.80%
1、国家持股		0.00%			0	0	0		0.00%
2、国有法人持股		0.00%			0	0	0		0.00%
3、其他内资持股	450,112,075	75.09%			225,056,037.5	-254,364,053	-29,308,015	420,804,060	46.80%
其中：境内法人持股	48,000,000	8.01%			24,000,000	-72,000,000	-48,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	402,112,075	67.08%			201,056,037.5	-182,364,053	18,691,985	420,804,060	46.80%
4、外资持股		0.00%			0	0	0		0.00%
其中：境外法人持股		0.00%			0	0	0		0.00%
境外自然人持股		0.00%			0	0	0		0.00%
二、无限售条件股份	149,353,925	24.91%			74,676,962.5	254,253,053	328,930,015	478,283,940	53.20%
1、人民币普通股	149,353,925	24.91%			74,676,962.5	254,253,053	328,930,015	478,283,940	53.20%
2、境内上市的外资股		0.00%			0	0	0		
3、境外上市的外资股		0.00%			0	0	0		
4、其他		0.00%			0	0	0		
三、股份总数	599,466,000	100.00%			299,733,000	-111,000	299,622,000	899,088,000	100.00%

## 股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

\*本节所列示的所有股份数为截至2020年6月30日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记的股份数，其中总股本数899,088,000与第十一节、财务报告中所列示的总股本数902,487,540的差异系：

①公司于2020年4月14日召开第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，并于2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议通过了上述议案。2020年7月3日披露了《2020年限制性股票激励计划首次授予结果公告》，最终授予的激励对象为110人，授予限制性股票数量为367.05万股，该部分实际于2020年7月3日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记完成。

②公司于2020年5月12日召开了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，并于2020年5月29日召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划首次授予部分已获授尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划预留部分已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销63名首次授予激励对象第一个解除限售期未能全部解除限售的部分，及1名预留授予对象因离职需注销的部分，合计270,960股。该部分实际于2020年7月30日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成回购注销。

1、公司于2020年3月17日解除首发前限售股448,000,000股

2、公司于2020年4月3日完成回购注销2018年限制性股票激励计划已获授尚未解锁的限制性股票74,000股，总股本减至599,392,000股

3、公司于2020年5月22日解除限售的限制性股票数量为506,960股

4、公司于2020年6月1日完成2019年年度权益分派，即：以公司总股本599,392,000为基数，向全体股东每10股派9.00元（含税）人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本增至899,088,000股

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月17日，公司召开了第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，并于2020年2月7日召开了2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销4名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计74,000股

2、2020年5月12日，公司召开了2019年年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；公司于2020年6月1日完成2019年年度权益分派，即：以公司总股本599,392,000为基数，向全体股东每10股派9.00元（含税）人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本增至899,088,000股

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，转增及回购注销的限制性股票均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相应手续

## 股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年4月3日完成回购注销2018年限制性股票激励计划已获授尚未解锁的限制性股票74,000股

2、公司于2020年7月30日完成回购注销63名首次授予激励对象第一个解除限售期未能全部解除限售的部分，及1名预留授予对象因离职需注销的部分，合计270,960股

## 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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴仲毅	128,000,000	48,000,000	64,000,000	144,000,000	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 10%。
陈智松	104,000,000	39,000,000	52,000,000	117,000,000	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 10%。
卢荣富	64,000,000	24,000,000	32,000,000	72,000,000	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 10%。
周继伟	48,000,000	18,000,000	24,000,000	54,000,000	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 10%。
厦门亿网联信息技术服务有限公司	48,000,000	72,000,000	24,000,000	0	-	已于 2020 年 3 月 17 日解除锁定，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 25%。
张联昌	28,000,000	10,500,000	14,000,000	31,500,000	高管锁定股	每年度第一个交易日解锁 25%，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 10%。
陈建荣	28,000,000	42,000,000	14,000,000	0	-	已于 2020 年 3 月 17 日解除锁定，但根据相关承诺，2022 年 3 月 17 日前实际可流通数量为 IPO 前持有公司股份总额的 10%。
曾慧、张惠荣、于建兵	6,075	0	10,425	16,500	高管锁定股	每年转让不超过本人所持股份的 25%
2018 年股权激励对象	2,106,000	760,440	942,000	2,287,560	2018 年限制性股票激励计划	根据公司 2018 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁及回购注销

合计	450,112,075	254,260,440	224,952,425	420,804,060	--	--
----	-------------	-------------	-------------	-------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)股票(限制性股票)		27.94	3,670,500				详见巨潮资讯网《关于2020年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号:2020-076)	2020年07月03日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司2020年限制性股票激励计划首次授予限制性股票3,670,500股,授予登记完成日期为2020年7月3日,上市流通日期为2020年7月8日

## 三、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	24,788		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%以上的普通股股东或前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
吴仲毅	境内自然人	21.02%	189,000,000	6100000 0.00	144,000,000	45,000,000		
陈智松	境内自然人	17.35%	156,000,000	5200000 0.00	117,000,000	39,000,000		
卢荣富	境内自然人	10.68%	96,000,000	3200000 0.00	72,000,000	24,000,000		
周继伟	境内自然人	8.01%	72,000,000	2400000	54,000,000	18,000,000		

				0.00				
厦门亿网 联信息技 术服务有 限公司	境内非国有 法人	7.04%	63,329,998	1532999 8.00	0	63,329,998		
张联昌	境内自然人	4.67%	42,000,000	1400000 0.00	31,500,000	10,500,000		
陈建荣	境内自然人	4.48%	40,275,000	1227500 0.00	0	40,275,000		
香港中央 结算有限 公司	其他	1.99%	17,865,472	3964673 .00	0	17,865,472		
全国社保 基金四零 六组合	其他	0.70%	6,262,523	795687. 00	0	6,262,523		
全国社保 基金一零 九组合	其他	0.59%	5,298,686	1266162 .00	0	5,298,686		
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、自然人股东吴仲毅、陈智松、卢荣富、周继伟为公司一致行动人；2、陈智松和卢荣富为公司法人股东厦门亿网联的持股 5%以上重要股东（陈智松持有厦门亿网联 45.66%的股份，卢荣富持有厦门亿网联 33.33%的股份）；3、陈智松为厦门亿网联的执行董事，周继伟为厦门亿网联的监事；4、陈建荣与陈智松为兄弟关系。							
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					
香港中央结算有限公司	17,865,472	人民币普通股	17,865,472					
全国社保基金四零六组合	6,262,523	人民币普通股	6,262,523					
全国社保基金一零九组合	5,298,686	人民币普通股	5,298,686					
中国工商银行股份有限公司－富国创新科技混合型证券投资基金	5,035,045	人民币普通股	5,035,045					

全国社保基金六零一组合	4,413,948	人民币普通股	4,413,948
全国社保基金五零三组合	3,749,949	人民币普通股	3,749,949
中国农业银行股份有限公司—宝盈鸿利收益灵活配置混合型证券投资基金	3,389,300	人民币普通股	3,389,300
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	3,300,077	人民币普通股	3,300,077
交通银行股份有限公司—易方达高端制造混合型发起式证券投资基金	3,187,035	人民币普通股	3,187,035
中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	3,152,394	人民币普通股	3,152,394
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	未知是否存在关联关系，或属于《上述公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
吴仲毅	副董事长	现任	128,000,000	64,000,000	3,000,000	189,000,000	0	0	0
合计	--	--	128,000,000	64,000,000	3,000,000	189,000,000	0	0	0

注：本节所列示的高管持股数为截至 2020 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的持股数；吴仲毅先生的本期增持系 2019 年权益分派每 10 股转增 5 股，本期减持已于 2020 年 6 月 5 日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露相关公告（2020-066）；报告期内，除吴仲毅先生外，公司董事、监事和高级管理人员没有发生除 2019 年权益分派的转增外的其他直接持股变动

### 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
曾慧	财务总监	解聘	2020 年 04 月 14 日	工作变动
于建兵	财务总监	聘任	2020 年 04 月 14 日	

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门亿联网络技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	208,037,956.67	105,691,468.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,710,296,461.71	3,584,592,322.05
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	319,267,982.94	398,735,941.04
应收款项融资		
预付款项	4,141,775.77	3,820,062.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,019,744.35	10,722,361.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	311,699,368.25	266,634,646.47

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	13,269,609.06	10,496,813.52
流动资产合计	4,574,732,898.75	4,380,693,616.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,291,270.75	42,848,709.81
其他权益工具投资	2,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,595,908.90	3,851,510.88
固定资产	87,567,377.61	93,058,381.51
在建工程	53,569,448.64	21,298,978.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	307,951,287.49	266,529,294.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,302,157.79	1,916,503.97
递延所得税资产	12,305,354.40	12,851,934.32
其他非流动资产	3,600,337.99	4,225,493.29
非流动资产合计	515,183,143.57	446,580,806.22
资产总计	5,089,916,042.32	4,827,274,422.22
流动负债：		
短期借款	142,209,482.01	50,026,849.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	199,344,056.16	198,519,024.18
预收款项		21,479,302.44
合同负债	40,487,571.84	
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	19,026,486.41	76,085,444.29
应交税费	30,748,482.25	31,736,605.15
其他应付款	141,241,344.64	48,014,288.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	573,057,423.31	425,861,513.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,215,200.00	2,215,200.00
递延所得税负债	3,323,101.52	3,323,101.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,538,301.52	5,538,301.52
负债合计	578,595,724.83	431,399,815.33
所有者权益：		

股本	902,487,540.00	599,466,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	931,916,236.74	1,136,753,599.77
减：库存股	127,562,710.00	37,785,240.00
其他综合收益	63,781.40	52,285.70
专项储备		
盈余公积	273,511,699.21	273,511,699.21
一般风险准备		
未分配利润	2,530,903,770.14	2,423,876,262.21
归属于母公司所有者权益合计	4,511,320,317.49	4,395,874,606.89
少数股东权益		
所有者权益合计	4,511,320,317.49	4,395,874,606.89
负债和所有者权益总计	5,089,916,042.32	4,827,274,422.22

法定代表人：陈智松

主管会计工作负责人：于建兵

会计机构负责人：邱华弟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	206,699,412.80	105,030,040.04
交易性金融资产	3,710,296,461.71	3,584,592,322.05
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	319,267,982.94	398,735,941.04
应收款项融资		
预付款项	4,141,775.77	3,820,062.69
其他应收款	294,231,969.43	256,856,616.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	311,699,368.25	266,634,646.47
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	9,349,627.57	9,221,870.05
流动资产合计	4,855,686,598.47	4,624,891,498.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	99,579,655.15	54,137,094.21
其他权益工具投资	2,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,595,908.90	3,851,510.88
固定资产	87,567,377.61	93,058,381.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,402,494.60	35,730,856.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,302,157.79	1,916,503.97
递延所得税资产	12,250,829.31	12,726,508.84
其他非流动资产	3,600,337.99	4,225,493.29
非流动资产合计	246,298,761.35	205,646,349.56
资产总计	5,101,985,359.82	4,830,537,848.15
流动负债：		
短期借款	142,209,482.01	50,026,849.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	199,344,056.16	198,519,024.18
预收款项		21,479,302.44
合同负债	40,487,571.84	
应付职工薪酬	19,026,486.41	76,085,444.29
应交税费	30,748,482.25	31,736,605.15

其他应付款	141,241,344.64	48,014,288.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	573,057,423.31	425,861,513.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,215,200.00	2,215,200.00
递延所得税负债	3,323,101.52	3,323,101.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,538,301.52	5,538,301.52
负债合计	578,595,724.83	431,399,815.33
所有者权益：		
股本	902,487,540.00	599,466,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	931,916,236.74	1,136,753,599.77
减：库存股	127,562,710.00	37,785,240.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	273,511,699.21	273,511,699.21
未分配利润	2,543,036,869.04	2,427,191,973.84
所有者权益合计	4,523,389,634.99	4,399,138,032.82
负债和所有者权益总计	5,101,985,359.82	4,830,537,848.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,200,974,756.22	1,174,459,510.26
其中：营业收入	1,200,974,756.22	1,174,459,510.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	591,368,453.90	565,169,471.35
其中：营业成本	393,092,335.52	408,841,150.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,684,493.39	12,860,634.77
销售费用	57,050,530.08	62,001,735.15
管理费用	28,780,085.52	20,246,281.03
研发费用	103,947,383.25	61,213,519.41
财务费用	-4,186,373.86	6,150.28
其中：利息费用	3,488,943.39	
利息收入	412,137.66	4,762,738.78
加：其他收益	22,135,562.92	2,353,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	73,512,487.45	67,034,792.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	442,560.94	
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	1,668,610.28	-2,919,111.96

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,528,795.68	-7,352,974.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)	227,999.64	-750,230.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	711,679,758.29	667,656,014.26
加: 营业外收入	438,886.67	170,136.25
减: 营业外支出	1,623,023.39	4,873.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	710,495,621.57	667,821,276.60
减: 所得税费用	65,144,142.94	61,070,595.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	645,351,478.63	606,750,681.44
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	645,351,478.63	606,750,681.44
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	645,351,478.63	606,750,681.44
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	11,495.70	-2,042.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,495.70	-2,042.17
(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	11,495.70	-2,042.17

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	11,495.70	-2,042.17
7.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	645,362,974.33	606,748,639.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	645,362,974.33	606,748,639.27
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	0.7202	0.6771
（二）稀释每股收益	0.7196	0.6768

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：陈智松

主管会计工作负责人：于建兵

会计机构负责人：邱华弟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,200,974,756.22	1,174,459,510.26
减：营业成本	393,092,335.52	408,841,150.71
税金及附加	12,652,234.91	12,860,634.77
销售费用	57,235,429.18	62,073,960.80
管理费用	25,518,541.05	20,246,281.03
研发费用	103,947,383.25	61,213,519.41
财务费用	-11,077,816.18	5,519.91
其中：利息费用	2,335,895.44	
利息收入	6,145,013.73	4,762,738.78

加：其他收益	22,135,562.92	2,353,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	73,512,487.45	67,034,792.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	442,560.94	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,668,610.28	-2,919,111.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,528,795.68	-7,352,974.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	227,999.64	-750,230.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	721,680,104.46	667,584,418.98
加：营业外收入	438,886.67	170,136.25
减：营业外支出	1,622,627.90	4,873.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	720,496,363.23	667,749,681.32
减：所得税费用	65,198,668.03	61,070,595.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	655,297,695.20	606,679,086.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	655,297,695.20	606,679,086.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	655,297,695.20	606,679,086.16
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,326,530,576.50	1,057,511,004.43
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	53,537,140.51	59,387,465.22
收到其他与经营活动有关的现金	27,801,681.11	7,307,407.26
经营活动现金流入小计	1,407,869,398.12	1,124,205,876.91
购买商品、接受劳务支付的现金	501,292,575.89	457,738,764.52
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	205,002,206.08	123,357,151.70
支付的各项税费	81,294,963.46	53,147,695.80
支付其他与经营活动有关的现金	70,923,039.31	68,871,039.62
经营活动现金流出小计	858,512,784.74	703,114,651.64
经营活动产生的现金流量净额	549,356,613.38	421,091,225.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,714,700,823.57	5,773,400,000.00
取得投资收益收到的现金	73,136,253.73	69,140,919.21
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	8,787,837,077.30	5,842,540,919.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,394,601.51	8,817,635.59
投资支付的现金	8,838,736,352.95	6,240,400,000.00
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		858,400.00
投资活动现金流出小计	8,922,130,954.46	6,250,076,035.59
投资活动产生的现金流量净额	-134,293,877.16	-407,535,116.38

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,553,770.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	338,651,010.53	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	441,204,780.53	
偿还债务支付的现金	248,958,647.15	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,477,148.80	
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	1,616,340.00	309,500.00
筹资活动现金流出小计	757,052,135.95	309,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-315,847,355.42	-309,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,131,107.11	-4,627,090.03
五、现金及现金等价物净增加额	102,346,487.91	8,619,518.86
加：期初现金及现金等价物余额	105,691,468.76	372,491,690.11
六、期末现金及现金等价物余额	208,037,956.67	381,111,208.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,326,530,576.50	1,057,511,004.43
收到的税费返还	53,537,140.51	59,387,465.22
收到其他与经营活动有关的现金	70,577,412.63	7,307,407.26
经营活动现金流入小计	1,450,645,129.64	1,124,205,876.91
购买商品、接受劳务支付的现金	501,292,575.89	457,738,764.52
支付给职工以及为职工支付的现金	202,905,988.72	122,621,123.52
支付的各项税费	81,262,704.98	53,147,695.80
支付其他与经营活动有关的现金	150,319,142.73	69,678,663.07
经营活动现金流出小计	935,780,412.32	703,186,246.91

经营活动产生的现金流量净额	514,864,717.32	421,019,630.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,714,700,823.57	5,773,400,000.00
取得投资收益收到的现金	73,136,253.73	69,140,919.21
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	8,787,837,077.30	5,842,540,919.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,580,584.10	8,817,635.59
投资支付的现金	8,883,736,352.95	6,240,400,000.00
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		858,400.00
投资活动现金流出小计	8,888,316,937.05	6,250,076,035.59
投资活动产生的现金流量净额	-100,479,859.75	-407,535,116.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,553,770.00	
取得借款收到的现金	338,663,269.73	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	441,217,039.73	
偿还债务支付的现金	248,958,647.15	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,477,148.80	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,616,340.00	309,500.00
筹资活动现金流出小计	757,052,135.95	309,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-315,835,096.22	-309,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,119,611.41	-4,625,047.87
五、现金及现金等价物净增加额	101,669,372.76	8,549,965.75
加：期初现金及现金等价物余额	105,030,040.04	372,372,962.31
六、期末现金及现金等价物余额	206,699,412.80	380,922,928.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年年末余额	599,466,000.00				1,136,753,599.77	37,785,240.00	52,285.70		273,511,699.21		2,423,876,262.21		4,395,874,606.89		4,395,874,606.89	
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	599,466,000.00				1,136,753,599.77	37,785,240.00	52,285.70		273,511,699.21		2,423,876,262.21		4,395,874,606.89		4,395,874,606.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	303,021,540.00				-204,837,363.03	89,777,470.00	11,495.70				107,027,507.93		115,445,710.60		115,445,710.60	
（一）综合收益总额							11,495.70				646,480,307.93		646,491,803.63		646,491,803.63	
（二）所有者投入和减少资本	3,325,540.00				94,858,636.97	89,777,470.00							8,406,706.97		8,406,706.97	
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	3,325,540.00			94,858,636.97	89,777,470.00							8,406,706.97	8,406,706.97
4. 其他													
(三) 利润分配										-539,452,800.00		-539,452,800.00	-539,452,800.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配										-539,452,800.00		-539,452,800.00	-539,452,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	299,696,000.00			-299,696,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	299,696,000.00			-299,696,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他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、本期末余额	902,487,540.00				931,916,236.74	127,562,710.00	63,781.40		273,511,699.21		2,530,903,770.14		4,511,320,317.49		4,511,320,317.49
---------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	-----------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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、上年年末余额	299,546,000.00				1,405,583,067.25	26,802,700.00	28,541,501.17		149,773,000.00		1,642,778,077.00		3,499,418,945.42		3,499,418,945.42
加：会计政策变更							-28,487,819.85				28,926,361.68		438,541.83		438,541.83
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	299,546,000.00				1,405,583,067.25	26,802,700.00	53,681.32		149,773,000.00		1,671,704,438.68		3,499,857,487.25		3,499,857,487.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	299,526,000.00				-299,835,500.00	-309,500.00	-2,042.17				247,307,481.44		247,305,439.27		247,305,439.27
（一）综合收益总额							-2,042.17				606,750,681.44		606,748,639.27		606,748,639.27
（二）所有者投入和减少资本	-10,000.00				-299,500.00	-309,500.00									
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	-10,000.00				-299,500.00	-309,500.00									
4. 其他															
(三) 利润分配										-359,443,200.00	-359,443,200.00			-359,443,200.00	
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										-359,443,200.00	-359,443,200.00			-359,443,200.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	299,536,000.00				-299,536,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	299,536,000.00				-299,536,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他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	599,072,000.00			1,105,747,567.25	26,493,200.00	51,639.15		149,773,000.00		1,919,011,920.12		3,747,162,926.52	3,747,162,926.52
----------	----------------	--	--	------------------	---------------	-----------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	599,466,000.00				1,136,753,599.77	37,785,240.00			273,511,699.21	2,427,191,973.84		4,399,138,032.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,466,000.00				1,136,753,599.77	37,785,240.00			273,511,699.21	2,427,191,973.84		4,399,138,032.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	303,021,540.00				-204,837,363.03	89,777,470.00				115,844,895.20		124,251,602.17
（一）综合收益总额										655,297,695.20		655,297,695.20
（二）所有者投入和减少资本	3,325,540.00				94,858,636.97	89,777,470.00						8,406,706.97
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	3,325,540.00				94,858,636.97	89,777,470.00						8,406,706.97
4. 其他												

(三) 利润分配										-539,452,800.00		-539,452,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-539,452,800.00		-539,452,800.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	299,696,000.00					-299,696,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	299,696,000.00					-299,696,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	902,487,540.00				931,916,236.74	127,562,710.00			273,511,699.21	2,543,036,869.04		4,523,389,634.99

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	299,546,000.00				1,405,583,067.25	26,802,700.00	28,487,819.85		149,773,000.00	1,644,001,414.92		3,500,588,602.02
加：会计政策变更							-28,487,819.85			28,926,361.68		438,541.83
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	299,546,000.00				1,405,583,067.25	26,802,700.00			149,773,000.00	1,672,927,776.60		3,501,027,143.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	299,526,000.00				-299,835,500.00	-309,500.00				247,235,886.16		247,235,886.16
(一)综合收益总额										606,679,086.16		606,679,086.16
(二)所有者投入和减少资本	-10,000.00				-299,500.00	-309,500.00						
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	-10,000.00				-299,500.00	-309,500.00						
4. 其他												
(三)利润分配										-359,443,200.00		-359,443,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-359,443,200.00		-359,443,200.00
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转	299,536,000.00				-299,536,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	299,536,000.00				-299,536,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	599,072,000.00				1,105,747,567.25	26,493,200.00		149,773,000.00	1,920,163,662.76			3,748,263,030.01

### 三、公司基本情况

厦门亿联网络技术股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为2001年11月设立的厦门亿联网络技术有限公司(以下简称“厦门亿联有限公司”),初始注册资本为人民币180万元,由吴仲毅、陈智松、周继伟、卢荣富共同出资组建。

2012年5月,根据厦门亿联有限公司股东会决议,以该公司原全体股东作为发起人,采取发起设立方式,由厦门亿联有限公司依法整体变更为股份有限公司。各发起人以截至2011年12月31日经审计的厦门亿联有限公司的账面净资产折股,股份总数5,600万股,每股面值人民币1元,剩余净资产列入资本公积。发起人按照各自持有厦门亿联有限公司的股权比例,持有本公司相应数额的股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)159号文核准,本公司股票于2017年3月17日在深圳证券交易所挂牌交易。本次公开发行人民币普通股(A股)1,867万股,发行价格为88.67元/股,募集资金总额为人民币1,655,468,900.00元。截至2017年3月10日止,本公司已向社会公众发行人民币普通股(A股)1,867万股,扣除保荐费和承销费及发行费用后,募集资金净额为人民币1,589,547,235.31元,其中18,670,000.00元作为新增股本,超过注册资本作为资本公积。本次增资后本公司注册资本与股本总额均为74,670,000.00元,总股数为7,467万股。

2017年9月至2020年6月,根据公司股东会决议,经三次年度资本公积转增股本及数次定向增发限制性股票、限制性股票

已获授但未解锁部分的回购注销，截至2020年6月30日，公司总股本为899,088,000股。具体审议程序参见2019年年度报告和本报告“第六节 一、股份变动情况”

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码：91350200705487306K；注册地址：厦门市湖里区云顶北路16号三楼309；法定代表人：陈智松。

本公司实际控制人为陈智松、吴仲毅、卢荣富、周继伟。

本公司属网络通讯终端设备制造行业，主要生产和销售统一通信终端产品及高清视频会议系统，包括设计、开发、生产、销售企业通信终端设备及相关技术咨询服务等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设置职能中心、营销中心、研发中心、运营中心、证券法务部及内审部等部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十四次会议于2020年8月14日批准。

本公司本期纳入合并范围的子公司合计4家，具体请阅“附注八、合并范围的变动”和“本附注九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

#### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不

予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- （a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- （b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- （c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

##### A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

本公司目前不存在合营及共同经营的情况。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②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即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 10、金融工具

### 自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止

确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息

费用)计入当期损益。但本公司对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,由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益,当该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。

## ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指,当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外,金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

## (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应将该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他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，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收外部客户

应收账款组合2 应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收合并范围内关联方款项、备用金、押金及保证金

其他应收款组合4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

##### ② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

##### ③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### 以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

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

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产。

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。

###### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

###### 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。

###### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

### (5) 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。

### (6) 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，本公司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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 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）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### **(7) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

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

## **11、应收票据**

公司本期不存在应收票据。

## **12、应收账款**

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前，2019年度及2020年上半年见第十二节、五、（10）金融工具

#### **(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：本公司将100万元以上应收账款，100万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

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。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

#### **(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	5
1-2年	25	25
2-3年	50	50
3年以上	100	100

**(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**13、应收款项融资**

公司本期不存在应收款融资。

**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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见2020半年度报告第十二节、五、（10）金融工具

**15、存货**

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成

本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **16、合同资产**

公司本期不存在合同资产相关披露事项。

无

## **17、合同成本**

公司本期不存在合同成本相关披露事项。

## **18、持有待售资产**

公司本期不存在持有待售资产披露事项。

## **19、债权投资**

公司本期不存在债权投资披露事项。

## **20、其他债权投资**

公司本期不存在其他债权投资披露事项。

## **21、长期应收款**

公司本期不存长期应收款披露事项。

## **22、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一

组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2） 初始投资成本确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；
- B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；
- C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- B. 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；
- C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。
- D. 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。

## （3） 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

## 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

#### （1）投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

#### （2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、18。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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年的单位价值较高的有形资产。(1) 确认条件固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5	19%
生产器具	年限平均法	2-5	5	19%-47.5%
办公设备	年限平均法	3-5	5	19%-31.7%
研发设备	年限平均法	2-5	5	19%-47.5%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司目前不存在融资租入固定资产。

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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

公司本期不存在借款费用相关披露内容。

## 27、生物资产

公司本期不存在生物资产相关披露内容。

## 28、油气资产

公司本期不存在油气资产相关披露内容。

## 29、使用权资产

公司本期不存在使用权资产相关披露内容。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

按取得时的实际成本入账。

#### 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	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

### 33、合同负债

见金融工具附注。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：

#### ①企业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；

#### ②企业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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司收入确认的具体方法如下：

外销业务：本公司按照客户要求发货并报关出口后，于取得收取货款的权利时，确认外销业务的收入。

内销业务：本公司按照客户要求发货，货物已发出并经客户书面签收或电子系统确认时确认收入；或按照客户要求发货至指定地点，且相关货款已经收到或取得收款的权利时确认收入。

#### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司目前不存在融资租赁。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### 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
执行《企业会计准则第 14-收入》会计政策	董事会	2020 年 04 月 14 日第三届董事会第十三次会议通过此议案

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	105,691,468.76	105,691,468.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,584,592,322.05	3,584,592,322.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	398,735,941.04	398,735,941.04	
应收款项融资			
预付款项	3,820,062.69	3,820,062.69	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,722,361.47	10,722,361.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	266,634,646.47	266,634,646.47	
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	10,496,813.52	10,496,813.52	
流动资产合计	4,380,693,616.00	4,380,693,616.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	42,848,709.81	42,848,709.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,851,510.88	3,851,510.88	
固定资产	93,058,381.51	93,058,381.51	
在建工程	21,298,978.08	21,298,978.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	266,529,294.36	266,529,294.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,916,503.97	1,916,503.97	
递延所得税资产	12,851,934.32	12,851,934.32	
其他非流动资产	4,225,493.29	4,225,493.29	
非流动资产合计	446,580,806.22	446,580,806.22	

资产总计	4,827,274,422.22	4,827,274,422.22	
流动负债：			
短期借款	50,026,849.32	50,026,849.32	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	198,519,024.18	198,519,024.18	
预收款项	21,479,302.44	0.00	-21,479,302.44
合同负债		21,479,302.44	21,479,302.44
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	76,085,444.29	76,085,444.29	
应交税费	31,736,605.15	31,736,605.15	
其他应付款	48,014,288.43	48,014,288.43	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	425,861,513.81	425,861,513.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,215,200.00	2,215,200.00	
递延所得税负债	3,323,101.52	3,323,101.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,538,301.52	5,538,301.52	
负债合计	431,399,815.33	431,399,815.33	
所有者权益：			
股本	599,466,000.00	599,466,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,136,753,599.77	1,136,753,599.77	
减：库存股	37,785,240.00	37,785,240.00	
其他综合收益	52,285.70	52,285.70	
专项储备			
盈余公积	273,511,699.21	273,511,699.21	
一般风险准备			
未分配利润	2,423,876,262.21	2,423,876,262.21	
归属于母公司所有者权益合计	4,395,874,606.89	4,395,874,606.89	
少数股东权益			
所有者权益合计	4,395,874,606.89	4,395,874,606.89	
负债和所有者权益总计	4,827,274,422.22	4,827,274,422.22	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	105,030,040.04	105,030,040.04	
交易性金融资产	3,584,592,322.05	3,584,592,322.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	398,735,941.04	398,735,941.04	

应收款项融资			
预付款项	3,820,062.69	3,820,062.69	
其他应收款	256,856,616.25	256,856,616.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	266,634,646.47	266,634,646.47	
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	9,221,870.05	9,221,870.05	
流动资产合计	4,624,891,498.59	4,624,891,498.59	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	54,137,094.21	54,137,094.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,851,510.88	3,851,510.88	
固定资产	93,058,381.51	93,058,381.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,730,856.86	35,730,856.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,916,503.97	1,916,503.97	
递延所得税资产	12,726,508.84	12,726,508.84	
其他非流动资产	4,225,493.29	4,225,493.29	
非流动资产合计	205,646,349.56	205,646,349.56	
资产总计	4,830,537,848.15	4,830,537,848.15	
流动负债：			

短期借款	50,026,849.32	50,026,849.32	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	198,519,024.18	198,519,024.18	
预收款项	21,479,302.44		-21,479,302.44
合同负债		21,479,302.44	21,479,302.44
应付职工薪酬	76,085,444.29	76,085,444.29	
应交税费	31,736,605.15	31,736,605.15	
其他应付款	48,014,288.43	48,014,288.43	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	425,861,513.81	425,861,513.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,215,200.00	2,215,200.00	
递延所得税负债	3,323,101.52	3,323,101.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,538,301.52	5,538,301.52	
负债合计	431,399,815.33	431,399,815.33	
所有者权益：			
股本	599,466,000.00	599,466,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,136,753,599.77	1,136,753,599.77	
减：库存股	37,785,240.00	37,785,240.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	273,511,699.21	273,511,699.21	
未分配利润	2,427,191,973.84	2,427,191,973.84	
所有者权益合计	4,399,138,032.82	4,399,138,032.82	
负债和所有者权益总计	4,830,537,848.15	4,830,537,848.15	

调整情况说明

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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	应税收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
Yealink(USA) Network Technology Co., Ltd	累计利润在 5 万美元以下适用所得税率 15%
Yealink (Europe) Network Technology B.V	累计利润在 20 万欧元以下适用所得税率 20%
厦门亿联软件有限公司	25%
厦门亿联通讯技术有限公司	25%

**2、税收优惠**

(1) 企业所得税

根据厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国税局和厦门市地税局于 2018 年 10 月 12 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201835100176), 本公司为厦门市的高新技术企业, 有效期为三年。

根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49 号)的相关规定, 对于符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号) 国家规划布局内的重点软件企业, 可减按 10%的税率征收企业所得税。因本公司 2019 年符合财税(2012) 27 号、财税(2016) 49 号文中关于国家规划布局内重点软件企业可减按 10%的税率征收企业所得税的相关规定, 虽然本公司 2020 年重点软件企业所得税优惠事项尚未备案, 但公司预期仍适用重点软件企业 10%的所得税优惠政策。

(2) 增值税

2003 年 10 月 15 日, 本公司取得厦门市信息产业局颁发的厦 R-2003-0020 号《软件企业认定证书》, 被认定为软件企业。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), 从 2011 年 1 月 1 日起, 增值税一般纳税人销售嵌入式软件产品也与单独销售软件产品一样, 就其增值税实际税负超过 3%部分享受即征即退优惠政策。

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	138,593.80	99,988.79
银行存款	207,899,362.87	105,591,479.97
合计	208,037,956.67	105,691,468.76
其中: 存放在境外的款项总额	268,955.16	217,816.01

其他说明

期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,710,296,461.71	3,584,592,322.05
其中:		
银行理财产品	3,073,503,515.68	3,230,671,346.08
证券资管产品	636,792,946.03	353,920,975.97
其中:		
合计	3,710,296,461.71	3,584,592,322.05

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

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

**(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	335,446,043.46	100.00%	16,178,060.52	4.82%	319,267,982.94	419,297,106.98	100.00%	20,561,165.94	4.90%	398,735,941.04
其中：										
组合 1	335,446,043.46	100.00%	16,178,060.52	4.82%	319,267,982.94	419,297,106.98	100.00%	20,561,165.94	4.90%	398,735,941.04
合计	335,446,043.46	100.00%	16,178,060.52	4.82%	319,267,982.94	419,297,106.98	100.00%	20,561,165.94	4.90%	398,735,941.04

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：16,178,060.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	335,446,043.46	16,178,060.52	4.82%

确定该组合依据的说明：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他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，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收外部客户

应收账款组合2 应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	335,180,252.38
1 至 2 年	74,783.21
2 至 3 年	187,283.27
3 年以上	3,724.60
3 至 4 年	3,724.60
合计	335,446,043.46

**(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	
应收账款	20,561,165.94	-4,383,105.42				16,178,060.52
合计	20,561,165.94	-4,383,105.42				16,178,060.52

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
第一名	63,303,910.68	18.87%	3,165,195.53
第二名	42,032,874.08	12.53%	2,101,643.70
第三名	20,414,062.49	6.09%	1,020,703.12

第四名	17,214,178.76	5.13%	860,708.94
第五名	16,047,915.87	4.78%	802,395.79
合计	159,012,941.88	47.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	4,141,775.77	100.00%	3,820,062.69	100.00%
合计	4,141,775.77	--	3,820,062.69	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末合计数的比例
第一名	1,382,802.51	33.39%

第二名	810,781.90	19.58%
第三名	325,576.72	7.86%
第四名	216,101.53	5.22%
第五名	183,587.75	4.43%
合计	2,918,850.41	70.47%

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,019,744.35	10,722,361.47
合计	8,019,744.35	10,722,361.47

### (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：

无

#### 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
备用金	1,430,271.62	1,569,740.18
押金及保证金	1,359,953.28	2,265,844.01
其他	5,448,196.96	7,251,145.05
减：坏账准备	-218,677.51	-364,367.77
合计	8,019,744.35	10,722,361.47

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		364,367.77		364,367.77
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-145,690.26		-145,690.26
2020 年 6 月 30 日余额		218,677.51		218,677.51

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,088,439.45
1 至 2 年	151,120.14
2 至 3 年	570,428.54
3 年以上	209,756.22
3 至 4 年	35,500.00
4 至 5 年	174,256.22
合计	8,019,744.35

### 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	
计提其他应收款 坏账准备	364,367.77	-145,690.26				218,677.51
合计	364,367.77	-145,690.26				218,677.51

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
第一名	代垫款	4,104,300.50	1 年以内（含 1 年）	51.18%	216,015.82

第二名	备用金	1,277,356.70	1 年以内（含 1 年） 为 1,092,736.56； 1 年至 2 年为 151,120.14； 3 年至 4 年为 33,500	15.93%	
第三名	备用金	544,900.00	1 年以内（含 1 年）	6.79%	
第四名	代垫款	334,124.13	1 年以内（含 1 年）	4.17%	
第五名	押金及保证金	301,878.65	2 年至 3 年	3.76%	
合计	--	6,562,559.98	--	81.83%	216,015.82

### 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
------	----------	------	------	---------------

无

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	89,858,366.81	1,369,751.08	88,488,615.73	62,819,451.68	899,863.99	61,919,587.69
库存商品	81,958,277.31	588,341.91	81,369,935.40	73,386,490.72	1,286,228.64	72,100,262.08

发出商品	4,875,286.55		4,875,286.55	11,442,601.17		11,442,601.17
委托加工物资	136,965,530.57		136,965,530.57	121,172,195.53		121,172,195.53
合计	313,657,461.24	1,958,092.99	311,699,368.25	268,820,739.10	2,186,092.63	266,634,646.47

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	899,863.99	469,887.09				1,369,751.08
库存商品	1,286,228.64			697,886.73		588,341.91
合计	2,186,092.63	469,887.09		697,886.73		1,958,092.99

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	13,269,609.06	10,496,813.52
合计	13,269,609.06	10,496,813.52

其他说明：

无

## 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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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												
厦门凯泰亿联投资管理有限公司	811,691.61			-18,019.39							793,672.22	
厦门亿联凯泰人工智能创业投资企业(有限合伙)	42,037,018.20			460,580.33							42,497,598.53	
小计	42,848,709.81			442,560.94							43,291,270.75	
合计	42,848,709.81			442,560.94							43,291,270.75	

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
深圳市汇芯通信技术有限公司	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,146,696.69			10,146,696.69
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,146,696.69			10,146,696.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,295,185.81			6,295,185.81
2.本期增加金额	255,601.98			255,601.98
(1) 计提或摊销	255,601.98			255,601.98

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,550,787.79			6,550,787.79
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,595,908.90			3,595,908.90
2.期初账面价值	3,851,510.88			3,851,510.88

(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	87,567,377.61	93,058,381.51
合计	87,567,377.61	93,058,381.51

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产器具	办公设备	研发设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	79,617,006.82	1,421,887.53	18,934,266.66	20,891,194.56	19,860,665.35	140,725,020.92
2.本期增加金额		2,654.87	7,000.00	1,478,031.70	1,832,548.50	3,320,235.07
(1) 购置		2,654.87	7,000.00	1,478,031.70	1,832,548.50	3,320,235.07
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		110,500.00		506,100.56	768.30	617,368.86
(1) 处置或报废		110,500.00		506,100.56	768.30	617,368.86
4.期末余额	79,617,006.82	1,314,042.40	18,941,266.66	21,863,125.70	21,692,445.55	143,427,887.13
二、累计折旧						
1.期初余额	13,486,714.06	1,277,082.37	11,976,554.09	11,850,041.14	9,076,247.75	47,666,639.41
2.本期增加金额	3,272,777.70	25,992.11	1,359,691.63	1,929,502.57	2,190,847.22	8,778,811.23
(1) 计提	3,272,777.70	25,992.11	1,359,691.63	1,929,502.57	2,190,847.22	8,778,811.23
3.本期减少金额		104,975.00		479,516.20	449.92	584,941.12
(1) 处置或报废		104,975.00		479,516.20	449.92	584,941.12
4.期末余额	16,759,491.76	1,198,099.48	13,336,245.72	13,300,027.51	11,266,645.05	55,860,509.52
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	62,857,515.06	115,942.92	5,605,020.94	8,563,098.19	10,425,800.50	87,567,377.61
2.期初账面价值	66,130,292.76	144,805.16	6,957,712.57	9,041,153.42	10,784,417.60	93,058,381.51

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

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

(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

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,569,448.64	21,298,978.08
合计	53,569,448.64	21,298,978.08

### (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
亿联总部大楼	53,569,448.64		53,569,448.64	21,298,978.08		21,298,978.08
合计	53,569,448.64		53,569,448.64	21,298,978.08		21,298,978.08

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
亿联总部大楼	417,000,000.00	21,298,978.08	32,270,470.56			53,569,448.64	12.85%	在建中				其他
合计	417,000,000.00	21,298,978.08	32,270,470.56			53,569,448.64	--	--				--

### (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		

其他说明

无

### (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：						

其他说明：

无

## 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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	271,484,662.52			4,000,135.68	275,484,798.20
2.本期增加金额	44,011,899.86			1,503,058.72	45,514,958.58
(1) 购置	44,011,899.86			1,503,058.72	45,514,958.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	315,496,562.38			5,503,194.40	320,999,756.78
二、累计摊销					
1.期初余额	6,289,852.70			2,665,651.14	8,955,503.84
2.本期增加金额	3,659,190.39			433,775.06	4,092,965.45
(1) 计提	3,659,190.39			433,775.06	4,092,965.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,949,043.09			3,099,426.20	13,048,469.29
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	305,547,519.29			2,403,768.20	307,951,287.49
2.期初账面价值	265,194,809.82			1,334,484.54	266,529,294.36

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 0.00%。

## (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
翔安区 13-06 下潭尾南片区万家春路与舫山西二路交叉口东北侧（宗地编号 X2020G01-G）	43,647,230.39	尚在办理

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		
合计								

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		
合计						

### (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		
合计						

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
房屋装修费	1,916,503.97	208,217.82	822,564.00		1,302,157.79
合计	1,916,503.97	208,217.82	822,564.00		1,302,157.79

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
资产减值准备	1,958,092.99	195,809.30	2,186,092.63	218,609.26
内部交易未实现利润	545,250.91	54,525.09	1,254,254.78	125,425.48
信用减值准备	16,396,738.03	1,639,673.80	20,925,533.71	2,092,553.37
递延收益	2,215,200.00	221,520.00	2,215,200.00	221,520.00
限制性股票	101,938,262.07	10,193,826.21	101,938,262.07	10,193,826.21
合计	123,053,544.00	12,305,354.40	128,519,343.19	12,851,934.32

#### (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
交易性金融资产公允价值变动	33,231,015.21	3,323,101.52	33,231,015.21	3,323,101.52
合计	33,231,015.21	3,323,101.52	33,231,015.21	3,323,101.52

#### (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		12,305,354.40		12,851,934.32
递延所得税负债		3,323,101.52		3,323,101.52

#### (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
可抵扣亏损	10,700,752.44	1,064,028.24
合计	10,700,752.44	1,064,028.24

(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
2024	1,064,028.24	1,064,028.24	
2025	9,636,724.20		
合计	10,700,752.44	1,064,028.24	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付设备及模具款	1,887,050.65		1,887,050.65	1,531,728.55		1,531,728.55
无形资产预付款	1,713,287.34		1,713,287.34	1,693,764.74		1,693,764.74
预付股权款				1,000,000.00		1,000,000.00
合计	3,600,337.99		3,600,337.99	4,225,493.29		4,225,493.29

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
贸易融资借款	142,209,482.01	50,026,849.32
合计	142,209,482.01	50,026,849.32

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、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	183,758,327.90	179,926,961.73
加工费	12,307,564.76	16,047,594.17
工程及设备款	250,947.73	461,393.88
模具款	1,783,303.00	1,069,968.57
其他	1,243,912.77	1,013,105.83
合计	199,344,056.16	198,519,024.18

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
合计		0.00

#### (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
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	40,487,571.84	21,479,302.44
合计	40,487,571.84	21,479,302.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收合同款项	19,008,269.40	预收合同款项时点数增加
合计	19,008,269.40	——

### 39、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	76,044,692.06	107,012,048.20	164,030,253.85	19,026,486.41
二、离职后福利-设定提存计划	40,752.23	1,131,100.60	1,171,852.83	
合计	76,085,444.29	108,143,148.80	165,202,106.68	19,026,486.41

(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	75,375,055.71	93,481,567.02	151,756,022.04	17,100,600.69
3、社会保险费	21,347.18	2,868,843.18	2,853,011.72	37,178.64
其中：医疗保险费	17,625.86	2,360,857.52	2,345,117.95	33,365.43
工伤保险费	1,478.16	20,341.23	21,819.39	
生育保险费	2,243.16	487,644.43	486,074.38	3,813.21
4、住房公积金		8,833,645.02	8,833,645.02	
5、工会经费和职工教育经费	648,289.17	1,827,992.98	587,575.07	1,888,707.08
合计	76,044,692.06	107,012,048.20	164,030,253.85	19,026,486.41

(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	39,700.53	1,085,692.63	1,125,393.16	
2、失业保险费	1,051.70	45,407.97	46,459.67	
合计	40,752.23	1,131,100.60	1,171,852.83	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	26,239,878.14	27,123,367.71
个人所得税	3,265,920.75	2,481,381.54
城市维护建设税	490,787.04	1,020,220.00
教育费附加	210,337.31	437,237.14
地方教育费附加	140,224.87	291,491.42
房产税	348,144.64	348,144.64
土地使用税	18,189.50	18,189.50
印花税	35,000.00	16,573.20
合计	30,748,482.25	31,736,605.15

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	141,241,344.64	48,014,288.43
合计	141,241,344.64	48,014,288.43

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	130,315,963.03	37,785,240.00
押金及保证金	3,611,687.88	416,113.88
其他	3,054,330.85	1,563,120.53
代收代付款	1,602,309.68	1,945,647.20
云平台租赁费用	1,189,238.30	817,412.21
引进人才住房补贴	705,600.00	729,600.00
差旅费	645,589.64	2,742,417.78
出口运杂费	116,625.26	258,154.15
其他出口信用保险费用	0.00	1,756,582.68

合计	141,241,344.64	48,014,288.43
----	----------------	---------------

## 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
限制性股票回购义务	17,522,432.13	限制性股票未到解锁期
合计	17,522,432.13	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、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：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,215,200.00			2,215,200.00	
合计	2,215,200.00			2,215,200.00	--

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
市科技计 划重大项目 补助	2,215,200.00						2,215,200.00	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、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	599,466,000.00	3,670,500.00		299,696,000.00	-344,960.00	303,021,540.00	902,487,540.00

其他说明：

## 54、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：

## 55、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）	1,112,361,719.46	98,883,270.00	303,720,633.03	907,524,356.43
其他资本公积	24,391,880.31			24,391,880.31
合计	1,136,753,599.77	98,883,270.00	303,720,633.03	931,916,236.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	37,785,240.00	102,553,770.00	12,776,300.00	127,562,710.00
合计	37,785,240.00	102,553,770.00	12,776,300.00	127,562,710.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	52,285.70					11,495.70	63,781.40
外币财务报表折算差额	52,285.70					11,495.70	63,781.40
其他综合收益合计	52,285.70					11,495.70	63,781.40

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：

## 58、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：

## 59、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	273,511,699.21			273,511,699.21
合计	273,511,699.21			273,511,699.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	2,423,876,262.21	1,642,778,077.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		28,985,466.06
调整后期初未分配利润	2,423,876,262.21	1,671,763,543.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	646,480,307.93	1,235,294,618.36
减：提取法定盈余公积		123,738,699.21
应付普通股股利	539,452,800.00	359,443,200.00
期末未分配利润	2,530,903,770.14	2,423,876,262.21

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、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	1,199,924,198.81	392,836,733.54	1,173,382,888.15	408,585,548.73
其他业务	1,050,557.41	255,601.98	1,076,622.11	255,601.98
合计	1,200,974,756.22	393,092,335.52	1,174,459,510.26	408,841,150.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
桌面通信终端	952,457,208.65			952,457,208.65
会议产品	202,726,905.58			202,726,905.58
云办公终端	44,740,084.58			44,740,084.58
其他	1,050,557.41			1,050,557.41
其中：				
美洲	556,362,038.42			556,362,038.42
欧洲	402,068,013.56			402,068,013.56
其他地区	242,544,704.24			242,544,704.24
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	6,891,256.97	6,930,640.35
教育费附加	2,953,395.84	2,971,422.41
房产税	449,228.74	646,526.07
土地使用税	18,189.50	22,736.88
印花税	403,491.79	309,126.10
地方教育费附加	1,968,930.55	1,980,182.96
合计	12,684,493.39	12,860,634.77

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,113,469.82	24,605,932.98
差旅、交通费	4,968,268.06	10,486,668.15
市场宣传推广费	5,589,077.62	6,833,102.98
运杂费	5,096,556.50	6,478,260.03
保险费	3,699,133.63	4,308,736.02
其他费用	6,584,024.45	9,289,034.99
合计	57,050,530.08	62,001,735.15

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,595,697.35	11,998,325.18
折旧及摊销费	4,936,904.97	1,407,140.32
租赁费	2,836,247.04	1,956,568.45
办公费	427,177.36	709,092.68
差旅、交通费	111,081.59	278,981.87
水电费	921,695.05	210,667.24
审计费	816,824.12	720,761.37
其他费用	3,134,458.04	2,964,743.92
合计	28,780,085.52	20,246,281.03

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,803,172.36	44,575,871.35
折旧及摊销费	5,211,177.81	4,586,999.68
租赁费	2,098,262.46	1,097,911.42
办公费	174,656.28	324,594.43
差旅、交通费	952,964.54	623,970.06

水电费	121,585.22	185,640.03
检测、设计、认证、专利费	7,357,947.92	3,693,223.21
其他费用	22,227,616.66	6,125,309.23
合计	103,947,383.25	61,213,519.41

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-412,137.66	-4,762,738.78
汇兑损益	-8,057,176.75	1,954,998.57
手续费及其他	4,282,940.55	2,813,890.49
合计	-4,186,373.86	6,150.28

其他说明：

## 67、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
稳岗补贴	377,382.65	
企业增产增效奖励	3,100,300.00	
企业研发费用补助	2,000,000.00	1,500,000.00
出口信用保险补助	5,778,422.95	
贸易奖励	3,000,000.00	
应届生社保补贴	266,090.36	
自主招工招才奖励	14,000.00	
区科技奖励	250,000.00	
个税手续费返还	725,145.17	
厂房租金补助	1,197,000.00	
技改补助	639,700.00	
贴息补助	1,039,702.73	
企业认定奖励	3,000,000.00	
科技计划产业项目补助	720,000.00	
一企一策补贴		553,000.00
专利技术实施与产业化项目补贴		200,000.00

其他零星补贴	27,819.06	100,500.00
--------	-----------	------------

## 68、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	442,560.94	
理财产品收益	73,069,926.51	67,264,310.88
远期结售汇处置收益		-229,518.50
合计	73,512,487.45	67,034,792.38

其他说明：

## 69、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：

## 70、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
交易性金融资产	1,668,610.28	-2,919,111.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,668,610.28	-2,919,111.96
合计	1,668,610.28	-2,919,111.96

其他说明：

## 71、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	145,690.26	250,610.38
应收账款坏账损失	4,383,105.42	-7,603,585.20
合计	4,528,795.68	-7,352,974.82

其他说明：

损失以“-”填列。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	227,999.64	-750,230.25
合计	227,999.64	-750,230.25

其他说明：

损失以“-”填列。

## 73、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

## 74、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
违约金收入等	438,886.67	170,136.25	438,886.67
合计	438,886.67	170,136.25	

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：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,566,212.80		1,566,212.80
其他	56,810.59	4,873.91	56,810.59
合计	1,623,023.39	4,873.91	1,623,023.39

其他说明：

## 76、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	64,722,988.50	62,602,008.63
递延所得税费用	421,154.44	-1,531,413.47
合计	65,144,142.94	61,070,595.16

### (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	710,495,621.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,049,562.16
子公司适用不同税率的影响	1,000,074.16
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	421,154.44
研究开发费加成扣除的纳税影响	-7,326,647.82
所得税费用	65,144,142.94

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注十二、57。

## 78、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
政府补助款	19,011,033.60	2,541,737.00
利息收入	412,137.66	4,762,790.26
代收人才补贴款	446,800.00	
其他	7,931,709.85	2,880.00
合计	27,801,681.11	7,307,407.26

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、管理费用中现金支出、财务费用中银行手续费等	57,510,102.34	68,004,558.02
支付租赁押金等	13,412,936.97	395,281.60
代收人才补贴		471,200.00
合计	70,923,039.31	68,871,039.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期汇兑损益		858,400.00
合计		858,400.00

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

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
已获授但尚未解锁的股限制性股票回购注销	1,616,340.00	309,500.00
合计	1,616,340.00	309,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	645,351,478.63	606,750,681.44
加：资产减值准备	-4,756,795.32	8,103,205.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,449,472.09	8,208,757.50
无形资产摊销	4,092,965.45	645,722.79
长期待摊费用摊销	330,531.50	72,037.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,668,610.28	2,919,111.96
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,721,281.31	-1,013,600.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,512,487.45	-67,034,792.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	546,579.92	-1,482,686.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		6,203,279.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,064,721.78	-149,458,415.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,309,481.93	7,177,924.33
经营活动产生的现金流量净额	549,356,613.38	421,091,225.27
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	208,037,956.67	381,111,208.97
减：现金的期初余额	105,691,468.76	372,491,690.11
现金及现金等价物净增加额	102,346,487.91	8,619,518.86

### (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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	208,037,956.67	105,691,468.76
其中：库存现金	138,593.80	99,988.79
可随时用于支付的银行存款	207,899,362.87	105,591,479.97
三、期末现金及现金等价物余额	208,037,956.67	105,691,468.76

其他说明：

## 80、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：

## 81、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
----	--------	------

其他说明：

## 82、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	5,699,181.84	7.0795	40,347,357.84
欧元	4,051,870.08	7.9610	32,256,937.71
港币			
英镑	765.03	8.7144	6,666.78
澳大利亚元	3,639.00	4.8657	16,911.64
新台币	1,000.00	0.2403	240.30
日元	48,535,605.00	0.0658	3,194,031.09
应收账款	--	--	
其中：美元	46,823,622.97	7.0795	331,487,838.81
欧元	449,650.24	7.9610	3,579,665.56
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
交易性金融资产：			
其中：美元	26,187,843.24	7.0795	185,396,836.22
其他应收款：			
其中：美元	20,337.82	7.0795	143,981.60
欧元		-	
英镑		-	
港元	930.00	0.9134	849.46
韩币	280,000.00	0.0059	1,653.68
迪拉姆币	450.00	1.9275	867.38
南非兰特	2,680.00	0.4101	1,099.07
加拿大币	35.00	5.1843	181.45
新西兰元	710.00	4.5495	3,230.15
印度卢比	19,940.00	0.0937	1,869.22
澳大利亚元	2,470.00	4.8657	12,018.28
其他应付款			
其中：美元	1,198.00	7.0795	8,481.24

其他说明：

无

(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

### 83、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：

无

### 84、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
采用总额法直接计入当期损益的政府补助情况	22,135,562.92	其他收益	22,135,562.92

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位: 元

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

其他说明:

**(2) 合并成本**

单位: 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Yealink(USA)Network Technology Co.,Ltd	美国	美国	统一通讯终端的销售等	100.00%		投资设立
Yealink (Europe) Network Technology B.V.	荷兰	荷兰	统一通讯终端的销售等	100.00%		投资设立
厦门亿联软件有限公司	厦门	厦门	软件开发、信息系统集成服务	100.00%		投资设立
厦门亿联通讯技术有限公司	厦门	厦门	统一通讯终端的销售等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

①本公司于2014年11月在美国成立Yealink (USA) Network Technology Co., Ltd, 并分别于2015年6月和2016年11月对Yealink (USA) Network Technology Co., Ltd注资10万美元。截至2019年12月31日注资合计金额为20万美元。

②本公司于2016年8月在荷兰成立Yealink (Europe) Network Technology B.V.。截至2019年12月31日, 本公司尚未对该公司注资, 且该公司尚无经营业务。

③本公司于2019年10月在厦门成立厦门亿联软件有限公司。截至2020年06月30日, 本公司对该公司注资1,000.00万人民币。

④本公司于2019年12月在厦门成立厦门亿联通讯技术有限公司。截至2020年06月30日, 本公司对该公司注资4,500.00万人民币。

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、应付职工薪酬及其他应付款。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的47.40%（2019年：41.55%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的81.83%（2019年：83.91%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。。

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：（单位：人民币万元）

项目名称	2020年6月30日				
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	14,220.95	-	-	-	-
应付账款	19,816.58	117.00	0.82	-	-
其他应付款	11,187.28	1,098.25	1,752.24	86.37	-
合计	45,224.81	1,215.25	1,753.06	86.37	-

项目名称	2019年12月31日				
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	5,002.68	-	-	-	-
应付账款	19,710.01	99.05	40.00	2.84	-
其他应付款	2,020.77	1,437.36	1,343.30	-	-
合计	26,733.46	1,536.41	1,383.30	2.84	-

## 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，包括汇率风险。

(1) 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。

本公司的生产及研发业务位于中国境内，产品以外销为主，外销业务主要以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于2020年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示见本附注五、48

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于2020年06月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少3,009.78万元。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	3,675,396,836.22	34,899,625.49		3,710,296,461.71
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,675,396,836.22	34,899,625.49		3,710,296,461.71
（3）衍生金融资产	3,675,396,836.22	34,899,625.49		3,710,296,461.71
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 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

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。

#### 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

资产或负债的不可观察输入值。

说明：本公司年末的交易性金融资产为理财产品，非净值型的理财产品公允价值按照与银行签署的理财合同约定的预期收益率折现的方法确定，净值型的理财产品公允价值按照银行提供的产品净值和份额确定。

#### 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
---------	-------------

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

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

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

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				
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

(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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,670,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>授予日为 2018 年 10 月 31 日的激励对象取得的限制性股票在首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获授预留限制性股票总量的 40%、30%、30%。授予价格为 30.95 元/股。</p> <p>授予日为 2019 年 8 月 19 日的激励对象取得的限制性股票在首次授予日起 24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获授预留限制性股票总量的 50%、50%。授予价格为 28.66 元/股。</p> <p>授予日为 2020 年 6 月 1 日的激励对象取得的限制性股票在首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获授预留限制性股票总量的 40%、30%、30%。授予价格为 27.94 元/股。</p>

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除未来解除限售期取得理性预期收益所需要支付的锁定成本后作为限制性股票的公允价值。运用该模型以授予日为计算的基准日，对限制性股票的公允价值进行了测算。</p>
可行权权益工具数量的确定依据	<p>在相应的时间节点，根据最新的可行权职工人数、激励计划中规定的公司与个人考核办法等信息作为确定依据</p>
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	155,785,757.28

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00
---------------------	------

其他说明

### 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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(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	335,446,043.46	100.00%	16,178,060.52	4.82%	319,267,982.94	419,297,106.98	100.00%	20,561,165.94	4.90%	398,735,941.04
其中：										
组合 1	335,446,043.46	100.00%	16,178,060.52	4.82%	319,267,982.94	419,297,106.98	100.00%	20,561,165.94	4.90%	398,735,941.04
合计	335,446,043.46	100.00%	16,178,060.52	4.82%	319,267,982.94	419,297,106.98	100.00%	20,561,165.94	4.90%	398,735,941.04

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
组合 1	335,446,043.46	16,178,060.52	4.82%

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	335,180,252.38
1 至 2 年	74,783.21
2 至 3 年	187,283.27
3 年以上	3,724.60
3 至 4 年	3,724.60
合计	335,446,043.46

## (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	
应收账款	20,561,165.94	-4,383,105.42				16,178,060.52
合计	20,561,165.94	-4,383,105.42				16,178,060.52

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
第一名	63,303,910.68	18.87%	3,165,195.53
第二名	42,032,874.08	12.53%	2,101,643.70
第三名	20,414,062.49	6.09%	1,020,703.12
第四名	17,214,178.76	5.13%	860,708.94
第五名	16,047,915.87	4.78%	802,395.79
合计	159,012,941.88	47.40%	

(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	294,231,969.43	256,856,616.25
合计	294,231,969.43	256,856,616.25

(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
备用金	1,288,681.62	1,569,740.18
押金及保证金	1,359,953.28	2,265,844.01
其他	5,448,196.96	7,251,145.05
减：坏账准备	-218,677.51	-364,367.77
合并范围内关联方借款	286,353,815.08	246,134,254.78
合计	294,231,969.43	256,856,616.25

##### 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)	

2020 年 1 月 1 日余额		364,367.77		364,367.77
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-145,690.26		-145,690.26
2020 年 6 月 30 日余额		218,677.51		218,677.51

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	293,300,664.53
1 至 2 年	151,120.14
2 至 3 年	570,428.54
3 年以上	209,756.22
3 至 4 年	35,500.00
4 至 5 年	174,256.22
合计	294,231,969.43

### 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	
计提其他应收款坏账准备	364,367.77	-145,690.26				218,677.51
合计	364,367.77	-145,690.26				218,677.51

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
第一名	合并范围内关联方借款	286,205,887.67	1 年以内（含 1 年）	97.27%	
第二名	代垫款	4,104,300.50	1 年以内（含 1 年）	1.39%	216,015.82
第三名	备用金	1,277,356.70	1 年以内（含 1 年）为 1,092,736.56； 1 年至 2 年为 151,120.14； 3 年至 4 年 33,500	0.43%	
第四名	备用金	544,900.00	1 年以内（含 1 年）	0.19%	
第五名	代垫款	466,930.86	1 年以内（含 1 年）	0.16%	
合计	--	292,599,375.73	--	99.45%	216,015.82

**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	56,288,384.40		56,288,384.40	11,288,384.40		11,288,384.40
对联营、合营企	43,291,270.75		43,291,270.75	42,848,709.81		42,848,709.81

业投资						
合计	99,579,655.15		99,579,655.15	54,137,094.21		54,137,094.21

(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		
YEALINK(USA)NETWORK	1,288,384.40					1,288,384.40	
厦门亿联软件有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
厦门亿联通讯技术有限公司		45,000,000.00				45,000,000.00	
合计	11,288,384.40	45,000,000.00				56,288,384.40	

(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												
厦门凯泰亿联投资管理有限公司	811,691.61			-18,019.39							793,672.22	
厦门亿联凯泰人工智能创业投资合伙企业(有限合伙)	42,037,018.20			460,580.33							42,497,598.53	
小计	42,848,709.81			442,560.94							43,291,270.75	
合计	42,848,709.81			442,560.94							43,291,270.75	

(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	1,199,924,198.81	392,836,733.54	1,173,382,888.15	408,585,548.73
其他业务	1,050,557.41	255,601.98	1,076,622.11	255,601.98
合计	1,200,974,756.22	393,092,335.52	1,174,459,510.26	408,841,150.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
桌面通信终端	952,457,208.65		952,457,208.65
会议产品	202,726,905.58		202,726,905.58
云办公终端	44,740,084.58		44,740,084.58
其他	1,050,557.41		1,050,557.41
其中：			
美洲	556,362,038.42		556,362,038.42
欧洲	402,068,013.56		402,068,013.56
其他地区	242,544,704.24		242,544,704.24
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	442,560.94	
理财产品收益	73,069,926.51	67,264,310.88
远期结售汇处置收益		-229,518.50
合计	73,512,487.45	67,034,792.38

## 6、其他

无

## 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
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）	22,135,562.92	
委托他人投资或管理资产的损益	74,738,536.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,184,136.72	
减：所得税影响额	9,569,045.01	
合计	86,120,917.98	--

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	14.21%	0.7202	0.7196
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.31%	0.6241	0.6235

### 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

无

### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。
- 三、公司法定代表人签名的2020半年度报告全文及其摘要。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部、财务部。