

公司代码：600776 900941

公司简称：东方通信 东信 B 股



**东方通信股份有限公司**  
**2019 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郭端端、主管会计工作负责人诸葛懋及会计机构负责人（会计主管人员）诸葛懋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

半年度报告中涉及未来计划的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中描述了公司可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	122

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东信集团	指	普天东方通信集团有限公司
本集团	指	东方通信股份有限公司及附属子公司
母公司、本公司	指	东方通信股份有限公司
企业网和信息安全产业	指	以通信产业为基础的产业生态圈，主要是专网通信、公网通信及信息安全等产品和软件服务
智能自助设备产业	指	以金融电子产业为基础的产业生态圈，主要是现金类、非现金类自助设备及软件服务
信息通信技术服务与运营产业	指	以技术服务产业为基础的产业生态圈，主要是提供信息通信技术服务和软件产品的一站式整体解决方案。
其它产业	指	制造服务产业与园区服务租赁业务等
金融电子	指	公司金融事业部主营业务
专网通信	指	公司无线集群事业部主营业务
交换网络	指	公司交换网络事业部主营业务
技术服务	指	公司通信网络工程服务，子公司东信网络主营业务
东信银星	指	公司控股子公司杭州东信银星金融设备有限公司
东信捷峻	指	公司控股子公司杭州东信捷峻科技有限公司
东信网络	指	公司控股子公司杭州东信网络技术有限公司
东信城	指	公司控股子公司杭州东方通信城有限公司
东信亿事通	指	公司控股子公司东信亿事通软件技术（北京）有限公司
东信科创	指	公司全资子公司成都东信科创科技有限公司
东信通联	指	公司全资子公司杭州东信通联系统集成有限公司
PDT/TETRA/LTE/POC	指	不同标准的数字集群产品及解决方案
ICT	指	信息通信技术 (Information and Communication Technology)
现金类自助设备	指	含现金处理模块的设备，包括现金取款机、现金存取款机、大额现金存取款机等
非现金类自助设备	指	不含现金处理模块的设备，包括票据处理设备、卡类产品自助领取机、智能卡库、便携发卡机等
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	东方通信股份有限公司
公司的中文简称	东方通信
公司的外文名称	EASTERN COMMUNICATIONS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	EASTCOM
公司的法定代表人	郭端端

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭端端（代行）	方瑞娟
联系地址	浙江省杭州市滨江区东信大道66号	浙江省杭州市滨江区东信大道66号
电话	0571-86676198	0571-86676198
传真	0571-86676197	0571-86676197
电子信箱	inquiry@eastcom.com	inquiry@eastcom.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国浙江省杭州市滨江区东信大道66号
公司注册地址的邮政编码	310053
公司办公地址	中国浙江省杭州市滨江区东信大道66号
公司办公地址的邮政编码	310053
公司网址	www.eastcom.com
电子信箱	inquiry@eastcom.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《香港文汇报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国浙江省杭州市滨江区东信大道66号研发楼
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方通信	600776	-
B股	上海证券交易所	东信B股	900941	-

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,178,292,563.23	1,057,675,121.38	11.40
归属于上市公司股东的净利润	50,574,941.94	56,300,373.95	-10.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,685,818.33	39,396,694.71	0.73

经营活动产生的现金流量净额	-247,753,679.01	-317,060,799.12	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,048,990,759.33	3,073,877,813.82	-0.81
总资产	3,838,277,796.91	3,802,976,653.98	0.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04026667	0.04482514	-10.17
稀释每股收益(元/股)	0.04026667	0.04482514	-10.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03159699	0.03136679	0.73
加权平均净资产收益率(%)	1.63	1.85	减少0.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.28	1.29	减少0.01个百分点

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-166,999.95	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,359,440.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权		

投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,032.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,110,194.52	
少数股东权益影响额	-32,227.76	
所得税影响额	-2,032,251.19	
合计	10,889,123.61	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司从事的主要业务为以专网通信为基础的企业网和信息安全业务、以金融电子为基础的智能自助设备业务和以技术服务为基础的信息通信技术服务与运营业务。

公司主要面向政府部门及企事业单位提供应急通信范畴的专用网络通信设备及整体解决方案；向银行及政府机构、其它服务机构等提供现金和非现金类智能自助终端、软件及相应的维保服务；向电信运营商、通信设备供应商等提供通信产品、软件、技术服务；同时提供电子产品制造及科技园区管理等服务。

2019 年上半年，公司围绕三大产业生态圈持续推进产业转型升级和管理提升，强化主业优势，增强市场竞争力：

（一）企业网和信息安全产业：随着国家经济稳步发展，城市规模不断扩大，高速公路、城市轨道交通快速建设，农村城镇化加速推进，人员流动增加，政府及公共安全、交通运输、能源化工等行业市场容量呈现稳定增长趋势。城市日常管理、公共安全管理和抢险救灾、反恐处突等方面对专业无线指挥调度通信的需求在不断增长和提高。同时，无线专网通信的数字化、宽带化、融合化趋势明显。公司在政府及公共安全部门、交通运输行业、通信运营商等领域与客户关系良好，通过深挖客户需求，不断拓展企业网和信息安全业务的边界。产品主要包括各类专网终端、无线集群通信系统、反电信网络诈骗产品线和互联网风控产品线等，同时面向行业用户提供应用解决方案。

（二）智能自助设备产业：随着电子支付手段的普及应用，银行领域传统单一的现金类设备需求增量呈现萎缩趋势，而与智慧网点改造相关的综合性智能自助设备需求在增长，同时随着自助服务在各行各业的普及应用，新型智能自助设备、软件以及服务等业务被打开了新的市场空间。公司智能自助设备产业产品主要包括现金取款机、现金循环机、大额循环机、智能柜员机、卡类产品自助领取机、VTM 远程自助设备、智能卡库、便携发卡机、大额票据综合智能柜等金融行业

的现金与非现金系列智能自助设备，以及政务、酒店、医院、物流、交通、便民等其它行业的智能自助设备，同时提供平台软件与智慧银行解决方案、网点及现金管理服务等。

（三）信息通信技术服务与运营产业：公司作为国内率先从事移动通信技术服务的专业提供商，已成为国内电信运营商和全球通信设备供应商优选的合作伙伴。随着物联网技术的规模应用以及新的通信技术逐步引入，信息通信技术服务行业仍具有持续的市场发展空间。公司信息通信技术服务主要从事移动通信网络设计、建设、维护、优化服务以及专业软件开发、技术培训业务等。公司致力于在专业技术领域满足运营商、通信设备供应商的技术服务需求，同时增强在软件及运营业务上的能力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	增减变动率(%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	110,000,000.00	2.89	-100.00	主要系子公司杭州东方通信城有限公司保本浮动收益结构性存款收回所致
应收票据	20,346,489.15	0.53	153,342,977.45	4.03	-86.73	主要系本公司制造服务业务的银行承兑汇票减少所致
应收账款	1,091,304,806.11	28.43	808,998,796.00	21.27	34.90	主要系本公司业务增长所致
其他流动资产	14,282,004.14	0.37	8,959,650.59	0.24	59.40	主要系本公司增值税进项税额增加所致
在建工程	1,201,435.60	0.03	574,592.99	0.02	109.09	主要系子公司杭州东方通信城有限公司社会停车场在建项目增加所致
开发支出	13,782,043.19	0.36	7,116,873.98	0.19	93.65	主要系智能自助设备模块开发投入增加所致

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）研发优势：作为一个拥有国有自主品牌的服务提供商，公司非常注重自身在技术开发上的积累和投入。截止2019年6月底，公司累计申请专利570件，其中发明专利202件，拥有有效专利346件，其中发明专利124件。在研发创新方面，公司紧贴市场和业务发展趋势，着力提升核心技术掌控能力和差异化竞争能力，根据市场需求不断开发和推出新产品，并获得多个国家级、省市级政府专项项目。

在企业网和信息安全产业方面，拥有支持PDT、TETRA、LTE、POC(Push-to-Talk Over Cellular)等多种技术制式的产品技术平台，具备大规模组网的技术能力，并不断完善“宽窄带融合、公网结合”解决方案；推出了电信防诈骗及防骚扰系统、互联网风控系统、大数据挖掘应用等系列



解决方案，在政务及公共安全、交通运输、能源化工、电信运营商、快递物流等行业方面得到广泛应用。

在智能自助设备产业方面，拥有自主研发的多款双屏循环机、大额循环机等现金类自助设备解决方案，以及智慧柜员机、便携发卡机、回单机、排队叫号机、智能柜台、尾箱智能管理柜等银行类客户非现金类自助设备解决方案，以及大额票据综合智能柜一体机、分体机等现金非现综合自助设备解决方案，并推出智能政务自助机、智能财务一体机、公安户政自助设备等非银行客户自助设备；拥有自主循环模块、自助退卡模块、国密密码键盘等多种核心模块；iBranch(智慧网点整体解决方案)成型，能够满足现有网点或者新网点建设智能自助设备的软硬件需求。

(二) 质量优势：在质量管理方面，公司有健全的质量管理体系。公司现有的管理体系有 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、ISO13485 医疗器械质量管理体系、TL9000 电信业质量管理体系、ISO27001 信息安全管理体系等，公司严格按照各管理体系标准要求，建立符合公司管控体系的标准，定期进行内审自查和管理评审，接受认证机构和客户监督审核，保证各管理体系的持续有效和改进。在落实体系管理的同时，还重点关注质量管理有效执行，通过制定各产业质量管理指标，实施质量 KPI 考核，全方面有效管控产品质量，获得用户的认可和好评。

(三) 市场优势：公司聚焦主业发展，在移动通信、金融行业、政府等领域不断耕耘。公司的企业网产品在政府与公共安全、交通运输、能源化工等领域实现了规模商用，在轨道交通领域不断取得突破，在政务网领域，也占据一席之地。公司的金融现金类自助设备在做精做实工行、交行、邮政、光大、中信、招商、民生等银行的基础上，在农信市场上继续保持优势，入围银行数量进一步增多；智能非现自助设备通过在技术研发上不断改进，入围多家银行；跨界创新市场，智能政务自助机在杭州扩大应用规模，品牌知名度不断提升。公司的信息通信技术服务与运营产业，保持与主要通信设备供应商、电信运营商的紧密合作，市场地位持续稳定。

(四) 品牌优势：公司致力于为移动通信、金融领域等行业客户提供专业的产品和服务，在移动通信行业和金融电子行业具有较高的品牌知名度。目前，无论是在移动通信领域，还是在银行客户及政府与公共安全领域，东信 EASTCOM 品牌在提升客户体验、增加客户价值上持续发挥作用。

(五) 人才优势：通过多年的培养和锻炼，公司的人才竞争力有所提升。专业人才的培训持续进行，后备人才不断涌现。公司还与浙大、哈工大、南京理工等高校科研院所进行产、学、研相结合的合作，帮助培养相关领域高端实用型人才。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对复杂多变的宏观经济形势及行业环境，公司紧紧围绕企业网和信息安全、智能自助设备、信息通信技术服务与运营三大产业生态圈，推进产业转型升级和管理提升，强化主业优势。报告期内，公司实现营业收入 11.78 亿元，同比增长 11.40%。

#### (一) 企业网和信息安全产业：

市场拓展方面：轨道交通战略性市场拓展方面取得新进展。其中：基于自主 TETRA 产品的轨道交通专用无线通信系统成功中标杭州地铁 7、8、9 号线工程；公安 PDT 产品中标宁波轨道交通

5 号线一期工程公安通信系统集成项目和杭州地铁 7、8、9 号线公安消防 PDT 无线通信系统项目；“宽窄融合、公专结合”解决方案成功在广东、浙江、辽宁等省落地实施。

产品研发方面：进一步完善“宽窄带融合、公专网结合”方案，启动现场应急通信整体解决方案研发；全面启动 TETRA 终端研发，完成 400M PDT 系统和终端的研发，同时新一代室外站实现量产。

信息安全业务方面：建设中国联通国际局电信防诈骗系统；信令云、话务云、媒体云完成开发上线工作。

#### （二）智能自助设备产业：

银行市场拓展方面：新型现金综合智能柜台设备不断获得大行突破，其中，大额现金综合智能柜台设备入围中总行，并试点商用，在交总行实现入围并开始批量供货，在民生银行总行也成功入围；大额现金票据综合智能柜台成功中标交总行、河北银行、泰隆银行、明泰银行。CRS 设备中标山东农信和华夏总行。新型壁挂机设备、手机银行推广设备，入围交总行。智能交接柜设备，在南海农行扩大了商用试点规模。智能网点系统集成产品，继成功参与中总行北京智慧网点项目建设后，又获得交行临沂分行、工总行的智慧网点项目。软件平台，中国邮储智能语音客服平台一期项目成功上线验收；基于 ECFC（东信金融云平台）架构的新一代多渠道接入平台，中标泰隆银行和江西农信。

跨界创新市场发展方面：智能政务一体机设备，在杭州投放上线，同时在杭州以外的市场进行推广；酒店入住自助设备实现商用；智能财务一体机中标电力客户；公安户政设备在湖南、重庆公安试点上线。

技术研发方面：面对市场新的发展态势，积极优化内部资源，成功实现了整机设备开发从标准化产品向个性化定制的转型，报告期内基本满足了不同银行多种设备定制的需求。

#### （三）信息通信技术服务与运营产业：

通信网优业务继续保持与主流设备厂家紧密合作；工程、代维、设计院业务也实现稳定增长，新签订中移建设上海分公司 2019 年工程服务集中采购项目、中国电信北京公司 2019 年传输施工项目、2019 年设计院无线网优非核心能力合作服务项目等。

在新业务拓展方面，中标内蒙古锡林浩特煤矿视频安防监控系统项目、上海铁塔地铁隧道专项维护项目等。

#### （四）其他产业：

智能制造产业：在做好公司产业生产服务支持工作的基础上积极谋求新发展，EMS 制造加工业务保持与现有大客户紧密合作，争取老订单份额的同时不断丰富产品线，推进新项目的试制并完成部分新系列产品的导入。

科技园区服务：子公司杭州东方通信城有限公司不断夯实租赁板块，调整客户结构，引进优质客户，园区厂房楼宇保持高出租率。与此同时，积极推进智慧园区建设。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,178,292,563.23	1,057,675,121.38	11.40
营业成本	1,001,528,277.84	878,930,699.30	13.95
销售费用	35,646,741.57	43,661,898.97	-18.36

管理费用	36,037,134.25	35,772,388.87	0.74
财务费用	-10,040,556.79	-1,627,409.49	-516.97
研发费用	67,322,500.61	63,567,880.51	5.91
经营活动产生的现金流量净额	-247,753,679.01	-317,060,799.12	21.86
投资活动产生的现金流量净额	352,139,424.58	151,215,986.65	132.87
筹资活动产生的现金流量净额	-1,445,000.00		

营业收入变动原因说明:报告期内营业收入同比变动主要系企业网和信息安全产业、信息通信技术服务与运营产业、其他产业的主营收入同比增长所致。

营业成本变动原因说明:报告期内营业成本同比变动主要系企业网和信息安全产业、信息通信技术服务与运营产业、其他产业的主营成本同比增长所致。

销售费用变动原因说明:报告期内销售费用同比变动主要系智能自助设备产业收入下降,费用相应减少所致。

管理费用变动原因说明:报告期内管理费用同比基本持平。

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用同比变动主要系利息及汇率差异所致。

研发费用变动原因说明:报告期内研发费用同比变动主要系企业网和信息安全产业研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内经营活动现金流量净额变动主要系智能自助设备及制造服务产业经营现金净流入同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内投资活动现金流量净额变动主要系短期现金管理的业务波动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内筹资活动现金流量净额变动系子公司分红所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			110,000,000.00	2.89	-100.00	主要系子公司杭州东方通信城有限公司保本浮动收益结构性存款收回所致
应收票据	20,346,489.15	0.53	153,342,977.45	4.03	-86.73	主要系本公司制造服务业务的银行承兑汇票减少所致
应收账款	1,091,304,806.11	28.43	808,998,796.00	21.27	34.90	主要系本公司业务增长所致
其他流动资产	14,282,004.14	0.37	8,959,650.59	0.24	59.40	主要系本公司增值税进项税额增加所致
在建工程	1,201,435.60	0.03	574,592.99	0.02	109.09	主要系子公司杭州东方通信城有限公司社会停车场在建项目增加所致
开发支出	13,782,043.19	0.36	7,116,873.98	0.19	93.65	主要系智能自助设备模块开发投入增加所致
应付票据	27,167,390.25	0.71	10,980,475.52	0.29	147.42	主要系本公司本期应付的承兑汇票增加所致
应付职工薪酬	27,615,461.87	0.72	77,418,044.65	2.04	-64.33	主要系本公司支付上年职工薪酬所致
应交税费	8,732,486.30	0.23	38,796,917.65	1.02	-77.49	主要系本公司支付上年税费所致
应付股利	75,360,003.84	1.96	0.00	0.00		主要系本公司分红款支付时间性差异所致
其他流动负债	98,383,862.64	2.56	75,556,506.78	1.99	30.21	主要系本公司服务费等支付时间性差异所致
递延收益	100,000.00	0.00	378,940.00	0.01	-73.61	主要系本公司政府补助项目结项所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
用于担保的资产小计：	19,035,336.40	
货币资金	19,035,336.40	保证金
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	540,000,000.00	
货币资金	540,000,000.00	符合货币资金列报条件的结构性存款
合计	559,035,336.40	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	业务性质	权益比例%	投资成本	期初数	增减变动	变动率%	期末数
博创科技股份有限公司	通信业	11.67	13,190,000.00	73,000,236.52	-2,460,086.09	-3.37	70,540,150.43
杭州东方通信软件技术有限公司	通信业	26.17	1,921,384.34	38,332,455.92	2,212,661.59	5.77	40,545,117.51
浙江东信昆辰科技股份有限公司	通信业	30.00	3,000,000.00	2,261,055.16	31,096.26	1.38	2,292,151.42
杭州启迪东信孵化器有限公司	服务业	40.00	2,000,000.00	981,476.65	-262,244.08	-26.72	719,232.57
<b>长期股权投资合计</b>			20,111,384.34	114,575,224.25	-478,572.32		114,096,651.93
天津联声软件开发有限公司	通信业	11.11	500,000.00	500,000.00			500,000.00
<b>其他权益工具投资合计</b>			500,000.00	500,000.00			500,000.00

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	初始投资成本	资金来源	期初余额	本期购入	本期赎回	公允价值变动	本期投资收益	期末余额
保本浮动收益结构性存款	110,000,000.00	自有资金	110,000,000.00		110,000,000.00		885,913.67	0.00
合计	110,000,000.00		110,000,000.00		110,000,000.00		885,913.67	0.00

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

控股子公司杭州东信网络技术有限公司主要从事信息通信技术服务业务，注册资本为10,000.00万元。本期实现营业收入33,632万元，同比增长31%；净利润2,458万元，同比增长11%。报告期末资产总额较期初增加2,435万元，增长6%。

控股子公司杭州东方通信城有限公司主要从事园区租赁服务业务，注册资本为43,836.80万元。本期实现营业收入4,725万元，同比增长9%；净利润1,832万元，同比下降24%，主要系公司去年清算了参股的房产公司，退出非主业经营，本报告期内无参股房产公司的投资收益所致；报告期末资产总额较期初减少2,564万元，下降4%。其中：东信城联营企业杭州启迪东信孵化器有限公司本年投资收益-26万元。

公司联营企业杭州东方通信软件技术有限公司本年投资收益 221 万元。

公司联营企业博创科技股份有限公司本年投资收益-139 万元。

公司联营企业浙江东信昆辰科技股份有限公司本年投资收益 3 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、技术和产品更新风险

公司作为一家高新技术企业，所处行业的技术和产品在不断升级与迭代，公司紧跟行业技术发展，抓紧研发先进技术和产品，以期保持核心技术的领先优势，保持市场竞争能力和盈利能力。

#### 2、市场风险

##### 智能自助设备行业客户需求结构变化的风险

随着银行网点转型进程的深化，银行客户对智能自助设备的需求还处于不断扩大的阶段，但对产品的需求结构却已出现了变化，主要表现为对传统现金设备需求不断减少，对非现设备的个性化需求不断增加。传统现金设备厂家之间竞争进一步加剧，现金设备价格持续下滑，行业毛利润持续趋窄。同时，银行客户对包括智慧网点改造在内的非现类智能自助设备以及融合类设备需求比较旺盛，该类设备也处于一个不断推陈出新的变化过程，市场机遇与挑战都较大。市场存在的不确定性，可能会对公司的业务造成影响。

##### 专网通信行业市场竞争加剧的风险

随着国内专网技术标准的完善和成熟应用，行业集中度在逐渐变高，竞争厂商数量有所减少，留下来的多为实力雄厚的企业，市场竞争更加激烈。随着专网宽带化的演进，一部分公网通信设备厂商也参与到专网通信的市场竞争中来，给公司带来一定的竞争压力。

##### 信息通信技术服务与运营业务市场竞争加剧的风险。

公司信息通信技术服务与运营产业所处的移动通信技术服务行业，参与竞争的企业数量较多，行业处于充分竞争状态。虽然大多数企业规模普遍较小，但经过多年的发展积累，各自形成了自己的优势市场。公司存在因行业竞争激烈影响公司毛利水平的风险。

#### 3、人力资源的风险

公司属于人才与技术密集型企业，人才的引进、保留、激励与成长对公司的发展至关重要。随着公司业务的稳步发展，对公司研发、生产、销售与管理人员的水平、素质等提出了更高的要求，虽然公司在人力资源机制建设方面相对较为完善，但仍面临如何吸引人才和保留人才的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019年6月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登之编号为临 2019-028 的公告。	2019年6月6日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在不良诚信状况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年日常关联交易事项预计	详见刊登于上海证券交易所网 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的编号为临 2019-017、临 2019-019 的公告

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

报告期内，公司为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫工作，积极履行社会责任，发挥产业技术优势，为来自贫困地区的员工做好职业技能培训。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

适用 不适用

2019 年 1 月，公司控股子公司杭州东信网络技术有限公司结对帮扶扶贫对象，向浙江省缙云县石笕乡石笕村困难农民定向捐赠 2019 新年生活慰问金人民币贰万元整。报告期内，公司无线集群事业部为浙江淳安开化的二十余名受助学生组织了献爱心募捐活动，捐赠了衣物、书籍、书包和笔等学习用品若干；公司还坚持为来自贫困地区的员工做好职业技能培训，报告期内，培训人数约 107 人次。

**3. 精准扶贫成效**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	107

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

公司将贯彻精准扶贫精神，积极配合各级政府打赢脱贫攻坚战，履行社会责任和义务，做好精准扶贫工作。

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。经核查，报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未受到过环保部门的行政处罚。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	186,154
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数 量	
普天东方通信集团有限公司	-12,000,000	558,712,740	44.48	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	32,203,281	2.56	0	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-	17,168,500	1.37	0	未知		国有法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	1,192,559	4,614,859	0.37	0	未知		境外法人
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,379,000	4,481,800	0.36	0	未知		其他
NOMURA SINGAPORE LIMITED	-	4,262,206	0.34	0	未知		境外法人
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,696,000	3,696,000	0.29	0	未知		其他
吴嘉毅	-	3,460,486	0.28	0	未知		境内自然人
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	-	3,084,400	0.25	0	未知		其他
NORGES BANK	-	2,935,960	0.23	0	未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
普天东方通信集团有限公司	558,712,740	人民币普通股	558,712,740				
中国证券金融股份有限公司	32,203,281	人民币普通股	32,203,281				
中央汇金资产管理有限责任公司	17,168,500	人民币普通股	17,168,500				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	4,614,859	境内上市外资股	4,614,859				
中国农业银行股份有限公司—华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	4,481,800	人民币普通股	4,481,800				
NOMURA SINGAPORE LIMITED	4,262,206	境内上市外资股	4,262,206				
招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,696,000	人民币普通股	3,696,000				
吴嘉毅	3,460,486	境内上市外资股	3,460,486				
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	3,084,400	人民币普通股	3,084,400				
NORGES BANK	2,935,960	境内上市外资股	2,935,960				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原财务总监兼董事会秘书赵威先生于 2019 年 7 月因工作变动原因辞去公司财务总监、董事会秘书及其它兼任职务，辞职后不再担任公司任何职务。在财务总监、董事会秘书聘任工作完成之前，由公司法定代表人郭端端先生代行董事会秘书职责，由公司财务部总经理诸葛懋先生代行财务总监职责。具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的编号为临 2019-031 的相关公告。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：东方通信股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	920,410,148.27	1,060,642,541.71
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			110,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、2	20,346,489.15	153,342,977.45
应收账款	七、3	1,091,304,806.11	808,998,796.00
应收款项融资			
预付款项	七、4	20,939,460.77	21,295,933.07
其他应收款	七、5	45,575,125.16	35,671,543.94
其中：应收利息		1,685,273.97	1,613,791.30
应收股利			
存货	七、6	877,122,901.94	758,190,414.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	14,282,004.14	8,959,650.59
流动资产合计		2,989,980,935.54	2,957,101,857.21
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、8	150,083,357.36	152,971,352.54
长期股权投资	七、9	114,096,651.93	114,575,224.25
其他权益工具投资	七、10	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、11	250,315,589.24	245,997,416.24
固定资产	七、12	202,571,127.17	201,421,276.13
在建工程	七、13	1,201,435.60	574,592.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、14	100,208,585.17	107,029,163.89
开发支出	七、15	13,782,043.19	7,116,873.98
商誉	七、16	12,690,843.48	12,690,843.48

长期待摊费用	七、17	1,369,801.24	1,520,626.28
递延所得税资产	七、18	1,477,426.99	1,477,426.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		848,296,861.37	845,874,796.77
资产总计		3,838,277,796.91	3,802,976,653.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	27,167,390.25	10,980,475.52
应付账款	七、20	345,186,993.45	300,758,757.32
预收款项	七、21	50,753,016.31	66,335,814.02
应付职工薪酬	七、22	27,615,461.87	77,418,044.65
应交税费	七、23	8,732,486.30	38,796,917.65
其他应付款	七、24	185,743,453.99	112,303,418.64
其中：应付利息			
应付股利		75,360,003.84	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、25	98,383,862.64	75,556,506.78
流动负债合计		743,582,664.81	682,149,934.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、26	100,000.00	100,000.00
长期应付职工薪酬	七、27	3,819,749.86	3,819,749.86
预计负债			
递延收益	七、28	100,000.00	378,940.00
递延所得税负债	七、18	16,289.76	16,289.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,036,039.62	4,314,979.62
负债合计		747,618,704.43	686,464,914.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、29	1,256,000,064.00	1,256,000,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、30	896,674,073.95	896,674,073.95
减：库存股			
其他综合收益	七、31	300,437.35	402,429.94
专项储备			
盈余公积	七、32	125,576,054.62	125,576,054.62
一般风险准备			

未分配利润	七、33	770,440,129.41	795,225,191.31
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		3,048,990,759.33	3,073,877,813.82
少数股东权益		41,668,333.15	42,633,925.96
所有者权益(或股东权益)合计		3,090,659,092.48	3,116,511,739.78
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		3,838,277,796.91	3,802,976,653.98

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋



## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:东方通信股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		900,544,706.91	951,409,361.62
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,346,489.15	147,824,596.45
应收账款	十七、1	673,008,540.40	496,125,917.98
应收款项融资			
预付款项		17,239,973.41	18,092,240.52
其他应收款	十七、2	134,394,924.40	115,026,306.14
其中: 应收利息		1,685,273.97	1,462,253.43
应收股利			
存货		848,039,635.16	732,386,710.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,173,803.95	
流动资产合计		2,602,748,073.38	2,460,865,132.83
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		102,802,166.84	105,690,162.02
长期股权投资	十七、3	722,675,935.62	682,892,263.86
其他权益工具投资		500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		502,650.64	532,480.68
固定资产		53,275,470.69	47,616,723.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,093,114.89	72,215,283.64
开发支出		8,118,547.50	2,731,081.94
商誉			
长期待摊费用		681,553.80	769,120.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		955,649,439.98	912,947,116.97
资产总计		3,558,397,513.36	3,373,812,249.80
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		27,167,390.25	10,980,475.52
应付账款		314,845,040.22	283,833,844.78
预收款项		39,415,751.36	61,269,081.93
应付职工薪酬		11,652,521.84	45,074,630.88
应交税费		1,113,007.42	25,307,180.64
其他应付款		299,091,316.90	84,815,422.44
其中：应付利息			
应付股利		75,360,003.84	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		94,727,882.39	71,933,153.78
流动负债合计		788,012,910.38	583,213,789.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		100,000.00	100,000.00
长期应付职工薪酬		3,819,749.86	3,819,749.86
预计负债			
递延收益		100,000.00	378,940.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,019,749.86	4,298,689.86
负债合计		792,032,660.24	587,512,479.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,256,000,064.00	1,256,000,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		899,788,856.68	899,788,856.68
减：库存股			
其他综合收益		300,437.35	402,429.94
专项储备			
盈余公积		125,576,054.62	125,576,054.62
未分配利润		484,699,440.47	504,532,364.73
所有者权益（或股东权益）合计		2,766,364,853.12	2,786,299,769.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,558,397,513.36	3,373,812,249.80

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋

## 合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,178,292,563.23	1,057,675,121.38
其中:营业收入	七、34	1,178,292,563.23	1,057,675,121.38
二、营业总成本		1,138,088,386.17	1,027,073,443.22
其中:营业成本	七、34	1,001,528,277.84	878,930,699.30
税金及附加	七、35	7,594,288.69	6,767,985.06
销售费用	七、36	35,646,741.57	43,661,898.97
管理费用	七、37	36,037,134.25	35,772,388.87
研发费用	七、38	67,322,500.61	63,567,880.51
财务费用	七、39	-10,040,556.79	-1,627,409.49
其中:利息费用			43,206.41
利息收入		11,540,132.41	5,558,628.86
加:其他收益	七、40	7,830,928.28	6,340,419.22
投资收益(损失以“-”号填列)	七、41	9,706,614.79	30,096,379.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		596,420.27	6,367,818.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、42	1,265,114.36	-72,614.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、43	-166,999.95	-7,658.40
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		58,839,834.54	66,958,203.61
加:营业外收入	七、44	4,363,974.21	2,915,248.27
减:营业外支出	七、45	353,566.22	316,394.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		62,850,242.53	69,557,057.49
减:所得税费用	七、46	11,795,893.40	13,635,115.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		51,054,349.13	55,921,941.70
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		51,054,349.13	55,921,941.70
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		50,574,941.94	56,300,373.95
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		479,407.19	-378,432.25
六、其他综合收益的税后净额		-101,992.59	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-101,992.59	
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-101,992.59	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-101,992.59	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		50,952,356.54	55,921,941.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,472,949.35	56,300,373.95
归属于少数股东的综合收益总额		479,407.19	-378,432.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.040	0.045
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.040	0.045

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋

**母公司利润表**  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	783,826,054.65	763,879,927.20
减：营业成本	十七、4	695,246,434.48	655,824,844.67
税金及附加		1,395,895.50	1,507,509.45
销售费用		28,896,797.06	35,214,738.01
管理费用		30,450,177.08	29,696,411.99
研发费用		54,886,214.12	51,531,777.08
财务费用		-9,527,565.55	-987,360.10
其中：利息费用		523,983.34	787,539.74
利息收入		11,470,456.21	5,578,990.79
加：其他收益		6,780,758.28	5,877,588.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	57,637,945.20	27,146,373.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		858,664.35	2,986,539.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,766,054.39	4,185,748.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-159,287.60	-19,338.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,503,572.23	28,282,377.85
加：营业外收入		4,357,073.57	2,457,992.62
减：营业外支出		333,566.22	281,872.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,527,079.58	30,458,498.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,527,079.58	30,458,498.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,527,079.58	30,458,498.47
（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		-101,992.59	
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-101,992.59	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-101,992.59	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		55,425,086.99	30,458,498.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,054,376,906.12	938,740,403.80
收到的税费返还		9,306,493.68	21,448,102.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	12,081,956.45	74,496,650.26
经营活动现金流入小计		1,075,765,356.25	1,034,685,156.94
购买商品、接受劳务支付的现金		981,770,865.37	978,967,690.84
支付给职工以及为职工支付的现金		186,006,309.43	203,161,578.15
支付的各项税费		56,042,536.03	58,673,370.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	99,699,324.43	110,943,316.55
经营活动现金流出小计		1,323,519,035.26	1,351,745,956.06
经营活动产生的现金流量净额		-247,753,679.01	-317,060,799.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			62,793,100.00
取得投资收益收到的现金		11,307,219.19	14,924,205.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420,219.00	83,624.80
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	七、48	360,980,833.33	414,087,500.00
投资活动现金流入小计		372,708,271.52	491,888,429.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,568,846.94	30,672,443.16
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、48		310,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,568,846.94	340,672,443.16
投资活动产生的现金流量净额		352,139,424.58	151,215,986.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,445,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,445,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,445,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,445,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		-448,756.01	-1,925,121.59

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		102,491,989.56	-167,769,934.06
加：期初现金及现金等价物余额		258,882,822.31	251,410,598.38
六、期末现金及现金等价物余额		361,374,811.87	83,640,664.32

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋



## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		727,257,559.99	680,061,291.44
收到的税费返还		8,266,440.51	20,588,982.04
收到其他与经营活动有关的现金		161,549,388.60	178,211,084.56
经营活动现金流入小计		897,073,389.10	878,861,358.04
购买商品、接受劳务支付的现金		682,079,291.46	736,048,090.87
支付给职工以及为职工支付的现金		137,861,174.53	155,789,590.28
支付的各项税费		29,221,993.50	26,565,788.17
支付其他与经营活动有关的现金		110,424,930.92	153,396,125.31
经营活动现金流出小计		959,587,390.41	1,071,799,594.63
经营活动产生的现金流量净额		-62,514,001.31	-192,938,236.59
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,762,520.56	14,924,205.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		322,900.00	22,819.80
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		250,980,833.33	414,087,500.00
投资活动现金流入小计		310,066,253.89	429,034,524.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,968,151.28	4,147,463.97
投资支付的现金		40,000,000.00	7,000,000.00
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			310,000,000.00
投资活动现金流出小计		52,968,151.28	321,147,463.97
投资活动产生的现金流量净额		257,098,102.61	107,887,060.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-448,756.01	-1,925,121.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		194,135,345.29	-86,976,297.34
加:期初现金及现金等价物余额		156,409,361.62	158,398,534.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		350,544,706.91	71,422,237.36

法定代表人:郭端端

主管会计工作负责人:诸葛懋

会计机构负责人:诸葛懋

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,256,000,064.00				896,674,073.95		402,429.94		125,576,054.62		795,225,191.31		3,073,877,813.82	42,633,925.96	3,116,511,739.78
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	1,256,000,064.00				896,674,073.95		402,429.94		125,576,054.62		795,225,191.31		3,073,877,813.82	42,633,925.96	3,116,511,739.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-101,992.59				-24,785,061.90		-24,887,054.49	-965,592.81	-25,852,647.30
(一)综合收益总额							-101,992.59				50,574,941.94		50,472,949.35	479,407.19	50,952,356.54
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-75,360,003.84		-75,360,003.84	-1,445,000.00	-76,805,003.84
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											-75,360,003.84		-75,360,003.84	-1,445,000.00	-76,805,003.84
4.其他															



(一) 综合收益总额								56,300,373.95		56,300,373.95	-378,432.25	55,921,941.70
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								-75,360,003.84		-75,360,003.84	-289,000.00	-75,649,003.84
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								-75,360,003.84		-75,360,003.84	-289,000.00	-75,649,003.84
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	1,256,000,064.00			896,674,073.95			115,397,811.46	734,301,333.95		3,002,373,283.36	41,352,159.51	3,043,725,442.87

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,256,000,064.00				899,788,856.68		402,429.94		125,576,054.62	504,532,364.73	2,786,299,769.97
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,256,000,064.00				899,788,856.68		402,429.94		125,576,054.62	504,532,364.73	2,786,299,769.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-101,992.59			-19,832,924.26	-19,934,916.85
(一)综合收益总额							-101,992.59			55,527,079.58	55,425,086.99
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-75,360,003.84	-75,360,003.84
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他										-75,360,003.84	-75,360,003.84
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,256,000,064.00				899,788,856.68		300,437.35		125,576,054.62	484,699,440.47	2,766,364,853.12

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,256,000,064.00				899,788,856.68				115,397,811.46	488,288,180.09	2,759,474,912.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,256,000,064.00				899,788,856.68				115,397,811.46	488,288,180.09	2,759,474,912.23
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-44,901,505.37	-44,901,505.37
(一) 综合收益总额										30,458,498.47	30,458,498.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-75,360,003.84	-75,360,003.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他										-75,360,003.84	-75,360,003.84
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,256,000,064.00				899,788,856.68				115,397,811.46	443,386,674.72	2,714,573,406.86

法定代表人：郭端端

主管会计工作负责人：诸葛懋

会计机构负责人：诸葛懋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

东方通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经国家经济体制改革委员会体改生【1996】70号文批准，在普天东方通信集团有限公司（原浙江东方通信集团有限公司）下属子公司杭州东方通信创业公司的基础上改组设立的股份有限公司。公司于1996年8月1日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000006096的《企业法人营业执照》，现有注册资本1,256,000,064.00元，股份总数1,256,000,064股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股A股956,000,064股，B股300,000,000股，公司股票已分别于1996年11月26日和1996年8月9日在上海证券交易所挂牌交易。

截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数1,256,000,064股，公司注册资本为1,256,000,064.00元。

法定代表人：郭端端；注册地址：杭州市滨江区东信大道66号。

本公司及各子公司主要从事企业网和信息安全、智能自助设备及信息通信技术服务与运营业务。经营范围：开展对外承包工程业务（范围详见《中华人民共和国商务部（批件）》）。移动通信，程控交换，光电传输，激光照排设备、电子自助服务设备、自动售检票设备、自动售货机、自动柜员机、银行自助服务终端设备、电子支付终端设备、集成电路读写设备及其配套产品以及计算机软件系统和通信网络终端产品的研制、开发、制造、销售，代理与服务，计算机及其配件、金融机具设备及配件的维修、维护、租赁，安全技术防范工程设计、施工、维修；接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包及金融知识流程外包；通信系统工程的设计、集成、施工、技术咨询与培训，经济信息咨询，经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定经营的14种进口商品除外），开展本企业“三来一补”业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的营业期限为自1996年8月1日至长期。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计7家，详见本附注九、1。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 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：



适用 不适用

### 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、股东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

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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

期投资收益。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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规

规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注五、14。

#### (2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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

适用 不适用

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收

益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

①本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### A、以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；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。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的减值准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。

预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （4）金融负债的终止确认

本公司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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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。

## 11. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项应收款项账面余额占期末应收款项余额 10%以上(含 10%)部分。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

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, 下同)		
其中: 6 个月以内	0.50	0.50
7~12 个月	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，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，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 应收款项转让

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

### (3) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价；存货以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

### (5) 期末存货的计量

资产负债表日，存货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。

#### ①可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (6) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售类别的确认标准

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

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## （2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

##### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	10.00-3.40	4.50-2.76
通用设备	年限平均法	3-18	3.00-2.80	32.33-5.40
专用设备	年限平均法	5-8	3.05-3.00	19.40-12.12
运输设备	年限平均法	5-6	10.00-2.98	18.00-16.17
其他设备	年限平均法	5	10.00-2.80	19.44-18.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法[或其他系统合理摊销法，如按构成使用寿命的产量法摊销]，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。



(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

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

#### A、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。

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在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真实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。

## 24. 股份支付

√适用 □不适用

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，在授予日按照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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本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等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(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，本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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

如果本公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### （1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；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；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；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。本公司对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本公司或本公司某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本公司只能通过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结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

### （2）附有或有结算条款的金融工具

附有或有结算条款的金融工具，指是否通过交付现金或其他金融资产进行结算，或者是否以其他导致该金融工具成为金融负债的方式进行结算，需要由发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项（如股价指数、消费价格指数变动，利率或税法变动，发行方未来收入、净收益或债务

权益比率等)的发生或不发生(或发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项的结果)来确定的金融工具。

对于附有或有结算条款的金融工具,本公司不能无条件地避免交付现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的,分类为金融负债。但是,满足下列条件之一的,本公司将其分类为权益工具:要求以现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的或有结算条款几乎不具有可能性,即相关情形极端罕见、显著异常或几乎不可能发生;只有在发行方清算时,才需以现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算;按照企业会计准则的规定分类为权益工具的可回售工具。

### (3) 存在结算选择权的衍生工具

对于存在结算选择权的衍生工具(例如,合同规定发行方或持有方能选择以现金净额或以发行股份交换现金等方式进行结算的衍生工具),本公司将其确认为金融资产或金融负债,但所有可供选择的结算方式均表明该衍生工具应当确认为权益工具的除外。

### (4) 复合金融工具

本公司对发行的非衍生工具进行评估,以确定所发行的工具是否为复合金融工具。对于复合金融工具,本公司于初始确认时将各组成部分分别分类为金融负债、金融资产或权益工具。本公司发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的,于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值(包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值),再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值,作为权益工具成分的价值。

### (5) 特殊金融工具的区别

特殊金融工具包括可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具。

#### A、可回售工具

可回售工具,是指根据合同约定,持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利,或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时,自动回售给发行方的金融工具。

符合金融负债定义,但同时具有下列特征的可回售工具,本公司分类为权益工具:赋予持有方在企业清算时按比例份额获得该企业净资产的权利;该工具所属的类别次于其他所有工具类别,即该工具在归属于该类别前无须转换为另一种工具,且在清算时对企业资产没有优先于其他工具的要求权;该类别的所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征,并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同);除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该工具的合同义务外,该工具不满足本准则规定的金融负债定义中的任何其他特征;该工具在存续期内的预计现金流量总额,应当实质上基于该工具存续期内企业的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该工具的任何影响)。

#### B、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具

符合金融负债定义,但同时具有下列特征的发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具,本公司分类为权益工具:赋予持有方在企业清算时按比例份额获得该企业净资产的权利;该工具所属的类别次于其他所有工具类别;在次于其他所有类别的工具类别中,发行方对该类别中所有工具都应当在清算时承担按比例份额交付其净资产的同等合同义务。产生上述合同义务的清算确定将会发生并且不受发行方的控制(如发行方本身是有限寿命主体),或者发生与否取决于该工具的持有方。

分类为权益工具的特殊金融工具，除应当具有前述特征外，其发行方应当没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：现金流量总额实质上基于企业的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动（不包括该工具或合同的任何影响）；实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。在运用上述条件时，对于发行方与上述工具持有方签订的非金融合同，如果其条款和条件与发行方和其他方之间可能订立的同等合同类似，不考虑该非金融合同的影响。但如果不能做出此判断，则不将该工具分类为权益工具。

分类为权益工具的特殊金融工具，自不再具有前述的特征或不再满足前述规定条件之日起，本公司将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益。分类为金融负债的特殊金融工具，自具有前述的特征且满足前述规定条件之日起，本公司将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

本公司组成部分发行的满足前述规定分类为权益工具的特殊金融工具，在合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

## 26. 收入

√适用 □不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### （1）商品销售收入

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

本公司系统设备类的销售业务按合同约定确认收入；智能设备类的销售业务发货签收并经客户确认后确认收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (4) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 27. 政府补助

√适用 □不适用

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量：

① 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，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，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，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 29. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。



本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 30. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

本公司以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债的，以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

#### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

**分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**31. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认何计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号—金融资产列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。	不适用	资产负债表： 1、将原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”行项目列报； 2、将原“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”行项目列报。

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,060,642,541.71	1,060,642,541.71	
交易性金融资产		110,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,000,000.00		-110,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	153,342,977.45	153,342,977.45	
应收账款	808,998,796.00	808,998,796.00	
应收款项融资			
预付款项	21,295,933.07	21,295,933.07	
其他应收款	35,671,543.94	35,671,543.94	
其中: 应收利息	1,613,791.30	1,613,791.30	
应收股利			
存货	758,190,414.45	758,190,414.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,959,650.59	8,959,650.59	
流动资产合计	2,957,101,857.21	2,957,101,857.21	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	152,971,352.54	152,971,352.54	
长期股权投资	114,575,224.25	114,575,224.25	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	245,997,416.24	245,997,416.24	
固定资产	201,421,276.13	201,421,276.13	
在建工程	574,592.99	574,592.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	107,029,163.89	107,029,163.89	
开发支出	7,116,873.98	7,116,873.98	
商誉	12,690,843.48	12,690,843.48	
长期待摊费用	1,520,626.28	1,520,626.28	
递延所得税资产	1,477,426.99	1,477,426.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计	845,874,796.77	845,874,796.77	
资产总计	3,802,976,653.98	3,802,976,653.98	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	10,980,475.52	10,980,475.52	
应付账款	300,758,757.32	300,758,757.32	
预收款项	66,335,814.02	66,335,814.02	
应付职工薪酬	77,418,044.65	77,418,044.65	
应交税费	38,796,917.65	38,796,917.65	
其他应付款	112,303,418.64	112,303,418.64	
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	75,556,506.78	75,556,506.78	
流动负债合计	682,149,934.58	682,149,934.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	100,000.00	100,000.00	
长期应付职工薪酬	3,819,749.86	3,819,749.86	
预计负债			
递延收益	378,940.00	378,940.00	
递延所得税负债	16,289.76	16,289.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,314,979.62	4,314,979.62	
负债合计	686,464,914.20	686,464,914.20	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,256,000,064.00	1,256,000,064.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	896,674,073.95	896,674,073.95	
减：库存股			
其他综合收益	402,429.94	402,429.94	
专项储备			
盈余公积	125,576,054.62	125,576,054.62	
一般风险准备			
未分配利润	795,225,191.31	795,225,191.31	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,073,877,813.82	3,073,877,813.82	
少数股东权益	42,633,925.96	42,633,925.96	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,116,511,739.78	3,116,511,739.78	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,802,976,653.98	3,802,976,653.98	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认何计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号—金融资产列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	951,409,361.62	951,409,361.62	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	147,824,596.45	147,824,596.45	
应收账款	496,125,917.98	496,125,917.98	
应收款项融资			
预付款项	18,092,240.52	18,092,240.52	
其他应收款	115,026,306.14	115,026,306.14	
其中：应收利息	1,462,253.43	1,462,253.43	
应收股利			
存货	732,386,710.12	732,386,710.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,460,865,132.83	2,460,865,132.83	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	105,690,162.02	105,690,162.02	
长期股权投资	682,892,263.86	682,892,263.86	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	532,480.68	532,480.68	
固定资产	47,616,723.84	47,616,723.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,215,283.64	72,215,283.64	
开发支出	2,731,081.94	2,731,081.94	

商誉			
长期待摊费用	769,120.99	769,120.99	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	912,947,116.97	912,947,116.97	
资产总计	3,373,812,249.80	3,373,812,249.80	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,980,475.52	10,980,475.52	
应付账款	283,833,844.78	283,833,844.78	
预收款项	61,269,081.93	61,269,081.93	
应付职工薪酬	45,074,630.88	45,074,630.88	
应交税费	25,307,180.64	25,307,180.64	
其他应付款	84,815,422.44	84,815,422.44	
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	71,933,153.78	71,933,153.78	
流动负债合计	583,213,789.97	583,213,789.97	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	100,000.00	100,000.00	
长期应付职工薪酬	3,819,749.86	3,819,749.86	
预计负债			
递延收益	378,940.00	378,940.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,298,689.86	4,298,689.86	
负债合计	587,512,479.83	587,512,479.83	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,256,000,064.00	1,256,000,064.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,788,856.68	899,788,856.68	
减：库存股			
其他综合收益	402,429.94	402,429.94	
专项储备			
盈余公积	125,576,054.62	125,576,054.62	
未分配利润	504,532,364.73	504,532,364.73	

所有者权益（或股东权益）合计	2,786,299,769.97	2,786,299,769.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,373,812,249.80	3,373,812,249.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认何计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号—金融资产列报》（财会【2017】14号），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

执行新金融工具准则后，财务报表的行项目列报发生调整，将原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”行项目列报，将原“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”行项目列报。

### 32. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	详见下表。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
东方通信股份有限公司	15%
杭州东信网络技术有限公司	15%
杭州东信银星金融设备有限公司	15%
成都东信科创科技有限公司	15%
东信亿事通软件技术（北京）有限公司	25%
杭州东信通联系统集成有限公司	25%
杭州东信捷峻科技有限公司	25%
杭州东方通信城有限公司	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

1: 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，公司自助柜员机增值税出口退税率由 16%调整为 13%；

2: 企业所得税：

A、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32 号），浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定本公司及公司控股子公司杭州东信网络技术有限公司、杭州东信银星金融设备有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，企业所得税按照 15%的税率计缴；四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定本公司控股子公司成都东信科创科技有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，企业所得税按照 15%的税率计缴。

B、其他控股子公司均按 25%的税率计缴。

3、税收优惠及批文

根据国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发的【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》，本公司收到增值税退税8,096,069.99元；本公司控股子公司杭州东信银星金融设备有限公司收到增值税退税542,229.76元；本公司控股子公司杭州东信捷峻科技有限公司收到增值税退税83,632.21元；本公司控股子公司杭州东信网络技术有限公司收到增值税退税389,131.20元；本公司控股子公司成都东信科创科技有限公司收到增值税退税25,060.00元。

根据出口货物“免、抵、退”税的政策，本公司收到出口退税170,370.52元。

**七、合并财务报表项目注释**

**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76.00	7,052.78
银行存款	911,374,735.87	1,053,850,489.27
其他货币资金	9,035,336.40	6,784,999.66
合计	920,410,148.27	1,060,642,541.71
其中：存放在境外的款项总额		

注：本期受限的货币资金详见附注七、51“所有权或使用权受限制的资产”。

**2、应收票据**

**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,964,829.79	102,878,012.50
商业承兑票据	381,659.36	50,464,964.95
合计	20,346,489.15	153,342,977.45



(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,596,063.98	
商业承兑票据	20,000,000.00	
合计	60,596,063.98	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	827,793,433.49
7-12 个月	201,702,154.09
1 年以内小计	1,029,495,587.58
1 至 2 年	60,894,467.13
2 至 3 年	21,933,644.70
3 至 4 年	5,997,726.70
4 至 5 年	4,151,200.37
5 年以上	53,297,051.35
合计	1,175,769,677.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,245,887.61	0.36	4,245,887.61	100.00	0.00	4,245,887.61	0.47	4,245,887.61	100.00	0.00

其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,245,887.61	0.36	4,245,887.61	100.00	0.00	4,245,887.61	0.47	4,245,887.61	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,171,523,790.22	99.64	80,218,984.11	6.85	1,091,304,806.11	891,620,119.16	99.53	82,621,323.16	9.27	808,998,796.00
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,171,523,790.22	99.64	80,218,984.11	6.85	1,091,304,806.11	891,620,119.16	99.53	82,621,323.16	9.27	808,998,796.00
合计	1,175,769,677.83	/	84,464,871.72	/	1,091,304,806.11	895,866,006.77	/	86,867,210.77	/	808,998,796.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海富澜宇国际贸易有限公司	1,958,702.80	1,958,702.80	100.00	预计无法收回
时代华龙科技有限公司	1,651,047.90	1,651,047.90	100.00	预计无法收回
MTS FIRST WIRELESS LTD	636,136.91	636,136.91	100.00	预计无法收回
合计	4,245,887.61	4,245,887.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	827,793,433.49	4,138,967.17	0.50
7-12 个月	201,702,154.09	2,017,021.54	1.00
1 至 2 年	60,894,467.13	6,089,446.71	10.00
2 至 3 年	21,933,644.70	8,773,457.88	40.00
3 至 4 年	5,997,726.70	5,997,726.70	100.00
4 至 5 年	4,151,200.37	4,151,200.37	100.00
5 年以上	49,051,163.74	49,051,163.74	100.00
合计	1,171,523,790.22	80,218,984.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款组合的实际损失率为基础，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提	82,621,323.16	-2,402,339.05			80,218,984.11
单项金额单独计提	4,245,887.61				4,245,887.61
合计	86,867,210.77	-2,402,339.05			84,464,871.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 388,586,190.12 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,319,828.37 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**4、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,280,938.62	92.08	19,066,553.36	89.53
1 至 2 年	70,603.24	0.34	1,914,750.03	8.99
2 至 3 年	1,373,289.23	6.56	100,000.00	0.47
3 年以上	214,629.68	1.02	214,629.68	1.01
合计	20,939,460.77	100.00	21,295,933.07	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 6,668,209.23 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.85%。

**5、其他应收款**

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,685,273.97	1,613,791.30
应收股利		
其他应收款	43,889,851.19	34,057,752.64
合计	45,575,125.16	35,671,543.94

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,685,273.97	1,462,253.43
委托贷款		
债券投资		
保本浮动收益结构性存款		151,537.87
合计	1,685,273.97	1,613,791.30

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1 年以内	
其中：6 个月以内	23,561,679.56
7-12 个月	15,925,717.04
1 年以内小计	39,487,396.60
1 至 2 年	4,037,560.61
2 至 3 年	1,742,859.37
3 至 4 年	12,600.00
4 至 5 年	75,100.00
5 年以上	30,826,325.97
合计	76,181,842.55

(2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提	32,356,104.67	-64,113.31			32,291,991.36
单项金额单独计提					
合计	32,356,104.67	-64,113.31			32,291,991.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
Samsung Corporation	保证金	4,873,424.27	5 年以上	6.40	4,873,424.27
上海虹桥机场海关	保证金	1,628,000.00	5 年以上	2.14	1,628,000.00
Compal Electronics International LTD	保证金	1,598,157.69	5 年以上	2.10	1,598,157.69
Sewon Telecom Ltd.	保证金	1,077,716.65	5 年以上	1.41	1,077,716.65
浙江中泽信息技术有限公司	其他	859,992.48	5 年以上	1.13	859,992.48
合计		10,037,291.09		13.18	10,037,291.09

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

6、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	363,862,198.59	20,695,219.82	343,166,978.77	299,073,426.05	20,047,332.35	279,026,093.70
在产品	75,079,909.29	1,294,742.13	73,785,167.16	79,091,760.27	1,334,860.64	77,756,899.63
库存商品	124,621,523.15	1,284,174.50	123,337,348.65	97,337,082.01	1,013,846.66	96,323,235.35
发出商品	340,235,765.01	3,402,357.65	336,833,407.36	308,173,972.77	3,089,787.00	305,084,185.77
合计	903,799,396.04	26,676,494.10	877,122,901.94	783,676,241.10	25,485,826.65	758,190,414.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,047,332.35	647,887.47				20,695,219.82
在产品	1,334,860.64	-40,118.51				1,294,742.13
库存商品	1,013,846.66	272,869.83		2,541.99		1,284,174.50
发出商品	3,089,787.00	320,699.21		8,128.56		3,402,357.65
合计	25,485,826.65	1,201,338.00		10,670.55		26,676,494.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

7、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	4,185,538.80	7,302,634.08
待抵扣增值税	10,096,465.34	1,657,016.51
合计	14,282,004.14	8,959,650.59

8、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	150,083,357.36		150,083,357.36	152,971,352.54		152,971,352.54	4.7469%-5.8700%

分期收款提供劳务						
合计	150,083,357.36		150,083,357.36	152,971,352.54		152,971,352.54 /

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
博创科技股份有限公司	73,000,236.52			-1,385,093.50	-101,992.59		973,000.00			70,540,150.43	
杭州东方通信软件技术有限公司	38,332,455.92			2,212,661.59						40,545,117.51	
浙江东信昆辰科技股份有限公司	2,261,055.16			31,096.26						2,292,151.42	
杭州启迪东信孵化器有限公司	981,476.65			-262,244.08						719,232.57	
小计	114,575,224.25			596,420.27	-101,992.59		973,000.00			114,096,651.93	
合计	114,575,224.25			596,420.27	-101,992.59		973,000.00			114,096,651.93	



10、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津联声软件开发有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	385,726,820.88	385,726,820.88
2. 本期增加金额	8,421,484.86	8,421,484.86
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他	8,421,484.86	8,421,484.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	394,148,305.74	394,148,305.74
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	139,729,404.64	139,729,404.64
2. 本期增加金额	4,103,311.86	4,103,311.86
(1) 计提或摊销	4,103,311.86	4,103,311.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	143,832,716.50	143,832,716.50
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	250,315,589.24	250,315,589.24
2. 期初账面价值	245,997,416.24	245,997,416.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
莱茵大厦2层	502,650.64	未及时办理
捷峻小四楼	289,541.73	未及时办理

其他说明

适用 不适用

## 12、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	202,571,127.17	201,421,276.13
固定资产清理		
合计	202,571,127.17	201,421,276.13

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	274,728,102.28	195,911,200.23	296,185,378.12	13,404,013.97	28,464,619.35	808,693,313.95
2. 本期增加金额	1,832,998.07	4,845,949.72	8,676,777.67	298,893.10	501,272.52	16,155,891.08
(1) 购置		4,845,949.72	8,676,777.67	298,893.10	501,272.52	14,322,893.01
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	1,832,998.07					1,832,998.07
3. 本期减少金额		3,148,110.82	11,467,622.99	595,894.66	189,676.36	15,401,304.83
(1) 处置或报废		3,148,110.82	11,467,622.99	595,894.66	189,676.36	15,401,304.83
4. 期末余额	276,561,100.35	197,609,039.13	293,394,532.80	13,107,012.41	28,776,215.51	809,447,900.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	128,815,713.97	176,761,332.37	265,750,940.27	11,404,312.42	23,774,813.98	606,507,113.01
2. 本期增加金额	6,412,263.69	3,032,600.16	3,808,211.91	321,261.83	764,847.47	14,339,185.06
(1) 计提	6,412,263.69	3,032,600.16	3,808,211.91	321,261.83	764,847.47	14,339,185.06
3. 本期减少金额		2,947,028.33	11,028,203.10	574,350.34	184,868.08	14,734,449.85
(1) 处置或报废		2,947,028.33	11,028,203.10	574,350.34	184,868.08	14,734,449.85
4. 期末余额	135,227,977.66	176,846,904.20	258,530,949.08	11,151,223.91	24,354,793.37	606,111,848.22
三、减值准备						
1. 期初余额		726,751.02	21,339.63		16,834.16	764,924.81
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		726,751.02	21,339.63		16,834.16	764,924.81
四、账面价值						
1. 期末账面价值	141,333,122.69	20,035,383.91	34,842,244.09	1,955,788.50	4,404,587.98	202,571,127.17
2. 期初账面价值	145,912,388.31	18,423,260.44	30,413,098.22	1,999,701.55	4,672,827.61	201,421,276.13

**固定资产清理**

适用  不适用

**13、 在建工程**

**项目列示**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,201,435.60	574,592.99
工程物资		
合计	1,201,435.60	574,592.99

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
东方通信城社会停车场工程	1,201,435.60		1,201,435.60	574,592.99		574,592.99
合计	1,201,435.60		1,201,435.60	574,592.99		574,592.99

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
东方通信城社会停车场工程	1,860,000.00	574,592.99	626,842.61			1,201,435.60	64.59	67.17%				100%国有自筹
合计	1,860,000.00	574,592.99	626,842.61			1,201,435.60	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用  不适用

14、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	43,000,000.00	24,337,620.52	84,958,846.28	10,924,045.17	163,220,511.97
2. 本期增加金额		416,303.99			416,303.99
(1) 购置		416,303.99			416,303.99
(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	43,000,000.00	24,753,924.51	84,958,846.28	10,924,045.17	163,636,815.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,662,063.06	20,174,013.01	16,890,300.24	2,464,971.77	56,191,348.08
2. 本期增加金额	428,900.00	830,918.92	4,632,174.27	1,344,889.52	7,236,882.71
(1) 计提	428,900.00	830,918.92	4,632,174.27	1,344,889.52	7,236,882.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,090,963.06	21,004,931.93	21,522,474.51	3,809,861.29	63,428,230.79
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,909,036.94	3,748,992.58	63,436,371.77	7,114,183.88	100,208,585.17
2. 期初账面价值	26,337,936.94	4,163,607.51	68,068,546.04	8,459,073.40	107,029,163.89

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

15、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
大额循环模块项目	2,731,081.94	5,387,465.56				8,118,547.50
非现智能自助终端及系统	4,385,792.04	1,277,703.65				5,663,495.69
合计	7,116,873.98	6,665,169.21				13,782,043.19

16、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
杭州东信银星金融设备有限公司	12,690,843.48			12,690,843.48
合计	12,690,843.48			12,690,843.48

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

子公司的可收回金额按照子公司预计未来现金流量的现值确定。管理层按照 5 年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本公司的商业计划、行业的发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。

本公司采用能够反映相关资产组或资产组合特定风险的折现率为 8%。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,520,626.28	26,763.64	177,588.68		1,369,801.24
合计	1,520,626.28	26,763.64	177,588.68		1,369,801.24

18、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,118,984.60	1,477,426.99	9,118,984.60	1,477,426.99
合计	9,118,984.60	1,477,426.99	9,118,984.60	1,477,426.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	108,598.40	16,289.76	108,598.40	16,289.76
合计	108,598.40	16,289.76	108,598.40	16,289.76

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	163,608,604.18	163,608,604.18
坏账准备	108,133,419.83	110,599,872.20
存货跌价准备	26,180,952.74	24,990,285.29
固定资产减值	764,924.81	764,924.81
合计	298,687,901.56	299,963,686.48

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	4,699,354.06	4,699,354.06	
2020			
2021	73,346,378.52	73,346,378.52	
2022			
2023	85,562,871.60	85,562,871.60	
合计	163,608,604.18	163,608,604.18	/

19、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,608,169.94	8,526,053.27
银行承兑汇票	9,559,220.31	2,454,422.25
合计	27,167,390.25	10,980,475.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程和设备款	8,842,364.10	2,594,499.91
货款	336,006,843.95	298,053,878.65
其他	337,785.40	110,378.76
合计	345,186,993.45	300,758,757.32

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	50,753,016.31	66,335,814.02
合计	50,753,016.31	66,335,814.02

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,355,125.75	127,466,327.06	173,869,997.91	23,951,454.90
二、离职后福利-设定提存计划	5,908,847.36	12,965,286.25	15,942,210.61	2,931,923.00
三、辞退福利	1,154,071.54	517,013.76	939,001.33	732,083.97
四、一年内到期的其他福利				
合计	77,418,044.65	140,948,627.07	190,751,209.85	27,615,461.87

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	59,671,710.14	84,117,829.84	128,581,841.44	15,207,698.54
二、职工福利费		23,088,247.42	23,088,247.42	
三、社会保险费	4,602,931.30	8,071,596.17	9,825,531.21	2,848,996.26
其中：医疗保险费	4,136,847.46	7,060,924.06	8,954,363.14	2,243,408.38
工伤保险费	97,334.94	269,567.17	272,109.32	94,792.79
生育保险费	368,748.90	741,104.94	599,058.75	510,795.09
四、住房公积金	1,352,139.74	10,055,652.80	10,088,557.40	1,319,235.14
五、工会经费和职工教育经费	4,728,344.57	2,133,000.83	2,285,820.44	4,575,524.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	70,355,125.75	127,466,327.06	173,869,997.91	23,951,454.90

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,553,704.68	12,591,578.45	15,396,732.16	2,748,550.97
2、失业保险费	355,142.68	373,707.80	545,478.45	183,372.03
3、企业年金缴费				
合计	5,908,847.36	12,965,286.25	15,942,210.61	2,931,923.00

**23、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,524,569.76	29,664,575.14
企业所得税	3,614,450.97	2,662,797.42
个人所得税	439,722.86	1,354,663.30
城市维护建设税	406,511.20	1,834,960.77
教育费附加	297,214.84	1,318,290.88
印花税	88,332.66	491,095.37
土地使用税	1,149,410.00	1,150,550.00
房产税	1,212,274.01	319,984.77
合计	8,732,486.30	38,796,917.65

**24、 其他应付款**

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	75,360,003.84	
其他应付款	110,383,450.15	112,303,418.64
合计	185,743,453.99	112,303,418.64

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	75,360,003.84	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	75,360,003.84	



**其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付押金保证金	16,736,100.00	14,171,045.25
应付服务项目款	83,373,967.41	81,009,766.28
其他	10,273,382.74	17,122,607.11
合计	110,383,450.15	112,303,418.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**25、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费、修理费	74,595,423.72	37,964,678.51
代理费	3,974,188.12	9,684,619.60
培训费	12,682,520.46	12,557,541.98
运输费	1,164,448.77	2,023,471.17
其他	5,967,281.57	13,326,195.52
合计	98,383,862.64	75,556,506.78

**26、长期应付款**

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国密算法 ATM 机具产业化项目	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	/

**27、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	3,819,749.86	3,819,749.86
三、其他长期福利		
合计	3,819,749.86	3,819,749.86

28、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	378,940.00		278,940.00	100,000.00	
合计	378,940.00		278,940.00	100,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化和工业化深度融合	100,000.00					100,000.00	与收益相关
“基于TD-LTE专网集群基带芯片与设备研发及规模组网验证”课题	278,940.00		40.00		278,900.00		与收益相关

29、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,256,000,064.00						1,256,000,064.00

30、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	817,961,646.96			817,961,646.96
其他资本公积	78,712,426.99			78,712,426.99
合计	896,674,073.95			896,674,073.95

31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	402,429.94	-101,992.59				-101,992.59		300,437.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	402,429.94	-101,992.59				-101,992.59		300,437.35
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	402,429.94	-101,992.59				-101,992.59		300,437.35

32、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,576,054.62			125,576,054.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	125,576,054.62		125,576,054.62

**33、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	795,225,191.31	753,360,963.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	795,225,191.31	753,360,963.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,574,941.94	56,300,373.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	75,360,003.84	75,360,003.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	770,440,129.41	734,301,333.95

**34、营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,146,760,644.17	974,056,119.05	1,038,019,408.42	860,945,458.08
其他业务	31,531,919.06	27,472,158.79	19,655,712.96	17,985,241.22
合计	1,178,292,563.23	1,001,528,277.84	1,057,675,121.38	878,930,699.30

**35、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,047,633.94	980,620.05
教育费附加	756,534.58	749,063.61
资源税		
房产税	4,285,426.81	3,535,316.18
土地使用税	1,175,591.12	1,175,420.84
车船使用税		
印花税	329,102.24	327,564.38
合计	7,594,288.69	6,767,985.06

**36、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,433,017.45	18,676,219.85
销售服务费	11,655,636.16	12,635,913.12
业务经费	8,677,662.30	8,427,816.82
其他	1,880,425.66	3,921,949.18
合计	35,646,741.57	43,661,898.97

### 37、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,240,221.07	19,438,756.79
折旧费	1,599,394.26	1,918,003.69
无形资产摊销	6,807,636.71	3,157,027.45
业务招待费	2,053,375.93	2,532,937.90
办公费	1,502,239.17	1,707,957.81
差旅费	890,866.18	939,834.97
聘请中介机构	118,022.53	344,600.74
水电费	748,763.81	759,036.82
交通费	492,274.88	501,569.90
其他	3,584,339.71	4,472,662.80
合计	36,037,134.25	35,772,388.87

### 38、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	46,388,112.53	43,412,676.73
固定资产折旧	2,185,004.03	1,053,872.09
无形资产摊销		315,000.00
其他	18,749,384.05	18,786,331.69
合计	67,322,500.61	63,567,880.51

### 39、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		43,206.41
利息收入	-11,540,132.41	-5,558,628.86
汇兑损益	572,311.38	3,059,856.24
手续费	843,184.15	737,482.50
辞退福利融资费用	84,080.09	90,674.22
合计	-10,040,556.79	-1,627,409.49

### 40、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
软件退税	7,813,156.44	6,340,419.22
待抵扣增值税	17,771.84	
合计	7,830,928.28	6,340,419.22

**41、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	596,420.27	6,367,818.18
处置长期股权投资产生的投资收益		9,279,727.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	885,913.67	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	8,224,280.85	14,448,833.87
合计	9,706,614.79	30,096,379.58

**42、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,466,452.36	461,947.38
二、存货跌价损失	-1,201,338.00	-534,562.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	1,265,114.36	-72,614.95

**43、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-166,999.95	-7,658.40
合计	-166,999.95	-7,658.40

其他说明：

□适用 √不适用

**44、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,359,440.49	2,882,789.43	4,359,440.49
其他	4,533.72	32,458.84	4,533.72
合计	4,363,974.21	2,915,248.27	4,363,974.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宽窄带融合智能移动警务终端研制	2,400,000.00		与收益相关
信息安全大数据网络服务平台及应用	1,000,000.00		与收益相关
先进移动警务的融合网络研究	700,000.00		与收益相关
融合移动警务应用支撑技术研究和示范	230,000.00		与收益相关
基于 TD-LTE 专网集群基带芯片与设备研发及规模组网验证	40.00		与收益相关
信息安全科技发展专项		2,000,000.00	与收益相关
楼宇经济奖励		403,000.00	与收益相关
数字集群调度应用云平台		372,400.00	与收益相关
专利资助资金		80,000.00	与收益相关
用工补助	29,400.49	25,600.00	与收益相关
爱信诺服务补助		1,789.43	与收益相关

**45、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
赔款支出	151,600.00	199,580.00	151,600.00
其他	181,966.22	116,814.39	181,966.22
合计	353,566.22	316,394.39	353,566.22

**46、所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,795,893.40	13,635,115.79
递延所得税费用		
合计	11,795,893.40	13,635,115.79

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	62,850,242.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,427,536.38
子公司适用不同税率的影响	3,368,319.06
调整以前期间所得税的影响	379.82
非应税收入的影响	-183,774.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-816,567.61
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	
所得税费用	11,795,893.40

其他说明：

□适用 √不适用

**47、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、31。



**48、现金流量表项目**

**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,651,184.32	3,589,614.15
政府补助	4,359,400.49	2,882,789.43
收回保证金	3,116,552.34	4,312,096.66
往来款	1,954,819.30	63,712,150.02
合计	12,081,956.45	74,496,650.26

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	44,625,130.41	59,205,823.64
办公费、差旅费、会议费、业务招待费	26,373,477.06	26,700,073.94
研发费用、科研合作委外费	21,156,838.65	17,082,910.18
咨询费、审计费	1,576,673.69	648,249.44
银行手续费	844,217.99	1,450,705.71
广告宣传费	1,459,851.78	1,365,199.74
其他	3,663,134.85	4,490,353.90
合计	99,699,324.43	110,943,316.55

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		411,000,000.00
结构性存款	355,000,000.00	
利息收入	5,980,833.33	3,087,500.00
合计	360,980,833.33	414,087,500.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		310,000,000.00
合计		310,000,000.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,054,349.13	55,921,941.70
加：资产减值准备	-1,265,114.36	72,614.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,442,496.92	19,111,763.10
无形资产摊销	7,236,882.71	3,901,273.45
长期待摊费用摊销	177,588.68	73,833.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-166,999.95	-7,658.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,651.16	-2,559,879.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,706,614.79	-30,096,379.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,932,487.49	-53,306,747.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,292,895.96	-220,914,044.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,306,535.06	-89,257,516.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-247,753,679.01	-317,060,799.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	361,374,811.87	83,640,664.32
减：现金的期初余额	258,882,822.31	251,410,598.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	102,491,989.56	-167,769,934.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	361,374,811.87	258,882,822.31
其中：库存现金	76.00	7,052.78
可随时用于支付的银行存款	361,374,735.87	254,190,769.87
可随时用于支付的其他货币资金		4,684,999.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	361,374,811.87	258,882,822.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

**50、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：

适用 不适用

**51、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	559,035,336.40	保证金、结构性存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	559,035,336.40	/

**52、外币货币性项目**

**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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	1,272,548.95		8,770,484.32
其中：美元	1,249,104.13	6.8747	8,587,216.16

欧元	23,444.82	7.8170	183,268.16
港币			
应收账款	2,247,586.96		15,455,745.45
其中：美元	2,243,066.80	6.8747	15,420,411.36
欧元	4,520.16	7.8170	35,334.09
港币			
应付账款	3,295,966.12		22,935,473.20
美元	2,958,098.32	6.8747	20,336,038.52
欧元	331,860.00	7.8170	2,594,149.62
港元	6,007.80	0.8797	5,285.06

(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

**53、套期**

适用 不适用

**54、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	9,136,123.16	其他收益	7,813,156.44
其他	4,359,400.49	营业外收入	4,359,440.49

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
基于 TD-LTE 专网集群基带芯片与设备研发及规模组网验证	278,900.00	结余资金上缴

**55、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
杭州东信捷峻科技有限公司	浙江	浙江	通信业	80.90	9.96	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州东信网络技术有限公司	浙江	浙江	通信业	85.00	14.57	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州东信通联系系统集成有限公司	浙江	浙江	通信业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州东方通信城有限公司	浙江	浙江	服务业	97.11		通过设立或投资等方式取得的子公司
成都东信科创科技有限公司	四川	四川	通信业	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司
东信亿事通软件技术(北京)有限公司	北京	北京	通信业	90.00	9.71	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州东信银星金融设备有限公司	浙江	浙江	通信业	51.00		通过设立或投资等方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

对子公司持股比例不同于表决权的原因主要系间接持股引起。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州东方通信城有限公司	2.89	529,508.39	1,445,000.00	14,710,181.73
杭州东信银星金融设备有限公司	49.00	-39,589.27		24,437,313.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
杭州东方通信城有限公司	153,192,610.69	393,000,637.40	546,193,248.09	37,190,419.95		37,190,419.95	179,530,902.79	392,298,497.81	571,829,400.60	31,148,662.24		31,148,662.24
杭州东信银星金融设备有限公司	48,815,129.23	13,389,963.96	62,205,093.19	12,295,015.47		12,295,015.47	50,609,896.97	13,244,664.81	63,854,561.78	13,994,007.65		13,994,007.65

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
杭州东方通信城有限公司	47,254,560.48	18,322,089.78	18,322,089.78	-59,157,304.21	43,318,344.05	24,252,379.82	24,252,379.82	-37,331,063.26
杭州东信银星金融设备有限公司	13,927,030.15	49,523.59	49,523.59	-3,386,105.93	9,225,131.46	-2,167,270.13	-2,167,270.13	-28,714,764.69

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
杭州东方通信软件技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	通信业	26.17		权益法
博创科技股份有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	通信业	11.67		权益法

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：  
 本公司对博创科技股份有限公司（以下简称“博创科技”）的持股比例为 11.67%，由于本公司有权任免一名被投资单位董事会成员，对被投资单位财务与经营政策均有重大影响，故本公司按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	杭州东方通信软件技术有限公司	杭州东方通信软件技术有限公司
流动资产	133,663,041.61	134,341,912.42
非流动资产	35,293,481.47	36,637,508.56
资产合计	168,956,523.08	170,979,420.98
流动负债	13,726,765.69	21,504,618.06
非流动负债		3,000,000.00
负债合计	13,726,765.69	24,504,618.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	154,929,757.39	146,474,802.92
按持股比例计算的净资产份额	40,545,117.51	38,332,455.92



调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	40,545,117.51	38,332,455.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	53,124,670.24	45,062,785.12
净利润	8,509,191.40	-1,962,018.40
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,509,191.40	-1,962,018.40
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制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。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：

市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩造成潜在的不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手可能引发的风险。于2019年6月30日,本公司没有在客户类型、某一行业或地理位置上集中发生风险。我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征,我们的金融工具风险敞口主要受各个客户的影响,不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具,因此,我们认为我们的风险是有限的、受控的。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关,但本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日,除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

于2019年6月30日及2018年12月31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如下:

项目	期末数			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	8,587,216.16	183,268.16		8,770,484.32
应收票据及应收账款	15,420,411.36	35,334.09		15,455,745.45
合计	24,007,627.52	218,602.25		24,226,229.77
外币金融负债				
应付票据及应付账款	20,336,038.52	2,594,149.62	5,285.06	22,935,473.20
合计	20,336,038.52	2,594,149.62	5,285.06	22,935,473.20

(续)

项目	期初数			
	美元项目	欧元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	19,477,345.90	7,065,231.57		26,542,577.47
应收票据及应收账款	11,773,201.91	35,471.05		11,808,672.96
合计	31,250,547.81	7,100,702.62		38,351,250.43
外币金融负债				
应付票据及应付账款	11,203,400.72	79,072.38	2,686.12	11,285,159.22
合计	11,203,400.72	79,072.38	2,686.12	11,285,159.22

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，银行每个工作日将外汇浮动情况通知本公司，公司定期对外汇汇率变动进行分析，也安排邀请银行外汇专家进行业务辅导，对外汇风险进行监管，运用锁定汇率和避险工具等手段规避外汇风险，但外汇汇率变动的不确定因素也将会影响本公司的业绩。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2019年半年度本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它因素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。

## 3、流动风险

总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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(%)
普天东方通信集团有限公司	浙江杭州	通信业	900,000,000.00	44.48	44.48

本企业最终控制方是中国普天信息产业集团有限公司。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1“在子公司中的权益”。

**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

适用 不适用

详见附注七、9“长期股权投资”。

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
普天信息技术有限公司	集团兄弟公司
北京首信股份有限公司	集团兄弟公司
普天和平科技有限公司	集团兄弟公司
普天国际贸易有限公司	集团兄弟公司
普天国脉网络科技有限公司	集团兄弟公司

南京南方电讯有限公司	集团兄弟公司
杭州东信北邮信息技术有限公司	母公司的控股子公司
杭州东信实业有限公司	母公司的全资子公司
东信和平科技股份有限公司	母公司的控股子公司
杭州东信光电科技有限公司	母公司的全资子公司
Eastcompeace India Pvt Ltd	母公司的控股子公司
普天轨道交通技术（上海）有限公司	母公司的全资子公司
中国普天信息产业股份有限公司	集团兄弟公司
浙江东信昆辰科技股份有限公司	其他
杭州启迪东信孵化器有限公司	其他
杭州明越信息技术有限公司	其他

**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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州东信实业有限公司	接受劳务	3,308,314.20	3,085,722.45
浙江东信昆辰科技股份有限公司	接受劳务	463,096.01	501,258.70
中国普天信息产业股份有限公司	接受劳务	18,867.92	

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州东信北邮信息技术有限公司	销售商品	1,277,697.36	5,225,133.96
普天国际贸易有限公司	销售商品		792,732.76
杭州东信实业有限公司	销售商品	3,604,293.79	4,662,953.44
普天信息技术有限公司	销售商品	29,715,517.16	1,192,435.88
普天轨道交通技术(上海)有限公司	提供劳务	838,598.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(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：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
东信和平科技股份有限公司	车辆	78,490.04	76,096.08
东信和平科技股份有限公司	房屋	299,954.40	
杭州启迪东信孵化器有限公司	房屋	1,864,814.84	1,466,985.75
杭州明越信息技术有限公司	房屋	129,347.18	30,019.46

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
东信和平科技股份有限公司	房屋	266,341.78	28,884.10

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	中国普天信息产业集团有限公司	7,037,914.99	7,037,914.99	7,037,914.99	7,037,914.99
应收账款	中国普天信息产业股份有限公司	4,925.00	4,925.00	4,925.00	4,925.00
应收账款	北京首信股份有限公司	26,933.96	26,933.96	26,933.96	26,933.96
应收账款	Eastcompeace India Pvt Ltd	193,568.63	193,568.63	193,568.63	193,568.63
应收账款	普天和平科技有限公司	989,822.96	989,822.96	989,822.96	989,822.96

应收账款	普天国脉网络科技有限公司	75,605.01	6,571.82	64,619.67	6,461.97
应收账款	杭州东信北邮信息技术有限公司	1,443,798.01	7,218.99	4,870,590.77	24,352.95
应收账款	杭州东信光电科技有限公司	204,000.00	20,400.00	204,000.00	20,400.00
应收账款	杭州东信实业有限公司	2,191,046.73	10,955.23	5,825,870.86	29,129.35
应收账款	普天信息技术有限公司	34,656,284.48	275,667.67	1,077,750.00	10,777.50
应收账款	普天轨道交通技术(上海)有限公司	888,790.39	4,694.91	538,519.32	2,692.60
其他应收款	东信和平科技股份有限公司			285,820.00	2,830.70
预付账款	东信和平科技股份有限公司	88,693.74		45,500.00	
预付账款	南京南方电讯有限公司	61,978.80			

(2). 应付项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东信和平科技股份有限公司		43,200.00
预收账款	普天国际贸易有限公司	546,577.51	869,442.50
预收账款	杭州启迪东信孵化器有限公司	137,083.90	
其他应付款	杭州东信实业有限公司	1,018,321.83	2,480,014.44
其他应付款	浙江东信昆辰科技股份有限公司	960,464.23	807,370.20

7、关联方承诺

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用  不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

5、 其他

适用  不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	75,360,003.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	75,360,003.84

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用



**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为企业网和信息安全分部、智能自助设备分部、信息通信技术服务与运营分部、其他分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础存在差异。这些差异主要包括：分部报告信息仅包括各分部的主营业务收入及主营业务成本，未包括其他业务收入及成本、营业税金及附加、营业费用及其他费用和支出的分摊。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	企业网和信息安全	智能自助设备	信息通信技术服务与运营	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	209,836,246.62	239,683,885.64	335,482,674.85	397,822,754.15	36,064,917.09	1,146,760,644.17
主营业务成本	167,932,874.46	193,503,784.52	290,109,124.55	352,317,969.14	29,807,633.62	974,056,119.05

**(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**

√适用 □不适用

公司部分资产、负债为各个分部共同占有，故资产、负债没有按分部核算。

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	486,841,697.21
7-12个月	97,367,762.02
1年以内小计	584,209,459.23
1至2年	89,175,415.61
2至3年	19,915,155.38
3至4年	5,465,368.67
4至5年	4,040,305.16
5年以上	48,811,891.10
合计	751,617,595.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,245,887.61	0.56	4,245,887.61	100.00	0.00	4,245,887.61	0.74	4,245,887.61	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,245,887.61	0.56	4,245,887.61	100.00	0.00	4,245,887.61	0.74	4,245,887.61	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	747,371,707.54	99.44	74,363,167.14	9.95	673,008,540.40	571,547,815.15	99.26	75,421,897.17	13.20	496,125,917.98
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	747,371,707.54	99.44	74,363,167.14	9.95	673,008,540.40	571,547,815.15	99.26	75,421,897.17	13.20	496,125,917.98
合计	751,617,595.15	/	78,609,054.75	/	673,008,540.40	575,793,702.76	/	79,667,784.78	/	496,125,917.98

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海富澜宇国际贸易有限公司	1,958,702.80	1,958,702.80	100.00	预计无法收回

时代华龙科技有限公司	1,651,047.90	1,651,047.90	100.00	预计无法收回
MTS FIRST WIRELESS LTD	636,136.91	636,136.91	100.00	预计无法收回
合计	4,245,887.61	4,245,887.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	486,841,697.21	2,434,208.49	0.50
7-12 个月	97,367,762.02	973,677.62	1.00
1 至 2 年	89,175,415.61	8,917,541.56	10.00
2 至 3 年	19,915,155.38	7,966,062.15	40.00
3 至 4 年	5,465,368.67	5,465,368.67	100.00
4 至 5 年	4,040,305.16	4,040,305.16	100.00
5 年以上	44,566,003.49	44,566,003.49	100.00
合计	747,371,707.54	74,363,167.14	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款组合的实际损失率为基础，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提	75,421,897.17	-1,058,730.03			74,363,167.14
单项金额单独计提	4,245,887.61				4,245,887.61
合计	79,667,784.78	-1,058,730.03			78,609,054.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 224,307,450.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,985,308.41 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,685,273.97	1,462,253.43
应收股利		
其他应收款	132,709,650.43	113,564,052.71
合计	134,394,924.40	115,026,306.14

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,685,273.97	1,462,253.43
委托贷款		
债券投资		
合计	1,685,273.97	1,462,253.43

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	89,256,451.52
7-12个月	40,328,141.51
1年以内小计	129,584,593.03
1至2年	3,364,184.92
2至3年	1,578,091.09
3至4年	
4至5年	
5年以上	33,066,114.53
合计	167,592,983.57

**(2). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提	39,758,868.87	-4,875,535.73			34,883,333.14
单项金额单独计提					
合计	39,758,868.87	-4,875,535.73			34,883,333.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州东信网络技术有限公司	往来款	59,600,000.00	6个月以内	35.56	298,000.00
杭州东信网络技术有限公司	往来款	36,534,896.70	7-12个月	21.80	365,348.97
Samsung Corporation	保证金	4,873,424.27	5年以上	2.91	4,873,424.27

东信亿事通软件技术（北京）有限公司	往来款	3,923,751.82	5 年以上	2.34	3,923,751.82
上海虹桥机场海关	保证金	1,628,000.00	5 年以上	0.97	1,628,000.00
Compal Electronics International LTD	保证金	1,598,157.69	5 年以上	0.95	1,598,157.69
合计		108,158,230.48		64.53	12,686,682.75

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	609,298,516.26		609,298,516.26	569,298,516.26		569,298,516.26
对联营、合营企业投资	113,377,419.36		113,377,419.36	113,593,747.60		113,593,747.60
合计	722,675,935.62		722,675,935.62	682,892,263.86		682,892,263.86

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州东信捷峻科技有限公司	20,828,023.38			20,828,023.38		
杭州东信网络技术有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		
杭州东方通信城有限公司	425,763,520.58			425,763,520.58		
杭州东信银星金融设备有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
东信亿事通软件技术(北京)有限公司						
成都东信科创科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
杭州东信通联系统集成有限公司	10,206,972.30	40,000,000.00		50,206,972.30		
合计	569,298,516.26	40,000,000.00		609,298,516.26		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
博创科技股份有限公司	73,000,236.52			-1,385,093.50	-101,992.59		973,000.00			70,540,150.43
杭州东方通信软件技术有限公司	38,332,455.92			2,212,661.59						40,545,117.51
浙江东信昆辰科技股份有限公司	2,261,055.16			31,096.26						2,292,151.42
小计	113,593,747.60			858,664.35	-101,992.59		973,000.00			113,377,419.36
合计	113,593,747.60			858,664.35	-101,992.59		973,000.00			113,377,419.36

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	754,013,362.03	668,569,330.59	747,565,940.02	639,827,653.05
其他业务	29,812,692.62	26,677,103.89	16,313,987.18	15,997,191.62
合计	783,826,054.65	695,246,434.48	763,879,927.20	655,824,844.67

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	48,555,000.00	9,711,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	858,664.35	2,986,539.79
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	8,224,280.85	14,448,833.87
合计	57,637,945.20	27,146,373.66

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-166,999.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,359,440.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合		



并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,032.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,110,194.52	
所得税影响额	-2,032,251.19	
少数股东权益影响额	-32,227.76	
合计	10,889,123.61	

**2、净资产收益率及每股收益**

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.032	0.032

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2019年半年度财务会计报表；
	(二) 2019年半年度财务会计报表附注；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：郭端端

董事会批准报送日期：2019年8月22日