

公司代码：603496

公司简称：恒为科技

# 恒为科技（上海）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、公司负责人沈振宇、主管会计工作负责人秦芳及会计机构负责人(会计主管人员)秦芳声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司经营情况的讨论与分析中可能面对的风险因素。

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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	133

## 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		
恒为科技、公司、本公司	指	恒为科技（上海）股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
3G	指	第三代移动通信技术，3G 标准包括 WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA。
4G	指	第四代移动通信技术，该技术包括 TD-LTE 和 FDD-LTE 两种制式，特点是能够快速传输高质量的音频、视频和图像等数据。
5G	指	第五代移动通信技术，是 4G 之后的延伸，是业界正在研究中的技术。
ATCA	指	高级通讯计算机架构（Advanced Telecom Computing Architecture），是由国际工业电气协会（PICMG）标准组织定义的一种工业标准，在电信、航天、工业控制、医疗器械、智能交通、军事装备等领域应用广泛，已经成为主流工业总线技术标准，是为融合通信及数据网络等应用提供的一个高性价比、基于模块化结构、兼容性强、并可灵活扩展的硬件构架。
COM-Express	指	Computer-On-Module Express，一种由国际工业电气协会（PICMG）定义的计算机模块标准。
CPU	指	中央处理器（Central Processing Unit），是一台计算机的运算核心和控制核心。
CPEX	指	CPCI express，是由国际工业电气协会（PICMG）定义的一种工业总线技术标准。
DSP	指	数字信号处理器（Digital Signal Processor）是专门面向信号处理任务的大规模集成电路芯片。它是为适应高速实时信号处理任务的需要而逐渐发展起来的。DSP 可以快速的实现对信号的采集、变换、滤波、估值、增强、压缩、识别等处理，以得到符合人们需要的信号形式。它可广泛的应用于通信与信息系统、信号与信息处理、自动控制、雷达、军事、航空航天、医疗、家用电器等许多领域。
FPGA	指	现场可编程门阵列（Field-Programmable Gate Array），它是在 PAL、GAL、CPLD 等可编程器件的基础上进一步发展的产物。它是作为专用集成电路（ASIC）领域中的一种半定制电路而出现的，既解决了定制电路的不足，又克服了原有可编程器件门电路数有限的缺点。
GPU	指	图形处理器（Graphic Processing Unit），一种专门在个人电脑、工作站、游戏机和一些移动设备（如平板电脑、智能手机等）上图像运算工作的微处理器。
ICT	指	信息通信技术（Information Communication Technology），ICT 是信息、通信和技术三个英文单词的词头组合，是信息技术与通信技术相融合而形成的一个新的概念和新的技术领域。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）。IDC 为互联网内容提供商（ICP）、企业、媒体和各类网站提供大规模、高质量、安全可靠的专业化服务器托管、空间租用、网络批发带宽以及 ASP、EC 等业务。
IT	指	信息技术（Information Technology）
NFV	指	网络功能虚拟化（Network Functions Virtualization），是将传统电信业务部署到通用硬件平台上，从而实现软硬件解耦合。它的目标是通过基于行业标准的服务器、存储和网络设备，来取代私有专用的网元设备。
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Networking），是一种新型网络创新架构，是网络虚拟化的一种实现方式，其核心是将网络设备控制面与数据面分离开来，从而实现了网络流量的灵活控制，使网络作为管道变得

		更加智能。
TAP	指	一种物理链路数据采集设备。
VPX	指	一种主要用于加固系统的工业总线标准，由 VITA (VME International Trade Association, VME 国际贸易协会组织) 于 2007 年在其 VME 总线基础上提出。
大数据	指	大数据 (big data, mega data)，或称巨量资料，是指无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合。
分流器	指	又称网络分流器，是一种网络设备，它以旁路或者串接的方式接入到网络中，同时对原有网络是透明的。分流器对输入的数据进行复制、汇聚、过滤和协议转换，按照特定的算法进行负载均衡输出，输出的同时保证同一会话的所有数据包，或者同一 IP 用户的所有数据包从同一个接口输出。
工业 4.0	指	以智能制造为主导的第四次工业革命，或革命性的生产方法，旨在通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统—信息物理系统 (Cyber-Physical System) 相结合的手段，将制造业向智能化转型。
交换机	指	本文中指网络交换机，一种用于网络数据交换和转发的网络设备。它可以为接入交换机的任意网络节点提供数据交换的通路。
流量控制	指	本文中指网络流量控制，是指利用软件或硬件方式来实现对网络通路中所流经的数据流量进行控制的过程。它的最主要方法，是通过不同类型的网络数据包标记，决定数据包通行的优先次序。
融合计算	指	一种融合了多种计算和处理技术、并将网络/计算/存储等各功能单元有机结合的综合性计算平台。它面向特定应用进行深度优化和定制，对不同处理对象采用最合适的处理技术，以达到性能、成本、功耗的最佳平衡点。例如：利用网络处理器对网络数据处理进行加速，利用 GPU 进行图像和视频数据处理，利用数字信号处理器对模拟数据进行数学运算，利用专用交换芯片进行系统对内对外数据的交换和分发等。
系统集成	指	根据客户的需求，通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的硬件和软件等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，实现特定的功能。
异构计算	指	一种特殊形式的并行和分布式计算。它能协调地使用性能、结构各异的机器以满足不同的计算需求，并使代码（或代码段）能以获取最大总体性能方式来执行。是一种使计算任务的并行性类型（代码类型）与机器能有效支持的计算类型（即机器能力）最相匹配、最能充分利用各种计算资源的并行和分布计算技术。
云计算	指	云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
边缘计算	指	边缘计算是指在网络靠近用户、终端或者数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台，就近提供各类网络应用和服务。边缘计算可以减少网络传输和云端计算负荷，实现更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的需求。
运营商	指	本文中指电信运营商，国内运营商主要指中国移动、中国联通和中国电信。
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	恒为科技（上海）股份有限公司
公司的中文简称	恒为科技
公司的外文名称	EmbedWay Technologies (Shanghai) Corporation
公司的外文名称缩写	EmbedWay
公司的法定代表人	沈振宇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王翔	王蓉菲
联系地址	上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼	上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼
电话	021-61002983	021-61002983
传真	021-61002388	021-61002388
电子信箱	securities.affairs@embedway.com	securities.affairs@embedway.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市徐汇区乐山路33号103室
公司注册地址的邮政编码	200030
公司办公地址	上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼
公司办公地址的邮政编码	201114
公司网址	www.embedway.com
电子信箱	securities.affairs@embedway.com
报告期内变更情况查询索引	/

### 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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼
报告期内变更情况查询索引	/

### 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	恒为科技	603496	/

### 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	231,505,310.34	218,575,877.91	5.92
归属于上市公司股东的净利润	52,226,414.16	46,083,016.94	13.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	47,916,596.21	43,031,406.68	11.35
经营活动产生的现金流量净额	2,721,288.55	-13,926,934.15	不适用
	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	821,859,108.78	751,345,032.86	9.39
总资产	976,063,470.81	913,640,809.86	6.83

## (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)	0.3676	0.3258	12.83
稀释每股收益(元/股)	0.3671	0.3276	12.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3373	0.3041	10.92
加权平均净资产收益率(%)	6.68	6.79	减少0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.13	6.34	减少0.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 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	3,867.92	
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	4,219,791.86	
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	1,005,823.79	
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	-158,530.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,766.36	
所得税影响额	-759,369.06	
合计	4,309,817.95	

## 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

#### (一) 主要业务

公司一直从事智能系统解决方案的研发、销售与服务，是国内领先的网络可视化基础架构以及嵌入式与融合计算平台提供商，致力于为信息安全、无线网络、网络通信、特种设备、云计算与视频等领域提供业界领先的产品和解决方案。

报告期内公司主营业务未发生重大变化，主要为网络可视化基础架构业务，和嵌入式与融合计算平台业务，分别属于智能系统领域内的网络可视化行业和嵌入式计算行业。其中网络可视化是一类面向网络应用领域的细分智能系统，而嵌入式计算行业指的是为传统嵌入式系统与智能系统应用提供硬件及软件平台解决方案的行业。

#### 1. 网络可视化基础架构业务

公司所从事的网络可视化基础架构业务，主要指为网络可视化系统提供基础设备、核心模块及解决方案，主要包括针对宽带互联网、移动网互联网、企业网和行业专网等不同标准不同规模的网络，在各种网络接口进行流量数据的采集、分流、分析和管理的设备、模块与相关软件，其在应用系统中的部署位置和角色见下图所示：



由上图可见，公司的网络可视化基础架构产品，主要部署在移动核心网、宽带骨干网、IDC 出口等位置，对采集到的大规模网络流量的原始数据进行各类加工处理，为下游各类网络可视化应用，包括网络优化与运维、信息安全、大数据运营等，提供精炼的、满足特定应用需求、并且易于使用和处理的的数据和信息。

典型的网络可视化系统由网络可视化前端与网络可视化后端组成：

#### (1) 网络可视化前端

包括以下子系统：

- 流量采集子系统：电 TAP 设备、光 TAP 设备、协议转换采集设备、旁路采集设备、串联采集设备等。
- 分流汇聚子系统：骨干网分流汇聚设备、接入网分流汇聚设备、移动互联网分流汇聚设备、行业专网分流汇聚设备等。

- 预处理子系统：流量预处理设备、信令预处理设备、协议预处理设备等。

## (2) 网络可视化后端

包括以下子系统：

- 还原解析子系统：信令解析合成设备、固网还原解析子系统、移动互联网还原解析子系统等。
- 存储子系统：分布式存储、集中存储、大数据存储等。
- 业务子系统：各应用方向业务子系统。

目前公司网络可视化基础架构产品主要为流量采集、分流汇聚、预处理、还原解析和存储子系统，并且正在积极布局向业务子系统方向拓展。

## 2. 嵌入式与融合计算平台业务

嵌入式系统（也称嵌入式计算系统）是指为特定功能或用途（如控制、通信、信号处理等）而设计的软硬件结合的计算机系统，广泛应用于从消费电子、医疗设备、通信设备、自动化生产到飞机控制系统等绝大多数的现代电子信息系统中。

由于嵌入式系统是为特定的目的而设计，常常受到空间、外形、成本、功耗等的限制，因此它通常需要最大限度地在硬件上和软件上面向应用需求进行定制化开发。

公司所从事的嵌入式与融合计算平台主要包括基于行业标准的与定制化的网络应用平台、嵌入式单板计算机、流量大数据处理平台、视频大数据处理平台等，为无线网络、信息安全、通信设备、特种设备、视频等领域提供可集成、可二次开发的信息系统平台或解决方案。

公司在嵌入式领域主要提供的产品可以分为三大类：

### (1) 标准化嵌入式平台产品

基于 ATCA、VPX、CPCI、COM-Express 等业界标准设计和生产的嵌入式平台产品，包括各种交换板、接口板、计算处理板、管理板等标准板卡与模块，主要面向网络、计算、存储、特种装备等领域，并满足用户不断提高的软硬件可扩展性要求，是灵活组建和开发各类网络通信、计算处理等行业专用设备核心基础构架的强大平台。

### (2) 定制化嵌入式平台产品

基于公司多年积累网络、计算、存储等多种技术平台，结合用户需求，为用户定制灵活的外形尺寸、网络接口、计算资源与存储容量，为当前越来越复杂的嵌入式系统提供了灵活、紧凑、高性价比的开发平台。

### (3) 融合计算平台产品

目前主要包括面向流量大数据应用的 DxWay 融合计算平台、面向视频大数据应用的 Skyline 融合计算平台两大系列。公司融合计算平台采用多核网络处理器、图形处理器等专用计算技术与通用处理器相结合，兼具高速专用处理能力和高性能通用计算能力，并提供针对特定应用的基础优化软件包，同时可以按处理规模灵活配置系统组件，为流量大数据、视频大数据等应用提供了兼具高性能、高计算密度、高性价比、配置灵活等特性的基础平台。

## (二) 经营模式

公司的商业模式以销售产品和解决方案为主，主要销售的产品形态为软硬件一体的设备，以及相关的软件系统和系统集成。

公司始终坚持以自主研发、产品创新和市场拓展为重心的经营模式，将资源集中于“微笑曲线”高附加值的研发和市场两端。在研发方面，坚持市场导向和技术引领的双驱动模式，加强产品研发，提升产品和解决方案竞争力。在销售方面，国内销售主要采取向客户直接销售的模式，海外销售通过外贸公司实现出口，公司加大销售渠道建设，加强与客户的联系与合作，保持

行业市场领先优势。在生产方面，采用外协加工模式，将附加值相对较低的焊接、组装、测试等生产活动，委托给外协厂商完成，公司通过控制工艺标准、制定操作流程、质量工程师驻厂、以及控制最终检验环节等方式保证交付给客户的产品质量。

报告期内公司经营模式未发生重大变化。

### （三）主要业绩驱动因素

网络基础设施的持续演进与发展，例如宽带骨干网、4G 移动网络的升级与扩容、用户规模与流量的迅速增长，以及未来 5G 的商用和规模化部署将带来的移动应用以及流量的爆发性增长等；大数据应用和技术的迅猛发展，业界对数据的价值和重要性形成普遍认识，数据的采集和应用需求持续增强；以及国家对信息安全的高度重视等，这些因素都为网络可视化行业提供了持续的发展动力。

物联网、工业互联网、智能制造等应用场景，带来了泛在计算、泛在智能的巨大需求。嵌入式系统具备专用化、高安全性、低功耗、小型化的特点，使得它成为实现这种需求的主要技术手段。这些行业的发展浪潮，将给嵌入式计算行业带来非常广阔的发展空间。同时，国家对信息安全和自主可控的高度重视和大力投入，推动着信息系统国产化的行业趋势快速发展。这些因素都将给公司嵌入式计算业务带来强大的驱动力。

同时公司持续投入产品创新，不断增强公司核心竞争能力，扩展产品种类和应用领域，加强市场拓展力度，发展更多合作伙伴和行业客户，为公司的业绩发展不断地夯实基础。

### （四）行业情况说明

#### 1. 网络可视化行业情况

网络可视化行业在十余年的发展历程中，经历了几个不同的发展阶段。从早期主要出于运维目的对网络使用情况进行分析，发展到利用网络可视化技术对业务进一步进行控制和管理。而近几年则已经逐渐步入了向业务智能发展的阶段，在这一阶段，网络可视化系统开始利用整个 ICT 领域内出现的新技术，例如大数据技术、SDN 等，智能地识别网络流量情况和信息内容，动态地对网络业务进行定制和调整，支持不同的计费模式和个性化的业务流程。同时，利用网络可视化技术，可以进一步对网络流量数据进行深度挖掘，提取有价值的商业信息，例如分析用户特征、用户行为及其背后的真实意图和需求、网络舆论热点和传播等，并与广告、电商、位置服务、内容服务等各种商业形态实现更为精准的对接，从而创造更高的商业价值，使得网络可视化的应用不断扩大和丰富。

网络可视化行业下游主要分布在运营商领域和政府领域，目前仍处于快速发展阶段。公司是国内最早进入网络可视化领域的厂商之一，是国内此领域中基础架构技术概念与产品的创新者和推动者，产品技术与市场份额都较为领先；并且作为独立基础架构提供商，合作范围广泛，市场影响力大，综合竞争力具有优势。

#### 2. 嵌入式计算行业情况

嵌入式计算系统（以下简称嵌入式系统）应用极其广泛，遍及各行各业。正是因为应用领域如此广泛、无法以少数几种技术架构或系统标准来满足所有应用领域的需求，嵌入式系统在发展历史中，逐步形成了非常复杂和多样化的技术架构与标准。再加上嵌入式产品经常需要满足用户各不相同的定制化需求，这就造成了嵌入式领域是一个专业化程度很高、分工很细的市场。整个嵌入式系统市场被划分成很多细分的利基市场（niche market），因此创新驱动动力比较强的中小型科技企业，往往能够在嵌入式领域成为细分市场的领导者。

同时工业领域通常对电子信息系统有着天然的特殊要求，例如可靠性、鲁棒性、专用化、安全性、低功耗，小型化等，这些需求都非常适合应用嵌入式技术来满足。因此工业领域是嵌入式系统的重要应用方向。伴随着工业领域逐步实现自动化、信息化的发展趋势，嵌入式系统将迎来更加广阔的应用场景和市场空间。

近年来，国家高度重视信息安全问题，已经将之上升到国家战略的高度，其中自主可控是信息安全的一大主题。公司大力投入自主可控信息系统领域的技术与产品开发，基于国产龙芯、飞

腾等 CPU 处理器, 国产盛科网络交换芯片等技术, 积累了一系列全国产自主可控产品和技术平台, 为推动嵌入式系统领域的自主可控和信息安全贡献自己的力量。

嵌入式计算行业整体没有明显的周期性和季节性, 但会受社会整体经济景气度的影响。行业中定位于为某一下游行业服务的企业, 则受具体下游行业的周期性和季节性影响。

公司是最早开发并推广高端网络处理与嵌入式多核计算平台的厂商之一, 也是国内最早开始大力投入研发国产自主可控嵌入式系统的厂商之一, 在相关细分领域内技术水平与市场份额都较为领先, 具备较完整的技术体系和技术储备, 有较强的综合竞争优势。

## 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

主要资产	重大变化说明
其他流动资产	同比减少 95.53%, 主要是购买的理财产品到期赎回所致
在建工程	同比增长 90.98%, 主要是新购办公场地尚未投入使用所致

其中: 境外资产 0 (单位: 元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、稳定专业的核心团队

公司的核心团队成员多数为长期在通信设备行业内从事管理、研发、生产和市场开拓的资深人士, 专业结构合理, 从业经验丰富。在高层次专业人才流动频繁的大环境下, 公司的核心团队保持了高度的稳定性, 多年来与公司共同成长, 建立起对公司深厚的感情。稳定胜任的核心领导团队是公司形成、保持和积累竞争优势的基础。

报告期内, 公司持续在重要岗位引入高级专业人才, 积极融入公司核心管理团队, 为公司的持续成长起到了重要作用。

### 2、领先的技术能力和优秀创新能力

公司多年来一直致力于技术创新, 不断加大研发力度, 为客户提供新产品, 满足客户需求。在网络可视化基础架构产品线上, 公司是国内网络可视化领域技术创新引导者, 在宽带骨干网和移动网基础架构、网络处理、协议识别、应用还原、数据采集分流和分析等技术领域有着深厚的积累, 多年来引导整个市场接受专用协转、专用分流器、分流器虚拟化、应用加速、流处理、深浅串联等概念或技术。在嵌入式与融合计算平台产品线上, 公司具有很强的产品设计能力, 掌握了包括硬件设计、高速信号仿真和设计、散热设计、机械结构设计、FPGA 设计、DSP 设计、底层软件设计、ATCA 系统、交换芯片、网络处理器和相关软件开发等多领域的完整开发能力, 具备从低端到高端全系列产品的的设计能力。近年来在国产自主可控领域的前瞻性布局和大力投入, 使得公司在国产自主可控硬件、软件和系统级技术能力上均达到了领先水平。

报告期内, 公司持续投入研发与创新, 研发投入占营业收入比例达到 22.49%, 研发人员人数达到 251 人, 占公司总人数比例为 66.40%。获得 10 项计算机软件著作权。同时继续积极开展 4G+/5G 移动网协议解析及分析处理系统、网络可视化 DPI 协议识别分类、人工智能加速计算等新技术和新产品的研发和创新; 并且持续大力投入国产自主可控硬件与软件技术, 对国产自主可控的计算平台、网络交换、网络可视化、操作系统、系统加固等技术领域进行持续投入和积累, 保持公司在技术前沿的专业性和领先性。

### 3、完善的产品和解决方案

公司是国内较早从事网络可视化行业的厂商, 十多年的产品和技术积累为公司形成了全系列的产品和系统解决方案。目前公司的产品覆盖了从网络可视化前端数据采集、汇聚分流、预处理,

到后端还原解析、数据存储、业务应用和大数据分析等完整环节，解决方案覆盖了宽带接入网、骨干网、移动核心网、IDC 等多种部署场合，以及网优运维、安全管控、日志留存、大数据运营等多种应用场景，可以根据客户和市场需求，对产品组件进行灵活优化组合，为客户提供最适合应用需求、性价比最优的系统级解决方案。

报告期内，公司为适应网络基础设施的升级演进和未来发展，积极投入面向 4G+/5G 移动网的网络可视化系统研发，在系统容量、接入端口适应性、最大处理能力、处理平台的灵活性和多样性等方面进一步巩固和加强了产品优势，并在后端协议还原解析、业务应用系统、大数据分析等方面加大投入，覆盖更多的协议和应用场景，为客户提供更全面的解决方案。同时大力投入国产自主可控产品的研发，在网络、计算和存储等领域提供完整的产品和系统解决方案，充分展现了公司在该领域的竞争优势。

#### 4、卓越的支持服务能力

公司在上海、北京、深圳、武汉等多地建立技术支持和服务团队，配备经验丰富的技术人员，为客户提供电话、网络和现场的一线技术支持和快速响应。同时，公司的研发团队提供后台技术支撑和专家级的服务能力。多年来在运营商和政府的各种项目测试和上线任务中，持续获得客户好评和最终用户的满意及认可。公司建立了完善的服务等级规范和制度（SLA, Service Level Agreement），坚守对客户的服务承诺，以高品质的服务赢得市场口碑。

报告期内，公司继续加强技术支持和服务团队的建设和管理，为客户提供及时和完善的服务。

#### 5、完善的供应链管控能力

公司进入网络可视化和嵌入式系统等相关市场较早，因产品多运用在运营商和政府部门的核心机房，对产品的质量等级要求极高。公司采取原材料自行采购并生产委外加工模式，建立和持续优化供应链管控能力，为恒为科技向客户提供高性价比产品提供了保障，同时得到了包括华为、诺基亚在内的多家大型客户的供应商认证，使得公司积累了很好的产品形象和口碑。

报告期内，公司继续完善供应链建设，加强采购端对供应商的管理和议价能力，并积极推进相应 IT 系统和工具的完善，提高了公司运营效率，降低了成本，为公司市场端应对激烈的价格竞争提供了良好支撑。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司持续加大产品和技术研发力度，围绕战略发展方向加强市场布局，并大力引进人才，优化公司组织架构，为未来可持续发展奠定基础。

1、报告期内，公司主营业务发展势头良好，营业收入和利润均保持增长态势。公司作为国内领先的网络可视化基础架构供应商，主要解决方案和产品继续增强竞争优势，市场地位得到进一步加强。受益于网络数据流量和大数据等网络可视化相关应用功能的发展，以及政府对信息安全领域的重视，公司的网络可视化基础架构业务持续增长。而在嵌入式与融合计算领域，公司在国产自主可控方向持续加大投入，产品已在多个重要客户逐步获得认可，未来成长可期。同时公司持续加强产品创新和成本控制力度，主要业务的毛利率在激烈竞争中仍然保持稳定。

2、报告期内，公司研发投入的金额为 5,207.68 万元，与去年同期相比增长 42.02%，占营业收入 22.49%。2019 年半年度，公司及全资、控股子公司共新增获得软件著作权 10 项。

3、公司募投项目进展良好，各项目均已基本完成。在新一代网络可视化基础架构、国产自主可控嵌入式平台、融合计算平台等方向上均投入研发了一系列产品和解决方案，以积极迎接 4G+/5G 等移动通信网络升级换代、信息安全重要性持续提升、以及信息系统国产自主化等重大市场趋势，为公司未来几年的发展打下良好基础。

4、加强公司管理体系建设和组织架构优化，提升运营效率；完善内控体系，继续完善法人治理结构及内控制度，严格按照相关法律、法规的要求，不断完善和健全各项规章制度管理制度，保障公司决策、执行及监督的合法性、规范性和有效性。

报告期内，公司实现营业收入 23,150.53 万元，较上年同期增长 5.92%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,222.64 万元，较上年同期增长 13.33%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 4,791.66 万元，较上年同期增长 11.35%。

### (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	231,505,310.34	218,575,877.91	5.92
营业成本	88,224,924.99	101,374,374.33	-12.97
销售费用	10,849,750.18	5,982,599.51	81.36
管理费用	27,983,558.82	18,789,590.14	48.93
财务费用	-2,229,368.45	-112,067.00	不适用
研发费用	52,076,760.90	36,668,006.50	42.02
经营活动产生的现金流量净额	2,721,288.55	-13,926,934.15	不适用
投资活动产生的现金流量净额	3,604,837.34	-70,253,415.84	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	25,433,128.18	14,997,814.78	69.58

营业收入变动原因说明:同比增加 5.92%，公司主营业务构成未发生重大变化，营业收入规模持续增长。

营业成本变动原因说明:同比下降 12.97%，主要是报告期内产品结构原因，毛利较高的产品销售占比较大。

销售费用变动原因说明:同比增加 81.36%，主要系公司持续加大市场拓展力度，销售人员薪资及市场推广费用增加所致，报告期内销售费用率为 4.69%。

管理费用变动原因说明:同比增加 48.93%，主要系确认实施员工限制性股票激励计划而计提的股份支付以及管理人员薪资增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内利息收入增加导致财务费用总体减少。

研发费用变动原因说明:同比增加 42.02%，主要系加大研发投入，研发人员数量增加，研发人员薪资增加较多所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内现金管理方式以结构性存款为主，取代了原来的银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比增加 69.58%，主要系报告期内尚未实施年度分红计划所致。

## 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
其他流动资产	1,279,964.78	0.13%	28,607,731.27	3.13%	-95.53%	主要是期初银行理财产品在本期赎回
可供出售金融资产			10,000,000.00	1.09%	不适用	会计政策调整,调整至“其他权益工具”
其他权益工具投资	17,500,000.00	1.79%			不适用	1,000 万为上述会计政策调整引起,750 万为湖杉芯聚中期投资款
在建工程	22,197,573.09	2.27%	11,622,828.40	1.27%	90.98%	主要是新购办公场地尚未投入使用所致

短期借款	22,000,000.00	2.25%	15,000,000.00	1.64%	46.67%	主要是银行短期借款增加所致
预收账款	5,420,389.12	0.56%	11,056,524.96	1.21%	-50.98%	主要是预收款确认收入所致
一年内到期的非流动负债	3,668,000.00	0.38%			不适用	主要是增加了法人按揭贷款的一年内到期部分
长期借款	6,415,000.00	0.66%			不适用	主要是增加了法人按揭贷款的一年以上部分
递延收益	2,328,000.00	0.24%	1,128,000.00	0.12%	106.38%	主要是收到了尚未计入损益的政府补助首期款

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,170.00	保函保证金
固定资产	51,736,852.06	借款抵押
在建工程	22,197,573.09	借款抵押

## 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

公司长期股权投资期初额 3,974,551.00 元，期末额 4,131,150.36 元，期末比期初增加 156,599.36 元，变动 3.94%。变动的主要原因为：本报告期计提联营企业投资收益所致。

#### (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

公司于 2018 年 7 月 26 日召开了第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司投资认购产业投资基金的议案》。公司拟使用自有资金共计人民币 2,500 万元，参与设立投资基金“湖杉芯聚（成都）创业投资中心（有限合伙）”，基金拟定规模为不超过人民币 4 亿元，主要投资于半导体、智能软硬件模块及系统、产业链上游材料或部件领域的中后期成长性企业，另有少部分投资于前述领域的早期未盈利的高成长企业。2018 年 10 月，公司缴纳了首期款 1000 万元。2019 年 4 月，公司缴纳了中期款 750 万元，合计已缴纳 1750 万元。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用



**(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

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	控股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海恒为云驰信息技术有限公司	软件及服务	500.00	100%	11,017.98	9,928.03	7,227.99	5,756.61
苏州恒为软件科技有限公司	软件及服务	100.00	100%	162.51	162.51	0.00	-1.09
上海恒为智能科技有限公司	计算机及通信系统研发和销售	3,000.00	100%	587.09	499.65	77.44	-376.13
上海星定方信息科技有限公司	计算机及通信系统研发和销售	450.00	52%	134.49	107.77	96.15	-67.30
南京云玑信息科技有限公司	计算机及通信系统研发和销售	1,000.00	51%	267.01	198.67	36.59	-180.10

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**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

**(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 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 22 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	

### 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	沈振宇、胡德勇、王翔	控股股东、实际控制人承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。公司上市后六个月内如公司股票连续	2017 年 6 月 7 日 -2020 年 6 月 6 日	是	是	/	/

			二十个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，自公司上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价将相应进行调整，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。					
		俞浩明、张诗超、黄明伟、秦芳	董事、高级管理人员承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，自公司上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价将相应进行调整，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	2017 年 6 月 7 日 -2018 年 6 月 6 日	是	是	/	/
		黄琦、顾海东	监事承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司	2017 年 6 月 7 日 -2018 年 6 月 6 日	是	是	/	/

		股份。					
	王骁	前监事王骁承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	2017 年 6 月 7 日 -2018 年 6 月 6 日	是	是	/	/
	上海恒托投资管理合伙企业(有限合伙)	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 6 月 7 日 -2020 年 6 月 6 日	是	是	/	/
	张明、黄建、丁国荣、李明建、潘进、毕崇蓓、卢苇平、梁晓冬、徐洋、王怡河、林峰、罗百军、黄莺波、新余泓诚投资管理中心(有限合伙)、上海徐汇科技创业投资有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人/企业/公司直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 6 月 7 日 -2018 年 6 月 6 日	是	是	/	/
解决关联交易	恒为科技(上海)股份有限公司	规范关联交易的措施：根据业务发展需要而不可避免的关联交易，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理办法》等规定制定的关联交易决策程序与权限、回避表决制度，同时进一步加强独立董事对关联交易的外部监督，健全公司治理结构，保证关联交易的公平、公正、公允，以避免损害公司及其他中小股东的利益。	长期有效	否	是	/	/
解决同业竞争	沈振宇、胡德勇、王翔	解决同业竞争：(1) 本人及本人控制的其他企业不存在且不从事与公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其	长期有效	否	是	/	/

			<p>它形式经营或为他人经营任何与公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；未来也将不直接或间接参与经营任何与恒为科技经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；（2）本人为恒为科技的实际控制人时，将通过法律程序，使本人现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持股 51% 以上的控股公司和其他实质上受本人控制的企业，不直接或间接从事与恒为科技有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；（3）本人为恒为科技的实际控制人时，本人及由本人实际控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与恒为科技经营的业务有竞争或可能有竞争的，本人将立即通知恒为科技，并尽力将该商业机会让与恒为科技。（4）本人保证，作为恒为科技的实际控制人时，所作出的上述声明和承诺不可撤销。本人及由本人实际控制的其他企业违反上述声明和承诺的，本人将依法赔偿恒为科技的实际损失。</p>					
其他	上海恒托投资管理合伙企业（有限合伙）	<p>本人/企业承诺长期持有公司的股份，对于公司首次公开发行股票前本人所持有的公司股票，在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易。锁定期满后两年内，本人/企业每年减持所持有的公司股票总量不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的公司股票的 25%。本人/企业减持公司股票时，将至少提前三个交易日向发行人披露并提示公司予以公告。</p>	2018 年 6 月 7 日 -2020 年 6 月 6 日	是	是	/	/	
其他	张明	<p>本人/企业承诺长期持有公司的股份，对于公司首次公开发行股票前本人所持有的公司股票，在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易。锁定期满后两年内，本人/企业每年减持所持有的公司股票总量不超过上一年度最</p>	2018 年 6 月 7 日 -2020 年 6 月 6 日	是	是	/	/	

			后一个交易日登记在本人名下的公司股票的 25%。本人/企业减持公司股票时，将至少提前三个交易日向发行人披露并提示公司予以公告。					
其他	恒为科技(上海)股份有限公司		<p>稳定股价措施：公司将在股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，10 日内召开董事会，作出实施公司稳定股价措施的决议。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会，审议实施公司稳定股价措施的议案，并在股东大会决议出具之日起 5 日内实施公司稳定股价的措施，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。（2）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。（3）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。（4）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p>	长期有效	否	是	/	/
其他	沈振宇、胡德勇、王翔		<p>稳定股价措施：实际控制人应在公司稳定股价的措施实施完毕之日起 30 日内，根据股东大会通过的实际控制人稳定股价具体方案，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不低于其上一年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 15%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，</p>	长期有效	否	是	/	/

			在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。（3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。					
其他	俞浩明、张诗超、黄明伟、秦芳、张开勇		稳定股价措施：公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应在实际控制人稳定股价的措施实施完毕之日起 30 日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不低于其上一年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 15%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。（3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。	长期有效	否	是	/	/
其他	恒为科技（上海）股份有限公司		公司关于信息披露的承诺：本公司为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。本公司的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定本公司存在前述违法违规情形之日起二十个交易日内，本公司将会同实际控制人启动回购本公司首次公开发行的	长期有效	否	是	/	/

			全部新股及购回已转让的原限售股份的程序,包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会,履行信息披露义务等;并按照届时公布的回购方案完成回购。					
其他	沈振宇、胡德勇、王翔		关于信息披露的承诺:公司为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起二十个交易日内,本人将启动购回公司首次公开发行股票时本人已转让的全部原限售股份的程序,包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务公告购回方案并完成购回。同时,本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	长期有效	否	是	/	/
其他	俞浩明、吕秋萍、严德铭、陈建波、黄琦、顾海东、蓝迪欣、黄志纯、王骁、张诗超、黄明伟、秦芳、张开勇		关于信息披露的承诺:本人承诺,公司为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	/	/
其他	沈振宇、胡德勇、王翔、俞浩明、张诗超、黄明伟、秦芳、张开勇		董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺:1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、对自身的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、	长期有效	否	是	/	/



			如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
与股权激励相关的承诺	其他	恒为科技(上海)股份有限公司	公司承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期有效	否	是	/	/
	股份限售	激励对象	所有激励对象承诺：公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期有效	否	是	/	/

#### 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

## 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

事项概述	查询索引
2019年2月20日公司召开第二届董事会第十次会议，第二届监事会第十次会议审议通过《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票数量调整及授予的议案》。	公告编号：2019-005、2019-006、2019-007
2019年3月7日公司收到中国登记结算公司出具证券变更登记证明，完成预留授予股份登记。	公告编号：2019-011
2019年4月17日公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》。	公告编号：2019-014、2019-015、2019-018、2019-019
2019年5月9日公司召开第二届董事会第十三次会议，第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于2018年股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	公告编号：2019-031、2019-032、2019-033
2019年5月21日2018年年度股东大会审议通过了《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》。	公告编号：2019-038
2019年6月27日回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票5,303股。	公告编号：2019-042

### (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4月17日公司召开第二届董事会第十一次会议，第二届监事会第十一次会议审议通过《关于2019年度日常关联交易预计的议案》	公告编号：2019-022

#### 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

## 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

经核查，公司不属于上海市环境保护局于 2018 年 3 月 26 日公布的《上海市 2018 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

### (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

### (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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	65,993,377	46.45	668,124			-860,222	-192,098	65,801,279	46.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,993,377	46.45	668,124			-860,222	-192,098	65,801,279	46.10
其中：境内非国有法人持股	9,786,982	6.89						9,786,982	6.85
境内自然人持股	56,206,395	39.56	668,124			-860,222	-192,098	56,014,297	39.25
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	76,066,623	53.55				854,919	854,919	76,921,542	53.90
1、人民币普通股	76,066,623	53.55				854,919	854,919	76,921,542	53.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	142,060,000	100.00	668,124			-5,303	662,821	142,722,821	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年3月7日，公司完成《2018年限制性股票激励计划》预留限制性股票授予668,124股，授予后总股本为142,728,124股。

2019年5月16日，公司《2018年股权激励计划》首次授予的限制性股票第一个解除限售期条件成就，激励对象解除限售股票共计854,919股。

2019年6月27日，公司完成回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票5,303股，注销后总股本为142,722,821。

##### 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

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
《2018年限制性股票激励计划》首次授予的激励对象(93人)	2,687,383	854,919	0	1,832,464	《2018年股权激励计划》首次授予的限制性股票	2019年5月16日
合计	2,687,383	854,919	0	1,832,464	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,996
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
沈振宇	0	27,403,543	19.20%	27,403,543	质押	4,732,548	境内自然人
胡德勇	0	14,680,469	10.29%	14,680,469	质押	5,023,044	境内自然人
王翔	0	11,255,002	7.89%	11,255,002	质押	1,948,696	境内自然人
上海恒托投资管理合伙企业(有限合伙)	0	9,786,980	6.86%	9,786,980	无		境内非国有法人
张诗超	-479,969	6,370,917	4.46%	0	无		境内自然人
张明	123,124	5,701,728	3.99%	0	质押	3,010,000	境内自然人
黄建	-865,000	3,835,590	2.69%	0	无		境内自然人
丁国荣	-188,000	3,616,792	2.53%	0	无		境内自然人
黄琦	-360,000	3,310,105	2.32%	0	无		境内自然人
全国社保基金五零三组合	2,599,854	2,599,854	1.82%	0	未知		未知
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				
张诗超	6,370,917	人民币普通股	6,370,917				
张明	5,701,728	人民币普通股	5,701,728				

黄建	3,835,590	人民币普通股	3,835,590
丁国荣	3,616,792	人民币普通股	3,616,792
黄琦	3,310,105	人民币普通股	3,310,105
全国社保基金五零三组合	2,599,854	人民币普通股	2,599,854
新余泓诚投资管理中心 (有限合伙)	1,335,275	人民币普通股	1,335,275
毕崇蓓	978,698	人民币普通股	978,698
恒为科技(上海)股份有限公司未确认持有人 证券专用账户	978,698	人民币普通股	978,698
孙紫程	861,277	人民币普通股	861,277
上述股东关联关系或一致行动的说明	沈振宇、胡德勇、王翔系一致行动人，且共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存储关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：张明增加股份数为2018年股权激励限制性股票预留授予所致。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	沈振宇	27,403,543	2020年6月6日	0	36个月
2	胡德勇	14,680,469	2020年6月6日	0	36个月
3	王翔	11,255,002	2020年6月6日	0	36个月
4	上海恒托投资管理合伙企业(有限合伙)	9,786,980	2020年6月6日	0	36个月
5	张开勇	146,153		62,637	12/24/36个月
6	张明	123,124		0	12/24/36个月
7	周代彬	120,000		0	12/24/36个月
8	陈爱弟	110,000		0	12/24/36个月
9	秦芳	87,691		37,582	12/24/36个月
10	陈海阳	87,691		37,582	12/24/36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		沈振宇、胡德勇、王翔系一致行动人，且共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存储关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
俞浩明	董事	429,427	369,427	60,000	个人减持
黄琦	监事	3,670,105	3,310,105	360,000	个人减持
张诗超	高管	6,850,886	6,370,917	479,969	个人减持
黄明伟	高管	978,698	735,016	243,682	个人减持

其它情况说明

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

### 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：恒为科技（上海）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		291,480,053.14	259,660,829.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		44,074,787.00	46,608,049.36
应收账款		269,469,781.16	220,420,251.70
应收款项融资			
预付款项		2,905,805.83	2,767,679.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,403,264.84	3,916,832.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		170,889,026.14	175,716,466.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,279,964.78	28,607,731.27
流动资产合计		783,502,682.89	737,697,839.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,131,150.36	3,974,551.00
其他权益工具投资		17,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,905,751.40	1,990,683.20
固定资产		133,812,752.28	135,077,941.23

在建工程		22,197,573.09	11,622,828.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,786,551.29	1,678,317.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,624,763.30	8,400,011.66
递延所得税资产		3,602,246.20	3,198,636.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		192,560,787.92	175,942,970.19
资产总计		976,063,470.81	913,640,809.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,719,829.07	6,544,599.79
应付账款		55,883,403.94	72,611,023.06
预收款项		5,420,389.12	11,056,524.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		8,534,498.22	10,488,189.81
应交税费		10,239,521.53	8,859,378.11
其他应付款		34,078,524.39	34,882,124.74
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		3,668,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		146,544,166.27	159,441,840.47
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		6,415,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		2,328,000.00	1,128,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,743,000.00	1,128,000.00
负债合计		155,287,166.27	160,569,840.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		142,722,821.00	142,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		383,549,375.01	366,977,103.62
减：库存股		33,214,789.03	34,267,358.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,664,292.80	24,664,292.80
一般风险准备			
未分配利润		304,137,409.00	251,910,994.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		821,859,108.78	751,345,032.86
少数股东权益		-1,082,804.24	1,725,936.53
所有者权益（或股东权益）合计		820,776,304.54	753,070,969.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		976,063,470.81	913,640,809.86

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：恒为科技（上海）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		279,453,208.57	243,176,029.02
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		44,074,787.00	46,608,049.36
应收账款		269,337,739.91	220,420,251.70
应收款项融资			
预付款项		2,496,627.50	2,236,777.23
其他应收款		3,345,387.31	3,540,604.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		174,933,667.61	175,555,331.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			28,493,721.12
流动资产合计		773,641,417.90	720,030,765.14
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,778,150.36	20,621,551.00
其他权益工具投资		17,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,905,751.40	1,990,683.20
固定资产		132,918,875.87	134,786,708.09
在建工程		22,197,573.09	11,622,828.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,786,551.29	1,678,317.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,624,763.30	8,396,227.40
递延所得税资产		3,602,245.16	3,197,961.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		208,313,910.47	192,294,277.79
资产总计		981,955,328.37	912,325,042.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,000,000.00	10,000,000.00
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		11,719,829.07	6,544,599.79
应付账款		160,701,470.90	175,460,269.44
预收款项		5,306,789.12	11,056,524.96
应付职工薪酬		6,304,961.92	8,927,062.98
应交税费		5,398,421.94	6,249,521.13
其他应付款		34,029,335.26	34,881,895.33
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		3,668,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		239,128,808.21	253,119,873.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,415,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,328,000.00	1,128,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,743,000.00	1,128,000.00
负债合计		247,871,808.21	254,247,873.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		142,722,821.00	142,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		383,547,818.48	366,975,547.09
减：库存股		33,214,789.03	34,267,358.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,664,292.80	24,664,292.80
未分配利润		216,363,376.91	158,644,687.81
所有者权益（或股东权益）合计		734,083,520.16	658,077,169.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		981,955,328.37	912,325,042.93

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 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		231,505,310.34	218,575,877.91
其中：营业收入		231,505,310.34	218,575,877.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		179,130,951.19	166,037,843.31
其中：营业成本		88,224,924.99	101,374,374.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,225,324.75	3,335,339.83
销售费用		10,849,750.18	5,982,599.51

管理费用		27,983,558.82	18,789,590.14
研发费用		52,076,760.90	36,668,006.50
财务费用		-2,229,368.45	-112,067.00
其中：利息费用		555,964.74	612,975.42
利息收入		2,891,397.69	866,644.90
加：其他收益		11,677,341.92	4,893,039.99
投资收益（损失以“－”号填列）		1,162,423.15	2,514,433.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		156,599.36	-109,915.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,283,289.50	-5,594,889.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,867.92	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,934,702.64	54,350,618.54
加：营业外收入		23,479.80	947,691.98
减：营业外支出		182,010.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,776,172.44	55,298,310.52
减：所得税费用		10,358,499.05	9,574,588.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,417,673.39	45,723,721.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		49,417,673.39	45,723,721.55
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）		52,226,414.16	46,083,016.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,808,740.77	-359,295.39
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			



2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(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		49,417,673.39	45,723,721.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,226,414.16	46,083,016.94
归属于少数股东的综合收益总额		-2,808,740.77	-359,295.39
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.3676	0.3258
(二)稀释每股收益(元/股)		0.3671	0.3276

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 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		231,174,213.50	218,401,120.63
减：营业成本		155,891,938.40	143,924,042.70
税金及附加		951,480.79	2,219,158.45
销售费用		8,664,206.77	5,982,599.51
管理费用		23,908,454.91	16,773,910.87
研发费用		38,562,355.27	26,878,794.98
财务费用		-2,336,125.34	-157,446.41

其中：利息费用		413,018.89	537,104.15
利息收入		2,836,714.83	833,222.82
加：其他收益		4,286,777.96	782,627.93
投资收益（损失以“－”号填列）		55,480,300.85	40,531,192.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		156,599.36	-109,915.46
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）		-5,287,871.41	-5,594,889.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,011,110.10	58,498,991.27
加：营业外收入		23,479.72	844,661.98
减：营业外支出		181,810.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,852,779.82	59,343,653.25
减：所得税费用		2,134,090.72	3,929,175.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,718,689.10	55,414,477.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		57,718,689.10	55,414,477.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（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		57,718,689.10	55,414,477.70
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：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 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		206,104,712.25	177,967,529.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,097,081.37	4,893,039.99
收到其他与经营活动有关的现金		9,236,126.62	1,814,336.88
经营活动现金流入小计		226,437,920.24	184,674,906.18
购买商品、接受劳务支付的现金		111,816,233.93	126,484,385.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,438,427.96	43,818,089.21
支付的各项税费		26,896,304.48	12,316,868.89
支付其他与经营活动有关的现金		21,565,665.32	15,982,496.90
经营活动现金流出小计		223,716,631.69	198,601,840.33
经营活动产生的现金流量净额		2,721,288.55	-13,926,934.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		26,420,000.00	303,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,065,969.57	2,624,348.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,513,969.57	305,624,348.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,059,132.23	33,877,764.46
投资支付的现金		9,850,000.00	342,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,909,132.23	375,877,764.46
投资活动产生的现金流量净额		3,604,837.34	-70,253,415.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,906,092.92	34,731,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,906,092.92	37,731,600.00
偿还债务支付的现金		3,917,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		555,964.74	22,733,785.22

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,472,964.74	22,733,785.22
筹资活动产生的现金流量净额		25,433,128.18	14,997,814.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		31,759,254.07	-69,182,535.21
加：期初现金及现金等价物余额		259,637,629.07	248,475,480.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		291,396,883.14	179,292,945.08

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 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		205,755,165.25	177,777,626.40
收到的税费返还		3,714,169.15	782,627.93
收到其他与经营活动有关的现金		9,167,131.99	1,677,884.80
经营活动现金流入小计		218,636,466.39	180,238,139.13
购买商品、接受劳务支付的现金		188,132,441.41	180,485,386.55
支付给职工以及为职工支付的现金		47,723,503.59	33,691,303.07
支付的各项税费		8,206,418.23	3,859,009.70
支付其他与经营活动有关的现金		18,530,375.68	14,430,114.48
经营活动现金流出小计		262,592,738.91	232,465,813.80
经营活动产生的现金流量净额		-43,956,272.52	-52,227,674.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	303,000,000.00
取得投资收益收到的现金		55,383,847.27	40,641,107.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,383,847.27	343,641,107.48
购建固定资产、无形资产和其		13,286,439.23	33,755,619.81

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		7,500,000.00	342,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		20,786,439.23	375,755,619.81
投资活动产生的现金流量净额		59,597,408.04	-32,114,512.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,906,092.92	34,731,600.00
取得借款收到的现金		16,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,906,092.92	37,731,600.00
偿还债务支付的现金		3,917,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,018.89	22,657,913.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,330,018.89	22,657,913.95
筹资活动产生的现金流量净额		20,576,074.03	15,073,686.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		36,217,209.55	-69,268,500.95
加：期初现金及现金等价物余额		243,152,829.02	241,323,278.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		279,370,038.57	172,054,777.21

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

## 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														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	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	142,060,000.00				366,977,103.62	34,267,358.40			24,664,292.80		251,910,994.84		751,345,032.86	1,725,936.53	753,070,969.39
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	142,060,000.00				366,977,103.62	34,267,358.40			24,664,292.80		251,910,994.84		751,345,032.86	1,725,936.53	753,070,969.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	662,821.00				16,572,271.39	-1,052,569.37					52,226,414.16		70,514,075.92	-2,808,740.77	67,705,335.15
(一)综合收益总额											52,226,414.16		52,226,414.16	-2,808,740.77	49,417,673.39
(二)所有者投入和减少资本	662,821.00				16,572,271.39	-1,516,810.97							18,751,903.36		18,751,903.36
1. 所有者投入的普通股	668,124.00				8,237,968.92	8,906,092.92									
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				8,393,233.20						8,393,233.20		8,393,233.20
4. 其他	-5,303.00			-58,930.73	-10,422,903.89					10,358,670.16		10,358,670.16
(三) 利润分配					464,241.60					-464,241.60		-464,241.60
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					464,241.60					-464,241.60		-464,241.60
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	142,722,821.00			383,549,375.01	33,214,789.03		24,664,292.80	304,137,409.00	821,859,108.78	-1,082,804.24		820,776,304.54



项目	2018 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00				360,885,891.12			18,566,110.94		175,843,075.13		655,295,077.19	1,929,902.52	657,224,979.71
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	100,000,000.00				360,885,891.12			18,566,110.94		175,843,075.13		655,295,077.19	1,929,902.52	657,224,979.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	42,060,000.00				-4,346,263.89	34,267,358.40				23,082,775.34		26,529,153.05	-359,295.39	26,169,857.66
(一)综合收益总额										46,083,016.94		46,083,016.94	-359,295.39	45,723,721.55
(二)所有者投入和减少资本	2,060,000.00				35,653,736.11	34,731,600.00						2,982,136.11		2,982,136.11
1.所有者投入的普通股	2,060,000.00				32,671,600.00	34,731,600.00								
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,982,136.11							2,982,136.11		2,982,136.11

4. 其他												
(三)利润分配					-464,241.60				-23,000,241.60	-22,536,000.00		-22,536,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配					-464,241.60				-23,000,241.60	-22,536,000.00		-22,536,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00				-40,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	142,060,000.00			356,539,627.23	34,267,358.40		18,566,110.94	198,925,850.47	681,824,230.24	1,570,607.13		683,394,837.37

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

## 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	142,060,000.00				366,975,547.09	34,267,358.40			24,664,292.80	158,644,687.81	658,077,169.30
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,060,000.00				366,975,547.09	34,267,358.40			24,664,292.80	158,644,687.81	658,077,169.30
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	662,821.00				16,572,271.39	-1,052,569.37				57,718,689.10	76,006,350.86
(一) 综合收益总额										57,718,689.10	57,718,689.10
(二) 所有者投入和减少资本	662,821.00				16,572,271.39	-1,516,810.97					18,751,903.36
1. 所有者投入的普通股	668,124.00				8,237,968.92	8,906,092.92					
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					8,393,233.20						8,393,233.20
4. 其他	-5,303.00				-58,930.73	-10,422,903.89					10,358,670.16
(三) 利润分配						464,241.60					-464,241.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他						464,241.60					-464,241.60
(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	142,722,821.00				383,547,818.48	33,214,789.03		24,664,292.80	216,363,376.91	734,083,520.16

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	100,000,000.00				360,884,334.59			18,566,110.94	126,761,292.68	606,211,738.21	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				360,884,334.59			18,566,110.94	126,761,292.68	606,211,738.21	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,060,000.00				-4,346,263.89	34,267,358.40			32,414,236.10	35,860,613.81	
(一) 综合收益总额									55,414,477.70	55,414,477.70	
(二) 所有者投入和减少资本	2,060,000.00				35,653,736.11	34,731,600.00				2,982,136.11	
1. 所有者投入的普通股	2,060,000.00				32,671,600.00	34,731,600.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,982,136.11					2,982,136.11	
4. 其他											

(三) 利润分配						-464,241.60				-23,000,241.60	-22,536,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-464,241.60				-23,000,241.60	-22,536,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	142,060,000.00				356,538,070.70	34,267,358.40			18,566,110.94	159,175,528.78	642,072,352.02

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海恒为信息科技有限公司，于 2003 年 3 月 31 日成立，成立时注册资金为 50 万元。经过历次增资和股权转让，截止 2014 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 1,000 万元。

2014 年 10 月 23 日股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司，于 2014 年 11 月 21 日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310104000248158 号企业法人营业执照，公司更名为恒为科技（上海）股份有限公司。

2014 年 12 月 6 日股东大会决议，公司增加注册资本人民币 66.6666 万元，由新股东新余泓诚投资管理中心（有限合伙）和新股东上海徐汇科技创业投资有限公司一次缴足，其中新余泓诚投资管理中心（有限合伙）实际以货币缴纳新增出资额人民币 44.4444 万元，上海徐汇科技创业投资有限公司实际以货币缴纳新增出资额人民币 22.2222 万元。

2014 年 12 月 23 日股东大会决议，公司增加注册资本人民币 2,833.3334 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本（股本）为人民币 3,900 万元。

2015 年 12 月 30 日股东大会决议，公司增加注册资本人民币 3,600 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本（股本）为人民币 7,500 万元。并于 2016 年 1 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

2017 年 6 月 1 日止，贵公司募集资金总额为人民币 353,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 36,600,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 316,900,000.00 元，其中：新增股本人民币 25,000,000.00 元，出资额溢价部分为人民币 291,900,000.00 元，全部计入资本公积。并于 2017 年 7 月 20 日换领了上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

根据公司 2018 年 3 月 15 日第二届董事会第三次会议审议通过，决定向 94 名激励对象以定向发行股票的方式授予 208 万股限制性股票，授予日为 2018 年 3 月 15 日，授予价格为 16.86 元/股。在股份登记过程中部分激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部或部分限制性股票，本次实际出资的激励对象为 93 人，实际认缴股本 206 万股。

2018 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第四次会议；2018 年 5 月 21 日，公司召开 2017 年度股东大会，分别审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》。以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 10,000 万股为基数，每 1 股派发现金红利 0.23 元（含税）；每 1 股转增 0.4 股。2018 年 5 月 9 日，公司完成了限制性股票的登记工作，公司总股本因此发生变动，由 10,000 万股增加至 10,206 万股。因此，公司更新了 2017 年度利润分配方案，按照“现金分红总额、送红股总额、转增总额固定不变”的原则，每 1 股派发现金红利 0.22536 元（含税），每 1 股转增 0.391926 股。本次股权登记日为 2018 年 6 月 27 日，现金分红派发日为 6 月 28 日，新增无限售条件流通股上市日为 6 月 29 日，本次增资后公司股本为 14,206 万股。2018 年 7 月 19 日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

2019 年 2 月 20 日公司召开第二届董事会第十次会议，第二届监事会第十次会议审议通过《关于 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票数量调整及授予的议案》，以授予价格 13.33 元/股向 22 名激励对象授予 A 股普通股股票 66.8124 万股，。2019 年 3 月 7 日完成预留授予股份登记，授予后总股本由 142,060,000 股变更为 142,728,124 股。2019 年 4 月 17 日公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，2019 年 5 月 21 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》。2019 年 6 月 27 日公司回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票 5,303 股。回购注销后总股本由 142,728,124 股变更为 142,722,821 股。

公司法定代表人：沈振宇，注册资本：人民币 14,272.2821 万元。公司控股股东和实际控制人为沈振宇、胡德勇、王翔三人。公司注册地址：上海市徐汇区乐山路 33 号 103 室。总部地址：上海市闵行区陈行路 2388 号浦江科技广场 8 号楼 6 楼。

公司主要经营范围包括：信息技术和网络通信技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，通信设备、计算机软硬件及相关配套设备、电子设备及元器件、光器件、安全技术防

范产品的设计开发、销售和服务，计算机系统集成，网络工程、通信建设工程设计与施工，从事货物及技术的进出口业务。(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)  
公司所属行业为计算机、通信及其他电子设备制造业。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并报表范围为母公司恒为科技（上海）股份有限公司，子公司上海恒为智能科技有限公司、苏州恒为软件科技有限公司、上海恒为云驰信息技术有限公司、上海星定方信息科技有限公司、南京云玑信息科技有限公司。子公司情况详见“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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

公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 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

12 个月

### 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、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 3、因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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。

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应当转为购买日所属当期收益。

## 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包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 2、控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3、决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

(1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

(2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4、投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

(1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；



(2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；

(2) 拥有一个以上投资者；

(3) 投资者不是该主体的关联方；

(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5、合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6、特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资**

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**(3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理**

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

**(4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理**

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

**(5) 判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：**

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**1、合营安排的分类**

合营安排分为共同经营和合营企业。

**2、共同经营参与方的会计处理**

合营方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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，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，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（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、 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2、 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

### 1、 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 2、 金融资产的分类

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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 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。
- (2) 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。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(1) 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。

(2) 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。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其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。

在初始确认时,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

### 3、金融负债的分类

除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出,不得撤销。

### 4、嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 5、金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### 6、金融工具的计量

#### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量

初始确认后,本公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,本公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

1) 扣除已偿还的本金。

2)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3)扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 7、金融工具的减值

### 1)减值项目

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2)租赁应收款。

(3)贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型,包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),以及衍生金融资产。

### 2)减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,处于第二阶段,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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,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。

对于已发生信用减值的金融资产,处于第三阶段,本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资),本公司在其他综合收益中确认其损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时,本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	应收合并范围内关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1—2 年	5%
2—3 年	30%
3 年以上	100%

### 5) 其他应收款减值

按照 3.10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收押金和保证金
其他应收款组合 2	应收代垫款
其他应收款组合 3	应收其他应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	其他应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1—2 年	5%
2—3 年	30%
3 年以上	100%

#### 8. 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 9. 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日期执行的应收票据政策详见五、10 中公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

### 12. 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

公司自 2019 年 1 月 1 日期执行的应收账款政策详见五、10 中公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的应收账款政策如下：

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元（含 100 万元）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：按款项账龄的组合	账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备的应收款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1-2 年	5%
2-3 年	30%
3 年以上	100%



**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日期执行的其他应收款政策请见五、10 中公司自 2019 年 1 月 1 日期执行的金融工具政策。

公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的其他应收款政策如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元（含 100 万元）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：按款项账龄的组合	账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备的应收款项	不计提坏账准备
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的	
账龄	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1-2 年	5%
2-3 年	30%
3 年以上	100%

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1、 存货的类别**

存货包括原材料、半成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等，按成本与可变现净值孰低列示。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

**3、 确定不同类别存货可变现净值的依据**

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

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。

**4、 存货的盘存制度**

存货盘存制度采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

6、发出商品为已发出，客户尚未确认的库存商品。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

1、划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则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得转回。

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准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

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。

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

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

**2、 初始投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

(4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**3、 后续计量及损益确认方法****4、 成本法后续计量**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，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。

**5、 权益法后续计量**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方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投资方不一致的，按照投资方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。

投资方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，投资方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，投资方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。

投资方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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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。

6、因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 7、处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 8、对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 9、处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物	20	5	4.75

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	33-45	5%	2.11%-2.88%
办公及电子设备	直线法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	直线法	5	5%	19%

**(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

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**30. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**31. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- ① 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ② 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1、 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 2、 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

② 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③ 确定应当计入当期损益的金额。

④ 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ① 修改设定受益计划时。
- ② 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 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。
- ② 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

**32. 预计负债**

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**33. 租赁负债**

□适用 √不适用

**34. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的种类**

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

**(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 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。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动



的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 1、销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 2、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 4、收入确认具体方法

公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，货物运至合同指定地点，经客户验收后，相关的风险和报酬已转移，公司确认收入。

### 37. 政府补助

适用 不适用

#### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### 3、同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

#### 4、政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 5、政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 6、政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 41. 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)
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《2019 年度一般企业财务报表格式的通知》关于修订印发(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行了相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”, 应收票据本期余额 44,074,787.00 元, 上期余额 46,608,049.36 元; 应收账款本期余额 269,469,781.16 元, 上期余额 220,420,251.70 元; “应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”, 应付票据本期余额 6,719,829.07 元, 上期余额 6,544,599.79 元; 应付账款本期余额 55,883,403.94 元, 上期余额 72,611,023.06 元;
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企	董事会审批	详见五、41.(3)首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。		
---	--	--

其他说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：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，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

1. 本公司将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资重新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（交易性金融资产或其他非流动金融资产）和不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）。

2. 本公司将以前年度分类为可供出售金融资产的金融工具重新分类为其他权益工具投资。

3. 本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见五、41.(3)首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

## (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	259,660,829.07	259,660,829.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,608,049.36	46,608,049.36	
应收账款	220,420,251.70	220,420,251.70	
应收款项融资			
预付款项	2,767,679.47	2,767,679.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	3,916,832.43	3,916,832.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	175,716,466.37	175,716,466.37	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,607,731.27	28,607,731.27	
流动资产合计	737,697,839.67	737,697,839.67	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,974,551.00	3,974,551.00	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,990,683.20	1,990,683.20	
固定资产	135,077,941.23	135,077,941.23	
在建工程	11,622,828.40	11,622,828.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,678,317.86	1,678,317.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,400,011.66	8,400,011.66	
递延所得税资产	3,198,636.84	3,198,636.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	175,942,970.19	175,942,970.19	
资产总计	913,640,809.86	913,640,809.86	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,544,599.79	6,544,599.79	
应付账款	72,611,023.06	72,611,023.06	
预收款项	11,056,524.96	11,056,524.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,488,189.81	10,488,189.81	

应交税费	8,859,378.11	8,859,378.11	
其他应付款	34,882,124.74	34,882,124.74	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	159,441,840.47	159,441,840.47	
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,128,000.00	1,128,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,128,000.00	1,128,000.00	
负债合计	160,569,840.47	160,569,840.47	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	142,060,000.00	142,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	366,977,103.62	366,977,103.62	
减：库存股	34,267,358.40	34,267,358.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,664,292.80	24,664,292.80	
一般风险准备			
未分配利润	251,910,994.84	251,910,994.84	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	751,345,032.86	751,345,032.86	
少数股东权益	1,725,936.53	1,725,936.53	
所有者权益（或股东权益） 合计	753,070,969.39	753,070,969.39	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	913,640,809.86	913,640,809.86	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、44(1)重要会计政策变更。

财政部于 2017 年 3 月 31 日,发布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》,财政部于 2017 年 5 月 2 日,发布了修订后的《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(统称“新金融工具系列准则”),本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具系列准则,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整。

## 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	243,176,029.02	243,176,029.02	
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	46,608,049.36	46,608,049.36	
应收账款	220,420,251.70	220,420,251.70	
应收款项融资			
预付款项	2,236,777.23	2,236,777.23	
其他应收款	3,540,604.84	3,540,604.84	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	175,555,331.87	175,555,331.87	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,493,721.12	28,493,721.12	
流动资产合计	720,030,765.14	720,030,765.14	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,621,551.00	20,621,551.00	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,990,683.20	1,990,683.20	
固定资产	134,786,708.09	134,786,708.09	
在建工程	11,622,828.40	11,622,828.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,678,317.86	1,678,317.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,396,227.40	8,396,227.40	
递延所得税资产	3,197,961.84	3,197,961.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	192,294,277.79	192,294,277.79	

资产总计	912,325,042.93	912,325,042.93	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	6,544,599.79	6,544,599.79	
应付账款	175,460,269.44	175,460,269.44	
预收款项	11,056,524.96	11,056,524.96	
应付职工薪酬	8,927,062.98	8,927,062.98	
应交税费	6,249,521.13	6,249,521.13	
其他应付款	34,881,895.33	34,881,895.33	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	253,119,873.63	253,119,873.63	
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,128,000.00	1,128,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,128,000.00	1,128,000.00	
负债合计	254,247,873.63	254,247,873.63	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	142,060,000.00	142,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	366,975,547.09	366,975,547.09	
减：库存股	34,267,358.40	34,267,358.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,664,292.80	24,664,292.80	
未分配利润	158,644,687.81	158,644,687.81	
所有者权益（或股东权益）合计	658,077,169.30	658,077,169.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	912,325,042.93	912,325,042.93	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见第十节财务报告五、44(1)重要会计政策变更。

#### (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

#### 42. 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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%,9%,10%,16%,13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%，15%，20%

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（%）
恒为科技（上海）股份有限公司	15%
上海恒为智能科技有限公司	20%
苏州恒为软件科技有限公司	20%
上海恒为云驰信息技术有限公司	12.5%
上海星定方信息科技有限公司	20%
南京云玑信息科技有限公司	20%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

恒为科技（上海）股份有限公司于2018年11月2日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准认定为高新技术企业，证书编号为GR201831001119，认定有效期合计为3年（2018年-2020年），企业2018年-2020年按优惠税率15%缴纳企业所得税。

上海恒为云驰信息技术有限公司因获得由上海市软件行业协会颁发的证号为沪RQ-2016-0057的软件企业证书，自2015年起享有企业所得税两免三减半的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），上海恒为智能科技有限公司、苏州恒为软件科技有限公司、上海星定方信息科技有限公司及南京云玑信息科技有限公司2019年度符合小型微利企业条件，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），恒为科技（上海）股份有限公司、上海恒为云驰信息技术有限公司、苏州恒为软件科技有限公司、上



海星定方信息科技有限公司和南京云玑信息科技有限公司销售其自行开发生生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	5,311.77	2,641.77
银行存款	163,391,571.37	156,634,987.30
其他货币资金	128,083,170.00	103,023,200.00
合计	291,480,053.14	259,660,829.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、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	27,874,287.00	34,856,049.36
商业承兑票据	16,200,500.00	11,752,000.00
合计	44,074,787.00	46,608,049.36

#### (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

#### (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

**5、 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：1 年以内分项	
1 年以内小计	234,260,488.34
1 至 2 年	39,208,876.62
2 至 3 年	433,521.30
3 年以上	705,382.33
合计	274,608,268.59

**(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	274,608,268.59	100	5,138,487.43	1.87	269,469,781.16	223,798,845.26	100	3,378,593.56	1.51	220,420,251.70
其中：										
组合 1	274,608,268.59	100	5,138,487.43	1.87	269,469,781.16	223,798,845.26	100	3,378,593.56	1.51	220,420,251.70
合计	274,608,268.59	/	5,138,487.43	/	269,469,781.16	223,798,845.26	/	3,378,593.56	/	220,420,251.70

按单项计提坏账准备：

□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：账龄

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(%)
1年以内	234,260,488.34	2,342,604.88	1%
1-2年	39,208,876.62	1,960,443.83	5%
2-3年	433,521.30	130,056.39	30%
3年以上	705,382.33	705,382.33	100%
合计	274,608,268.59	5,138,487.43	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(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	
组合1	3,378,593.56	1,759,893.87			5,138,487.43
组合2					
合计	3,378,593.56	1,759,893.87			5,138,487.43

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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备余额
120021	客户	94,264,547.42	1年以内 93,083,445.47 元 1-2年 1,181,101.95 元	34.33	989,889.55
120451	客户	31,989,087.99	1年以内	11.65	319,890.88
120280	客户	29,006,917.24	1年以内 20,009,037.24 元 1-2年 8,997,880.00 元	10.56	649,984.37
120160	客户	28,763,290.32	1年以内 4,224,968.97 元； 1-2年 24,538,321.35 元	10.47	1,269,165.76
120482	客户	11,781,197.45	1年以内	4.29	117,811.97
合计	/	195,805,040.42	/	71.30	3,346,742.54

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 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	1,850,649.00	63.69	2,763,990.88	99.87
1至2年	1,055,156.83	36.31	3,688.59	0.13
2至3年				
3年以上				
合计	2,905,805.83	100.00	2,767,679.47	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例(%)
SH00487	供应商	955,500.00	1-2年	32.88
SH00528	供应商	265,000.00	1年以内	9.12
SH00357	第三方	142,356.83	1年以内 43,200.00元 1-2年 99,156.83元	4.90
SH00163	第三方	139,199.66	1年以内	4.79
SH00582	供应商	100,000.00	1年以内	3.44
小计	/	1,602,056.49	/	55.13

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 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		
应收股利		
其他应收款	3,403,264.84	3,916,832.43
合计	3,403,264.84	3,916,832.43

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**(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****(4). 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：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,152,812.87
1 至 2 年	184,228.00
2 至 3 年	152,805.00
3 年以上	137,599.00
合计	3,627,444.87

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	3,594,444.87	4,153,478.19
暂支款	33,000.00	
合计	3,627,444.87	4,153,478.19

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	236,645.76			236,645.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	12,465.73			12,465.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	224,180.03			224,180.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 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	
其他应收款坏账准备	236,645.76		12,465.73		224,180.03
合计	236,645.76		12,465.73		224,180.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 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
120502	保证金押金	2,700,000.00	1 年以内	74.43	27,000.00
SH00290	保证金押金	163,217.00	1-2 年 8,238.00 元 2-3 年 93,805.00 元 3 年以上 61,174.00 元	4.50	89,727.40
BJ00126	保证金押金	133,662.81	1 年以内	3.68	1,336.63
HB00026	保证金押金	100,000.00	1-2 年	2.76	5,000.00
SH00575	保证金押金	50,000.00	1 年以内	1.38	500.00
合计	/	3,146,879.81	/	86.75	123,564.03

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 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

其他说明：

适用 不适用

**9、 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	65,757,296.84	4,817,180.59	60,940,116.25	49,288,092.86	3,909,282.08	45,378,810.78
在产品						
库存商品	38,579,532.87	2,612,486.27	35,967,046.60	41,795,711.95	1,850,194.10	39,945,517.85
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	41,902,066.38	4,474,189.29	37,427,877.09	38,693,356.37	5,201,167.86	33,492,188.51
委托加工物资	7,015,260.55		7,015,260.55	4,489,530.44		4,489,530.44
发出商品	29,538,725.65		29,538,725.65	52,410,418.79		52,410,418.79
合计	182,792,882.29	11,903,856.15	170,889,026.14	186,677,110.41	10,960,644.04	175,716,466.37

**(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	3,909,282.08	1,450,892.80		542,994.29		4,817,180.59
在产品						
库存商品	1,850,194.10	1,463,155.73		700,863.56		2,612,486.27
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	5,201,167.86	621,812.83		1,348,791.40		4,474,189.29
合计	10,960,644.04	3,535,861.36		2,592,649.25		11,903,856.15

**(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

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**12、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
理财产品	930,000.00	25,000,000.00
待抵扣税额	349,964.78	1,555,490.61
预缴所得税		2,052,240.66
合计	1,279,964.78	28,607,731.27

其他说明：

无

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(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

其他说明：

适用 不适用**16、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海睿索电子有限公司	3,263,096.06			408,108.24						3,671,204.30
上海圣铭电子有限公司	711,454.94			-251,508.88						459,946.06
小计	3,974,551.00			156,599.36						4,131,150.36
合计	3,974,551.00			156,599.36						4,131,150.36

其他说明

无

**17、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
投资基金	17,500,000.00	10,000,000.00
合计	17,500,000.00	10,000,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**18、其他非流动金融资产**适用 不适用**19、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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,576,076.83			3,576,076.83
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,576,076.83			3,576,076.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,585,393.63			1,585,393.63
2.本期增加金额	84,931.80			84,931.80
(1) 计提或摊销	84,931.80			84,931.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,670,325.43			1,670,325.43
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	1,905,751.40			1,905,751.40
2.期初账面价值	1,990,683.20			1,990,683.20

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**20、 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	133,812,752.28	135,077,941.23
固定资产清理		
合计	133,812,752.28	135,077,941.23

其他说明：

无

## 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	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	129,531,841.58	17,842,642.79	741,506.73	148,115,991.10
2.本期增加金额		1,171,045.41	579,827.59	1,750,873.00
(1) 购置		1,171,045.41	579,827.59	1,750,873.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			223,021.50	223,021.50
(1) 处置或报废			223,021.50	223,021.50
4.期末余额	129,531,841.58	19,013,688.20	1,098,312.82	149,643,842.60
二、累计折旧				
1.期初余额	4,967,412.26	7,434,828.49	635,809.12	13,038,049.87
2.本期增加金额	1,506,013.56	1,456,327.75	32,044.78	2,994,386.09
(1) 计提	1,506,013.56	1,456,327.75	32,044.78	2,994,386.09
3.本期减少金额			201,345.64	201,345.64
(1) 处置或报废			201,345.64	201,345.64
4.期末余额	6,473,425.82	8,891,156.24	466,508.26	15,831,090.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	123,058,415.76	10,122,531.96	631,804.56	133,812,752.28
2.期初账面价值	124,564,429.32	10,407,814.30	105,697.61	135,077,941.23

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 21、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	22,197,573.09	11,622,828.40
工程物资		
合计	22,197,573.09	11,622,828.40

其他说明：

无

### 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
购置房产	22,197,573.09		22,197,573.09	11,622,828.40		11,622,828.40
合计	22,197,573.09		22,197,573.09	11,622,828.40		11,622,828.40

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,768,745.35	2,768,745.35
2.本期增加金额				394,092.39	394,092.39
(1)购置				394,092.39	394,092.39
(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				3,162,837.74	3,162,837.74
二、累计摊销					
1.期初余额				1,090,427.49	1,090,427.49
2.本期增加金额				285,858.96	285,858.96
(1)计提				285,858.96	285,858.96
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				1,376,286.45	1,376,286.45
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				1,786,551.29	1,786,551.29

2.期初账面价值				1,678,317.86	1,678,317.86
----------	--	--	--	--------------	--------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(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

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、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	8,248,309.40	41.71	753,951.37		7,494,399.74
办公待摊费	151,702.26		21,338.70		130,363.56
合计	8,400,011.66	41.71	775,290.07		7,624,763.30

其他说明：

无

**29、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	17,265,947.32	2,589,691.82	14,572,083.08	2,186,082.46
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
股份支付摊销金额	6,750,362.50	1,012,554.38	6,750,362.50	1,012,554.38
合计	24,016,309.82	3,602,246.20	21,322,445.58	3,198,636.84

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,220,810.08	7,220,810.08
合计	7,220,810.08	7,220,810.08

**(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
2023 年	4,422,487.89	4,422,487.89	
2022 年	1,093,377.92	1,093,377.92	
2021 年	358,035.93	358,035.93	
2020 年	624,195.29	624,195.29	
2019 年	722,713.05	722,713.05	
合计	7,220,810.08	7,220,810.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,000,000.00



保证借款	17,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	22,000,000.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，恒为科技公司短期借款情况如下：保证借款 1700 万元，其中 1200 万元由上海徐汇融资担保有限公司提供担保，500 万元由恒为科技（上海）股份有限公司为子公司上海恒为云驰信息技术有限公司提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、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		
银行承兑汇票	6,719,829.07	6,544,599.79
合计	6,719,829.07	6,544,599.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、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
1 年以内	52,805,865.35	70,713,217.93
1-2 年	3,077,538.59	1,897,805.13
2-3 年		
3 年以上		
合计	55,883,403.94	72,611,023.06

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**36、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
1年以内	5,411,632.12	11,056,524.96
1-2年	8,757.00	
2-3年		
3年以上		
合计	5,420,389.12	11056524.96

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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	9,703,235.85	55,306,854.44	57,266,144.37	7,743,945.92
二、离职后福利-设定提存计划	784,953.96	6,207,765.65	6,202,167.31	790,552.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,488,189.81	61,514,620.09	63,468,311.68	8,534,498.22

**(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	8,876,058.76	47,122,115.46	49,676,016.58	6,322,157.64
二、职工福利费		1,791,953.85	1,791,953.85	
三、社会保险费	405,180.38	3,372,912.96	3,270,736.52	507,356.82
其中：医疗保险费	361,376.64	3,004,994.30	2,916,932.35	449,438.59
工伤保险费	6,252.74	64,805.89	59,749.93	11,308.70
生育保险费	37,551.00	303,112.77	294,054.24	46,609.53
四、住房公积金	355,677.00	2,575,853.40	2,519,635.40	411,895.00
五、工会经费和职工教育经费	66,319.71	444,018.77	7,802.02	502,536.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,703,235.85	55,306,854.44	57,266,144.37	7,743,945.92

**(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	765,213.95	6,028,012.46	6,027,399.51	765,826.90
2、失业保险费	19,740.01	179,753.19	174,767.80	24,725.40
3、企业年金缴费				
合计	784,953.96	6,207,765.65	6,202,167.31	790,552.30

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 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	2,945,385.48	7,543,060.39
消费税		
营业税		
企业所得税	6,673,475.66	382,649.46
个人所得税	184,692.40	4,064.27
城市维护建设税	206,176.05	528,014.22
教育费附加	88,361.17	226,291.81
地方教育费附加	29,453.72	75,430.60
房产税	67,064.29	55,067.81
土地使用税	307.86	307.86
印花税	44,604.90	44,491.69
合计	10,239,521.53	8,859,378.11

其他说明：

无

**39、 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		
其他应付款	34,078,524.39	34,882,124.74
合计	34,078,524.39	34,882,124.74

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
保证金押金	414,145.85	158,545.85
待付款	385,355.78	456,220.49
限制性股票回购义务	33,279,022.76	34,267,358.40
合计	34,078,524.39	34,882,124.74

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,668,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	3,668,000.00	

其他说明：

为 1 年内应偿还的长期借款本金。长期借款情况详见 43、（1）长期借款分类的说明。

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,415,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	6,415,000.00	

长期借款分类的说明：

本公司长期借款为法人房产按揭借款，标的物为位于上海市闵行区陈行公路 2388 号 8 幢 301 室房产，产权证号为：沪（2019）闵字不动产权第 011957 号。法人房产按揭借款本金为 1100 万元，借款期限为 2019 年 3 月 18 日起至 2022 年 3 月 18 日止，其款项实际发放日为：2019 年 3 月 25 日，采取分期还本的方式。计入长期借款金额为一年以上应偿还的本金金额。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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	1,128,000.00	1,200,000.00		2,328,000.00	软件和集成电路产业发展专项首期款
合计	1,128,000.00	1,200,000.00		2,328,000.00	/

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
张江专项发展资金	1,128,000.00					1,128,000.00	与收益相关
软件和集成电路产业发展专项款		1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
合计	1,128,000.00	1,200,000.00				2,328,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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（+、-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	142,060,000.00	668,124.00			-5,303	662,821.00	142,722,821.00	

其他说明：

根据公司第二届董事会第十次会议审议通过，决定向 22 名激励对象以定向发行股票的方式授予 668,124 股预留限制性股票，实际 22 人认缴股本 668,124 股，资本公积股本溢价增加 8,237,968.92 元，本次收到股票认购款的同时确认限制性股票回购义务入库存股 8,906,092.92 元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 1 日出具众会字（2019）第 1338 号验资报告予以验证。

根据公司第二届董事会第十一次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》，公司回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票 5,303 股，资本公积股本溢价减少 58,930.73 元。

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、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）	352,504,491.12	8,237,968.92	58,930.73	360,683,529.31
其他资本公积	14,472,612.50	8,393,233.20		22,865,845.70
合计	366,977,103.62	16,631,202.12	58,930.73	383,549,375.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价（股本溢价）增加原因详见第十节，七.合并财务报表项目注释，51.股本之说明。其他资本公积增加为实施限制性股票激励计划以权益结算的股份支付金额。

## 54、库存股

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
限制性股票	34,267,358.40	8,906,092.92	9,958,662.29	33,214,789.03
合计	34,267,358.40	8,906,092.92	9,958,662.29	33,214,789.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加原因详见第十节，七.合并财务报表项目注释，51.股本之说明。本期减少为首发限制性股票股权激励第一期解禁及回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票，因已赎回或无赎回风险，因此减少库存股。

## 55、其他综合收益

适用 不适用

## 56、专项储备

适用 不适用

**57、 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	24,664,292.80			24,664,292.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,664,292.80			24,664,292.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、 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	251,910,994.84	175,843,075.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	251,910,994.84	175,843,075.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,226,414.16	46,083,016.94
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		23,000,241.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	304,137,409.00	198,925,850.47

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、 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	231,262,334.43	88,139,226.80	218,568,595.75	101,367,126.46
其他业务	242,975.91	85,698.19	7,282.16	7,247.87
合计	231,505,310.34	88,224,924.99	218,575,877.91	101,374,374.33



**60、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	943,683.47	1,626,809.77
教育费附加	405,573.79	697,378.93
资源税		
房产税	595,331.20	454,113.83
土地使用税	4,461.20	5,057.90
车船使用税	420.00	180.00
印花税	140,642.11	86,880.10
地方教育费附加	135,212.98	464,919.30
合计	2,225,324.75	3,335,339.83

其他说明：

无

**61、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	5,859,728.91	3,100,100.64
差旅费	647,572.01	490,064.83
邮寄费	448,922.60	422,784.33
折旧费	81,464.59	63,116.10
业务招待费	691,343.53	367,310.81
咨询服务费	2,484,702.78	1,452,527.81
办公费及其他	636,015.76	86,694.99
合计	10,849,750.18	5,982,599.51

其他说明：

无

**62、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	10,859,041.77	8,597,456.73
房屋租金及物业管理费	2,288,872.97	1,377,226.99
办公费及其他	2,992,846.95	2,418,673.59
差旅费	303,302.29	914,652.98
会务费	261,957.51	152,041.02
业务招待费	104,049.36	253,528.82
咨询服务费	1,675,797.04	1,321,777.45
折旧费	874,947.53	612,650.80

无形资产摊销	229,510.20	159,445.65
股份支付	8,393,233.20	2,982,136.11
合计	27,983,558.82	18,789,590.14

其他说明：  
无

### 63、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
职工薪酬	41,202,966.36	30,948,201.95
办公费及其他	647,695.99	0.00
差旅费	675,763.88	0.00
折旧费	1,985,364.62	964,291.71
无形资产摊销	56,348.76	49,164.86
材料费	700,076.01	190,431.61
测试费	152,865.95	404,341.82
开发维护费	4,805,925.00	706,886.02
设计费	430,664.17	577,566.99
设备租赁费	93,000.00	10,933.34
知识产权费用	82,604.03	64,440.86
技术服务费	1,243,486.13	2,751,747.34
合计	52,076,760.90	36,668,006.50

其他说明：  
办公费及其他中，

### 64、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
利息收入	-2,891,397.69	-866,644.90
利息支出	555,964.74	612,975.42
手续费	55,064.50	25,564.74
贷款担保费	51,000.00	116,037.74
合计	-2,229,368.45	-112,067.00

其他说明：  
无

### 65、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
政府补助	4,219,791.86	
软件产品增值税即征即退	7,457,550.06	4,893,039.99
合计	11,677,341.92	4,893,039.99

其他说明：

无

**66、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	156,599.36	-109,915.46
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	1,005,823.79	2,624,348.62
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		
合计	1,162,423.15	2,514,433.16

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、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	-1,747,428.14	-1,532,991.39
二、存货跌价损失	-3,535,861.36	-4,061,897.82
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	-5,283,289.50	-5,594,889.21

其他说明：

无

## 71、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
固定资产处置收益	3,867.92	
合计	3,867.92	

其他说明：

√适用 □不适用

根据第二届董事会第十三次会议审议通过苏州恒为软件有限公司注销事宜，报告期内将公司固定资产两辆运输车辆进行处置，获得处置收益。

## 72、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		947,635.00	

其他	23,479.80	56.98	23,479.80
合计	23,479.80	947,691.98	23479.80

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、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	181,200.00		181,200.00
其他	810.00		810.00
合计	182,010.00		182,010.00

其他说明：

无

### 74、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	10,762,108.41	9,830,209.74
递延所得税费用	-403,609.36	-255,620.77
合计	10,358,499.05	9,574,588.97

#### (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	59,776,172.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,966,425.87
子公司适用不同税率的影响	-1,332,465.87
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-23,489.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,327,853.40

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	795,613.55
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	624,562.00
所得税费用	10,358,499.05

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

## 76、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
政府补助	5,430,120.27	947,635.00
利息收入	2,891,397.69	866,644.90
保证金退还	903,366.00	
其他	11,242.66	56.98
合计	9,236,126.62	1,814,336.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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
办公费	5,757,173.22	2,470,348.56
差旅费	1,128,666.23	1,404,717.81
房租及物业费	2,998,574.72	1,377,226.99
咨询顾问费	4,224,615.69	2,774,305.26
研发费用	6,658,056.32	4,706,347.98
支付投标保证金、履约保证金等	334,106.21	230,135.85
其他	464,472.93	3,019,414.45
合计	21,565,665.32	15,982,496.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(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

**77. 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	49,417,673.39	45,723,721.55
加：资产减值准备	2,690,640.25	1,704,138.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,079,317.89	1,674,422.91
无形资产摊销	285,858.96	208,610.51
长期待摊费用摊销	775,290.07	485,006.64
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）	-3,867.92	
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）	555,964.74	612,975.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,065,969.57	-2,624,348.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-403,609.36	-255,620.77
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）	3,884,228.12	8,202,372.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,891,576.00	-89,335,511.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,995,895.22	16,695,162.39
其他	8,393,233.20	2,982,136.11
经营活动产生的现金流量净额	2,721,288.55	-13,926,934.15
<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	291,396,883.14	179,292,945.08
减：现金的期初余额	259,637,629.07	248,475,480.29
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	31,759,254.07	-69,182,535.21

**(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	291,396,883.14	259,637,629.07
其中：库存现金	5,311.77	2,641.77
可随时用于支付的银行存款	163,391,571.37	156,634,987.30
可随时用于支付的其他货币资金	128,000,000.00	103,000,000.00
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	291,396,883.14	259,637,629.07
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

**78、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

**79、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	83,170.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	51,736,852.06	借款抵押
无形资产		
在建工程	22,197,573.09	借款抵押



合计	74,017,595.15	/
----	---------------	---

其他说明：

上海市闵行区陈行公路 2388 号 8 幢 301 室房产的购买资金来源于自有资金及法人房产按揭借款方式，因该处房产尚未投入使用故计入在建工程中。

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

### (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

## 81、套期

适用 不适用

## 82、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
软件和集成电路产业发展专项	1,200,000.00	递延收益	0.00
个人所得税代扣代缴手续费	179,791.86	其他收益	179,791.86
科技小巨人	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
企业专项发展资金项目	2,540,000.00	其他收益	2,540,000.00
软件产品增值税即征即退	7,457,550.06	其他收益	7,457,550.06
合计	12,877,341.92		11,677,341.92

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、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	
上海恒为云驰信息技术有限公司	上海	上海	软件及服务	100	-	投资或设立
苏州恒为软件科技有限公司	苏州	苏州	软件及服务	100	-	投资或设立
上海恒为智能科技有限公司	上海	上海	计算机及通信系统研发和销售	100	-	投资或设立
上海星定方信息科技有限公司	上海	上海	计算机及通信系统研发和销售	52	-	投资或设立
南京云玑信息科技有限公司	南京	南京	计算机及通信系统研发和销售	51	-	投资或设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

□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

**(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

**(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

**(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,131,150.36	3,974,551.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	156,599.36	-109,915.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	156,599.36	-109,915.46

其他说明

无

**(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

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债主要包括应付票据、应付账款和其他应付款等。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收和预付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。在相关销售贸易结算中，尽可能采取全额预收款或定金加带款提货的方式进行结算，对赊销客户进行详尽的信用评估，确定账期，并尽可能通过银行承兑汇票进行结算。在相关采购贸易结算中，主要采取货到付款或信用付款的方式进行结算。

**(2) 流动性风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。

**(3) 市场风险**

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

**(4) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司现阶段无直接以外汇结算的业务。

## 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

### 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

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海睿索电子有限公司	联营企业
上海圣铭电子有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 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
上海睿索电子有限公司	采购及加工服务	2,671,076.65	1,993,417.15
上海圣铭电子有限公司	采购	2,505,011.82	3,152,085.45

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈振宇、张宏	55,000,000.00	2017年8月10日	2019年1月31日	是

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). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 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

#### (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	上海睿索电子有限公司	1,987,911.49	1,603,428.10
应付账款	上海圣铭电子有限公司	594,115.05	0.27
应付票据	上海圣铭电子有限公司		1,113,661.52

### 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

单位:股 币种:人民币



公司本期授予的各项权益工具总额	668,124.00
公司本期行权的各项权益工具总额	854,919.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,303.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注 1：本公司 2019 年 2 月 20 日公司召开第二届董事会第十次会议，第二届监事会第十次会议审议通过《关于 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票数量调整及授予的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》、《恒为科技（上海）股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及公司 2018 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会认为公司 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票的授予条件已达成，公司本次预留限制性股票的授予日定为 2019 年 2 月 20 日，以授予价格 13.33 元/股向 22 名激励对象授予 A 股普通股股票 66.8124 万股，预留授予激励对象全部为中层管理人员和核心技术业务人员。2019 年 3 月 7 日公司收到中国登记结算公司出具证券变更登记证明，完成预留授予股份登记。

注 2：激励计划预留授予的限制性股票的解锁时间及比例：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售安排
第一个解锁期	自登记日起 12 个月后的首个交易日起至登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解锁期	自登记日起 24 个月后的首个交易日起至登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自登记日起 36 个月后的首个交易日起至登记起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当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，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,812,845.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,393,233.20

其他说明

无

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司将坐落在武汉东湖新技术开发区关山大道1号软件产业三期A3栋6层01号（产权证号为：鄂（2016）武汉市东开不动产权第0021380号），建筑面积447.36平方米和武汉东湖新技术开发区关山大道1号软件产业三期A3栋6层02号（产权证号为：鄂（2016）武汉市东开不动产权第0021379号），建筑面积368.73平方米的房产，作为500万的短期借款反担保抵押物抵押给上海徐汇融资担保有限公司；公司将坐落于陈行公路2388号8幢601、603、604室（沪（2018）闵字不动产证明第12030043号）作为5700万最高额保证合同抵押物抵押给上海银行，抵押期间为：2018年8月27日至2023年8月27日；公司将坐落于陈行公路2388号8幢301室（沪（2019）闵字不动产权第011957号）作为1100万元长期借款的抵押物抵押给上海银行徐汇支行，抵押期间为：2019年3月18日起至2022年3月18日。

除上述事项外，本公司不存在需要披露的承诺事项。

**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

截至资产负债表日2019年6月30日，本公司不存在需要披露的或有事项未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

**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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,112,634.73

**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

2019年4月17日公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》，公司以权益分派方案股权登记日142,722,821股，向全体股东每10股派发现金红利2.25元(含税)，共计派发现金红利为32,112,634.73元(含税)；同时以资本公积金向全体股东每10股转增4.2股，以资本公积金转增股本为59,943,585股，本次股权登记日为2019年7月10日，现金分红派发日为7月11日，新增无限售条件流通股上市日为7月12日。本次转增后公司总股本增加至20,266.6406万股。公司于2019年7月23日完成了上述事项的工商变更登记并取得统一社会信用代码为91310000748772166A的《营业执照》。

2019年5月9日第二届董事会第十三次会议决议通过《关于注销苏州恒为软件科技有限公司的议案》，目前正在办理工商注销手续。

## 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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

本公司主营业务属于“计算机、通信和其他电子设备制造”行业分类，不存在多种经营，所涉及的产品、客户类型、行业法规性质相似，故无报告分部。

## (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：1年以内分项	
1年以内小计	234,127,113.34
1至2年	39,208,876.62
2至3年	433,521.30
3年以上	705,382.33
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	274,474,893.59

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	274,474,893.59	100	5,137,153.68	1.87	269,337,739.91	223,798,845.26	100	3,378,593.56	1.51	220,420,251.70
其中：										
组合1	274,474,893.59	100	5,137,153.68	1.87	269,337,739.91	223,798,845.26	100	3,378,593.56	1.51	220,420,251.70

合计	274,474,893.59	/	5,137,153.68	/	269,337,739.91	223,798,845.26	/	3,378,593.56	/	220,420,251.70
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

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: 组合 1

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 (%)
1 年以内	234,127,113.34	2,341,271.13	1%
1-2 年	39,208,876.62	1,960,443.83	5%
2-3 年	433,521.30	130,056.39	30%
3 年以上	705,382.33	705,382.33	100%
合计	274,474,893.59	5,137,153.68	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (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	
组合 1	3,378,593.56	1,758,560.12			5,137,153.68
合计	3,378,593.56	1,758,560.12			5,137,153.68

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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备余额
120021	客户	94,264,547.42	1 年以内 93,083,445.47 元; 1-2 年 1,181,101.95 元	34.34	989,889.55
120451	客户	31,989,087.99	1 年以内	11.65	319,890.88
120280	客户	29,006,917.24	1 年以内 20,009,037.24	10.57	649,984.37

			元; 1-2 年 8,997,880.00 元		
120160	客户	28,763,290.32	1 年以内 4,224,968.97 元; 1-2 年 24,538,321.35 元	10.48	1,269,165.76
120482	客户	11,781,197.45	1 年以内	4.29	117,811.97
合计	/	195,805,040.42	/	71.34	3,346,742.53

**(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

其他说明:

□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		
应收股利		
其他应收款	3,345,387.31	3,540,604.84
合计	3,345,387.31	3,540,604.84

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

**(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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 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****(7). 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：1年以内分项	
1年以内小计	3,094,350.72
1至2年	184,228.00
2至3年	152,805.00
3年以上	137,599.00
合计	3,568,982.72

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	3,540,982.72	3,770,750.32
暂支款	28,000.00	
合计	3,568,982.72	3,770,750.32

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	230,145.48			230,145.48
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,550.07			6,550.07
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	223,595.41			223,595.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 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	
其他应收款坏账准备	230,145.48		6,550.07		223,595.41
合计	230,145.48		6,550.07		223,595.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 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

#### (12). 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
120502	保证金押金	2,700,000.00	1年以内	75.65%	27,000.00
SH00290	保证金押金	163,217.00	1-2年 8,238.00元； 2-3年 93,805.00元； 3年以上 61,174.00元	4.57%	89,727.40
BJ00126	保证金押金	133,662.81	1年以内	3.75%	1,336.63
HB00026	保证金押金	100,000.00	1-2年	2.80%	5,000.00
SH00575	保证金押金	50,000.00	1年以内	1.40%	500.00
合计	/	3,146,879.81	/	88.17%	123,564.03

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用



**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(15). 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

其他说明：

□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	16,647,000.00		16,647,000.00	16,647,000.00		16,647,000.00
对联营、合营企业投资	4,131,150.36		4,131,150.36	3,974,551.00		3,974,551.00
合计	20,778,150.36		20,778,150.36	20,621,551.00		20,621,551.00

**(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
上海恒为云驰信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海恒为智能科技有限公司	9,757,000.00			9,757,000.00		
苏州恒为软件科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海星定方信息科技有限公司	2,340,000.00			2,340,000.00		
南京云玑信息科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	16,647,000.00			16,647,000.00		

**(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									
上海睿索电子有限公司	3,263,096.06		408,108.24						3,671,204.30
上海圣铭电子有限公司	711,454.94		-251,508.88						459,946.06
小计	3,974,551.00		156,599.36						4,131,150.36
合计	3,974,551.00		156,599.36						4,131,150.36

其他说明：

适用 不适用

#### 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	230,931,237.59	155,806,240.21	218,393,838.47	143,916,794.83
其他业务	242,975.91	85,698.19	7,282.16	7,247.87
合计	231,174,213.50	155,891,938.40	218,401,120.63	143,924,042.70

其他说明：

无

#### 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	54,321,271.93	38,016,758.86
权益法核算的长期股权投资收益	156,599.36	-109,915.46
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	1,002,429.56	2,624,348.62
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		
合计	55,480,300.85	40,531,192.02

其他说明：

无

## 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	3,867.92	
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）	4,219,791.86	
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	1,005,823.79	

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	-158,530.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-759,369.06	
少数股东权益影响额	-1,766.36	
合计	4,309,817.95	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	6.68%	0.3676	0.3671
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13%	0.3373	0.3368

## 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	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签章的财务报告文本
	经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：沈振宇

董事会批准报送日期：2019-8-23

### 修订信息

适用 不适用