



杭州迪普科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-034

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑树生、主管会计工作负责人邹禧典及会计机构负责人(会计主管人员)夏蕾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告 .....	36
第十一节 备查文件目录.....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、迪普科技	指	杭州迪普科技股份有限公司
格物致慧	指	杭州格物致慧投资管理合伙企业（有限合伙）
经略即远	指	杭州经略即远投资管理合伙企业（有限合伙）
闻涛岭潮	指	杭州闻涛岭潮投资管理合伙企业（有限合伙）
思道惟诚	指	杭州思道惟诚投资管理合伙企业（有限合伙）
方广创投	指	苏州方广创业投资合伙企业（有限合伙）
中移创新	指	中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）
伯乐圣赢	指	杭州伯乐圣赢股权投资合伙企业（有限合伙）
杭州哲创	指	杭州哲创投资合伙企业（有限合伙）
迪普信息	指	杭州迪普信息技术有限公司，本公司的全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效的《杭州迪普科技股份有限公司章程》
股东大会	指	杭州迪普科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州迪普科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州迪普科技股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

本报告中若出现合计尾数与各分项数字之和尾数不一致的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	迪普科技	股票代码	300768
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州迪普科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	迪普科技		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou DPtech Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DPtech		
公司的法定代表人	郑树生		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹禧典	武礼堂
联系地址	杭州市滨江区通和路 68 号中财大厦 6 楼	杭州市滨江区通和路 68 号中财大厦 6 楼
电话	0571-2828 1966	0571-2828 1966
传真	0571-2828 0900	0571-2828 0900
电子信箱	public@dpotech.com	public@dpotech.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	证券事务与投资者关系部

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]473号）核准，经深圳证券交易所《关于杭州迪普科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]198号）同意，公司首次公开发行的4,001万股人民币普通股股票自2019年4月12日在深圳证券交易所创业板上市。公司在浙江省市场监督管理局办理完成工商变更登记手续，详见在巨潮资讯网发布的公告《杭州迪普科技股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-013）

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	343,761,447.56	306,029,447.20	12.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,556,724.92	76,916,115.96	20.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	90,186,173.38	76,277,831.83	18.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,252,380.68	88,469,332.10	58.53%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	19.05%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.21	19.05%
加权平均净资产收益率	7.60%	8.83%	-1.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,877,072,511.34	1,355,133,612.95	38.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,538,648,016.07	1,033,300,291.15	48.91%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	400,010,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.23
-----------------------	------

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,093.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,407,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	193,273.51	
减：所得税影响额	191,028.18	
合计	2,370,551.54	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

#### （一）公司的主要业务

##### 1、主要产品简介

公司以“让网络更简单、智能、安全”为愿景，专注于企业级网络通信领域，致力于向客户提供网络安全、应用交付以及基础网络产品及配套解决方案，并为其提供专业安全服务。

网络安全产品，公司基于具有自主知识产权的一系列攻击检测与防护技术、自主研发的高性能软硬件平台、以及网络与安全融合的产品设计理念，推出了一系列在安全防护能力、性能、组网能力等方面具有较强竞争力的网络安全产品，主要分为安全防护、安全分析两类产品。安全防护产品体系主要包括应用防火墙（FW系列产品）、入侵防御系统（IPS系列产品）、Web应用防火墙（WAF系列产品）、异常流量清洗（Guard、Probe系列产品）、物联网应用安全控制系统（DAC系列产品）等，安全分析产品体系主要包括DPI流量分析设备、漏洞扫描系统（Scanner系列产品）等。

应用交付产品，公司基于应用智能识别、应用访问控制、用户/应用带宽保障与控制、上网行为管理与审计、应用智能负载均衡、应用加速等一系列核心技术，推出了一系列应用交付产品，主要提供应用识别及流量控制、安全审计、优化网络应用的访问体验、提升应用可靠性、提高网络资源的利用效率等功能，实现网络中各应用可视可控、确保各应用安全高效交付的目标。

基础网络产品，公司推出了覆盖园区网、数据中心等常见组网场景的一系列基础网络产品。

服务类业务，公司推出安全评估、安全规划、安全运维、安全培训共四大类服务，解决用户在安全建设及运维过程中的风险发现、风险评估、安全改进及持续检查等问题，涵盖信息系统生命周期整个阶段。同时，提供产品维保服务帮助用户维护安全、高效、稳定的IT环境，提高网络生产力。

在报告期内，对公司现有产品与服务进行持续优化，提升各产品性能，基于客户需求、使用场景等因素提供专业完善的解决方案。公司基于国产芯片及国产操作系统Conplat的全系列自主可控产品涵盖网络、安全以及应用交付类产品，产品形态包括盒式设备及插卡式机框型设备。形成了以安全为核心全面融合网络、安全与应用交付特性、使用场景广泛的解决方案。

##### 2、经营模式

（1）销售方面，公司的产品销售采用渠道销售和直签销售相结合的方式，并以渠道销售为主。

（2）研发方面，公司产品研发以市场需求为导向，结合对相关领域技术发展趋势的研究和预测而开展。公司采用产品线管理团队的模式进行组织，产品线管理团队由市场产品部和研发产品部共同组成，市场产品部负责需求信息收集和产品定义，研发产品部负责需求细化和技术分析，共同讨论决策形成最终的产品规划，之后由研发产品部组织研发力量进行开发并最终交付。通过市场与研发的衔接，确保研发输出符合市场需求的高质量产品。

（3）生产方面，公司产品生产严格遵循研发设计定型的硬件图纸与工艺说明，将各类电子元器件及其辅料组装，并将



自主研发的软件灌装到硬件设备中，经过一系列生产流程控制，严格的质量检验，最终交付客户合格的产品。

(4) 采购方面，公司采购通过战略性供应商选择、采购执行、供应商管理三大流程的运作，构建一个高效的采购运作系统，为公司获取及时与优质的产品与服务，同时对市场变化提供灵活的应变能力，保证具有竞争力的成本，达成采购竞争优势与全流程安全可控的采购运作。

### 3、主要业绩驱动因素

(1) 基础信息网络和重要信息系统设备国产自主水平关乎国家网络安全形势，信息安全设备自主可控和国产化替代是大势所趋。

(2) 信息安全需求的提升是推动行业快速发展的根本因素。

(3) 国家政策支持是信息安全行业发展的重要因素。

(4) 信息安全标准化工作的推进促进了信息安全行业的发展。

(5) 信息技术不断发展革新。近年来，云计算、大数据、移动以及社交网络的快速发展给信息系统架构带来了巨大变化，信息安全也随之迎来挑战。基础架构的变化要求信息安全建设能够适应新的IT基础架构，从而满足新的安全需求，这同时为信息安全建设带来了新的发展空间。

#### (二) 行业的现状和趋势

##### 1、信息安全行业现状

公司所处行业属于“IT6软件和信息技术服务业”。按照公司主营业务的产品和服务的领域，公司属于信息安全行业。

当前，世界各国信息化快速发展，信息技术的应用促进了全球资源的优化配置和发展模式的创新，互联网对政治、经济、社会和文化的影响更加深刻，信息化渗透到国民生活的各个领域。近年来全球频现重大安全事件，面对严峻的网络空间安全威胁，保障信息安全成为各国重要议题，严峻的网络安全形势驱动安全市场的快速增长。

国内信息安全行业的发展与客户的安全需求、国家政策等有紧密联系，目前信息安全成为我国国家战略的重要组成部分。一方面，我国网络安全事件多有发生，各行各业对信息安全的投入有待提高。另一方面，国家政策层面对信息安全越来越重视，随着《中华人民共和国网络安全法》等一系列法律法规的深入推进实施，我国信息安全产业规模快速增长。

##### 2、信息安全行业发展趋势

###### (1) 安全威胁态势智能感知将成为一个重要方向

融合了基于大数据的安全分析技术、威胁情报和可视化技术，可以更加系统的分析整体漏洞和风险，呈现整体安全状态，同时能够实现针对攻击风险的预判和预防，并且可以与传统网络安全产品一起联动配合，整体形成网络安全威胁“全局可视、提前预判、主动预警、立体防护”的全新安全解决方案，有效提升安全防护效果和客户体验，因此将成为未来几年安全建设的重要方向。

###### (2) 云安全和物联网安全市场将会成为下一个高速增长点

随着云计算的普及，大量数据和业务都集中在云计算数据中心中，云计算数据中心面临着巨大的安全风险，其对安全的需求达到了全新的高度，安全在云计算领域将成为与计算、存储、网络并列的四大基础设施之一，云计算的快速发展给网络安全行业带来了巨大的市场空间和商业价值。

物联网发展迅猛，物联网技术在多个行业开始大量得到应用。近几年来物联网安全事故频发，物联网的安全问题正在被日益重视。

###### (3) 应用交付市场将持续快速发展

随着各类互联网业务的高速发展，网络应用不断增多，各类网络应用的安全和质量管理也日益复杂，同时用户业务随着访问用户量、业务流量的逐渐增大，链路、服务器的负载均衡以及按需平滑扩容变得非常重要，并且由于服务器宕机、链路故障、应用程序故障时有发生，故障智能检测与自愈也迫在眉睫。用户急需一类智能识别应用，让网络中各应用可视可控，同时能智能检测各类故障并平滑自愈，支持业务处理能力按需平滑扩容，确保各应用安全高效交付的智能产品和解决方案。

(4) 高端产品需求快速增长

(5) 安全产品向多功能融合方向发展

(6) 网络安全由“注重防外”向“内外兼顾”转变

用户不仅需要重视外部安全，更要对内网安全做配套建设，对接入用户、网络应用、用户行为、网络异常流量进行严格管控，做到“内外兼顾、立体防护”。

(7) 整体解决方案能力将变得日益重要

对网络进行系统规划、构建全面的安全防护体系、制定完善的安全管理策略、落实日常专业的安全管理显得尤为重要。用户普遍期望安全厂商能够提供全面应对各类安全威胁的整体解决方案，从而降低用户安全管理复杂度。

(三) 行业变化情况对公司的影响

#### 1、政策变化

信息安全行业是国家重点发展的产业，政策的大力支持为行业的发展创造了良好的政策环境和发展机遇。2016年11月7日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议通过《中华人民共和国网络安全法》，并于2017年6月1日开始实施，强调了金融、能源、交通、电子政务等行业在网络安全等级保护制度的建设。《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》于2019年5月10日正式公布，并将于2019年12月1日开始实施，这标志着等级保护工作正式步入新的阶段。这一系列国家信息安全行业相关政策的出台，将进一步拉动网络安全产业内需增长。网络安全投入与网络安全保障需求密切相关，将对产业发展起到带动作用。另一方面，国家及地方对于安全技术孵化、安全企业培育、安全人才培养力度持续加大，产业环境不断优化，将吸引更多的人才、资金投入安全产业，为产业发展注入新的活力。国家产业政策的支持带动了公司所在行业市场需求的增加，对公司业务发展起到了推动作用。

#### 2、技术趋势变化

随着IT应用的发展，类似于Web2.0、云计算、物联网等新兴应用的出现，安全攻防的手段和理念也发生很大的变化，信息安全产品和服务逐步趋于精细化，在过去的以防火墙、入侵检测为主的安全市场的内容基础上，增加了很多新兴的领域，如Web应用防火墙、抗拒绝服务攻击产品、应用行为审计、安全即服务、虚拟化安全产品、数据泄漏保护等，这些安全产品和服务的精细化都得到了用户的认同，极大促进了市场的良性发展。

技术趋势的变化对公司现有产品技术的检验与挑战，增加了对具有专业知识背景高端技术人才的需求。随着传统网络边界和终端安全市场的快速发展，更多应用安全的挑战出现，各行各业的业务系统安全需求不断增加，给厂商的技术研究和未来发展带来了新的课题。

#### 3、市场需求的变化

我国总体信息化进程仍将在较长时期内持续推进，信息技术已广泛应用于各个领域，并向更深层次应用渗透，终端和智能设备的泛在互联逐渐瓦解传统安全边界，工业互联网正演变为数字经济和实体经济发展转型的基础设施，云计算、移动互联网、物联网等新产业的发展更是对信息安全提出了更高要求，这些趋势拓展了行业发展的市场空间，万物互联下安全保障需求将不断催生安全新范式。

随着信息技术的发展，安全的信息系统已逐步成为企业拓展新业务、新市场，提升核心竞争力和品牌影响力的重要手段。

新的市场需求是公司发展重要的机遇，伴随安全需求在信息化建设的各个领域内不断深化，公司的产品及解决方案需要在更广阔的市场空间内发挥作用。

#### （四）公司应对行业趋势的措施

##### 1、公司未来发展战略

公司以“让网络更简单、智能、安全”为愿景，坚持产品和技术的创新，采取“以科技创新赢得未来，以产品质量赢得市场”的发展方式，致力于成为一家具有优秀企业文化、可持续发展的企业级网络通信领域领军企业。

未来公司除了保持已有的鲜明技术特点和领先技术优势之外，将抓住企业级网络通信市场的发展机遇，凭借公司在行业方面的核心技术优势、丰富的专家资源、多年沉积的专业化解决方案，依托公司自主研发的集网络、安全及应用交付功能于一体的软硬件平台，紧跟企业级网络通信领域的用户需求与发展趋势，加大研发力度，研发出能更好的满足用户需求、更具竞争力的产品和解决方案。同时公司将不断扩大产业链深度和广度、发挥规模化经营效应、加强品牌建设力度、拓展客户及营销渠道，大力提升公司核心竞争力，成为企业级网络通信领域的领导者。

##### 2、技术开发与产品规划

公司将通过创建更优越的技术创新环境为持续的技术创新提供保障。在资金投入方面，继续保持较高的研发投入比例，进一步加大产品研发所必须的软硬件开发工具及测试设备，构建优良的产品研发环境和测试环境，提高研发效率；在人才投入方面，公司将稳定核心研发团队，引进一流的软件工程师、硬件工程师、测试工程师等高素质人才，加大人才培养力度；在创新机制方面，将继续完善自主创新相关奖励机制，加强与国内重点大学等机构的合作力度，增强企业的自主创新和消化吸收再创新能力。

加强相关领域的技术和产品创新，提前进行产业布局。公司将以企业级网络通信产品的开发和应用为核心，进一步强化对公司自有核心技术的深入研究，及时把握行业发展的关键技术动态，抓住行业需求变化趋势，提高研发效率，在原有系统及解决方案的基础上，继续加大技术开发和自主创新力度，建设符合企业和行业发展的研发体系。公司将通过把握市场脉搏、加强研发力度、深化外部合作等手段，提前进行产业布局，进一步提升公司相关产品和解决方案的竞争力，为公司未来的持续发展奠定技术基础，增强公司的核心竞争能力。

##### 3、市场开发规划

在客户拓展方面：目前公司已在全国设立了27个办事处，形成了覆盖全国的营销与服务体系。为使公司在更为激烈的市场竞争环境下获得发展，进一步提高公司在国内市场的市场份额，一方面，公司将以现有客户为基础，通过提升服务质量、例行用户巡检、加强运维保障等手段，进一步提升现有客户的使用体验及满意度；另一方面，公司将持续跟踪行业需求变化，深入了解不同行业不同应用场景的关键需求，为客户提供满足行业需求的场景化产品及解决方案体系，通过上述方式，进一步提高公司在市场上的订单获取能力。公司正积极探索新形态安全产品及相应解决方案，以满足各行各业市场需求的变化。为此，公司推出了以慧眼安全检测平台产品为核心的安全检测与服务解决方案，面向公安、铁路、电力等国计民生的重要行业客户；以内网安全防护为特色的自安全园区网解决方案，面向医疗、企业等重要行业；以物联网前端安全为基础的自安全物联感知网解决方案，面向公安、政府、电力等重要行业；以及面向分支机构安全网络的自安全分支机构解决方案等，应对各类客户在不同使用场景的安全建设需求。

在品牌建设方面：公司在未来将通过举办产品发布和产品巡展会、参加行业论坛与行业展会、样板点建设等方式，积极宣传公司的品牌和产品；通过与新闻媒体合作等方式，加大品牌宣传力度；通过参加行业协会与标准制定等方式，提升公司在行业内的技术话语权及品牌知名度。通过多种方式对公司产品和品牌进行宣传推广，增强公司在国内市场的影响力。

在营销队伍建设方面：一方面，公司将加强现有营销队伍的建设，通过完善销售部门的培训、考核、管理机制，实施更具竞争力的营销激励机制，提高营销队伍的整体素质和能力；另一方面，积极引进高水平的营销人才，打造出一支业务精、技术强、适应市场要求的现代化营销队伍，为公司市场开拓做好人才储备。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司对外无股权投资
固定资产	较期初增加 18.07%，主要系本期新增电子设备
无形资产	较期初减少 2.43%，主要系本期摊销增加
在建工程	较期初增加 68.26%，系本期网络安全产品及相关软件开发基地项目投入
货币资金	较期初增加 54.08%，主要系本期收到公开发行股票募集资金
应收账款	较期初减少 39.95%，主要系本期收到客户回款增加
预付款项	较期初增加 45.02%，主要系本期扩大办公场地租赁面积，使得预付的房租及物业费增加
其他应收款	较期初增加 35.03%，主要系本期新增网络安全产品及相关软件开发基地基建保证金
其他流动资产	较期初减少 32.45%，主要系本期将上市相关费用冲减资本公积

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

报告期内，公司没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

报告期内，公司及全资子公司（合称“公司”）新增发明专利授权超过100项。截止报告期末，公司已获授权的专利超过300项，软件著作权超过40项，其中发明专利超过210项，其中美国发明授权专利1项，处于国内申请中的发明专利883项，处于国外申请中的专利10项。专利和计算机软件著作权的取得和应用有利于发挥公司的自主知识产权优势，对公司开拓市场及推广产品会产生一定的积极影响，形成持续创新机制，有利于提升公司竞争能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入343,761,447.56元，同比增长12.33%；归属于上市公司股东的净利润92,556,724.92元，同比增长20.33%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润90,186,173.38元，同比增长18.23%。

影响公司收入的因素主要包括持续的研发投入和技术创新、下游行业对信息安全行业持续的投入、本公司的市场开拓能力、国家关于信息安全行业的政策等。

报告期内，公司将进一步落实发展战略和发展目标。公司继续保持在企业级网络通信领域的研发投入，不断深化产品及服务结构，持续提升公司自身的技术研发能力和服务能力。公司集中资源，在公安政法、医疗和金融等价值行业加强拓展力度。公司基于国产芯片及国产操作系统Conplat的全系列自主可控产品涵盖网络、安全以及应用交付类产品，公司不断积累、优化产品和解决方案。

根据公司研发项目规划，持续对安全威胁态势感知平台、新一代高性能云计算数据中心安全平台、新一代高性能应用交付平台等项目进行研发投入。公司在建工程主要为网络安全产品及相关软件开发基地的建设，有利于满足公司经营的需要，促进公司经营稳定性，提高公司经营管理水平。公司坚持“创新、诚信、贡献&分享”公司价值观，完善人才考核和激励制度，储备、引进高素质人才，加大人才培养力度。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	343,761,447.56	306,029,447.20	12.33%	主要系公司持续进行业务拓展，本期营业收入较去年同期继续保持增长
营业成本	105,293,651.95	80,875,223.37	30.19%	主要系本期营业收入稳定增长，营业成本也相应增长。
销售费用	99,143,265.76	86,829,378.26	14.18%	主要系本期人员薪酬增加所致
管理费用	16,224,960.83	11,512,411.04	40.93%	主要系本期员工费用投入增加、宣策费及咨询费增加所致
财务费用	-18,969,997.35	-13,150,498.20	-44.25%	主要系本期利息收入较去年同期增加所致
所得税费用	9,643,650.04	5,975,796.66	61.38%	主要系本期利润总额增

				加所致
研发投入	75,526,461.02	82,373,408.07	-8.31%	系本期管控研发部门测试类物料的消耗及研发人员加班费用波动所致
经营活动产生的现金流量净额	140,252,380.68	88,469,332.10	58.53%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-9,594,958.83	-7,775,018.24	-23.41%	主要系本期购入固定资产及网络安全产品及相关软件开发基地项目投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	418,041,786.88	-1,353,888.86	30,977.11%	主要系本期收到公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	548,791,422.65	80,419,153.22	582.41%	主要系本期收到公开发行股票募集资金所致
资产减值损失	2,173,941.55	-1,135,301.65	291.49%	主要系应收账款下降导致计提的坏账准备需冲回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
网络安全产品	234,963,645.20	60,927,763.74	74.07%	37.58%	65.66%	-4.40%
基础网络产品	53,597,378.98	30,107,434.81	43.83%	0.72%	9.94%	-4.71%
应用交付产品	45,114,440.19	11,428,517.16	74.67%	-40.03%	-24.43%	-5.23%

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

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
运营商	131,635,624.66	42,603,992.32	67.63%	97.69%	144.67%	-6.21%

政府	118,587,670.44	35,011,222.94	70.48%	-17.17%	3.87%	-5.98%
公共事业	44,197,348.24	11,820,016.10	73.26%	-22.73%	-28.91%	2.33%
分产品						
网络安全产品	234,963,645.20	60,927,763.74	74.07%	37.58%	65.66%	-4.40%
基础网络产品	53,597,378.98	30,107,434.81	43.83%	0.72%	9.94%	-4.71%
应用交付产品	45,114,440.19	11,428,517.16	74.67%	-40.03%	-24.43%	-5.23%
分地区						
华北地区	85,846,792.92	35,162,927.25	59.04%	6.27%	69.88%	-15.34%
华东地区	112,081,895.31	31,776,494.45	71.65%	-21.03%	-14.41%	-2.19%
华南地区	71,763,403.55	15,565,300.49	78.31%	208.34%	176.63%	2.49%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	77,164,005.57	73.41%	60,990,236.52	75.45%	-2.03%
加工费	5,316,936.92	5.06%	4,337,840.17	5.37%	-0.31%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	2,173,941.55	2.13%	主要系冲回的应收账款坏账准备	是
营业外收入	294,287.99	0.29%	主要系收到的供应商赔款	否
营业外支出	101,014.48	0.10%	主要系捐赠支出	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	1,562,689,244.00	83.25%	885,837,349.99	74.05%	9.20%	主要系本期收到公开发行股票募集资金
应收账款	46,925,172.30	2.50%	57,903,687.89	4.84%	-2.34%	主要系本期收到客户回款增加
存货	162,286,182.58	8.65%	172,611,496.36	14.43%	-5.78%	主要系库存商品减少所致
固定资产	17,899,381.22	0.95%	16,473,456.73	1.38%	-0.43%	主要系本期新增电子设备所致，但由于报告期内首次公开发行股份募集资金导致总资产大幅增长，固定资产占比下降
在建工程	4,386,702.43	0.23%	2,420,430.47	0.20%	0.03%	主要系本期网络安全产品及相关软件开发基地项目投入

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司权利受限的资产为保函保证金，期末余额647,583.48元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,779,650.26	2,061,939.91	-13.69%

备注：投资额口径为本期在建工程投资额。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）



					金额				益	的原因		
网络安全产品及相关软件开发基地	自建	是	信息安全	1,779,650.26	4,386,702.43	募股资金		0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	1,779,650.26	4,386,702.43	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	41,279.1
报告期投入募集资金总额	20,531.6
已累计投入募集资金总额	20,531.6
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]473号《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,001万股，发行价格11.23元/股，募集资金总额为449,312,300.00元，扣除承销商发行费用人民币23,000,000.00元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币13,521,300.00元，募集资金净额为人民币412,791,000.00元。上述资金于2019年4月9日到帐，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月9日审验并出具的信会师报字[2019]第ZF10169号《验资报告》确认。截至2019年6月30日，本公司投入募集资金金额共计205,315,993.95元，募集资金期末余额（含募集资金利息收入及未支付的发行费）为人民币211,095,005.97元。</p>	

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

安全威胁态势感知平台项目	否	11,536.98	11,536.98	6,561.07	6,561.07	56.87%	2020年12月31日			不适用	否
新一代高性能云计算数据中心安全平台项目	否	17,156.81	17,156.81	9,707.28	9,707.28	56.58%	2020年12月31日			不适用	否
新一代高性能应用交付平台项目	否	7,944.25	7,944.25	3,809.23	3,809.23	47.95%	2020年12月31日			不适用	否
网络安全产品及相关软件开发基地项目	否	4,641.06	4,641.06	454.02	454.02	9.78%	2022年06月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,279.1	41,279.1	20,531.6	20,531.6	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	41,279.1	41,279.1	20,531.6	20,531.6	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2019 年 4 月 26 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 178,880,015.27 元，其中安全威胁态势感知平台项目 55,813,379.20 元，新一代高性能云计算数据中心安全平台项目 87,737,565.61 元，新一代高性能应用交付平台项目 31,955,961.67 元，网络安全产品及相关软件开发基地项目 3,373,108.79 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项进行了专项审核，并出具了信会师报字[2019]第 ZF10498 号《募集资金置换专项鉴证报告》。2019 年 5 月 22 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票所募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 178,880,015.27 元及已支付发行费用的自筹资金人民币 3,592,771.70 元。保荐机构中信建投证券股份有限公司进行了核查，对公司										

	本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金事项发表无异议核查意见。以上事项公司已于 2019 年 5 月 23 日在巨潮资讯网公告（公告编号：2019-018）。截至 2019 年 6 月 30 日，已完成募集资金置换，置换金额包含在上表“本年度投入金额”中。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州迪普信息技术有限公司	子公司	网络安全、应用交付及网络等产品销售及信息服务	30,000,000.00	25,476,415.33	6,917,378.42	2,660,632.75	-22,396,155.12	-22,459,365.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

迪普信息为公司全资子公司，成立于2017年5月26日，统一社会信用代码：91330108MA28T9JR2H，注册地址：浙江省杭州市滨江区西兴街道通和路68号中财大厦11楼A区05室，经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机信息技术、计算机软硬件、数据通信产品、网络安全产品、应用交付产品及网络产品；销售：计算机软硬件、网络安全产品、应用交付产品及网络产品、第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）、通信设备；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）（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）。

报告期内，迪普信息实现营业收入2,660,632.75元，实现营业利润-22,396,155.12元，实现净利润-22,459,365.52元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

（一）面临的风险

### 1、技术风险

（1）技术创新风险

由于行业发展趋势的不确定性，可能会导致公司选择及投入的研发方向、创新成果与未来的行业发展趋势存在差异，使公司新产品无法满足未来的行业需求，从而降低公司产品体系的整体竞争力。另外，各种原因造成的研发创新及相应产品转

化的进度拖延，也有可能造成公司未来新产品无法及时投放市场，对公司未来的市场竞争造成不利影响。

## （2）技术失密和核心技术人员流失风险

公司主营产品科技含量较高且在核心关键技术上拥有自主知识产权，技术研发与创新依赖于所拥有的核心技术以及培养、积累的核心技术人员。如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失的情况，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

## 2、市场竞争的风险

国内信息安全行业厂商众多，市场竞争较为激烈；在应用交付市场与国外竞争对手相比，在品牌影响力、资金实力、专业人才水平、产品技术积累等方面仍存有差距。公司产品进入中高端市场，面临与国外厂商的直接竞争。另一方面，未来国内应用交付企业的不断崛起与发展，公司也可能面临来自国内企业的挑战与竞争。

## 3、公司规模扩张的管理风险

随着公司资产规模、人员规模增长，公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，公司的市场竞争力将因此受到削弱。

## 4、政策变化风险

如果国家相关优惠政策、扶持政策发生不利变化，或如果公司以后年度不能被认定为“国家规划布局内重点软件企业”或“高新技术企业”，将对公司的经营成果产生不利影响。

### （二）应对措施

#### 1、技术开发与自主创新

公司将通过创建更优越的技术创新环境为持续的技术创新提供保障。在资金投入方面，继续保持较高的研发投入比例，进一步加大产品研发所必须的软硬件开发工具及测试设备，构建优良的产品研发环境和测试环境，提高研发效率；在人才投入方面，公司将稳定核心研发团队，引进一流的软件工程师、硬件工程师、测试工程师等高素质人才，加大人才培养力度；在创新机制方面，公司将进一步完善自主创新相关奖励机制，加强与国内重点大学等机构的合作力度，增强企业的自主创新和消化吸收再创新能力。

加强相关领域的技术和产品创新，提前进行产业布局。公司将以企业级网络通信产品的开发和应用为核心，进一步强化对公司自有核心技术的深入研究，及时把握行业发展的关键技术动态，抓住行业需求变化趋势，提高研发效率，在原有系统及解决方案的基础上，继续加大技术开发和自主创新力度，建设符合企业和行业发展的研发体系。公司将通过把握市场脉搏、加强研发力度、深化外部合作等手段，提前进行产业布局，进一步提升公司相关产品和解决方案的竞争力，为公司未来的持续发展奠定技术基础，增强公司的核心竞争能力。

#### 2、市场开发

在客户拓展方面：目前公司已在全国设立了27个办事处，形成了覆盖全国的营销与服务体系。为使公司在更为激烈的市场竞争环境下获得发展，进一步提高公司在国内市场的市场份额，一方面，公司将以现有客户为基础，通过提升服务质量、例行用户巡检、加强运维保障等手段，进一步提升现有客户的使用体验及满意度；另一方面，公司将持续跟踪行业需求变化，深入了解不同行业不同应用场景的关键需求，为客户提供满足行业需求的场景化产品及解决方案体系，通过上述方式，进一步提高公司在市场上的订单获取能力。

在品牌建设方面：公司在未来将通过举办产品发布和产品巡展会、参加行业论坛与行业展会、样板点建设等方式，积极宣传公司的品牌和产品；通过与新闻媒体合作等方式，加大品牌宣传力度；通过参加行业协会与标准制定等方式，提升公司在行业内的技术话语权及品牌知名度。通过多种方式对公司产品和品牌进行宣传推广，增强公司在国内市场的影响力。

在营销队伍建设方面：一方面，公司将加强现有营销队伍的建设，通过完善销售部门的培训、考核、管理机制，实施更

具竞争力的营销激励机制，提高营销队伍的整体素质和能力；另一方面，积极引进高水平的营销人才，打造出一支业务精、技术强、适应市场要求的现代化营销队伍，为公司市场开拓做好人才储备。

### 3、人才发展

公司将采取措施来提高员工的技术研发水平、引进和培养高素质技术人员和管理人员。

完善人才工作机制。多渠道选才引才，制订落实培养计划，建立长期稳定的人才培养引进渠道，营造尊重知识、尊重人才的企业文化，建立相对稳定和谐的人才团队。

优化人才激励措施。制订各类人才薪酬管理标准，制定各种激励优惠政策，从行政地位、工资待遇、事业发展上给予激励和保障，激励他们充分发挥自身优势，为公司发展贡献力量。

加强人才库管理。形成尊重劳动、尊重知识、尊重人才、尊重创造的良好氛围，对引进人才的相关信息、内容等进行整理、归档，建立人才库，进行跟踪管理。

### 4、组织结构深化调整

公司进一步完善法人治理机构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司管理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。通过加强内部控制等工作识别、控制公司运营中的风险。通过组织结构的调整，提升整体运作效率实现企业管理的高效灵活，驱动组织的高成长，增强公司的竞争实力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 02 月 14 日	2019 年 04 月 01 日	《招股说明书》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	段海新	其他承诺	本人现担任杭州迪普科技股份有限公司的独立董事。本人承诺：在公司挂牌上市后 6 个月内取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书，并将持续参加深圳证券交易所认可的独立董事资格培训并取得相应任职资格，否则，除非该等情形获得监管机构认可，将辞去公司独立董事职务。	2019 年 04 月 12 日	2019-10-12	已履行完毕
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
迪普科技诉福州京龙教育科技有限公司及福建教育科研网络服务有限公司买卖合同纠纷	397.27	否	2017年11月7日,浙江省杭州市滨江区人民法院作出了【(2017)浙0108民初字第2427号】民事判决书	判决:被告福州京龙教育科技有限公司向原告迪普科技支付货款3,972,684.00元,违约金794,536.80元;被告福建教育科研网络服务有限公司承担连带清偿责任。该诉讼对	已结案,申请执行中	2019年04月01日	《招股说明书》



				公司正常生产经营等无重大影响。			
--	--	--	--	-----------------	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

公司网络安全产品及相关软件开发基地主要由歌山建设集团有限公司承包进行建设。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司主要经营性租入办公用房，本报告期租赁费用为9,858,947.17元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00%					0	360,000,000	90.00%
1、国家持股							0	0	0.00%
2、国有法人持股							0	0	0.00%
3、其他内资持股	360,000,000	100.00%					0	360,000,000	90.00%
其中：境内法人持股	126,961,752	35.27%					0	126,961,752	31.74%
境内自然人持股	233,038,248	64.73%					0	233,038,248	58.26%
4、外资持股							0	0	0.00%
其中：境外法人持股							0	0	0.00%
境外自然人持股							0	0	0.00%
二、无限售条件股份			40,010,000				40,010,000	40,010,000	10.00%
1、人民币普通股			40,010,000				40,010,000	40,010,000	10.00%
2、境内上市的外资股							0	0	0.00%
3、境外上市的外资股							0	0	0.00%
4、其他							0	0	0.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%	40,010,000				40,010,000	400,010,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]473号）核准，经深圳证券交易所《关于杭州迪普科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]198号）同意，公司首次公开发行的4,001万股人民币普通股股票，新股发行后，公司股份总数及股东结构变动，公司总股本变更为

40,001万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]473号）核准，经深圳证券交易所《关于杭州迪普科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]198号）同意，公司首次公开发行的4,001万股人民币普通股股票自2019年4月12日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，公司首次公开发行4,001万股人民币普通股股票，总股本合计40,001万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司于2019年4月12日首次公开发行股票，总股本由36,000万股增加至40,001万股。本次股份变动，对上一年度的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标没有影响。

本报告期内，因首次公开发行股票导致公司股份变动，股份变动后公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.25元/股，若按照股份变动前的股份总数计算，则公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.26元/股，股份变动导致本报告期每股收益和稀释每股收益均下降3.85%；因首次公开发行股票募集资金导致公司股份变动且净资产增加，变动后归属于公司普通股股东的每股净资产为3.85元/股，若不考虑变动则归属于公司普通股股东的每股净资产为3.13元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)	2019年04月02日	11.23元/股	40,010,000	2019年04月12日	40,010,000		巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2019年04月11日

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

## 报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]473号）核准，经深圳证券交易所《关于杭州迪普科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]198号）同意，公司首次公开发行的4,001万股人民币普通股股票自2019年4月12日在深圳证券交易所创业板上市。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,807	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑树生	境内自然人	48.40%	193,611,490		193,611,490			
周顺林	境内自然人	7.88%	31,535,715		31,535,715			
杭州思道惟诚投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.88%	31,535,715		31,535,715			
杭州经略即远投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.37%	17,498,180		17,498,180			
杭州闻涛岭潮投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.36%	17,432,728		17,432,728			
杭州格物致慧投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.36%	17,432,728		17,432,728			
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.09%	16,363,636		16,363,636			
苏州方广创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.58%	10,335,129		10,335,129			
杭州哲创投资合伙	境内非国有有	2.05%	8,181,818		8,181,818			

企业（有限合伙）	法人						
杭州伯乐圣赢股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.05%	8,181,818		8,181,818		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑树生为公司控股股东、实际控制人，同时持有思道惟诚、经略即远、格物致慧、闻涛岭潮的份额；杭州哲创与伯乐圣赢执行事务合伙人均为浙江赛伯乐科创股权投资管理有限公司。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
江润林	1,091,209	人民币普通股	1,091,209				
金辉	810,802	人民币普通股	810,802				
潘洁	539,600	人民币普通股	539,600				
王勤剑	366,000	人民币普通股	366,000				
陶奉军	315,500	人民币普通股	315,500				
秦元群	228,800	人民币普通股	228,800				
沈雪林	214,192	人民币普通股	214,192				
江勇	179,700	人民币普通股	179,700				
金艳	163,938	人民币普通股	163,938				
王小斌	163,380	人民币普通股	163,380				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人； 2、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系，也均不属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

### 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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州迪普科技股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,562,689,244.00	1,014,180,753.61
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	38,315,534.41	30,686,662.05
应收账款	46,925,172.30	78,137,535.60
应收款项融资		
预付款项	9,585,724.20	6,609,723.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,817,926.10	5,789,882.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	162,286,182.58	171,927,126.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,060,192.45	7,491,083.09
流动资产合计	1,832,679,976.04	1,314,822,765.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,899,381.22	15,159,624.69
在建工程	4,386,702.43	2,607,052.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,246,357.00	14,600,428.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,093,321.46	814,634.02
递延所得税资产	6,766,773.19	7,129,107.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	44,392,535.30	40,310,847.00
资产总计	1,877,072,511.34	1,355,133,612.95
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	68,560,503.62	84,082,520.16
预收款项	157,373,407.17	83,231,074.71
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	48,538,260.13	72,380,963.20
应交税费	831,981.78	1,121,955.65
其他应付款	50,800,591.06	68,953,666.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	326,104,743.76	309,770,179.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,319,751.51	12,063,141.92
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,319,751.51	12,063,141.92
负债合计	338,424,495.27	321,833,321.80
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	682,912,314.60	310,131,314.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,379,223.25	36,379,223.25
一般风险准备		
未分配利润	419,346,478.22	326,789,753.30
归属于母公司所有者权益合计	1,538,648,016.07	1,033,300,291.15
少数股东权益		
所有者权益合计	1,538,648,016.07	1,033,300,291.15
负债和所有者权益总计	1,877,072,511.34	1,355,133,612.95

法定代表人：郑树生

主管会计工作负责人：邹禧典

会计机构负责人：夏蕾

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,541,719,145.01	978,795,351.11
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	38,315,534.41	30,686,662.05
应收账款	46,925,172.30	78,137,535.60
应收款项融资		

预付款项	7,548,821.84	6,162,689.83
其他应收款	17,090,922.21	5,433,558.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	162,286,182.58	171,927,126.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,621,602.07	7,274,438.84
流动资产合计	1,818,507,380.42	1,278,417,362.79
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,093,590.52	14,207,301.19
在建工程	4,386,702.43	2,607,052.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,246,357.00	14,600,428.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	655,728.67	814,634.02
递延所得税资产	6,616,336.97	6,904,531.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	72,998,715.59	69,133,947.32
资产总计	1,891,506,096.01	1,347,551,310.11
流动负债：		



短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	68,524,674.00	84,082,520.16
预收款项	157,373,407.17	83,231,074.71
合同负债		
应付职工薪酬	41,058,329.60	65,171,274.41
应交税费	770,139.79	1,016,893.07
其他应付款	49,819,156.29	68,062,858.63
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	317,545,706.85	301,564,620.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,319,751.51	12,063,141.92
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,319,751.51	12,063,141.92
负债合计	329,865,458.36	313,627,762.90
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	682,912,314.60	310,131,314.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,379,223.25	36,379,223.25
未分配利润	442,339,099.80	327,413,009.36
所有者权益合计	1,561,640,637.65	1,033,923,547.21
负债和所有者权益总计	1,891,506,096.01	1,347,551,310.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	343,761,447.56	306,029,447.20
其中：营业收入	343,761,447.56	306,029,447.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	283,019,391.50	254,138,338.89
其中：营业成本	105,293,651.95	80,875,223.37
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	5,801,049.29	5,698,416.35
销售费用	99,143,265.76	86,829,378.26
管理费用	16,224,960.83	11,512,411.04
研发费用	75,526,461.02	82,373,408.07
财务费用	-18,969,997.35	-13,150,498.20

其中：利息费用		553,577.43
利息收入	19,241,047.32	13,408,685.70
加：其他收益	39,130,197.63	31,426,901.37
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	2,173,941.55	-1,135,301.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,093.79	-36,259.86
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,007,101.45	82,146,448.17
加：营业外收入	294,287.99	813,357.77
减：营业外支出	101,014.48	67,893.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,200,374.96	82,891,912.62
减：所得税费用	9,643,650.04	5,975,796.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,556,724.92	76,916,115.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	92,556,724.92	76,916,115.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	92,556,724.92	76,916,115.96
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	92,556,724.92	76,916,115.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,556,724.92	76,916,115.96
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.21
（二）稀释每股收益	0.25	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郑树生

主管会计工作负责人：邹禧典

会计机构负责人：夏蕾

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	343,601,809.22	306,027,214.72
减：营业成本	102,844,327.91	80,873,920.36
税金及附加	5,792,306.94	5,698,048.75
销售费用	89,751,664.68	86,048,202.56
管理费用	13,656,585.04	11,535,206.56
研发费用	63,430,129.07	79,325,134.65
财务费用	-18,735,505.81	-12,704,666.00
其中：利息费用		553,577.43
利息收入	19,006,215.78	12,960,813.02
加：其他收益	35,400,883.64	31,426,901.37
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	2,077,691.42	-1,135,308.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,619.88	-36,259.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,303,256.57	85,506,701.15
加：营业外收入	293,358.43	813,357.77
减：营业外支出	101,014.48	67,893.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,495,600.52	86,252,165.60

减：所得税费用	9,569,510.08	6,003,898.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,926,090.44	80,248,266.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,926,090.44	80,248,266.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	114,926,090.44	80,248,266.66
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	509,841,962.55	464,917,076.72
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	36,944,739.54	31,430,289.98
收到其他与经营活动有关的现金	35,852,232.94	42,371,893.05
经营活动现金流入小计	582,638,935.03	538,719,259.75
购买商品、接受劳务支付的现金	125,077,176.52	175,404,493.12
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	152,747,643.74	143,131,625.40

支付的各项税费	63,469,754.67	63,637,950.35
支付其他与经营活动有关的现金	101,091,979.42	68,075,858.78
经营活动现金流出小计	442,386,554.35	450,249,927.65
经营活动产生的现金流量净额	140,252,380.68	88,469,332.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,249.85	9,763.26
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	70,249.85	9,763.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,665,208.68	7,784,781.50
投资支付的现金		
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	9,665,208.68	7,784,781.50
投资活动产生的现金流量净额	-9,594,958.83	-7,775,018.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	426,312,300.00	
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		
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	426,312,300.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		553,577.43
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	8,270,513.12	800,311.43



筹资活动现金流出小计	8,270,513.12	1,353,888.86
筹资活动产生的现金流量净额	418,041,786.88	-1,353,888.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	92,213.92	1,078,728.22
五、现金及现金等价物净增加额	548,791,422.65	80,419,153.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,250,237.87	804,543,133.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,562,041,660.52	884,962,286.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	509,658,206.98	464,914,464.72
收到的税费返还	33,946,125.55	31,430,289.98
收到其他与经营活动有关的现金	34,387,007.54	41,791,933.65
经营活动现金流入小计	577,991,340.07	538,136,688.35
购买商品、接受劳务支付的现金	122,974,288.38	175,618,556.25
支付给职工以及为职工支付的现金	131,186,119.09	140,611,020.25
支付的各项税费	63,413,110.13	63,630,975.08
支付其他与经营活动有关的现金	96,297,218.49	67,089,690.93
经营活动现金流出小计	413,870,736.09	446,950,242.51
经营活动产生的现金流量净额	164,120,603.98	91,186,445.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,038.87	9,763.26
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	130,038.87	9,763.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,177,917.49	7,025,577.82
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	19,177,917.49	7,025,577.82
投资活动产生的现金流量净额	-19,047,878.62	-7,015,814.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	426,312,300.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	426,312,300.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		553,577.43
支付其他与筹资活动有关的现金	8,270,513.12	800,311.43
筹资活动现金流出小计	8,270,513.12	1,353,888.86
筹资活动产生的现金流量净额	418,041,786.88	-1,353,888.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	92,213.92	1,080,094.38
五、现金及现金等价物净增加额	563,206,726.16	83,896,836.80
加：期初现金及现金等价物余额	977,864,835.37	776,189,002.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,541,071,561.53	860,085,839.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	360,000,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25		326,789,753.30		1,033,300,291.15		1,033,300,291.15
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	360,0 00,00 0.00			310,13 1,314. 60				36,379 ,223.2 5		326,78 9,753. 30		1,033, 300,29 1.15		1,033, 300,29 1.15	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	40,01 0,000 .00			372,78 1,000. 00						92,556 ,724.9 2		505,34 7,724. 92		505,34 7,724. 92	
(一)综合收益 总额										92,556 ,724.9 2		92,556 ,724.9 2		92,556 ,724.9 2	
(二)所有者投 入和减少资本	40,01 0,000 .00			372,78 1,000. 00								412,79 1,000. 00		412,79 1,000. 00	
1. 所有者投入 的普通股	40,01 0,000 .00			372,78 1,000. 00								412,79 1,000. 00		412,79 1,000. 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															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转															



其他														
二、本年期初余额	360,000.00			310,131,314.60				16,362,301.82		145,799,773.34		832,293,389.76		832,293,389.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										76,916,115.96		76,916,115.96		76,916,115.96
（一）综合收益总额										76,916,115.96		76,916,115.96		76,916,115.96
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转														

增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	360,000.00				310,131,314.60				16,362,301.82		222,715,889.30		909,209,505.72		909,209,505.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25	327,413,009.36		1,033,923,547.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25	327,413,009.36		1,033,923,547.21
三、本期增减变动	40,010.				372,781.					114,92.		527,717.0

动金额（减少以“—”号填列）	000.00				000.00					6,090.44		90.44
（一）综合收益总额										114,926,090.44		114,926,090.44
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				372,781,000.00							412,791,000.00
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				372,781,000.00							412,791,000.00
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												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00				682,912,314.60				36,379,223.25	442,339,099.80		1,561,640,637.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				310,131,314.60				16,362,301.82	147,260,716.45		833,754,332.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				310,131,314.60				16,362,301.82	147,260,716.45		833,754,332.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										80,248,266.66		80,248,266.66
(一)综合收益总额										80,248,266.66		80,248,266.66
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												



的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余 额	360,000,000.00				310,131,314.60				16,362,301.82	227,508,983.11		914,002,599.53

### 三、公司基本情况

杭州迪普科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为杭州迪普科技有限公司，成立于2008年5月28日。

2016年12月9日，杭州迪普科技有限公司召开股东会，由迪普有限全体股东作为发起人，以发起设立方式将迪普有限整体变更为股份有限公司，公司名称为“杭州迪普科技股份有限公司”，股本总额为100,000,000.00股，每股面值1.00元，注册资本为100,000,000.00元。公司于2016年12月12日，在杭州市市场监督管理局完成工商变更登记手续，并领取了统

一社会信用代码为 91330108673990352B 的《营业执照》。

2016年12月15日，根据公司股东大会决议，将公司注册资本由100,000,000.00元增加至110,000,000.00元。2016年12月20日，根据公司股东大会决议，公司以资本公积转增股本250,000,000.00元，注册资本由110,000,000.00元增加至360,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]473号）核准，2019年4月12日，公司公开发行人民币普通股40,010,000.00股，每股面值1.00元，发行价格11.23元/股。本次公开发行股票后，公司的股本为400,010,000.00股，公司于2019年5月14日完成工商变更登记手续。

公司总部位于杭州市滨江区通和路 68 号中财大厦 6 楼。公司经营范围：生产：计算机软硬件、数据通信产品、网络安全产品、应用交付产品及网络产品。研究、开发、销售：计算机软硬件、网络安全产品、应用交付产品及网络产品、通讯设备；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司纳入合并财务报表范围的子公司有1家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本报告期内合并范围并未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“应收账款”、“存货”、“收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本次申报期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

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

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

当期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按

公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

## 10、应收账款

### 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：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
备用金组合	与备用金性质相关的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法组合
备用金组合	备用金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	商业承兑票据计提比例（%）	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1.00	1.00	1.00
1—2年	10.00	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
备用金组合	备用金应收款项不计提坏账准备

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

#### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## 12、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。



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

在非货币性资产交换具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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，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

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 14、在建工程

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

## 15、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担

带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

# 16、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	600 个月	土地证登记使用年限

软件	36 个月	合理估计年限
----	-------	--------

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 17、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

项目	摊销年限	年限适用依据
租入固定资产改良支出	20-58 个月	租赁期限与下次装修期限孰短

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 21、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

（1）通过代理商的产品销售收入：根据合同，公司通过代理商的产品销售收入无需负责后续的安装及售后服务，将产品交付给客户后相关风险报酬即已转移，故公司在客户签收后确认收入；

（2）直接面对终端客户的产品销售收入：根据不同的合同条款，如产品需安装及验收的，当产品安装完成并取得客户的验收单后确认收入；如无需安装及验收的，当产品经客户签收后确认收入；

（3）服务收入：公司服务类收入主要包括安全服务和维保服务两类。对于一定服务期限内的安全服务和维保服务，公司按直线法分期确认收入；对于其他安全服务，公司在服务完成并取得客户的验收单后确认收入。

### 3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

### 2、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

### 3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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



## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则	董事会	
财务报表格式	董事会	

(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

本公司执行上述通知的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在资产负债表中“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”。比较数据相应调整。	2019 年 5 月 22 日第一届董事会第十四次会议审议通过	“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”，分开列示后“应收票据”2018 年末金额为 30,686,662.05 元，“应收账款”2018 年末金额为 78,137,535.60 元； “应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”，分开列示后“应付票据”2018 年末金额为 0 元，“应付账款”2018 年末金额为 84,082,520.16 元
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。	2019 年 5 月 22 日第一届董事会第十四次会议审议通过	无

### (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

首次执行新金融工具准则对当年年初财务报表无影响。

### (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说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00%、13.00%、16.00%、17.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10.00%、25.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00%
土地使用税	土地使用税按每年每平方 10 元计缴	10 元/平方/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州迪普科技股份有限公司	10.00%
杭州迪普信息技术有限公司	25.00%

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

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），公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率（根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），2018年5月1日起税率调整为16%；根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），2019年4月1日起税率调整为13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### 2、企业所得税

根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部于2016年5月4日发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税）【2016】49号）和财政部、国家税务总局发布的财税[2012]27号文件《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，公司符合国家规划布局内重点软件企业的要求，在2019年度适用企业所得税10%的优惠税率。

本公司全资子公司杭州迪普信息技术有限公司于2019年4月25日取得浙江省软件行业协会颁发的《软件企业证书》（证书编号：浙RQ-2019-0055），根据财税【2016】49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，杭州迪普信息技术有限公司适用于符合条件的软件企业定期减免企业所得税的优惠，从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,562,041,660.52	1,013,250,237.87
其他货币资金	647,583.48	930,515.74
合计	1,562,689,244.00	1,014,180,753.61

其他说明

其他货币资金为保函保证金，期初余额930,515.74元，期末余额647,583.48元，不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,680,000.00	24,690,000.00
商业承兑票据	17,635,534.41	5,996,662.05
合计	38,315,534.41	30,686,662.05

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	17,813,671.12	100.00%	178,136.71	1.00%	17,635,534.41	6,072,911.53	100.00%	76,249.48	1.26%	5,996,662.05
合计	17,813,671.12	100.00%	178,136.71	1.00%	17,635,534.41	6,072,911.53	100.00%	76,249.48	1.26%	5,996,662.05

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	17,813,671.12	178,136.71	1.00%

合计	17,813,671.12	178,136.71	--
----	---------------	------------	----

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	76,249.48	101,887.23			178,136.71
合计	76,249.48	101,887.23			178,136.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,452,564.34	6.69%	3,452,564.34	100.00%	0.00	3,452,564.34	4.05%	3,452,564.34	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	48,140,848.80	93.31%	1,215,676.50	2.53%	46,925,172.30	81,732,066.33	95.95%	3,594,530.73	4.40%	78,137,535.60
合计	51,593,413.14	100.00%	4,668,240.84		46,925,172.30	85,184,630.67	100.00%	7,047,095.07		78,137,535.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福州京龙教育科技有限公司	3,452,564.34	3,452,564.34	100.00%	已胜诉，款项收回存在风险
合计	3,452,564.34	3,452,564.34	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	44,307,170.99	443,071.71	1.00%
1 至 2 年	3,122,343.54	312,234.35	10.00%
2 至 3 年	313,704.79	62,740.96	20.00%
3 年以上	397,629.48	397,629.48	100.00%
合计	48,140,848.80	1,215,676.50	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,307,170.99
1 至 2 年	3,122,343.54
2 至 3 年	313,704.79
3 年以上	397,629.48
合计	48,140,848.80

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	7,047,095.07	-2,378,854.23			4,668,240.84
合计	7,047,095.07	-2,378,854.23			4,668,240.84

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,616,993.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,584,208.65 元。

## 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,557,968.15	99.71%	6,601,861.55	99.88%
1 至 2 年	27,756.05	0.29%	7,861.50	0.12%
合计	9,585,724.20	--	6,609,723.05	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额7,532,036.11元，占预付账款期末余额合计数的比例78.59%。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,817,926.10	5,789,882.14
合计	7,817,926.10	5,789,882.14

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	784,141.94	858,566.93
租房押金	4,492,143.27	3,947,097.77
保证金	2,422,045.80	1,005,094.80
往来款	629,343.76	663,717.45
合计	8,327,674.77	6,474,476.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,479,477.86
1 至 2 年	1,502,556.76
2 至 3 年	321,000.00
3 年以上	240,498.21
合计	7,543,532.83

#### 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
信用风险特征组合	684,594.81	-174,846.14		509,748.67
合计	684,594.81	-174,846.14		509,748.67

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	租房押金	2,274,678.00	1 年以内 1,811,863.00,1-2 年 462,815.00	27.31%	64,400.13
第二名	保证金	1,274,000.00	1 年以内	15.30%	12,740.00
第三名	租房押金/保证金	920,242.50	1 年以内 514,096.50,1-2 年 146,146.00,2-3 年 170,000.00,3 年以上 90,000.00	11.05%	143,755.56
第四名	往来款	629,343.76	1 年以内	7.56%	6,293.44
第五名	租房押金	533,165.22	1-2 年	6.40%	53,316.52
合计	--	5,631,429.48	--	67.62%	280,505.65

## 6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,705,135.04	1,210,556.73	20,494,578.31	18,869,581.31	970,577.75	17,899,003.56
在产品	2,181,509.18		2,181,509.18	1,472,952.60		1,472,952.60
库存商品	70,632,924.10	9,723,492.39	60,909,431.71	99,860,664.12	10,897,624.97	88,963,039.15
发出商品	74,065,733.09	104,531.44	73,961,201.65	61,738,338.50	104,531.44	61,633,807.06
委托加工物资	4,739,461.73		4,739,461.73	1,958,324.04		1,958,324.04

合计	173,324,763.14	11,038,580.56	162,286,182.58	183,899,860.57	11,972,734.16	171,927,126.41
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	970,577.75	592,806.01		352,827.03		1,210,556.73
库存商品	10,897,624.97			1,174,132.58		9,723,492.39
发出商品	104,531.44					104,531.44
合计	11,972,734.16	592,806.01		1,526,959.61		11,038,580.56

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市费用		3,218,485.00
未交增值税	1,900,283.20	3,838,364.22
预缴企业所得税	3,159,909.25	434,233.87
合计	5,060,192.45	7,491,083.09

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,899,381.22	15,159,624.69
合计	17,899,381.22	15,159,624.69

### (1) 固定资产情况

单位：元



项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,042,022.92	1,700,470.63	43,873,977.56	50,616,471.11
2.本期增加金额	2,532,136.53		4,497,046.88	7,029,183.41
(1) 购置	2,532,136.53		4,497,046.88	7,029,183.41
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			1,176,487.53	1,176,487.53
(1) 处置或报废			1,176,487.53	1,176,487.53
4.期末余额	7,574,159.45	1,700,470.63	47,194,536.91	56,469,166.99
二、累计折旧				
1.期初余额	3,759,774.94	1,594,370.60	30,102,700.88	35,456,846.42
2.本期增加金额	395,049.04	21,075.96	3,763,957.79	4,180,082.79
(1) 计提	395,049.04	21,075.96	3,763,957.79	4,180,082.79
3.本期减少金额			1,067,143.44	1,067,143.44
(1) 处置或报废			1,067,143.44	1,067,143.44
4.期末余额	4,154,823.98	1,615,446.56	32,799,515.23	38,569,785.77
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	3,419,335.47	85,024.07	14,395,021.68	17,899,381.22
2.期初账面价值	1,282,247.98	106,100.03	13,771,276.68	15,159,624.69

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,386,702.43	2,607,052.17
合计	4,386,702.43	2,607,052.17

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
网络安全产品及 相关软件开发基 地	4,386,702.43		4,386,702.43	2,607,052.17		2,607,052.17
合计	4,386,702.43		4,386,702.43	2,607,052.17		2,607,052.17

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
网络安 全产品 及相关 软件开 发基地	233,000, 000.00	2,607,05 2.17	1,779,65 0.26			4,386,70 2.43		未完工				募股资 金
合计	233,000, 000.00	2,607,05 2.17	1,779,65 0.26			4,386,70 2.43	--	--				--

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,378,454.91			2,826,841.88	16,205,296.79
2.本期增加金 额				271,057.19	271,057.19
(1) 购置				271,057.19	271,057.19
(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	13,378,454.91			3,097,899.07	16,476,353.98
二、累计摊销					
1.期初余额	422,616.31			1,182,252.06	1,604,868.37
2.本期增加金额	133,795.24			491,333.37	625,128.61
(1) 计提	133,795.24			491,333.37	625,128.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	556,411.55			1,673,585.43	2,229,996.98
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	12,822,043.36			1,424,313.64	14,246,357.00
2.期初账面价值	12,955,838.60			1,644,589.82	14,600,428.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	814,634.02	674,515.11	395,827.67		1,093,321.46
合计	814,634.02	674,515.11	395,827.67		1,093,321.46

**12、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,394,706.78	1,642,394.33	19,780,673.52	1,980,428.54
预提费用	31,971,790.98	3,290,517.18	33,121,840.25	3,444,568.56
预计负债	12,319,751.51	1,231,975.15	12,063,141.92	1,206,314.19
收入返点	6,018,865.30	601,886.53	4,977,964.07	497,796.41
合计	66,705,114.57	6,766,773.19	69,943,619.76	7,129,107.70

**(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,766,773.19		7,129,107.70

**13、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	68,560,503.62	84,082,520.16
合计	68,560,503.62	84,082,520.16

**14、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	157,373,407.17	83,231,074.71
合计	157,373,407.17	83,231,074.71

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	8,406,250.82	预收货款
客户 2	1,631,453.01	预收货款
客户 3	869,499.42	预收货款
客户 4	622,200.00	预收货款
客户 5	555,555.57	预收货款
合计	12,084,958.82	--

## 15、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,981,695.20	120,545,866.20	144,327,238.40	47,200,323.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,399,268.00	8,359,074.47	8,420,405.34	1,337,937.13
合计	72,380,963.20	128,904,940.67	152,747,643.74	48,538,260.13

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,236,487.00	109,166,228.49	132,977,032.82	43,425,682.67
2、职工福利费		814,839.75	814,839.75	
3、社会保险费	981,249.25	5,988,710.92	5,961,805.48	1,008,154.69
其中：医疗保险费	875,179.87	5,341,336.98	5,317,422.18	899,094.67
工伤保险费	17,189.95	104,749.52	104,250.56	17,688.91
生育保险费	88,879.43	542,624.42	540,132.74	91,371.11
4、住房公积金		3,840,915.27	3,840,915.27	
5、工会经费和职工教育经费	2,763,958.95	735,171.77	732,645.08	2,766,485.64
合计	70,981,695.20	120,545,866.20	144,327,238.40	47,200,323.00

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,347,220.98	8,041,706.90	8,104,399.80	1,284,528.08
2、失业保险费	52,047.02	317,367.57	316,005.54	53,409.05
合计	1,399,268.00	8,359,074.47	8,420,405.34	1,337,937.13

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	358,109.96	675,835.87
城市维护建设税	229,883.24	249,743.43
教育费附加	98,521.39	107,032.89
地方教育附加	65,680.92	71,355.27
印花税	13,091.27	16,244.84
残保金	0.00	1,743.35
土地使用税	66,695.00	
合计	831,981.78	1,121,955.65

## 17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	50,800,591.06	68,953,666.16
合计	50,800,591.06	68,953,666.16

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
费用预提	10,587,372.65	13,461,345.63
返点	6,018,865.30	4,977,964.07
往来款	73,420.89	99,303.51
保证金	33,721,868.00	50,407,552.95

押金	399,064.22	7,500.00
合计	50,800,591.06	68,953,666.16

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	65,000.00	分销保证金
供应商 2	10,000.00	分销保证金
供应商 3	7,500.00	样机押金
合计	82,500.00	--

## 18、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提售后维保支出	12,319,751.51	12,063,141.92	
合计	12,319,751.51	12,063,141.92	--

## 19、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	40,010,000.00				40,010,000.00	400,010,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]473号）核准，2019年4月12日，公司公开发行人民币普通股40,010,000.00股，本次公开发行股票后，公司的股本为400,010,000.00股。

## 20、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	140,000,000.00	372,781,000.00		512,781,000.00
其他资本公积	170,131,314.60			170,131,314.60
合计	310,131,314.60	372,781,000.00		682,912,314.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]473号）

核准，2019年4月12日，公司公开发行人民币普通股40,010,000.00股，发行价格11.23元/股，募集资金总额为449,312,300.00元，扣除承销商发行费用23,000,000.00元和其他与发行权益性证券直接相关的外部费用13,521,300.00元，募集净额为412,791,000.00元，其中注册资本40,010,000.00元，资本溢价372,781,000.00元。

## 21、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,379,223.25			36,379,223.25
合计	36,379,223.25			36,379,223.25

## 22、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	326,789,753.30	145,799,733.34
调整后期初未分配利润	326,789,753.30	145,799,733.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,556,724.92	76,916,115.96
期末未分配利润	419,346,478.22	222,715,849.30

调整期初未分配利润明细：

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

## 23、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,568,149.20	105,110,484.12	305,926,030.58	80,838,530.72
其他业务	193,298.36	183,167.83	103,416.62	36,692.65
合计	343,761,447.56	105,293,651.95	306,029,447.20	80,875,223.37

是否已执行新收入准则

是  否



**24、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,156,161.65	3,156,995.26
教育费附加	1,352,640.71	1,352,997.97
土地使用税	66,695.00	13,339.00
车船使用税	1,500.00	1,500.00
印花税	322,291.46	271,585.47
地方教育附加	901,760.47	901,998.65
合计	5,801,049.29	5,698,416.35

**25、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	52,946,323.67	46,148,736.17
业务招待费	16,612,753.40	14,851,404.12
市场技术咨询费	6,951,788.89	6,340,509.39
租赁费	4,177,636.97	3,554,181.54
宣策费	3,959,961.51	2,416,726.51
差旅费	3,906,840.05	3,317,689.49
试验测试费	3,188,421.30	2,891,878.00
市内交通费	1,923,733.40	1,911,323.83
咨询及培训费	1,319,501.87	869,051.03
办公费用	721,658.25	878,716.61
部门活动费	607,116.71	491,980.83
会议费用	461,355.50	748,912.09
折旧与摊销	388,655.58	313,293.32
物料消耗及低值易耗	351,923.97	359,230.18
水电气费	218,085.14	213,508.87
软件及资料及技术使用费	47,577.12	115,370.20
其他费用	1,359,932.43	1,406,866.08
合计	99,143,265.76	86,829,378.26

## 26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	10,185,690.86	8,459,210.84
咨询及培训费	1,535,682.18	242,026.59
宣策费	1,302,857.81	18,753.57
租赁费	724,179.12	580,879.79
会议费用	445,973.71	265,175.13
折旧费及摊销	439,915.16	421,231.77
差旅费	433,353.20	198,495.23
办公费用	292,752.84	243,899.57
部门活动费	153,260.98	202,840.37
水电气费	120,808.57	134,371.10
物料消耗及低值易耗	120,186.59	225,437.46
业务招待费	119,344.78	119,372.86
市内交通费	77,694.93	72,207.75
软件及资料及技术使用费	56,427.55	127,442.03
其他费用	216,832.55	201,066.98
合计	16,224,960.83	11,512,411.04

## 27、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	56,798,704.08	60,052,387.80
租赁费	4,201,407.95	4,014,090.52
折旧费及摊销	3,817,404.52	3,999,747.68
物料消耗及低值易耗	2,622,396.05	7,000,417.19
水电气费	1,389,358.34	1,569,062.93
设计费	1,261,445.23	1,300,893.02
审计及咨询及培训费	1,100,140.32	518,621.77
办公费	928,068.80	1,008,113.10
软件、资料及技术使用费	920,993.77	320,831.72
其他费用	2,486,541.96	2,589,242.34
合计	75,526,461.02	82,373,408.07

**28、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	0.00	553,577.43
减：利息收入	19,241,047.32	13,408,685.70
汇兑损益	218,670.02	-383,936.82
手续费	52,379.95	88,546.89
合计	-18,969,997.35	-13,150,498.20

**29、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	36,722,797.63	31,426,901.37
其他补助	2,407,400.00	
合计	39,130,197.63	31,426,901.37

**30、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,451,813.14	922,390.33
二、存货跌价损失	-277,871.59	-2,057,691.98
合计	2,173,941.55	-1,135,301.65

**31、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置损益	-39,093.79	-36,259.86

**32、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助		790,700.00	
其他	294,287.99	22,657.77	294,287.99
合计	294,287.99	813,357.77	294,287.99

### 33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金	12,000.00	67,053.57	12,000.00
其他	89,014.48	839.75	89,014.48
合计	101,014.48	67,893.32	101,014.48

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,281,315.53	5,931,346.60
递延所得税费用	362,334.51	44,450.06
合计	9,643,650.04	5,975,796.66

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	102,200,374.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,220,037.49
子公司适用不同税率的影响	-3,359,283.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,687,493.72
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	7,504,550.71
税法规定的额外可扣除费用	-6,409,148.05
所得税费用	9,643,650.04

## 35、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,241,047.32	13,408,685.70
政府补贴	2,407,400.00	790,700.00
收回保函保证金	363,166.13	202,730.94
收回暂付款及收到暂收款	13,546,331.50	27,947,118.64
其他	294,287.99	22,657.77
合计	35,852,232.94	42,371,893.05

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	45,808,286.51	40,367,348.76
研发费用	14,910,352.42	18,321,272.59
管理费用	5,504,958.10	2,566,213.04
其他费用	153,394.43	156,440.22
本期支付的保函保证金	80,233.87	16,615.27
支付暂收款及支付暂付款	34,634,754.09	6,647,968.90
合计	101,091,979.42	68,075,858.78

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	8,270,513.12	800,311.43
合计	8,270,513.12	800,311.43

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	92,556,724.92	76,916,115.96
加：资产减值准备	-2,173,941.55	1,135,301.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,180,082.78	4,410,649.62
无形资产摊销	535,931.79	452,673.34
长期待摊费用摊销	395,827.67	179,102.59
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）	39,093.79	36,259.86
财务费用（收益以“-”号填列）	218,670.02	169,640.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	362,334.51	44,450.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,363,072.24	-43,231,902.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,031,258.97	25,432,554.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,460,393.29	22,738,370.73
其他	282,932.25	186,115.67
经营活动产生的现金流量净额	140,252,380.68	88,469,332.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,562,041,660.52	884,962,286.22
减：现金的期初余额	1,013,250,237.87	804,543,133.00
现金及现金等价物净增加额	548,791,422.65	80,419,153.22

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,562,041,660.52	1,013,250,237.87
可随时用于支付的银行存款	1,562,041,660.52	1,013,250,237.87
三、期末现金及现金等价物余额	1,562,041,660.52	1,013,250,237.87

## 37、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	647,583.48	保函保证金
合计	647,583.48	--

### 38、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	13,841.59
其中：美元	2,013.41	6.8747	13,841.59
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			11,255,596.59
其中：美元	1,637,249.13	6.8747	11,255,596.59

(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

### 39、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	36,722,797.63	其他收益	36,722,797.63
2018 年杭州市十八届中国专利奖、国家知识产权示范优势	100,000.00	其他收益	100,000.00

企业、企业贯标、企业数据库资助资金			
杭州市 2018 年第二季度国内专利资助	65,000.00	其他收益	65,000.00
杭州市 2018 年第二季度软件著作权资助	1,200.00	其他收益	1,200.00
2019 年省科技发展专项资金补助	1,510,500.00	其他收益	1,510,500.00
杭州迪普信息技术有限公司房租补贴	730,700.00	其他收益	730,700.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

#### (2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州迪普信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 2、市场风险

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

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，郑树生直接持有公司48.40%的股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是郑树生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州宏杉科技股份有限公司	公司实际控制人控制的企业
北明软件有限公司	公司实际控制人关系密切的亲属担任高管的企业

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州宏杉科技股份有限公司	采购			否	307,758.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州宏杉科技股份有限公司	销售	3,879.31	8,620.69
北明软件有限公司	销售	1,183,343.29	2,592,974.22

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,974,048.79	7,386,756.32

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	北明软件有限公司	356,603.77	356,603.77

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

无

## 十五、其他重要事项

无

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,452,564.34	6.69%	3,452,564.34	100.00%	0.00	3,452,564.34	4.05%	3,452,564.34	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	48,140,848.80	93.31%	1,215,676.50	2.53%	46,925,172.30	81,732,066.33	95.95%	3,594,530.73	4.40%	78,137,535.60
合计	51,593,413.14	100.00%	4,668,240.84		46,925,171.30	85,184,132.67	100.00%	7,047,095.07		78,137,535.60

	13.14		0.84		2.30	0.67		.07		60
--	-------	--	------	--	------	------	--	-----	--	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福州京龙教育科技有限公司	3,452,564.34	3,452,564.34	100.00%	已胜诉, 款项收回存在风险
合计	3,452,564.34	3,452,564.34	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	44,307,170.99	443,071.71	1.00%
1 至 2 年	3,122,343.54	312,234.35	10.00%
2 至 3 年	313,704.79	62,740.96	20.00%
3 年以上	397,629.48	397,629.48	100.00%
合计	48,140,848.80	1,215,676.50	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	44,307,170.99
1 至 2 年	3,122,343.54
2 至 3 年	313,704.79
3 年以上	397,629.48
合计	48,140,848.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
信用风险特征组合	7,047,095.07	-2,378,854.23			4,668,240.84
合计	7,047,095.07	-2,378,854.23			4,668,240.84

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额16,616,993.91元，占应收账款期末余额合计数的比例32.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,584,208.65元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,090,922.21	5,433,558.95
合计	17,090,922.21	5,433,558.95

**(1) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	771,434.04	745,302.60
租房押金	4,017,426.27	3,791,111.77
保证金	2,362,045.80	1,005,094.80
往来款	10,530,273.76	560,903.45
合计	17,681,179.87	6,102,412.62

注：往来款主要包括母公司支付给子公司无息借款 1000 万。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,991,836.86
1 至 2 年	1,356,410.76
2 至 3 年	321,000.00
3 年以上	240,498.21
合计	16,909,745.83

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

信用风险特征组合	668,853.67	-78,596.01		590,257.66
合计	668,853.67	-78,596.01		590,257.66

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	10,000,000.00	1 年以内	56.56%	100,000.00
第二名	租房押金	2,274,678.00	1 年以内 1,811,863.00,1-2 年 462,815.00	12.86%	64,400.13
第三名	保证金	1,274,000.00	1 年以内	7.21%	12,740.00
第四名	租房押金	533,165.22	1-2 年	3.02%	53,316.52
第五名	往来款	530,273.76	1 年以内	3.00%	5,302.74
合计	--	14,612,116.98	--	82.64%	235,759.39

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州迪普信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	30,000,000.00			30,000,000.00		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,408,510.85	102,661,160.09	305,923,798.10	80,837,227.71

其他业务	193,298.37	183,167.82	103,416.62	36,692.65
合计	343,601,809.22	102,844,327.91	306,027,214.72	80,873,920.36

是否已执行新收入准则

是  否

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-39,093.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,407,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	193,273.51	
减：所得税影响额	191,028.18	
合计	2,370,551.54	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.41%	0.24	0.24

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的报告期报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：证券事务与投资者关系部。

杭州迪普科技股份有限公司

法定代表人：郑树生

2019年8月28日