公司代码：600850　　公司简称：华东电脑

上海华东电脑股份有限公司
2018 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、公司负责人游小明、主管会计工作负责人杨之华及会计机构负责人（会计主管人员）吴健萍声明：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

本报告中所涉及的发展战略、经营计划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

公司不存在可预见的重大风险。公司经营中面临的风险主要有宏观经济行业风险、投资风险、业务创新风险、人力资源风险，详见本报告第四节第二条第二款“可能面对的风险”。

十、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....6
第四节 经营情况的讨论与分析.....7
第五节 重要事项.....12
第六节 普通股股份变动及股东情况.....18
第七节 优先股相关情况.....20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....20
第九节 公司债券相关情况.....22
第十节 财务报告.....22
第十一节 备查文件目录.....108

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		
公司、本公司、本集团、华东电脑	指	上海华东电脑股份有限公司
华讯网络	指	上海华讯网络系统有限公司
华存数据	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
华宇电子	指	上海华宇电子工程有限公司
华讯网存	指	上海华讯网络存储系统有限责任公司
教享科技	指	上海教享科技有限公司
华东所、华东计算所	指	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）
中电科集团	指	中国电子科技集团有限公司
股权激励计划	指	公司股票期权激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

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	上海华东电脑股份有限公司
公司的中文简称	华东电脑
公司的外文名称	Shanghai East-China Computer Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	ECC
公司的法定代表人	游小明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯志平	缪抒雅
联系地址	上海市徐汇区桂平路391号B栋27层	上海市徐汇区桂平路391号B栋27层
电话	021-33390000	021-33390288
传真	021-33390011	021-33390011
电子信箱	dm@shecc.com	dm@shecc.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉罗公路1485号43号楼6层
公司注册地址的邮政编码	201800
公司办公地址	上海市桂平路391号新漕河泾国际商务中心B座27层
公司办公地址的邮政编码	200233

公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期内无变化

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
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	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	本报告期内无变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	上海证券交易所	华东电脑	600850	

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	3,205,364,169.39	2,924,133,003.64	9.62
归属于上市公司股东的净利润	170,495,415.36	148,862,429.36	14.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,528,351.88	148,292,080.78	0.83
经营活动产生的现金流量净额	-628,665,927.11	-419,522,656.63	-49.85
	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	2,192,014,534.38	2,089,766,237.32	4.89
总资产	4,974,831,828.20	5,670,073,444.40	-12.26

(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）	0.4036	0.3537	14.11
稀释每股收益（元／股）	0.4028	0.3518	14.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.3540	0.3537	0.08
加权平均净资产收益率（%）	7.77	7.70	增加0.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.82	7.70	减少0.88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	-195,122.69	
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	24,589,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	537,825.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	972,361.83	
少数股东权益影响额	-776,675.02	
所得税影响额	-4,160,325.84	
合计	20,967,063.48	

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

报告期内公司的主营业务包括系统集成与服务、数据中心工程和智能建筑两大业务板块。在主营业务相关板块，公司拥有客户高度认可的品牌与口碑、突出的行业地位与影响力。

1、系统集成与服务

华东电脑是国内领先的 IT 服务提供商，拥有二十多年专业的系统集成服务经验，服务网络覆盖整个中国大陆及香港，并拓展至北美地区，在金融、运营商与互联网、政府和公共服务、企业等行业具有良好的品牌、口碑与行业影响力。

在以第三平台为代表的产业和技术变革技术趋势下，华东电脑为客户提供互联网化与数字化转型的解决方案与服务，将客户需求与技术趋势紧密结合，打造竞争优势，帮助客户实现四个重构：重构体验、重构流程、重构产品、重构商业模式，进一步提升公司的价值创造能力、口碑与行业影响力。

2、数据中心工程和智能建筑

华东电脑是业界领先的数据中心工程和智能建筑服务提供商。为客户提供数据中心、楼宇智能方面的咨询、总体设计、总包管理、工程实施等全过程服务，在业界享有很好的口碑。

华东电脑围绕节能、环保、安全三大主题，积极创新，打造数据中心低能耗的自主产品，为客户提供高可用数据中心整体解决方案，不断巩固和提升综合竞争力。

在经营过程中，华东电脑坚持以解决方案为驱动，同时专注于行业特点和需求，为客户提供

覆盖全生命周期的 IT 服务。公司围绕云计算、大数据、移动互联网、物联网、人工智能等第三代平台相关的新兴技术领域，大力推进先进技术和行业客户需求的融合创新。形成了一系列具有行业特色的综合解决方案。

华东电脑重视创新价值，长期在自主创新方面积极投入。目前，公司在统一云平台、大数据应用、协作通信、业务管理与可视化、信息安全、智能运维等方面形成了一系列自主知识产权的解决方案，得到客户的高度认可。公司注重客户体验与解决方案的落地，在细节中体现服务品质，服务覆盖 IT 系统全生命周期，倍受客户信赖。华东电脑通过整合内外部能力与资源，在大型数据中心、云平台、网络安全等方面积极探索与实践、力争领先，助力新型智慧城市建设与发展。

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

华东电脑作为中国大陆 IT 行业的首家上市公司，经过二十多年行业实践的积累和沉淀，在行业客户、区域覆盖、运营管理、创新能力、人力资源和企业文化等方面兼备优势，具有较强的综合竞争实力，在业内享有良好的声誉。

1、广泛的行业客户基础和营销能力

华东电脑业务覆盖全国的营销网络和服务体系，使公司具备突出的市场拓展能力。公司拥有广泛的客户基础和丰富的行业经验，在金融、运营商与互联网、政府与公共服务、企业等领域均衡发展，多年来赢得了客户的信赖和业界良好的口碑。

2、卓越的运营能力

华东电脑的核心业务专注于系统集成与服务、数据中心工程和智能建筑等领域，多年来积累了丰富的项目实施和经营管理经验，与此同时在资源集约、协同增效等方面也积累了较好的实践，从而使得公司整体上具备卓越的业务运营能力。

3、良好的创新能力

华东电脑重视创新的价值，长期保持对自主创新的积极投入，并在业务实践中注重产品技术创新与行业业务应用的结合。2018 上半年，华东电脑承接了多项科技创新项目，新申请发明专利 1 项，授权发明专利 1 项，新授权软件著作权 15 项。公司在未来将坚定不移地开拓创新，持续推进 IT 技术与传统业务融合创新。

4、优秀的企业文化和人力资源

公司弘扬“以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢”的价值观，具有很强的企业凝聚力和向心力。华东电脑秉承以人为本的理念，培养了一支优秀的技术团队和服务力量。2018 上半年，公司继续健全和完善股权激励等中长期激励机制，强化企业文化建设和团队能力建设，以充分调动和发挥人力资源效能。

5、大股东的影响力

实际控制人中国电子科技集团有限公司和大股东华东计算技术研究所具有雄厚的技术实力和自主可控的创新能力，对华东电脑的业务和品牌形象具有积极的市场影响力。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 上半年，华东电脑坚持按计划经营，稳步推进新一轮的“X+发展策略”，保持对业务的梳理和整合，优化整体业务和价值链布局，不断提升业务价值重心，并采取积极措施保障整体战略的实施。

报告期内，公司继续巩固和提升业务整合带来的协同优势，深入推进板块化运作，深化系统集成与服务、数据中心工程和智能建筑两大核心业务的市场渗透；持续推进业务的国产化和高端化，深入实践“自主可控”，强化核心竞争力，促进核心业务稳健发展；大力推进专注行业用户的解决方案，助力客户实践数字化转型和业务重构；积极把握业务国际化这一增长新动能，依托传

统优势业务系统集成业务，不断深化与重要客户和战略伙伴的合作，持续拓展海外市场布局和本地化经营。

(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	3,205,364,169.39	2,924,133,003.64	9.62
营业成本	2,678,192,160.09	2,413,970,354.46	10.95
销售费用	153,316,418.65	128,748,736.36	19.08
管理费用	203,530,865.99	196,098,962.64	3.79
财务费用	-4,748,703.44	4,270,894.09	-211.19
经营活动产生的现金流量净额	-628,665,927.11	-419,522,656.63	-49.85
投资活动产生的现金流量净额	-15,383,081.25	-4,095,526.12	-275.61
筹资活动产生的现金流量净额	-309,556,788.58	-220,781,522.71	-40.21
研发支出	140,571,751.80	119,828,645.69	17.31

财务费用变动原因说明:本期利息收入增加，利息支出及汇兑损失减少；
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付货款增加，导致经营活动现金流出增加；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购建固定资产、无形资产增加；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期借款减少。

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

单位：元

利润表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	增加额	增减比例
税金及附加	7,933,556.86	1,574,665.04	6,358,891.82	403.83%
财务费用	-4,748,703.44	4,270,894.09	-9,019,597.53	-211.19%
资产减值损失	-418,453.77	10,357,820.85	-10,776,274.62	-104.04%
投资收益	-1,585,611.98	-402,176.58	-1,183,435.40	-294.26%
资产处置收益	-5,116.97	257,616.75	-262,733.72	-101.99%
其他收益	25,640,353.14	3,825,839.61	21,814,513.53	570.19%
营业外支出	267,504.42	3,690,349.88	-3,422,845.46	-92.75%
终止经营净利润	0.00	705,236.26	-705,236.26	-100.00%

1、税金及附加本期发生额 7,933,556.86 元，较上期增加 403.83%，主要原因是：本期流转税增加导致税金及附加增加；
2、财务费用本期发生额-4,748,703.44 元，较上期减少 211.19%，主要原因是：本期利息收入增加，利息支出及汇兑损失减少；
3、资产减值损失本期发生额-418,453.77 元，较上期减少 104.04%，主要原因是：本期计提坏账准备减少及存货跌价准备转回；
4、投资收益本期发生额-1,585,611.98 元，较上期减少 294.26%，主要原因是：上期处置联营企业收益；

5、资产处置收益本期发生额-5,116.97 元，较上期减少 101.99%，主要原因是：本期处置非流动资产的损失增加；
6、其他收益本期发生额 25,640,353.14 元，较上期增加 570.19%，主要原因是：本期政府补助增加；
7、营业外支出本期发生额 267,504.42 元，较上期减少 92.75%，主要原因是：本期非流动资产报废损失减少；
8、终止经营净利润本期发生额 0.00 元，较上期减少 100%，主要原因是：本期无终止经营的子公司。

单位：元

现金流量表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	增加额	增减比例
收到的税费返还	1,127,821.19	46,748.93	1,081,072.26	2312.51%
收到其他与经营活动有关的现金	38,089,262.97	11,609,435.23	26,479,827.74	228.09%
支付的各项税费	243,524,831.32	181,452,744.86	62,072,086.46	34.21%
收回投资收到的现金	0.00	1,316,040.00	-1,316,040.00	-100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	207,979.60	400,150.00	-192,170.40	-48.02%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,591,060.85	5,811,716.12	9,779,344.73	168.27%
吸收投资收到的现金	23,895,248.75	38,904,193.35	-15,008,944.60	-38.58%
取得借款收到的现金	88,407,400.19	221,078,691.35	-132,671,291.16	-60.01%

1、收到的税费返还本期发生额 1,127,821.19 元，较上期增加 2312.51%，主要原因是：本期收到的税费返还增加；
2、收到其他与经营活动有关的现金本期发生额 38,089,262.97 元，较上期增加 228.09%，主要原因是：本期收到的政府补助增加；
3、支付的各项税费本期发生额 243,524,831.32 元，较上期增加 34.21%，主要原因是：本期缴纳上年应交税款增加；
4、收回投资收到的现金本期发生额 0 元，较上期减少 100%，主要原因是：上期收到处置联营企业的投资款；
5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额 207,979.60 元，较上期减少 48.02%，主要原因是：本期收到处置非流动资产的款项减少；
6、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额 15,591,060.85 元，较上期增加 168.27%，主要原因是：本期购建固定资产、无形资产增加；
7、吸收投资收到的现金本期发生额 23,895,248.75 元，较上期减少 38.58%，主要原因是：本期收到的股权激励行权款减少；
8、取得借款收到的现金本期发生额 88,407,400.19 元，较上期减少 60.01%，主要原因是：本期借款减少。

(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	上期期末数	上期期末	本期期末金	情

		末数占总资产的比例（%）		数占总资产的比例（%）	额较上期期末变动比例（%）	况说明
货币资金	655,262,781.29	13.17	1,607,840,256.16	28.36	-59.25	
一年内到期的非流动资产	7,147,411.51	0.14	71,603,758.40	1.26	-90.02	
其他流动资产	35,423,601.51	0.71	11,481,130.41	0.20	208.54	
开发支出	14,002,537.60	0.28	0.00	0.00	100.00	
短期借款	79,949,706.42	3.03	315,000,000.00	9.16	-74.62	
应付职工薪酬	65,726,569.76	2.49	105,052,949.31	3.06	-37.43	
应交税费	18,424,098.77	0.70	134,086,785.16	3.90	-86.26	

其他说明
1、货币资金期末余额 655,262,781.29 元，较期初减少 59.25%，主要原因是：本期归还贷款和支付采购款；
2、一年内到期的非流动资产期末余额 7,147,411.51 元，较期初减少 90.02%，主要原因是：本期收回一年内到期的分期收款项目款；
3、其他流动资产期末余额 35,423,601.51 元，较期初增加 208.54%，主要原因是：本期末待抵扣进项税增加；
4、开发支出期末余额 14,002,537.6 元，较期初增加 100%，主要原因是：本期部分研究开发支出资本化归集；
5、短期借款期末余额 79,949,706.42 元，较期初减少 74.62%，主要原因是：本期归还贷款；
6、应付职工薪酬期末余额 65,726,569.76 元，较期初减少 37.43%，主要原因是：本期支付上年度年终奖；
7、应交税费期末余额 18,424,098.77 元，较期初减少 86.26%，主要原因是：本期缴纳上年应交流转税及企业所得税。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(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

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海华讯网络系统有限公司	12,000	100%	网络系统集成业务	374,554.40	186,637.95	245,419.77	21,873.74	19,411.38
华普信息技术有限公司	6,000	100%	系统集成	6,804.85	6,752.91	3.21	46.00	48.63
华存数据信息技术有限公司	5,100	55%	数据业务为核心的系统集成	31,524.34	13,983.40	10,221.61	-1,117.07	-993.26
上海华宇电子工程有限公司	2,000	100%	智能建筑系统集成	12,535.13	3,278.20	7,991.30	-326.37	-324.77
北京华誉维诚技术服务有限公司	2,000	55%	产品授权服务和 IT 外包解决方案	4,761.71	1,017.46	6,956.48	-19.24	-33.26
上海启明软件股份有限公司	3,750	24.91%	软件产品开发	5,307.11	3,235.80	1,951.97	-564.84	-622.74

报告期内，公司注销全资孙公司上海耐特英丰信息技术有限公司。本次注销有利于内部资源整合，降低管理成本，提高运营效率，不会对公司主营业务的持续性、管理层稳定性和盈利能力产生影响。

(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

1、宏观经济与行业风险：受宏观经济、市场环境、技术变革等诸多因素影响，国内软件与信息技术服务行业正进行着深刻变革与重构。宏观经济政策和行业政策变化可能会对公司经营业绩带来较大影响。

2、投资风险：公司近几年一直在通过资本运作布局产业价值链，新增的投资项目和不符合发展战略的投资项目退出可能给公司经营业绩带来一定影响。

3、业务创新风险：开拓创新业务，需要做长期投入，相关投入在短期内或难以取得效益。新业务及相关产品未来市场可能与预期存在差异，并对公司产生正向或负向的影响。

4、人力资源风险：公司身处软件与信息技术服务行业，最重要的就是人才储备。目前人力资源市场竞争激烈、人才流动性很大，人才市场的波动，可能对公司人才储备与经营成本等产生一定影响。

为此，首先公司将积极调整布局应对市场格局新的变化，借助业务平台和资本运作平台，完

善产业链布局，拓展和深化合作关系，巩固并扩大市场份额。响应市场趋势，优化业务结构，不断提升核心能力，保障核心业务的稳定增长。其次，加强新增投资项目可行性研究，并对退出项目的退出方式和退出机制进行合理评估，最大程度达到预期效益，实现资产保值增值。创新业务的发展受制于上市公司股东对稳定财务回报的要求，在总结经验的基础上，力争寻求新的突破。不断完善人力资源的管理和激励机制，力求核心人才队伍的稳定，充分发挥人力资源效能。

(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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 5 月 22 日召开 2017 年年度股东大会。本次会议的召集、召开程序及出席会议人员的资格均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定。会议由公司副董事长林建民先生主持，经认真审议，并以现场投票和网络投票相结合的方式表决通过了《2017 年年度财务报告全文及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》等议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划行使股票期权提供贷款以及	2014 年 12 月 29 日—2019	是	是		

			其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	年 12 月 27 日				

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
经公司第八届董事会第三十一次会议及 2017 年年度股东大会审议通过，聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2016 年 6 月 8 日，公司因与广州云硕科技发展有限公司（以下简称“云硕公司”）关于《广州云硕云谷数据中心二期项目（百度项目）总承包合同》存在纠纷，向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。2017 年 1 月，云硕公司不服广东省广州市中级人民法院送达的《民事判决书》（2016）粤 01 民初 272 号判决及不服广东省广州市中级人民法院就建设施工合同纠纷（案号：【2016】粤 01 民初 472 号）作出的一审判决向广东省高级人民法院提出上诉。 2018 年 2 月公司收到广东省高级人民法院送达的《民事判决书》（2017）粤民终 329 号，就建设施工合同纠纷一案（【2016】粤 01 民初 472 号）作出终审判决。云硕公司的上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，处理并无不当，应予维持。	2017 年 1 月 20 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 113；中国证券报 B029。 2018 年 2 月 24 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 26；中国证券报 B016。
2017 年 10 月，公司就《广州云硕云谷数据中心二期项目（百度项 目）总承包合同》项目剩余工程结算款及剩余工程结算款的资金占用费向	2017 年 10 月 17 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 122；中国证券报 B043。

广东省广州市中级人民法院提起诉讼。	

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，无不诚信记录。

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
2018 年 1 月 4 日，公司发布《上海华东电脑股份有限公司关于股票期权激励计划 2017 年第四季度行权结果暨股份变动的公告》。股票期权激励计划第一个行权期可行权股票数量为 296.2340 万份，行权期间为 2016 年 12 月 29 日至 2017 年 12 月 28 日，截至 2017 年 12 月 31 日，累计行权且完成过 294.6815 万股，占第一个可行权股票期权总量的 99.48%。注销第一个可行权期剩余未行权部分股票期权共计 15,525 股。 股票期权激励计划第二个行权期可行权股票期权数量为 282.2133 万份，行权期间为 2017 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日。截至 2017 年 12 月 31 日，共行权 471,513 股。	2018 年 1 月 4 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 35；中国证券证报 B034。
2018 年 2 月 10 日，公司结合 2017 年度业绩快报披露工作计划，就股票期权激励计划的限制行权时间做出公告。限制行权期间为 2018 年 2 月 15 日至 2018 年 3 月 1 日。	2018 年 2 月 10 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 78；中国证券报 B036。
2018 年 3 月 24 日，公司结合 2017 年年度报告披露工作计划，就股票期权激励计划的限制行权时间做出公告。限制行权期间为 2018 年 3 月 29 日至 2018 年 5 月 3 日。	2018 年 3 月 24 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 448；中国证券报 B019。
2018 年 4 月 3 日，公司发布《上海华东电脑股份有限公司关于股票期权激励计划 2018 年第一季度行权结果暨股份变动的公告》，截至 2018 年 3 月 31 日，累计行权且完成股份过户登记 147.7925 万股，占第二个行权期可行权股票期权总量的 52.37%。	2018 年 4 月 3 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 100；中国证券报 B035。
2018 年 5 月 24 日，公司结合重大资产重组停牌事项，就股票期权激励计划的限制行权时间做出公告。限制行权期间为 5 月 14 日至 2018 年 6 月 15 日。	2018 年 5 月 24 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 91；中国证券报 B006。
2018 年 6 月 12 日，公司召开第八届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司调整股票期权激励计划行权价格的议案》，根据《股权激励计划》的相关规定及公司 2017 年度利润分配情况，公司董事会同意自 2018 年 6 月 22 日起将公司股票期	2018 年 6 月 14 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 66；中国证券报 B067。

权激励计划的行权价格由 14.65 元/股调整为 14.43 元/股。2018 年 6 月 14 日，公司结合重大资产重组停牌事项及 2017 年度利润分配实施计划，就股票期权激励计划的限制行权时间做出公告。限制行权期间为 2018 年 6 月 19 日至 2018 年 7 月 17 日。	

(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
公司第八届董事会第三十一次会议审议通过《关于向中国电子科技财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》，申请授信 104,000 万元。审议该事项前公司独立董事根据相关规定发表了事前认可意见，并对本事项发表了独立意见。	2018 年 4 月 28 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 79；中国证券报 B187。
公司第八届董事会第三十一次会议审议通过《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》，对 2018 年度与关联方中国电子科技集团有限公司下属研究所及公司达成的日常关联交易金额进行预计。审议该事项前公司独立董事根据相关规定发表了事前认可意见，并对本事项发表了独立意见。	2018 年 4 月 28 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 79；中国证券报 B187。

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

事项概述	查询索引
因公司实际控制人中电科集团正在筹划拟由公司发行股份收购中电科集团信息服务相关业务资产，经公司向上交所申请，公司股票自 2018 年 5 月 14 日起停牌不超过 30 日。 2018 年 6 月 13 日，经公司向上交所申请，公司股票继续停牌不超过 30 日。 2018 年 7 月 11 日，公司召开第八届董事会第三十三次会议审议通过《关于重大资产重组延期复牌的议案》，经向上交所申请，公司股票自 2018 年 7 月 13 日起继续停牌不超过 30 日。 2018 年 7 月 25 日、8 月 10 日，公司分别召开了第八届董事会第三十四次会议和公司 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于重大资产重组延期复牌的议案》，申请公司股票自 2018 年 8 月 12 日起继续停牌不超过 2 个月。 2018 年 8 月 10 日，公司收到实际控制人中电科集团发来的《告知函》，告知其决定终止本次重大资产重组，经公司第八届董事会第三十五次会议审议，决定公司本次重大资产重组终止。	2018 年 5 月 15 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 115；中国证券报 B065； 2018 年 6 月 13 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 56；中国证券报 B062； 2018 年 7 月 13 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 120；中国证券报 A16； 2018 年 7 月 26 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 100；中国证券报 B081； 2018 年 8 月 11 日上海证券交易所网站；上海证券报信息披露 19；中国证券报 B048。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

		余额					
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司				6,000.00		6,000.00
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司				11,251.00	424,000.00	435,251.00
上海长江计算机有限公司	集团兄弟公司		59,520.00	59,520.00			
上海长江科技发展有限公司	集团兄弟公司		176,900.00	176,900.00			
合计			236,420.00	236,420.00	17,251.00	424,000.00	441,251.00
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(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

(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

经核查，公司及控股子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及控股子公司严格遵守国家及地方政府有关环保的法律、法规和相关制度规定，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(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									
二、无限售条件流通股份	421,215,168	100.00	+1,631,075				+1,631,075	422,846,243	100.00
1、人民币普通股	421,215,168	100.00	+1,631,075				+1,631,075	422,846,243	100.00
三、股份总数	421,215,168	100.00	+1,631,075				+1,631,075	422,846,243	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017 年 12 月 29 日，公司股票期权激励计划进入第二个行权期，激励对象自主行权导致公司总股本增加。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,853
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
华东计算技术研究所	0	192,615,366	45.55	0	无	0	国有法人
宋世民	0	23,998,410	5.68	0	无	0	境内自然人
张为民	0	15,405,725	3.64	0	无	0	境内自然人
郭文奇	0	15,405,725	3.64	0	无	0	境内自然人
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－个险分红	0	6,737,959	1.59	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	4,646,590	1.1	0	无	0	未知
中国建银投资有限责任公司	0	4,633,200	1.1	0	无	0	未知
李仲	0	3,825,917	0.9	0	无	0	境内自然人
薛雯庆	0	3,823,135	0.9	0	无	0	境内自然人
谢瀚海	0	3,822,447	0.9	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
					种类	数量	
华东计算技术研究所		192,615,366			人民币普通股	192,615,366	
宋世民		23,998,410			人民币普通股	23,998,410	
张为民		15,405,725			人民币普通股	15,405,725	
郭文奇		15,405,725			人民币普通股	15,405,725	

中国人民人寿保险股份有限公司－分红－个险分红	6,737,959	人民币普通股	6,737,959
中央汇金资产管理有限责任公司	4,646,590	人民币普通股	4,646,590
中国建银投资有限责任公司	4,633,200	人民币普通股	4,633,200
李仲	3,825,917	人民币普通股	3,825,917
薛雯庆	3,823,135		3,823,135
谢瀚海	3,822,447	人民币普通股	3,822,447
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东华东计算技术研究所与其他股东无关联关系，其他股东间未知有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

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
游小明	董事				
林建民	董事	48,685	48,685		
朱闻渊	董事				
张为民	董事	15,405,725	15,405,725		
郭文奇	董事	15,405,725	15,405,725		
王翎翎	董事				
李德毅	独立董事				
罗珉	独立董事				
钱志昂	独立董事				
王文原	监事				
周勤德	监事				
陆亚男	监事				
何巍	监事				
周颖	监事				
王玮	高管				

杨之华	高管	48,514	97,028	+48,514	股权激励行权
孙伟力	高管	48,514	97,028	+48,514	股权激励行权
缪云洁	高管	36,414	36,414		
侯志平	高管	36,414	36,414		

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

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
林建民	董事	128,099	0	61,451	0	128,099
杨之华	高管	98,499	0	48,514	48,514	49,985
孙伟力	高管	98,499	0	48,514	48,514	49,985
缪云洁	高管	98,499	0	48,514	0	98,499
侯志平	高管	98,499	0	48,514	0	98,499
合计	/	522,095	0	255,507	97,028	425,067

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

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 上海华东电脑股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	655,262,781.29	1,607,840,256.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	50,359,964.05	61,342,104.15
应收账款	五、3	1,080,027,686.78	1,085,809,848.17
预付款项	五、5	168,032,301.01	203,256,508.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	126,684,858.58	136,713,034.85
买入返售金融资产			
存货	五、7	2,696,677,953.69	2,342,665,250.15
持有待售资产	五、6	36,516,806.60	36,516,806.60
一年内到期的非流动资产	五、8	7,147,411.51	71,603,758.40
其他流动资产	五、9	35,423,601.51	11,481,130.41
流动资产合计		4,856,133,365.02	5,557,228,697.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	7,193,962.53	8,803,345.11
投资性房地产	五、12	549,006.02	557,904.98
固定资产	五、13	29,501,931.59	31,545,778.30
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	32,833,266.72	39,441,060.11
开发支出	五、15	14,002,537.60	
商誉			
长期待摊费用	五、16	7,287,559.32	6,941,692.71
递延所得税资产	五、17	27,330,199.40	25,554,966.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		118,698,463.18	112,844,747.37
资产总计		4,974,831,828.20	5,670,073,444.40
流动负债：			
短期借款	五、19	79,949,706.42	315,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20	42,878,439.47	49,211,153.90
应付账款	五、21	1,032,117,667.31	1,224,195,449.72
预收款项	五、22	1,355,005,764.16	1,554,458,209.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	65,726,569.76	105,052,949.31
应交税费	五、24	18,424,098.77	134,086,785.16
应付利息			
应付股利	五、25	174,524.00	174,524.00
其他应付款	五、26	47,665,725.40	55,300,103.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		2,641,942,495.29	3,437,479,175.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,641,942,495.29	3,437,479,175.38
所有者权益			
股本	五、27	422,846,243.00	421,215,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	11,512,266.39	-10,751,907.36
减：库存股			
其他综合收益	五、29	1,236,388.09	352,581.68
专项储备			
盈余公积	五、30	50,044,000.19	50,044,000.19
一般风险准备			
未分配利润	五、31	1,706,375,636.71	1,628,906,394.81
归属于母公司所有者权益合计		2,192,014,534.38	2,089,766,237.32
少数股东权益		140,874,798.53	142,828,031.70
所有者权益合计		2,332,889,332.91	2,232,594,269.02
负债和所有者权益总计		4,974,831,828.20	5,670,073,444.40

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:上海华东电脑股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		94,712,622.83	141,948,241.56
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		6,399,094.60	12,385,961.45
应收账款	十三、1	371,568,538.68	347,594,547.01
预付款项		31,471,959.86	53,498,836.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	43,570,484.32	53,082,881.64
存货		279,018,550.44	284,631,469.67
持有待售资产		36,516,806.60	36,516,806.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,099,697.57	10,106,558.43
流动资产合计		889,357,754.90	939,765,302.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十三、3	1,097,818,361.95	1,099,334,709.17
投资性房地产		549,006.02	557,904.98
固定资产		5,339,190.79	6,670,772.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,325,515.70	30,636,013.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,532,969.78	4,993,968.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,135,565,044.24	1,142,193,368.65
资产总计		2,024,922,799.14	2,081,958,671.64
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	195,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,633,424.74	16,966,163.80
应付账款		420,037,785.46	478,187,599.18
预收款项		49,577,135.22	50,677,406.61
应付职工薪酬		7,858,551.15	12,419,923.30
应交税费		422,611.37	454,734.00
应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
其他应付款		87,807,048.24	35,425,289.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		130,000,000.00	
流动负债合计		713,511,080.18	789,305,640.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		713,511,080.18	789,305,640.71
所有者权益：			

股本		422,846,243.00	421,215,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		625,786,641.16	603,522,467.41
减：库存股			
其他综合收益		-30,374.71	-7,978.24
专项储备			
盈余公积		77,106,504.83	77,106,504.83
未分配利润		185,702,704.68	190,816,868.93
所有者权益合计		1,311,411,718.96	1,292,653,030.93
负债和所有者权益总计		2,024,922,799.14	2,081,958,671.64

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、32	3,205,364,169.39	2,924,133,003.64
其中：营业收入	五、32	3,205,364,169.39	2,924,133,003.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、32	3,037,805,844.38	2,755,021,433.44
其中：营业成本	五、32	2,678,192,160.09	2,413,970,354.46
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	五、33	7,933,556.86	1,574,665.04
销售费用	五、34	153,316,418.65	128,748,736.36
管理费用	五、35	203,530,865.99	196,098,962.64
财务费用	五、36	-4,748,703.44	4,270,894.09
资产减值损失	五、37	-418,453.77	10,357,820.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	-1,585,611.98	-402,176.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、38	-1,585,611.98	-402,176.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、39	-5,116.97	257,616.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	五、40	25,640,353.14	3,825,839.61

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		191,607,949.20	172,792,849.98
加：营业外收入	五、41	1,049,860.53	949,274.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、42	267,504.42	3,690,349.88
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		192,390,305.31	170,051,774.39
减：所得税费用	五、43	23,848,123.12	20,439,453.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		168,542,182.19	149,612,320.54
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		168,542,182.19	148,907,084.28
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			705,236.26
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		170,495,415.36	148,862,429.36
2.少数股东损益		-1,953,233.17	749,891.18
六、其他综合收益的税后净额		883,806.41	-1,533,644.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		883,806.41	-1,533,644.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		883,806.41	-1,533,644.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-23,770.60	-12,061.24
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		907,577.01	-1,521,583.29
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		169,425,988.60	148,078,676.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		171,379,221.77	147,328,784.83
归属于少数股东的综合收益总额		-1,953,233.17	749,891.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十四、2	0.4036	0.3537
（二）稀释每股收益(元/股)	十四、2	0.4028	0.3518

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：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	540,881,078.26	473,954,189.35
减：营业成本	十三、4	495,881,142.59	433,914,858.65
税金及附加		1,036,716.77	1,220,093.82
销售费用		6,316,679.34	3,403,680.33
管理费用		41,313,257.19	40,976,862.40
财务费用		1,559,414.84	3,815,726.28
资产减值损失		3,589,950.68	7,972,574.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	98,506,049.25	-302,836.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,493,950.75	-302,836.77
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-141,987.50	163,466.55
其他收益		-2,053,479.70	86,022.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		87,494,498.90	-17,402,954.87
加：营业外收入		22,981.43	131,835.31
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		144,472.57	32,712.27
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		87,373,007.76	-17,303,831.83
减：所得税费用		-539,001.45	-1,195,886.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		87,912,009.21	-16,107,945.62
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		87,912,009.21	-16,107,945.62
2.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		-22,396.47	-11,364.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-22,396.47	-11,364.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-22,396.47	-11,364.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
六、综合收益总额		87,889,612.74	-16,119,309.62
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：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,605,800,880.07	3,252,681,413.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,127,821.19	46,748.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	38,089,262.97	11,609,435.23
经营活动现金流入小计		3,645,017,964.23	3,264,337,597.21
购买商品、接受劳务支付的现金		3,595,763,937.16	3,107,741,645.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		329,963,699.31	289,993,007.61
支付的各项税费		243,524,831.32	181,452,744.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	104,431,423.55	104,672,855.88
经营活动现金流出小计		4,273,683,891.34	3,683,860,253.84
经营活动产生的现金流量净额		-628,665,927.11	-419,522,656.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,316,040.00
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		207,979.60	400,150.00
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		207,979.60	1,716,190.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,591,060.85	5,811,716.12
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		15,591,060.85	5,811,716.12
投资活动产生的现金流量净额		-15,383,081.25	-4,095,526.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,895,248.75	38,904,193.35
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		88,407,400.19	221,078,691.35
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		112,302,648.94	259,982,884.70
偿还债务支付的现金		325,214,528.45	349,768,376.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,644,909.07	130,993,986.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			18,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			2,044.04
筹资活动现金流出小计		421,859,437.52	480,764,407.41
筹资活动产生的现金流量净额		-309,556,788.58	-220,781,522.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,152,494.24	-2,175,471.31
五、现金及现金等价物净增加额	五、44	-952,453,302.70	-646,575,176.77
加：期初现金及现金等价物余额	五、44	1,590,100,119.55	1,056,087,305.02
六、期末现金及现金等价物余额	五、44	637,646,816.85	409,512,128.25

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		582,718,820.16	417,344,190.19
收到的税费返还		720,556.66	
收到其他与经营活动有关的现金		62,835,836.83	60,221,799.22
经营活动现金流入小计		646,275,213.65	477,565,989.41
购买商品、接受劳务支付的现金		599,805,149.61	425,722,995.36
支付给职工以及为职工支付的现金		34,533,620.99	33,013,443.63
支付的各项税费		5,364,148.52	2,219,261.56
支付其他与经营活动有关的现金		21,179,894.60	25,986,306.93
经营活动现金流出小计		660,882,813.72	486,942,007.48

经营活动产生的现金流量净额		-14,607,600.07	-9,376,018.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,316,040.00
取得投资收益收到的现金		100,000,000.00	112,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,600.00	273,000.00
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		100,003,600.00	114,089,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		389,463.10	530,276.00
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			
投资活动现金流出小计		389,463.10	530,276.00
投资活动产生的现金流量净额		99,614,136.90	113,558,764.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,895,248.75	38,904,193.35
取得借款收到的现金		20,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		137,428,200.01	222,831,695.83
筹资活动现金流入小计		181,323,448.76	331,735,889.18
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,819,000.97	88,116,329.76
支付其他与筹资活动有关的现金		19,397,333.35	211,490,106.54
筹资活动现金流出小计		313,216,334.32	429,606,436.30
筹资活动产生的现金流量净额		-131,892,885.56	-97,870,547.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-46,886,348.73	6,312,198.81
加：期初现金及现金等价物余额		141,098,971.56	48,985,910.97
六、期末现金及现金等价物余额		94,212,622.83	55,298,109.78

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	421,215,168.00				-10,751,907.36		352,581.68		50,044,000.19		1,628,906,394.81	142,828,031.70	2,232,594,269.02
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	421,215,168.00				-10,751,907.36		352,581.68		50,044,000.19		1,628,906,394.81	142,828,031.70	2,232,594,269.02
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,631,075.00				22,264,173.75		883,806.41				77,469,241.90	-1,953,233.17	100,295,063.89
（一）综合收益总额							883,806.41				170,495,415.36	-1,953,233.17	169,425,988.60
（二）所有者投入和减少资本	1,631,075.00				22,264,173.75								23,895,248.75
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额	1,631,075.00				22,264,173.75								23,895,248.75
4．其他													
（三）利润分配											-93,026,173.46		-93,026,173.46
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											-93,026,173.46		-93,026,173.46
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	422,846,243.00				11,512,266.39		1,236,388.09		50,044,000.19		1,706,375,636.71	140,874,798.53	2,332,889,332.91

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	419,807,414.00				-36,820,804.24		3,684,779.08		46,906,302.98		1,427,611,667.24	159,315,697.90	2,020,505,056.96
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	419,807,414.00				-36,820,804.24		3,684,779.08		46,906,302.98		1,427,611,667.24	159,315,697.90	2,020,505,056.96
三、本期增减变动金	1,080,750.00				14,968,387.50		-1,533,644.53				64,684,796.56	-17,250,108.82	61,950,180.71

额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额							-1,533,644.53				148,862,429.36	749,891.18	148,078,676.01
（二）所有者投入和减少资本	1,080,750.00				14,968,387.50								16,049,137.50
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额	1,080,750.00				14,968,387.50								16,049,137.50
4．其他													
（三）利润分配											-84,177,632.80	-18,000,000.00	-102,177,632.80
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											-84,177,632.80	-18,000,000.00	-102,177,632.80
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	420,888,164.00				-21,852,416.74		2,151,134.55		46,906,302.98		1,492,296,463.80	142,065,589.08	2,082,455,237.67

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,215,168.00				603,522,467.41		-7,978.24		77,106,504.83	190,816,868.93	1,292,653,030.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,215,168.00				603,522,467.41		-7,978.24		77,106,504.83	190,816,868.93	1,292,653,030.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,631,075.00				22,264,173.75		-22,396.47			-5,114,164.25	18,758,688.03
（一）综合收益总额							-22,396.47			87,912,009.21	87,889,612.74
（二）所有者投入和减少资本	1,631,075.00				22,264,173.75						23,895,248.75
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额	1,631,075.00				22,264,173.75						23,895,248.75
4．其他											
（三）利润分配										-93,026,173.46	-93,026,173.46
1．提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-93,026,173.46	-93,026,173.46
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	422,846,243.00				625,786,641.16		-30,374.71		77,106,504.83	185,702,704.68	1,311,411,718.96

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,807,414.00				577,453,570.53		-29,259.40		73,968,807.62	246,755,226.85	1,317,955,759.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,807,414.00				577,453,570.53		-29,259.40		73,968,807.62	246,755,226.85	1,317,955,759.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,080,750.00				14,968,387.50		-11,364.00			-100,285,578.42	-84,247,804.92
（一）综合收益总额							-11,364.00			-16,107,945.62	-16,119,309.62
（二）所有者投入和减少资本	1,080,750.00				14,968,387.50						16,049,137.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,080,750.00				14,968,387.50						16,049,137.50
4. 其他											
（三）利润分配										-84,177,632.80	-84,177,632.80

1．提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-84,177,632.80	-84,177,632.80
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	420,888,164.00				592,421,958.03		-40,623.40		73,968,807.62	146,469,648.43	1,233,707,954.68

法定代表人：游小明 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1993 年 9 月，经上海市科学技术委员会沪科（93）第 286 号文批准成立。公司是以中国著名的计算机研究和开发机构－华东计算技术研究所雄厚的科技实力为依托，集计算机与信息技术研究开发、生产、销售和服务于一体的高科技公司，也是中国信息产业界的首家上市公司。本公司股票于 1994 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市，股票代码 600850，所属行业为电子信息产业类。

2006 年 2 月 22 日，经本公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3.4 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2012 年 6 月 15 日中国证监会核准了本公司发行股份购买资产的重大资产重组事项。2012 年 7 月 12 日，本公司取得上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，受让华东计算技术研究所和宋世民等 7 名自然人持有的上海华讯网络系统有限公司 88.1%的股权。2012 年 8 月 14 日，公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 171,031,500 股变更为 321,744,887 股。

2012 年 8 月 30 日，公司完成工商变更登记手续，取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司注册资本由 171,031,500 元变更为 321,744,887 元。

2016 年 5 月 18 日，经公司 2015 年度股东大会决议通过 2015 年度利润分配方案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本（321,744,887 股）为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本，共转出资本公积 96,523,466 元，同时股本增加 96,523,466 股，公司股份总数由 321,744,887 股变更为 418,268,353 股。

2016 年 12 月 9 日，公司召开第八届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划调整股票期权数量及第一个行权期符合行权条件的议案》。第一个行权期可行权的股票期权数量为 296.2340 万份。

2016 年 12 月 31 日，公司股票期权第一个行权期行权 153.9061 万份，股本增加 1,539,061 股，公司股份总数由 418,268,353 股变更为 419,807,414 股。

2017 年度，公司股票期权第一个行权期行权 140.7754 万份，股本增加 1,407,754 股，公司股份总数由 419,807,414 股变更为 421,215,168 股。

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，公司股票期权激励计划第二个行权期通过自主行权方式，共行权并完成股份过户登记 1,631,075 股，公司股份总数由 421,215,168 股变更为 422,846,243 股。

本公司的母公司是华东计算技术研究所，持有公司 45.55%股份。最终控制人为中国电子科技集团有限公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖下的国有独资公司。

2、注册信息

公司于 2018 年 1 月 15 日领取了由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码 91310000132222692E 的新版企业法人营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层，办公地址为上海市徐汇区桂平路 391 号新漕河泾国际商务中心 B 幢 27 楼，法定代表人为游小明。

3、经营范围

本公司经营范围包括：电子信息系统、计算机、电子设备、仪器仪表的技术开发、技术咨询、技术服务和销售，系统集成，计算机维修，软件开发及嵌入式软件服务，电子工程设计与施工，安全防范工程设计、施工，防雷工程设计、施工，建筑装饰工程设计、施工，机电安装工程设计、施工，网络工程，卫星电视系统设计、安装、调试，通讯工程及与上述领域有关的技术咨询和技术服务，经外贸部批准的进出口业务。【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】

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司及公司简称如下表

公司简称		公司全称
华讯网络	指	上海华讯网络系统有限公司
华普信息	指	华普信息技术有限公司
华存数据	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
华宇电子	指	上海华宇电子工程有限公司

其中子公司华讯网络投资有四个控股子公司，分别是

公司简称		公司全称
华讯香港	指	华讯网络（香港）有限公司
华讯美国	指	华讯网络（美国）有限公司
华讯网存	指	上海华讯网络存储系统有限责任公司

注：截至2018年6月30日，耐特英丰已经注销，详见附注六、合并范围的变更。

本公司及子公司(以下合称"本集团")主要经营软件和信息技术服务业务。本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、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

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三 10)、存货的计价方法(附注三 11)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注三 9)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 15、18)、开发支出资本化的判断标准(附注三 18)、投资性房地产的计量模式(附注三 14)、收入的确认时点(附注三 24)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三、30。

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

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及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。为进行企业合并发生的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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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 。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于

至少一项其他交易的发生；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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东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，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未

分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

9. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或

适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相

互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少所有者权益。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，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

10. 应收款项

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款，单个法人主体应收账款余额 1000 万元以上（含 1000 万元）或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款，单个法人主体其他应收款余额 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

A．信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄段组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方、押金及备用金组合	本公司合并范围内的关联方、职工备用金借款、项目押金等

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

√适用 □不适用

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）	
账龄段组合	账龄分析法
关联方、押金及备用金组合	单项测试未发现减值的关联方的应收款项和正

	常周转的押金及备用金，一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内	0	0
3 个月~1 年	3	3
1－2 年	5	5
2－3 年	15	15
3－4 年	25	25
4－5 年	35	35
5 年以上	60	60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包装物和低值易耗品）、库存商品、项目成本、建造合同形成的已完工未结算资产、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法等计价

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按五五摊销法摊销。

12. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）持有待售类别的确认标准

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

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售类别的会计处理方法

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

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

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

13. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其

他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

14. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

类别	预计使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
房屋建筑物	50	4.00	1.80

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15. 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。

(2).折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4.00%-10.00%	1.80%-4.80%
运输设备	年限平均法	4-5	4.00%-10.00%	18.00%-24.00%
电子工具	年限平均法	3-5	4.00%-10.00%	18.00%-32.00%
办公设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4).其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目支出根据其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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团针对研发项目研究阶段进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益：针对研发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

① 研发项目已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
② 管理层已批准研发项目的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
③ 已有前期市场调研的研究分析说明研发项目生产的产品具有市场推广能力；
④ 有足够的技术和资金支持，以进行研发项目的开发活动及后续的大规模生产；
⑤ 研发项目的支出能够可靠地归集和计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 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。

21. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、非货币性福利等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

22. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

24. 收入

√适用 □不适用

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

（1）商品销售收入

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

本集团系统集成收入，以合同相关设备已交付，已取得购买方对该项工程的安装验收报告（初验），同时取得与合同相关价款或相应收款凭据时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）建造合同（工程合同）收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。本集团采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本集团根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号－收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

25. 政府补助

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

1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

2、政府补助的计量：

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

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

（4）其他

①与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

②取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

26. 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(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，确认相应的递延所得税资产。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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

•递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

•本集团内该纳税主体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。

27. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28. 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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

29. 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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

30. 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、24、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

31. 其他

□适用 √不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按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；营改增前开工的工程施工项目按照 3%征收率征收增值税	3%/5%/6%/10%/11%/16%/17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7.0%/5.0%/1.0%

企业所得税	应纳税所得额	15.0%/16.5%/25.0%/15.0%-39.0%

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（%）
本公司	15.0
华存数据	15.0
华讯网络	15.0
华讯网存	15.0
华讯香港	16.5
华讯美国	15.0-39.0
华宇电子	15.0
华誉维诚	15.0

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）本公司 2012 年度经上海市科学技术委员会组织复审继续被认定为高新技术企业，2012 年 9 月至 2015 年 9 月，享受 15.0%的企业所得税优惠税率。2015 年 10 月 30 日公司的高新技术企业资质复审已经通过，于 3 年内继续享受 15.0%的企业所得税优惠税率。2018 年 5 月 28 日已向上海市高新技术企业认定办公室提交了高新技术企业的复审材料，目前处于待审批状态。

（2）本公司之子公司华存数据 2017 年 11 月 23 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质复审的认定，继续取得高新技术企业资格，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日按 15%税率征收企业所得税。

（3）本公司之子公司华讯网络，2008 年度通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，2017 年 11 月 7 日经通过上海市高新技术企业认定办公室组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2017 年至 2019 年享受 15%的优惠所得税率。

华讯网络下属子公司华讯网存，通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，2017 年 11 月 7 日经通过上海市高新技术企业认定办公室组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2017 年至 2019 年享受 15%的优惠所得税率。

华讯网络下属子公司华讯香港注册地在香港，企业所得税税率为 16.50%。

华讯网络下属子公司华讯美国所得税率为 15.0%-39.0%，超额累进征收。

（4）本公司之子公司华宇电子获得上海市宝山区国家税务局（上海市地方税务局宝山区分局）企业所得税优惠审批，同意享受 15.00%税率，期限为 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日止。2015 年公司高新技术企业资质已通过复审，继续享受 15.00%的企业所得税优惠税率。2018 年 5 月 25 日已向上海市高新技术企业认定办公室提交了高新技术企业的复审材料，目前处于待审批状态。

（5）本公司之子公司华誉维诚获得北京市海淀区国家税务局（第五税务所）高新技术企业资格认定，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税收优惠政策，按 15.00%税率征收企业所得税，期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。2018 年 6 月 29 日已向北京中关村高新技术企业协会提交了高新技术企业的复审材料，目前处于已提交状态。

3. 其他

□适用 √不适用

五、合并财务报表项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日；上期指 2017 年 1-6 月，本期指 2018 年 1-6 月。

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	204,634.13	219,939.42
银行存款	637,441,702.66	1,589,879,700.07
其他货币资金	17,616,444.50	17,740,616.67
合计	655,262,781.29	1,607,840,256.16
其中：存放在境外的款项总额	15,262,560.05	20,370,494.81

其他说明

1：货币资金期末余额 655,262,781.29 元，较期初减少 59.25%，主要原因是：本期偿还贷款和支付采购款。

2：截止 2018 年 6 月 30 日，本集团受限货币资金主要是保证金，金额 17,615,964.44 元。其中：①公司向银行农民工保证金专户存入的保证金 500,000.00 元；②子公司向银行存入的保函保证金 17,115,964.44 元。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,816,170.51	34,579,483.93
商业承兑票据	6,543,793.54	26,762,620.22
合计	50,359,964.05	61,342,104.15

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,954,895.10	
商业承兑票据	847,500.00	
合计	12,802,395.10	

(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

其他说明

□适用 √不适用

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,121,219,200.88	97.54	41,575,255.60	3.71	1,079,643,945.28	1,124,987,962.91	97.46	39,561,856.24	3.52	1,085,426,106.67
其中：账龄组合	1,121,219,200.88	97.54	41,575,255.60	3.71	1,079,643,945.28	1,124,987,962.91	97.46	39,561,856.24	3.52	1,085,426,106.67
关联方、备用金及押金组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,333,352.28	2.46	27,949,610.78	98.65	383,741.50	29,360,221.17	2.54	28,976,479.67	98.69	383,741.50
合计	1,149,552,553.16	100.00	69,524,866.38	6.05	1,080,027,686.78	1,154,348,184.08	100.00	68,538,335.91	5.94	1,085,809,848.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	552,559,695.48	-	-
3 个月~1 年	255,562,812.91	7,666,884.39	3.00
1 年以内小计	808,122,508.39	7,666,884.39	0.95
1 至 2 年	180,122,633.98	9,006,131.70	5.00
2 至 3 年	100,951,533.04	15,142,729.95	15.00
3 至 4 年	21,322,325.14	5,330,581.28	25.00
4 至 5 年	7,964,767.69	2,787,668.69	35.00
5 年以上	2,735,432.64	1,641,259.59	60.00
合计	1,121,219,200.88	41,575,255.60	3.71

确定该组合依据的说明：

本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：3 个月以内	573,956,941.04		
3 个月~1 年	212,087,638.65	6,362,629.17	3.00
1 年以内小计	786,044,579.69	6,362,629.17	0.81
1 至 2 年	229,341,548.49	11,467,077.42	5.00
2 至 3 年	79,499,381.75	11,924,907.26	15.00
3 至 4 年	15,436,964.62	3,859,241.16	25.00
4 至 5 年	11,405,167.20	3,991,808.53	35.00
5 年以上	3,260,321.16	1,956,192.70	60.00
合　计	1,124,987,962.91	39,561,856.24	3.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,014,387.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,031,249.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3)． 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-3,392.32

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(4)． 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 194,214,952.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,695,362.28 元。

(5)． 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6)． 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

4、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	137,647,412.51	97.52	10,962,553.93	7.96	126,684,858.58	145,969,980.43	96.83	9,343,035.58	6.40	136,626,944.85
其中：账龄组合	124,004,319.74	87.85	10,962,553.93	8.84	113,041,765.81	131,430,484.75	87.19	9,343,035.58	7.11	122,087,449.17
关联方、备用金及押金组合	13,643,092.77	9.67	-	-	13,643,092.77	14,539,495.68	9.64			14,539,495.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,503,380.65	2.48	3,503,380.65	100.00	-	4,781,002.89	3.17	4,694,912.89	98.20	86,090.00
合计	141,150,793.16	100.00	14,465,934.58	10.25	126,684,858.58	150,750,983.32	100.00	14,037,948.47	9.31	136,713,034.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	42,541,119.94	-	-
3 个月~1 年	35,379,028.35	1,061,370.85	3.00
1 年以内小计	77,920,148.29	1,061,370.85	1.36

1 至 2 年	12,629,912.37	631,495.61	5.00
2 至 3 年	15,222,135.38	2,283,320.31	15.00
3 至 4 年	8,896,746.69	2,224,186.68	25.00
4 至 5 年	3,356,182.95	1,174,664.04	35.00
5 年以上	5,979,194.06	3,587,516.44	60.00
合计	124,004,319.74	10,962,553.93	8.84

确定该组合依据的说明：

本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

账　龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：3 个月以内	49,988,055.44		
3 个月~1 年	32,603,164.48	978,094.95	3.00
1 年以内小计	82,591,219.92	978,094.95	1.18
1 至 2 年	20,803,570.97	1,040,178.54	5.00
2 至 3 年	14,673,039.61	2,200,955.95	15.00
3 至 4 年	5,468,325.82	1,367,081.45	25.00
4 至 5 年	3,919,489.48	1,371,821.32	35.00
5 年以上	3,974,838.95	2,384,903.37	60.00
合　计	131,430,484.75	9,343,035.58	7.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,682,018.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 330,760.07 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	923,272.17

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款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
备用金、押金	13,709,552.48	14,539,495.68

保证金	92,346,470.90	100,656,632.95
代收代付款	12,516,015.69	17,459,387.82
其他	22,578,754.09	18,095,466.87
合计	141,150,793.16	150,750,983.32

(5). 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
第一名	保证金	2,800,000.00	1 年以内	1.98	84,000.00
第二名	保证金	2,711,304.74	1-2 年	1.92	114,840.05
第三名	保证金	2,372,847.76	1 年以内	1.68	41,245.43
第四名	押金	2,066,350.80	1 年以内	1.46	-
第五名	保证金	2,005,576.90	2-3 年	1.42	294,299.88
合计	/	11,956,080.20	/	8.46	534,385.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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

5、 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	158,650,050.54	94.42	179,274,362.86	88.20
1 至 2 年	5,770,590.51	3.43	20,041,516.67	9.86
2 至 3 年	2,826,005.25	1.68	3,013,441.92	1.48
3 年以上	785,654.71	0.47	927,186.69	0.46
合计	168,032,301.01	100.00	203,256,508.14	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：

主要是合同尚未履行完毕

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 83,748,828.95 元，占预付款项期末余额合计数的

比例 49.84%。

其他说明
□适用 √不适用

6、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的非流动资产	36,516,806.60			
合计	36,516,806.60			/

其他说明：
公司持有的教享科技股权在合并报表上被划分为持有待售资产。

7、 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						
库存商品	241,133,656.32	3,912,595.69	237,221,060.63	160,421,826.65	4,027,713.86	156,394,112.79
周转材料	481,045.02	-	481,045.02	479,469.55	-	479,469.55
项目成本	259,599,486.16	-	259,599,486.16	262,201,089.03	-	262,201,089.03
发出商品	2,208,163,826.51	11,611,839.10	2,196,551,987.41	1,931,771,319.77	14,307,834.17	1,917,463,485.60
委托加工物资	2,824,374.47	-	2,824,374.47	6,127,093.18	-	6,127,093.18
合计	2,712,202,388.48	15,524,434.79	2,696,677,953.69	2,361,000,798.18	18,335,548.03	2,342,665,250.15

(2). 存货跌价准备

√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						
库存商品	4,027,713.86			115,118.17		3,912,595.69
周转材料						
项目成本						
发出商品	14,307,834.17			2,695,995.07		11,611,839.10
委托加工物资						
合计	18,335,548.03			2,811,113.24		15,524,434.79

(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

存货跌价准备计提和转回原因

项　目	计提存货跌价准备的原因	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	库存时间长，可变现净值低于成本	存货已处置或有新订单
发出商品	合同执行困难	合同继续执行

8、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的分期收款项目款	7,147,411.51	71,603,758.40
合计	7,147,411.51	71,603,758.40

其他说明

一年内到期的非流动资产期末余额 7,147,411.51 元，较期初减少 90.02%，主要原因是：本期收回一年内到期的分期收款项目款。

9、 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
待认证、待抵扣及预缴税金	35,423,601.51	11,481,130.41
合计	35,423,601.51	11,481,130.41

其他说明

其他流动资产期末余额 35,423,601.51 元，较期初增加 208.54%，主要原因是：本期末待抵扣进项税增加。

10、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	14,850,325.59	14,850,325.59		14,850,325.59	14,850,325.59	
按公允价值计量的						
按成本计量的	14,850,325.59	14,850,325.59		14,850,325.59	14,850,325.59	
减：一年内到期的可供出售金融资产						
合计	14,850,325.59	14,850,325.59		14,850,325.59	14,850,325.59	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海华东电脑利集国际贸易有限公司	12,197,825.59			12,197,825.59	12,197,825.59			12,197,825.59	17.50	
浙江溢华电子有限公司	2,652,500.00			2,652,500.00	2,652,500.00			2,652,500.00	18.00	
合计	14,850,325.59			14,850,325.59	14,850,325.59			14,850,325.59	—	

注：以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	14,850,325.59		14,850,325.59
本期计提			
本期减少			
期末已计提减值金余额	14,850,325.59		14,850,325.59

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
上海启明软件股份有限公司	8,803,345.11			-1,585,611.98	-23,770.60					7,193,962.53	
小计	8,803,345.11			-1,585,611.98	-23,770.60					7,193,962.53	
合计	8,803,345.11			-1,585,611.98	-23,770.60					7,193,962.53	

12、 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项　目	房屋、建筑物	合　计
一、账面原值		
1．期初余额	1,007,053.55	1,007,053.55
2．本期增加金额		
3．本期减少金额		
4．期末余额	1,007,053.55	1,007,053.55
二、累计折旧和累计摊销		
1．期初余额	449,148.57	449,148.57
2．本期增加金额	8,898.96	8,898.96
（1）计提或摊销	8,898.96	8,898.96
3．本期减少金额		
4．期末余额	458,047.53	458,047.53
三、减值准备		
四、账面价值		
1．期末账面价值	549,006.02	549,006.02
2．期初账面价值	557,904.98	557,904.98

13、 固定资产

(1)． 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	电子工具	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	76,185,284.68	13,424,935.15	4,121,184.74	93,731,404.57
2.本期增加金额	2,886,539.23	710,690.07	535,853.89	4,133,083.19
（1）购置	2,886,539.23	710,690.07	535,853.89	4,133,083.19
3.本期减少金额	8,076,530.37	1,314,587.77	105,128.21	9,496,246.35
（1）处置或报废	8,076,530.37	1,314,587.77	105,128.21	9,496,246.35
4.期末余额	70,995,293.54	12,821,037.45	4,551,910.42	88,368,241.41
二、累计折旧				
1.期初余额	48,390,350.77	10,671,831.98	3,010,981.20	62,073,163.95
2.本期增加金额	5,126,484.14	486,015.03	159,417.71	5,771,916.88

（1）计提	5,126,484.14	486,015.03	159,417.71	5,771,916.88
3.本期减少金额	7,742,503.15	1,248,858.38	99,871.80	9,091,233.33
（1）处置或报废	7,742,503.15	1,248,858.38	99,871.80	9,091,233.33
4.期末余额	45,774,331.76	9,908,988.63	3,070,527.11	58,753,847.50
三、减值准备				
1.期初余额	112,462.32			112,462.32
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	112,462.32			112,462.32
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,108,499.46	2,912,048.82	1,481,383.31	29,501,931.59
2.期初账面价值	27,682,471.59	2,753,103.17	1,110,203.54	31,545,778.30

(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

14、 无形资产

(1)． 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	81,992,669.96	3,800,000.00	3,000,000.00	88,792,669.96
2.本期增加金额	9,241.51	-	-	9,241.51
(1)购置	9,241.51	-	-	9,241.51
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	82,001,911.47	3,800,000.00	3,000,000.00	88,801,911.47
二、累计摊销				
1.期初余额	44,613,609.17	2,662,667.29	2,075,333.39	49,351,609.85
2.本期增加金额	6,481,034.88	76,000.02	60,000.00	6,617,034.90
（1）计提	6,481,034.88	76,000.02	60,000.00	6,617,034.90
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	51,094,644.05	2,738,667.31	2,135,333.39	55,968,644.75

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,907,267.42	1,061,332.69	864,666.61	32,833,266.72
2.期初账面价值	37,379,060.79	1,137,332.71	924,666.61	39,441,060.11

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

15、 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
本公司的研发项目		31,468,748.32			31,468,748.32	
华讯网络的研发项目		87,170,414.21			73,167,876.61	14,002,537.60
华存数据的研发项目		13,913,413.25			13,913,413.25	
华誉维诚的研发项目		4,505,634.43			4,505,634.43	
华宇电子的研发项目		3,513,541.59			3,513,541.59	
合计		140,571,751.80			126,569,214.20	14,002,537.60

其他说明

开发支出期末余额 14,002,537.6 元，较期初增加 100%，主要原因是：本期研究开发支出资本化归集。

16、 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
经营租入固定资产改良	6,941,692.71	2,661,997.19	2,316,130.58	-	7,287,559.32
合计	6,941,692.71	2,661,997.19	2,316,130.58	-	7,287,559.32

17、 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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	87,383,995.62	13,191,015.61	87,076,559.98	13,134,382.31
职工薪酬				
暂估成本	94,261,225.27	14,139,183.79	82,803,892.38	12,420,583.85
无形资产摊销年限差异				
合计	181,645,220.89	27,330,199.40	169,880,452.36	25,554,966.16

(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	28,018,060.33	28,798,060.34
可抵扣亏损	150,767,430.56	174,617,050.36
合计	178,785,490.89	203,415,110.70

(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

其他说明：

□适用 √不适用

18、 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	转回	核销/转销	
坏账准备	82,576,284.38	3,696,405.80	1,362,009.37	919,879.85	83,990,800.96
存货跌价准备	18,335,548.03		2,752,850.20	58,263.04	15,524,434.79
可供出售金融资产减值准备	14,850,325.59				14,850,325.59
固定资产减值准备	112,462.32				112,462.32
合 计	115,874,620.32	3,696,405.80	4,114,859.57	978,142.89	114,478,023.66

19、 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
信用借款	79,949,706.42	315,000,000.00
合计	79,949,706.42	315,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额 79,949,706.42 元，较期初减少 74.62%，主要原因是：本期偿还贷款。

(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

20、 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	9,293,204.81	29,410,241.00
银行承兑汇票	33,585,234.66	19,800,912.90
合计	42,878,439.47	49,211,153.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

21、 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	844,463,260.73	989,631,004.13
1-2 年	55,254,881.47	151,710,353.86
2-3 年	97,507,681.42	22,967,628.64
3 年以上	34,891,843.69	59,886,463.09
合计	1,032,117,667.31	1,224,195,449.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	39,915,907.17	项目尚未完工，款项未结算
项目二	30,827,330.73	项目尚未完工，款项未结算
项目三	12,654,239.95	项目尚未完工，款项未结算
项目四	10,615,130.98	项目尚未完工，款项未结算
项目五	5,362,890.20	项目尚未完工，款项未结算
项目六	5,313,725.04	项目尚未完工，款项未结算
合计	104,689,224.07	/

其他说明

□适用 √不适用

22、 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	1,147,172,969.74	1,336,899,214.11

1-2 年	137,856,536.78	162,785,337.80
2-3 年	61,472,333.31	43,987,919.12
3 年以上	8,503,924.33	10,785,738.92
合计	1,355,005,764.16	1,554,458,209.95

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	25,626,179.56	项目尚未结束
项目二	20,172,348.06	项目尚未结束
项目三	13,689,403.71	项目尚未结束
项目四	13,566,361.77	项目尚未结束
项目五	11,899,034.98	项目尚未结束
项目六	10,906,389.78	项目尚未结束
合计	95,859,717.86	/

(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

23、 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	102,373,448.21	273,577,809.94	313,120,522.61	62,830,735.54
二、离职后福利-设定提存计划	2,679,501.10	26,278,031.12	26,061,698.00	2,895,834.22
三、辞退福利	-	980,217.66	980,217.66	-
合计	105,052,949.31	300,836,058.72	340,162,438.27	65,726,569.76

(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	99,130,573.89	240,018,801.84	279,677,917.55	59,471,458.18
二、职工福利费	-	828,005.29	828,005.29	-
三、社会保险费	1,495,969.71	16,908,804.30	16,767,191.96	1,637,582.05
其中：医疗保险费	1,309,879.27	12,378,622.88	12,272,201.39	1,416,300.76
工伤保险费	48,685.25	336,521.09	353,028.68	32,177.66
生育保险费	137,405.19	1,202,169.76	1,192,146.44	147,428.51
其他保险	-	2,991,490.57	2,949,815.45	41,675.12
四、住房公积金	1,244,155.01	14,569,741.64	14,612,096.14	1,201,800.51
五、工会经费和职工教育	502,749.60	1,252,456.87	1,235,311.67	519,894.80

经费				
六、其他				
合计	102,373,448.21	273,577,809.94	313,120,522.61	62,830,735.54

(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	2,597,085.22	25,534,464.34	25,324,685.47	2,806,864.09
2、失业保险费	82,415.88	743,566.78	737,012.53	88,970.13
合计	2,679,501.10	26,278,031.12	26,061,698.00	2,895,834.22

其他说明：

√适用 □不适用

1：本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2：应付职工薪酬期末余额65,726,569.76元，较期初减少37.43%，主要原因是：本期支付上年度年终奖。

24、 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	785,815.01	90,889,716.23
企业所得税	13,505,001.08	31,839,518.90
个人所得税	2,987,382.16	3,849,865.34
城市维护建设税	46,313.82	1,103,717.96
教育费附加	24,086.85	2,727,418.76
地方教育费附加	16,183.24	1,818,404.34
河道管理费	56.50	56.50
其他税金	1,059,260.11	1,858,087.13
合计	18,424,098.77	134,086,785.16

其他说明：

应交税费期末余额 18,424,098.77 元，较期初减少 86.26%，主要原因是：本期缴纳上年应交流转税及企业所得税。

25、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	174,524.00	174,524.00
合计	174,524.00	174,524.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

对方尚未领取。

26、 其他应付款

(1). 按账龄列示其他应付款

项　　目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,744,704.90	32,036,157.14
1-2 年	7,465,731.88	10,452,783.12
2-3 年	4,235,403.21	3,794,080.45
3 年以上	9,219,885.41	9,017,082.63
合　　计	47,665,725.40	55,300,103.34

(2). 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
押金及保证金	40,443,377.76	48,927,091.75
代收代付款项	6,957,538.98	5,215,494.54
其他	264,808.66	1,157,517.05
合计	47,665,725.40	55,300,103.34

(3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	1,425,102.70	保证金
项目二	1,323,706.23	保证金
项目三	1,000,000.00	往来款
合计	3,748,808.93	/

其他说明

□适用 √不适用

长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

27、 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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,215,168.00	+1,631,075.00				1,631,075.00	422,846,243.00

其他说明：

2017 年 12 月 5 日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过《关于公司股票期权激励计划调整激励对象名单、股票期权数量及第二个行权期符合行权条件的议案》。根据《股票期权

激励计划》的相关规定，公司未发生《股票期权激励计划》中规定不得发生的情形；公司股票期权激励计划第二个行权期公司业绩考核指标全部满足行权条件。本次股票行权价格为 14.65 元/股，采用自主行权方式，第二个行权期实际可行权的股票期权数量为 282.2133 万份，行权有效期为 2017 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日。

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，公司股票期权激励计划第二个行权期通过自主行权方式，共行权并完成股份过户登记 1,631,075 股，公司股份总数由 421,215,168 股变更为 422,846,243 股。

28、 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）	-39,331,991.65	31,659,165.75	-	-7,672,825.90
其他资本公积	28,580,084.29	-	9,394,992.00	19,185,092.29
合计	-10,751,907.36	31,659,165.75	9,394,992.00	11,512,266.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
资本公积期末余额 11,512,266.39 元，较期初增加 207.07%，主要原因是：本期股权激励行权。

29、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	352,581.68	883,806.41			883,806.41		1,236,388.09
其中：权益法	-7,069.07	-23,770.60			-23,770.60		-30,839.67

下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	359,650.75	907,577.01			907,577.01		1,267,227.76
其他综合收益合计	352,581.68	883,806.41			883,806.41		1,236,388.09

项　目	2016 年 12 月 31 日	上期发生额					2017 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,684,779.08	-1,533,644.53			-1,533,644.53		2,151,134.55
其中：							
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-29,655.93	-12,061.24			-12,061.24		-41,717.17
可供出售金融资产公允价值变动损							

项　目	2016 年 12 月 31 日	上期发生额					2017 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
益							
外币财务报表折算差额	3,714,435.01	-1,521,583.29			-1,521,583.29		2,192,851.72
其他综合收益合计	3,684,779.08	-1,533,644.53			-1,533,644.53		2,151,134.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
其他综合收益期末余额 1,236,388.09 元，较期初增加 250.67%，主要原因是：本期汇率变动。

30、 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	50,044,000.19			50,044,000.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,044,000.19			50,044,000.19

31、 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	1,628,906,394.81	1,427,611,667.24
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	1,628,906,394.81	1,427,611,667.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,495,415.36	148,862,429.36
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	93,026,173.46	84,177,632.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,706,375,636.71	1,492,296,463.80

注：利润分配情况的说明
根据 2018 年 5 月 22 日经本公司 2017 年年度股东大会批准的《2017 年度利润分配预案》，本

公司向全体股东派发现金股利，以方案实施前的公司总股本 422,846,243 股为基数，每股派发现金红利 0.22 元（含税），共计派发现金红利 93,026,173.46 元。

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。

32、 营业收入和营业成本

√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	3,204,985,334.29	2,678,183,261.13	2,924,124,409.05	2,413,961,455.50
其他业务	378,835.10	8,898.96	8,594.59	8,898.96
合计	3,205,364,169.39	2,678,192,160.09	2,924,133,003.64	2,413,970,354.46

33、 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
城市维护建设税	1,213,770.98	704,010.04
教育费附加	2,530,671.96	-415,777.60
地方教育费附加	1,686,720.04	-283,977.03
河道管理费	167,425.13	-7,608.24
其他	2,334,968.75	1,578,017.87
合计	7,933,556.86	1,574,665.04

其他说明：

税金及附加本期发生额 7,933,556.86 元，较上期增加 403.83%，主要原因是：本期流转税增加导致税金及附加增加。

34、 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	114,637,536.73	89,725,488.98
差旅费	8,664,330.54	8,253,835.56
业务招待费	8,247,592.26	8,948,206.10
房屋租金	5,652,849.21	6,793,374.02
交通运输费	8,524,775.86	7,084,446.83
折旧费	1,789.23	3,411.07
其他	7,587,544.82	7,939,973.80
合计	153,316,418.65	128,748,736.36

35、 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	51,628,914.84	48,819,124.13
办公费	3,163,066.58	3,693,589.19
房屋租金	8,572,182.77	7,748,174.47
审计费	824,638.21	874,339.62
折旧费	1,631,073.06	1,615,009.78
差旅费	912,843.79	1,564,173.45
业务招待费	1,236,876.28	1,570,910.88
研发费用	126,569,214.20	119,828,645.69
会务费	279,254.15	239,136.72
无形资产摊销	2,054,966.37	4,584,079.35
咨询顾问费	2,798,464.63	761,133.18
其他	3,859,371.11	4,800,646.18
合计	203,530,865.99	196,098,962.64

36、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,878,671.44	6,652,493.04
减：利息收入	-5,741,628.39	-3,453,965.41
汇兑损益	-632,375.84	2,467,155.47
其他（现金折扣等）	-1,253,370.65	-1,394,789.01
合计	-4,748,703.44	4,270,894.09

其他说明：

财务费用本期发生额-4,748,703.44 元，较上期减少 211.19%，主要原因是：本期利息收入增加，利息支出及汇兑损失减少。

37、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,334,396.43	9,739,207.56
二、存货跌价损失	-2,752,850.20	618,613.29
合计	-418,453.77	10,357,820.85

其他说明：

资产减值损失本期发生额-418,453.77 元，较上期减少 104.04%，主要原因是：本期计提坏账准备减少及存货跌价准备转回。

38、 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	-1,585,611.98	-1,718,440.73
处置长期股权投资产生的投资收益		1,316,264.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-1,585,611.98	-402,176.58

其他说明：

投资收益本期发生额-1,585,611.98元，较上期减少294.26%，主要原因是：上期处置联营企业收益。

39、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-5,116.97	257,616.75
合计	-5,116.97	257,616.75

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额-5,116.97 元，较上期减少 101.99%，主要原因是：本期处置非流动资产的损失增加。

40、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,640,353.14	3,825,839.61
合计	25,640,353.14	3,825,839.61

其他说明：

√适用 □不适用

其他收益本期发生额 25,640,353.14 元，较上期增加 570.19%，主要原因是：本期政府补助增加。

41、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,049,860.53	949,274.29	1,049,860.53
合计	1,049,860.53	949,274.29	1,049,860.53

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

42、 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	190,005.72	3,283,596.80	190,005.72
其中：固定资产处置损失	190,005.72	175,783.31	190,005.72
无形资产处置损失		3,107,813.49	
其他	77,498.70	406,753.08	77,498.70
合计	267,504.42	3,690,349.88	267,504.42

其他说明：

营业外支出本期发生额 267,504.42 元，较上期减少 92.75%，主要原因是：本期非流动资产处置净损失减少。

43、 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	25,623,356.36	17,046,642.49
递延所得税费用	-1,775,233.24	3,392,811.36
合计	23,848,123.12	20,439,453.85

(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	上期发生额
利润总额	192,390,305.31	170,051,774.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,858,545.80	25,507,766.16
子公司适用不同税率的影响	-407,558.13	-1,710,550.91
调整以前期间所得税的影响	-8,345,243.81	-8,437,009.36
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,430,091.82	6,239,736.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	-687,712.56	-1,160,488.95
所得税费用	23,848,123.13	20,439,453.85

其他说明：

□适用 √不适用

44、 现金流量表项目注释

(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
收到的政府补助	27,693,832.84	3,825,839.61
利息收入	5,605,896.98	3,450,463.64
代收代付款	2,681,598.69	2,792,109.44
其他	2,107,934.46	1,541,022.54
合计	38,089,262.97	11,609,435.23

(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
销售费用的付现部分	37,281,780.65	36,772,318.45
管理费用的付现部分	17,959,315.40	9,644,069.88
代收代付款及保证金	36,598,689.41	43,413,941.53
银行手续费支出	760,877.42	2,604,333.31
研发支出	8,976,857.02	12,238,192.71
其他	2,853,903.65	
合计	104,431,423.55	104,672,855.88

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
行权新增股份登记费		2,044.04
合计		2,044.04

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
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	168,542,182.19	149,612,320.54
加：资产减值准备	-418,453.77	10,357,820.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,551,427.94	5,950,785.44
无形资产摊销	6,617,034.90	7,671,099.53
长期待摊费用摊销	2,316,130.58	1,779,061.60
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）	5,116.97	2,993,267.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	190,005.72	32,712.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,726,177.20	7,559,901.23
投资损失（收益以“－”号填列）	1,585,611.98	402,176.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,775,233.24	4,175,252.75
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）	-351,259,853.34	-163,627,991.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	508,870,925.41	-77,943,085.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-970,873,874.65	-368,585,534.24
其他	256,875.00	99,555.79
经营活动产生的现金流量净额	-628,665,927.11	-419,522,656.63
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	637,646,816.85	409,512,128.25
减：现金的期初余额	1,590,100,119.55	1,056,087,305.02
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	-952,453,302.70	-646,575,176.77

(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	637,646,816.85	1,590,100,119.55
其中：库存现金	204,634.13	219,939.42
可随时用于支付的银行存款	637,441,702.66	1,589,879,700.07
可随时用于支付的其他货币资金	480.06	480.06
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	637,646,816.85	1,590,100,119.55
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

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司自身使用受限制的现金和现金等价物。

45、 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

46、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,935,740.65	6.6166	78,974,021.58
港币	36,149,444.67	0.8516	30,783,441.26
加拿大元	26,613.24	4.9947	132,925.15
应收账款			
其中：美元	4,312,291.65	6.6166	28,532,708.93
短期借款			
美元	5,282,124.72	6.6166	34,949,706.42
应付账款			
美元	8,921,601.76	6.6166	59,030,670.21
其他应付款			
美元	13,324,402.26	6.6166	88,162,239.99

(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

47、 境外实体主要报表项目的折算汇率

（1）主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目

	2018 年 6 月 30 日	2018 年 1 月 1 日
华讯香港	1 美元 = 6.6166 人民币	1 美元 = 6.5342 人民币
华讯美国	1 美元 = 6.6166 人民币	1 美元 = 6.5342 人民币
单位名称	收入、费用现金流量项目	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
华讯香港	1 美元=6.4916 人民币	1 美元=6.8621 人民币
华讯美国	1 美元=6.4916 人民币	1 美元=6.8621 人民币

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。

（2）记账本位币情况

合并成本	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
华讯香港	香港	美元	否	不适用	不适用
华讯美国	美国	美元	否	不适用	不适用

48、 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
财政补贴	24,716,520.30	与收益相关	24,626,520.30
软件产品即征即退增值税	407,264.53	与收益相关	407,264.53
上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目补贴	500,000.00	与收益相关	500,000.00
企业信用评级补贴	4,000.00	与收益相关	4,000.00
稳岗补贴	12,568.31	与收益相关	12,568.31
合 计	25,640,353.14		25,640,353.14

2. 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
面向装备控制的嵌入式实时操控系统项目专项贴息退回	-2,681,000.00	集团内部委托贷款将不被纳入专项资金贴息支持范围。
合 计	-2,681,000.00	

六、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

2018 年 1 月 25 日，公司已收到中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局发出的《准予注销登记通知书》，上海耐特英丰信息技术有限公司的注销手续全部办理完毕。

6、 其他

□适用 √不适用

七、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	
华普信息	北京	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100		同一控制
华讯网络	上海	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100		同一控制
华讯香港	香港	香港	贸易	100		同一控制
华讯美国	美国	美国	贸易	100		同一控制
华宇电子	上海	上海	电子工程施工	100		同一控制
华存数据	上海	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	55		非同一控制
华誉维诚	北京	北京	IT 专业服务	55		非同一控制
华讯网存	上海	上海	计算机存储领域“四技”服务	40		非同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对华讯网存的持股比例和表决权比例不一致的原因：华讯网存的股东上海华储实业合伙企业（有限合伙）（持股比例 55%）与公司的全资子公司华讯网络签订了一致行动人协议，约定由华讯网络代为行使表决权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权

	比例（%）	东的损益	告分派的股利	益余额
华存数据	45%	-4,469,649.76		62,925,284.97
华誉维诚	45%	-149,651.65		4,306,965.01
华讯网存	60%	2,666,068.24		73,642,548.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
√适用 □不适用
华讯网存少数股东的持股比例和表决权比例不一致的原因，详见附注七、1、（1）注释。

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华存数据	303,830,764.57	11,412,624.23	315,243,388.80	175,409,422.21		175,409,422.21	412,809,787.18	12,743,629.90	425,553,417.08	275,786,895.46		275,786,895.46
华誉维诚	43,781,364.00	3,835,780.33	47,617,144.33	37,442,509.64		37,442,509.64	38,906,317.85	4,682,346.88	43,588,664.73	33,081,470.81		33,081,470.81
华讯网存	233,097,322.33	3,151,746.76	236,249,069.09	113,175,883.26		113,175,883.26	201,318,274.14	3,230,965.94	204,549,240.08	86,076,513.66		86,076,513.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华存数据	102,216,062.05	-9,932,555.03	-9,932,555.03	-7,647,045.92	236,476,605.95	2,519,608.19	2,519,608.19	14,891,948.37
华誉维诚	69,564,797.68	-332,559.23	-332,559.23	-636,144.75	71,643,700.80	-2,794,893.53	-2,794,893.53	-7,188,149.17
华讯网存	244,478,257.10	4,600,459.41	4,600,459.41	-11,556,573.25	149,432,846.80	1,629,318.40	1,629,318.40	-30,505,378.30

(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

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

2、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海启明软件股份有限公司	上海	上海	软件开发	24.91		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海启明软件股份有限公司	上海启明软件股份有限公司
流动资产	38,193,767.95	38,261,594.66
非流动资产	14,877,323.12	16,931,417.06
资产合计	53,071,091.07	55,193,011.72
流动负债	21,140,769.93	17,088,386.16
非流动负债		
负债合计	21,140,769.93	17,088,386.16
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	32,358,030.35	38,104,625.56
按持股比例计算的净资产份额	8,060,385.36	9,491,862.23
对联营企业权益投资的账面价值	7,193,962.53	8,803,345.11
营业收入	19,519,690.68	24,362,070.22
净利润	-6,227,410.97	-6,898,597.87
终止经营的净利润		
其他综合收益	-95,425.95	-48,419.27

综合收益总额	-6,322,836.92	-6,947,017.14
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。

1、市场风险

（1）外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团各公司相关部门负责监控各公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项　　目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	78,974,021.58	30,916,366.41	109,890,387.99
应收款项	28,532,708.93		28,532,708.93
合　　计	107,506,730.52	30,916,366.41	138,423,096.92
外币金融负债：			
短期借款	34,949,706.42		34,949,706.42
应付款项	147,192,910.20		147,192,910.20
合　　计	182,142,616.62		182,142,616.62

（续）

项 目	期初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	97,314,084.78	10,086,759.65	107,400,844.43
应收款项	48,959,705.85		48,959,705.85
合 计	146,273,790.63	10,086,759.65	156,360,550.28
外币金融负债			
短期借款			
应付款项	80,102,791.31		80,102,791.31
合 计	80,102,791.31		80,102,791.31

于 2018 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期利润总额的影响如下：

项 目	汇率变动	本期	上期
		对利润总额的影响	对利润总额的影响
美元	对人民币升值 5%	-3,731,794.31	2,628,901.56
美元	对人民币贬值 5%	3,731,794.31	-2,628,901.56
其他外币项目	对人民币升值 5%	1,545,818.32	-112.69
其他外币项目	对人民币贬值 5%	-1,545,818.32	112.69

（2） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。由于本集团固定利率借款均为短期借款，因此本集团利率风险-公允价值变动风险并不重大。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于本期及 2017 年度本集团并无利率互换安排。

2、信用风险

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

本集团银行存款主要存放于信用优良的金融机构，本集团认为目前信用风险不大。

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

3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团期末流动资产 4,856,133,365.02 元，期末流动负债合计 2,641,942,495.29 元，流动比率为 1.84（2017 年为 1.62）。由此分析，本公司流动性呈上升态势，流动性短缺的风险较小。

九、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元　币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海嘉定区嘉罗路 1485 号	研制各类计算机系统	4,483 万元	45.55	45.55

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注七、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

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京联海信息系统有限公司	集团兄弟公司
汉军智能系统（上海）有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视数字技术股份有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视数字技术股份有限公司上海分公司	集团兄弟公司
河北远东通信系统工程有限公司	集团兄弟公司
上海柏飞电子科技有限公司	集团兄弟公司
上海华东电脑进修学院	集团兄弟公司
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司
上海长江计算机有限公司	集团兄弟公司
上海长江科技发展有限公司	集团兄弟公司
太极计算机股份有限公司	集团兄弟公司
中电科海洋信息技术研究院有限公司	集团兄弟公司
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司
中电科软件信息服务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十二研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十六研究所	集团兄弟公司

中国电子科技集团公司第三十三研究所	集团兄弟公司
重庆海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司
上海教享科技有限公司	其他
中远海运科技股份有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电科华云信息技术有限公司	商品采购	995,220.00	800,000.00
中电科华云信息技术有限公司	接受劳务	9,068,346.89	-
太极计算机股份有限公司	商品采购	327,231.00	3,199,040.23
中国电子科技集团公司第三十三研究所	商品采购	-	1,300,500.00
杭州海康威视数字技术股份有限公司	商品采购	3,145.30	-
上海华东电脑进修学院	接受劳务	50,500.00	-
上海柏飞电子科技有限公司	接受劳务	113,956.71	-
中电科软件信息服务有限公司	接受劳务	203,207.54	172,075.47
上海长江计算机有限公司	接受劳务	29,280.42	-
上海教享科技有限公司	接受劳务	3,800,778.34	-
杭州海康威视数字技术股份有限公司上海分公司	接受劳务	1,759,348.90	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电科华云信息技术有限公司	销售商品	-	31,132.08
上海长江计算机有限公司	销售商品	68,965.52	610,666.58
中国电子科技集团公司第二十三研究所	销售商品	410,256.41	-
中国电子科技集团公司第三十二研究所	销售商品	-	283,018.87
中国电子科技集团公司第三十六研究所	销售商品	11,538.47	12,820.52
杭州海康威视数字技术股份有限公司	销售商品	-	412,928.30
杭州海康威视数字技术股份有限公司	提供劳务	203,182.14	-
重庆海康威视系统技术有限公司	销售商品	468,035.00	1,036,570.97
中远海运科技股份有限公司	销售商品	5,013,822.00	1,432,371.83
上海长江科技发展有限公司	销售商品	3,524,121.43	-
中电科海洋信息技术研究院有限公司	提供劳务	5,231,428.37	-

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国电子科技集团公司第三十二研究所	经营租赁	298,755.60	106,010.05

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/5	2018/9/4	用于流动资金周转

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	631 万	561 万

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①支付利息

关联方名称	本期发生数	上期发生数
中国电子科技财务有限公司	792,827.51	3,860,000.43

合　　计	792,827.51	3,860,000.43

②本集团在关联方的存款

关联方名称	期末余额	期初余额
中国电子科技财务有限公司	53,547,447.63	421,212,530.11
合　　计	53,547,447.63	421,212,530.11

③收取存款利息

关联方名称	本期发生数	上期发生数
中国电子科技财务有限公司	475,911.64	265,264.32
合　　计	475,911.64	265,264.32

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海长江计算机有限公司	80,000.00	-	5,280,381.50	-
应收账款	中国电子科技集团公司第二十三研究所	48,000.00	1,440.00	-	-
应收账款	中国电子科技集团公司第三十二研究所	1,230,168.00	471,018.80	1,230,168.00	406,233.80
应收账款	中国电子科技集团公司第三十六研究所	188,400.00	7,385.00	200,400.00	8,105.00
应收账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	99,382.00	-	129,696.00	-
应收账款	中远海运科技股份有限公司	4,265,982.60	-	-	-
应收账款	上海长江科技发展有限公司	688,000.00	-	-	-
应收账款	河北远东通信系统工程有限公司	110,602.00	-	110,602.00	-
应收账款	北京联海信息系统有限公司	27,406.00	-	27,406.00	-
应收账款	合计	6,737,940.60	479,843.80	6,978,653.50	414,338.80
预付款项	太极计算机股份有限公司	53,745.00	-	90,104.00	-
预付款项	杭州海康威视数字技术股份有限公司上海分公司	192,112.00	-	-	-
预付款项	合计	245,857.00	-	90,104.00	-
其他应收款	上海长江计算机有限公司	1,219,520.00	205,000.00	960,000.00	120,300.00
其他应收款	上海长江科技发展有限公司	176,900.00	5,307.00	-	-
其他应收款	合计	1,396,420.00	210,307.00	960,000.00	120,300.00

(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	上海柏飞电子科技有限公司	55,001.00	-
应付账款	中电科软件信息服务有限公司	229,400.00	662,320.00
应付账款	中电科华云信息技术有限公司	148,254.90	1,143,158.10
应付账款	上海长江计算机有限公司	-	65,500.00
应付账款	中国电子科技集团公司第三十三研究所	150,000.00	433,250.00
应付账款	汉军智能系统（上海）有限公司	256,121.63	972,302.20
应付账款	上海教享科技有限公司	4,450,079.86	1,350,864.71
应付账款	上海长江科技发展有限公司	-	117,950.00
应付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司上海分公司	902,960.00	-
应付账款	合计	6,191,817.39	4,745,345.01
预收款项	中电科华云信息技术有限公司	256,500.00	256,500.00
预收款项	中国电子科技集团公司第二十三研究所	-	432,000.00
预收款项	杭州海康威视数字技术股份有限公司	-	268,867.94
预收款项	重庆海康威视系统技术有限公司	2,395,495.41	3,953,770.06
预收款项	合计	2,651,995.41	4,911,138.00
其他应付款	上海华东电脑进修学院	68,680.00	119,180.00
其他应付款	中电科软件信息服务有限公司	-	390,000.00
其他应付款	中电科华云信息技术有限公司	435,251.00	11,251.00
其他应付款	上海长江计算机有限公司	-	750,000.00
其他应付款	上海三零卫士信息安全有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	上海教享科技有限公司	947,753.00	931,440.00
其他应付款	合计	1,457,684.00	2,207,871.00

十、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	0
公司本期行权的各项权益工具总额	1,631,075
公司本期失效的各项权益工具总额	0
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	期末发行在外的期权行权价格为 14.43 元/股，行权期间自 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 28 日。
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

根据 2014 年 12 月 29 日召开的股东大会决议通过的《关于<上海华东电脑股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要>的议案》，本公司向 138 人实施股票期权激励，共授予激励对象 732.6521 万份股票期权。该股票期权的行权价格为 19.91 元/股。有效期为授予日起 60 个月。自授予日起 24 个月为等待期，在等待期内不可以行权。等待期满后方可开始分期行权。2016 年由于人员离职、公司实施资本公积转增股本等因素，授予总额变更为 899.7174 万份，计划 2016 年 12 月 29 日、2017 年 12 月 29 日、2018 年 12 月 29 日可行权的股票期权数量分别为 296.9067 万份、296.9067 万份、305.9040 万份。

根据 2016 年 12 月 9 日召开的第八届董事会第二十次会议决议通过的《关于公司股票期权激励计划调整股票期权数量及第一个行权期符合行权条件的议案》，公司 129 名激励对象绩效考核指标均满足行权条件，其中 122 名激励对象绩效考核结果为“良好”及以上，第一个行权期可行权比例为 100%；7 名激励对象绩效考核结果为“合格”，第一个行权期可行权比例为 95%。本次

股票行权价格为 14.85 元/股，第一个行权期实际可行权的股票期权数量为 296.2340 万份，行权有效期为 2016 年 12 月 29 日至 2017 年 12 月 28 日。

2017 年 6 月 21 日，公司召开第八届董事会第二十五次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，根据公司 2016 年度利润分配方案及《股票期权激励计划》，同意自 2017 年 6 月 30 日起公司股票期权激励计划的行权价格由 14.85 元/股调整为 14.65 元/股。截至 2017 年 12 月 31 日止，第一个行权期可行权股票累计行权且完成股份过户 294.6815 万股，占第一个可行权股票期权总量的 99.48%，注销第一个可行权期剩余未行权部分的股票期权共计 15,525 份。

根据 2017 年 12 月 5 日召开的第八届董事会第二十九次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划调整激励对象名单、股票期权数量及第二个行权期符合行权条件的议案》，根据《股票期权激励计划》的相关规定，公司未发生《股票期 权激励计划》中规定不得发生的情形。截止 2017 年 10 月 31 日，因新增李常厚、陈浩峰、雷鸣、王维众和应熙 5 名激励对象离职，取消上述人员股权激励资格。本次调整后，公司股权激励计划激励对象由 129 名调整为 124 名，注销股票期权共计 16.8102 万份。公司剩余股票期权（已扣减第一个行权期可行权数量）由 602.8107 万份调整为 586.0005 万份。公司股票期权激励计划第二个行权期公司业绩考核指标全部满足行权条件。124 名激励对象中，122 名激励对象绩效考核指标满足行权条件，2 名激励对象绩效考核未满足行权条件。其中 117 名激励对象绩效考核结果为“良好”及以上，第二个行权期可行权比例为 100%；5 名激励对象绩效考核结 果为“合格”，第二个行权期可行权比例为 95%；2 名激励对象绩效考核结果为“需改进”，第二个行权期可行权比例为 0%。本次股票期权行权价格为 14.65 元/ 股，第二个行权期实际可行权的股票期权数量为 282.2133 万份，剩余股票期权总数（已扣减第一个行权期可行权数量）调整为 579.5870 万份，行权有效期自 2017 年 12 月 29 日起至 2018 年 12 月 28 日。

2018 年 6 月 12 日，公司召开第八届董事会第三十二次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，根据公司 2017 年度利润分配方案及《股票期权激励计划》，同意自 2018 年 6 月 22 日起公司股票期权激励计划的行权价格由 14.65 元/股调整为 14.43 元/股。

截止 2018 年 6 月 30 日，第二个行权期可行权股票累计行权 1,631,075 股，完成股份登记 1,631,075 股。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	2014 年 12 月 29 日公司向激励对象授予股票期权 732.65 万份。公司股权激励计划在授予日的 24 个月后、36 个月后、48 个月后分三次行权，每个行权期行权比例分别为授予总量的 33%，33%，34%。
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	3,438.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

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

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十二、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

本集团依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度将集团业务确定为一个经营分部进行分析评价。

(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

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

3、 其他

√适用 □不适用

关于与广州云硕科技发展有限公司的诉讼事项

（1）2016 年 10 月，广州云硕科技发展有限公司（以下简称“云硕公司”）就百度项目以建设工程施工合同纠纷为由，起诉本公司，广州中院经审理后于 2016 年 12 月作出《民事判决书》【2016 粤 01 民初 472 号】，驳回云硕公司的全部诉讼请求。

上诉人云硕公司因不服广州中院作出的【2016 粤 01 民初 472 号】民事判决，向广东高院提出上诉。公司于 2018 年 2 月 24 日收到广东高院作出的《民事判决书》【（2017）粤民终 329 号】判决：驳回上诉，维持原判。本案二审案件受理费 383,297.00 元，由上诉人广州云硕科技发展有限公司负担。

（2）上海华东电脑股份有限公司因与广州云硕科技发展有限公司存在合同纠纷，于 2017 年 10 月向广东省广州市中级人民法院提出诉讼并收到案件受理通知书【（2017）粤 01 民初 352 号】。华东电脑提出诉讼请求如下：

①请求法院依法判令被告支付《广州云硕云谷数据中心二期项目（百度项目）总承包合同》项下剩余工程结算款人民币 137,717,936.05 元。

②请求法院依法判令被告支付剩余工程结算款的资金占用费人民币 22,402,117.60 元；（自 2015 年 10 月 8 日起按年化利率 8%计算暂计至 2017 年 10 月 9 日共 732 天为 137,717,936.05*8%/360*732 天，并实际主张至被告最终支付完毕之日）以上款项及利息共计人民 160,120,053.65 元。

③请求法院依法判令被告承担本案的诉讼费用。

因案件尚未判决，公司暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。

十三、 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,149,314.80	98.68	20,580,776.12	5.25	371,568,538.68	365,663,502.80	98.59	18,068,955.79	4.94	347,594,547.01
其中：账龄组合	362,731,709.82	91.28	20,580,776.12	5.67	342,150,933.70	364,431,551.30	98.26	18,068,955.79	4.96	346,362,595.51
关联方、备用金及押金组合	29,417,604.98	7.40		-	29,417,604.98	1,231,951.50	0.33			1,231,951.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,245,297.00	1.32	5,245,297.00	100.00		5,245,297.00	1.41	5,245,297.00	100.00	
合计	397,394,611.80	100.00	25,826,073.12	6.50	371,568,538.68	370,908,799.80	100.00	23,314,252.79	6.29	347,594,547.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	114,158,662.11		-
3 个月-1 年	52,672,007.04	1,580,160.21	3.00
1 年以内小计	166,830,669.15	1,580,160.21	0.95
1 至 2 年	120,387,265.97	6,019,363.30	5.00
2 至 3 年	63,482,986.39	9,522,447.96	15.00
3 至 4 年	10,542,788.44	2,635,697.11	25.00
4 至 5 年	278,769.56	97,569.35	35.00
5 年以上	1,209,230.31	725,538.19	60.00
合计	362,731,709.82	20,580,776.12	5.67

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：3 个月以内	136,720,824.22		
3 个月-1 年	28,060,785.30	841,823.56	3.00
1 年以内小计	163,549,658.02	841,823.56	0.51
1 至 2 年	144,496,436.26	7,224,821.81	5.00
2 至 3 年	46,517,906.44	6,977,685.97	15.00
3 至 4 年	8,032,985.30	2,008,246.33	25.00
4 至 5 年	337,444.22	118,105.48	35.00
5 年以上	1,497,121.06	898,272.64	60.00
合　计	364,431,551.30	18,068,955.79	4.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,508,428.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-3,392.32

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 167,148,021.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,283,940.81 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露：

√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(%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	48,287,211.57	99.58	4,716,727.25	9.77	43,570,484.32	56,718,086.22	99.65	3,635,204.58	6.41	53,082,881.64
其中：账龄组合	46,749,419.44	96.41	4,716,727.25	10.09	42,032,692.19	55,167,134.09	96.93	3,635,204.58	6.59	51,531,929.51
关联方、备用金及押金组合	1,537,792.13	3.17		-	1,537,792.13	1,550,952.13	2.72			1,550,952.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	201,144.51	0.42	201,144.51	100.00	-	201,144.51	0.35	201,144.51	100.00	
合计	48,488,356.08	100.00	4,917,871.76	10.14	43,570,484.32	56,919,230.73	100.00	3,836,349.09	6.74	53,082,881.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	14,125,953.93		-
3 个月-1 年	15,168,968.70	455,069.06	3.00
1 年以内小计	29,294,922.63	455,069.06	1.55
1 至 2 年	2,691,165.53	134,558.28	5.00
2 至 3 年	7,080,719.07	1,062,107.86	15.00
3 至 4 年	3,192,028.03	798,007.01	25.00
4 至 5 年	1,709,461.90	598,311.67	35.00
5 年以上	2,781,122.28	1,668,673.37	60.00
合计	46,749,419.44	4,716,727.25	10.09

账　龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：3 个月以内	24,699,929.77		
3 个月-1 年	11,223,431.89	336,702.96	3.00
1 年以内小计	35,923,361.66	336,702.96	0.94
1 至 2 年	9,108,938.48	455,446.92	5.00
2 至 3 年	3,536,397.57	530,459.64	15.00
3 至 4 年	2,102,724.00	525,681.00	25.00
4 至 5 年	3,642,053.48	1,274,718.72	35.00
5 年以上	853,658.90	512,195.34	60.00
合　计	55,167,134.09	3,635,204.58	6.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用　√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用　√不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,081,522.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用　√不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

□适用　√不适用

(4)．其他应收款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

备用金、押金	1,537,792.13	1,550,952.13
保证金	34,597,206.26	38,163,664.30
代收代付款	12,353,357.69	17,204,614.30
合计	48,488,356.08	56,919,230.73

(5). 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
第一名	保证金	2,800,000.00	1 年以内	5.77	84,000.00
第二名	保证金	2,005,576.90	2-3 年	4.14	294,299.88
第三名	保证金	1,518,000.00	5 年以内	3.13	389,700.00
第四名	保证金	1,381,815.25	2-3 年	2.85	157,485.15
第五名	保证金	1,200,000.00	1 年以内	2.47	36,000.00
合计	/	8,905,392.15		18.36	961,485.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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	1,090,817,639.41		1,090,817,639.41	1,090,817,639.41		1,090,817,639.41
对联营、合营企业投资	7,000,722.54		7,000,722.54	8,517,069.76		8,517,069.76
合计	1,097,818,361.95		1,097,818,361.95	1,099,334,709.17		1,099,334,709.17

(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	本期减	期末余额	本期计	减值准

		加	少		提减值准备	备期末余额
华讯网络	942,843,085.47			942,843,085.47		
华普信息	84,259,957.61			84,259,957.61		
华存数据	29,283,485.05			29,283,485.05		
华誉维诚	11,052,747.65			11,052,747.65		
华宇电子	23,378,363.63			23,378,363.63		
合计	1,090,817,639.41			1,090,817,639.41		

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海启明软件股份有限公司	8,517,069.76			-1,493,950.75	-22,396.47					7,000,722.54	
小计	8,517,069.76			-1,493,950.75	-22,396.47					7,000,722.54	
合计	8,517,069.76			-1,493,950.75	-22,396.47					7,000,722.54	

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本：

√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	540,724,908.65	495,872,243.63	473,945,594.76	433,905,959.69
其他业务	156,169.61	8,898.96	8,594.59	8,898.96
合计	540,881,078.26	495,881,142.59	473,954,189.35	433,914,858.65

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	100,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,493,950.75	-1,619,100.92
处置长期股权投资产生的投资收益		1,316,264.15
合计	98,506,049.25	-302,836.77

6、 其他

□适用 √不适用

十四、 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	-195,122.69	
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）	24,589,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	537,825.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	972,361.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,160,325.84	
少数股东权益影响额	-776,675.02	
合计	20,967,063.48	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退增值税	407,264.53	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
财政补贴	627,520.30	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
企业信用评级补贴	4,000.00	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
稳岗补贴	12,568.31	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
合计	1,051,353.14	

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	7.77%	0.4036	0.4028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82%	0.3540	0.3533

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(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。

□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	载有董事长签名的半年度报告文本。
	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表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公告披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：游小明

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用