

东信和平科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东信和平科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	896,130,408.79	641,801,715.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,726,857.60	
应收账款	225,561,896.19	118,423,329.71
应收款项融资		
预付款项	12,071,658.52	6,153,591.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,679,853.54	36,239,863.38
其中：应收利息	275,123.34	813,873.34
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	448,524,002.45	446,309,101.78
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,588,256.81	28,107,337.41
流动资产合计	1,666,282,933.90	1,277,034,938.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,800,554.95	62,169,573.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,582,718.55	64,573,135.81
固定资产	201,102,156.47	203,030,818.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,916,633.24	3,138,959.38
开发支出		
商誉	1,076,163.60	1,076,163.60
长期待摊费用	1,065,524.33	1,189,678.94
递延所得税资产	28,744,617.43	29,683,112.61
其他非流动资产	5,937,355.90	6,697,914.98
非流动资产合计	363,225,724.47	371,559,358.10
资产总计	2,029,508,658.37	1,648,594,296.69
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	34,316,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	323,029.39	1,254,960.44
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	80,472,732.53	77,355,519.68
应付账款	306,651,658.26	287,833,879.80
预收款项	56,156,952.37	58,675,483.76
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	62,122,362.10	71,530,877.04
应交税费	3,455,650.91	14,511,531.24
其他应付款	41,121,710.50	54,382,175.61
其中：应付利息	21,844.51	383,497.58
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	580,304,096.06	599,860,427.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,626,975.01	72,043,061.83
递延所得税负债	76,644.76	44,267.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,703,619.77	72,087,329.47

负债合计	651,007,715.83	671,947,757.04
所有者权益：		
股本	446,486,084.00	346,325,336.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,971,730.45	212,836,158.58
减：库存股		
其他综合收益	-5,494,625.76	-5,691,585.44
专项储备		
盈余公积	86,228,457.03	86,228,457.03
一般风险准备		
未分配利润	339,334,908.93	333,029,083.36
归属于母公司所有者权益合计	1,374,526,554.65	972,727,449.53
少数股东权益	3,974,387.89	3,919,090.12
所有者权益合计	1,378,500,942.54	976,646,539.65
负债和所有者权益总计	2,029,508,658.37	1,648,594,296.69

法定代表人：张晓川

主管会计工作负责人：任勃

会计机构负责人：卓义伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	874,173,642.95	615,485,623.99
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	253,519,213.25	152,081,607.92
应收款项融资		
预付款项	9,605,710.65	4,327,151.94
其他应收款	33,636,523.85	29,538,374.16
其中：应收利息	275,123.34	813,873.34

应收股利		
存货	433,942,081.92	430,881,907.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,060,454.69	1,510,993.62
流动资产合计	1,612,937,627.31	1,233,825,659.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,557,307.86	93,926,326.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,582,718.55	64,573,135.81
固定资产	187,731,922.59	187,177,530.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,908,278.83	3,128,357.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,913,852.37	28,710,290.06
其他非流动资产	5,937,355.90	6,697,914.98
非流动资产合计	378,631,436.10	384,213,555.46
资产总计	1,991,569,063.41	1,618,039,214.55
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	34,316,000.00
交易性金融负债	323,029.39	1,254,960.44
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	80,472,732.53	77,355,519.68
应付账款	295,616,686.15	283,033,011.25
预收款项	56,008,720.15	58,491,156.03
合同负债		
应付职工薪酬	59,573,906.78	69,411,910.81
应交税费	2,721,252.26	14,108,823.24
其他应付款	39,465,594.56	53,528,946.80
其中：应付利息	21,844.51	383,497.58
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	564,181,921.82	591,500,328.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,626,975.01	72,043,061.83
递延所得税负债	32,302.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,659,277.95	72,043,061.83
负债合计	634,841,199.77	663,543,390.08
所有者权益：		
股本	446,486,084.00	346,325,336.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	492,848,096.42	197,712,524.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,228,457.03	86,228,457.03
未分配利润	331,165,226.19	324,229,506.89
所有者权益合计	1,356,727,863.64	954,495,824.47
负债和所有者权益总计	1,991,569,063.41	1,618,039,214.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	551,728,524.23	546,059,902.43
其中：营业收入	551,728,524.23	546,059,902.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	517,287,963.63	518,977,853.50
其中：营业成本	409,706,408.31	403,012,887.31
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	3,949,512.80	2,138,056.16
销售费用	38,044,703.74	35,279,834.21
管理费用	23,678,837.35	22,761,088.78
研发费用	45,938,844.72	54,647,966.21
财务费用	-4,030,343.29	1,138,020.83
其中：利息费用	576,838.83	519,798.40
利息收入	5,166,933.67	4,260,384.33
加：其他收益	4,494,259.84	11,377,343.15

投资收益（损失以“－”号填列）	-5,460,538.22	-1,366,166.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,369,018.99	-1,687,591.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	931,931.05	1,239,863.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,253,835.18	-12,375,383.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,436.33	-210,635.56
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,154,814.42	25,747,069.73
加：营业外收入	63,693.35	62,079.45
减：营业外支出	64,471.28	80,458.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,154,036.49	25,728,690.96
减：所得税费用	3,474,274.19	5,421,707.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,679,762.30	20,306,983.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,679,762.30	20,306,983.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	19,700,408.09	21,208,071.59
2.少数股东损益	-20,645.79	-901,087.79
六、其他综合收益的税后净额	272,903.24	-1,046,033.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	196,959.68	-820,471.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变		

动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	196,959.68	-820,471.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	196,959.68	-820,471.81
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	75,943.56	-225,561.59
七、综合收益总额	19,952,665.54	19,260,950.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,897,367.77	20,387,599.78
归属于少数股东的综合收益总额	55,297.77	-1,126,649.38
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0477	0.0612
(二) 稀释每股收益	0.0517	0.0612

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

法定代表人：张晓川

主管会计工作负责人：任勃

会计机构负责人：卓义伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	512,587,283.99	512,367,358.84
减：营业成本	383,822,364.96	380,310,737.23
税金及附加	3,942,314.39	2,136,727.15
销售费用	31,828,063.58	29,434,481.86
管理费用	16,921,573.00	16,464,828.61
研发费用	45,164,181.98	53,204,441.49
财务费用	-4,222,828.94	-2,729,275.11
其中：利息费用	576,838.83	519,798.40
利息收入	4,820,222.42	4,102,315.96
加：其他收益	4,480,297.98	11,377,343.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,489,268.84	-1,132,853.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,369,018.99	-1,687,591.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	931,931.05	1,204,690.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,486,379.82	-12,369,240.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,851.78	-210,635.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,570,047.17	32,350,023.26
加：营业外收入		12,011.00
减：营业外支出	60,000.00	80,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,510,047.17	32,282,034.26
减：所得税费用	3,179,745.35	6,760,196.32

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,330,301.82	25,521,837.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,330,301.82	25,521,837.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	20,330,301.82	25,521,837.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0477	0.07

(二) 稀释每股收益	0.0517	0.07
------------	--------	------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	496,601,751.39	455,224,083.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,167,441.11	26,431,291.37
收到其他与经营活动有关的现金	13,252,105.70	16,798,072.67
经营活动现金流入小计	529,021,298.20	498,453,447.07
购买商品、接受劳务支付的现金	411,098,446.18	375,782,299.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	94,676,127.03	99,250,433.53
支付的各项税费	44,424,085.58	27,773,463.74

支付其他与经营活动有关的现金	89,226,531.72	105,353,415.30
经营活动现金流出小计	639,425,190.51	608,159,611.90
经营活动产生的现金流量净额	-110,403,892.31	-109,706,164.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,615.40	30,000.00
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	44,615.40	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,230,589.35	15,905,534.40
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	15,230,589.35	15,905,534.40
投资活动产生的现金流量净额	-15,185,973.95	-15,875,534.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,712,065.79	
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	30,000,000.00	31,440,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	428,712,065.79	31,440,500.00
偿还债务支付的现金	34,004,700.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,327,142.06	10,896,111.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		394,394.00
筹资活动现金流出小计	48,331,842.06	11,290,505.57

筹资活动产生的现金流量净额	380,380,223.73	20,149,994.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-607,636.64	-3,421,670.00
五、现金及现金等价物净增加额	254,182,720.83	-108,853,374.80
加：期初现金及现金等价物余额	634,384,257.24	573,462,359.60
六、期末现金及现金等价物余额	888,566,978.07	464,608,984.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	464,243,657.27	388,719,757.16
收到的税费返还	17,508,126.49	24,925,216.28
收到其他与经营活动有关的现金	12,853,637.97	14,043,157.02
经营活动现金流入小计	494,605,421.73	427,688,130.46
购买商品、接受劳务支付的现金	390,310,088.04	340,443,998.21
支付给职工以及为职工支付的现金	84,808,106.32	84,699,479.56
支付的各项税费	43,379,244.12	22,029,142.89
支付其他与经营活动有关的现金	84,061,313.94	94,183,154.48
经营活动现金流出小计	602,558,752.42	541,355,775.14
经营活动产生的现金流量净额	-107,953,330.69	-113,667,644.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		233,312.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,615.40	30,000.00
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	44,615.40	263,312.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,808,843.79	15,415,056.17
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	13,808,843.79	15,415,056.17
投资活动产生的现金流量净额	-13,764,228.39	-15,151,743.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,712,065.79	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	31,440,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	428,712,065.79	31,440,500.00
偿还债务支付的现金	34,004,700.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,327,142.06	10,816,399.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,331,842.06	10,816,399.28
筹资活动产生的现金流量净额	380,380,223.73	20,624,100.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,354.31	113,011.01
五、现金及现金等价物净增加额	258,688,018.96	-108,082,276.67
加：期初现金及现金等价物余额	615,485,623.99	543,615,104.12
六、期末现金及现金等价物余额	874,173,642.95	435,532,827.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	346,325,336.00				212,836,158.58		-5,691,585.44		86,228,457.03		333,029,083.36		972,727,449.53	3,919,090.12	976,646,539.65
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	346,325,336.00			212,836,158.58		-5,691,585.44		86,228,457.03		333,029,083.36		972,727,449.53	3,919,090.12	976,646,539.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,160,748.00			295,135,571.87		196,959.68				6,305,825.57		401,799,105.12	55,297.77	401,854,402.89
(一)综合收益总额						196,959.68				19,700,408.09		19,897,367.77	55,297.77	19,952,665.54
(二)所有者投入和减少资本	100,160,748.00			295,135,571.87								395,296,319.87		395,296,319.87
1.所有者投入的普通股	100,160,748.00			295,135,571.87								395,296,319.87		395,296,319.87
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										-13,394,582.52		-13,394,582.52		-13,394,582.52
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										-13,394,582.52		-13,394,582.52		13,394,582.52
4.其他														
(四)所有者权														

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	346,416,336.00			211,833,108.21		-7,740,065.08		81,217,621.80		309,222,802.74		940,949,803.67	4,026,329.67	944,976,133.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-91,000.00			1,003,050.37		-820,471.81				10,832,250.84		10,923,829.40	-1,183,862.76	9,739,966.64
（一）综合收益总额						-820,471.81				21,208,071.59		20,387,599.78	-1,126,649.38	19,260,950.40
（二）所有者投入和减少资本	-91,000.00			1,003,050.37						13,939.33		925,989.70		925,989.70
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,320,383.70								1,320,383.70		1,320,383.70
4. 其他	-91,000.00			-317,333.33						13,939.33		-394,394.00		-394,394.00
（三）利润分配										-10,389,760.08		-10,389,760.08	-57,213.38	-10,446,973.46
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										-10,389,760.08		-10,389,760.08	-57,213.38	-10,446,973.46
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	346,325,336.00			212,836,158.58		-8,560,536.89		81,217,621.80		320,055,053.58		951,873,633.07	2,842,466.91	954,716,099.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	346,325,336.00				197,712,524.55				86,228,457.03	324,229,506.89			954,495,824.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	346,325,336.00				197,712,524.55				86,228,457.03	324,229,506.89		954,495,824.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	100,160,748.00				295,135,571.87					6,935,719.30		402,232,039.17
（一）综合收益总额										20,330,301.82		20,330,301.82
（二）所有者投入和减少资本	100,160,748.00				295,135,571.87							395,296,319.87
1. 所有者投入的普通股	100,160,748.00				295,135,571.87							395,296,319.87
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-13,394,582.52		-13,394,582.52
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,394,582.52		-13,394,582.52
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	446,486,084.00				492,848,096.42				86,228,457.03	331,165,226.19		1,356,727,863.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	346,416,336.00				196,709,474.18				81,217,621.80	289,521,749.90		913,865,181.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,416,336.00				196,709,474.18				81,217,621.80	289,521,749.90		913,865,181.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-91,000.00				1,003,050.37					15,146,017.19		16,058,067.56
(一)综合收益总额										25,521,837.94		25,521,837.94
(二)所有者投入和减少资本	-91,000.00				1,003,050.37					13,939.33		925,989.70
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,320,383.70							1,320,383.70
4. 其他	-91,000.00				-317,333.33				13,939.33			-394,394.00
(三)利润分配									-10,389,760.08			-10,389,760.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,389,760.08			-10,389,760.08
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	346,325,336.				197,712,524.55				81,217,621.80	304,667,767.09		929,923,249.44

	00										
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

东信和平科技股份有限公司（以下简称“公司”）的前身系珠海市东信和平智能卡有限责任公司。2001年10月15日，经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改（2001）1143号文批准，由普天东方通信集团有限公司、珠海普天和平电信工业有限公司、北京信捷通移动通信技术有限责任公司、珠海市富春通信设备有限公司（原珠海经济特区香洲电子设备厂）以及自然人周忠国、施继兴、郑国民、杨有为、张培德、黄宁宅、张晓川和李海江共同发起设立，于2001年12月4日在广东省工商行政管理局登记注册，取得注册号为4400001009956的《企业法人营业执照》。公司股票已于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

经过历年的配售新股、转增股本，截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数446,486,084股，注册资本为446,486,084.00元。注册地址：广东省珠海市南屏科技园屏工中路8号，总部地址：广东省珠海市南屏科技园屏工中路8号，公司的统一社会信用代码为91440400707986731W。本公司母公司为普天东方通信集团有限公司，普天东方通信集团有限公司的最终母公司为中国普天信息产业集团公司。

公司业务性质属其他制造行业，报告期内公司主营业务以通信、银行、社保三大应用领域的智能卡产品为主。本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营通信、银行、公共事业等领域磁条卡、智能卡（含移动电话SIM卡、银行卡）、微电子智能标签产品及相关读写机具、终端设备的研发、生产、销售；计算机软硬件、网络设备和系统集成相关技术开发、销售及技术服务；物联网相关产品研发、销售及技术服务；半导体模块封装及技术咨询；自有物业出租、管理；商业零售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，进料加工和“三来一补”业务；室内外装潢。

本财务报告于2019年8月19日经第六届董事会第十七次会议批准报出。

公司将广州晟芯科技有限公司、东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司、东信和平(新加坡)有限公司、东信和平(印度)有限公司、东信和平(俄罗斯)有限公司5家子公司纳入本期合并报表范围。本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。情况详见本财务报表附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，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

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司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，合理预期本公司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，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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(附注五12)、存货的计价方法(附注五15)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五24、30)、投资性房地产的计量模式(附注三23)、收入的确认时点(附注五39)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五43。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时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

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

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

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

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

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这

些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）14。

（2）共同经营的会计处理方法

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

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

归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公

司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产 以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以摊余成本计量的金融负债 以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（5）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

公司主要客户为信用良好的中大型国有企业，兑付信用良好，且由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额达到1,800万金额及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。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再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	100.00%	100.00%
3—4年	100.00%	100.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为材料采购、原材料、周转材料、库存商品、产成品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。按照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。对公司6个月以上未发生变动的原材料进行全额计提减值准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

15、合同成本

16、持有待售资产

(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。

17、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有

共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指

投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

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

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

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

19、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3	12.13-3.23
专用设备	年限平均法	8	3	12.13
运输设备	年限平均法	10	3	9.70
通用设备	年限平均法	4-5	3	24.25-19.40

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

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

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

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时,将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政

策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

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

27、股份支付

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

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予

日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

29、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，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，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。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

②与资产相关的政府补助，取得时冲减相关资产的账面价值。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冲减相关成本；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或冲减相关成本。

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

用。

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。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- B. 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。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统

合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、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。

2、分部报告

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下简称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的会计政策相关内容进行相应调整。 本公司对财务报表格式进行以下主要变动：（1）资产负债表 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目； 资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。（2）利润表 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。（3）现金流量表 现金流量表明确了政府补助的	董事会	

<p>填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。</p> <p>(4) 所有者权益变动表 “其他权益工具持有者投入股本”反映了企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入股本”项目的填列口径，明确该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。公司本次会计政策变更只涉及财务报表列示和调整，除上述项目变动影响外，不涉及以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润等均无实质性影响。</p>		
--	--	--

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较期间数据，导致本期财务报表和比较期间原财务报表的部分项目列报内容不同，但追溯重述数据对本集团合并财务报表和母公司财务报表相关期末或期间的合并及母公司股东权益总额和合并及母公司净利润金额无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

合并资产负债表		
项目	2018年12月31日	2019年1月1日
交易性金融负债	不适用	1,254,960.44
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,254,960.44	不适用
母公司资产负债表		
项目	2018年12月31日	2019年1月1日
交易性金融负债	不适用	1,254,960.44
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,254,960.44	不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	2019 年 1-3 月应税销售收入按 16%的税率, 4-12 月按 13%的税率、部分现代服务业按 6.00%的税率计算销项税额, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、17%、20%、25%、30%、35%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东信和平科技股份有限公司	10%
东信和平(新加坡)有限公司	17%
东信和平(印度)有限公司	30%
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	35%
东信和平(俄罗斯)有限公司	20%
广州晟芯科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 流转税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发的财税[2012]27号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》, 公司销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后, 对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 所得税

根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号), 享受文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业, 每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》(国家税务总局公告2015年第76号)规定向税务机关备案。本公司实际经营情况以及各项指标满足财税〔2012〕27号文规定的条件, 并基本确定能够实际享受关于国家规划

布局内重点软件企业的税收优惠，2018年按照优惠后税率10%计提了所得税费用。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	322,532.32	288,622.13
银行存款	888,452,870.93	634,094,734.70
其他货币资金	7,355,005.54	7,418,358.27
合计	896,130,408.79	641,801,715.10
其中：存放在境外的款项总额	20,807,855.56	23,891,804.73

其他说明

注：1、其他货币资金主要为信用卡存款、保函保证金和税务保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,726,857.60	
合计	6,726,857.60	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	272,332,849.78	100.00%	46,770,953.59	17.17%	225,561,896.19	158,741,566.29	100.00%	40,318,236.58	25.40%	118,423,329.71
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	272,332,849.78	100.00%	46,770,953.59	17.17%	225,561,896.19	158,741,566.29	100.00%	40,318,236.58	25.40%	118,423,329.71
合计	272,332,849.78	100.00%	46,770,953.59	17.17%	225,561,896.19	158,741,566.29	100.00%	40,318,236.58	25.40%	118,423,329.71

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	208,151,610.72	10,407,580.71	5.00%
1 至 2 年	22,277,857.32	2,227,785.86	10.00%
2 至 3 年	11,096,849.79	3,329,055.07	30.00%
3 年以上	30,806,531.95	30,806,531.95	100.00%
3 至 4 年	5,016,725.71	5,016,725.71	100.00%
4 至 5 年	4,740,222.75	4,740,222.75	100.00%
5 年以上	21,049,583.49	21,049,583.49	100.00%
合计	272,332,849.78	46,770,953.59	--

确定该组合依据的说明：确定该组合的依据详见第十节第五条（12）

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	208,151,610.72
1 年以上	208,151,610.72
1 至 2 年	22,277,857.32
2 至 3 年	11,096,849.79
3 年以上	30,806,531.95

3 至 4 年	5,016,725.71
4 至 5 年	4,740,222.75
5 年以上	21,049,583.49
合计	272,332,849.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为59,606,866.92元，占应收账款期末余额合计数的比例为21.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为9,668,226.14元。

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,761,413.36	97.43%	6,086,448.27	98.91%
1 至 2 年	296,561.47	2.46%	58,704.13	0.95%
2 至 3 年	5,465.45	0.05%	8,438.81	0.14%
3 年以上	8,218.24	0.07%		
合计	12,071,658.52	--	6,153,591.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为9,114,767.92元，占预付款项期末余额合计数的比例为75.51%。

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	275,123.34	813,873.34
其他应收款	39,404,730.20	35,425,990.04
合计	39,679,853.54	36,239,863.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	275,123.34	813,873.34
合计	275,123.34	813,873.34

2) 重要逾期利息

无

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	18,744,689.22	16,069,262.24
备用金	2,305,047.78	1,117,790.60
往来	158,222.40	5,773,722.62

代垫税金	21,494,345.79	15,355,614.43
工资扣款	1,617,850.37	1,478,357.57
其他	1,138,205.24	2,351,261.26
合计	45,458,360.80	42,146,008.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	34,983,407.48
1 年以内	34,983,407.48
1 至 2 年	3,849,782.74
2 至 3 年	3,865,269.49
3 年以上	2,759,901.09
3 至 4 年	665,686.10
4 至 5 年	525,113.30
5 年以上	1,569,101.69
合计	45,458,360.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	海关预付款及保证金	3,978,429.38	1 年以内	8.75%	198,921.47

第二名	保证金	2,870,000.00	1-2 年, 2-3 年	6.31%	587,000.00
第三名	保证金	1,399,200.00	2-3 年	3.08%	419,760.00
第四名	保证金	1,100,000.00	1-2 年, 2-3 年	2.42%	120,000.00
第五名	保证金	927,460.00	1 年以内, 1-2 年	2.04%	76,728.00
合计	--	10,275,089.38	--	22.60%	1,402,409.47

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明: 无

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	148,306,193.35	56,847,540.34	91,458,653.01	138,131,895.82	45,501,081.08	92,630,814.74
在产品	15,085,781.77		15,085,781.77	17,636,079.22		17,636,079.22
库存商品	374,007,320.02	46,635,232.40	327,372,087.62	369,440,510.70	56,291,290.27	313,149,220.43
周转材料	11,621,021.93		11,621,021.93	10,620,583.35		10,620,583.35
委托加工物资	2,986,458.12		2,986,458.12	12,272,404.04		12,272,404.04
合计	552,006,775.19	103,482,772.74	448,524,002.45	548,101,473.13	101,792,371.35	446,309,101.78

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

否

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	45,501,081.08	11,346,459.26				56,847,540.34
库存商品	56,291,290.27			9,656,057.87		46,635,232.40

合计	101,792,371.35	11,346,459.26		9,656,057.87		103,482,772.74
----	----------------	---------------	--	--------------	--	----------------

项目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	6个月以上未发生变动	
库存商品	可变现净值低于成本	商品已销售

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	17,397,664.12	8,730,819.71
预缴企业所得税	20,190,592.69	19,365,305.89
预交个人所得税		11,211.81
合计	37,588,256.81	28,107,337.41

其他说明：

无

8、长期股权投资

单位：元

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											
城联数据 有限公司	53,000,97 1.67			-1,420,57 5.58						51,580,39 6.09	
浙江广信 数据有限 公司	9,168,602 .27			-948,443. 41						8,220,158 .86	
小计	62,169,57 3.94			-2,369,01 8.99						59,800,55 4.95	
二、联营企业											
合计	62,169,57 3.94			-2,369,01 8.99						59,800,55 4.95	

其他说明

无

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	80,600,778.74	3,584,833.20		84,185,611.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	80,600,778.74	3,584,833.20		84,185,611.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,704,598.00	907,878.13		19,612,476.13
2.本期增加金额	1,954,568.88	35,848.38		1,990,417.26
(1) 计提或摊销	1,954,568.88	35,848.38		1,990,417.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,659,166.88	943,726.51		21,602,893.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	59,941,611.86	2,641,106.69		62,582,718.55
1.期末账面价值	59,941,611.86	2,641,106.69		62,582,718.55
2.期初账面价值	61,896,180.74	2,676,955.07		64,573,135.81

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	201,102,156.47	203,030,818.84
合计	201,102,156.47	203,030,818.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	136,107,503.14	433,619,898.40	6,271,467.06	52,657,697.63	628,656,566.23
2.本期增加金额		14,724,180.00		4,824,746.70	19,548,926.70
(1) 购置		14,724,180.00		4,824,746.70	19,548,926.70
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		451,415.75		424,639.98	876,055.73
(1) 处置或报		451,415.75		424,639.98	876,055.73

废					
4.期末余额	136,107,503.14	447,892,662.65	6,271,467.06	57,057,804.35	647,329,437.20
二、累计折旧					
1.期初余额	54,263,239.25	328,202,878.93	5,067,469.09	33,934,546.77	421,468,134.04
2.本期增加金额	2,126,701.89	15,865,372.54	210,735.61	3,228,693.83	21,431,503.87
(1) 计提	2,126,701.89	15,865,372.54	210,735.61	3,228,693.83	21,431,503.87
3.本期减少金额		437,873.28		392,097.25	829,970.53
(1) 处置或报 废		437,873.28		392,097.25	829,970.53
4.期末余额	56,389,941.14	343,630,378.19	5,278,204.70	36,771,143.35	442,069,667.38
三、减值准备					
1.期初余额		4,157,613.35			4,157,613.35
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		4,157,613.35			4,157,613.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	79,717,562.00	100,104,671.12	993,262.36	20,286,661.00	201,102,156.47
2.期初账面价值	81,844,263.89	101,259,406.12	1,203,997.97	18,723,150.86	203,030,818.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,833,192.97	3,472,981.39	4,157,613.35	202,598.23	
合计	7,833,192.97	3,472,981.39	4,157,613.35	202,598.23	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,601,903.05			5,096,399.25	6,698,302.30
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,601,903.05			5,096,399.25	6,698,302.30
二、累计摊销					
1.期初余额	509,104.18			3,050,238.74	3,559,342.92
2.本期增加金额					
(1) 计提	16,522.92			205,803.22	222,326.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	525,627.10			3,256,041.96	3,781,669.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,076,275.95			1,840,357.29	2,916,633.24
2.期初账面价值	1,092,798.87			2,046,160.51	3,138,959.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东信和平(新加坡)有限公司	3,306,665.21					3,306,665.21
东信和平(俄罗斯)有限公司	1,076,163.60					1,076,163.60
合计	4,382,828.81					4,382,828.81

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东信和平(新加坡)有限公司	3,306,665.21					3,306,665.21
合计	3,306,665.21					3,306,665.21

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新厂房装修	1,189,678.94		124,154.61		1,065,524.33
合计	1,189,678.94		124,154.61		1,065,524.33

其他说明

无

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	148,451,290.50	14,845,129.05	146,986,831.16	14,698,683.12
内部交易未实现利润	5,011,614.09	1,551,483.90	4,577,020.30	1,427,906.32
可抵扣亏损	356,674.67	38,873.65		
固定资产折旧	897,790.87	269,337.26	928,466.90	278,540.07
职工薪酬	49,770,960.67	4,977,096.07	59,481,808.68	5,948,180.87
递延收益	70,626,975.01	7,062,697.50	72,043,061.83	7,204,306.18
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			1,254,960.44	125,496.05
合计	275,115,305.81	28,744,617.43	285,272,149.31	29,683,112.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	283,414.95	44,341.82	260,397.88	44,267.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	323,029.39	32,302.94		
合计	606,444.34	76,644.76	260,397.88	44,267.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,744,617.43		
递延所得税负债		76,644.76		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,871,850.64	7,744,130.75
可抵扣亏损		10,309,223.31
合计	6,871,850.64	18,053,354.06

(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

无

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付采购设备款	5,937,355.90	6,697,914.98
合计	5,937,355.90	6,697,914.98

其他说明：

无

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	34,316,000.00
合计	30,000,000.00	34,316,000.00

短期借款分类的说明：

无

17、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	323,029.39	1,254,960.44
其中：		
	323,029.39	
合计	323,029.39	1,254,960.44

其他说明：

无

18、衍生金融负债

无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,472,732.53	77,355,519.68
合计	80,472,732.53	77,355,519.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	285,707,142.89	280,214,048.75
1-2 年	17,724,118.80	4,832,886.69
2-3 年	3,039,439.43	295,301.10
3 年以上	180,957.14	2,491,643.26
合计	306,651,658.26	287,833,879.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Muehlbauer KG	801,386.25	其他
合计	801,386.25	--

其他说明：无

21、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,156,952.37	58,675,483.76
合计	56,156,952.37	58,675,483.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
肥城市社会保险事业处	2,100,000.00	未发完货、尚未验收
中国工商银行股份有限公司大连市分行 (贷记)	1,703,383.00	未发完货、尚未验收

甘肃银行股份有限公司	1,564,200.00	未发完货、尚未验收
宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅	1,361,181.60	未发完货、尚未验收
山东省临沂市劳动和社会保障局	1,299,979.00	未发完货、尚未验收
合计	8,028,743.60	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,445,065.18	87,425,350.80	96,853,148.24	62,017,267.75
二、离职后福利-设定提存计划	85,811.86	5,240,177.00	5,220,894.51	105,094.35
合计	71,530,877.04	92,665,527.80	102,074,042.75	62,122,362.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,475,963.10	76,463,124.71	85,730,618.37	44,208,469.46
2、职工福利费	208,261.86	4,608,212.78	4,609,321.44	207,153.20
3、社会保险费	42,327.05	3,330,174.02	3,317,164.05	55,337.01
其中：医疗保险费	27,803.68	1,882,411.19	1,869,077.47	41,137.40
工伤保险费	975.02	39,327.03	39,650.79	651.26
生育保险费	0.00	188,565.47	188,565.47	
补充医疗保险	13,548.35	1,219,870.33	1,219,870.33	13,548.35
4、住房公积金		1,732,388.00	1,732,388.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	17,388,764.05	1,111,439.21	1,316,428.93	17,183,774.33
6、短期带薪缺勤	329,749.12	180,012.08	147,227.45	362,533.75
7、短期利润分享计划	0.00			
合计	71,445,065.18	87,425,350.80	96,853,148.24	62,017,267.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	85,811.86	4,664,762.88	4,645,480.38	105,094.35
2、失业保险费		476,573.12	476,573.13	0.00
3、企业年金缴费		98,841.00	98,841.00	
合计	85,811.86	5,240,177.00	5,220,894.51	105,094.35

其他说明：

无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,581,538.59	6,807,458.17
企业所得税	59,635.11	5,576,907.24
个人所得税	1,137,675.39	213,062.74
城市维护建设税	64,698.72	423,118.56
教育费附加	46,213.21	301,836.38
房产税	500,195.43	1,086,753.76
土地使用税		
印花税		
其他_代扣代缴税金	65,694.46	102,394.39
合计	3,455,650.91	14,511,531.24

其他说明：

无

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,844.51	383,497.58
其他应付款	41,099,865.99	53,998,678.03
合计	41,121,710.50	54,382,175.61

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	21,844.51	383,497.58
合计	21,844.51	383,497.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,126,327.19	7,949,261.03
往来款	5,232,745.72	6,629,197.75
应付费用	25,393,620.03	35,296,660.03
其他	1,347,173.05	4,123,559.22
合计	41,099,865.99	53,998,678.03

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SILICONPLAZALTD	2,464,209.53	往来款项尚未支付
合计	2,464,209.53	--

其他说明

无

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	72,043,061.83		1,416,086.82	70,626,975.01	政府拨款
合计	72,043,061.83		1,416,086.82	70,626,975.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于射频技术的物联网产品研发与产业化项目	1,195,520.59			561,671.84			633,848.75	与资产相关
符合国家标准智能 SWP-SD 移动支付卡产品研发与产业化 V1.0	884,097.49			208,277.48			675,820.01	与资产相关
金融卡三期技术改造	254,450.00			33,950.00			220,500.00	与资产相关
金融 IC 卡生产线（二期）技改项目	1,908,593.75			212,187.50			1,696,406.25	与资产相关
多行业应用融合的智能卡数字化平台制造项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
智慧城市的金融信息安全复合卡多行业应用软件产业化项目	18,000,000.00						18,000,000.00	与资产相关
工业和信息化专项资金支持大数据示范应用资金	1,200,000.00			400,000.00			800,000.00	与资产相关
香洲区科工信局拨 2018 年广东省工业企业技术改造项目补贴资金	12,800,400.00						12,800,400.00	与资产相关
市科工信局	5,800,000.00						5,800,000.00	与资产相关

拨出-珠海市 2018 年企业 技术改造扶 持方向资金 (研发机构)								
前沿与关键 技术创新方 向重大科技 专项	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
射频 SIM(RFSIM) 产品研发及 产业化	3,300,000.00						3,300,000.00	与资产相关
基于 IPv6 的 行业物联网 支撑技术产 品研发及示 范应用	270,000.00						270,000.00	与资产相关
面向 IC 芯片 的精密立体 视觉测量检 测平台	100,000.00						100,000.00	与资产相关
基于射频技 术的双界面 智能卡产品 科技成果转化 项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
智能卡模块 封装技术引 进及产业化 项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
基于 RFID REACER(R2 SIM)安全防 伪技术的物 联网产品研 发项目	5,400,000.00						5,400,000.00	与资产相关
13 年度广东 省第三批战 略性新兴产 业政银企业 合作资金	930,000.00						930,000.00	与资产相关

智能卡工程技术研究开发中心(物联网技术创新孵化中心建设)	3,300,000.00						3,300,000.00	与资产相关
符合国家标准智能 SWP-SD 移动支付卡产品研发与产业化	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
移动支付 SWP-SIM 卡的研发与产业化	2,300,000.00						2,300,000.00	与资产相关
物联网创新技术研究院	1,900,000.00						1,900,000.00	与资产相关
智能卡生产线设备技术改造项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
智能数字安全技术国家地方联合工程研究中心	700,000.00						700,000.00	与资产相关
合计	72,043,061.83			1,416,086.82			70,626,975.01	

其他说明：

无

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	346,325,336.00				100,160,748.00	100,160,748.00	446,486,084.00

其他说明：

本次配股发行前总股本为 346,325,336 股，本次配股新增上市股份：100,160,748 股，均为无限售流通股，本次配股完成后总股本为 446,486,084 股。本次配股发行经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1749 号文核准。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	212,436,158.58	295,135,571.87		507,571,730.45
其他资本公积	400,000.00			400,000.00
合计	212,836,158.58	295,135,571.87		507,971,730.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人截至 2019 年 2 月 28 日的新增注册资本实收情况进行了验资，并出具了众环验字(2019)020004 号验证报告。经其审验，截至 2019 年 2 月 28 日止，公司实际已发行人民币普通股 100,160,748 股，每股发行价格为人民币 4.04 元，募集资金总额人民币 404,649,421.92 元，扣除各项发行费用人民币 9,353,102.05 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 395,296,319.87 元。其中新增注册资本人民币 100,160,748 元，增加资本公积 295,135,571.87 元。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,691,585.44	272,903.24				196,959.68	75,943.56	-5,494,625.76
外币财务报表折算差额	-5,691,585.44	272,903.24				196,959.68	75,943.56	-5,494,625.76
其他综合收益合计	-5,691,585.44	272,903.24				196,959.68	75,943.56	-5,494,625.76

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：

无

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,228,457.03			86,228,457.03
合计	86,228,457.03			86,228,457.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	333,029,083.36	309,222,802.74
调整后期初未分配利润		309,222,802.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,700,408.09	39,206,875.93
减：提取法定盈余公积		5,010,835.23
应付普通股股利	13,394,582.52	10,389,760.08
期末未分配利润	339,334,908.93	333,029,083.36

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,026,421.22	406,382,341.40	540,251,772.71	400,031,775.83
其他业务	6,702,103.01	3,324,066.91	5,808,129.72	2,981,111.48
合计	551,728,524.23	409,706,408.31	546,059,902.43	403,012,887.31

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,682,296.53	964,831.91
教育费附加	720,984.25	413,488.38
房产税	795,764.39	334,349.82
土地使用税	126,496.38	1,293.78
印花税	143,315.11	148,433.35
地方教育费附加	480,656.14	275,658.92
合计	3,949,512.80	2,138,056.16

其他说明：

无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,592,920.21	14,403,208.72
销售服务费	7,679,245.66	3,263,204.74
招待费	3,391,735.62	2,965,558.61
差旅费	3,137,224.93	2,567,510.00
保险费	312,331.97	1,316,134.09
办公费	1,832,597.57	1,626,059.29
展览费	344,327.91	297,116.46
客户培训费		45,680.00
房屋租赁费	283,197.86	357,086.42
会议费	105,738.37	32,575.73
其他	7,365,383.64	8,405,700.15
合计	38,044,703.74	35,279,834.21

其他说明：

无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	15,820,855.54	15,265,971.55
折旧费	707,394.55	767,749.53
办公费	590,487.77	655,321.04
差旅费	1,088,833.49	1,642,670.71
税费	321,234.53	792,053.37
业务招待费	464,104.33	743,084.90
咨询费	1,321,452.12	670,750.95
交通费	522,390.41	465,887.71
其他	2,842,084.61	1,757,599.02
合计	23,678,837.35	22,761,088.78

其他说明：

无

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	26,692,516.18	27,520,873.23
固定资产折旧	2,252,720.42	1,695,862.19
其他	16,993,608.12	25,431,230.79
合计	45,938,844.72	54,647,966.21

其他说明：

无

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	576,838.83	519,798.40
减：利息收入	5,166,933.67	4,260,384.33
汇兑损益	56,894.28	4,333,308.02
手续费及其他	502,857.27	545,298.74
合计	-4,030,343.29	1,138,020.83

其他说明：

无

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,285,280.26	5,531,006.96
软件退税	3,208,979.58	5,846,336.19
合计	4,494,259.84	11,377,343.15

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,369,018.99	-1,687,591.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-3,091,519.23	321,424.72
合计	-5,460,538.22	-1,366,166.41

其他说明：

无

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	931,931.05	1,239,863.08
合计	931,931.05	1,239,863.08

其他说明：

无

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,152,423.79	-12,159,583.69
二、存货跌价损失	-4,101,411.39	-215,799.77
合计	-11,253,835.18	-12,375,383.46

其他说明：无

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	2,436.33	-210,635.56
合计	2,436.33	-210,635.56

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	63,693.35	62,079.45	63,693.35
合计	63,693.35	62,079.45	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	60,000.00	80,000.00	60,000.00
其他	4,471.28	458.22	4,471.28
合计	64,471.28	80,458.22	

其他说明：

无

44、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,535,779.01	4,647,198.32
递延所得税费用	938,495.18	774,508.84
合计	3,474,274.19	5,421,707.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	23,154,036.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,315,403.65
子公司适用不同税率的影响	92,072.65
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	1,066,797.89
所得税费用	3,474,274.19

其他说明

45、其他综合收益

详见附注七.28。

46、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	255,231.58	3,831,006.96
收到往来款项	7,158,677.24	8,366,777.75
利息收入	4,820,222.42	4,260,384.33
其他	1,017,974.46	339,903.63
合计	13,252,105.70	16,798,072.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	68,749,544.77	83,548,441.28
其他	20,476,986.95	21,804,974.02
合计	89,226,531.72	105,353,415.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购离职人员股权激励限制性股票对应价款		394,394.00
合计		394,394.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,679,762.30	20,306,983.80
加：资产减值准备	11,253,835.18	12,375,383.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,601,533.34	14,886,160.01
无形资产摊销	222,326.14	227,171.10
长期待摊费用摊销	124,154.61	84,648.21
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）	-2,436.33	210,635.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-931,931.05	-1,239,863.08
财务费用（收益以“-”号填列）	780,106.03	-2,283,649.17
投资损失（收益以“-”号填列）	5,460,538.22	1,366,166.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	938,495.18	-1,351,622.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,377.12	42,672.74

存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,360,873.53	-97,724,298.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,496,623.94	-121,302,436.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,705,155.58	64,695,884.12
经营活动产生的现金流量净额	-110,403,892.31	-109,706,164.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	888,566,978.07	464,608,984.80
减：现金的期初余额	634,384,257.24	573,462,359.60
现金及现金等价物净增加额	254,182,720.83	-108,853,374.80

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	888,566,978.07	634,384,257.24
其中：库存现金	322,532.32	288,622.13
可随时用于支付的银行存款	888,244,445.75	634,094,734.70
可随时用于支付的其他货币资金		900.41
三、期末现金及现金等价物余额	888,566,978.07	634,384,257.24
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	7,563,430.72	7,417,457.86

其他说明：无

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,563,430.72	银行保证金、税务押金&业务保证金及保函
合计	7,563,430.72	--

其他说明：无

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,219,284.42	6.8747	15,256,914.59
欧元	362,518.67	7.8170	2,833,808.43
港币	0.89	0.8797	0.78
马来西亚林吉特	175,078.29	1.6630	291,153.44
印度卢比	27,010,256.98	0.0998	2,692,632.33
俄罗斯卢布	17,587,773.63	0.1090	1,917,066.54
孟加拉塔卡	1,058,262.17	0.0814	86,142.54
新加坡元	21,135.93	5.0770	107,307.12
应收账款	--	--	
其中：美元	6,182,797.97	6.8747	42,504,881.25
欧元	1,417,771.10	7.8170	11,082,716.69
港币	153,150.00	0.8797	134,719.93
马来西亚林吉特	1,785,249.79	1.6630	2,968,852.42
印度卢比	345,182,937.46	0.0998	34,432,644.16
俄罗斯卢布	73,082,966.66	0.1090	7,965,417.22
孟加拉塔卡	56,078,320.68	0.0814	4,562,386.19
新加坡元	34,668.00	5.0770	176,008.28
其他应收款			
美元	5,873.40	6.8747	40,377.86
印度卢比	15,746,850.39	0.0998	1,570,779.58
俄罗斯卢布	38,903,661.45	0.1090	4,240,165.79
孟加拉塔卡	12,817,140.89	0.0814	1,042,769.21
新加坡元	2,131.81	5.0770	10,823.12
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			

其中：美元	374,595.53	6.8747	2,575,231.89
俄罗斯卢布	10,463,092.92	0.1090	1,140,387.49
孟加拉塔卡	15,705,849.30	0.0814	1,277,787.01
新加坡元	9,409.77	5.0770	47,773.39
应付账款			
其中：美元	17,282,046.89	6.8747	118,808,887.75
欧元	872,601.91	7.8170	6,821,129.14
港币	173,259.00	0.8797	152,409.01
马来西亚林吉特	642,602.48	1.6630	1,068,647.92
俄罗斯卢布	41,318,783.77	0.1090	4,503,393.43
孟加拉塔卡	35,928,948.62	0.0814	2,923,085.45
新加坡元	117.17	5.0770	594.87
预收账款			
其中：美元	389,246.76	6.8747	2,675,954.70
欧元	24,720.47	7.8170	193,239.91
港币	300,000.00	0.8797	263,898.00
日元	87,000.00	0.0638	5,551.99
俄罗斯卢布	1,303,405.99	0.1090	142,060.09
其他应付款			
其中：欧元	9,267.00	7.8170	72,440.14
印度卢比	9,950,608.98	0.0998	992,591.94
俄罗斯卢布	165,547.25	0.1090	18,043.23
新加坡元	37,593.92	5.0770	190,865.29

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

单位名称	资产和负债项目	
	2019年6月30日	2018年12月31日
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	1塔卡=0.0814人民币	1塔卡=0.0818人民币
东信和平(新加坡)有限公司	1美元=6.8747人民币	1美元=6.8632人民币
东信和平(印度)有限公司	1卢比=0.0998人民币	1卢比=0.0983人民币
东信和平(俄罗斯)有限公司	1卢布=0.1090人民币	1卢布=0.0988人民币
项目	收入/费用现金流量表项目	
	2019年	2018年
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	1塔卡=0.0816人民币	1塔卡=0.0802人民币
东信和平(新加坡)有限公司	1美元=6.8690人民币	1美元=6.6987人民币
东信和平(印度)有限公司	1卢比=0.0991人民币	1卢比=0.1003人民币
东信和平(俄罗斯)有限公司	1卢布=0.1039人民币	1卢布=0.1061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。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	1,285,280.26	其他收益	1,285,280.26
软件退税	3,208,979.58	其他收益	3,208,979.58

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

52、其他

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州晟芯科技有限公司	广州市	广州市	流通业	100.00%		设立
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	孟加拉国(达卡市)	孟加拉国(达卡市)	制造业	100.00%		设立
东信和平(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	流通业	80.00%		非同一控制企业合并
东信和平(印度)有限公司	印度(新德里市)	印度(新德里市)	制造业	74.00%		非同一控制企业合并
东信和平(俄罗斯)有限公司	俄罗斯(莫斯科市)	俄罗斯(莫斯科市)	制造业	81.08%		非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东信和平(新加坡)有限公司	20.00%	-434,146.34		1,381,723.46
东信和平(印度)有限公司	26.00%	315,885.60		1,271,300.48
东信和平(俄罗斯)有限公司	18.92%	173,558.50		1,321,363.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东信和平(新加坡)有限公司	29,764,203.53	6,770,776.74	36,534,980.27	29,341,406.67	284,956.32	29,626,362.99	23,393,913.79	6,641,611.36	30,035,525.15	20,911,908.51	44,267,644	20,956,176.15
东信和平(印度)有限公司	52,584,067.37	2,989,573.29	55,573,640.66	50,684,023.42		50,684,023.42	38,970,367.95	4,738,207.04	43,708,574.99	40,033,902.40		40,033,902.40
东信和平(俄罗斯)有限公司	21,310,603.75	897,217.03	22,207,820.78	15,223,468.51		15,223,468.51	19,100,327.47	895,338.78	19,995,666.25	13,928,696.80		13,928,696.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东信和平(新加坡)有限公司	30,735,378.83	-2,184,130.17	-2,170,731.72	7,812,003.44	33,178,274.83	-1,057,958.51	-1,057,958.51	3,965,789.94
东信和平(印度)有限公司	37,617,096.10	1,448,473.55	1,214,944.65	-1,604,535.91	48,700,060.18	-1,871,257.06	-1,871,257.06	-212,288.62
东信和平(俄罗斯)有限公司	26,733,434.20	209,195.52	917,382.81	-502,726.94	18,618,952.44	-1,072,837.41	-1,072,837.41	281,386.22

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明:

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
城联数据有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	信息数据系统平台的建设和运营	50.00%		权益法
浙江广信数据有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息技术服务	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	城联数据有限公司	浙江广信数据有限公司	城联数据有限公司	浙江广信数据有限公司
流动资产	18,608,738.28	14,147,936.46	19,216,259.44	15,847,547.86
其中：现金和现金等价物	18,244,030.78	12,781,758.77	3,756,082.18	14,463,802.33
非流动资产	48,242,015.19	2,642,338.56	49,385,156.38	2,863,064.20
资产合计	66,850,753.47	16,790,275.02	68,601,415.82	18,710,612.06
流动负债	3,289,961.30	348,457.31	2,599,472.46	373,407.53
负债合计	3,689,961.30	348,457.31	2,599,472.46	373,407.53
归属于母公司股东权益	63,160,792.17	16,441,817.71	66,001,943.36	18,338,704.53
按持股比例计算的净资产份额	31,580,396.09	8,220,908.86	33,000,971.68	9,168,602.27
对合营企业权益投资的账面价值	31,580,396.09	8,220,908.86	33,000,971.68	9,168,602.27
营业收入	1,156,980.21	1,999,267.93	1,169,678.03	9,671,222.92
财务费用	-197,890.30	-55,045.52	-109,170.58	-261,766.27
净利润	-2,841,151.19	-1,896,886.82	-4,853,527.30	284,345.11
综合收益总额	-2,841,151.19	-1,896,886.82	-4,853,527.30	284,345.11

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡、欧元有关，本集团母公司部分采购和销售以美元、欧元结算，其他主要业务活动以人民币计价结算，几个下属子公司以美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡等进行采购和销售。于2019年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡、新加坡元、马来西亚林吉特、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

2. 信用风险

2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		323,029.39		323,029.39
持续以公允价值计量的负债总额		323,029.39		323,029.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
普天东方通信集团有限公司	杭州市	通信业	900,000,000.00	38.53%	38.53%

本企业的母公司情况的说明

普天东方通信集团有限公司期末直接持有本公司29.38%的股份，是本公司第一大股东，同时该公司通过本公司第二大股东珠海普天和平电信工业有限公司（该公司持有珠海普天和平电信工业有限公司57.80%的股份且在其董事会中具有多数表决权）间接持有本公司9.15%的股份，对本公司具有实质控制权。母公司对本公司的持股比例按照本集团内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

本企业最终控制方是中国普天信息产业集团有限公司。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

其他说明

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
普天国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
东方通信股份有限公司	同受母公司控制
杭州东信光电科技有限公司	同受母公司控制
中国普天信息产业股份有限公司	母公司的控股股东
普天银通支付有限公司	受同一实际控制人控制
普天新能源有限责任公司	受同一实际控制人控制
杭州东方通信软件技术有限公司	同受母公司控制
杭州东信银星金融设备有限公司	同受母公司控制
普天轨道交通技术(上海)有限公司	同受母公司控制
杭州东信实业有限公司	同受母公司控制
杭州东方通信城有限公司	同受母公司控制

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州东信光电科技有限公司	采购商品	421,282.07	1,000,000.00	否	433,025.62

杭州东信实业有限公司	采购商品	670,637.91		否	
城联数据有限公司	采购商品				329,897.40

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
普天新能源有限责任公司	销售商品	162,176.93	115,384.64
普天国际贸易有限公司	销售商品	75,000.00	
东方通信股份有限公司	销售商品	4,741.38	
杭州东信银星金融设备有限公司	销售商品		
普天轨道交通技术(上海)有限公司	销售商品		

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东方通信股份有限公司	办公用房	266,341.78	28,884.10
城联数据有限公司	办公用房		11,040.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州东方通信城有限公司	办公用房	299,954.40	
普天东方通信集团有限公司	办公用房		254,501.15
东方通信股份有限公司	交通工具	78,490.04	76,096.08

关联租赁情况说明

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	普天国际贸易有限公司	297,500.00	89,250.00	297,500.00	89,250.00
应收账款	普天银通支付有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
应收账款	杭州东信银星金融设备有限公司			43,200.00	2,160.00
应收账款	普天轨道交通技术(上海)有限公司	17,670.00	883.50	17,670.00	883.50
应收账款	普天新能源有限责任公司	101,125.00	5,056.25		
其他应收款	城联数据有限公司			193,915.00	9,695.75
其他应收款	浙江广信数据有限公司	359,136.87	17,956.84	259,948.47	12,997.42
其他应收款	杭州东方通信城有限公司	158,222.40	7,911.12		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州东信光电科技有限公司	165,037.96	222,006.15
应付账款	东方通信股份有限公司		193,568.63
预收款项	东方通信股份有限公司	86,296.00	285,820.00
预收款项	普天新能源有限责任公司	42,750.00	101,500.00
预收款项	普天东方通信集团有限公司	66,248.00	

7、关联方承诺

无

8、其他**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺 无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

不适用

其他说明 无

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为4个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了4个报告分部，分别为卡产品分部、软件及系统分部、有价票证分部、终端及其他分部。这些报告分部是以集团业务内容为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为卡产品、软件及系统、有价票证产品、终端及其他产品。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	卡产品	软件及系统	有价票证	终端及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	522,457,052.66	20,438,436.10	261,772.57	1,869,159.89		545,026,421.22
主营业务成本	397,283,609.97	7,284,541.39	244,443.22	1,569,746.82		406,382,341.40

7、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	299,867,199.51	100.00%	46,347,986.26	15.46%	253,519,213.25	190,663,023.88	100.00%	38,581,415.96	20.24%	152,081,607.92
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	299,867,199.51	100.00%	46,347,986.26	15.46%	253,519,213.25	190,663,023.88	100.00%	38,581,415.96	20.24%	152,081,607.92
合计	299,867,199.51	100.00%	46,347,986.26	15.46%	253,519,213.25	190,663,023.88	100.00%	38,581,415.96	20.24%	152,081,607.92

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	237,532,947.09	11,876,647.35	5.00%
1至2年	22,396,607.66	2,239,660.77	10.00%
2至3年	11,008,523.74	3,302,557.12	30.00%
3年以上	28,929,121.02	28,929,121.02	100.00%
3-4年	4,987,049.01	4,987,049.01	100.00%
4-5年	4,070,085.35	4,070,085.35	100.00%
5年以上	19,871,986.66	19,871,986.66	100.00%
合计	299,867,199.51	46,347,986.26	--

确定该组合依据的说明：详见附注五第12点

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	237,532,947.09
1 年以内	237,532,947.09
1 至 2 年	22,396,607.66
2 至 3 年	11,008,523.74
3 年以上	28,929,121.02
3 至 4 年	4,987,049.01
4 至 5 年	4,070,085.35
5 年以上	19,871,986.66
合计	299,867,199.51

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为114,773,165.73元，占应收账款期末余额合计数的比例为21.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,483,313.57元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	275,123.34	813,873.34
其他应收款	33,361,400.51	28,724,500.82
合计	33,636,523.85	29,538,374.16

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	275,123.34	813,873.34
合计	275,123.34	813,873.34

2) 重要逾期利息

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,280,238.59	14,059,749.35
备用金	2,299,499.21	1,117,790.60
往来	221,402.05	199,915.00
代垫税金	20,692,103.48	15,305,335.96
工资扣款	1,610,528.13	1,478,357.57
其他	468,884.10	2,156,209.26
合计	38,572,655.56	34,317,357.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	28,703,870.63
1 年以内	28,703,870.63
1 至 2 年	3,849,782.74
2 至 3 年	3,754,170.00
3 年以上	2,264,832.19
3 至 4 年	185,000.00

4 至 5 年	516,230.50
5 年以上	1,563,601.69
合计	38,572,655.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况无

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,870,000.00	1-2 年, 2-3 年	7.44%	587,000.00
第二名	保证金	1,399,200.00	2-3 年	3.63%	419,760.00
第三名	保证金	1,100,000.00	1-3 年	2.85%	120,000.00
第四名	保证金	927,460.00	1 年以内, 1-2 年	2.40%	76,728.00
第五名	保证金	777,600.00	5 年以内	2.02%	777,600.00
合计	--	7,074,260.00	--	18.34%	1,981,088.00

6) 涉及政府补助的应收款项无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,955,564.91	4,198,812.00	31,756,752.91	35,955,564.91	4,198,812.00	31,756,752.91
对联营、合营企业投资	59,800,554.95		59,800,554.95	62,169,573.94		62,169,573.94
合计	95,756,119.86	4,198,812.00	91,557,307.86	98,125,138.85	4,198,812.00	93,926,326.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东信和平（新加坡）有限公司						3,310,600.00
东信和平（印度）有限公司						888,212.00
东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司	23,923,362.83			23,923,362.83		
东信和平（俄罗斯）有限公司	6,833,390.08			6,833,390.08		
广州晟芯科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	31,756,752.91			31,756,752.91		4,198,812.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
城联数据有限公司	53,000,971.67			-1,420,575.58						51,580,396.09	
浙江广信数据有限公司	9,168,602.27			-948,443.41						8,220,158.86	
小计	62,169,573.94			-2,369,018.99						59,800,554.95	
二、联营企业											
合计	62,169,573.94									59,800,554.95	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	505,885,180.98	380,498,298.05	506,559,229.12	377,329,625.75
其他业务	6,702,103.01	3,324,066.91	5,808,129.72	2,981,111.48
合计	512,587,283.99	383,822,364.96	512,367,358.84	380,310,737.23

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-3,120,249.85	233,312.45
权益法核算的长期股权投资收益	-2,369,018.99	-1,687,591.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		321,424.72
合计	-5,489,268.84	-1,132,853.96

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,436.33	
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）	1,271,318.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	-3,091,519.23	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-777.93	
减：所得税影响额	-167,365.26	
少数股东权益影响额	15,252.58	
合计	-1,666,429.75	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退项目	3,208,979.58	增值税即征即退与企业日常经营相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.58%	0.0477	0.0517
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.0477	0.0517

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

东信和平科技股份有限公司

法定代表人：张晓川

二〇一九年八月十九日