

公司代码：400073 420073

公司简称：上普 A 上普 B

上海普天邮通科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王治义、主管会计工作负责人刘蓉晖及会计机构负责人（会计主管人员）杨奕蓓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不分配、不转增

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司报告期内持续大额亏损，且资产负债率达 94.11%。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。本集团未来 12 个月内将采取公司内部业务整合、架构调整等方式，并对上述方式作出评估后，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。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	15
第六节	普通股股份变动及股东情况	23
第七节	优先股相关情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节	公司债券相关情况	27
第十节	财务报告	27
第十一节	备查文件目录	182

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国资委	指	国有资产监督管理委员会
本公司、公司、上海普天	指	上海普天邮通科技股份有限公司
普天集团	指	中国普天信息产业集团有限公司
普天股份	指	中国普天信息产业股份有限公司
报告期	指	2019 年上半年度

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	上海普天邮通科技股份有限公司
公司的中文简称	上海普天
公司的外文名称	SHANGHAI POTEVIO CO., LTD.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	王治义

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵威	沈晨（暂代）
联系地址	上海市宜山路700号A5楼	上海市宜山路700号A5楼606室
电话	021-64832699	021-64832699、 021-64360900-2371
传真	021-64832699	021-64832699
电子信箱	zhengquanb@shpte.com	shenc@shpte.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市宜山路700号
公司注册地址的邮政编码	200233

公司办公地址	上海市宜山路700号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.shpte.com
电子信箱	zhengquanb@shpte.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	无
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市宜山路700号A5楼606室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票拟挂牌交易机构	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	全国中小企业股份转让系统	上普A	400073	*ST上普
B股	全国中小企业股份转让系统	上普B	420073	*ST沪普B

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	97,858,369.10	133,282,794.36	-26.58
归属于上市公司股东的净利润	-93,369,110.95	-82,235,644.91	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-67,444,131.59	-54,145,162.12	不适用
经营活动产生的现金流量净额	69,846,300.89	-14,123,979.11	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	78,166,041.40	166,073,221.65	-52.93
总资产	1,761,355,475.00	1,895,057,964.78	-7.06

(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)	-0.244	-0.215	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.244	-0.215	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.176	-0.142	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-76.46	-25.39	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-55.23	-16.72	不适用

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	-204,521.87	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	361,944.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产		

的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-26,000,000	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,273.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额	3,871.27	
所得税影响额		
合计	-25,924,979.36	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司业务包含商业自动化、能源集成和通信安防、印刷电路板制造及工业园区经营管理等。

商业自动化方面，是国内较早研发制造现代商用终端设备、第二代身份证识别器、通用读卡器系列、彩票销售终端及相关商业计算机信息管理系统的专业公司，被国家相关部门和上海市认定为商业自动化机具定点生产单位，还入围公安部授权的二代证生产企业之一，现在开发研制出智能警用系列、指纹验证系列、蓝牙读卡等数十款机型。

能源集成方面，在智能、绿能、节能、储能的核心经营理念下，不断开发利用各类节能减排的新产品和新技术，提供整体能源解决方案和规划建设运营一体化服务。可提供智慧低碳城市顶层规划设计、分布式能源中心建设（将太阳能、风能、LED 智能照明、地源热泵耦合冰蓄冷、冷热电联供、余热回收等多种新能源技术整合应用）、冷热能回收再利用、智能照明及城市亮化、智慧化城市能源管理平台、节能减排改造等整体能源解决方案。

通信安防方面，主要经销交换机等业务，客户面向电信运营商等，其中 IPPBX 市场在上海移动交换机业务市场有较大市场份额。

印制电路板制造方面，公司下属子公司上海山崎电路板有限公司从国外引进的印制电路板生产、测试设备和技术，为国内外用户提供高质量的印制电路板，具备完善的生产技术管理体系和一支懂技术的熟练的生产队伍。

公司工业园位于上海市工业综合开发区内，已建成投入使用的厂房和科研、办公建筑共约 10 万平方米。工业园享有开发区产业综合配套政策。是以新能源、新材料、电子机电一体化等为主的新型产业园区。

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

公司经营状况不佳，上半年营业收入较上年同期减少 26.58%，研发投入占收入总额的 3.79%，在培育新的有竞争力的产品或者技术方面资源投入有限。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

截止 6 月 30 日，上海普天实现销售收入 9,786 万元，利润总额-9,405 万元。（尚未经过会计师事务所审计）。

商业自动化：上半年完成销售收入 443.30 万元，较上年同期减少 60.09%，是由于产品市场竞争更趋激烈及公司生产能力不足，公司主要目标是巩固老客户与优质重点客户。

通信安防：上半年完成销售收入 299.38 万元，较上年同期减少 67.22%，公司将继续执行好 IMS 业务，完成 CM-IMS 接入设备采购框架协议实施、客户端维保服务及专项维保工作，拓展智慧园区业务。

能源集成：上半年完成销售收入 812.45 万元，较上年同期增加 20.81%，上半年进一步优化了公司组织架构，调整了岗位分工，控制人工成本总额。

上海普天工业园：经济指标相比去年同期再创新高，工业园区年平均出租率继续上升，达到 95.9%，相比去年底的 92.9%又提高了 3 个百分点；上半年园区企业总营业收入达到 22.2 亿元，税收贡献达到 1.92 亿元，较去年有所增长。进一步提高园区物业管理水平，管理体系建设稳步推进。

上海山崎电路板有限公司：上半年完成销售收入 6,195.26 万元，较上年同期减少 24.81%，上半年主要围绕山崎股转工作落实各项工作，积极推进 5S 管理、安全环保工作，对影响品质及安全的设备进行了及时修缮及维护、更新，达到环保及安全要求，避免潜在安全隐患；完成了 IATF16949 的外审和换证工作，完成了三体系的外审和换证工作。

(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	97,858,369.10	133,282,794.36	-26.58
营业成本	69,434,961.40	98,249,716.54	-29.33
销售费用	7,039,266.56	8,994,526.40	-21.74
管理费用	31,617,577.52	38,913,131.18	-18.75
财务费用	33,374,302.44	31,224,209.96	6.89
研发费用	3,705,902.06	2,620,801.86	41.40
经营活动产生的现金流量净额	69,846,300.89	-14,123,979.11	不适用
投资活动产生的现金流量净额	13,753,980.14	-932,031.93	不适用
筹资活动产生的现金流量	-90,666,187.03	-31,875,820.05	不适用

净额			
----	--	--	--

营业收入变动原因说明:主要系加工制造业务减少 2,043.83 万元,较上年同期减少 24.81%

营业成本变动原因说明:主要系加工制造业务减少 1,591.31 万元,较上年同期减少 24.61%

销售费用变动原因说明:收入较上年同期减少 26.58%,销售费用相应减少 21.74%

管理费用变动原因说明:收入较上年同期减少 26.58%,管理费用相应减少 18.75%

财务费用变动原因说明:主要系借款利率增加,利息支出增加

研发费用变动原因说明:主要系山崎公司增加研发投入 108.51 万元,较上同期增加 41.40%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收回仙居项目款 4,742.70 万元

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收到联营企业上海普天科创电子有限公司部分股利

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期归还部分借款

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	10,271,205.60	0.58	5,681,394.78	0.30	80.79	

一年内到期的非流动负债			23,345,033.34	1.23	-100.00	
预计负债	91,000,000.00	5.17	65,000,000.00	3.43	40.00	

其他说明

其他流动资产：本期增加增值税留抵数 458.98 万元，较年初增加 80.79%

一年内到期的非流动负债：本期公司支付一年内到期的非流动负债

预计负债：本年预计未决诉讼损失

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见财务报告七、81。

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

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
上海普天能源科技有限公司	能源、节能减排、合同能源管理等	100
上海邮通物业管理有限公司	物业管理	100
上海普天网络技术有限公司	电子及通信产品制造、销售，通信工程及安防监控工程的施工、维护	100
上海普天邮通进出口有限公司	货物进出口及技术进出口服务，商务咨询，海上、陆路国际货物运输代理业务	94.675
上海普天邮通商用机器有限公司	第二代身份证识别器、商用终端设备等的生产、销售和技术服务等	90
上海邮通移动通信科技有限公司	通信设备的产销和技术服务等	85
上海山崎电路板有限公司	生产印制电路板及相关产品，销售公司自产产品等	78.2
上海天通通信设备有限公司	光纤多路视频传输系统的生产和销售及安装，工程及售后服务等	75
上海普天中科能源技术有限公司	能源、节能减排、计算机领域技术开发、技术服务；信息咨询等	70

上海幻影显示技术有限公司	开发生产大屏幕显示设备及外围配套设施等	30
上海普天东健电子科技有限公司	主营新能源汽车充电桩配套设备生产等业务。	49
上海普天宏美工程管理有限公司	工程管理、通信工程施工、建筑智能化工程施工等	30
上海普天科创电子有限公司	房地产开发、通信产品、通信工程，税控收款机、打印机等	29.13
上海普盛物流有限公司	道路货物运输、仓储等	20
新疆广通网络设备有限公司	通信、信息网络的集成、运营等	19
天津中天通信有限公司	技术开发、咨询、服务、转让等	9.51
普天创新创业管理有限公司	物业管理；技术咨询、技术服务、技术推广	1.09
大唐移动通信设备有限公司	研究、生产无线通信系统及终端等	0.43

(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 币种：人民币

控股公司	所属行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海普天能源科技有限公司	通信制造业	30,719.72 万元	71,447.28	2,779.47	2,612.35	-1,336.36
上海普天网络技术有限公司	通信制造业	4,664.19 万元	3,362.85	1,187.67	89.18	-726.01
上海普天邮	制造	600 万	87.74	-5,861.01	286.21	-212.67

通商用机器有限公司	业	元				
上海普天中科能源技术有限公司	节能技术推广服务	500 万元	133.39	-97.36		11.26
上海普天邮通进出口有限公司	服务业	1,000 万元	365.80	-3,521.04		-0.04
上海邮通物业管理有限公司	物业管理	100 万元	9,631.89	295.66	226.98	-1.34
上海邮通移动通信科技有限公司	通信制造业	2,100 万元	2,431.78	1,123.79		-0.03
上海山崎电路板有限公司	电子制造业	1,600 万美元	17,071.64	14,610.40	6,195.26	-231.84
参股公司	所属行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海普天科创电子有限公司	服务业	29,581.01 万元	173,608.80	156,983.40	13,768.92	4,794.22
上海普天东健电子科技有限公司	加工制造业	450 万美元	1,163.81	73.76	93.53	-65.07
上海普盛物流有限公司	运输服务业	500 万元	517.90	407.91	188.47	-94.30
上海幻影显示技术有限公司	通信制造业	677.2746 万元	2,463.20	-43.56	672.00	-26.20
上海普天宏美工程管理有限公司	通信制造业	554.9198 万元	317.86	-18.29	20.47	-58.78

(七)公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

二、其他披露事项

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

适用 不适用

因公司主营盈利能力不足，预测年初至下一报告期期末公司的累计净利润仍为亏损。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司报告期内持续大额亏损，且资产负债率达 94.11%。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。本集团未来 12 个月内将采取公司内部业务整合、架构调整等方式，并对上述方式作出评估后，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) 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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 9 日	详见《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站公告：临 2019-015。	2019 年 4 月 10 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	详见《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站公告：临 2019-047。	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2019 年 6 月 28 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度的财务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
公司控股子公司上海普天能源科技有限公司（以下简称“普天能源”）诉浙江省仙居新区发展有限公司纠纷案，浙江省高级人民法院已做出一审判决。	《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》（临 2018-003） 《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》（临

	<p>2018-012)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼保全相关事项进展的公告》(临2018-063)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》(临2018-067)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》(临2019-017)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》(临2019-035)</p>
<p>公司控股子公司普天能源诉浙江大卫房地产开发有限公司(以下简称“大卫公司”)纠纷案,普天能源已撤诉。大卫公司重整计划尚未执行完毕。</p>	<p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》(临2018-056)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于浙江大卫房地产开发有限公司重整情况的公告》(临2018-066)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于浙江大卫房地产开发有限公司重整计划执行情况的进展公告》(临2019-001)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司关于浙江大卫房地产开发有限公司重整计划执行情况的进展公告》(临2019-042)</p>
<p>关月廷等586名投资者诉上海普天证券虚假陈述责任纠纷案,尚在审理阶段。</p>	<p>《上海普天邮通科技股份有限公司累计涉及诉讼公告》(临2018-013)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司累计涉及诉讼及进展公告》(临2018-042)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司累计涉及诉讼及进展公告》(临2018-059)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司累计涉及诉讼及进展公告》(临2018-070)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司累计涉及诉讼及进展公告》(临2019-034)</p> <p>《上海普天邮通科技股份有限公司累计涉及诉讼及进展公告》(临2019-053)</p>

(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

2019年7月8日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（【2019】65号），因上海普天未在法定期限内披露2017年年度报告及2018年第一季度报告，违反了《证券法》第六十六、《上市公司信息披露管理办法》第二十条第一款。详见公司于2019年7月10日披露的《上海普天邮通科技股份有限公司关于公司及相关当事人收到《行政处罚决定书》的公告》。

上海普天在延期披露行为发生后，采取了适当措施积极推动定期报告的尽快披露，最终于2018年5月3日披露了2017年年度报告和2018年第一季度报告；截止本报告日公司及相关当事人已经缴纳罚款。

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

2019年7月8日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（【2019】65号），因上海普天未在法定期限内披露2017年年度报告及2018年第一季度报告，违反了《证券法》第六十六、《上市公司信息披露管理办法》第二十条第一款。详见公司于2019年7月10日披露的《上海普天邮通科技股份有限公司关于公司及相关当事人收到《行政处罚决定书》的公告》。

上海普天在延期披露行为发生后，采取了适当措施积极推动定期报告的尽快披露，最终于2018年5月3日披露了2017年年度报告和2018年第一季度报告；截止本报告日公司已经缴纳罚款。

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

公司第八届董事会第四十次会议审议通过《公司预计 2019 年度日常关联交易事项的议案》，后续实施进展与变化详见财务报告十二、5。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(五)其他重大关联交易**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、环境信息情况****(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 排污信息**适用 不适用**主要污染物排污信息**

污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	排放量 (吨/上半年)	有无超标排放情况
污水	进入污水处理厂	氨氮	污水排入城镇 下水道水质标准 GB/T31962-201 5 表 1B 级排放	0.203	无
		COD		3.544	无
		总铜		0.040	无

			限值		
废气	硫酸雾吸收塔排放口	氮氧化物	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015 表 1 排放限值	0.0982	无
		硫酸雾		0.1404	无
	盐酸雾吸收塔排放口	氯化氢		0.0424	无
		硫酸雾		---	无
	中央集尘废气排口	颗粒物(其他)		0.2543	无
	阻焊涂布废气排口	苯		0.0305	无
		甲苯		0.0126	无
		二甲苯		0.0012	无
噪声	/	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 三类标准	/	无
一般固废	委托具备回收资质的单位回收处理	/	/	2019 上半年度回收处理量为 80.725 吨	符合环保要求处理
危险废物	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置	/	/	2019 上半年度处理量为 583.58 吨	符合环保要求处置

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上海山崎电路板有限公司现有一座日处理 600 立方米的污水站，24 小时稳定运行，处理后的废水满足《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015 表 1B 级排放限值后排入市政管网至污水厂，上半年处理废水约 96250 吨。废气共有六个排放口，分别有两个硫酸雾吸收塔排口、两套吸、脱附有机废气处理装置排口、中央集尘废气排口、盐酸雾废气排口，各类废气经处理达标后排放。2019 年 6 月份完成废水处理污泥压滤器的更新。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

上海山崎电路板有限公司编制有环境突发事件应急预案，该预案已于 2014 年 7 月青浦区环境保护局进行了备案，备案号 3101182014002。2019 年 6 月 19 日，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

上海山崎电路板有限公司根据《企业信息公示暂行条例》，制定了《上海山崎电路板有限公司自行监测方案》，于 2017 年 1 月开始上传到上海企事业单位环境信息公开平台，每季度将环境监测的结果及时上传至上海企事业单位环境信息公开平台，进行环境信息公开。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

上海山崎电路板有限公司 2019 年 3 月份通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证的复审。

(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

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、其他重大事项的说明

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

√适用 □不适用

1、2017 年，财政部分别修订并印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。根据新准则的规定，对金融资产进行了重分类，将在原准则项下划分为可供出售金融资产的项目，重新分类为其他权益工具投资，具体影响科目及金额为其他权益工具投资增加 178,111,860.02 元，可供出售金融资产减少 178,111,860.02 元。

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

根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表,并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中,将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目,“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目。具体影响科目及金额为“应收票据”本期金额0.00元,上期金额167,400元;“应收账款”本期金额91,198,704.92元,上期金额129,962,935.09元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”;“应付票据”本期金额0.00元,上期金额0.00元;“应付账款”本期金额182,610,324.65元,上期金额192,220,773.25元。

3、执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订);财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会(2019)9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4、执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订);财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会(2019)8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,996
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
中国普天 信息产业 股份有限 公司	76,834,360	268,907 ,618	70.3 5	0	无	0	国有 法人
何炜	-52,505	5,500,0 00	1.44	0	未知		境内 自然 人
傅频青	0	2,428,1 00	0.64	0	未知		境内 自然 人
葛建平	0	926,100	0.24	0	未知		境内 自然 人
胡高华	0	740,770	0.19	0	未知		境内 自然 人
胡琳	0	722,897	0.19	0	未知		境内 自然 人
裘兴祥	-57,300	700,053	0.18	0	未知		境内 自然 人

陈尔愈	0	598,361	0.16	0	未知	境内自然人
章静泽	-18,001	589,999	0.15	0	未知	境内自然人
RYU SHOICHI	-200,000	500,509	0.13	0	未知	境外自然人
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			
中国普天信息产业股份有限公司	268,907,618	人民币普通股、境内上市外资股	268,907,618			
何炜	5,500,000	境内上市外资股	5,500,000			
傅频青	2,428,100	境内上市外资股	2,428,100			
葛建平	926,100	境内上市外资股	926,100			
胡高华	740,770	境内上市外资股	740,770			
胡琳	722,897	境内上市外资股	722,897			
裘兴祥	700,053	境内上市外资股	700,053			
陈尔愈	598,361	境内上市外资股	598,361			
章静泽	589,999	境内上市外资股	589,999			
RYU SHOICHI	500,509	境内上市外资股	500,509			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李中耀	副总经理、董事会秘书	解任
赵威	副总经理、董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司董事会第八届 44 次会议审议通过，因达到法定退休年龄，李中耀不再担任公司副总经理、董事会秘书；聘任赵威先生为公司副总经理、董事会秘书。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海普天邮通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	128,024,220.26	167,454,635.31
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	七、4		167,400.00
应收账款	七、5	91,198,704.92	129,962,935.09
应收款项融资			
预付款项	七、7	11,548,559.26	13,337,650.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	66,666,347.95	56,343,234.88
其中：应收利息			
应收股利	七、8	22,133,192.10	1,044,493.21
买入返售金融资产			
存货	七、9	34,994,065.88	31,286,248.61
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	七、13	10,271,205.60	5,681,394.78
流动资产合计		342,703,103.87	404,233,499.25

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、44 (3)		178,111,860.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	315,020,265.65	362,447,251.65
长期股权投资	七、17	655,690,753.77	678,569,662.71
其他权益工具投资	七、18	183,573,790.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	150,910,409.65	153,570,631.03
固定资产	七、21	72,591,103.10	75,645,249.45
在建工程	七、22	657,150.16	754,171.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	33,063,277.06	34,065,053.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	2,541,587.42	3,056,552.54
递延所得税资产	七、30	4,604,033.60	4,604,033.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,418,652,371.13	1,490,824,465.53
资产总计		1,761,355,475.00	1,895,057,964.78
流动负债：			
短期借款	七、32	1,264,800,000.00	1,294,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	182,610,324.65	192,220,773.25
预收款项	七、37	13,031,536.23	13,651,634.09
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	七、38	7,580,048.16	8,201,037.66

应交税费	七、39	34,657,029.75	35,618,899.69
其他应付款	七、40	60,776,762.29	66,367,330.91
其中：应付利息			
应付股利		37,393.28	37,393.28
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	七、43		23,345,033.34
其他流动负债			
流动负债合计		1,563,455,701.08	1,634,204,708.94
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	七、50	91,000,000.00	65,000,000.00
递延收益	七、51	3,225,433.34	3,587,377.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,225,433.34	68,587,377.78
负债合计		1,657,681,134.42	1,702,792,086.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	382,225,337.00	382,225,337.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	868,547,259.47	868,547,259.47
减：库存股			
其他综合收益	七、57	5,461,930.70	
专项储备			
盈余公积	七、59	118,685,407.27	118,685,407.27
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,296,753,893.04	-1,203,384,782.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		78,166,041.40	166,073,221.65

少数股东权益		25,508,299.18	26,192,656.41
所有者权益（或股东权益）合计		103,674,340.58	192,265,878.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,761,355,475.00	1,895,057,964.78

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海普天邮通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,514,744.17	17,498,644.94
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			167,400.00
应收账款	十七、1	52,089,618.96	67,348,867.17
应收款项融资			
预付款项		10,048,502.00	11,478,133.20
其他应收款	十七、2	667,662,179.86	721,678,208.13
其中：应收利息		2,056,249.77	
应收股利		62,166,324.17	41,077,625.28
存货		4,132,396.57	3,018,612.00
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		8,772,356.72	5,054,510.86
流动资产合计		750,219,798.28	826,244,376.30
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			24,843,360.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	1,088,951,026.93	1,111,829,935.87
其他权益工具投资		30,305,290.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		29,701,143.36	30,345,652.80
固定资产		33,756,903.40	35,311,661.41
在建工程		279,692.53	50,396.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		29,331,603.75	30,279,804.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,212,325,660.69	1,232,660,811.24
资产总计		1,962,545,458.97	2,058,905,187.54
流动负债：			
短期借款		1,264,800,000.00	1,294,800,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,514,086.75	75,312,100.83
预收款项		6,567,702.37	6,328,383.90
合同负债			
应付职工薪酬		58,695.07	763,283.14
应交税费		2,625,307.91	2,802,055.71
其他应付款		86,393,201.05	114,026,042.09
其中：应付利息			
应付股利		34,678.57	34,678.57
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		1,435,958,993.15	1,494,031,865.67
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		91,000,000.00	65,000,000.00
递延收益		1,085,833.34	1,447,777.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,085,833.34	66,447,777.78
负债合计		1,528,044,826.49	1,560,479,643.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		382,225,337.00	382,225,337.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		842,911,480.23	842,911,480.23
减：库存股			
其他综合收益		5,461,930.70	
专项储备			
盈余公积		109,568,254.47	109,568,254.47
未分配利润		-905,666,369.92	-836,279,527.61
所有者权益（或股东权益）合计		434,500,632.48	498,425,544.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,962,545,458.97	2,058,905,187.54

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		97,858,369.10	133,282,794.36
其中：营业收入	七、61	97,858,369.10	133,282,794.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		145,649,083.58	180,919,735.41
其中：营业成本	七、61	69,434,961.40	98,249,716.54

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	七、62	477,073.60	917,349.47
销售费用	七、63	7,039,266.56	8,994,526.40
管理费用	七、64	31,617,577.52	38,913,131.18
研发费用	七、65	3,705,902.06	2,620,801.86
财务费用	七、66	33,374,302.44	31,224,209.96
其中：利息费用		33,217,080.92	31,875,820.05
利息收入		714,917.49	739,872.24
加：其他收益	七、67	361,944.44	361,944.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	13,209,789.95	8,865,854.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,209,789.95	8,865,854.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-33,539,084.49	-13,607,704.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-1,030,108.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-67,758,064.58	-53,046,954.72
加：营业外收入	七、74	249,813.37	362.72
减：营业外支出	七、75	26,540,608.44	28,471,769.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-94,048,859.65	-81,518,361.53
减：所得税费用	七、76	4,608.53	373,844.57
五、净利润（净亏损以“-”号		-94,053,468.18	-81,892,206.10

填列)			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-94,053,468.18	-81,892,206.10
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-93,369,110.95	-82,235,644.91
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-684,357.23	343,438.81
六、其他综合收益的税后净额		5,461,930.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,461,930.70	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		5,461,930.70	
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		5,461,930.70	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-88,591,537.48	-81,892,206.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-87,907,180.25	-82,235,644.91
归属于少数股东的综合收益总额		-684,357.23	343,438.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.244	-0.215
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.244	-0.215

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：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	9,076,790.05	24,906,864.41
减：营业成本	十七、4	7,434,693.39	16,949,811.42
税金及附加		402,869.25	765,484.42
销售费用		200,284.06	1,051,623.93
管理费用		18,219,137.08	24,526,955.11
研发费用			
财务费用		20,668,275.18	31,606,015.85
其中：利息费用		33,217,080.92	31,875,820.05
利息收入		12,729,083.23	462,312.54
加：其他收益		361,944.44	361,944.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	13,209,789.95	13,245,885.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,209,789.95	8,865,854.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,124,794.59	-7,557,591.50

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,401,529.11	-43,942,787.70
加：营业外收入		26,590.96	
减：营业外支出		26,011,904.16	28,363,901.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-69,386,842.31	-72,306,688.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,386,842.31	-72,306,688.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,386,842.31	-72,306,688.95
（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		5,461,930.70	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,461,930.70	
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		5,461,930.70	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金			

流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-63,924,911.61	-72,306,688.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.182	-0.189
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.182	-0.189

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		166,095,401.41	149,415,175.49
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		2,187,048.42	4,160,318.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	37,690,388.56	180,965,668.81
经营活动现金流入小计		205,972,838.39	334,541,163.03
购买商品、接受劳务支付		79,334,759.01	117,165,700.98

的现金			
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		33,795,924.75	37,708,644.64
支付的各项税费		2,409,990.82	20,099,017.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	20,585,862.92	173,691,779.16
经营活动现金流出小计		136,126,537.50	348,665,142.14
经营活动产生的现金流量净额		69,846,300.89	-14,123,979.11
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		15,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,836.99	3,650.00
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		15,171,836.99	3,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,417,856.85	748,739.19
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			186,942.74
投资活动现金流出小计		1,417,856.85	935,681.93
投资活动产生的现金流量净额		13,753,980.14	-932,031.93

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		574,800,000.00	574,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		574,800,000.00	574,800,000.00
偿还债务支付的现金		628,145,033.34	574,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,321,153.69	31,875,820.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		665,466,187.03	606,675,820.05
筹资活动产生的现金流量净额		-90,666,187.03	-31,875,820.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		90,994.43	146,763.20
五、现金及现金等价物净增加额		-6,974,911.57	-46,785,067.89
加：期初现金及现金等价物余额		129,495,237.03	130,134,665.47
六、期末现金及现金等价物余额		122,520,325.46	83,349,597.58

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		4,572,412.66	26,191,288.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		188,847,522.48	141,336,144.19

经营活动现金流入小计		193,419,935.14	167,527,432.86
购买商品、接受劳务支付的现金		5,064,576.75	21,512,337.12
支付给职工以及为职工支付的现金		11,710,261.84	13,797,012.31
支付的各项税费		651,383.76	7,393,495.04
支付其他与经营活动有关的现金		125,768,992.12	161,015,049.04
经营活动现金流出小计		143,195,214.47	203,717,893.51
经营活动产生的现金流量净额		50,224,720.67	-36,190,460.65
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		15,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,441.99	2,800.00
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		15,165,441.99	2,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		398,714.70	39,625.00
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		398,714.7	39,625.00
投资活动产生的现金流量净额		14,766,727.29	-36,825.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		574,800,000.00	574,800,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		574,800,000.00	574,800,000.00
偿还债务支付的现金		604,800,000.00	574,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,217,080.92	31,875,820.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		638,017,080.92	606,675,820.05
筹资活动产生的现金流量净额		-63,217,080.92	-31,875,820.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		213.87	1,532.14
五、现金及现金等价物净增加额		1,774,580.91	-68,101,573.56
加：期初现金及现金等价物余额		236,268.46	70,069,361.12
六、期末现金及现金等价物余额		2,010,849.37	1,967,787.56

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	382,225,337.00				868,547,259.47				118,685,407.27		-1,203,384,782.09		166,073,221.65	26,192,656.41	192,265,878.06
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	382,225,337.00				868,547,259.47				118,685,407.27		-1,203,384,782.09		166,073,221.65	26,192,656.41	192,265,878.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-93,369,110.95		-87,907,180.25	-684,357.23	-88,591,537.48
（一）综合收益总额											-93,369,110.95		-87,907,180.25	-684,357.23	-88,591,537.48
（二）所有															

者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				

3. 盈余公 积弥补亏 损															
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益															
5. 其他综 合收益结 转留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	382,225, 337.00				868,547,2 59.47	5,46 1,93 0.70		118,685,40 7.27		-1,296,753, 893.04		78,166,0 41.40	25,508,2 99.18	103,674,34 0.58	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期	382,225,337.0 0				868,614,652.5 5			118,685,407.2 7		-1,004,517,254.4 2		365,008,142.4	14,883,960.6 8	379,892,103.0 8	

末余额													
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	382,225,337.00			868,614,652.55			118,685,407.27	-1,004,517,254.42	365,008,142.4	14,883,960.68	379,892,103.08		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-67,393.08				-82,167,255.06	-82,234,648.14	10,809,794.84	-71,424,853.30		
(一)综合收益总额								-82,235,644.91	-82,235,644.91	343,438.81	-81,892,206.10		
(二)所有				-67,393.08				68,389.85	996.77	12,062,188.53	12,063,185.30		

者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-67,393.08					68,389.85		996.77	12,062,188.53	12,063,185.30
(三) 利润分配													-1,595,832.50	-1,595,832.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风														

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	382,225,337.00			868,547,259.47			118,685,407.27		-1,086,684,509.48		282,773,494.26	25,693,755.52	308,467,249.78	

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	382,225,337.00				842,911,480.23				109,568,254.47	-836,279,527.61	498,425,544.09
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	382,225,337.00				842,911,480.23				109,568,254.47	-836,279,527.61	498,425,544.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,461,930.70			-69,386,842.31	-63,924,911.61
(一)综合收益总额							5,461,930.70			-69,386,842.31	-63,924,911.61
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	382,225,370.00				842,911,480.23		5,461,930.70		109,568,254.47	-905,666,369.92	434,500,632.48

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	382,225,370.00				842,911,480.23				109,568,254.47	-679,870,386.70	654,834,685.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	382,225,370.00				842,911,480.23				109,568,254.47	-679,870,386.70	654,834,685.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-72,306,688.95	-72,306,688.95
(一) 综合收益总额										-72,306,688.95	-72,306,688.95
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	382,225,37.00				842,911,480.23				109,568,254.47	-752,177,075.65	582,527,996.05

法定代表人：王治义 主管会计工作负责人：刘蓉晖 会计机构负责人：杨奕蓓

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海普天邮通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海邮电通信设备股份有限公司，于2006年11月14日更名，前身系邮电部上海通信设备厂，于1993年7月28日经上海市人民政府交通办公室以沪府交企（93）第183号文批准设立。

本公司所发行A股经上海市证券管理办公室沪证办字（1993）070号文复审通过，公开发行股票总额人民币6,661.44万元，每股面值人民币1元，计6,661.44万股。其中：以国有资产折股4,761.44万股，向社会法人募股900万股，向社会个人公开发行1,000万股（含内部职工股200万股），其股票上市申请经上海证券交易所上证上（93）字第2069号文审核批准，于1993年10月8日在上海证券交易所挂牌交易。

1993年10月8日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照，注册号第019037号。

本公司于1994年4月20日的股东大会中批准了向全体股东配送红股的利润分配方案，按每10股送3股的基准进行，把本公司的股本总额扩大至人民币86,598,720.00元。1994年9月19日本公司召开临时股东大会通过决议批准发行B股。1994年9月29日，本公司获上海证券管理办公室批准发行60,000,000股B股。于1994年10月8日在上海证券交易所上市交易。

本公司分别于1997年、1999年以公司总股本146,598,720股、190,578,336股为基数按每10股送1股增2股、每10股送2股增4股比例向各股东进行分配后，公司总股本变为304,925,337股，同时公司注册资本变更为人民币304,925,337.00元，并经大华会计师事务所验证并出具“华业字（99）第1028号”验资报告。

2006年7月27日止，公司完成股权分置改革，改革实施后公司注册资本仍为人民币304,925,337.00元，股本总数仍为304,925,337股，其中：国有法人股119,339,417股，占公司股份总额的39.14%；社会法人股24,281,920股，占公司股份总额的7.96%；社会公众股36,504,000股，占公司股份总额的11.97%，境内上市的外资股124,800,000股，占公司股份总额的40.93%。截至2007年12月31日止，股份总数为304,925,337股，其中：有限售条件股份为104,093,150股，占股份总数的34.14%，无限售条件股份为200,832,187股，占股份总数的65.86%。

2008年3月3日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2008]310号核准文件，核准本公司非公开发行A股股票不超过8,000万股之后，本公司向第一大股东中国普天信息产业股份有限公司（以下简称“中国普天”）非公开发行A股股票77,300,000股，2008年8月11日，经开元信德会计师事务所有限公司出具的开元信德深专审字（2008）第107号《上海普天邮通科技股份有限公司关于非公开发行股票认购资金实收情况的审核报告》和立信会计师事务所有限公司2008年8月12日出具的信会师报字（2008）第11912号《验资报告》审验，本次募集资金总额69,956.50万元，扣除发行费用（包括保荐费、承销费、律师费用、验资费用等）1,671.79万元，募集资金净额68,284.71万元。2008年8月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记手续。故此，本公司总股本变为382,225,337股，其中：控股股东中国普天的持股比例从39.14%上升到51.45%，社会公众持股比例从60.86%下降到48.55%。中国普天于2014年11月25日至11月26日通过上海证券交易所二级市场交易的方式减持本公司A股股份105,000股，2015年4月1日至2015年12月31日通过上海证券交易所二级市场交易的方式减持本公司A股股份4,461,159股，减持后中国普

天持有本公司股份192,073,258股,占本公司总股本的50.25%。2019年4月9日经公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于以股东大会方式主动终止公司股票上市事项的议案》,中国普天为异议股东在内的其他全体股东提供现金选择权,在本次现金选择权申报期间(2019年4月17日至2019年4月19日),有效的申报数量为A股:

33,393,679股;B股:43,440,681股,2019年4月30日完成股份交割后,中国普天持有本公司股份268,907,618股,占本公司总股本的70.35%。2019年5月17日,上海证券交易所对公司作出了《关于上海普天邮通科技股份有限公司股票终止上市的决定》

(〔2019〕034号),上海证券交易所已于2019年5月23日对我司股票予以摘牌。公司将开始在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

企业法人营业执照注册号:91310000607285751J;法定代表人:王治义;注册地址:上海市宜山路700号。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营轨道交通、商业自动化、能源集成、通信安防业务。经营范围:设计、生产各类通信设备、元器件、计算机网络及外围配套设备、电子信息设备、智能信息终端系统及设备、AFC自动售检票系统及设备、邮政产品、税控收款机产品、智能识别系统(含二代身份证阅读器),新能源电动汽车充电系统及设施,销售自产产品;以建设工程施工总承包的形式从事通信工程施工、机电安装工程施工;通信和计算机信息系统集成;实验室产品检测;新能源系统管理和优化控制、综合能源服务(涉及负面清单的除外);精密机械加工,技术咨询和技术服务(涉及许可证经营的凭许可证经营);上述产品及同类商品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外)并提供相关配套服务。(涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理)。[依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动]

本公司的营业期限为自1994年12月9日至不约定期限。

本公司的母公司为中国普天信息产业股份有限公司,最终控制方为中国普天信息产业集团有限公司。

本财务报表由本公司董事会于2019年8月28日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末,纳入合并财务报表范围的子公司共计8家,详见财务报告九。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见财务报告八。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司报告期内持续大额亏损,且资产负债率达94.11%。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。本集团未来12个月内将采取公司内部业务整合、架构调整等方式,并对上述方式作出评估后,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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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（财务报告五、12）、存货的计价方法（财务报告五、15）、金融工具确认与计量方法（财务报告五、10）、固定资产折旧和无形资产摊销（财务报告五、23、财务报告五、29）、投资性房地产的计量模式（财务报告五、22）、收入的确认时点（财务报告五、38）等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）本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

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30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，其余部分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

√适用 □不适用

(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）13。

(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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（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。

（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（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。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

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收账款、其他应收款）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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元
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). 按照预期损失率计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：	
账龄组合	按照预期损失率计提减值准备
低风险组合	不计提坏账准备

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

(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，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。
坏账准备的计提方法	个别认定法

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

比照财务报告五、12 应收账款的减值的测试方法及会计处理方法处理。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、建造合同形成的已完工未结算资产。

(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

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。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于除应收账款、其他应收款以外其他的应收款项（包括应收票据、长期应收款等）的减值损失计量，比照财务报告五、10.金融工具的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

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

③本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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	4.00-10.00	4.80-3.00
机器设备	年限平均法	5-10	4.00-10.00	19.20-9.00
运输设备	年限平均法	5-6	4.00-10.00	19.20-15.00
电子设备	年限平均法	3-10	4.00-10.00	32.00-9.00
其他	年限平均法	5-6	4.00-10.00	19.20-15.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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。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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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无形资产的后续计量

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

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 本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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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。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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

34. 预计负债

适用 不适用

(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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来

进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

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

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。本集团对全部现有同类非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本集团或本集团某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本集团将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

本集团根据所发行优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。所发行的优先股、永续债属于复合金融工具的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行优先股、永续债所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

本集团以所发行优先股、永续债的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的

优先股、永续债，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

由于发行的优先股、永续债原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化导致已发行优先股、永续债重分类的，原分类为权益工具的优先股、永续债，自不再被分类为权益工具之日起，将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益；原分类为金融负债的优先股、永续债，自不再被分类为金融负债之日起，将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

(1) 商品销售收入

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：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

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) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年，财政部分别修订并印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。根据新准则的规定，对金融资产进行了重分类，将在原准则项下划分为可供出售金融资产的项目，重新分类为其他权益工具投资。		其他权益工具投资：增加 178,111,860.02 元； 可供出售金融资产：减少 178,111,860.02 元。
财政部于 2019 年 4 月 30		“应收票据及应收账款”拆

<p>日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表,并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中,将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目,“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目。</p>		<p>分为“应收票据”和“应收账款”; “应收票据”本期金额0.00元,上期金额167,400元;“应收账款”本期金额91,198,704.92元,上期金额129,962,935.09元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”; “应付票据”本期金额0.00元,上期金额0.00元;“应付账款”本期金额182,610,324.65元,上期金额192,220,773.25元。</p>
<p>执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订);财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会(2019)8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>		<p>本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>
<p>执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订);财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会(2019)9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间</p>		<p>本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>

发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯		
--	--	--

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	167,454,635.31	167,454,635.31	
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	167,400.00	167,400.00	
应收账款	129,962,935.09	129,962,935.09	
应收款项融资			
预付款项	13,337,650.58	13,337,650.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	56,343,234.88	56,343,234.88	
其中：应收利息			
应收股利	1,044,493.21	1,044,493.21	
买入返售金融资产			
存货	31,286,248.61	31,286,248.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资			

产			
其他流动资产	5,681,394.78	5,681,394.78	
流动资产合计	404,233,499.25	404,233,499.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	178,111,860.02		-178,111,860.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	362,447,251.65	362,447,251.65	
长期股权投资	678,569,662.71	678,569,662.71	
其他权益工具投资		178,111,860.02	178,111,860.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产	153,570,631.03	153,570,631.03	
固定资产	75,645,249.45	75,645,249.45	
在建工程	754,171.10	754,171.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,065,053.43	34,065,053.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,056,552.54	3,056,552.54	
递延所得税资产	4,604,033.60	4,604,033.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,490,824,465.53	1,490,824,465.53	
资产总计	1,895,057,964.78	1,895,057,964.78	
流动负债：			
短期借款	1,294,800,000.00	1,294,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	192,220,773.25	192,220,773.25	
预收款项	13,651,634.09	13,651,634.09	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,201,037.66	8,201,037.66	
应交税费	35,618,899.69	35,618,899.69	
其他应付款	66,367,330.91	66,367,330.91	
其中：应付利息			
应付股利	37,393.28	37,393.28	
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	23,345,033.34	23,345,033.34	
其他流动负债			
流动负债合计	1,634,204,708.94	1,634,204,708.94	
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	65,000,000.00	65,000,000.00	
递延收益	3,587,377.78	3,587,377.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,587,377.78	68,587,377.78	
负债合计	1,702,792,086.72	1,702,792,086.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	382,225,337.00	382,225,337.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	868,547,259.47	868,547,259.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	118,685,407.27	118,685,407.27	
一般风险准备			
未分配利润	-1,203,384,782.0	-1,203,384,782.0	

	9	9	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	166,073,221.65	166,073,221.65	
少数股东权益	26,192,656.41	26,192,656.41	
所有者权益（或股东权益）合计	192,265,878.06	192,265,878.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,895,057,964.78	1,895,057,964.78	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

按照新金融工具准则的要求，在2019年1月1日将2018年12月31日的“可供出售金融资产”的178,111,860.02元，调整到“其他权益工具投资”项目下。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,498,644.94	17,498,644.94	
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	167,400.00	167,400.00	
应收账款	67,348,867.17	67,348,867.17	
应收款项融资			
预付款项	11,478,133.20	11,478,133.20	
其他应收款	721,678,208.13	721,678,208.13	
其中：应收利息			
应收股利	41,077,625.28	41,077,625.28	
存货	3,018,612.00	3,018,612.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,054,510.86	5,054,510.86	
流动资产合计	826,244,376.30	826,244,376.30	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	24,843,360.02		-24,843,360.02
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,111,829,935.87	1,111,829,935.87	
其他权益工具投资		24,843,360.02	24,843,360.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,345,652.80	30,345,652.80	
固定资产	35,311,661.41	35,311,661.41	
在建工程	50,396.94	50,396.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,279,804.20	30,279,804.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,232,660,811.24	1,232,660,811.24	
资产总计	2,058,905,187.54	2,058,905,187.54	
流动负债：			
短期借款	1,294,800,000	1,294,800,000	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	75,312,100.83	75,312,100.83	
预收款项	6,328,383.90	6,328,383.90	
合同负债			
应付职工薪酬	763,283.14	763,283.14	
应交税费	2,802,055.71	2,802,055.71	
其他应付款	114,026,042.09	114,026,042.09	
其中：应付利息			
应付股利	34,678.57	34,678.57	
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	1,494,031,865.67	1,494,031,865.67	

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	65,000,000	65,000,000	
递延收益	1,447,777.78	1,447,777.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,447,777.78	66,447,777.78	
负债合计	1,560,479,643.45	1,560,479,643.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	382,225,337	382,225,337	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	842,911,480.23	842,911,480.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,568,254.47	109,568,254.47	
未分配利润	-836,279,527.61	-836,279,527.61	
所有者权益（或股东权益）合计	498,425,544.09	498,425,544.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,058,905,187.54	2,058,905,187.54	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

按照新金融工具准则的要求，在2019年1月1日将2018年12月31日的“可供出售金融资产”的24,843,360.02元，调整到“其他权益工具投资”项目下。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、10%、9%、6%等
消费税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	4%

注：根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，增值税税率下调。本集团销售或进口的货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%，购进农产品，原适用11%扣除率的，扣除率调整为10%，原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%，原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至10%。

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（%）
上海普天邮通科技股份有限公司	25%
上海普天网络技术有限公司	25%
上海普天能源科技有限公司	25%
上海邮通物业管理有限公司	25%
上海山崎电路板有限公司	15%
上海普天邮通进出口有限公司	25%
上海普天邮通商用机器有限公司	25%
上海邮通移动通信科技有限公司	25%
上海普天中科能源有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本集团之下属子公司上海山崎电路板有限公司根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税〔2008〕21号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）等规定，2017年

11 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201731001057 有效期三年，执行 15% 的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,987.64	195,801.99
银行存款	122,313,337.82	161,754,938.52
其他货币资金	5,503,894.8	5,503,894.80
合计	128,024,220.26	167,454,635.31
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金 5,503,894.80 元为本公司参加上海轨交 13 号线项目在招商银行存入的保函保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		167,400.00
合计		167,400.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	51,325,681.36
1 至 2 年	614,247.13
2 至 3 年	8,192,323.24
3 年以上	
3 至 4 年	105,311,797.34
4 至 5 年	16,817,794.03
5 年以上	291,007,870.78
合计	473,269,713.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	252,142,821.99	53.28	235,142,821.99	93.26	17,000,000.00	252,200,613.99	52.72	234,383,113.99	92.94	17,817,500.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	129,460,514.83	27.35	112,460,514.83	86.87	17,000,000.00	129,460,514.83	27.06	111,643,014.83	86.24	17,817,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	122,682,307.16	25.92	122,682,307.16	100.00	-	122,740,099.16	25.66	122,740,099.16	100	0
按组合计提坏账准备	221,126,891.89	46.72	146,928,186.97	66.45	74,198,704.92	226,167,597.97	47.27	114,022,162.88	50.41	112,145,435.09
其中:										

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	216,605,115.93	45.77	146,928,186.97	67.83	69,676,928.96	219,783,677.89	45.94	114,022,162.88	51.88	105,761,515.01
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	4,521,775.96	0.96			4,521,775.96	6,383,920.08	1.33	-	0	6,383,920.08
合计	473,269,713.88	/	382,071,008.96	/	91,198,704.92	478,368,211.96	/	348,405,276.87	/	129,962,935.09

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 I	8,855,895.60	8,855,895.60	100	预计无法收回
单位 II	31,705,665.00	14,705,665.00	46.38	按可收回性预计
单位 III	15,095,900.43	15,095,900.43	100	预计无法收回
单位 IV	32,126,413.87	32,126,413.87	100	预计无法收回
单位 V	27,042,284.23	27,042,284.23	100	预计无法收回
单位 VI	9,184,355.70	9,184,355.70	100	预计无法收回
单位 VII	5,450,000.00	5,450,000.00	100	预计无法收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	122,682,307.16	122,682,307.16	100	预计无法收回

合计	252,142,821. 99	235,142,821. 99	93.26	/
----	--------------------	--------------------	-------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,248,123.51	2,512,406.23	5.00
1 至 2 年	108,878.66	10,887.87	10.00
2 至 3 年	6,967,650.60	2,090,295.19	30.00
3 至 4 年	79,988,384.84	63,990,707.86	80.00
4 至 5 年	4,840,942.46	3,872,753.96	80.00
5 年以上	74,451,135.86	74,451,135.86	100.00
合计	216,605,115.93	146,928,186.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	234,383,113. 99	817,500.00	57,792		235,142,821. 99
按组合计提坏账准备	114,022,162. 88	32,906,024. 09			146,928,186. 97
合计	348,405,276. 87	33,723,524. 09	57,792		382,071,008. 96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 159,348,181.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.67%，相应计提的坏账准备余额汇总金额 130,076,974.63 元。

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
单位 I	47,493,167.38	10.04	39,418,090.73
单位 II	32,126,413.87	6.79	32,126,413.87
单位 III	31,705,665.00	6.70	14,705,665.00
单位 IV	27,042,284.23	5.71	27,042,284.23
单位 V	20,980,651.00	4.43	16,784,520.80
合计	159,348,181.48	33.67	130,076,974.63

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,671,241.51	14.47	3,222,074.89	24.16
1 至 2 年	456,271.65	3.95	308,215.00	2.31

2 至 3 年	830,884.65	7.19	9,570,991.24	71.76
3 年以上	8,590,161.45	74.38	236,369.45	1.77
合计	11,548,559.26		13,337,650.58	

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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
单位 I	8,438,992.00	3-4 年	尚未结算
单位 II	444,161.65	1-2 年	尚未结算
单位 III	318,079.95	2-3 年、3 年以上	尚未结算
单位 IV	282,338.00	2-3 年	尚未结算
单位 V	255,400.00	2-3 年	尚未结算
合计	9,851,326.65	——	——

(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 10,825,571.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例 93.74%。

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
单位 I	8,438,992.00	73.07
单位 II	1,342,000.00	11.62
单位 III	444,161.65	3.85
单位 IV	318,079.95	2.75
单位 V	282,338.00	2.44
合计	10,825,571.60	93.74

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	22,133,192.10	1,044,493.21
其他应收款	44,533,155.85	55,298,741.67
合计	66,666,347.95	56,343,234.88

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海幻影显示技术有限公司	57,396.96	57,396.96
上海普天科创电子有限公司	22,075,795.14	987,096.25
合计	22,133,192.10	1,044,493.21

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	1,811,506.50
1至2年	538,323.75
2至3年	1,128,396.36
3年以上	
3至4年	31,728,182.91
4至5年	16,321,811.13
5年以上	84,194,383.62
合计	135,722,604.27

(2). 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
单位往来款	132,474,160.80	143,657,395.18
保证金	1,454,414.66	1,345,126.45
个人借款	815,291.61	682,519.12
其他	978,737.20	929,796.94
合计	135,722,604.27	146,614,837.69

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,390,830.56		10,000		27,380,830.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,937,232.78				39,937,232.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其	23,988,032.68		116,647.60		23,871,385.08

他应收款					
合计	91,316,096.02		126,647.60		91,189,448.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
单位 I	往来款	22,176,000	3-5 年	16.34	
单位 II	往来款	17,732,255.15	3-4 年、5 年以上	13.07	15,404,779.15
单位 III	往来款	12,079,616.06	5 年以上	8.90	12,079,616.06
单位 IV	购房贷款	10,787,400.28	5 年以上	7.95	10,787,400.28
单位 V	往来款	8,675,447.42	3-5 年	6.39	8,675,447.42
合计	/	71,450,718.91	/	52.65	46,947,242.91

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	6,331,521.77	3,642,733.11	2,688,788.66	6,155,349.78	3,659,433.98	2,495,915.80
在产品	37,589,344.86	26,830,126.76	10,759,218.10	36,590,797.37	26,830,126.76	9,760,670.61
库存商品	311,927,860.27	290,381,801.15	21,546,059.12	309,539,309.46	290,509,647.26	19,029,662.20
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	355,848,726.90	320,854,661.02	34,994,065.88	352,285,456.61	320,999,208.00	31,286,248.61

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,659,433.98			16,700.87		3,642,733.11
在产品	26,830,126.76					26,830,126.76
库存商品	290,509,647.26			127,846.11		290,381,801.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合						

同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	320,999,208.00	0.00	0.00	144,546.98	0.00	320,854,661.02

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣的增值税	10,271,205.6	5,681,394.78
合计	10,271,205.6	5,681,394.78

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,659,375.83	9,659,375.83	0.00	9,659,375.83	9,659,375.83		

其中： 未实现融 资收益	0.00	0.00	0.00				
分期收款 销售商品	637,071,762. 07	322,051, 496.42	315,020,26 5.65	684,498, 748.07	322,051, 496.42	362,447,2 51.65	
分期收款 提供劳务	0.00	0.00	0.00				
合计	646,731,137. 90	331,710, 872.25	315,020,26 5.65	694,158, 123.90	331,710, 872.25	362,447,2 51.65	/

注 1：本集团对于分期收款销售商品产生的长期应收款，采用具有类似信用等级
的企业发行类似工具的现时利率将应收的合同或协议价款折现为商品现销价格时的
折现率予以折现，采用的折现率为 5.22 %。

注 2：分期收款销售商品产生的长期应收款进展情况详见财务报告十六、七(6)。

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	期 初 余 额	本期增减变动							期 末 余 额	减 值 准 备 期 末 余 额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合 营企 业										

小计											
二 联 营企 业											
上海 普天 科创 电子 有限 公司	676, 355, 054. 10			13,9 65,5 72.2 3			36,0 88,6 98.8 9			654, 231, 927. 44	
上海 普盛 物流 有限 公司	1,28 4,75 4.63			-189 ,804 .45						1,09 4,95 0.18	
上海 普天 东健 电子 科技 有限 公司	682, 701. 81			-318 ,825 .66						363, 876. 15	
上海 普天 宏美 工程 管理 有限 公司	247, 152. 17			-247 ,152 .17						0.00	
上海 幻影 显示 技术 有限 公司	0.00									0.00	
小计	678, 569, 662. 71	0.00	0.0 0	13,2 09,7 89.9 5	0.00	0.00	36,0 88,6 98.8 9	0.00	0.00	655, 690, 753. 77	0.00
合计	678, 569, 662. 71	0.00	0.0 0	13,2 09,7 89.9 5	0.00	0.00	36,0 88,6 98.8 9	0.00	0.00	655, 690, 753. 77	0.00

其他说明

本公司将持有的上海科创电子有限公司 29.13%的股权质押给母公司中国普天信息产业股份有限公司办理质押贷款。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津中天通信有限公司	21,416,808.72	21,416,808.72
大唐移动通信设备有限公司	8,888,482.00	3,426,551.30
普天创新创业管理有限公司	153,268,500.00	153,268,500.00
新疆广通网络设备有限公司	0.00	0.00
上海天通通信设备有限公司	0.00	0.00
合计	183,573,790.72	178,111,860.02

本公司将持有的天津中天通信有限公司 9.51%的股权及本公司下属子公司上海普天能源科技有限公司持有的普天创新创业管理有限公司 1.09%的股权质押给母公司中国普天信息产业股份有限公司办理质押贷款。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	182,963,350.13			182,963,350.13
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	182,963,350.13		182,963,350.13
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	29,392,719.10		29,392,719.10
2. 本期增加金额	2,660,221.38		2,660,221.38
(1) 计提或摊销	2,660,221.38		2,660,221.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	32,052,940.48		32,052,940.48
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	150,910,409.65		150,910,409.65
2. 期初账面价值	153,570,631.03		153,570,631.03

注：

1、本公司将其名下的投资性房地产桂林路 507-517 店铺抵押给母公司中国普天信息产业股份有限公司及北京银行股份有限公司万寿路支行办理抵押贷款。

2、本公司以其子公司上海普天能源科技有限公司名下的投资性房地产奉贤区南桥环城北路 999 号抵押给北京银行股份有限公司万寿路支行办理抵押贷款。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,591,103.10	75,645,249.45
固定资产清理		
合计	72,591,103.10	75,645,249.45

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	79,606,189.85	146,323,084.90	16,689,039.18	5,262,770.79	203,836.56	248,084,921.28
2. 本期增加金额	-	1,081,418.98	356,533.86	-	-	1,437,952.84
(1) 购置	-		126,159.64	-	-	126,159.64
(2) 在建工程转入		1,081,418.98	230,374.22			1,311,793.20
(3) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额	-	3,845,765.90	540,780.29	-	21,300.00	4,407,846.19
(1) 处置或报废	-	3,845,765.90	540,780.29	-	21,300.00	4,407,846.19

4. 期末余额	79,606,189.85	143,558,737.98	16,504,792.75	5,262,770.79	182,536.56	245,115,027.93
二、累计折旧						-
1. 期初余额	40,098,952.13	108,996,545.89	14,727,005.01	4,743,098.80	185,431.27	168,751,033.10
2. 本期增加金额	1,281,969.21	2,520,639.43	337,462.10	90,570.50	10,254.07	4,240,895.31
(1) 计提	1,281,969.21	2,520,639.43	337,462.10	90,570.50	10,254.07	4,240,895.31
3. 本期减少金额	-	3,477,438.21	518,969.10	-	20,235.00	4,016,642.31
(1) 处置或报废	-	3,477,438.21	518,969.10	-	20,235.00	4,016,642.31
4. 期末余额	41,380,921.34	108,039,747.11	14,545,498.01	4,833,669.30	175,450.34	168,975,286.10
三、减值准备						-
1. 期初余额		3,688,638.73				3,688,638.73
2. 本期增加金额						-
(1) 计提						-
3. 本期减少金额		140,000				140,000
(1) 处置或报废		140,000				140,000
4. 期末余额		3,548,638.73				3,548,638.73
四、账面价值						-
1. 期末账面价值	38,225,268.51	31,970,352.14	1,959,294.74	429,101.49	7,086.22	72,591,103.10
2. 期初账面价值	39,507,237.72	33,637,900.28	1,962,034.17	519,671.99	18,405.29	75,645,249.45

注：公司位于上海市奉贤区环城北路 1099 号房产，因与浙江大卫房地产开发有限公司、浙江省仙居新区发展有限公司一案，公司向人民法院提出诉财产保全并以该房产提供担保，截至本报告期末尚未解除担保。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	17,304,023.00	14,972,866.66		2,331,156.34	

电子设备	3,282,455. 48	3,212,696 .66		69,758.82	
合计	20,586,478 .48	18,185,56 3.32		2,400,915. 16	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	1,110,015.73
合计	1,110,015.73

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	657,150.16	754,171.10
工程物资		
合计	657,150.16	754,171.10

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Yigo 财务软件-集团科目标准化改造				38,461.54		38,461.54
隧道烘箱	186,902.12		186,902.12	103,000.00		103,000.00
A5 楼装修辅料采购	279,692.53		279,692.53	11,935.40		11,935.40
绿油显影机				467,074.16		467,074.16
监控系统				133,700.00		133,700.00
冲片机	55,575.00		55,575.00			
压滤机	134,980.51		134,980.51			
合计	657,150.16		657,150.16	754,171.10		754,171.10

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
隧道烘箱	350,000.00	103,000.00	83,902.12			186,902.12	53.40%	50%				自有资金

监控系统	191,000.00	133,700.00	40,122.48	173,822.48		0	91.01	100%				自有资金
绿油显影机	800,000.00	467,074.16	85,896.55	552,970.71		0	69.12	100%				自有资金
COD 在线监测	60,000.00		56,551.74	56,551.74		0	94.25	100%				自有资金
研磨刷板机	600,000.00		528,448.27	528,448.27		0	88.07	100%				自有资金
冲片机	100,000.00		55,575.00			55,575	55.58	50%				自有资金
压滤机	150,000.00		134,980.51			134,980.51	89.99	60%				自有资金
合计	2,251,000.00	703,774.16	985,476.67	1,311,793.20		377,457.63	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	42,354,733.30		6,155,218.08		48,509,951.38
2. 本期增加金额			27,155.17		27,155.17
(1) 购置			27,155.17		27,155.17
(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	42,354,733.30		6,182,373.25		48,537,106.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,259,107.23		4,185,790.72		14,444,897.95
2. 本期增加金额	424,171.32		604,760.22		1,028,931.54
(1) 计提	424,171.32		604,760.22		1,028,931.54
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余 额	10,683,278. 55		4,790,550. 94		15,473,829. 49
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	31,671,454. 75		1,391,822. 31		33,063,277. 06
2. 期初账 面价值	32,095,626. 07		1,969,427. 36		34,065,053. 43

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

27、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		
能源集 成		3,705,902. 06				3,705,902. 06		
合计		3,705,902. 06				3,705,902. 06		

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
A2车库改造食堂工程	313,540.83		62,708.16		250,832.67
模具	1,717,341.16	329,617.15	602,198.74		1,444,759.57
治具	132,042.17	16,771.25	45,659.06		103,154.36
中科能源公司办公室装修	6,892.80		6,892.8		0.00
A5屋面渗漏大修工程	163,159.02		21,281.64		141,877.38
零星防腐涂装工程	233,958.21		29,866.98		204,091.23
AB区绿化工程	79,719.23		15,943.86		63,775.37
B8厂房屋面	63,051.50		12,610.32		50,441.18

渗漏抢修工程					
A4屋面维修工程	32,028.77		6,405.78		25,622.99
B园区车棚危房改造工程	94,772.73		18,954.54		75,818.19
B10及南厂房中断屋面防水维修工程	220,046.12		38,831.64		181,214.48
合计	3,056,552.54	346,388.40	861,353.52	0.00	2,541,587.42

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,736,719.29	4,604,033.60	18,736,719.29	4,604,033.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	18,736,719.29	4,604,033.60	18,736,719.29	4,604,033.60

(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	1,116,020,480.21	1,116,020,480.21

可抵扣亏损	414,869,393.70	359,297,282.51
合计	1,530,889,873.91	1,475,317,762.72

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	20,838,328.51	20,838,328.51	
2020 年	39,046,986.72	39,046,986.72	
2021 年	111,773,448.39	111,773,448.39	
2022 年	39,861,046.79	39,861,046.79	
2023 年	147,777,472.10	147,777,472.10	
2024 年	55,572,111.19		
合计	414,869,393.70	359,297,282.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	805,000,000.00	835,000,000.00
抵、质押借款	459,800,000.00	459,800,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	1,264,800,000	1,294,800,000.00

短期借款分类的说明：

注：（1）本公司将持有的上海科创电子有限公司 29.13%的股权及天津中天通信有限公司 9.51%的股权质押给母公司中国普天信息产业股份有限公司办理质押贷款；本公司将其子公司上海普天能源科技有限公司持有的普天创新创业管理有限公司 1.09%的股权质押给母公司中国普天信息产业股份有限公司办理质押贷款。

(2) 本公司将其名下的投资性房地产桂林路 507-517 店铺抵押给母公司中国普天信息产业股份有限公司及北京银行股份有限公司万寿路支行办理抵押贷款；本公司以其子公司上海普天能源科技有限公司名下的投资性房地产奉贤区南桥环城北路 999 号抵押给北京银行股份有限公司万寿路支行办理抵押贷款。

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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
应付材料款		
应付货款	181,787,662.54	190,918,210.21
应付基建款		
其他	822,662.11	1,302,563.04
合计	182,610,324.65	192,220,773.25

(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
单位 I	19,452,387.13	尚未结算
单位 II	18,097,800.00	尚未结算
单位 III	12,987,550.01	尚未结算

单位 IV	5,200,000.00	尚未结算
单位 V	4,032,000.00	尚未结算
合计	59,769,737.14	/

其他说明：

适用 不适用

37、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
预收货款	12,360,146.42	9,786,290.88
预收工程款	8,000.00	1,092,844.65
其他	663,389.81	2,772,498.56
合计	13,031,536.23	13,651,634.09

(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
单位 I	1,107,714.04	尚未结算
单位 II	1,017,603.60	尚未结算
单位 III	512,820.47	尚未结算
单位 IV	286,775.17	尚未结算
单位 V	178,000.00	尚未结算
合计	3,102,913.28	/

其他说明：

适用 不适用

38、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	8,188,899.68	28,558,618.26	29,179,607.76	7,567,910.18

二、离职后福利-设定提存计划		4,413,963.38	4,413,963.38	
三、辞退福利	12,137.98	375,272.53	375,272.53	12,137.98
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,201,037.66	33,347,854.17	33,968,843.67	7,580,048.16

(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	870,089.70	23,139,995.31	24,003,944.41	6,140.60
二、职工福利费	4,435,275.69	891,926.63	904,741.63	4,422,460.69
三、社会保险费		2,410,065.88	2,410,065.88	
其中：医疗保险费		2,120,732.00	2,120,732.00	
工伤保险费		66,556.30	66,556.30	
生育保险费		222,777.58	222,777.58	
四、住房公积金		1,084,416.00	1,084,416.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,876,334.29	468,559.17	205,584.57	3,139,308.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	7,200.00	563,655.27	570,855.27	
合计	8,188,899.68	28,558,618.26	29,179,607.76	7,567,910.18

(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		4,302,572.3	4,302,572.3	

		0	0	
2、失业保险费		111,391.08	111,391.08	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		4,413,963.38	4,413,963.38	

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付内退福利（一年内到期的部分）				
其他辞退福利	12,137.98	375,272.53	375,272.53	12,137.98
合计	12,137.98	375,272.53	375,272.53	12,137.98

注：其他辞退福利系2019年度本集团因解除劳动关系所发生的辞退福利。

39、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	970,016.71	885,933.46
企业所得税	29,492,361.06	30,201,193.14
城市维护建设税	8,056.34	8,949.47
教育费附加	25,965.60	26,463.54
房产税	672,596.54	672,596.54
土地使用税	1,737,396.13	1,807,154.83
其他	1,750,637.37	2,016,608.71
合计	34,657,029.75	35,618,899.69

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利	37,393.28	37,393.28
其他应付款	60,739,369.01	66,329,937.63
合计	60,776,762.29	66,367,330.91

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	37,393.28	37,393.28
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
优先股\永续债股利 -XXX		
优先股\永续债股利 -XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	37,393.28	37,393.28

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：

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付的原因
社会法人股-应付个人流通股股利	34,678.57	34,678.57	尚未领取
日本 YKC 株式会社	2,714.71	2,714.71	尚未领取
合计	37,393.28	37,393.28	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付单位内部个人往来	22,885.90	24,004.55

应付租金	2,319,645.34	937,432.78
应付代扣社保公积金	3,299,186.24	3,273,707.16
保证金	4,616,448.31	4,251,566.38
单位往来款	18,681,785.16	34,411,545.54
其他	31,799,418.06	23,431,681.22
合计	60,739,369.01	66,329,937.63

(2). 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
单位 I	2,522,061.00	暂未支付
单位 II	2,977,419.99	暂未支付
单位 III	10,917,470.19	暂未支付
单位 IV	1,720,800.00	暂未支付
合计	18,137,751.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	0	23,345,033.34
1 年内到期的租赁负债		
合计	0	23,345,033.34

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0	0
专项应付款		
合计	0	0

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	0	23,345,033.34
减：一年内到期部分（财务报告七、43）	0	23,345,033.34
合计	0	0

其他说明：

注：融资租赁为工程项目设备租赁费。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	65,000,000.00	91,000,000.00	法律诉讼纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	65,000,000.00	91,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债为公司对相关未决诉讼预计的赔偿金额。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,587,377.78		361,944.44	3,225,433.34	
合计	3,587,377.78		361,944.44	3,225,433.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
复旦光华楼节能综合改造项目	854,100.00					854,100.00	与资产相关
市级财政直接支付资金清算账户(复旦光华楼地方补贴)	985,500.00					985,500.00	与资产相关
上海市重点技术改造项目专项资金(行业电子机具)	1,447,777.78			361,944.44		1,085,833.34	与资产相关

项目)							
2017 年第一批产业转型专项-产业技术创新	300,000.00					300,000.00	与收益相关
合计	3,587,377.78			361,944.44		3,225,433.34	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	382,225,337.00						382,225,337.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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）	601,179,720.86			601,179,720.86
其他资本公积	267,367,538.61			267,367,538.61
合计	868,547,259.47			868,547,259.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、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					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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		5,461,930.70				5,461,930.70		5,461,930.70
其中：重新计量								

设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		5,461,930.70				5,461,930.70		5,461,930.70
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下								

可转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他债 权投 资公 允价 值变 动								
金 融资 产重 分类 计入 其他 综合 收益 的金 额								
其 他债 权投 资信 用减 值准 备								
现 金流 量套 期损 益的 有效 部分								
外 币财 务报 表折 算差 额								

其他综合收益合计		5,461,930.70				5,461,930.70		5,461,930.70
----------	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------

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

58、专项储备

适用 不适用

59、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	112,666,017.22			112,666,017.22
任意盈余公积	6,019,390.05			6,019,390.05
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	118,685,407.27			118,685,407.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	-1,203,384,782.09	-1,004,517,254.42
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	-1,203,384,782.09	-1,004,517,254.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,369,110.95	-82,235,644.91
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		
转作股本的普通股股利		
其他减少		-68,389.85
期末未分配利润	-1,296,753,893.04	-1,086,684,509.48

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,727,478.72	57,755,619.89	105,284,859.74	84,490,213.18
其他业务	23,130,890.38	11,679,341.51	27,997,934.62	13,759,503.36
合计	97,858,369.10	69,434,961.40	133,282,794.36	98,249,716.54

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、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	13,226.82	165,764.94
教育费附加	10,223.62	147,416.84
房产税	318,198.74	341,378.60
土地使用税	125,224.95	250,449.90
车船使用税	9,180.00	2,730.00
印花税		9,416.00
其他	1,019.47	193.19
合计	477,073.60	917,349.47

其他说明：

无

63、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	4,470,007.15	5,072,920.55
折旧费	8,581.75	9,237.14
业务经费	233,569.17	452,180.28
广告费		244.00
保险费	38,441.24	1,500.60
运输费	1,900,169.52	2,126,940.56
修理费	999.14	4,120.00
其他	387,498.59	1,327,383.27
合计	7,039,266.56	8,994,526.40

其他说明：

无

64、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	22,018,557.72	24,619,270.70
办公费用	1,143,746.09	1,737,246.91
折旧及摊销	1,492,612.16	2,216,225.65
租赁费	1,688,612.76	1,680,357.09
聘请中介机构费用	2,632,055.62	5,861,955.55
离退休费用	1,451,825.10	1,355,274.17
其他	1,190,168.07	1,442,801.11
合计	31,617,577.52	38,913,131.18

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发部门工资	1,982,205.19	2,005,560.71
折旧费	114,849.00	89,466.54
其他	1,608,847.87	525,774.61
合计	3,705,902.06	2,620,801.86

其他说明：

无

66、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	33,217,080.92	31,875,820.05
减：利息收入	-714,917.49	-739,872.24
汇兑损益	-90,972.36	-133,265.34
其他	963,111.37	221,527.49
合计	33,374,302.44	31,224,209.96

其他说明：

无

67、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	361,944.44	361,944.44
合计	361,944.44	361,944.44

其他说明：

无

68、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	13,209,789.95	8,865,854.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	13,209,789.95	8,865,854.66

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-33,665,732.09	-11,235,031.34
其他应收款坏账损失	126,647.60	-2,372,672.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-33,539,084.49	-13,607,704.23

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		-1,030,108.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1,030,108.54

其他说明：无

无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,378.57		17,378.57
其中：固定资产处置利得	17,378.57		17,378.57
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	232,434.80	362.72	232,434.80
合计	249,813.37	362.72	249,813.37

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

75、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	221,900.44	150,547.24	221,900.44
其中：固定资产处置损失	221,900.44	150,547.24	221,900.44
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出		437,381.60	
违约金和赔偿损失	26,318,708.00	27,883,840.69	26,318,708.00
合计	26,540,608.44	28,471,769.53	26,540,608.44

其他说明：

注：截至本报告出具日，公司管理层根据律师事务所提供的法律意见书进行综合判断，依照《企业会计准则-或有事项》的相关规定，对相关未决诉讼计提预计负债，计入营业外支出。

76、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	4,608.53	382,108.54
递延所得税费用		-8,263.97
合计	4,608.53	373,844.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-94,048,859.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,507,606.38
子公司适用不同税率的影响	231,837.72
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,350.00
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	23,272,027.19
所得税费用	4,608.53

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	714,917.49	734,640.48
政府补贴	0.00	420.00
往来款及其他	36,975,471.07	180,230,608.33
合计	37,690,388.56	180,965,668.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中手续费支出等	205,321.00	396,890.82
付现销售费用	2,442,332.40	2,035,611.25
付现管理费用	7,205,069.03	13,703,365.50
往来款及其他	10,733,140.49	157,555,911.59
合计	20,585,862.92	173,691,779.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、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	-94,053,468.18	-81,892,206.10
加：资产减值准备	33,539,084.49	14,637,812.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,901,116.69	6,993,968.72
无形资产摊销	1,028,931.54	1,025,022.06
长期待摊费用摊销	861,353.52	912,355.23
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)	204,521.87	150,547.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	33,374,302.44	31,224,209.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,209,789.95	-8,865,854.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-8,263.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,707,817.27	6,532,095.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	77,824,594.42	46,068,457.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,083,471.32	-30,902,122.91

其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,846,300.89	-14,123,979.11
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	122,520,325.46	83,349,597.58
减: 现金的期初余额	129,495,237.03	130,134,665.47
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	-6,974,911.57	-46,785,067.89

(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	122,520,325.46	129,495,237.03
其中: 库存现金	206,987.64	195,801.99
可随时用于支付的银行存款	122,313,337.82	129,299,435.04
可随时用于支付的其他货币资金		
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	122,520,325.46	129,495,237.03
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,503,894.80	参见“财务报告七、1”
应收票据		
存货		
固定资产	28,970,382.46	参见“财务报告七、21”
无形资产		
其他权益工具投资	174,685,308.72	参见“财务报告七、18”
长期股权投资	654,231,927.44	参见“财务报告七、17”
投资性房地产	150,910,409.65	参见“财务报告七、20”
合计	1,014,301,923.07	/

其他说明：

无

82、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			25,624,948.40
其中：美元	3,725,563.79	6.8747	25,612,133.38
欧元	2.28	7.8170	17.82
英镑	1,465.00	8.7113	12,762.05
日元	551.00	0.0638	35.15

应收账款			29,149,153.82
其中：美元	4,240,061.94	6.8747	29,149,153.82

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海普天网络技术有限公司	上海市	上海市	通信制造业	100.00		同一控制下的企业合并
上海普天能源科技有限公司	上海市	上海市	通信制造业	100.00		同一控制下的企业合并
上海邮通物业管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		非同一控制下的企业合并
上海山崎电路板有限公司	上海市	上海市	制造业	78.20		非同一控制下的企业合并
上海普天邮通进出口有限公司	上海市	上海市	服务业	94.675		投资设立
上海普天邮通商用机器有限公司	上海市	上海市	制造业	90.00		投资设立
上海邮通移动通信科技有限公司	上海市	上海市	通信制造业	85.00		投资设立
上海普天中科能源有限公司	上海市	上海市	节能服务	70.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海山崎电路板有限公司	21.80	-505,406.24		31,850,672.31
上海普天邮通商用机器有限公司	10.00	-212,665.56		-5,861,007.98
合计		-718,071.80		25,989,664.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海山崎电路板	139,158,243.23	31,558,187.50	170,716,430.73	24,612,429.29		24,612,429.29	145,590,301.28	32,767,904.07	178,358,205.35	29,935,826.68		29,935,826.68

有限公司												
上海普天邮通商用机器有限公司	865,591.34	11,843.16	877,434.50	59,487,514.34	59,487,514.34	1,021,803.34	16,503.79	1,038,307.13	57,521,731.37		57,521,731.37	

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
上海山崎电路板有限公司	61,952,594.42	-2,318,377.23	-2,318,377.23	1,167,090.19	82,390,903.70	2,485,086.60	2,485,086.60	-6,512,772.10
上海普天邮通商用机器有限公司	2,862,066.05	-2,126,655.60	-2,126,655.60	-113,138.90	2,748,711.56	-2,179,663.69	-2,179,663.69	31,692.25

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:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海普天科创电子有限公司	上海市	上海市	通信制造业	29.13		29.13
上海普天东健电子科技有限公司	上海市	上海市	通信制造业	49.00		49.00
上海幻影显示技术有限公司	上海市	上海市	通信制造业	26.51		30.00
上海普天宏美工程管理有限公司	上海市	上海市	通信制造业	30.00		30.00

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:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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			
	上海普 天科创 电子有 限公司	上海普 天东健 电子科 技有限 公司	上海幻 影显示 技术有 限公司	上海普 天宏美 工程管 理有限 公司	上海普 天科创 电子有 限公司	上海普 天东健 电子科 技有限 公司	上海 幻影 显示 技术 有限 公司	上海普 天宏美 工程管 理有限 公司
流动资产	185, 15 9, 734. 30	11, 459 , 952. 4 3	24, 114 , 256. 3 5	2, 400, 246. 85	552, 80 3, 485. 73	12, 165 , 461. 3 7	21, 94 4, 916 . 95	3, 091, 603. 70
非流动资 产	1, 550, 928, 31 2. 34	178, 11 6. 49	517, 73 0. 70	778, 35 9. 69	1, 586, 097, 53 1. 29	203, 49 5. 57	573, 1 30. 82	784, 47 0. 71
资产合计	1, 736, 088, 04 6. 64	11, 638 , 068. 9 2	24, 631 , 987. 0 5	3, 178, 606. 54	2, 138, 901, 01 7. 02	12, 368 , 956. 9 4	22, 51 8, 047 . 77	3, 876, 074. 41
流动负债	166, 25 3, 998. 66	10, 900 , 513. 9 3	25, 067 , 588. 8 8	3, 361, 554. 17	248, 16 0, 773. 84	10, 980 , 737. 3 4	22, 69 1, 644 . 14	3, 052, 233. 84
非流动负 债					244, 96 0, 000. 00			
负债合计	166, 25 3, 998. 66	10, 900 , 513. 9 3	25, 067 , 588. 8 8	3, 361, 554. 17	493, 12 0, 773. 84	10, 980 , 737. 3 4	22, 69 1, 644 . 14	3, 052, 233. 84
少数股东 权益								
归属于母 公司股东 权益	1, 569, 834, 04 7. 98	737, 55 4. 99	-435, 6 01. 83	-182, 9 47. 63	1, 645, 780, 24 3. 18	1, 388, 219. 60	-173, 596. 3 7	823, 84 0. 57
按持股比 例计算的 净资产份 额	457, 29 2, 658. 18	363, 87 6. 15			479, 41 5, 784. 84	682, 70 1. 81		247, 15 2. 17
调整事项	196, 93				196, 93			

	9,269.26				9,269.26			
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	196,939,269.26				196,939,269.26			
对联营企业权益投资的账面价值	654,231,927.44	363,876.15			676,355,054.10	682,701.81		247,152.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	137,689,157.82	935,269.75	6,719,964.21	204,722.71	125,503,709.99	1,682,298.72	5,578,396.60	1,072,050.76
净利润	47,942,232.16	-650,664.61	-262,005.46	-1,006,788.20	31,465,168.42	51,825.97	-40,607.17	102,336.23
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	47,942,232.16	-650,664.61	-262,005.46	-1,006,788.20	31,465,168.42	51,825.97	-40,607.17	102,336.23
本年度收到的来自联营企业的股利	15,000,000.00							

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,094,950.18	1,284,754.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-189,804.45	2,818.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	-189,804.45	2,818.08

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海幻影显示技术有限公司	52,078.91	78,601.64	130,680.55
上海普天宏美工程管理有限公司		54,884.29	54,884.29

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活​​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。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于 2019 年 6 月 30 日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

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(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团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 年度及 2017 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 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	欧元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	25,612,133.38	17.82	12,797.20	25,624,948.40
应收票据及应收账款	29,149,153.82			29,149,153.82
合计	54,761,287.20	17.82	12,797.20	54,774,102.22
外币金融负债				
预收账款	13,185.67			13,185.67
合计	13,185.67			13,185.67

(续)

项目	期初数			
	美元项目	欧元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	28,164,142.27	17.89	24,404.22	28,188,564.38
应收票据及应收账款	32,359,148.22			32,359,148.22
合计	60,523,290.49	17.89	24,404.22	60,547,712.60
外币金融负债				
预收账款	13,163.62			13,163.62
合计	13,163.62			13,163.62

于2019年6月30日，对于本集团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10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约5,474,810.15元(2018年12月31日：约6,051,012.69元)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2019年度及2018年度本集团无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

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 2019 年度及 2018 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、应收票据及应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据及应收账款和其他应收款，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。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	1 年以内	1-2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,264,800,000.00				1,264,800,000.00
应付票据及应付账款	37,425,467.12	5,738,143.97	103,896,558.42	35,550,155.14	182,610,324.65
其他应付款	13,458,015.90	15,472,204.38	9,381,747.76	22,464,794.25	60,776,762.29
合计	1,315,683,483.02	21,210,348.35	113,278,306.18	58,014,949.39	1,508,187,086.94

(续)

项目	期初数				
	1 年以内	1-2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,294,800,000.00				1,294,800,000.00
应付票据及应付账款	43,136,438.64	5,660,016.33	109,458,425.86	33,965,892.42	192,220,773.25
其他应付款	10,333,389.37	23,015,872.19	10,728,921.67	22,289,147.68	66,367,330.91
一年到期的非流动负债	23,345,033.34				23,345,033.34
合计	1,371,614,861.35	28,675,888.52	120,187,347.53	56,255,040.10	1,576,733,137.50

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位: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 (%)
中国普天信息产业	北京市	通信制造业	190,305.00	70.35	70.35

股份有限 公司					
------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

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

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见财务报告九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见财务报告九、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
普天新能源有限责任公司	同一最终控制方
中国普天信息产业集团有限公司	最终控股方
普天国际贸易有限公司	同一控股股东
天津中天通信有限公司	同一控股股东
南京普天通信股份有限公司	同一控股股东
普天新能源（深圳）有限公司	同一最终控制方
普天信息技术有限公司	同一控股股东
普天新能源（北京）有限公司	同一最终控制方
杭州鸿雁电器有限公司	同一控股股东
上海普天科创电子有限公司	同一控股股东
上海普天科创物业管理有限公司	同一控股股东
上海普盛物流有限公司	联营企业
普天创新创业管理有限公司	同一最终控制方
上海幻影显示技术有限公司	联营企业
普天轨道交通技术（上海）有限公司	同一控股股东

南京普天天纪楼宇智能有限公司	同一控股股东
普天新能源（上海）有限公司	同一最终控股方
普天新能源盐城有限公司	同一最终控股方
上海普天东健电子科技有限公司	联营企业
武汉普天电源有限公司	同一控股股东
中国普天信息产业股份有限公司	母公司
杭州鸿雁工贸有限公司	同一控股股东
上海普天宏美工程管理有限公司	联营企业
杭州东信光电科技有限公司	同一控股股东

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海普天东健电子科技有限公司	货物贸易	123,931.62	60,170.92
上海普天东健电子科技有限公司	委外加工		373.12
杭州鸿雁电器有限公司	通信产品		82,697.44
普天轨道交通技术（上海）有限公司	委外加工	85,131.89	92,964.10
普天轨道交通技术（上海）有限公司	智能交通产品	56,820,859.77	682,704.52
普天信息技术有限公司	智能交通产品		7,719,320.48
南京普天天纪楼宇智能有限公司	智能交通产品	51,443.59	
合计		57,081,366.87	8,638,230.58

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
上海普天科创物业管理有限公司	网络产品、其他	112,994.37	60,873.53

普天国际贸易有限公司	电路板产品、其他	1,593,877.07	619,005.97
上海普天东健电子科技有限公司	机械产品		15,901.76
上海普天东健电子科技有限公司	物业管理	5,038.83	
普天新能源(深圳)有限公司	商用产品		940,170.95
武汉普天电源有限公司	EMC 能源管理		597,143.42
上海普天宏美工程管理有限公司	商用产品		11,796.58
杭州鸿雁工贸有限公司	电费	1,209.92	2,683.78
普天轨道交通技术(上海)有限公司	其他		3,715,317.59
普天轨道交通技术(上海)有限公司	水电费、物业管理	261,117.10	176,736.22
普天轨道交通技术(上海)有限公司	智能交通电子产品系统		17,721,755.19
小计		1,974,237.29	23,861,384.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本集团与关联方之间发生的交易参照市场价格结算。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海普天东健电	房屋	22,520.01	97,869.00

子有限公司			
杭州鸿雁工贸有 限公司	房屋	10,265.77	30,797.34
普天轨道交通技 术（上海）有限 公司	房屋	1,022,734.29	973,866.67
小计		1,055,520.07	1,102,533.01

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
普天创新创业管 理有限公司	房屋	2,227,272.72	2,126,126.13
上海普天科创电 子有限公司	房屋	1,069,743.33	904,066.50
小计		3,297,016.05	3,030,192.63

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
普天轨道交通 技术（上海） 有限公司	1,216,625.60	2018-9-6	2019-9-15	否
普天轨道交通 技术（上海） 有限公司	619,200	2018-5-25	2020-5-31	否
普天轨道交通 技术（上海） 有限公司	13,010,068	2018-5-25	2019-9-30	否

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				
中国普天信息产业股份有限公司	459,800,000.00	2019/6/5	2020/6/4	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	20,000,000.00	2018/10/19	2019/10/18	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2018/10/26	2019/10/25	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2018/10/26	2019/10/25	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	15,000,000.00	2018/10/30	2019/10/29	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2018/11/1	2019/10/31	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	50,000,000.00	2018/11/2	2019/11/1	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	65,000,000.00	2018/11/6	2019/11/5	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	60,000,000.00	2018/11/7	2019/11/6	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	85,000,000.00	2018/11/8	2019/11/7	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	65,000,000.00	2018/11/8	2019/11/7	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	280,000,000.00	2018/11/22	2019/11/21	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	10,000,000.00	2018/11/29	2019/11/28	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	50,000,000.00	2018/11/30	2019/11/29	委托借款
中国普天信息产业股份有限公司	15,000,000.00	2018/12/6	2019/12/5	委托借款

(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	76.47	58.05
----------	-------	-------

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	普天新能源 有限责任公司			3,900.00	
应收账款	普天新能源 (深圳)有 限公司	504,195.57		504,195.57	
应收账款	普天国际贸 易有限公司	1,049,092. 21		2,584,644.6 2	
应收账款	上海普天东 健电子科技 有限公司	1,538,566. 31		1,628,954.3 1	
应收账款	普天新能源 (北京)有 限公司	54,497.29		150,624.65	
应收账款	上海幻影显 示技术有限 公司	703,484.17		703,484.17	
应收账款	普天新能源 盐城有限公 司	4,488.00		4,488.00	
应收账款	上海普天科 创电子有限 公司			34,779.77	
应收账款	上海普天宏 美工程管理 有限公司	656,963.23		656,963.23	
应收账款	普天轨道交 通技术(上 海)有限公 司	18,853.64		10,047.36	
应收账款	武汉普天电 源有限公司			0.50	

应收账款	普天新能源 (上海)有 限公司			120,062.00	
	合计	4,530,140. 42		6,402,144.1 8	
预付账款	上海普天东 健电子科技 有限公司			72,000	
预付账款	普天新能源 (上海)有 限公司	4,256.40		4,256.40	
预付账款	上海幻影显 示技术有限 公司			810,000.00	
预付账款	南京普天天 纪楼宇智能 有限公司			59,674.56	
	合 计	4,256.40		945,930.96	
其他应收款	上海普天东 健电子科技 有限公司	75,608.60		1,943,776.6 8	
其他应收款	上海普天科 创物业管理 有限公司	43,947.51		43,947.51	
其他应收款	普天轨道交 通技术(上 海)有限公 司	1,010,845. 80		12,439,668. 58	
其他应收款	上海普天宏 美工程管理 有限公司	1,903,983. 42		1,903,983.4 2	
其他应收款	中国普天信 息产业集团 有限公司			340,000.00	
	合 计	3,034,385. 33		16,671,376. 19	

(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	杭州东信光电科技		28,500.00

	有限公司		
应付账款	上海普天科创电子有限公司	500,000.00	500,000.00
应付账款	南京普天通信股份有限公司	458,046.00	458,046.00
应付账款	上海普盛物流有限公司	12,727.00	20,377.50
应付账款	上海普天东健电子科技有限公司	212,421.48	515,059.79
应付账款	上海幻影显示技术有限公司	152,570.00	152,570.00
应付账款	上海普天宏美工程管理有限公司	950,011.00	950,011.00
应付账款	南京普天天纪楼宇智能有限公司		8,944.00
应付账款	普天轨道交通技术(上海)有限公司		923,433.43
	合 计	2,285,775.48	3,556,941.72
预收款项	南京普天通信股份有限公司	40,859.14	40,859.14
预收款项	上海普天宏美工程管理有限公司	140,000.00	140,000.00
预收款项	普天轨道交通技术(上海)有限公司	84,299.71	289,056.16
预收款项	上海普天科创电子有限公司	508,560.03	452,004.80
预收款项	上海普天科创物业管理有限公司	6,710.98	
	合 计	780,429.86	921,920.10
其他应付款	上海普天科创电子有限公司	6,482,524.35	5,412,781.02
其他应付款	中国普天信息产业股份有限公司	78,600.00	78,600.00
其他应付款	天津中天通信有限公司	709,820.24	709,820.24
其他应付款	上海普天宏美工程管理有限公司	90,000.00	90,000.00
其他应付款	上海普天东健电子科技有限公司	234,122.00	202,462.00
其他应付款	上海普天科创物业管理有限公司	521,635.42	521,635.42
其他应付款	中国普天信息产业集团有限公司	36,000.00	28,800.00

其他应付款	普天创新创业管理有限公司	1,225,000.01	2,360,000.00
其他应付款	普天轨道交通技术(上海)有限公司	337,904.00	337,904.00
	合 计	9,715,606.02	9,742,002.68

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

重大诉讼事项

原告	被告	案由	受理法院	标的额	诉讼时间	案件进展情况

上海普天进出口有限公司	宁波康兴电缆有限公司、浙江昊源实业有限公司	合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	32,126,413.87	2016/1/22	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海浩定实业有限公司、安徽宁国市双龙房地产开发有限公司	抵押纠纷	上海市徐汇区人民法院	17,000,000.00	2015/11/5	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	河南省杞县有限电视网络有限公司	借款合同纠纷	开封市中级人民法院	6,137,809.00	2007/6/1	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海中米国际贸易有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	1,403,212.82	2012/7/5	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	温州帝嘉豪对外贸易有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	10,690,842.00	2013/3/7	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	温州帝嘉豪对外贸易有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	4,073,673.45	2013/3/7	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海索科企业有限公司及上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,872,080.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	中欧国际机电城有限公司以及上海中发电气(集团)股份有限公司的买卖合同纠纷案	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	4,533,414.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海柯羽电子仪器有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	1,932,006.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	上海服装城股份有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,209,623.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	上海服装城股份有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,192,798.00	2014/5/20	案件正在执行中
上海普天进出口有限公司	上海欧族品牌管理有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	5,187,375.00	2014/5/20	案件正在执行中

上海普天邮通科技股份有限公司	上海腾冉实业有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	9,729,319.00	2014/6/5	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海沪日智能电器有限公司、上海中发电气(集团)股份有限公司	买卖合同纠纷案	上海市徐汇区人民法院	10,263,736.60	2014/9/19	案件正在执行中
上海普天能源科技有限公司	东莞三祐电机有限公司、东莞市新时代能源科技有限公司	合伙协议纠纷	上海市徐汇区人民法院	7,750,000.00	2017/8/15	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海中瀚企业发展有限公司、上海浩定实业有限公司	买卖合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	39,357,900.00	2017/9/29	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海华诚经贸集团有限公司	票据追索权纠纷	金山法院	20,380,216.00	2017/12/15	案件正在执行中
上海普天邮通科技股份有限公司	上海赛迪信息技术有限公司、赛迪工业信息化研究院(集团)有限公司	买卖合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	11,640,000.00	2018/4/12	案件正在审理中
上海普天能源科技有限公司	合普新能源科技有限公司、合普(上海)新能源充电设备有限公司	租赁合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	1,047,811.18	2017/11/30	案件正在执行中
关月廷等586名自然人	上海普天邮通科技股份有限公司	证券虚假陈述责任	上海金融法院	126,866,663.23	2018/3/24日起	案件正在审理中
上海博予信息技术有限公司	上海普天邮通科技股份有限公司	服务合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	653,000.00	2018/11/8起	案件正在审理中
上海天源迪科信息技术有限公司	上海普天中科能源技术有限公司	计算机软件开发合同纠纷	上海知识产权法院	600,000.00	2018/11/3	案件正在审理中
南京豪盾节能科技有限责任公司	上海普天能源科技有限公司	企业承包经营合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	1,250,000.00	2019/1/24	案件正在审理中
吴江市华龙通信电缆厂	上海普天能源科技有限公司	买卖合同纠纷	上海市徐汇区人民法院	721,600.00	2019/5/23	案件正在审理中

浙江省仙居 新区发展有 限公司	上海普天能源科技有 限公司	因申请 诉中财 产保全 损害责 任纠纷	浙江台州 中院	762,163.72	2019/5/ 30	等待法院 开庭
浙江省仙居 新区发展有 限公司	上海普天能源科技有 限公司	因申请 诉中财 产保全 损害责 任纠纷	浙江高院	3,333,870. 62	2019/5/ 30	等待法院 开庭

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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。

本集团以经营业务为基础确定报告分部，目前主要分为五个分部，即：网络系统、金融机具与运维服务、工业与楼宇节能、加工制造、其他。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	网络系统	金融机具与运维服务	工业与楼宇节能	加工制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,993,828.50	4,432,954.05	8,124,499.25	61,952,594.42	20,354,492.88		97,858,369.10
营业成本	2,699,599.76	3,578,634.77	3,623,304.56	48,755,815.11	10,777,607.2		69,434,961.40

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 本集团董事会第二十七次会议决议通过拟关闭公司控股子公司（上海天山通信电子有限公司）、（上海天通通信设备有限公司）的议案，2017年12月公司向上海铁路运输法院提交天山公司、天通公司破产清算材料。于2018年4月4日与4月27日分别将天山、天通公司相关资料移交给破产管理人。截止报告出具日，天山公司税务、工商注销登记手续均已办理完毕。天通公司税务销税手续已办理完毕，目前正在办理工商注销登记手续。

(2) 委贷质押及抵押事项

本公司将持有的上海科创电子有限公司 29.13%的股权、天津中天通信有限公司 9.51%的股权质押给母公司中国普天信息产业股份有限公司办理质押贷款，本公司将其子公司上海普天能源科技有限公司持有的普天创新创业管理有限公司 1.09%的股权质押给母公司中国普天信息产业股份有限公司办理质押贷款。

本公司将其名下的投资性房地产桂林路507-517店铺抵押给母公司中国普天信息产业股份有限公司及北京银行股份有限公司万寿路支行办理抵押贷款；本公司以其子公司上海普天能源科技有限公司名下的投资性房地产奉贤区南桥环城北路999号抵押给北京银行股份有限公司万寿路支行办理抵押贷款。

(3) 职工住房贷款

截止2019年6月30日，公司为职工购房贷款余额为10,787,400.28元，公司在以前年度对于贷款总额中无需归还的（根据员工购房贷款办法，员工还贷金额不超过贷款总额的20%）以及由于职工离职或贷款期限到期而无法收回的贷款 10,787,400.28元，计提了坏账准备。

(4) 行政处罚

2019年7月8日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（【2019】65号），因上海普天未在法定期限内披露2017年年度报告及2018年第一季度报告，违反了《证券法》第六十六、《上市公司信息披露管理办法》第二十条第一款。详见公司于2019年7月10日披露的《上海普天邮通科技股份有限公司关于公司及相关当事人收到《行政处罚决定书》的公告》。

上海普天在延期披露行为发生后，采取了适当措施积极推动定期报告的尽快披露，最终于2018年5月3日披露了2017年年度报告和2018年第一季度报告；截止本报告日公司及相关当事人已经缴纳罚款。

(5) 转让控股子公司股权事项

公司第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司拟转让上海山崎电路板有限公司73.2%股权的议案》。公司于2019年3月1日召开第八届董事会第三十八次（临时）会议，会议决定出于自身经营发展及最大限度增加公司现金流的需要，公司

拟将方案调整为转让山崎公司 78.2%的股权，转让生效后公司将不再持有山崎公司股权。截至本报告出具日，山崎公司已在上海产权交易所正式挂牌。

(6) 仙居项目账面及重整计划草案进展情况

由于债务方浙江大卫房地产开发有限公司（以下简称“浙江大卫”）已于2017年7月进入破产程序。2018年10月9日，仙居县人民法院出具《民事裁定书》（（2017）浙1024民破1号之八），裁定批准浙江大卫《重整计划草案》，2018年10月17日能源公司收到仙居县人民法院出具的《民事裁定书》裁定确认能源公司债权金额为748,956,944.07元，债权类型为普通债权。《重整计划草案》约定：“重整方自计划获得法院批准之日起30日内，一次性向管理人账户支付偿债资金80,500万元（含4亿元履约保证金），计划获法院批准之日一年内，向管理人账户支付偿债资金80,500万元。上述偿债资金由管理人管理并负责分配。”

2018年12月28日，上海普天能源科技有限公司（以下简称“能源公司”）收到管理人支付的债权分配款5,000万元，2019年1月22日能源公司收到债权分配款242.70万元，2019年5月22日收到债权分配款4,500万元。截至2019年6月30日，仙居项目应收款项金额为65,152.99万元，按照《重整计划草案》约定，本集团正在积极协商、催讨剩余的应收款项，督促管理人尽快履行《重整计划草案》、《浙江大卫重整投资协议》的约定。本集团已于2019年3月底向管理人寄发书面的《关于浙江大卫房地产开发有限公司重整计划履行情况的征询函》要求管理人积极全面履行法定义务。目前公司继续积极采取措施督促重整方案的执行。

截止2019年6月30日累计该项债权计提减值准备金额为322,051,496.42元。

(7) 自然人诉上海普天证券虚假陈述责任纠纷案

因本公司于2018年3月19日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》（沪【2018】4号），上海证监局认定本公司存在违法事实，关月廷等586名自然人诉本公司存在证券虚假陈述责任，请求法院判令本公司赔偿投资差额损失、佣金、印花税和利息损失等合计12,686.67万元，并承担本案诉讼费，截止报告出具日该类案件正在审理中。

(8) 持续经营能力改善的说明

本集团未来12个月内将采取公司内部业务整合、架构调整等方式，并对上述方式作出评估后，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。

(9) 德润融资租赁案件

上海普天、上海普天能源科技有限公司因与深圳直接资本管理有限公司等融资租赁合同纠纷一案，不服天津市第二中级人民法院（2018）津02民终字7769号民事判决，特向天津高院申请再审。求撤销天津市第二中级人民法院（2018）津02民终字7769号民事判决主文第三项，依法驳回被申请人深圳直接资本管理有限公司的所有诉请。截至本报告出具日，本案尚未开庭审理。目前，天津市高级人民法院接收了公司的再审申请，但尚未作出是否受理的裁定。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	10,680,098.93
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,680,098.93
1 至 2 年	4,440,875.62
2 至 3 年	7,267,067.56
3 年以上	
3 至 4 年	72,741,800.06
4 至 5 年	14,686,875.14
5 年以上	215,142,051.35
合计	324,958,768.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	185,864,517.42	57.20	168,864,517.42	90.85	17,000,000.00	185,922,309.42	57.93	168,922,309.42	90.86	17,000,000.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	67,603,844.83	20.80	50,603,844.83	74.85	17,000,000.00	67,603,844.83	21.06	50,603,844.83	74.85	17,000,000.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	118,260,672.59	36.39	118,260,672.59	100		118,318,464.59	36.86	118,318,464.59	100	
按组合计提坏账准备	139,094,251.24	42.80	104,004,632.28	74.77	35,089,618.96	135,044,265.26	42.07	84,695,398.09	62.72	50,348,867.17
其中：										
账龄组合	125,175,042.63	38.52	104,004,632.28	83.09	21,170,410.35	123,400,585.81	38.45	84,695,398.09	68.63	38,705,187.72
低风险组合	13,919,208.61	4.28		0	13,919,208.61	11,643,679.45	3.63			11,643,679.45
合计	324,958,768.66	/	272,869,149.70	/	52,089,618.96	320,966,574.68	/	253,617,707.51	/	67,348,867.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 I	31,705,665.00	14,705,665.00	46.38	按可收回性预计
单位 II	27,042,284.23	27,042,284.23	100	预计无法收回
单位 III	8,855,895.60	8,855,895.60	100	预计无法收回
其他不重大单项	118,260,672.59	118,260,672.59	100	预计无法收回
合计	185,864,517.42	168,864,517.42	90.85	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,652,081.16	282,604.06	5
1 至 2 年	43,144.50	4,314.45	10
2 至 3 年	6,814,680.53	2,044,404.16	30
3 至 4 年	50,649,914.95	40,519,931.95	80
4 至 5 年	4,309,219.14	3,447,375.31	80
5 年以上	57,706,002.35	57,706,002.35	100
合计	125,175,042.63	104,004,632.28	83.09

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	168,922,309.42		57,792.00		168,864,517.42
按组合计提坏账准备	84,695,398.09	19,309,234.19			104,004,632.28
合计	253,617,707.51	19,309,234.19	57,792.00		272,869,149.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 141,624,626.61 元，占应收账款账面余额合计数的比例 43.58%，相应计提的坏账准备余额汇总金额 113,612,847.96 元。

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
单位 I	47,493,167.38	14.62%	39,418,090.73
单位 II	31,705,665.00	9.76%	14,705,665.00
单位 III	27,042,284.23	8.32%	27,042,284.23
单位 IV	20,700,000.00	6.37%	20,700,000.00
单位 V	14,683,510.00	4.52%	11,746,808.00
合计	141,624,626.61	43.58%	113,612,847.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,056,249.77	
应收股利	62,166,324.17	41,077,625.28
其他应收款	603,439,605.92	680,600,582.85
合计	667,662,179.86	721,678,208.13

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	2,056,249.77	
合计	2,056,249.77	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海幻影显示技术有限公司	57,396.96	57,396.96
上海普天科创电子有限公司	22,075,795.14	987,096.25
上海邮通移动通信科技有限公司	7,650,259.49	7,650,259.49
上海普天网络技术有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00
上海普天能源科技有限公司	25,882,872.58	25,882,872.58
合计	62,166,324.17	41,077,625.28

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	119,748,558.42
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	119,748,558.42
1 至 2 年	67,080,333.48
2 至 3 年	363,114,221.59
3 年以上	
3 至 4 年	68,913,082.92
4 至 5 年	537,695.45
5 年以上	69,096,881.34
合计	688,490,773.20

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	686,406,141.89	763,895,701.84
保证金	1,064,229.66	942,447.20
个人借款	654,401.37	605,999.50
其他	366,000.28	334,249.19
合计	688,490,773.20	765,778,397.73

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,579,514.56		10,000.00		24,569,514.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	38,037,584.16				38,037,584.16

款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,560,716.16		116,647.60		22,444,068.56
合计	85,177,814.88	0	126,647.60	0	85,051,167.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
单位 I	往来款	471,522,638.72	1 年以内、1-3 年	69.28	0
单位 II	往来款	45,546,538.96	1 年以内、1-3 年、5 年以上	6.69	0
单位 III	往来款	41,913,175.26	1 年以内	6.16	0
单位 IV	往来款	34,853,744.82	1 年以内、2-4 年	5.12	0
单位 V	往来款	17,732,255.15	3-4 年、5 年以上	2.61	15,404,779.15
合计	/	611,568,352.91	/	89.86	15,404,779.15

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	460,294,178.21	26,750,000.00	433,544,178.21	460,294,178.21	26,750,000.00	433,544,178.21
对联营、合营企业投资	655,406,848.72		655,406,848.72	678,285,757.66		678,285,757.66
合计	1,115,701,026.93	26,750,000.00	1,088,951,026.93	1,138,579,935.87	26,750,000.00	1,111,829,935.87

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海普天邮通进出口有	9,000,000.00			9,000,000.00		

限公司						
上海普天邮 通商用机器 有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00		5,400,000.00
上海邮通移 动通信科技 有限公司	17,850,000.00			17,850,000.00		17,850,000.00
上海普天中 科能源技术 有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		3,500,000.00
上海普天能 源科技有限 公司	324,154,101.47			324,154,101.47		
上海普天网 络技术有限 公司	21,430,350.16			21,430,350.16		
上海邮通物 业管理有限 公司	1,858,000.00			1,858,000.00		
上海山崎电 路板有限公 司	77,101,726.58			77,101,726.58		
合计	460,294,178.21			460,294,178.21		26,750,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

营企业										
上海普天科创电子有限公司	676,355,054.10			13,965,572.23			36,088,698.89			654,231,927.44
上海普盛物流有限公司	1,000,849.58			-189,804.45						811,045.13
上海普天东健电子科技有限公司	682,701.81			-318,825.66						363,876.15
上海普天宏美工程管理有限公司	247,152.17			-247,152.17						
上海幻影显示技术有限公司										
小计	678,285,757.66			13,209,789.95			36,088,698.89			655,406,848.72
合计	678,285,757.66			13,209,789.95			36,088,698.89			655,406,848.72

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,384,117.35	5,444,354.32	15,859,764.04	12,800,451.32
其他业务	2,692,672.70	1,990,339.07	9,047,100.37	4,149,360.10
合计	9,076,790.05	7,434,693.39	24,906,864.41	16,949,811.42

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,209,789.95	8,865,854.66
成本法核算的长期股权投资收益		4,380,031.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的		

投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	13,209,789.95	13,245,885.68

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-204,521.87	
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）	361,944.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-26,000,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和	-86,273.20	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	3,871.27	
合计	-25,924,979.36	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-76.46	-0.244	-0.244
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-55.23	-0.176	-0.176

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

法定代表人：王治义

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用