

公司代码：600850

公司简称：华东电脑

上海华东电脑股份有限公司 2018 年年度报告

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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘淮松、主管会计工作负责人杨之华及会计机构负责人（会计主管人员）吴健萍声明：保证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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度公司实现归属于上市公司股东的净利润302,590,690.79元。母公司实现净利润98,835,248.01元，加上期初未分配利润190,816,868.93元，本年已分配利润93,026,173.46元，可供分配的利润196,625,943.48元，提取法定盈余公积金9,883,524.80元，实际可供股东分配利润为：186,742,418.68元。

拟以公司实施2018年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股分配现金股利3.6元（含税）进行分配，分配后公司结余未分配利润结转到下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司不存在可预见的重大风险。公司经营中面临的风险主要有宏观经济与行业风险、经营风险、投资风险、业务创新风险、人力资源风险，详见本报告第四节第三条第（四）款“可能面对的风险”。

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	146

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
	签字会计师姓名	安素强、赵鑫

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	7,303,418,993.65	6,597,305,411.09	10.70	6,057,459,844.76
归属于上市公司股东的净利润	302,590,690.79	288,610,057.58	4.84	275,038,693.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	300,674,475.08	278,574,024.11	7.93	249,223,918.51
经营活动产生的现金流量净额	80,426,129.75	779,403,697.34	-89.68	-17,178,887.37

	2018年末	2017年末	本期 末比 上年 同期 末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,346,549,490.16	2,089,766,237.32	12.29	1,861,189,359.06
总资产	6,259,772,041.20	5,670,073,444.40	10.40	5,160,409,668.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.7157	0.6859	4.34	0.6576
稀释每股收益(元/股)	0.7147	0.6828	4.67	0.6514
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7112	0.6620	7.43	0.5958
加权平均净资产收益率(%)	13.63	14.60	减少0.97个百分点	15.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.55	14.10	减少0.55个百分点	14.29

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,437,628,264.61	1,767,735,904.78	1,749,273,397.00	2,348,781,427.26
归属于上市公司股东的净利润	72,663,761.27	97,831,654.09	81,208,774.42	50,886,501.01
归属于上市公司股东的扣除	74,966,847.39	74,561,504.49	101,569,347.93	49,576,775.27

非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-588,347,721.02	-40,318,206.09	-92,700,931.53	801,792,988.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-317,224.03		-1,769,516.82	-334,565.26
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	927,106.70		6,969,043.81	18,065,246.19
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			5,674,027.53	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				11,783,213.05
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,659,125.41		779,540.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	770,429.56		356,655.96	172,720.65
少数股东权益影响额	-1,738,810.84		-1,279,264.24	-1,927,938.19
所得税影响额	-384,411.09		-694,453.24	-1,943,901.58
合计	1,916,215.71		10,036,033.47	25,814,774.86

十一、采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司的主营业务包括行业信息化解决方案、数据中心智能化解决方案、专项服务与常续服务三大业务板块。在主营业务相关板块，公司均享有受客户尊敬的品牌与口碑、突出的行业地位和较强的行业影响力。

1、行业信息化解决方案业务

公司是国内领先的行业信息化解决方案提供商，为客户提供先进的通用信息化解决方案与专业化行业解决方案。公司紧跟信息技术发展趋势，以成就客户为最终目标，围绕行业特性与客户业务，积极推进信息技术与客户业务融合创新。近年来，公司利用云计算、大数据等第三平台新兴技术，助力客户业务数字化转型，为客户创新发展赋能。公司长期为各行业客户提供通用信息化解决方案，并基于多年的行业信息化经验以及对客户业务的深度理解为金融、电信、互联网、制造、零售、能源、交通、教育及政府等行业客户打造专业化的行业解决方案。一直以来，公司着眼前沿技术，成就客户业务，与客户共同发展，在业内享有良好的口碑。

当前，公司为行业客户提供的具有代表性的通用信息化解决方案有：

① 多云平台管理解决方案

云计算技术发展推动了 IT 架构的升级与变迁，对于公司客户而言，既要进行技术创新、快速部署、协同开发，又要保证信息资产的私有与安全，因此混合云及多云架构已迅速成为企业信息化的新趋势。不同供应商的云平台给用户带来了较高的管理复杂度和运维成本。公司针对客户痛点，推出了多云平台管理解决方案，使用户可在统一界面上管理多个云平台，并实现多云之间的资源调度、业务迁移、租户计费、系统管理等应用需求。该解决方案给用户带来多云便利的同时，降低了单云故障带来的影响，提升了系统的可用性。

② 网络安全整体解决方案

网络安全一直是信息化的重点领域，诸如勒索病毒攻击、DDoS 攻击、HTTP 安全问题、应用层攻击，以及分布式资源耗尽型攻击等威胁正呈上升趋势。公司针对客户业务及系统架构，为其量身定制网络安全整体解决方案。通过边缘加解密卸载、应用安全防护和数据库安全等深度策略，对用户的网络信息系统进行安全防护，以实现数据通讯、终端接入、应用发布、应用访问、运维管理等多方位安全保障。解决方案还具备安全可视、安全分析和安全应急处理等能力。公司的网络安全整体解决方案涵盖了网络安全、数据安全、终端安全、云安全和安全态势感知五大领域，为客户提供深度防御的一站式解决方案。

③ 企业统一协作与通信解决方案

公司融合业界先进技术和产品，凭借自身的研发和技术能力，将移动、视频和云融合在一起，为企业客户提供包括统一通信、会议、客户服务、协作终端的全系列产品 and 定制化协作软件的整体解决方案和云服务。通过统一协作解决方案的推广落地，为企业客户带来了视频和语音全数字化融合的使用体验，保障了安全、快速和稳定的有效沟通，加强了企业客户在全球各地的机构、部门和员工间的业务协同；同时简化了 IT 运维难度，大幅降低了企业整体成本，并提升了客户的决策效率。

④ 软件定义网络解决方案

软件定义的网络（SDN）是当前技术的发展趋势，公司采用 SDN 技术构建网络虚拟化资源池，以提升对网络资源进行调配和管理的效率。虚拟网络设计遵循合规性原则，实现数据中心的 IT 自动化。公司为客户数据中心提供虚拟化的网络方案，将虚拟机和物理网络相隔离，在虚拟网络上实现路由协议、负载均衡、防火墙、微分段等各种服务。

除通用信息化解决方案之外，公司为金融、运营商与互联网、企业、政府与公共服务等行业

客户提供专业化的行业解决方案：

（1）在金融行业

公司是国内极具口碑的金融行业信息技术解决方案提供商，致力于打造贴合金融行业客户需求的解决方案，在银行、证券、保险、新金融等细分领域拥有广泛的客户基础和丰富的行业经验。其中典型的解决方案有：

① 金融交易低延迟网络解决方案

随着证券、期货行业市场的发展，以及各种程序化交易系统的出现，证券期货交易系统对时延和行情分析运算速度越来越敏感。运算速度和时延决定了成交率，直接和收益相关。公司通过低延迟网络解决方案，使用直通式传输或数据镜像技术，使交易延迟缩短至纳秒级。

② 金融网上交易解决方案

当前的金融行业，越来越多用户通过互联网完成网上银行、网上证券交易等业务。公司通过先进的应用交付、应用安全和网络技术，确保金融客户得到更好的使用体验，比如避免因网络切换造成的业务中断。公司为金融客户实现了业务的多站点支持，以更好地响应突发事件。

（2）在电信运营商行业

公司为中国三大电信运营商提供信息技术解决方案，多年来深受客户信任，享有良好口碑。典型的解决方案有：

① 运营商 IPv6 解决方案

在 2017 年 11 月 26 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《推进互联网协议第六版（IPv6）规模部署行动计划》，明确要求在 2025 年前使中国互联网真正实现 IPv6。以上行动计划也为公司相关业务带来新的驱动力。公司具备端到端的 IPv6 整体部署解决方案，其中包括核心设备升级优化、兼容 IPv4 与 IPv6 双协议栈的支撑系统建设，以及分阶段、全流程的业务迁移策略，以确保客户的业务连续性与安全性。

② 下一代智能城域网解决方案

公司参与了中国联通在国内首个下一代智能城域网项目，该城域网已在雄安新区正式投入商用。下一代智能城域网的特点是敏捷、弹性、智能、自动化。公司整合业内的先进技术和设备，打通电信运营商多个数据中心，实现了对不同的数据中心集中统一的业务部署与调度，将原来面向网元的分布式网络改造为面向业务的统一指挥部署网络，使电信用户可通过自助服务，获取按需订阅、实时交付、灵活丰富的网络服务与互联网应用。

（3）在互联网行业

随着移动社交、即时消息、短视频等互联网应用的火爆，互联网用户流量激增。同时，数据中心业务应用的大范围动态迁移，亦带来数据中心内部流量的指数级增长。在此情况下，传统竖井式数据中心网络架构已无法满足海量的访问需求。公司解决方案采用了 Spine-Leaf 底层支撑网络、前后端分离、资源池等方式，有效解决了海量数据访问、系统安全隔离、架构弹性支撑以及资源效率部署等问题，帮助互联网企业构建扁平化、大规模、按需扩展的数据中心网络。

（4）在智能制造领域

公司长期为芯片、汽车、航空、电子、机械等行业龙头企业提供信息化解决方案与服务，在方案库和知识库基础上不断进行技术迭代，打造面向未来的制造业信息化解决方案。当前，公司整合业界先进的产品与技术，助力客户进行智能制造先进实践，在整体园区网络建设、仓储物流无线覆盖、车联网业务数据中心建设、工厂物联网支撑平台建设以及可视化工厂管理等领域储备了成熟的解决方案和快速交付能力，为智能制造赋能。

（5）在新零售领域

公司针对新零售、O+O 等创新商业模式，为多家零售行业巨头提供信息化解决方案，为其覆盖整个中国地域的数千家门店进行信息化部署与改造。同时，针对新零售业务特点，公司整合通讯网络、摄像头、消费数据等多维度数据，为客户提供智慧门店整体解决方案。凭借多维度数据

的整合和分析，依托大数据分析平台，为消费及零售客户提供商业分析数据，赋能客户的商业模式创新、数字化转型以及内生性的业务拓展。

（6）在政府与公共服务领域

公司长期专注于公安、水务等政府与公共服务垂直领域并提供覆盖行业应用开发、大数据服务、信息化基础架构建设与运维等多层次的整体解决方案。

公司在公安部门的刑事侦查、技术侦查、经济侦查等各业务条线上为客户提供业务流程管理和大数据分析平台等解决方案。在刑事案件情报分析、反电信网络诈骗、智能审讯等业务领域有效提高了时效性与准确性，更好地保障了人民群众的生命与财产安全。

面向水务管理的垂直领域，公司以综合性云与大数据服务平台为基础，以针对源、制、供、排、污等全方位水质管控为核心，为客户提供区域性水环境信息管理、城市制水用水调度与管控等解决方案，有效提升了政府部门管理能力和城市居民生活满意度。

2、数据中心智能化解决方案业务

公司是国内领先的数据中心智能化解决方案提供商，业务涵盖数据中心、楼宇智能方面的咨询、总体设计、总包管理、工程实施、运维服务等各项环节，在业界具有较大的影响力。

公司凭借专业化的团队和服务能力，整合业界领先的产品与技术，积累行业经验，为客户提供高标准的数据中心整体解决方案，以及方案设计、工程交付和技术督导服务。同时，公司围绕节能、环保、安全三大主题，积极创新，现已拥有部署快速、安装便捷的自主节能产品。

目前，公司已经拥有涵盖工程设计、建筑业施工、设备维修等完备的资质体系。高品质的项目建设和全方位的售后服务赢得业界多方赞誉。公司连续多年获得中国机房工程企业 30 强称号和数据中心运维企业 10 强称号，在品牌影响力、行业地位等方面具备领先优势。

3、专项服务与常续服务业务

公司秉承二十多年的行业服务经验，长期以来为客户提供包括咨询、实施、维护、运营、优化、管理在内的覆盖全生命周期的信息技术服务。同时，公司紧跟云计算技术趋势，引领客户技术架构与业务升级，为客户提供私有云、公有云、混合云的咨询、部署、迁移、监控和运营等服务。

在公司为客户提供的各类服务中，涵盖咨询、实施、优化、云迁移与部署等内容服务通常是以项目形式提供的专项服务；而涉及维护、云监控、运营、管理，以及持续优化等服务则是按一定服务周期（通常为一年或三年）签订的常续服务。一直以来，公司的常续服务保持了极高的续签率，体现了客户粘性、行业口碑与受信赖程度，是公司核心能力的真实展现。面向未来，公司正积极升级服务平台，以实现常续服务管理的平台化和购买的可订阅化，更大释放用户价值，提升使用体验。

在数据中心智能化领域，公司提供设计咨询、总包集成、行业评测等专项服务，以及售后保修、专业运维、人才培养等常续服务。其中，公司为业界提供的数据中心评测服务，拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）以及中国电子节能技术协会所颁发的能力认可证书。公司联合中国计算机用户协会数据中心分会、上海华东电脑进修学院，成立了“中国数据中心（机房）行业运维人才实训基地”，为全国数据中心从业人员提供专业化培训服务，是国家人社部和工信部数据中心运维人员准入证书的实训机构。

目前公司已形成了立体化、全方位的服务体系：以矩阵型服务组织为基础，以项目管理、ITSM、Case 系统和知识库等四大系统构成的一体化服务平台为支撑，以服务体系和流程为保障，以备件库、NOC 中心和演示中心为依托，利用智能化的数据分析与策略工具，为客户提供标准化的技术支持服务、差异化的智慧增值服务以及个性化的高级定制服务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

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

1、领先的技术能力和广泛的客户基础

公司凭借领先的解决方案与服务能力为各行业的龙头企业以及中小型企业提供专业化的信息技术解决方案与服务。公司建设了辐射全国的营销网络和服务体系，业务覆盖金融、运营商与互联网、企业、政府与公共服务等各大行业领域，多年来持续为各行业客户提供领先的解决方案和专业的技术服务，赢得了客户的广泛信赖和良好口碑。

2、卓越的运营能力

公司的核心业务专注于行业信息化解决方案、数据中心智能化解决方案、专项服务与常续服务三大领域，多年来积累了丰富的项目实施和经营管理经验，与此同时在资源集约、协同增效等方面也积累了较好的实践，从而使得公司整体上具备卓越的业务运营能力。

3、良好的创新能力

公司重视创新的价值，长期保持对自主创新的积极投入，并在业务实践中注重产品技术创新与行业业务应用的结合。公司保持对行业解决方案的投入，积极实践社会责任。2018 年，华东电脑承接了多项科技创新项目，新申请专利 4 个，获得授权发明专利 5 个及授权软件著作权 25 个。公司在未来将继续加大投入，持续推进 IT 技术与传统业务融合创新。

4、优秀的企业文化和人力资源体系

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

5、实际控制人与大股东品牌影响力

实际控制人中国电子科技集团有限公司是国家信息产业主力军，大股东华东计算技术研究所具有雄厚的技术实力和创新能力，为公司市场形象带来积极影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，国际政治经济形势发生剧烈变化，国内宏观经济下行压力显现，面对不断变化的行业和营商环境，公司坚持稳中求进的经营思路，夯实基础，稳健经营。

报告期内，公司通过做深行业、增强覆盖、建设能力、优化运营等系列举措，深化发展行业信息化解决方案、数据中心智能化解决方案、专项服务与常续服务三大业务线。公司坚持深耕行业市场，加强业务协同，深入推进业务板块化运作；公司持续推进业务国产化和高端化，不断提升解决方案与服务能力，助力客户业务的数字化转型；公司发力推进业务国际化这一新动能，加速国际化业务平台的能力建设，提升海外网点本地化经营水平，不断拓展市场格局；公司坚持以人为本的经营策略，以股权激励为抓手，提升人力资源效能，稳固核心人才队伍，确保战略和经

营目标的实现。

在工业和信息化部发布的 2018 年（第 17 届）中国软件业务收入前百家企业名单中，华东电脑名列第二十一位。

二、报告期内主要经营情况

2018 年公司实现营业收入 73.03 亿元，较上年增加了 10.70%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.03 亿元，较上年增加了 4.84%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	7,303,418,993.65	6,597,305,411.09	10.70
营业成本	6,155,217,398.36	5,507,563,869.11	11.76
销售费用	345,052,285.91	275,633,725.08	25.19
管理费用	170,829,234.74	169,462,321.06	0.81
研发费用	251,589,523.30	265,086,348.38	-5.09
财务费用	-6,937,619.25	560,308.76	-1,338.18
经营活动产生的现金流量净额	80,426,129.75	779,403,697.34	-89.68
投资活动产生的现金流量净额	-42,185,020.61	-11,689,736.59	-260.87
筹资活动产生的现金流量净额	-268,023,823.18	-228,899,058.11	-17.09

1、经营活动产生的现金流量净额本期发生额 80,426,129.75 元，较上期减少 89.68%，主要原因是：本期采购付款增加；

2、投资活动产生的现金流量净额本期发生额-42,185,020.61 元，较上期减少 260.87%，主要原因是：本期购建固定资产、无形资产增加；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期发生额-268,023,823.18 元，较上期减少 17.09%，主要原因是：本期借款减少。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年公司主营业务收入较去年增长 10.7%，主要产品收入均出现了增长，其中行业信息化解决方案收入同比增长 11.41%，数据中心智能化解决方案同比增长 8.64%，专项服务和常续服务同比增长 12.62%。本年公司毛利率较去年下降 0.8 个百分点，营业成本的增长幅度略高于营业收入的增长幅度。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及信息	7,447,842,687.99	6,286,745,947.61	15.59	11.18	11.98	减少 0.60

技术						个百分点
小计	7,447,842,687.99	6,286,745,947.61	15.59	11.18	11.98	减少 0.60 个百分点
减：内部抵 销数	144,460,057.98	131,563,223.86				
合计	7,303,382,630.01	6,155,182,723.75	15.72	10.70	11.76	减少 0.80 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
行业信息化 解决方案	5,150,587,054.84	4,435,066,141.68	13.89	11.41	11.24	增加 0.13 个百分点
数据中心智 能化解决方 案	1,107,557,247.68	1,018,795,757.62	8.01	8.64	8.29	增加 0.30 个百分点
专项服务和 常续服务	1,189,698,385.47	832,884,048.31	29.99	12.62	21.33	减少 5.03 个百分点
小计	7,447,842,687.99	6,286,745,947.61	15.59	11.18	11.98	减少 0.60 个百分点
减：内部抵 销数	144,460,057.98	131,563,223.86				
合计	7,303,382,630.01	6,155,182,723.75	15.72	10.70	11.76	减少 0.80 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
华北地区	1,500,894,099.11	1,263,810,424.35	15.80	28.76	35.18	减少 4.00 个百分点
华东地区	3,501,259,693.45	3,036,159,320.24	13.28	16.22	17.55	减少 0.98 个百分点
华南地区	1,334,923,981.59	1,047,864,440.83	21.50	12.36	15.43	减少 2.09 个百分点
华中地区	196,373,657.76	157,810,541.86	19.64	-11.07	-18.50	增加 7.32 个百分点
东北地区	29,230,629.96	25,492,478.28	12.79	44.71	43.96	增加 0.45 个百分点
西北地区	101,139,260.42	92,434,409.46	8.61	-58.39	-56.76	减少 3.44 个百分点
西南地区	410,117,744.13	345,739,821.87	15.70	27.93	24.11	增加 2.60 个百分点
境外	373,903,621.57	317,434,510.72	15.10	-29.15	-34.52	增加 6.97

						个百分点
小计	7,447,842,687.99	6,286,745,947.61	15.59	11.18	11.98	减少 0.60 个百分点
减：内部抵 销数	144,460,057.98	131,563,223.86				
合计	7,303,382,630.01	6,155,182,723.75	15.72	10.70	11.76	减少 0.80 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司本年在西北区域的合同金额较去年减少，使西北区域的营业收入及成本较去年有所下降；
公司本年在东北区域的合同金额较去年增加，使东北区域的营业收入及成本较去年有所增长。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本 构成 项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
软件及信息 技术		6,286,745,947.61	100.00	5,614,104,109.10	100.00	11.98	
减：内部抵销 数		131,563,223.86		106,567,111.87			
合计		6,155,182,723.75	100.00	5,507,536,997.23	100.00	11.76	
分产品情况							
分产品	成本 构成 项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
行业信息化 解决方案		4,435,066,141.68	70.55	3,986,837,390.17	71.01	11.24	
数据中心智 能化解决方 案		1,018,795,757.62	16.20	940,825,971.40	16.76	8.29	
专项服务和 常续服务		832,884,048.31	13.25	686,440,747.53	12.23	21.33	
小计		6,286,745,947.61	100.00	5,614,104,109.10	100.00	11.98	

减：内部抵销数		131,563,223.86		106,567,111.87			
合计		6,155,182,723.75	100.00	5,507,536,997.23	100.00	11.76	

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 135,050.97 万元，占年度销售总额 18.49%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 341,406.78 万元，占年度采购总额 55.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减（%）
销售费用	345,052,285.91	275,633,725.08	25.19
管理费用	170,829,234.74	169,462,321.06	0.81
研发费用	251,589,523.30	265,086,348.38	-5.09
财务费用	-6,937,619.25	560,308.76	-1338.18

注：财务费用本期发生额-6,937,619.25 元，较上期减少 1338.18%，主要原因是：本期偿还部分贷款导致利息费用减少、汇率变动导致汇兑损益减少。

4. 研发投入

研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	251,589,523.30
本期资本化研发投入	27,921,205.25
研发投入合计	279,510,728.55
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.83%
公司研发人员的数量	700
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	29.14
研发投入资本化的比重（%）	9.99

情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司十分重视研发性投入，在安全可信产品、行业信息化解决方案、数据中心智能化解决方案、常续服务平台等领域设立和开展研发项目。主要项目有：统一云管理平台软件套件；网鹰 Neteagle 系列综合管理软件套件，包括故障管理、性能管理、报表管理、配置分发、告警管理、配置备份、资产管理、巡检管理等各项子软件的功能更新和版本升级；企业统一协作解决方案系列套件，包括会议管理软件、视频协作管理平台、高清视频软终端、统一调度自动外呼系统等各项子软件的功能更新和版本升级；大数据平台解决方案，包括大数据采集软件、互联网数据实战应用软件、公安移动数据采集软件等；数据中心智能化解决方案，包括模块化方舱式数据中心、机房环境及办公环境的空气处理设备和辐射空调系统、智能配电机柜、软帘式智能冷通道封闭系统等；常续服务运作平台，包括 IT 系统运维监控平台、网络服务支持平台、网络自动化运维平台、网络一体化运维平台等。研发投入总额较去年基本持平。公司通过有体系的系列研发投入，能够进一步加强能力建设，提升高端化业务供给，对公司的市场竞争力有长远和积极的影响。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

现金流量表项目	2018 年	2017 年	增加额	增减比例
收到的税费返还	1,596,131.59	427,539.03	1,168,592.56	273.33%
收到的其他与经营活动有关的现金	82,487,192.08	39,282,903.49	43,204,288.59	109.98%
收回投资收到的现金	0.00	1,316,040.00	-1,316,040.00	-100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,819.60	533,932.30	-283,112.70	-53.02%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,435,840.21	13,539,708.89	28,896,131.32	213.42%
取得借款收到的现金	230,407,400.19	471,078,691.35	-240,671,291.16	-51.09%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,612,036.45	159,074,542.37	-55,462,505.92	-34.87%

1、收到的税费返还现金本期发生额 1,596,131.59 元，较上期增加 273.33%，主要原因是：本期收到的税费返还增加；

2、收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额 82,487,192.08 元，较上期增加 109.98%，主要原因是：本期收到的政府补助增加；

3、收回投资收到的现金本期发生额 0 元，较上期减少 100%，主要原因是：本期没有处置联营企业；

4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额 250,819.60 元，较上期减少 53.02%，主要原因是：本期收到处置非流动资产的款项减少；

5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额 42,435,840.21 元，较上期增加 213.42%，主要原因是：本期购建固定资产、无形资产增加；

6、取得借款收到的现金本期发生额 230,407,400.19 元，较上期减少 51.09%，主要原因是：本期借款减少；

7、分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期发生额 103,612,036.45 元，较上期减少 34.87%，

主要原因是：本期股利分配减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期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
存货	3,157,068,431.19	50.43	2,342,665,250.15	41.32	34.76%	
其他流动资产	29,161,561.01	0.47	11,481,130.41	0.20	154.00%	
长期股权投资	3,953,356.60	0.06	8,803,345.11	0.16	-55.09%	
无形资产	52,794,459.97	0.84	39,441,060.11	0.70	33.86%	
递延所得税资产	35,399,030.04	0.57	25,554,966.16	0.45	38.52%	
资产总计	6,259,772,041.20	100.00	5,670,073,444.40	100.00	10.40%	
短期借款	112,000,000.00	2.98	315,000,000.00	9.16	-64.44%	
应交税费	81,205,653.91	2.16	134,086,785.16	3.90	-39.44%	
负债总计	3,753,803,779.28	100.00	3,437,479,175.38	100.00	9.20%	

其他说明

- 1、存货期末余额 3,157,068,431.19 元，较期初增加 34.76%，主要原因是：本期采购增加；
- 2、其他流动资产期末余额 29,161,561.01 元，较期初增加 154.00%，主要原因是：本期末待抵扣进项税增加；
- 3、长期股权投资期末余额 3,953,356.60 元，较期初减少 55.09%，其主要原因是：本期联营公司亏损；
- 4、无形资产期末余额 52,794,459.97 元，较期初增加 33.86%，主要原因是：本期部分开发项目完工后转入无形资产；
- 5、递延所得税资产期末余额 35,399,030.04 元，较期初增加 38.52%，主要原因是：本期末资产减值准备和暂估成本影响的可抵扣暂时性差异增加；
- 6、短期借款期末余额 112,000,000.00 元，较期初减少 64.44%，主要原因是：本期归还部分贷款；
- 7、应交税费期末余额 81,205,653.91 元，较期初减少 39.44%，主要原因是：本期缴纳上年应交流转税及企业所得税。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2018 年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，结构持续调整优化，为数字经济发展、智慧社会演进提供重要的驱动力。根据工业和信息化部发布的《2018 年软件和信息技术服务业统计公报》，2018 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业 3.78 万家，累计完成软件业务收入 63061 亿元，同比增长 14.2%。在工信部发布的 2018 年中国软件业务收入前百家企业名单中，入围门槛为软件业务收入 16.2 亿元，比上一届提高了 11.9%。百家企业软件业务收入 7712 亿元，占全行业收入的 14%。

与行业同类公司相比，华东电脑的净资产收益率、人均营业收入、人均归属上市公司的净利润均处于市场领先水平，以较少的资本金投入和人力资源完成了较高的收入和利润业绩，凸显出华东电脑在行业中卓越的经营效率和运营管理水平。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2018 年投资额（万元）	2017 年投资额（万元）	变动数（万元）	变动幅度%
0	800	-800	-100%

(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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，公司依据国有资产管理相关规定及《关于上海教享科技有限公司之投资协议书》的约定，在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让持有的上海教享科技有限公司 40% 股权，挂牌价格为 5660.45 万元。在上海联合产权交易所规定的为期 20 个工作日的法定信息发布期间，公司公开发布转让的教享科技 40% 股权没有受让意愿人表示收购意向，股权转让事项未能完成。

由于上海教享科技有限公司原股东未能履行《投资协议书》的约定而导致本次股权转让未果，公司已向上海市第一中级人民法院提起诉讼，法院已受理此案。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海华讯网络系统有限公司	12,000	100%	网络系统集成业务	485,261.91	198,570.72	544,937.39	36,270.82	31,352.47
华普信息技术有限公司	6,000	100%	系统集成	6,806.96	6,806.94	63.06	52.71	102.66
华存数据信息技术有限公司	5,100	55%	数据业务为核心的系统集成	36,201.26	16,315.61	43,303.10	1,194.93	1,325.65
上海华宇电子工程有限公司	2,000	100%	智能建筑系统集成	15,803.81	3,653.60	17,851.05	41.44	45.88
北京华誉维诚技术服务有限公司	2,000	55%	产品授权服务和 IT 外包解决方案	4,879.47	1,094.92	14,523.79	80.13	42.26
上海启明软件股份有限公司	3,750	24.91%	软件产品开发	4,954.44	1,877.34	4,114.32	-1,208.54	-1,929.68

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十三五”期间，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变，软件和信息技术服务业迎来更大发展机遇，主要发展形势有：

1、新一代信息基础设施建设

2018 年 11 月，国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅发布关于组织实施 2019 年新一代信息基础设施建设工程的通知。通知提出要加快推进“宽带中国”战略实施，有效支撑网络强国、数字中国建设，着力解决我国信息基础设施发展不平衡不充分问题，实施 2019 年新一代信息基础设施建设工程。

2、以第三代平台引领技术创新推动数字化与互联网化转型

当前，全球范围内新一轮科技革命和产业变革蓬勃兴起。以云计算、大数据、移动互联网、物联网、人工智能为驱动力的数字化转型进入加速期。“十九大”的 5 个关键词引领中国数字经济的发展方向：文化复兴、科技引领、创新驱动、全球布局、民生为本。未来 3-4 年，数字经济将重塑世界及中国的经济面貌，新技术创新将进一步发挥引领作用。迎接新格局、重构新平台、建

立新信任、提供新体验将成为在数字经济时代未来战略的依托。

3、以“技术+模式+生态”为核心的协同创新持续深化行业变革

软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。产业竞争由单一技术、单一产品、单一模式加快向多技术、集成化、融合化、平台系统、生态系统的竞争转变，生态体系竞争成为产业发展制高点。

4、全球产业竞争和国家战略实施对产业发展提出新任务新要求

世界产业格局正在发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈。“互联网+”行动计划、大数据、军民融合发展等国家战略的推进实施，以及国家网络安全保障的战略需求，赋予软件和信息技术服务业新的使命和任务。

当前，行业正面临数字化与互联网化转型、“技术+模式+生态”、新一代信息基础设施、安全可控、智慧城市等市场机遇，软件与信息技术服务业正发生深刻的变革和重构；国际政治经济形势急剧变化、国内宏观经济下行压力显现，营商环境发生巨大变化，机遇和挑战并存。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司践行“以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢”的价值观，卓越服务、创新发展，打造中国软件与信息服务龙头企业。

公司致力于客户业务的数字化转型，面向未来布局行业价值链，依托上市公司平台，对外实施有效资本运作，对内加强公司治理、运营优化与组织创新。以价值创造为导向，回报股东。

面对当前复杂的宏观环境与剧烈的行业变化，公司通过打造新动能、拥抱新技术、运营新服务、融入新生态等发展举措，夯实基础、稳健经营，驱动公司业绩增长。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司预计营业收入将达到 76 亿元。（该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，理解公司经营计划与业绩承诺的差异。）

2019 年，公司将继续从以下几个方面推动公司的经营发展：

1、深化发展三大业务线

围绕行业信息化解决方案、数据中心智能化解决方案、专项服务与常续服务三大业务线，继续深耕行业，贴近客户，增强区域覆盖，将新一代信息技术与业务应用相结合，为各行业的数字化转型赋能。

2、积极推进两大新动能

业务国产化和国际化是公司近年着力打造的两大新动能。近年来，国产化与国际化业务均取得了较大的增长，过去五年复合年增长率分别达到 42%和 50%。

顺应国产化替代的行业趋势，以及国家政策和监管要求，公司将继续推进并加强自主设计和研发，为行业客户提供安全可信的产品和解决方案。公司将继续把握中国企业国际化发展趋势和机遇，依托传统优势业务，持续拓展海外市场布局，逐步夯实本地化经营。

3、强化业务协同增效

面对宏观经济下行压力和国内外形势的不确定性，公司将不断优化业务板块运营效率，加强业务线之间的协同效应，瘦身健体，卓越运营。

4、持续推进资产证券化

公司将持续保持对资本市场机会的把握，利用好上市公司的平台优势。公司将适时采取股权激励等中长期激励手段，以充分调动和发挥人力资源效能。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

2、经营风险：受宏观经济下行压力影响，行业营商环境不断变化，企业经营活动中应收账款的逾期拖欠和坏账风险变大，同时伴生潜在的法律诉讼风险。

3、投资风险：公司近几年一直在通过资本运作布局产业价值链，每年都有新增的投资项目 and 不符合发展战略的投资项目退出。新增投资项目是否可以实现预期收益，退出的投资项目给公司可能带来的短期损失，均会对公司经营业绩带来一定影响。

4、业务创新风险：开拓创新业务，需要做长期投入，相关投入在短期内或难以取得效益。如果新业务及相关产品的市场反应不及预期，可能导致公司利益受损。

5、人力资源风险：公司身处软件与信息技术服务行业，最重要的就是人才储备。目前人力资源市场竞争激烈、人才流动性很大，如果公司人力资源机制落后于外部市场，可能会导致人才流失、制约公司发展。

为此，公司首先将积极调整布局应对市场格局新的变化，借助业务平台和资本运作平台，完善产业链布局，拓展和深化合作关系，巩固并扩大市场份额。顺应市场趋势，优化业务结构，不断提升核心能力，保障核心业务的稳定增长。针对可能的经营风险，强化业务和项目的管控力度，合理取舍，规避风险；加强新增投资项目可行性研究，并对退出项目的退出方式和退出机制进行合理评估，最大程度达到预期效益，实现资产保值增值。创新业务的发展受制于上市公司股东对稳定财务回报的要求，在总结经验的基础上，力争寻求新的突破。不断完善人力资源的管理和激励机制，力求核心人才队伍的稳定，充分发挥人力资源效能。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

报告期内，根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律法规要求和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司董事会制定了《上海华东电脑股份有限公司股东分红回报规划（2018-2020年）》。公司严格按照《公司章程》和《上海华东电脑股份有限公司股东分红回报规划（2018-2020年）》的规定执行利润分配政策，并于报告期内完成了2017年度利润分配方案。公司现金分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立

董事履职尽责并发表独立意见，充分保护了广大投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	3.60	0	152,643,961.80	302,590,690.79	50.45
2017 年	0	2.20	0	93,026,173.46	288,610,057.58	32.23
2016 年	0	2.00	0	84,177,632.8	275,038,693.37	30.61

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	宋世民	信息披露义务人根据个人的资金需求，未来 12 个月内有继续减持上市公司股份的可能，减持总数不超过上市公司总股本的 2%。	2018 年 9 月 22 日-2019 年 9 月 21 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	公司在披露投资者说明会召开情况公告后的 1 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2018 年 8 月 16 日-2018 年 9 月 15 日	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划行使股票期权提供贷款以及其他任何形式的财	2014 年 12 月 29 日—2019 年 12 月 27 日	是	是		

			务资助，包括为其贷款提供担保。					
--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司及子公司（以下合称“本集团”）根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

② 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团据此调整可比期间列报项目，具体如下表：

单位：元

报表项目	本集团			本公司		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后

报表项目	本集团			本公司		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
其他收益	7,245,218.43	506,775.70	7,751,994.13	4,287.26	93,586.92	97,874.18
营业收入	6,597,812,186.79	-506,775.70	6,597,305,411.09	1,137,857,433.36	-93,586.92	1,137,763,846.44

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	710,000
境内会计师事务所审计年限	6 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	184,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2016年6月8日，公司因与广州云硕科技发展有限公司（以下简称“云硕公司”）关于《广州云硕云谷数据中心二期项目（百度项目）总承包合同》存在纠纷，向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。2017年1月，云硕公司不服广东省广州市中级人民法院送达的《民事判决书》（2016）粤01民初272号判决及不服广东省广州市中级人民法院就建设工程施工合同纠纷（案号：【2016】粤01民初472号）作出的一审判决向广东省高级人民法院提出上诉。2018年2月，公司收到广东省高级人民法院送达的《民事判决书》（2017）粤民终329号，就建设工程施工合同纠纷一案（【2016】粤01民初472号）作出终审判决。云硕公司的上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，处理并无不当，应予维持。 2019年3月，公司收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）出具的《应诉通知书》【（2019）最高法民申473号】等法律文件，云硕科技因不服广东省高级人民法院作出的（2017）粤民终329号民事判决及广东省广州市中级人民法院作出的（2016）粤01民初472号民事判决，向最高人民法院申请再审，最高人民法院已立案审查。	2017年1月20日《上海证券报》113版、《中国证券报》B029版及上海证券交易所网站。 2018年2月24日《上海证券报》26版、《中国证券报》B016版及上海证券交易所网站。 2019年3月5日《上海证券报》68版、《中国证券报》B014版及上海证券交易所网站。
2017年10月，公司就《广州云硕云谷数据中心二期项目（百度项目）总承包合同》项目剩余工程结算款及剩余工程结算款的资金占用费向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。	2017年10月17日《上海证券报》122版、《中国证券报》B043版及上海证券交易所网站。

(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

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，无不诚信记录。

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018 年 6 月 12 日，公司召开第八届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司调整股票期权激励计划行权价格的议案》，根据《股权激励计划》的相关规定及公司 2017 年度利润分配情况，公司董事会同意自 2018 年 6 月 22 日起将公司股票期权激励计划的行权价格由 14.65 元/股调整为 14.43 元/股。	2018 年 6 月 14 日《上海证券报》66 版、《中国证券报》B067 版及上海证券交易所网站。
2018 年 12 月 12 日，公司召开第八届董事会第四十次会议，审议通过《关于公司股票期权激励计划调整激励对象名单、股票期权数量及第三个行权期符合行权条件的议案》。根据《股票期权激励计划》的相关规定，公司股票期权激励计划第三个行权期公司业绩指标满足行权条件，117 名激励对象绩效考核指标满足行权条件。本次股票期权行权价格为 14.43 元/股，实际可行权人数 117 名，实际可行权的股票期权数量为 283.0452 万份，行权有效期自 2018 年 12 月 29 日起至 2019 年 12 月 28 日。 2018 年 12 月 26 日，公司发布《关于股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的公告》。	2018 年 12 月 13 日《上海证券报》73 版、《中国证券报》B063 版及上海证券交易所网站。 2018 年 12 月 26 日《上海证券报》59 版、《中国证券报》B054 版及上海证券交易所网站。

(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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
因公司实际控制人中电科集团正在筹划拟由公司发行股份收购中电科集团信息服务相关业务资产，经公司向上交所申请，公司股票自 2018 年 5 月 14 日起停牌不超过 30 日。 2018 年 8 月 10 日，公司收到实际控制人中电科集团发来的《告知函》，告知其决定终止本次重大资产重组，经公司第八届董事会第三十五次会议审议，决定终止本次重大资产重组。	2018 年 5 月 15 日《上海证券报》115 版、《中国证券报》B065 版及上海证券交易所网站。 2018 年 8 月 11 日《上海证券报》19 版、《中国证券报》B048 版及上海证券交易所网站。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司		6,000.00		6,000.00		
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司		11,251.00		11,251.00		
合计			17,251.00		17,251.00		
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他

☐适用 ☒√不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒√不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒√不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒√不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒√不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐适用 ☒√不适用

其他情况

☐适用 ☒√不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒√不适用

其他情况

☐适用 ☒√不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒√不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒√不适用

其他情况

☐适用 ☒√不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒√不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上刊登的《上海华东电脑股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况**1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√适用 □不适用

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

4. 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

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股	421,215,168	100	+2,795,837				+2,795,837	424,011,005	100
1、人民币普通股	421,215,168	100	+2,795,837				+2,795,837	424,011,005	100
三、普通股股份总数	421,215,168	100	+2,795,837				+2,795,837	424,011,005	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日为公司股票期权激励计划的第二个行权期，同时公

公司于 2018 年 12 月 29 日进入第三个行权期，激励对象自主行权导致公司总股本增加。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

2017 年 12 月 5 日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划调整激励对象名单、股票期权数量及第二个行权期符合行权条件的议案》。第二个行权期自 2017 年 12 月 29 日-2018 年 12 月 28 日，采用自主行权方式，可行权数量为 2,822,133 份。截至 2018 年 12 月 31 日，公司股票期权累计行权且在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成股份登记 2,795,837 股。公司总股本由 421,215,168 股变更为 424,011,005 股。

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,212
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,603
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

华东计算技术研究所	-12,700,200	179,915,166	42.43	0	无	0	国有法人
宋世民	-2,836,400	21,162,010	4.99	0	无	0	境内自然人
张为民	0	15,405,725	3.63	0	无	0	境内自然人
郭文奇	0	15,405,725	3.63	0	无	0	境内自然人
中国人民人寿保险股份 有限公司一分红一个险 分红	0	6,737,959	1.59	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限 公司一华夏中证央企结 构调整交易型开放式指 数证券投资基金	5,351,100	5,351,100	1.26	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	4,646,590	1.1	0	无	0	未知
中国建银投资有限责任 公司	0	4,633,200	1.09	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司 一博时中证央企结构调 整交易型开放式指数证 券投资基金	4,260,057	4,260,057	1	0	无	0	未知
李仲	-11,350	3,814,567	0.9	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
华东计算技术研究所	179,915,166		人民币普通股			179,915,166	
宋世民	21,162,010		人民币普通股			21,162,010	
张为民	15,405,725		人民币普通股			15,405,725	
郭文奇	15,405,725		人民币普通股			15,405,725	
中国人民人寿保险股份 有限公司一分红一个险 分红	6,737,959		人民币普通股			6,737,959	
中国农业银行股份有限 公司一华夏中证 央企结构调整交易型开放式指数证 券投资基金	5,351,100		人民币普通股			5,351,100	
中央汇金资产管理有限责任 公司	4,646,590		人民币普通股			4,646,590	
中国建银投资有限责任 公司	4,633,200		人民币普通股			4,633,200	
招商银行股份有限公司一博 时中证央企结构调整交易型 开放式指数证券投资基金	4,260,057		人民币普通股			4,260,057	
李仲	3,814,567		人民币普通股			3,814,567	
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东华东计算技术研究所与其他股东无关联关系，其他股 东间未知有关联关系或一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的 说明							

注：2018 年 10 月，公司控股股东华东计算技术研究所分别以 6,350,100 股华东电脑 A 股股份认购

华夏中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金的份额，以 6,350,100 股华东电脑 A 股股份认购博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金的份额。相关划转手续完成后，华东计算技术研究所持有本公司 179,915,166 股 A 股股份。

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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	华东计算技术研究所
单位负责人或法定代表人	江波
成立日期	1958 年 1 月 1 日
主要经营业务	计算机系统研制与相关产品开发、网络技术开发、集成电路设计、电子信息系统集成、电子信息产品开发、电子信息工程设计、计算机及软件测评、相关专业培训与技术咨询、《计算机工程》出版
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

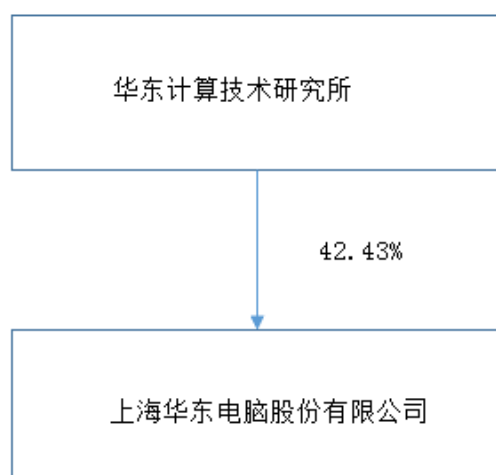
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国电子科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊群力
成立日期	2002 年 02 月 25 日
主要经营业务	承担军事电子装备与系统集成、武器平台电子装备、军用软件和电子基础产品的研制、生产；国防电子信息基础设施与保障条件的建设；承担国家重大电子信息系统工程的建设；民用电子信息软件、材料、元器件、整机和系统集成及相关共性技术的科研、开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；实业投资；资产管理；从事电子商务信息服务；组织本行业内企业的出国（境）参、办展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，间接控制上市公司包括：安徽四创电子股份有限公司、成都卫士通信息产业股份有限公司、太极计算机股份有限公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司、广州杰赛科技股份有限公司、国睿科技股份有限公司、凤凰光学股份有限公司、成都天奥电子股份有限公司。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

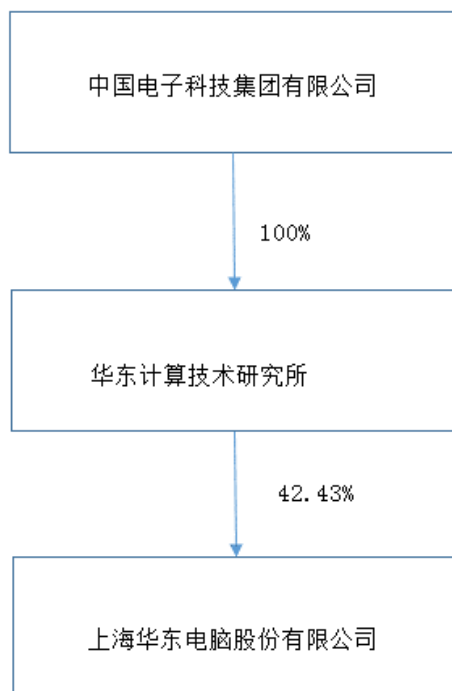
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘淮松	董事长	男	51	2018 年 12 月 12 日							是
游小明	（原）董事长	男	52	2015 年 5 月 5 日	2018 年 11 月 22 日						是
林建民	副董事长、执行董事	男	58	2015 年 5 月 5 日		48,685	110,136	+61,451	股权激励行权	98.56	否
朱闻渊	董事	男	49	2015 年 5 月 5 日							是
张为民	董事、总经理	男	52	2015 年 5 月 5 日		15,405,725	15,405,725			108.04	否
郭文奇	董事	男	57	2015 年 5 月 5 日		15,405,725	15,405,725			158.16	否
王翎翎	董事	女	42	2016 年 5 月 18 日							是
李德毅	独立董事	男	74	2015 年 5 月 5 日						15	否
罗珉	独立董事	男	64	2015 年 5 月 5 日						15	否
钱志昂	独立董事	男	52	2016 年 2 月 17 日						15	否
王文原	监事会主席	男	58	2015 年 5 月 5 日							是
周勤德	监事	男	50	2015 年 5 月 5 日							是
陆亚男	监事	女	56	2016 年 5 月 18 日							是
何巍	监事	女	50	2015 年 5 月 5 日						20.07	否

周颖	监事	女	38	2015 年 5 月 5 日						33.46	否
王玮	常务副经理	男	42	2015 年 11 月 19 日						112.06	否
杨之华	副总经理、财务总监	男	60	2015 年 5 月 5 日		48,514	97,028	+48,514	股权激励行权	103.51	否
孙伟力	副总经理	男	55	2015 年 5 月 5 日		48,514	97,028	+48,514	股权激励行权	91.67	否
缪云洁	副总经理	男	57	2015 年 5 月 5 日		36,414	84,928	+48,514	股权激励行权	100.40	否
侯志平	副总经理、董事会秘书	男	45	2015 年 5 月 5 日		36,414	76,182	+39,768	股权激励行权	84.15	否
合计	/	/	/	/	/	31,029,991	31,276,752	+246,761	/	955.08	/

姓名	主要工作经历
刘淮松	研究员级高级工程师。2000 年 2 月至 2010 年 3 月，先后担任华北计算技术研究所所长助理、副所长职务，兼任太极计算机股份有限公司总裁；2010 年 3 月至 2018 年 10 月，任太极计算机股份有限公司副董事长、总裁。2018 年 12 月起任华东电脑董事长。
游小明	2009 年 10 月至 2016 年 8 月任华东计算所所长兼党委副书记，2013 年 5 月至 2016 年 11 月兼任中电科软件信息服务有限公司总经理，2016 年 11 月 8 日起任中电科软件信息服务有限公司董事长、党委书记，2009 年 11 月至 2018 年 11 月任华东电脑董事长。
林建民	2003 年 1 月至 2012 年 10 月任华东电脑总经理。2012 年 4 月起任华东电脑副董事长，2012 年 11 月起任华东电脑执行董事。
朱闻渊	2009 年 10 月起任华东计算所副所长，2009 年 4 月起任华东电脑董事。
张为民	2010 年 1 月至 2012 年 10 月任华东电脑常务副总经理，2012 年 4 月起任华东电脑董事，2012 年 11 月起任华东电脑总经理。
郭文奇	2005 年至今任上海华讯网络系统有限公司执行董事，2012 年 4 月起任华东电脑董事。
王翎翎	2005 年 5 月至 2013 年 4 月任职于中国电子科技集团公司第二十三研究所财务处。2013 年 4 月至今任中国电子科技集团公司第三十二研究所总会计师，2016 年 5 月起任华东电脑董事。
李德毅	1984 年于英国爱丁堡大学获博士学位，计算机工程和人工智能专家，出版中英文专著多部，享受政府特殊津贴。2012 年 4 月起任华东电脑独立董事。
罗珉	曾任西南财经大学教研室副主任、主任，西南财经大学工商管理学院副院长，西南财经大学规划处副处长，1995 年被评为四川省优秀中青年专家，享受政府特殊津贴。现任西南财经大学企业管理研究所所长，兼任成都市新筑路桥机械股份有限公司董事，成都银河磁体股份有限公司独立董事，2012 年 4 月起任华东电脑独立董事。
钱志昂	2000 年起就职于立信会计师事务所，任董事副主任会计师，高级合伙人，兼任立信管理集团人力资源和教育培训管理委员会主任，工作

	期间曾任上海证券交易所专家委员会委员，上海市国资委外派董事。现任立信会计师事务所董事高级合伙人，兼任中远海运科技股份有限公司独立董事。2016 年 2 月起任华东电脑独立董事。
王文原	2009 年 10 月至今任华东计算技术研究所党委书记兼副所长，2012 年 4 月起任华东电脑监事会主席。
周勤德	2007 年 7 月至今任华东计算技术研究所财务处副主任、主任，2012 年 4 月起任华东电脑监事。
陆亚男	2011 年 2 月至 2018 年 1 月任中国电子科技集团公司第三十二研究所纪检监察审计室主任，2016 年 5 月起任华东电脑监事。
何巍	曾任华东计算所工程师，现任华东电脑工会主席、质量与安全部负责人、华东电脑监事。
周颖	2003 年 7 月至 2013 年 5 月任职于上海长江新成计算机系统集成有限公司，曾任商务部副经理、行政人事部经理。2013 年 6 月起任华东电脑股份有限公司人力资源行政部经理。2013 年 9 月起任华东电脑监事。
王玮	2003 年 5 月至 2012 年 12 月任上海柏飞电子科技有限公司董事长、总经理,2012 年 12 月至 2014 年 7 月任柏飞电子总经理。2014 年 7 月至 2015 年 11 月,任华东所所长助理。2015 年 11 月起任华东电脑常务副总经理。
杨之华	2006 年 4 月至 2012 年 11 月任上海启明软件股份有限公司副总经理。2012 年 11 月起任华东电脑副总经理兼财务总监。
孙伟力	2000 年 8 月起，任上海华讯网络系统有限公司人力资源与行政总监。2012 年 11 月起任华东电脑副总经理。
缪云洁	2005 年 2 月至 2009 年 4 月任华东电脑副总经理，2009 年 5 月至 2015 年 5 月任上海华东电脑系统工程公司总经理，2015 年 5 月起任华东电脑副总经理。
侯志平	2009 年 1 月至 2011 年 4 月，任上海卫士通网络安全有限公司总经理；2011 年 5 月至 2012 年 2 月在上海华东汽车信息技术有限公司任副总经理；2012 年 3 月至 11 月，在华东所任所长商务助理。2012 年 11 月起任华东电脑董事会秘书，2013 年 3 月起任华东电脑副总经理兼董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
林建民	副董事长、执行董事	128,099	0	61,451	61,451	14.43	66,648	15.77
杨之华	副总经理、财务总监	98,499	0	48,514	48,514	14.65	49,985	15.77
孙伟力	副总经理	98,499	0	48,514	48,514	14.65	49,985	15.77

缪云洁	副总经理	98,499	0	48,514	48,514	14.43	49,985	15.77
侯志平	副总经理、董 事会秘书	98,499	0	48,514	48,514	14.43	49,985	15.77
合计	/	522,095	0	255,507	255,507	/	266,588	/

注：公司副总经理、董事会秘书侯志平先生于 2018 年 12 月 28 日行权 8746 份股票期权于 2019 年 1 月完成股份登记。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文原	华东计算技术研究所	党委书记、副所长	2009 年 10 月 16 日	
朱闻渊	华东计算技术研究所	副所长	2009 年 10 月 16 日	
王翎翎	华东计算技术研究所	总会计师	2013 年 4 月 2 日	
周勤德	华东计算技术研究所	财务处长	2011 年 2 月 25 日	
陆亚男	华东计算技术研究所	纪检监察审计室主任	2011 年 2 月 25 日	2018 年 1 月 29 日
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗珉	西南财经大学企业管理研究所	所长	2011 年 11 月	
罗珉	成都市新筑路桥机械股份有限公司	董事	2013 年 10 月 22 日	2018 年 11 月 29 日
罗珉	成都银河磁体股份有限公司	独立董事	2013 年 5 月 31 日	2019 年 5 月 30 日
钱志昂	立信会计师事务所	董事、高级合伙人	2000 年 3 月	
钱志昂	中远海运科技股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月 18 日	2020 年 12 月 29 日
游小明	中电科软件信息服务有限公司	董事长、党委书记	2016 年 11 月	2018 年 11 月
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会设立薪酬与考核委员会，下设工作组负责收集提供公司经营目标完成情况及被考核人有关资料等，薪酬与考核委员会按照绩效评价标准和程序对董事及高级管理人员进行绩效评价并将结果报公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，董事及高级管理人员薪酬确定主要依据以下五点：1、公司主要财务指标和经营目标完成情况；2、公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；3、董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；4、董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况；5、按公司业绩拟订公司薪酬分配计划和分配方式的有关测算依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	995.08 万元

四、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	变动原因
刘淮松	董事长	选举	经公司董事会提名委员会审查同意，董事会提名刘淮松先生为公司第八届董事会董事候选人，经公司 2018 年第二次临时股东大会选举为董事，公司第八届董事会第四十次会议选举为公司第八届董事会董事长、董事会战略与投资委员会主任委员、提名委员会委员。
游小明	董事长	离任	游小明先生因个人原因辞去公司第八届董事会董事长、董事以及董事会战略与投资委员会主任委员、提名委员会委员职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	174
主要子公司在职员工的数量	2,177
在职员工的数量合计	2,351
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	349
技术人员	1,550
财务人员	69
行政人员	383
合计	2,351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	169
大学专科及以上	2,054
中专及以下	128
合计	2,351

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以职位体系、岗位能力要求和业绩考核为导向，以高科技行业薪酬调研数据为参考依据，在坚持效率优先、兼顾内外公平的基础上，制定了符合公司可持续发展且具有市场竞争力的薪酬政策。

公司通过实行岗位绩效工资制度，营造注重经济效益、发挥团队优势的氛围，为每一位员工提供合理的薪酬福利待遇和均等的发展机会，促进公司与员工共同成长。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司的培训主要分为内部培训与外部培训两大类。内部培训由公司员工担任讲师，以开展制度宣传与业务讲解为主；外部培训则以相关领域专家对公司员工开展业务培训。

培训计划的实施不仅为员工提供了自我提升的平台，促进公司各环节工作的高效率完成，更有助于公司组织能力的进一步提升与完善。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部制度，持续深入开展公司治理活动，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司董事、监事工作忠于职守、勤勉尽责，公司管理层严格按照董事会授权忠实履行职务，积极维护公司利益和广大股东的合法权益。同时，公司进一步加强信息披露工作，提升投资者关系管理水平，有效保障了法人治理结构的合规性。

1、股东和股东大会：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，规范实施股东大会的召集、召开、表决等相关程序。公司平等对待所有股东，确保所有股东、尤其是中小股东享有平等的地位，充分享有和行使自己的权利。公司还聘请了执业律师出具法律意见书，对股东大会的召集、召开程序、审议事项及出席人身份进行确认和见证，确保股东大会的合法有效性。

2、控股股东与公司关系：报告期内公司控股股东严格规范自身行为，能够依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接地干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、财务、机构上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设有董事9名，其中独立董事3名，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会职责清晰，全体董事均能以认真负责的态度出席董事会及股东大会，勤勉尽责地履行各项义务。董事会下设审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会均能严格按照《公司章程》履行职权，积极配合公司相关部门的工作，认真审阅相关议案。

4、监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开程序符合《监事会议事规则》的有关规定。公司监事均能认真履行职责，本着对公司及全体股东负责的态度，依法独立对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了完善的董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和激励约束机制。高级管理人员薪酬考核严格按照《公司章程》及薪酬管理制度等规定。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及《信息披露管理制度》的要求，遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司指定董事会秘书、证券事务部负责公司的信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访并积极采纳对公司提出的意见及建议；确定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、公司始终关注内控体系建设，不断完善管理制度，努力将经营风险降到最低，提升公司管理水平。

8、利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，切实维护员工的合法权益，重视社会责任，共同推动公司持续、健康、快速发展。

9、报告期内，公司按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求，认真做好内幕信息的管理工作，未发生信息泄密的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站；上海证券报 65；中国证券报 B031	2018 年 5 月 23 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 8 月 10 日	上海证券交易所网站；上海证券报 19；中国证券报 B048	2018 年 8 月 11 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 12 月 12 日	上海证券交易所网站；上海证券报 73；中国证券报 B063	2018 年 12 月 13 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘淮松	否	1	1	1	0	0	否	0
游小明	否	9	8	8	0	1	否	0
朱闻渊	否	11	10	10	1	0	否	0
林建民	否	11	11	11	0	0	否	3
张为民	否	11	10	10	1	0	否	1
郭文奇	否	11	11	11	0	0	否	0
王翎翎	否	11	11	11	0	0	否	1
李德毅	是	11	11	11	0	0	否	0
罗珉	是	11	11	11	0	0	否	2
钱志昂	是	11	11	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

董事会下设审计、提名、战略与投资、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，根据中国证监会、上交所及《公司章程》、各《专门委员会工作制度》的相关规定，公司董事会各专门委员会认真、勤勉地履行着各自的职责，充分发挥作用，对公司科学决策、规范运作起到了很好的推动作用。报告期内，审计委员会就公司内控制度及年报审计等内容与外部审计师保持持续沟通，对公司 2017 年年度报告审计、定期报告、内部控制评价报告及 2018 年度审计机构聘任等事项进行了审议。薪酬与考核委员会对公司高级管理人员薪酬进行审核，并对公司股权激励计划调整股票期权数量、人员名单及第三个行权期符合行权条件等议案进行审议，确保行权条件、业绩考核程序合法合规。提名委员会就公司董事会董事提名人员的任职资格进行了认真审核。战略委员会对公司发展战略和重大事项决策提出了建设性意见。各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，不存在异议事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

为了更好地体现责、权、利的一致性，充分调动高管人员的积极性，公司根据所处行业特点、市场趋势和自身实际情况，建立了公正、透明的高管人员绩效评价和激励约束机制。公司依据董事会制定的公司高管薪酬结构和绩效考核方案以及年度高管薪酬和绩效考核方案实施办法对高级管理人员完成年度经营指标以及年度工作目标情况进行检查、考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上刊登的《上海华东电脑股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

□适用 √不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众环审字(2019)080169 号

上海华东电脑股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海华东电脑股份有限公司（以下简称“华东电脑公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华东电脑公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华东电脑公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
请参见财务报表附注五 23、附注七 30。 华东电脑公司在与交易相关的经济利益很可能流入集团，相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关收入。2018 年度，华东电脑公司营业收入为 7,303,418,993.65 元，主要来自于商品销售收入，商品销售收入由于销售量巨大，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此，我们将商品销售收入作为关键审计事项。	（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价华东电脑公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合华东电脑公司收入确认的会计政策； （4）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）发出商品

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
请参见财务报表附注五 10、附注七 5。 截至 2018 年 12 月 31 日，华东电脑公司存货账	（1）了解和评价管理层与发出商品管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

面价值为人民币 3,157,068,431.19 元，占合并财务报表资产总额 50.43%，其中：发出商品账面价值人民币 2,544,359,786.84 元，占存货账面价值比例为 80.59%。发出商品由于期末账面价值较大，是否真实存在并由华东电脑公司拥有可能存在潜在错报。因此我们将发出商品作为关键审计事项。	(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价华东电脑公司与发出商品相关的主要风险和报酬是否已经转移，对财务报表日发出商品的确认是否符合企业会计准则的要求； (3) 我们针对期末发出商品，选取样本，检查与发出商品有关的销售合同、货物出库单或签收记录及其他支持性证据； (4) 我们针对期末发出商品，选取主要项目作为样本，向第三方发函确认，以佐证发出商品期末的存在性。
---	--

四、其他信息

华东电脑公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华东电脑公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

华东电脑公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华东电脑公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华东电脑公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华东电脑公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华东电脑公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华东电脑公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相

关交易和事项。

(六) 就华东电脑公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与华东电脑公司治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：安素强
（项目合伙人）

中国注册会计师：赵鑫

中国·武汉

二〇一九年四月二十三日

财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,382,805,111.90	1,607,840,256.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、2	1,198,939,427.19	1,147,151,952.32
其中：应收票据	七、2	66,286,731.74	61,342,104.15
应收账款	七、2	1,132,652,695.45	1,085,809,848.17
预付款项	七、3	193,129,349.21	203,256,508.14
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、4	129,555,861.94	136,713,034.85
其中：应收利息	七、4		
应收股利	七、4		
买入返售金融资产			
存货	七、5	3,157,068,431.19	2,342,665,250.15

持有待售资产	七、6	36,516,806.60	36,516,806.60
一年内到期的非流动资产	七、9		71,603,758.40
其他流动资产	七、7	29,161,561.01	11,481,130.41
流动资产合计		6,127,176,549.04	5,557,228,697.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、8		
持有至到期投资			
长期应收款	七、9		
长期股权投资	七、10	3,953,356.60	8,803,345.11
投资性房地产	七、11	540,107.06	557,904.98
固定资产	七、12	31,685,979.10	31,545,778.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	52,794,459.97	39,441,060.11
开发支出	七、14	888,993.40	
商誉			
长期待摊费用	七、15	7,333,565.99	6,941,692.71
递延所得税资产	七、16	35,399,030.04	25,554,966.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		132,595,492.16	112,844,747.37
资产总计		6,259,772,041.20	5,670,073,444.40
流动负债：			
短期借款	七、18	112,000,000.00	315,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、19	1,532,719,824.78	1,273,406,603.62
预收款项	七、20	1,837,026,944.69	1,554,458,209.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	126,351,003.35	105,052,949.31
应交税费	七、22	81,205,653.91	134,086,785.16
其他应付款	七、23	63,845,148.15	55,474,627.34
其中：应付利息	七、23		
应付股利	七、23	174,524.00	174,524.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,753,148,574.88	3,437,479,175.38

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、24	500,000.00	
递延所得税负债	七、16	155,204.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计		655,204.40	
负债合计		3,753,803,779.28	3,437,479,175.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、25	424,011,005.00	421,215,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、26	29,611,599.28	-10,751,907.36
减：库存股			
其他综合收益	七、27	4,411,973.55	352,581.68
专项储备			
盈余公积	七、28	59,927,524.99	50,044,000.19
一般风险准备			
未分配利润	七、29	1,828,587,387.34	1,628,906,394.81
归属于母公司所有者权益合计		2,346,549,490.16	2,089,766,237.32
少数股东权益		159,418,771.76	142,828,031.70
所有者权益（或股东权益）合计		2,505,968,261.92	2,232,594,269.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,259,772,041.20	5,670,073,444.40

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海华东电脑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		124,670,125.14	141,948,241.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、1	418,087,275.97	359,980,508.46
其中：应收票据	十六、1	716,244.57	12,385,961.45
应收账款	十六、1	417,371,031.40	347,594,547.01
预付款项		30,500,317.36	53,498,836.63
其他应收款	十六、2	52,090,270.85	53,082,881.64

其中：应收利息	十六、2		
应收股利	十六、2		
存货		373,582,123.39	284,631,469.67
持有待售资产		36,516,806.60	36,516,806.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,928,736.79	10,106,558.43
流动资产合计		1,092,375,656.10	939,765,302.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	1,096,484,568.53	1,099,334,709.17
投资性房地产		540,107.06	557,904.98
固定资产		4,134,036.00	6,670,772.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,094,691.86	30,636,013.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,969,980.48	4,993,968.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,136,223,383.93	1,142,193,368.65
资产总计		2,228,599,040.03	2,081,958,671.64
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	195,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		506,395,552.32	495,153,762.98
预收款项		70,804,523.49	50,677,406.61
应付职工薪酬		12,838,433.80	12,419,923.30
应交税费		1,801,176.95	454,734.00
其他应付款		45,180,850.04	35,599,813.82
其中：应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		200,000,000.00	
流动负债合计		887,020,536.60	789,305,640.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		887,020,536.60	789,305,640.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		424,011,005.00	421,215,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		643,885,974.05	603,522,467.41
减：库存股			
其他综合收益		-50,923.93	-7,978.24
专项储备			
盈余公积		86,990,029.63	77,106,504.83
未分配利润		186,742,418.68	190,816,868.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,341,578,503.43	1,292,653,030.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,228,599,040.03	2,081,958,671.64

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,303,418,993.65	6,597,305,411.09
其中：营业收入	七、30	7,303,418,993.65	6,597,305,411.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,961,745,649.98	6,242,667,640.30
其中：营业成本	七、30	6,155,217,398.36	5,507,563,869.11
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、31	17,249,716.52	13,807,181.83
销售费用	七、32	345,052,285.91	275,633,725.08
管理费用	七、33	170,829,234.74	169,462,321.06
研发费用	七、34	251,589,523.30	265,086,348.38

财务费用	七、35	-6,937,619.25	560,308.76
其中：利息费用	七、35	5,284,241.73	13,139,685.44
利息收入	七、35	9,271,605.18	13,114,184.87
资产减值损失	七、36	28,745,110.40	10,553,886.08
加：其他收益	七、37	32,957,010.82	7,751,994.13
投资收益（损失以“－”号填列）	七、38	-4,804,407.89	757,674.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、38	-4,804,407.89	-558,589.26
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、39	-13,357.00	65,852.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		369,812,589.60	363,213,292.25
加：营业外收入	七、40	1,656,158.50	1,374,571.59
减：营业外支出	七、41	1,189,595.97	4,174,615.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		370,279,152.13	360,413,248.66
减：所得税费用	七、42	46,297,721.28	47,790,857.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		323,981,430.85	312,622,391.38
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		323,981,430.85	311,832,498.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	七、43		789,892.41
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		21,390,740.06	24,012,333.80
2.归属于母公司股东的净利润		302,590,690.79	288,610,057.58
六、其他综合收益的税后净额		4,059,391.87	-3,332,197.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,059,391.87	-3,332,197.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,059,391.87	-3,332,197.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-45,580.62	22,586.86
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额		4,104,972.49	-3,354,784.26
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		328,040,822.72	309,290,193.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		306,650,082.66	285,277,860.18
归属于少数股东的综合收益总额		21,390,740.06	24,012,333.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七、44	0.7157	0.6859
（二）稀释每股收益(元/股)	七、44	0.7147	0.6828

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：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	1,241,095,223.25	1,137,763,846.44
减：营业成本	十六、4	1,123,080,608.37	1,040,121,091.71
税金及附加		2,068,190.68	3,289,589.01
销售费用		9,609,504.43	10,587,199.82
管理费用		20,347,634.32	25,870,151.89
研发费用		61,960,983.00	46,217,897.51
财务费用		4,248,997.79	528,296.67
其中：利息费用		6,117,668.27	8,087,421.04
利息收入		718,465.02	6,356,466.46
资产减值损失		16,660,042.37	9,511,204.13
加：其他收益		-1,494,211.89	97,874.18
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	95,473,325.85	27,902,051.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,526,674.15	-526,298.26
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-143,199.26	260,722.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		96,955,176.99	29,899,064.30
加：营业外收入		49,284.99	321,507.19
减：营业外支出		145,226.12	270,280.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		96,859,235.86	29,950,291.48
减：所得税费用		-1,976,012.15	-1,426,680.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		98,835,248.01	31,376,972.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		98,835,248.01	31,376,972.09

(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		-42,945.69	21,281.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-42,945.69	21,281.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-42,945.69	21,281.16
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		98,792,302.32	31,398,253.25
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,630,999,568.50	8,238,612,862.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净			

增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,596,131.59	427,539.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	82,487,192.08	39,282,903.49
经营活动现金流入小计		8,715,082,892.17	8,278,323,305.44
购买商品、接受劳务支付的现金		7,478,822,525.19	6,483,680,072.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		573,679,972.43	520,042,905.10
支付的各项税费		329,178,289.98	272,775,876.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	252,975,974.82	222,420,753.93
经营活动现金流出小计		8,634,656,762.42	7,498,919,608.10
经营活动产生的现金流量净额		80,426,129.75	779,403,697.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,316,040.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,819.60	533,932.30
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		250,819.60	1,849,972.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,435,840.21	13,539,708.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,435,840.21	13,539,708.89
投资活动产生的现金流量净额		-42,185,020.61	-11,689,736.59
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		40,690,498.91	43,694,801.95
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		230,407,400.19	471,078,691.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		271,097,899.10	514,773,493.30
偿还债务支付的现金		435,509,685.83	584,598,009.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,612,036.45	159,074,542.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,800,000.00	63,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		539,121,722.28	743,672,551.41
筹资活动产生的现金流量净额		-268,023,823.18	-228,899,058.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,765,202.66	-4,802,088.11
五、现金及现金等价物净增加额		-224,017,511.38	534,012,814.53
加：期初现金及现金等价物余额	七、46	1,590,100,119.55	1,056,087,305.02
六、期末现金及现金等价物余额	七、46	1,366,082,608.17	1,590,100,119.55

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,223,028,520.72	1,187,531,299.87
收到的税费返还		1,123,654.86	375,387.66
收到其他与经营活动有关的现金		22,649,509.47	14,836,007.73
经营活动现金流入小计		1,246,801,685.05	1,202,742,695.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,212,313,535.43	1,006,640,339.86
支付给职工以及为职工支付的现金		55,366,952.46	59,029,504.93
支付的各项税费		8,266,933.94	6,508,437.75
支付其他与经营活动有关的现金		31,948,822.73	62,035,911.35
经营活动现金流出小计		1,307,896,244.56	1,134,214,193.89
经营活动产生的现金流量净额		-61,094,559.51	68,528,501.37

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,584,665.73
取得投资收益收到的现金		100,000,000.00	140,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,200.00	807,657.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,044,200.00	143,392,322.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,492,211.51	1,391,954.34
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		7,492,211.51	1,391,954.34
投资活动产生的现金流量净额		92,551,988.49	142,000,368.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		40,690,498.91	43,694,801.95
取得借款收到的现金		100,000,000.00	245,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		298,184,858.34	417,728,487.49
筹资活动现金流入小计		438,875,357.25	706,423,289.44
偿还债务支付的现金		245,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,408,465.97	90,304,827.81
支付其他与筹资活动有关的现金		147,853,166.68	464,534,270.83
筹资活动现金流出小计		487,261,632.65	824,839,098.64
筹资活动产生的现金流量净额		-48,386,275.40	-118,415,809.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,928,846.42	92,113,060.59
加：期初现金及现金等价物余额		141,098,971.56	48,985,910.97
六、期末现金及现金等价物余额		124,170,125.14	141,098,971.56

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	421,215,168.00				-10,751,907.36		352,581.68		50,044,000.19		1,628,906,394.81	142,828,031.70	2,232,594,269.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	421,215,168.00				-10,751,907.36		352,581.68		50,044,000.19		1,628,906,394.81	142,828,031.70	2,232,594,269.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,795,837.00				40,363,506.64		4,059,391.87		9,883,524.80		199,680,992.53	16,590,740.06	273,373,992.90
（一）综合收益总额							4,059,391.87				302,590,690.79	21,390,740.06	328,040,822.72
（二）所有者投入和减少资本	2,795,837.00				40,363,506.64								43,159,343.64
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	2,795,837.00				40,363,506.64								43,159,343.64
4. 其他													
（三）利润分配									9,883,524.80		-102,909,698.26	-4,800,000.00	-97,826,173.46
1. 提取盈余公积									9,883,524.80		-9,883,524.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-93,026,173.46	-4,800,000.00	-97,826,173.46

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	424,011,005.00				29,611,599.28		4,411,973.55		59,927,524.99		1,828,587,387.34	159,418,771.76	2,505,968,261.92

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	419,807,414.00				-36,820,804.24		3,684,779.08		46,906,302.98		1,427,611,667.24	159,315,697.90	2,020,505,056.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	419,807,414.00				-36,820,804.24		3,684,779.08		46,906,302.98		1,427,611,667.24	159,315,697.90	2,020,505,056.96
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	1,407,754.00				26,068,896.88		-3,332,197.40		3,137,697.21		201,294,727.57	-16,487,666.20	212,089,212.06
（一）综合收益总额							-3,332,197.40				288,610,057.58	24,012,333.80	309,290,193.98

(二) 所有者投入和减少资本	1,407,754.00				26,068,896.88							27,476,650.88	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,407,754.00				26,068,896.88							27,476,650.88	
4. 其他													
(三) 利润分配							3,137,697.21		-87,315,330.01	-40,500,000.00		-124,677,632.80	
1. 提取盈余公积							3,137,697.21		-3,137,697.21				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-84,177,632.80	-40,500,000.00		-124,677,632.80	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	421,215,168.00				-10,751,907.36		352,581.68		50,044,000.19		1,628,906,394.81	142,828,031.70	2,232,594,269.02

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

2018 年年度报告

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,215,168.00				603,522,467.41		-7,978.24		77,106,504.83	190,816,868.93	1,292,653,030.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,215,168.00				603,522,467.41		-7,978.24		77,106,504.83	190,816,868.93	1,292,653,030.93
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	2,795,837.00				40,363,506.64		-42,945.69		9,883,524.80	-4,074,450.25	48,925,472.50
（一）综合收益总额							-42,945.69			98,835,248.01	98,792,302.32
（二）所有者投入和减少资本	2,795,837.00				40,363,506.64						43,159,343.64
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	2,795,837.00				40,363,506.64						43,159,343.64
4. 其他											
（三）利润分配									9,883,524.80	-102,909,698.26	-93,026,173.46
1. 提取盈余公积									9,883,524.80	-9,883,524.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-93,026,173.46	-93,026,173.46
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											

2018 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	424,011,005.00				643,885,974.05		-50,923.93		86,990,029.63	186,742,418.68	1,341,578,503.43

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,807,414.00				577,453,570.53		-29,259.40		73,968,807.62	246,755,226.85	1,317,955,759.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,807,414.00				577,453,570.53		-29,259.40		73,968,807.62	246,755,226.85	1,317,955,759.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,407,754.00				26,068,896.88		21,281.16		3,137,697.21	-55,938,357.92	-25,302,728.67
（一）综合收益总额							21,281.16			31,376,972.09	31,398,253.25
（二）所有者投入和减少资本	1,407,754.00				26,068,896.88						27,476,650.88
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,407,754.00				26,068,896.88						27,476,650.88
4. 其他											
（三）利润分配									3,137,697.21	-87,315,330.01	-84,177,632.80
1. 提取盈余公积									3,137,697.21	-3,137,697.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,177,632.80	-84,177,632.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 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	421,215,168.00				603,522,467.41		-7,978.24		77,106,504.83	190,816,868.93	1,292,653,030.93

法定代表人：刘淮松 主管会计工作负责人：杨之华 会计机构负责人：吴健萍

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

上海华东电脑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1993 年 9 月，经上海市科学技术委员会“沪科（93）第 286 号”文批准成立。本公司股票于 1994 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市，股票代码 600850，所属行业为电子信息产业类。

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

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

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

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

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

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

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

2018 年度，公司股票期权第二个行权期行权 279.5837 万份，股本增加 2,795,837 股，公司股份总数由 421,215,168 股变更为 424,011,005 股。

本公司的母公司是华东计算技术研究所，持有公司 42.43%股份。最终控制人为中国电子科技集团有限公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖下的国有独资公司。

2、注册信息

公司于 2018 年 12 月 20 日领取了由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码 91310000132222692E 的新版企业法人营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层，办公地址为上海市徐汇区桂平路 391 号新漕河泾国际商务中心 B 幢 27 楼，法定代表人为刘淮松。

3、经营范围

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

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

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 23 日决议批准。

二、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司及公司简称如下表

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

其中子公司华讯网络投资有三个控股子公司，分别是

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

注：截至 2018 年 12 月 31 日，华讯网络之子公司上海耐特英丰信息技术有限公司注销手续已经办理完毕。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

四、遵循企业会计准则的声明

本公司 2018 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

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(附注五、9)、存货的计价方法(附注五、10)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注五、8)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五、14、17)、开发支出资本化的判断标准(附注五 17)、投资性房地产的计量模式(附注五、13)、收入的确认时点(附注五、23)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五、29。

1. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

3. 记账本位币

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

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交

易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，

因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

8. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销

时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损

失以后期间不再转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同

时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少所有者权益。发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具(包括库存股)支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

9. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款，单个法人主体应收账款余额 1,000 万元以上(含 1000 万元)或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款，单个法人主体其他应收款余额 100 万元以上(含 100 万元)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄段组合	账龄分析法
关联方、押金及备用金组合	单项测试未发现减值的关联方的应收款项和正常周转的押金及备用金，一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（3）坏账准备的转回

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

10. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按五五摊销法摊销。

11. 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。

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

13. 投资性房地产

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

（1）.如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

√适用 □不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他说明

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

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

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

15. 在建工程

√适用 □不适用

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

16. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

17. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，

自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

20. 职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

基本养老保险

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福

利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

22. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

23. 收入

√适用 □不适用

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

(1) 商品销售收入

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

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同（工程合同）收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

24. 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。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

26. 租赁

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

② 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

② 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

27. 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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

28. 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)
财务报表格式变更		
个人所得税手续费返还		

其他说明

③ 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；(10)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

④ 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团据此调整可比期间列报项目，具体如下表：

报表项目	本集团			本公司		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
其他收益	7,245,218.43	506,775.70	7,751,994.13	4,287.26	93,586.92	97,874.18
营业收入	6,597,812,186.79	-506,775.70	6,597,305,411.09	1,137,857,433.36	-93,586.92	1,137,763,846.44

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

29. 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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

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

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、23、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

(11) 预计负债

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

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

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)	3%/5%/6%/10%/11%/16%/17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%/5%/1%
企业所得税	应纳税所得额	15.0%/16.5%/25.0%/15.0%-39.0%

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，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、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(%)
本公司	15.0
华存数据	15.0
华讯网络	15.0
华讯网存	15.0
华讯香港	16.5
华讯美国	15.0-39.0
华宇电子	15.0
华誉维诚	15.0

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司2012年度经上海市科学技术委员会组织复审继续被认定为高新技术企业，2012年9月至2015年9月，享受15.0%的企业所得税优惠税率。2018年10月19日公司的高新技术企业资质复审已经通过，于3年内继续享受15.0%的企业所得税优惠税率。

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

(3) 本公司之子公司华讯网络，2008年度通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，2017年11月7日经通过上

海市高新技术企业认定办公室组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2017 年至 2019 年享受 15% 的优惠所得税率。

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

华讯网络下属子公司华讯香港，注册地在香港，企业所得税税率为 16.50%。

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

(4) 本公司之子公司华宇电子，2018 年 10 月 19 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局批准，华宇电子取得高新技术企业资格，享受 15% 的优惠所得税率，有效期为 3 年。

(5) 本公司之子公司华誉维诚获得北京市海淀区国家税务局高新技术企业资格认定，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税收优惠政策，2018 年所得税享受 15% 的优惠税率。

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	193,719.11	219,939.42
银行存款	1,365,888,409.00	1,589,879,700.07
其他货币资金	16,722,983.79	17,740,616.67
合计	1,382,805,111.90	1,607,840,256.16
其中：存放在境外的款项总额	19,854,096.32	20,370,494.81

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团受限货币资金主要是保证金，金额 16,722,503.73 元。其中：①公司向银行农民工保证金专户存入的保证金 500,000.00 元。②子公司向银行存入的保函保证金 16,222,503.73 元。

2、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	66,286,731.74	61,342,104.15
应收账款	1,132,652,695.45	1,085,809,848.17
合计	1,198,939,427.19	1,147,151,952.32

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	11,467,666.99	34,579,483.93
商业承兑票据	54,819,064.75	26,762,620.22
合计	66,286,731.74	61,342,104.15

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,074,159.52	
合计	27,074,159.52	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,186,201,459.23	97.27	53,548,763.78	4.51	1,132,652,695.45	1,124,987,962.91	97.46	39,561,856.24	3.52	1,085,426,106.67
其中：账龄组合	1,186,201,459.23	97.27	53,548,763.78	4.51	1,132,652,695.45	1,124,987,962.91	97.46	39,561,856.24	3.52	1,085,426,106.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,318,808.89	2.73	33,318,808.89	100.00		29,360,221.17	2.54	28,976,479.67	98.69	383,741.50
合计	1,219,520,268.12	100.00	86,867,572.67	7.12	1,132,652,695.45	1,154,348,184.08	100.00	68,538,335.91	5.94	1,085,809,848.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	669,852,384.85		
3 个月~1 年	200,569,301.76	6,017,079.05	3.00
1 年以内小计	870,421,686.61	6,017,079.05	0.69
1 至 2 年	90,653,743.37	4,532,687.16	5.00
2 至 3 年	154,593,199.23	23,188,979.89	15.00
3 至 4 年	56,795,354.58	14,198,838.65	25.00
4 至 5 年	10,525,224.95	3,683,828.73	35.00
5 年以上	3,212,250.49	1,927,350.30	60.00
合计	1,186,201,459.23	53,548,763.78	4.51

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

确定该组合依据的说明：

确定上述组合的依据详见附注五、9。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 20,738,731.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,412,886.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	1,262,241.00	银行转账

客户 2	767,483.00	银行转账
客户 3	324,719.96	银行转账
合计	2,354,443.96	/

其他说明

本期通过银行转账收回前期计提的坏账准备 2,412,886.91 元，原先坏账准备计提比例合理。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-3,392.32

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 216,009,531.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 17.71%，计提的坏账准备期末余额汇总金额为 22,922,090.33 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、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	183,155,119.21	94.84	179,274,362.86	88.20
1 至 2 年	4,265,812.64	2.21	20,041,516.67	9.86
2 至 3 年	3,923,398.15	2.03	3,013,441.92	1.48
3 年以上	1,785,019.21	0.92	927,186.69	0.46
合计	193,129,349.21	100.00	203,256,508.14	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，主要是合同尚未履行完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 121,538,001.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 62.93%。

其他说明

□适用 √不适用

4、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	129,555,861.94	136,713,034.85
合计	129,555,861.94	136,713,034.85

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

本集团期初期末无应收利息。

(2). 重要逾期利息

□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

本集团期初期末无应收股利。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,619,331.24	97.84	10,063,469.30	7.21	129,555,861.94	145,969,980.43	96.83	9,343,035.58	6.40	136,626,944.85
其中：账龄组合	125,208,722.36	87.74	10,063,469.30	8.04	115,145,253.06	131,430,484.75	87.19	9,343,035.58	7.11	122,087,449.17
关联方、备用金及押金组合	14,410,608.88	10.10			14,410,608.88	14,539,495.68	9.64			14,539,495.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,079,850.65	2.16	3,079,850.65	100.00		4,781,002.89	3.17	4,694,912.89	98.20	86,090.00
合计	142,699,181.89	100.00	13,143,319.95	9.21	129,555,861.94	150,750,983.32	100.00	14,037,948.47	9.31	136,713,034.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	55,844,344.10		
3 个月~1 年	23,086,037.23	692,581.12	3.00
1 年以内小计	78,930,381.33	692,581.12	0.88
1 至 2 年	17,051,349.99	852,567.50	5.00
2 至 3 年	11,014,411.87	1,652,161.77	15.00
3 至 4 年	9,099,361.57	2,274,840.40	25.00
4 至 5 年	3,506,448.24	1,227,256.89	35.00
5 年以上	5,606,769.36	3,364,061.62	60.00
合计	125,208,722.36	10,063,469.30	8.04

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：3 个月以内	49,988,055.44		
3 个月~1 年	32,603,164.48	978,094.95	3.00
1 年以内小计	82,591,219.92	978,094.95	1.18
1-2 年	20,803,570.97	1,040,178.54	5.00
2-3 年	14,673,039.61	2,200,955.95	15.00
3-4 年	5,468,325.82	1,367,081.45	25.00

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4-5 年	3,919,489.48	1,371,821.32	35.00
5 年以上	3,974,838.95	2,384,903.37	60.00
合 计	131,430,484.75	9,343,035.58	7.11

确定该组合依据的说明：
详见附注五、9

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款
☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款
☐适用 ☒不适用

(2). 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
关联方、备用金及押金	14,410,608.88	14,539,495.68
保证金	93,469,936.68	100,656,632.95
代收代付款	17,253,866.87	17,459,387.82
其他	17,564,769.46	18,095,466.87
合 计	142,699,181.89	150,750,983.32

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 659,383.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 630,740.07 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
客户 1	300,000.00	银行转账
客户 2	150,000.00	银行转账
合 计	450,000.00	/

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	923,272.17

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用
其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	9,333,180.00	3 个月以内	6.54	
第二名	保证金	2,493,041.45	1 年以内	1.75	38,664.13
第三名	保证金	2,095,583.40	1 年以内	1.47	46,355.50
第四名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	1.40	100,000.00
第五名	保证金	1,739,147.09	1 年以内	1.22	32,824.41
合计	/	17,660,951.94	/	12.38	217,844.04

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	274,394,924.87	418,995.38	273,975,929.49	160,421,826.65	4,027,713.86	156,394,112.79
周转材料	496,542.53		496,542.53	479,469.55		479,469.55
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
项目成本	335,911,568.64		335,911,568.64	262,201,089.03		262,201,089.03
发出商品	2,569,115,098.45	24,755,311.61	2,544,359,786.84	1,931,771,319.77	14,307,834.17	1,917,463,485.60
委托加工物资	2,324,603.69		2,324,603.69	6,127,093.18		6,127,093.18
合计	3,182,242,738.18	25,174,306.99	3,157,068,431.19	2,361,000,798.18	18,335,548.03	2,342,665,250.15

注：存货期末余额 3,182,242,738.18 元，较期初增加 34.78%，主要原因为：本期采购增加。

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,027,713.86			3,608,718.48		418,995.38
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						
发出商品	14,307,834.17	15,576,554.27		5,129,076.83		24,755,311.61
委托加工物资						
合计	18,335,548.03	15,576,554.27		8,737,795.31		25,174,306.99

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备计提和转回原因

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

6、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

公司将持有教享科技股权在合并报表上划分为持有待售资产。

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣及预缴税金	29,161,561.01	11,481,130.41
合计	29,161,561.01	11,481,130.41

其他说明

其他流动资产期末余额 29,161,561.01 元，较期初增加 154.00%，主要原因为：本期末待抵扣进项税增加。

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	14,850,325.59	14,850,325.59		14,850,325.59	14,850,325.59	
按公允价值计量的						
按成本计量的	14,850,325.59	14,850,325.59		14,850,325.59	14,850,325.59	
合计	14,850,325.59	14,850,325.59		14,850,325.59	14,850,325.59	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益	可供出售债务	合计
------------	--------	--------	----

	工具	工具	
期初已计提减值余额	14,850,325.59		14,850,325.59
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	14,850,325.59		14,850,325.59

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9、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							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品				71,603,758.40		71,603,758.40	
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的分期收款项目款				-71,603,758.40		-71,603,758.40	
合计				0		0	/

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 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

10、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
		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	宣告发放现金股利或	计提减	其他		

		资	资			益 变 动	利 润	值 准 备			期 末 余 额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海启明软件股份有限公司	8,803,345.11			-4,804,407.89	-45,580.62					3,953,356.60	
小计	8,803,345.11			-4,804,407.89	-45,580.62					3,953,356.60	
合计	8,803,345.11			-4,804,407.89	-45,580.62					3,953,356.60	

其他说明

长期股权投资期末余额 3,953,356.60 元，较期初减少 55.09%，其主要原因为：本期联营公司亏损。

11、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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,007,053.55	1,007,053.55
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,007,053.55	1,007,053.55
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	449,148.57	449,148.57
2.本期增加金额	17,797.92	17,797.92
(1) 计提或摊销	17,797.92	17,797.92
3.本期减少金额		
4.期末余额	466,946.49	466,946.49
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3、本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	540,107.06	540,107.06
2.期初账面价值	557,904.98	557,904.98

(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

12、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	31,685,979.10	31,545,778.30
固定资产清理		
合计	31,685,979.10	31,545,778.30

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	76,185,284.68	13,424,935.15	4,121,184.74	93,731,404.57
2.本期增加金额	10,782,575.88	1,075,016.64	259,263.53	12,116,856.05
(1) 购置	10,782,575.88	1,075,016.64	259,263.53	12,116,856.05
3.本期减少金额	10,705,327.06	2,070,745.77	150,664.80	12,926,737.63
(1) 处置或报废	10,705,327.06	2,070,745.77	150,664.80	12,926,737.63
4.期末余额	76,262,533.50	12,429,206.02	4,229,783.47	92,921,522.99
二、累计折旧				
1.期初余额	48,390,350.77	10,671,831.98	3,010,981.20	62,073,163.95
2.本期增加金额	10,149,654.70	948,167.71	313,393.25	11,411,215.66
(1) 计提	10,149,654.70	948,167.71	313,393.25	11,411,215.66
3.本期减少金额	10,248,083.05	1,969,888.48	143,326.51	12,361,298.04
(1) 处置或报废	10,248,083.05	1,969,888.48	143,326.51	12,361,298.04
4.期末余额	48,291,922.42	9,650,111.21	3,181,047.94	61,123,081.57
三、减值准备				
1.期初余额	112,462.32			112,462.32
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	112,462.32			112,462.32
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,858,148.76	2,779,094.81	1,048,735.53	31,685,979.10
2.期初账面价值	27,682,471.59	2,753,103.17	1,110,203.54	31,545,778.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	81,992,669.96	3,800,000.00	3,000,000.00	88,792,669.96
2.本期增加金额	27,041,453.36			27,041,453.36
(1)购置	9,241.51			9,241.51
(2)内部研发	27,032,211.85			27,032,211.85
3.本期减少金额				
4.期末余额	109,034,123.32	3,800,000.00	3,000,000.00	115,834,123.32
二、累计摊销				
1.期初余额	44,613,609.17	2,662,667.29	2,075,333.39	49,351,609.85
2.本期增加金额	13,416,053.46	152,000.04	120,000.00	13,688,053.50
(1)摊销	13,416,053.46	152,000.04	120,000.00	13,688,053.50
3.本期减少金额				
4.期末余额	58,029,662.63	2,814,667.33	2,195,333.39	63,039,663.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	51,004,460.69	985,332.67	804,666.61	52,794,459.97
2.期初账面价值	37,379,060.79	1,137,332.71	924,666.61	39,441,060.11

② 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 90.97 %。

⑤ 无形资产期末账面价值 52,794,459.97 元，较期初增加 33.86%，主要原因为：本期部分开发项目完工后转入无形资产。

(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

14、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
本公司的研发项目		6,466,178.60		6,466,178.60		
华存数据的研发项目		3,201,125.85		3,201,125.85		
华讯网络的研发项目		18,253,900.80		17,364,907.40		888,993.40
合计		27,921,205.25		27,032,211.85		888,993.40

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	6,941,692.71	4,668,304.51	4,276,431.23		7,333,565.99
合计	6,941,692.71	4,668,304.51	4,276,431.23		7,333,565.99

16、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	112,129,927.19	16,930,588.27	87,076,559.98	13,134,382.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
暂估成本	123,122,945.10	18,468,441.77	82,803,892.38	12,420,583.85
合计	235,252,872.29	35,399,030.04	169,880,452.36	25,554,966.16

注：递延所得税资产期末余额 35,399,030.04 元，较期初增加 38.52%，主要原因为：本期末资产减值准备和暂估成本影响的可抵扣暂时性差异增加。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
其他	1,034,696.00	155,204.40		
合计	1,034,696.00	155,204.40		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,018,060.33	28,798,060.34
可抵扣亏损	250,327,757.38	174,617,050.36
合计	278,345,817.71	203,415,110.70

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		49,572,356.94	
2019 年	293,773.04	86,316,423.75	
2020 年		6,075,153.32	
2021 年		14,101,906.41	
2022 年	44,245,317.33	18,551,209.94	
2023 年	47,991,501.78		
2024 年	86,316,423.75		
2025 年	6,075,153.32		
2026 年	14,101,906.41		
2027 年	19,519,691.79		
2028 年	31,783,989.96		
合计	250,327,757.38	174,617,050.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

17、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	转回	核销/转销	
坏账损失	82,576,284.38	21,398,115.07	3,043,626.98	919,879.85	100,010,892.62
存货跌价损失	18,335,548.03	15,576,554.27	5,185,931.96	3,551,863.35	25,174,306.99
可供出售金融资产减值损失	14,850,325.59				14,850,325.59
固定资产减值损失	112,462.32				112,462.32
合 计	115,874,620.32	36,974,669.34	8,229,558.94	4,471,743.20	140,147,987.52

18、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	112,000,000.00	315,000,000.00
合计	112,000,000.00	315,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额 112,000,000.00 元，较期初减少 64.44%。主要原因为：本期归还部分贷款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

19、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	73,766,776.43	49,211,153.90
应付账款	1,458,953,048.35	1,224,195,449.72
合计	1,532,719,824.78	1,273,406,603.62

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	52,401,339.73	29,410,241.00
银行承兑汇票	21,365,436.70	19,800,912.90
合计	73,766,776.43	49,211,153.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

注：应付票据期末余额 73,766,776.43 元，较期初增加 49.90%，主要原因为：本期末商业承兑汇票增加。

应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,258,125,293.17	989,631,004.13

1-2 年	66,889,212.54	151,710,353.86
2-3 年	107,463,658.62	22,967,628.64
3 年以上	26,474,884.02	59,886,463.09
合计	1,458,953,048.35	1,224,195,449.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	38,542,942.73	项目尚未完工，款项未结算
项目二	29,273,471.56	项目尚未完工，款项未结算
项目三	5,931,462.33	项目尚未完工，款项未结算
项目四	5,362,890.20	项目尚未完工，款项未结算
项目五	4,064,248.72	项目尚未完工，款项未结算
合计	83,175,015.54	/

其他说明

□适用 √不适用

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,825,562,640.80	1,336,899,214.11
1-2 年	3,566,210.94	162,785,337.80
2-3 年	5,963,183.28	43,987,919.12
3 年以上	1,934,909.67	10,785,738.92
合计	1,837,026,944.69	1,554,458,209.95

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	3,811,653.76	项目未结束
项目二	3,499,285.37	项目未结束
项目三	1,078,653.02	项目未结束
项目四	579,052.00	项目未结束
项目五	556,865.99	项目未结束
合计	9,525,510.14	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,373,448.21	567,478,101.58	546,559,776.29	123,291,773.50
二、离职后福利-设定提存计划	2,679,501.10	55,965,542.82	55,585,814.07	3,059,229.85
三、辞退福利		1,641,829.45	1,641,829.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	105,052,949.31	625,085,473.85	603,787,419.81	126,351,003.35

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	99,130,573.89	496,640,745.50	476,013,621.88	119,757,697.51
二、职工福利费		2,657,839.41	2,657,839.41	
三、社会保险费	1,495,969.71	33,329,856.84	33,177,641.42	1,648,185.13
其中：医疗保险费	1,309,879.27	26,370,797.56	26,222,926.71	1,457,750.12
工伤保险费	48,685.25	652,309.79	661,769.22	39,225.82
生育保险费	137,405.19	2,561,888.91	2,548,084.91	151,209.19
其他保险		3,744,860.58	3,744,860.58	
四、住房公积金	1,244,155.01	31,834,305.78	31,713,513.38	1,364,947.41
五、工会经费和职工教育经费	502,749.60	3,015,354.05	2,997,160.20	520,943.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	102,373,448.21	567,478,101.58	546,559,776.29	123,291,773.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,597,085.22	54,381,145.41	54,020,193.92	2,958,036.71
2、失业保险费	82,415.88	1,584,397.41	1,565,620.15	101,193.14
合计	2,679,501.10	55,965,542.82	55,585,814.07	3,059,229.85

其他说明：

√适用 □不适用

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

金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22、 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	52,217,856.74	90,889,716.23
消费税		
营业税		
企业所得税	24,003,416.91	31,839,518.90
个人所得税	1,407,218.18	3,849,865.34
城市维护建设税	675,571.72	1,103,717.96
教育费附加	1,566,750.87	2,727,418.76
地方教育费附加	261,934.12	1,818,404.34
河道管理费	1,655.58	56.50
其他税金	1,071,249.79	1,858,087.13
合计	81,205,653.91	134,086,785.16

其他说明：

应交税费期末余额 81,205,653.91 元，较期初减少 39.44%，主要原因为：本期缴纳上期应交流转税及企业所得税。

23、 其他应付款

总表情况

(1). 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
应付股利	174,524.00	174,524.00
其他应付款	63,670,624.15	55,300,103.34
合计	63,845,148.15	55,474,627.34

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

本集团期初期末无应付利息。

应付股利

(1). 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
普通股股利	174,524.00	174,524.00

合计	174,524.00	174,524.00
----	------------	------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
超过 1 年未支付的应付股利原因为对方尚未领取。

其他应付款

(1). 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,212,645.02	32,036,157.14
1-2 年	8,334,165.85	10,452,783.12
2-3 年	4,909,449.96	3,794,080.45
3 年以上	10,214,363.32	9,017,082.63
合 计	63,670,624.15	55,300,103.34

(2). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	49,242,499.09	48,927,091.75
代收代付款项	13,142,957.82	5,215,494.54
其他	1,285,167.24	1,157,517.05
合计	63,670,624.15	55,300,103.34

(3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	1,328,615.00	合同未履行完毕
项目二	1,323,706.23	合同未履行完毕
项目三	908,602.40	合同未履行完毕
项目四	886,815.65	合同未履行完毕
项目五	1,000,000.00	合同未履行完毕
合计	5,447,739.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

24、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		500,000.00		500,000.00	政府补助
合计		500,000.00		500,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
云管理平台项目		500,000.00				500,000.00	与资产相关
合 计		500,000.00				500,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

25、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	421,215,168.00	2,795,837.00				2,795,837.00	424,011,005.00

其他说明：

2018 年度，公司股票期权第二个行权期解锁，激励对象行权且完成股份过户 279.5837 万份，股本增加 2,795,837 股，公司股份总数由 421,215,168 股变更为 424,011,005 股。

26、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-39,331,991.65	53,451,781.13		14,119,789.48
其他资本公积	28,580,084.29	2,456,579.23	15,544,853.72	15,491,809.80
合计	-10,751,907.36	55,908,360.36	15,544,853.72	29,611,599.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-资本溢价本期增加系 2018 年实际行权的股票期权溢价增加所致；资本公积-其他资本公积本期变动如附注十二、股份支付所述。

27、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股

			合收益当期转入损益			东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	352,581.68	4,059,391.87			4,059,391.87		4,411,973.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,069.07	-45,580.62			-45,580.62		-52,649.69
外币财务报表折算差额	359,650.75	4,104,972.49			4,104,972.49		4,464,623.24
其他综合收益合计	352,581.68	4,059,391.87			4,059,391.87		4,411,973.55

项 目	2016 年 12 月 31 日	上期发生额					2017 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,684,779.08	-3,332,197.40			-3,332,197.40		352,581.68
其中：							
权益法下可转损益的其他综合收益	-29,655.93	22,586.86			22,586.86		-7,069.07
可供出售金融资产公允价值变动损益							
外币财务报表折算差额	3,714,435.01	-3,354,784.26			-3,354,784.26		359,650.75
其他综合收益合计	3,684,779.08	-3,332,197.40			-3,332,197.40		352,581.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末余额 4,411,973.55 元，较期初增加 1151.33%，主要原因为本期汇率变动导致外币报表折算差额变动所致。

28、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,044,000.19	9,883,524.80		59,927,524.99
任意盈余公积				
合计	50,044,000.19	9,883,524.80		59,927,524.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2018年按净利润的10%提取法定盈余公积金9,883,524.80元。

29、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,628,906,394.81	1,427,611,667.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,628,906,394.81	1,427,611,667.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,590,690.79	288,610,057.58
减：提取法定盈余公积	9,883,524.80	3,137,697.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	93,026,173.46	84,177,632.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,828,587,387.34	1,628,906,394.81

注：根据 2018 年 5 月 22 日经本公司 2017 年度股东大会批准的《公司 2017 年度利润分配预案》，本公司向全体股东派发现金股利，以方案实施前的公司总股本 422,846,243 股为基数，每股派发现金红利 0.22 元（含税），共计派发现金红利 93,026,173.46 元。

调整期初未分配利润明细：

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

30、 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	7,303,382,630.01	6,155,182,723.75	6,597,296,816.50	5,507,536,997.23
其他业务	36,363.64	34,674.61	8,594.59	26,871.88

合计	7,303,418,993.65	6,155,217,398.36	6,597,305,411.09	5,507,563,869.11
----	------------------	------------------	------------------	------------------

31、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	2,756,196.58	2,834,698.75
教育费附加	5,876,007.77	3,896,746.88
印花税	4,728,785.01	3,405,994.47
地方教育费附加	2,828,085.31	2,590,918.77
其他	1,060,641.85	1,078,822.96
合计	17,249,716.52	13,807,181.83

32、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	246,628,147.36	178,131,978.97
差旅费	22,843,485.20	24,285,504.92
业务招待费	20,733,318.80	22,140,650.16
房屋租金	12,347,620.73	12,083,447.64
交通运输费	31,439,499.13	27,050,817.05
折旧费	6,182.01	9,794.92
邮电通讯费	3,814,809.00	3,670,810.93
办公费	2,688,071.11	3,003,447.63
咨询费	59,546.79	305,116.07
会务费	288,980.81	99,322.42
其他	4,202,624.97	4,852,834.37
合计	345,052,285.91	275,633,725.08

33、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	111,328,913.82	106,607,889.41
办公费	8,599,811.31	8,811,661.83
房屋租金	16,052,700.94	17,163,881.69
审计费	1,078,604.30	1,269,304.00
折旧费	3,482,306.24	3,230,797.37
差旅费	2,646,993.60	3,426,107.11
业务招待费	3,198,901.29	3,905,056.27
邮电通讯费	261,912.05	351,640.89
交通运输费	6,555,680.39	3,936,481.66
会务费	452,956.85	542,651.85
装修费	2,664,588.71	2,289,277.85
无形资产摊销	4,186,653.49	7,786,880.79

咨询顾问费	3,808,948.75	3,977,346.26
股份支付确认的费用	1,892,603.17	5,394,899.91
其他	4,617,659.83	768,444.17
合计	170,829,234.74	169,462,321.06

34、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	205,712,621.69	226,797,802.31
材料费	1,077,277.54	1,198,244.74
折旧费用及摊销费用	19,941,020.70	16,525,894.49
设计费用	291,373.77	348,510.97
租赁及物业费	13,539,006.07	14,171,277.91
装备调试费	50,020.87	138,648.43
委托外部研究开发费用	279,829.59	1,515,425.93
其他	10,698,373.07	4,390,543.60
合计	251,589,523.30	265,086,348.38

35、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
利息费用	5,284,241.73	13,139,685.44
其中：财政贴息		
减：利息收入	-9,271,605.18	-13,114,184.87
汇兑损益	-2,925,282.26	6,229,796.93
其他	-24,973.54	-5,694,988.74
合计	-6,937,619.25	560,308.76

其他说明：

财务费用本期发生额-6,937,619.25 元，较上期减少 1338.18%，主要原因为：本期偿还部分贷款导致利息费用减少、汇率变动导致汇兑损益减少。

36、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	18,354,488.09	10,170,753.97
二、存货跌价损失	10,390,622.31	383,132.11
合计	28,745,110.40	10,553,886.08

其他说明：

资产减值损失本期发生额 28,745,110.40 元，较上期增加 172.37%，主要原因为：本期计提的存货跌价准备以及坏账损失增加。

37、其他收益

√适用 □不适用

(1) 其他收益分类情况

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
政府补助	32,575,313.75	7,245,218.43	927,106.70
个人所得税手续费返还	381,697.07	506,775.70	
合计	32,957,010.82	7,751,994.13	927,106.70

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科研补助	59,000.00		与收益相关
专利补贴	24,945.00		与收益相关
企业评级费用返还	4,000.00	15,000.00	与收益相关
财政扶持	315,212.20	300,000.00	与收益相关
税收返还	1,368,207.05	5,911.86	与收益相关
职工培训费补贴	84,735.20	270,262.76	与收益相关
稳岗补贴	439,214.30	46,243.81	与收益相关
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金	30,280,000.00	550,000.00	与收益相关
面向服务的云计算基础架构技术研发和产业化项目		5,957,800.00	
优秀商标补贴		100,000.00	
合 计	32,575,313.75	7,245,218.43	

其他说明：

1、上期个人所得税手续费返还系会计政策变更影响所致，详见附注五、28。

2、其他收益本期发生额32,957,010.82元，较上期增加325.14%，主要原因为：本期收到上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金金额较大。

38、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,804,407.89	-558,589.26
处置长期股权投资损益（损失“-”）		1,316,264.15
合计	-4,804,407.89	757,674.89

其他说明：

投资收益本期发生额-4,804,407.89元，较上期减少734.10%，主要原因为：本期联营企业亏损、上期发生股权处置收益。

39、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失）	-13,357.00	65,852.44

“-”)		
合计	-13,357.00	65,852.44

其他说明：

资产处置收益本期发生额-13,357.00 元，较上期减少 120.28%，主要原因为：本期处置固定资产产生损失。

40、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,656,158.50	1,374,571.59	1,656,158.50
合计	1,656,158.50	1,374,571.59	1,656,158.50

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

41、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
非流动资产毁损报废损失	303,867.03	3,151,633.41	303,867.03
违约金	840.00	821,001.07	840.00
罚款支出	790,131.19	171,737.02	790,131.19
其他	94,757.75	30,243.68	94,757.75
合计	1,189,595.97	4,174,615.18	1,189,595.97

其他说明：

本期营业外支出发生额 1,189,595.97 元，较上期减少 71.50%，主要原因为：本期非流动资产毁损报废损失减少。

42、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	55,986,580.76	49,665,417.45
递延所得税费用	-9,688,859.48	-1,874,560.17
合计	46,297,721.28	47,790,857.28

(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	370,279,152.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,541,872.82
子公司适用不同税率的影响	379,152.33
调整以前期间所得税的影响	-8,532,155.74
非应税收入的影响	720,661.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,666,690.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-328,272.02
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	5,780,374.38
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除的影响	-9,930,602.60
节能环保设备所抵免所得税的影响	
所得税费用	46,297,721.28

其他说明：

□适用 √不适用

43、终止经营利润

项 目	本年发生额	上期发生额
一、营业收入		752,608.28
减：成本及费用		-116,893.71
减：减值准备的计提及转回		-32,704.27
加：资产处置收益、其他收益、营业外收支净额		207,018.05
二、来自于已终止经营业务的利润总额		1,109,224.31
减：所得税费用		319,331.90
三、终止经营净利润		789,892.41
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润		789,892.41
四、来自于已终止经营业务的净利润总计		789,892.41
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计		789,892.41

报告期来自于已终止经营业务的现金流量如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额		3,436,077.05
投资活动现金流量净额		23,355.25
筹资活动现金流量净额		34,965,348.69

注：上期终止经营净利润系本集团上期注销了子公司华东香港及耐特英丰并停止了相关业务所致。

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	302,590,690.79	288,610,057.58
发行在外普通股的加权平均数	422,786,164.00	420,778,895.00
基本每股收益（元/股）	0.7157	0.6859
其中：持续经营	0.7157	0.6840

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
合并利润表列报的归属于母公司所有者的净利润	302,590,690.79	288,610,057.58
减：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利		
归属于母公司普通股股东的合并净利润	302,590,690.79	288,610,057.58

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	421,215,168.00	419,807,414.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	1,570,996.00	971,481.00
发行在外普通股的加权平均数	422,786,164.00	420,778,895.00

（2）稀释每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
计算稀释每股收益时归属于母公司普通股股东的合并净利润	302,590,690.79	288,610,057.58
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	422,786,164.00	420,778,895.00
稀释每股收益（元/股）	0.7147	0.6828
其中：持续经营	0.7147	0.6809

计算稀释每股收益时，归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
计算基本每股收益时归属于母公司普通股股东的合并净利润	302,590,690.79	288,610,057.58
加：当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
加：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利		
加：稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
计算稀释每股收益时归属于母公司普通股股东的合并净利润	302,590,690.79	288,610,057.58

计算稀释每股收益时，发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
计算基本每股收益时发行在外普通股的加权平均数	422,786,164.00	420,778,895.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	594,844.99	1,937,589.73
其中：假设可转换公司债转换而增加的普通股加权平均数		
假设认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权平均数	594,844.99	1,937,589.73
假设限制性股票解锁而增加的普通股加权平均数		
假设回购承诺履行而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	423,381,008.99	422,716,484.73

45、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
收到的政府补助	35,756,313.75	7,240,931.17
利息收入	9,268,347.76	13,114,184.87
代收代付款	22,832,863.02	12,555,405.77
其他	14,629,667.55	6,372,381.68
合计	82,487,192.08	39,282,903.49

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用的付现部分	97,649,131.52	96,604,198.08
管理费用的付现部分	42,998,800.46	40,629,954.35
代收代付款及保证金	88,939,332.46	53,509,827.85
银行手续费支出	1,827,281.21	2,540,462.28
研发支出	18,547,246.07	19,900,005.18
其他	3,014,183.10	9,236,306.19
合计	252,975,974.82	222,420,753.93

(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

46、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	323,981,430.85	312,622,391.38
加：资产减值准备	28,745,110.40	10,553,886.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,100,272.47	11,907,950.69
无形资产摊销	13,688,053.50	14,468,607.07
长期待摊费用摊销	4,276,431.23	4,153,864.75
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）	13,357.00	3,041,961.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	303,867.03	43,819.92
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,169,400.57	17,941,773.55
投资损失（收益以“－”号填列）	4,804,407.89	-757,674.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,844,063.88	-1,868,552.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	155,204.40	-6,007.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	-828,945,049.94	-237,669,296.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-69,618,181.87	195,434,721.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	593,882,435.87	442,899,347.67
其他	2,713,454.23	6,636,904.78
经营活动产生的现金流量净额	80,426,129.75	779,403,697.34
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	1,366,082,608.17	1,590,100,119.55
减：现金的期初余额	1,590,100,119.55	1,056,087,305.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-224,017,511.38	534,012,814.53

(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	1,366,082,608.17	1,590,100,119.55
其中：库存现金	193,719.11	219,939.42
可随时用于支付的银行存款	1,365,888,409.00	1,589,879,700.07
可随时用于支付的其他货币资金	480.06	480.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,366,082,608.17	1,590,100,119.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司自身使用受限制的现金和现金等价物。

47、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	16,722,503.73	存入银行保证金
合计	16,722,503.73	/

48、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			128,082,628.71
其中：美元	12,830,124.45	6.8632	88,055,710.13
欧元	13.27	7.8463	104.12
港币	45,197,396.63	0.8856	40,026,814.46
应收账款			28,973,254.73
其中：美元	4,221,537.29	6.8632	28,973,254.73
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			35,769,521.92
美元	5,211,784.87	6.8632	35,769,521.92
欧元			

(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

项 目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华讯香港	香港	美元	主要经营环境
华讯美国	美国	美元	主要经营环境

49、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研补助	59,000.00	与收益相关	59,000.00
专利补贴	24,945.00	与收益相关	24,945.00
企业评级费用返还	4,000.00	与收益相关	4,000.00
财政扶持	315,212.20	与收益相关	315,212.20
税收返还	1,368,207.05	与收益相关	1,368,207.05
职工培训费补贴	84,735.20	与收益相关	84,735.20
稳岗补贴	439,214.30	与收益相关	439,214.30
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金	30,280,000.00	与收益相关	30,280,000.00
云管理平台项目	500,000.00	与资产相关	
合 计	33,075,313.75		32,575,313.75

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□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

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

☒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	表决权比例(%)	
华普信息	北京	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100		100	同一控制
华讯网络	上海	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100		100	同一控制
华讯香港	香港	香港	贸易	100		100	同一控制
华讯美国	美国	美国	贸易	100		100	同一控制
华宇电子	上海	上海	电子工程施工	100		100	同一控制
华存数据	上海	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	55		55	非同一控制
华誉维诚	北京	北京	IT 专业服务	55		55	非同一控制
华讯网存	上海	上海	计算机存储领域“四技”服务	40		95	非同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要的非全资子公司

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	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
华存数据	45%	6,025,303.15		73,420,237.88

华誉维诚	45%	198,887.45		4,655,504.11
华讯网存	60%	15,166,549.46	4,800,000.00	81,343,029.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

华讯网存少数股东的持股比例和表决权比例不一致的原因，详见附注九、1、（1）注释。

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华存数据	344,592,550.02	17,420,042.78	362,012,592.80	198,856,508.63		198,856,508.63	412,809,787.18	12,743,629.90	425,553,417.08	275,786,895.46		275,786,895.46
华誉维诚	45,832,157.52	2,962,563.15	48,794,720.67	37,845,554.65		37,845,554.65	38,906,317.85	4,682,346.88	43,588,664.73	33,081,470.81		33,081,470.81
华讯网存	325,502,286.35	4,131,536.12	329,633,822.47	192,549,529.21		192,549,529.21	201,318,274.14	3,230,965.94	204,549,240.08	86,076,513.66		86,076,513.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华存数据	433,031,006.72	13,256,504.94	13,256,504.94	-8,928,955.87	604,544,019.50	20,648,620.04	20,648,620.04	166,886,497.58
华誉维诚	145,237,924.01	422,592.05	422,592.05	2,718,985.79	139,699,425.78	-5,341,506.73	-5,341,506.73	-4,840,901.99
华讯网存	739,189,229.82	26,566,814.84	26,566,814.84	20,435,472.09	437,264,476.13	28,276,844.36	28,276,844.36	226,317.23

(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	
上海启明软件股份有限公司	上海	上海	软件开发	24.91		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海启明软件股份有限公司	上海启明软件股份有限公司
流动资产	35,613,679.79	38,261,594.66
非流动资产	13,930,768.55	16,931,417.06
资产合计	49,544,448.34	55,193,011.72
流动负债	30,771,072.29	17,088,386.16
非流动负债		
负债合计	30,771,072.29	17,088,386.16
少数股东权益	-575,397.24	
归属于母公司股东权益	19,348,773.29	38,104,625.56
按持股比例计算的净资产份额	4,819,779.43	9,491,862.23
对联营企业权益投资的账面价值	3,953,356.60	8,803,345.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	41,143,183.57	52,625,278.27

净利润	-19,296,800.78	-2,242,429.76
终止经营的净利润		
其他综合收益	-182,981.23	90,673.89
综合收益总额	-19,479,782.01	-2,151,755.87
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐ 适用 ☒ 不适用

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

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

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

本集团银行存款主要存放于信用优良的金融机构，本集团认为目前信用风险不大。

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

2、流动性风险

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

本集团年末流动资产6,127,176,549.04元，年末流动负债合计3,753,148,574.88元，流动比率为1.63（2017年为1.62）。由此分析，本公司流动性呈平稳态势，流动性短缺的风险较小。

3、市场风险

A、汇率风险

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

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

项 目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	88,055,710.13	40,026,918.58	128,082,628.71
应收款项	28,973,254.73		28,973,254.73
合 计	117,028,964.86	40,026,918.58	157,055,883.44
外币金融负债：			
应付款项	35,769,521.92		35,769,521.92
合 计	35,769,521.92		35,769,521.92

（续）

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

于2018年12月31日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期利润总额的影响如下：

项 目	汇率变动	本期	上期
		对利润总额的影响	对利润总额的影响

项 目	汇率变动	本期	上期
美元	对人民币升值 5%	4,062,972.15	3,308,549.97
美元	对人民币贬值 5%	-4,062,972.15	-3,308,549.97
其他外币项目	对人民币升值 5%	2,001,345.93	504,337.98
其他外币项目	对人民币贬值 5%	-2,001,345.93	-504,337.98

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

B、利率风险

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

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2018年度及2017年度本集团并无利率互换安排。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国电子科技集团公司第三十二研究所	上海嘉定区嘉罗路1485号	研制各类计算机系统	4,483 万元	42.43	42.43

企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团的合营和联营企业情况详见本附注九、2。

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京奥特维科技有限公司	集团兄弟公司
北京联海科技有限公司	集团兄弟公司
北京联海信息系统有限公司	集团兄弟公司
成都卫士通信息安全技术有限公司	集团兄弟公司
汉军智能系统（上海）有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视数字技术股份有限公司	集团兄弟公司
河北远东通信系统工程有限公司	集团兄弟公司
上海柏飞电子科技有限公司	集团兄弟公司
上海帝捷电子科技有限公司	集团兄弟公司
上海华东电脑进修学院	集团兄弟公司
上海教享科技有限公司	其他关联方
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司
上海五零盛同信息科技有限公司	集团兄弟公司
上海长江计算机有限公司	集团兄弟公司
上海长江科技发展有限公司	集团兄弟公司
太极计算机股份有限公司	集团兄弟公司
天博电子信息科技有限公司	集团兄弟公司
浙江嘉科电子有限公司	集团兄弟公司
中电科海洋信息技术研究院有限公司	集团兄弟公司
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司
中电科软件信息服务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十三研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十六研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十三研究所	集团兄弟公司
重庆海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司

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
北京联海科技有限公司	接受劳务	495,613.21	
成都卫士通信息安全技术有限公司	采购商品	85,470.09	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	采购商品	2,664,969.61	
上海柏飞电子科技有限公司	接受劳务	51,887.74	123,076.92
上海帝捷电子科技有限公司	采购商品	687,844.83	
上海华东电脑进修学院	采购商品	69,917.48	
上海华东电脑进修学院	接受劳务		119,180.00
上海教享科技有限公司	采购商品	7,555,834.16	6,922,528.16
上海五零盛同信息科技有限公司	采购商品	15,995,401.99	
上海长江计算机有限公司	采购商品	83,242.68	
上海长江计算机有限公司	接受劳务	298,995.28	162,339.62

上海长江科技发展有限公司	采购商品	1,239,067.18	
上海长江科技发展有限公司	接受劳务		111,273.58
太极计算机股份有限公司	采购商品	310,760.68	3,362,763.39
中电科华云信息技术有限公司	采购商品	14,668,346.91	7,981,982.99
中电科软件信息服务有限公司	采购商品	958,104.07	725,572.66
中电科软件信息服务有限公司	接受劳务		564,528.31
中国电子科技集团公司第三十三研究所	采购商品	102,413.80	242,094.02
中国电子科技集团公司第三十三研究所	接受劳务		1,262,621.37
中国电子科技集团公司第三十二研究所	接受劳务		9,433.96
汉军智能系统（上海）有限公司	采购商品		1,252,724.00

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
北京奥特维科技有限公司	销售商品	289,655.17	
成都卫士通信息安全技术有限公司	销售商品	3,136,752.12	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	销售商品	268,867.94	570,940.17
杭州海康威视数字技术股份有限公司	提供劳务	835,769.15	928,958.48
上海帝捷电子科技有限公司	销售商品	73,589.74	
上海长江计算机有限公司	销售商品	24,203,436.26	9,904,602.58
上海长江计算机有限公司	提供劳务	185,849.06	1,104,744.14
上海长江科技发展有限公司	销售商品	3,524,121.43	
太极计算机股份有限公司	销售商品	456,990.52	
太极计算机股份有限公司	提供劳务	37,673.68	
上海柏飞电子科技有限公司	销售商品		289,008.41
浙江嘉科电子有限公司	提供劳务	83,018.87	
中电科华云信息技术有限公司	提供劳务		31,132.08
中电科海洋信息技术研究院有限公司	销售商品	5,231,428.37	8,719,047.56
中电科软件信息服务有限公司	销售商品	98,561.59	
中国电子科技集团公司第二十三研究所	销售商品	410,256.41	1,143,016.15
中国电子科技集团公司第三十二研究所	销售商品	9,670,598.30	342,420.57
中国电子科技集团公司第三十六研究所	销售商品	39,555.71	49,145.30
中国电子科技集团公司第四十一研究所	提供劳务		3,504.28
河北远东通信系统工程有限公司	销售商品		94,531.62
北京联海信息系统有限公司	销售商品		23,423.93
重庆海康威视系统技术有限公司	提供劳务		2,267,283.65
重庆海康威视系统技术有限公司	销售商品	3,798,373.32	299,971.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国电子科技集团公司第三十二研究所	房屋租赁	597,511.21	424,042.20
上海柏飞电子科技有限公司	车辆租赁	124,137.94	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(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	955	905
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	10	9
15~20 万元	3	4
10~15 万元	0	0
10 万元以下	0	0

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①支付利息

关联方名称	本期发生数	上期发生数
中国电子科技财务有限公司	930,327.51	6,127,195.01
合 计	930,327.51	6,127,195.01

②本集团在关联方的存款

关联方名称	期末余额	期初余额
中国电子科技财务有限公司	384,669,009.31	421,212,530.11
合 计	384,669,009.31	421,212,530.11

③收取存款利息

关联方名称	本期发生数	上期发生数
中国电子科技财务有限公司	1,038,502.81	533,712.61
合 计	1,038,502.81	533,712.61

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	北京联海信息系统有限公司	27,406.00	882.18	27,406.00	
应收账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	16,544.00		129,696.00	
应收账款	河北远东通信系统工程有限责任公司	110,602.00	3,318.06	110,602.00	
应收账款	上海长江计算机有限公司	220,800.00		5,280,381.50	
应收账款	上海长江科技发展有限公司	688,000.00	20,640.00		
应收账款	中国电子科技集团公司第三十二研究所	7,529,068.00	696,400.80	1,230,168.00	406,233.80
应收账款	中国电子科技集团公司第三十六研究所	207,400.00	19,840.00	200,400.00	8,105.00
	合 计	8,799,820.00	741,081.04	6,978,653.50	414,338.80
应收票据	太极计算机股份有限公司	42,000.00			
应收票据	上海长江计算机有限公司	11,616,540.00			

	合 计	11,658,540.00			
预付账款	太极计算机股份有限公司	53,745.00		90,104.00	
预付账款	上海华东电脑进修学院	25,000.00			
	合 计	78,745.00		90,104.00	
其他应收款	上海华东电脑进修学院学杂费存取专户	10,000.00			
其他应收款	上海长江计算机有限公司	116,350.00	1,500.00	960,000.00	120,300.00
其他应收款	上海长江科技发展有限公司	176,900.00	3,657.00		
	合 计	303,250.00	5,157.00	960,000.00	120,300.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	上海五零盛同信息科技有限公司	7,286,030.29	
	合 计	7,286,030.29	
应付账款	北京联海科技有限公司	525,350.00	
应付账款	汉军智能系统（上海）有限公司	256,121.63	972,302.20
应付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	565,792.00	
应付账款	上海教享科技有限公司	2,976,714.91	1,350,864.71
应付账款	上海长江计算机有限公司	248,995.28	65,500.00
应付账款	上海长江科技发展有限公司	1,418,450.00	117,950.00
应付账款	中电科华云信息技术有限公司	3,540,254.90	1,143,158.10
应付账款	中电科软件信息服务有限公司	125,680.00	662,320.00
应付账款	中国电子科技集团公司第三十三研究所	268,800.00	433,250.00
	合 计	9,926,158.72	4,745,345.01
预收款项	太极计算机股份有限公司	36,206.90	
预收款项	天博电子信息科技有限公司	39,625.00	
预收款项	中电科华云信息技术有限公司	256,500.00	256,500.00
预收款项	重庆海康威视系统技	646,403.50	3,953,770.06

	术有限公司		
预收款项	中国电子科技集团公司第二十三研究所		432,000.00
预收款项	杭州海康威视数字技术股份有限公司		268,867.94
	合 计	978,735.40	4,911,138.00
其他应付款	上海华东电脑进修学院	68,680.00	119,180.00
其他应付款	上海教享科技有限公司	920,920.00	931,440.00
其他应付款	上海三零卫士信息安全有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	上海五零盛同信息科技有限公司	9,343,180.00	
其他应付款	中电科华云信息技术有限公司	435,251.00	11,251.00
其他应付款	上海长江计算机有限公司		750,000.00
其他应付款	中电科软件信息服务有限公司		390,000.00
其他应付款	中电科软信云南科技有限公司		144,100.00
	合 计	10,774,031.00	2,351,971.00

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	2,795,837
公司本期失效的各项权益工具总额	158,810
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的期权行权价格为 14.43 元/股，行权期自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 28 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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

月 29 日、2017 年 12 月 29 日、2018 年 12 月 29 日可行权的股票期权数量分别为 296.9067 万份、296.9067 万份、305.9040 万份。

根据 2016 年 12 月 9 日召开的第八届董事会第二十次会议决议通过的《关于公司股票期权激励计划调整股票期权数量及第一个行权期符合行权条件的议案》，公司 129 名激励对象绩效考核指标均满足行权条件，其中 122 名激励对象绩效考核结果为“良好”及以上，第一个行权期可行权比例为 100%；7 名激励对象绩效考核结果为“合格”，第一个行权期可行权比例为 95%。本次股票行权价格为 14.85 元/股，第一个行权期实际可行权的股票期权数量为 296.2340 万份，行权有效期为 2016 年 12 月 29 日至 2017 年 12 月 28 日。

2017 年 6 月 21 日，公司召开第八届董事会第二十五次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，根据公司 2016 年度利润分配方案及《股票期权激励计划》，同意自 2017 年 6 月 30 日起公司股票期权激励计划的行权价格由 14.85 元/股调整为 14.65 元/股。

截至 2017 年 12 月 31 日止，第一个行权期可行权股票累计行权且完成股份过户 294.6815 万股，占第一个可行权股票期权总量的 99.48%，注销第一个可行权期剩余未行权部分的股票期权共计 15,525 份。

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日，第二个行权期共行权 2,806,608 股，其中完成股份过户登记 2,795,837 股，占第二个行权期可行权股票期权总量的 99.07%，10,771 股于 2019 年 1 月完成过户。注销第二个可行权期剩余未行权部分的股票期权共计 15,525 份。

2018 年 12 月 12 日，公司召开第八届董事会第四十次会议，审议通过《关于公司股票期权激励计划调整激励对象名单、股票期权数量及第三个行权期符合行权条件的议案》。经审核，公司股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件。本次股票期权第三个行权期实际可行权的股票期权数量为 283.0452 万份，可行权人数为 117 名，行权价格为 14.43 元/股，行权有效期自 2018 年 12 月 29 日起至 2019 年 12 月 28 日。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	根据各考核期的业绩考核结果及人员变动情况估计确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	因激励对象离职及绩效考核结果等原因，期末授予总数由 297.3737 万份变更为 283.0452 万份。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,684.54

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	245.66
---------------------	--------

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

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	152,643,961.80
-----------------	----------------

2019年4月23日，公司召开第八届董事会第四十二次会议审议通过《2018年度利润分配预案》，公司拟以2018年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股分配现金股利3.6元（含税）进行分配。由于公司股权激励行权影响，实际现金分红总额需以实施分红时股权登记日的总股本确定。暂按公司2018年12月31日的总股本424,011,005股计算，期末现金分红的数额（含税）为人民币152,643,961.80元。

本次利润分配预案需经公司2018年年度股东大会审议批准后实施。

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

十五、 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

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

关于与广州云硕科技发展有限公司的诉讼事项：

(1) 本公司因与广州云硕科技发展有限公司（以下简称“云硕科技”）因《广州云硕云谷数

据中心二期项目（百度项目）总承包合同》（以下简称“百度项目”）纠纷，于 2016 年 6 月向广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）提出诉讼，广州中院经审理后于 2016 年 11 月作出《民事判决书》【(2016)粤 01 民初 272 号】，判决被告云硕科技向本公司支付工程款人民币 105,903,221.50 元及利息，并承担诉讼费 605,950.00 元。

云硕科技因不服广州中院作出的【(2016)粤 01 民初 272 号】民事判决，向广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）提出上诉。广东高院作出《民事判决书》【(2017)粤民终 172 号】判决：云硕科技自判决发生法律效力之日起的十天内，向本公司支付工程款人民币 105,903,221.50 元及工程款的利息（以 105,903,221.50 元为本金，自 2016 年 4 月 9 日起按中国人民银行同期贷款利率标准计至付清上述款项之日止）。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

一审受理费 617,159 元，由广州云硕科技发展有限公司负担 605,750 元，上海华东电脑股份有限公司负担 11,409 元；二审案件受理费 605,950 元，由广州云硕科技发展有限公司负担 605,750 元，上海华东电脑股份有限公司负担 200.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已经收到上述工程款本金及利息。

(2) 2016 年 10 月，云硕科技就百度项目以建设工程施工合同纠纷为由，起诉本公司，广州中院经审理后于 2016 年 12 月作出《民事判决书》【2016 粤 01 民初 472 号】，驳回云硕科技的全部诉讼请求。

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

2019 年 3 月，云硕科技因与公司建设工程合同纠纷一案，不服广东高院作出的 (2017) 粤民终 329 号民事判决及广州中院作出的 (2016) 粤 01 民初 472 号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）申请再审。最高人民法院已立案审查。再审理请求如下：

①请求撤销广东省高级人民法院作出的 (2017) 粤民终 329 号民事判决书和广州市中级人民法院作出的 (2016) 粤 01 民初 472 号民事判决书。

②请求最高人民法院依法改判，支持再审申请人全部一审诉讼请求。

本案尚在立案审查阶段，对公司本期利润数及期后利润数的影响尚不能确定。

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

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

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

因案件尚未判决，公司暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。

关于转让上海教享科技有限公司股权的诉讼事项：

(1) 2015 年 12 月 28 日，本公司与唐猛、上海国堃科技服务中心（有限合伙）、上海怡德依云信息技术有限公司、孔建中（以下简称“四被告”）以及上海教享科技有限公司（以下简称“教享科技”）签订了《关于上海教享科技有限公司之投资协议书》（以下简称“《投资协议书》”）并实际支付了人民币 4,029 万元投资款。由于市场环境变化等原因，教享科技无法达成《投资协议书》约定的 2015-2017 年度的盈利保证且已触发“回购权”之规定（公告编号：临 2015-051）。

经公司第八届董事会第三十九次会议审议同意，公司将依据国有资产管理相关规定以及《投资协议书》向四被告转让持有的教享科技全部 40% 股权。教享科技通过股东会决议，四被告同意依据国有资产管理相关规定于上海联合产权交易所摘牌，受让本公司持有的全部教享科技股权。

2019 年 2 月，本公司已按照国有资产的相关规定在上海联合产权交易所挂牌转让股权，股权转让挂牌价格为 5,660.45 万元。四被告未于产权交易所规定的摘牌期内进行摘牌，未支付任何股权转让款。

(2) 本公司已向上海市第一中级人民法院提出诉讼并收到受理案件通知书【(2019)沪 01 民初 39 号】，诉讼请求如下：

①请求判令四被告按比例支付人民币 5,714.1658 万元受让原告(上海华东电脑股份有限公司)持有的上海教享科技有限公司全部股权，其中被告一按照 46.1%的比例支付人民币 2,634.2304 万元，被告二按照 22.4%的比例支付人民币 1,279.9731 万元，被告三按照 16.5%的比例支付人民币 942.8374 万元，被告四按照 15%的比例支付人民币 857.1249 万元。

②请求法院依法判令本案诉讼费、财产保全费、财产保全担保费由四被告承担。

因案件尚未开庭审理，公司暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	716,244.57	12,385,961.45
应收账款	417,371,031.40	347,594,547.01
合计	418,087,275.97	359,980,508.46

其他说明：

□适用 √不适用

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	298,058.24	200,000.00
商业承兑票据	418,186.33	12,185,961.45
合计	716,244.57	12,385,961.45

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

本公司期末无已质押的应收票据。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,738,321.59	
商业承兑票据		
合计	9,738,321.59	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	451,887,931.82	98.85	34,516,900.42	7.64	417,371,031.40	365,663,502.80	98.59	18,068,955.79	4.94	347,594,547.01
其中：账龄组合	356,463,742.35	77.98	34,516,900.42	9.68	321,946,841.93	364,431,551.30	98.25	18,068,955.79	4.96	346,362,595.51
关联方、备用金及押金组合	95,424,189.47	20.87			95,424,189.47	1,231,951.50	0.34			1,231,951.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,245,297.00	1.15	5,245,297.00	100.00		5,245,297.00	1.41	5,245,297.00	100.00	
合计	457,133,228.82	100.00	39,762,197.42	8.70	417,371,031.40	370,908,799.80	100.00	23,314,252.79	6.29	347,594,547.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：3 个月以内	127,534,853.36		
3 个月~1 年	31,675,443.93	950,263.32	3.00
1 年以内小计	159,210,297.29	950,263.32	0.60
1 至 2 年	19,819,951.04	990,997.55	5.00
2 至 3 年	125,575,786.37	18,836,367.96	15.00
3 至 4 年	44,142,160.92	11,035,540.23	25.00
4 至 5 年	7,702,386.73	2,695,835.36	35.00
5 年以上	13,160.00	7,896.00	60.00
合计	356,463,742.35	34,516,900.42	9.68

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：3 个月以内	135,488,872.72		
3 个月~1 年	28,060,785.30	841,823.56	3.00
1 年以内小计	163,549,658.02	841,823.56	0.51
1-2 年	144,496,436.26	7,224,821.81	5.00
2-3 年	46,517,906.44	6,977,685.97	15.00
3-4 年	8,032,985.30	2,008,246.33	25.00
4-5 年	337,444.22	118,105.48	35.00
5 年以上	1,497,121.06	898,272.64	60.00
合 计	364,431,551.30	18,068,955.79	4.96

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五、9。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,444,552.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	-3,392.32

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 260,010,260.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 22,935,437.16 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,090,270.85	53,082,881.64
合计	52,090,270.85	53,082,881.64

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

本公司期初期末无应收利息。

(2). 重要逾期利息

□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

本公司期初期末无应收股利。

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,912,942.41	99.64	3,822,671.56	6.84	52,090,270.85	56,718,086.22	99.65	3,635,204.58	6.41	53,082,881.64
其中：账龄组合	54,342,988.36	96.84	3,822,671.56	7.03	50,520,316.80	55,167,134.09	96.93	3,635,204.58	6.59	51,531,929.51
关联方、备用金及押金组合	1,569,954.05	2.80			1,569,954.05	1,550,952.13	2.72			1,550,952.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	201,144.51	0.36	201,144.51	100.00		201,144.51	0.35	201,144.51	100.00	
合计	56,114,086.92	100.00	4,023,816.07	7.17	52,090,270.85	56,919,230.73	100.00	3,836,349.09	6.74	53,082,881.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：3 个月以内	31,945,139.81		
3 个月~1 年	5,133,642.96	154,009.29	3.00
1 年以内小计	37,078,782.77	154,009.29	0.42
1 至 2 年	6,038,851.57	301,942.58	5.00
2 至 3 年	4,971,738.63	745,760.79	15.00
3 至 4 年	2,378,883.81	594,720.95	25.00
4 至 5 年	1,194,404.00	418,041.40	35.00
5 年以上	2,680,327.58	1,608,196.55	60.00
合计	54,342,988.36	3,822,671.56	7.03

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：3 个月以内	24,699,929.77		
3 个月~1 年	11,223,431.89	336,702.96	3.00
1 年以内小计	35,923,361.66	336,702.96	0.94
1-2 年	9,108,938.48	455,446.92	5.00
2-3 年	3,536,397.57	530,459.64	15.00

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3-4 年	2,102,724.00	525,681.00	25.00
4-5 年	3,642,053.48	1,274,718.72	35.00
5 年以上	853,658.90	512,195.34	60.00
合 计	55,167,134.09	3,635,204.58	6.59

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五、9。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金	1,569,954.05	1,550,952.13
保证金	33,315,785.17	38,163,664.30
代收代付款	21,228,347.70	17,204,614.30
合计	56,114,086.92	56,919,230.73

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 187,466.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	9,333,180.00	3 个月以内	16.63	
第二名	保证金	1,601,415.10	2-3 年	2.85	240,212.27
第三名	保证金	1,319,486.35	3 年以内	2.35	147,501.94
第四名	保证金	1,300,000.00	1-2 年	2.32	65,000.00
第五名	保证金	1,200,000.00	1 年以内	2.14	36,000.00
合计	/	14,754,081.45	/	26.29	488,714.21

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,092,537,118.61		1,092,537,118.61	1,090,817,639.41		1,090,817,639.41
对联营、合营企业投资	3,947,449.92		3,947,449.92	8,517,069.76		8,517,069.76
合计	1,096,484,568.53		1,096,484,568.53	1,099,334,709.17		1,099,334,709.17

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华普信息	84,259,957.61			84,259,957.61		
华誉维诚	11,052,747.65	19,380.05		11,072,127.70		
华讯网络	942,843,085.47	1,519,444.85		944,362,530.32		
华存数据	29,283,485.05	133,057.61		29,416,542.66		
华宇电子	23,378,363.63	47,596.69		23,425,960.32		
合计	1,090,817,639.41	1,719,479.20		1,092,537,118.61		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

										额
一、合营企业										
二、联营企业										
上海启明软件股份有限公司	8,517,069.76			-4,526,674.15	-42,945.69					3,947,449.92
小计	8,517,069.76			-4,526,674.15	-42,945.69					3,947,449.92
合计	8,517,069.76			-4,526,674.15	-42,945.69					3,947,449.92

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	1,241,058,859.61	1,123,045,933.76	1,137,755,251.85	1,040,094,219.83
其他业务	36,363.64	34,674.61	8,594.59	26,871.88
合计	1,241,095,223.25	1,123,080,608.37	1,137,763,846.44	1,040,121,091.71

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	27,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,526,674.15	-526,298.26
处置长期股权投资产生的投资收益		928,349.88
合计	95,473,325.85	27,902,051.62

6、其他

□适用 √不适用

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-317,224.03	
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）	927,106.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性		

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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,659,125.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	770,429.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-384,411.09	
少数股东权益影响额	-1,738,810.84	
合计	1,916,215.71	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退增值税	1,368,207.05	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金	30,280,000.00	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有。
合计	31,648,207.05	

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	13.63	0.7157	0.7147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.55	0.7112	0.7102

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算详见附注七、44。

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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文及公告原稿。

董事长：刘淮松

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 23 日

修订信息☐适用 ☒不适用