



北京华力创通科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-051

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高小离、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人(会计主管人员)王莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意上述风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
华力创通/本公司/公司	指	北京华力创通科技股份有限公司
创通国际	指	华力创通国际有限公司，系本公司全资子公司
华力天星	指	北京华力天星科技有限公司，系本公司全资子公司
成都创通	指	成都华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
深圳创通	指	深圳华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
华力智信	指	北京华力智信科技有限公司，系本公司全资子公司
明伟万盛/江苏明伟	指	江苏明伟万盛科技有限公司，系本公司全资子公司
贵州华力	指	贵州华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
北京怡嘉行	指	北京怡嘉行科技有限公司，系本公司全资子公司
华力智飞	指	北京华力智飞科技有限公司，系本公司全资子公司
上海半导体	指	上海华力创通半导体有限公司，系本公司全资子公司
香港怡嘉行	指	怡嘉行（香港）科技有限公司，系创通国际的全资子公司
成都华力锐测	指	成都华力锐测科技有限公司，系成都华力创通全资子公司
华力睿源	指	北京华力睿源微波技术有限公司，系本公司控股子公司
云南创通	指	云南华力创通科技有限公司，系本公司控股子公司
天津新策	指	天津市新策电子设备科技有限公司，系本公司控股子公司
华力方元	指	北京华力方元科技有限公司，系本公司参股公司
天航星通	指	北京天航星通科技有限公司，系本公司参股公司
卫星导航	指	利用地球人造卫星的发射无线电信号，对地表用户测得的自身地理位置坐标或方向
机电仿真测试	指	利用计算机仿真技术对产生测试信号，对结合了机械技术与电子技术一体化复合功能的装置进行测试
仿真应用集成	指	将多个或多种计算机仿真功能，按照使用或应用需求，建立一个统一的综合应用
卫星移动通信	指	利用地球人造卫星作为中继站，实现区域乃至全球范围的移动通信称为卫星移动通信
BEST 平台	指	一款综合了 ARINC664、FC-AE、ARINC818、ARINC429、1553B 等总线仿真测试平台，能够快速搭建多网、多总线的仿真测试环境，并可根据用户的需求进行定制拓展，为新一代的总线通讯仿真和系统测试提供全新的解决方案。

终端	指	向系统输入或从系统输出数据的装置
芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件
集成电路	指	在一半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统
模块	指	能够单独命名，并独立地完成一定功能的子电路
基带	指	信源发出的没有经过调制的原始信号所固有的频带，又叫基频
GNSS	指	全球导航卫星系统
BDS	指	中国北斗卫星导航系统
GPS	指	英文 Global Positioning System（全球定位系统）的简称,是美国建设的全球定位导航系统
GLONASS	指	是俄语“全球卫星导航系统 GLOBAL NAVIGATION SATELLITE SYSTEM”的缩写，是由俄罗斯建设的全球定位导航系统
GALILEO	指	由欧盟主导的全球卫星导航系统
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华力创通	股票代码	300045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华力创通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华力创通		
公司的外文名称（如有）	Hwa Create Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Hwa Create		
公司的法定代表人	高小离		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴梦冰	
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号	
电话	010-82966393	
传真	010-82803295	
电子信箱	IRM@hwacreate.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	316,957,294.00	220,879,777.53	43.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,127,056.97	6,456,529.35	211.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,761,340.63	5,217,003.74	278.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-98,731,143.07	-63,248,474.24	-56.10%
基本每股收益（元/股）	0.0327	0.0107	205.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0327	0.0107	205.61%
加权平均净资产收益率	1.07%	0.47%	0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,430,260,291.67	2,347,764,787.01	3.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,881,853,594.54	1,878,446,277.09	0.18%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	360,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,620.99	
减：所得税影响额	64,904.65	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	365,716.34	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	6,979,767.30	经常性税收返还

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司围绕国防装备信息化和民用领域产业化不断探索和努力，已经形成了卫星应用、仿真测试、雷达信号处理、无人系统、轨道交通五大业务体系；公司仍将围绕上述业务领域开发产品，提供系统解决方案。

公司的主要客户为政府及行业用户，公司根据不同客户的具体需求，采取“定制化+产业化”相结合的经营模式。通过项目定制化，满足军用及专业用户的个性化需求，从而提升公司技术水平和研发能力；通过产业化路线，挖掘和培育可以形成量产、可复制的货架产品，从而迅速扩大公司业务规模。

近几年，国家相继发布了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《“十三五”国家信息化规划》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》等未来发展规划，针对卫星应用、高端制造、智能制造等高精尖领域进行鼓励和支持。积极的鼓励政策为公司业务的开展营造了良好的外部环境。与此同时，公司拥有开展业务所必须的各项准入资质，核心技术自主可控，具有充足的技术储备和产业基础、丰富的客户资源和良好的市场口碑，凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队，为公司业绩的增长提供了内在动力。

报告期内，公司主营业务、主要产品及经营模式未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
预付款项	期末较期初增加 100.41%，主要系本期业务增加，预付货款增加所致
长期股权投资	期末较期初减少 53.28%，主要系本期参股公司亏损所致
应付票据	期末较期初增加 2182.88%，主要系本期票据结算方式增加所致
应付账款	期末较期初增加 37.50%，主要系本期货款未到结算期所致
应付职工薪酬	期末较期初减少 31.75%，主要系上期末计提年终奖所致
应付股利	期末较期初增加 404.73 万元，主要系部分自派股息未发放所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）核心技术自主可控

公司坚持创新引领发展，技术推动进步，高度重视技术和研发的引领作用，不断在重点业务板块及战略方向上进行科研投入。公司建设了完备的研发、测试和生产环境，拥有创新激励制度，保障科研经费投入，鼓励技术创新。公司已经在卫星应用、雷达信号处理、仿真测试等领域培育了多项核心技术，取得了拥有自主知识产权的核心技术成果。目前，公司拥有已授权的有效专利74件（其中发明专利55件，实用新型13件，外观专利6件）、注册商标77枚、软件著作权84项以及集成电路布图设计5项。

报告期内，由公司承担的国家重大科学仪器设备开发专项《GNSS全系统卫星导航测试分析仪》项目顺利完成验收，该仪器设备具备BDS、GPS、GLONASS、GALILEO卫星导航系统10频点卫星信号的转发、存储、回放、模拟功能，支持压制式和欺骗式干扰信号模拟输出，对导航型、测量型、授时型卫星导航终端及卫星/惯性组合导航终端的功能、性能进行检验检测，为我国卫星导航产业的稳定、健康、快速发展提供测试服务保障。

（二）具备芯片设计研发能力

公司拥有专业的核心芯片研发团队，专注于卫星导航、卫星通信等领域的芯片研发。目前，公司已经成功研发了北斗基带芯片和通信导航一体化基带芯片，实现了在北斗导航和天通卫星移动通信领域的自主可控。目前，公司正在开展北斗三号基带芯片、通导广遥一体化芯片的相关研究，已经完成了部分功能模块的算法设计。

（三）市场准入资质完备

作为一家科技创新型企业，公司属于高新技术企业，是北京市的“双软认证企业”，具有北斗导航民用终端级资质和北斗导航民用分理服务试验资质，拥有完整的军工准入资质。上述资质为公司各项业务的开展提供了有利条件，在形成资质优势的同时也一定程度上体现了公司在科技研发、运营管理、质量管控等方面达到了较高的规范化水平。

（四）核心团队稳定成熟

目前，公司已经形成了一支技术实力过硬、市场熟悉、管理经验丰富的核心团队。核心技术团队多数为硕士以上学历，毕业于“985”、“211”等重点院校，拥有扎实的专业知识、丰富的工程经验及活跃的创新思维。市场营销团队具有丰富的行业经验，熟悉且了解行业未来走向及需求，具有独特的行业洞察力。公司通过培训不断提高管理人员和骨干人员的综合素质和管理水平；通过绩效考核和股权激励等方式调动员工积极性、主动性和创造性；通过企业文化建设强调价值认同，增强稳定性。

（五）产业协同效应明显

公司一直坚持打造以产业经营为主体、以技术研究和资本经营为两翼的业务生态效应。目前公司聚焦卫星应用、仿真测试、雷达信号处理、轨道交通和无人系统五大业务板块，多领域技术在不同行业相互应用。北斗技术正在向高精度安全监测、智慧城市等民用行业拓展蔓延，仿真测试技术正在向航空航天、轨道交通、智能制造等领域切入，天通技术将在军民用市场广泛应用，产业聚集优势和技术协同优势逐步显现，有力推动公司多领域战略布局。

（六）公司运营独立灵活

作为一家高科技民营企业，公司可以及时的根据市场需求和发展方向升级更新公司产品，调整组织架构和市场策略，能够迅速、自主的应对瞬息万变的市场环境；在产品研发、团队管理、架构设计、市场运作等方面具有一定的灵活优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司围绕年初制定的经营计划，内提质效，外拓市场，紧跟重大项目，加大战略研发投入，培育打造优质产品，优化资产配置和业务布局，加大应收账款回收力度，加强品牌宣传推广，提高决策和运营效率，公司业绩实现恢复性增长。报告期内，公司实现营业收入31,695.73万元，较上年同期增长43.50%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润2,012.71万元，较上年同期增长211.73%。

报告期内，主要经营成果如下：

（一）卫星应用产业化逐步深入

目前，北斗三号全球导航系统基本建成，北斗全球应用化时代即将开启；公司继续专注于北斗领域的技术研究和行业拓展。在不断完善和升级现有产品的同时，积极研发北斗兼容型短报文信标终端、通导一体化车载终端和无人机载卫星惯性组合导航设备等新产品，进一步丰富和扩充产品线。2019年上半年，公司顺利通过了北斗三号原型样机的比测，加强对北斗三号芯片的研制。

在车辆信息化管理领域，公司继续深耕北京市公务车辆信息化管理应用，已经完成加密型车载终端和配套的加解密车辆管理平台研制，为有信息加密需求的客户提供安全的终端与平台整体解决方案。在民用航空领域，公司继续深度参与民用航空市场，北斗机载多模终端产品研发顺利并开始适航认证工作，未来将有望在国产民用飞机上批量装备使用。

在高精度安全监测领域，2019年2月，公司成为贵州省提升地质灾害监测预警科技能力建设项目高精度GNSS设备供应商之一，为三期项目提供130多套设备；2019年4月，公司中标云南省香格里拉至丽江高速公路虎跳峡金沙江大桥健康监测系统工程项，为建设期和运营期提供实时、高效、精确的健康监测服务。2019年5月，在第十届卫星导航年会上，公司发布第二代高精度安全监测云平台，该平台利用北斗高精度测量技术提供毫米级监测服务；通过互联网云服务平台提供远程无人监测服务；通过国家、省、市、县四级服务中心的专家系统提供多源安全评估服务，实现对构筑物 and 地灾隐患点的全生命周期不间断持续监测，从而实现了以天、空、地一体化，事前、事中、事后全时域全过程全生命周期管理。

在天通卫星移动通信板块，公司新研制了HTL1200功能型天通卫星电话、HTL2500对讲4G天通卫星电话、HTL8100天通宽带便携终端等多款天通终端产品，进一步丰富了公司天通卫星通信产品系列。

2019年5月，公司发布天信通应急管理平台，从而实现了天通终端设备管理的“网络化、平台化”，实现了从天通卫星通信管理，到实时视频对讲通信，再到应急数据服务、应急指挥调度的业务流、数据流、服务流的全面打通。公司参与国家应急管理部“通信卫星网络融合项目”建设，为应急管理部提供天通卫星应急通信系统，并集成联合VSAT卫星通信系统，针对多级多行业应急通信需求，形成应急通信应用的综合解决方案，为更深入服务应急通信客户铺垫。

（二）仿真测试和雷达信号处理业务稳步提升

在仿真测试板块，航电总线板卡成功和国外主流机载航电总线接口板卡实现数据通讯，为飞机航电系统接口板卡的国产化奠定技术基础；公司原有的BEST平台升级发展为BEST+，并以此平台成功中标大型通用民机航电系统测试项目，为该型号航电系统升级换代提供验证手段。此外，在数字化仿真测试领域，升级原有DNP系统，提供网络拓扑自动生成和配置文

件自动生成与优化功能，首次参与我国大型宽体客机的航电系统网络规划论证，并为研究人员提供可量化的仿真与验证手段。公司参与了多个系统仿真项目的建设，为客户提供仿真软件工具与可视化硬件集成为一体的系统解决方案；公司参与建设场景规划与控制子系统项目，为暗室系统测试提供系统控制、作战规划、仿真运行、态势展示、闭环评估、信号监测等支撑，实现电子战装备在典型作战场景下的功能及性能指标测试，完成电子战装备在集成与测试环节的动态能力验证。同时公司在指挥所信息系统建设、高性能计算领域有着较大规模增长。

在雷达信号处理板块，模拟器和记录仪等配套产品持续供货，积极参与型号项目跟研，承研了多款雷达测试装备的研制工作；工程实施业务领域承研了多个星载雷达测试系统，在测雨雷达测试方向实现突破，增强了在星载雷达测试领域的核心竞争力。

（三）轨道交通业务蓄力发展

在轨道交通领域，公司主要向客户提供分别适用于保障轨道交通安全运营的轨道交通站台门系统和用于地铁列车制动能量回收的再生制动能量逆变吸收装置。报告期内，公司承担了杭州地铁项目、成都地铁项目等共计8个项目近175个地铁或城铁车站站台门系统的实施、安装和调试工作，其中成都地铁9号线项目为目前国内无人驾驶最高等级 GOA4的项目。同时公司积极开展站台门IOT智能运维系统、站台门广告投影系统、地铁超级电容能量回馈系统的研发。公司同步在开展老线改造及既有系统升级的业务洽谈工作，进一步拓展公司业务范围，进军维护维保市场，提高公司产品市场占有率。

（四）无人系统业务积极拓展

无人系统业务以中小型无人机系统、小型侦察无人车系统、“低慢小”目标防御系统、训练/测试无人靶机（标）等产品为发展重点。报告期内，“低慢小”目标防御系统保障了北京大兴国际机场的试飞安保任务；手抛无人机已作为靶机为部队提供训练保障，同时正为客户建设可重复使用的高速光电移动靶标系统。

（五）经营管控持续细化

为适应市场格局和外部环境的变化，增强公司各项业务的核心竞争力，2019年初公司梳理了公司的管理体系和技术组织架构，结合现有各子公司及事业部的业务内容及应用领域，对业务进行整合，同时新设子公司，增强业务板块独立性。公司不断探索新的利益分享机制，推动薪酬绩效改革，进一步促进个人利益和公司利益的有效结合，充分挖掘员工积极性和能动性。公司高度重视员工素质和员工技能的培养，组织了管理骨干、技术骨干、质量管理与保密、项目管理培训等7个班次的学习和培训，提升员工技能，扩展员工视野。报告期内，公司加强重点项目管理，确保项目按计划执行；持续完善内部流程，平均周期缩短20%；重视产品质量管理，减少质量事故；加强内控管理，完善子公司管理制度，各项管控工作进一步得到细化和落实。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	316,957,294.00	220,870,097.91	43.50%	主要系本期加大对市场

				的开拓以及公司内部资源整合所致
营业成本	188,652,548.94	120,035,259.98	57.16%	主要系本期营业收入增长所致
销售费用	14,978,636.99	8,788,582.56	70.43%	主要系本期加大对市场的开拓而增加的销售费用投入所致
管理费用	62,894,146.43	60,767,402.94	3.50%	
财务费用	550,107.31	-479,134.83	214.81%	主要系本期利息收入较上年同期减少所致
所得税费用	2,371,841.47	-3,633,968.69	165.27%	主要系本期利润较上年同期增加所致
研发投入	59,507,560.30	25,661,426.01	131.89%	主要系本期加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-98,731,143.07	-63,248,474.24	-56.10%	主要系本期采购商品支付货款较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-13,294,029.01	-10,879,419.87	-22.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,295,590.90	222,445,649.85	-101.03%	主要系上年同期定向增发股票所致
现金及现金等价物净增加额	-114,325,489.80	148,294,191.62	-177.09%	主要系上年同期定向增发股票所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
卫星应用	88,648,897.27	35,740,083.11	59.68%	16.37%	33.57%	-5.19%
雷达信号处理	55,707,817.39	28,998,739.80	47.94%	75.28%	93.49%	-4.90%
机电仿真测试	48,713,625.44	30,567,179.85	37.25%	67.33%	98.43%	-9.84%
仿真应用集成	41,412,795.06	33,157,959.84	19.93%	453.78%	590.57%	-15.86%
轨道交通应用	49,592,570.79	29,897,283.05	39.71%	-23.98%	-40.70%	16.99%
代理及其他	32,881,588.05	30,291,303.29	7.88%	196.77%	295.14%	-22.93%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	148,352,253.49	6.10%	249,711,673.87	11.83%	-5.73%	
应收账款	995,536,030.42	40.96%	751,337,793.55	35.58%	5.38%	
存货	229,904,681.62	9.46%	202,913,244.65	9.61%	-0.15%	
长期股权投资	439,141.27	0.02%	711,142.82	0.03%	-0.01%	
固定资产	62,622,805.22	2.58%	66,681,606.75	3.16%	-0.58%	
短期借款	47,450,000.00	1.95%	26,920,000.00	1.27%	0.68%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,055,759.65	用于开具银行承兑汇票的票据保证金和保函保证金
合计	30,055,759.65	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,500,000.00	5,000,000.00	50.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都创通	通信导航仿真测试技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；应用软件开发服务；销售计算机软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品；货物进出口；会议及展览展示服务	增资	5,500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	有限责任公司		-3,762,362.08	否		不适用
华力智飞	技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务、软件开发	新设	2,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	有限责任公司		-80,875.67	否		不适用

	发、基础 软件服 务、应用 软件服 务、计算 机系统 服务、软 件服务、 会议服 务、销售 自行开 发的产 品、计算 机、货物 进出口、 技术进 出口、代 理进出 口等												
合计	--	--	7,500,0 00.00	--	--	--	--	--	0.00	-3,843,2 37.75	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,525.47
报告期投入募集资金总额	2,217.86
已累计投入募集资金总额	38,190.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2019 年 6 月 30 日止，募集资金累计投入 20,965.06 万元，永久补充流动资金本金 17,225.47 万元，共计投入募投项目 38,190.53 万元，尚未使用的募集资金 1,334.94 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购江苏明伟万盛科技有限公司	否	16,000	16,000	0	16,000	100.00%	2017年04月25日			不适用	否
北斗数据语音通话终端研发及产业化项目	否	3,300	3,300	740.29	2,457.16	74.46%	2020年06月30日	28.49	103.26	是	否
多样式起降无人机系统项目	否	3,000	3,000	1,477.57	2,507.9	83.60%	2019年12月31日			不适用	否
补充上市公司流动资金	否	17,225.47	17,225.47	0	17,225.47	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,525.47	39,525.47	2,217.86	38,190.53	--	--	28.49	103.26	--	--
超募资金投向											
合计	--	39,525.47	39,525.47	2,217.86	38,190.53	--	--	28.49	103.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 1. 2018 年 2 月 11 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目（收购江苏明伟万盛科技有限公司）的自筹资金 16,000.00 万元，公司于 2018 年 2 月 12 日完成了募集资金置换预先已投入募集资金项目。2. 2018 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入北斗数据语音通话终端研发及产业化项目、多样式起降无人机系统项目资金共计 1,003,256.98 元，公司于 2018 年 7 月完成了上述募集资金置换已投入募集资金项目。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	存放于募集资金专项账户
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	520.2	520.2	0

合计	520.2	520.2	0
----	-------	-------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
明伟万盛	子公司	轨道交通安 全门、再生 制动能量逆 变吸收装 置、塞拉门 制动装置的 研发、制造、 销售，为轨 道车辆整体 车制造、城	50,000,000.00	354,267,363.40	181,497,165.36	49,592,570.79	10,149,112.46	8,905,883.43

		市轨道交通运营商以及汽车制造商提供屏蔽门、塞拉门制动系统						
成都华力	子公司	通信导航仿真测试技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集 成；应用软件服务；销售计算机软 件及辅助设备、仪器仪表、机械设 备、电子产品；货物进出口；会议 及展览展示服务	80,000,000.00	87,332,877.04	45,175,039.83	6,427,723.86	-3,779,584.58	-3,762,362.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京华力智飞科技有限公司	新设成立	本期净利润为 -80,875.67 元。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

目前，卫星应用产业在国家政策的鼓励和带动下发展迅速，行业前景明朗；众多具有资金、技术、市场优势的企业集团以及民营企业进入该领域，对现有的市场竞争格局产生一定的冲击。同时，伴随着公司卫星应用产业化实施，对公司的产品质量、迭代速度、服务和价格等方面提出了更高的要求。未来公司主营行业将面临更加激烈的市场竞争和复杂的市场环境变化。

面对激烈的市场竞争环境，公司一方面紧跟市场和技术发展趋势，不断优化技术，不断增强公司在主营业务领域尤其是卫星应用领域的技术实力，积极进行产业拓展，深挖行业需求；另一方面公司加强市场宣传和品牌建设，以一流的技术和服务赢得客户口碑和赞誉，努力树立良好的企业形象和品牌形象。

2、经营管控风险

为了适应市场需求及公司战略发展的需要，公司通过收购、对外投资、新设子公司等方式推进公司战略规划落地。随着业务规模的扩大和业务板块的增加，对公司现有的制度体系、组织架构、运营模式、内部控制、市场营销、财务管理等方面带来了较大的挑战。同时，公司在分子公司业绩实现、业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面的管理及业务融合等方面，对经营管理层提出了更高的要求。

针对上述风险，公司将不断完善法人治理结构和内控机制、规范公司运作体系、修订子公司管理制度、强化在业务经营、财务运作、对外投资等方面的管理与控制，提高核心管理团队的管理素质和决策能力，提高公司整体决策水平和风险管控能力，以满足公司业务规模快速增长以及公司长远的发展需要。

3、应收账款的回收风险

公司的销售客户主要是军工企业及科研院所，该类客户具有履约能力强、信用好，但付款审批手续繁琐、流程较长的特点。受行业特有的业务模式和结算模式的影响，报告期内公司应收账款较高。随着公司应收账款数额的不断增加、客户结构及账龄结构的改变，可能使公司面临流动性风险或坏账风险，将对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

针对上述风险，公司分产品、分项目的对欠款项目进行具体分析，未来将持续不断的强化应收账款管理，加强应收账款追缴力度，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标，建立有效的绩效管理体系，努力减少应收账款不断增大的风险，持续改善公司现金流情况，提高应收账款周转率。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	41.80%	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 23 日	请参见披露于巨潮资讯网的《2018 年年度股东大会决议公告》，公告编号为：2019-021。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.73%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	请参见披露于巨潮资讯网的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2019-035。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	创金合信基金—平安银行—创金合信汇享华力 1 号资产管理	股份限售承诺	宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）、中国	2018 年 02 月 14 日	2018 年 2 月 14 日至 2019 年 2 月 14 日	已履行完毕

	计划、宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）、中国北方工业有限公司		北方工业有限公司、创金合信基金管理有限公司承诺本次非公开发行认购的股票自股票上市之日（2018年2月14日）起12个月内不予转让，并将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(一)、《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称《2016年限制性股票激励计划》)实施情况

为进一步完善公司法人治理结构,促进公司建立、健全激励约束机制,充分调动公司中、高层管理人员及核心技术(业务)骨干的积极性,2016年12月28日,公司第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十一次会议审议并通过了《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要,公司独立董事、法律顾问均发表了专业意见。公司于2017年1月13日召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要,并授权董事会办理与本次限制性股票激励计划相关的事宜。2017年1月18日,公司第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于对2016年限制性股票激励计划进行调整的议案》、

《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，由于部分激励对象放弃认购限制性股票，激励对象由108人调整为106人，限制性股票总量由669万股调整为657万股。并将2017年1月18日确定为《2016年限制性股票激励计划》授予日。在董事会确定授予日后的资金缴纳过程中，1名激励对象因个人原因放弃认购限制性股票。本次限制性股票激励对象调整为105人，授予股票数量调整为653万股。相关事项具体详见2017年2月15日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2018年5月10日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划>第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，董事会认为公司《2016年限制性股票激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，解除限售数量为除李文国、张文珺、董西路、李冰、唐朋朋、郑志敏（6人因离职不符合解锁条件）外其他99名激励对象获授限制性股票总数的40%，合计2,508,000股。根据2017年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照2016年限制性股票激励计划的相关规定办理第一个解锁期解锁相关事宜。相关事项具体详见2018年5月11日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2018年5月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，公司同意回购注销原激励对象李文国、张文珺、董西路、李冰、唐朋朋、郑志敏持有但尚未解锁的限制性股票合计260,000股。相关事项具体详见2018年5月29日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。截至2018年9月19日，公司已经办理完上述尚未解锁的限制性股票的回购注销工作，共计回购260,000股，回购价格为7.27元/股。相关事项具体详见2018年9月20日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2019年5月6日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划>第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》和《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，董事会认为《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》设定的第二个解除限售期解除限售条件已经成就。原9名激励对象因个人原因离职已不符合激励条件和2名激励对象因考核不达标而不符合解除限售要求，其余88名激励对象符合第二期解除限售资格条件，解除限售的股票数量为159.9万股。根据2017年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照2016年限制性股票激励计划的相关规定办理第二个解锁期解锁相关事宜。相关事项具体详见2019年5月7日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2019年5月22日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，鉴于原9名激励对象因个人原因离职已不符合激励条件和2名激励对象因考核不达标而不符合解除限售要求，根据《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定，公司回购注销以上11人已获授但尚未解除限售的限制性股票合计46.8万股，回购价格为人民币7.25元/股。相关事项具体详见2019年5月7日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。上述回购注销事项尚需办理。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京华力创通科技股份有限公司	广东好帮手电子科技有限公司	车载北斗/GPS多媒体智能模组购销	2012年11月30日					市场价格和协议定价	18,200	否	无	经华力创通和好帮手反复的风险评估,及共同友好协商,已停止该合同的履行,并向北京市发展和改革委员会提出对"车载北斗/GPS多媒体智能模组的研制和产业化项目"项目的终	2013年10月29日	2013年10月29日于巨潮资讯网披露的《重大合同公告》,公告编号2013-045

												止申 请，等 待项目 终止验 收。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

为进一步促进公司仿真测试和航空电子业务的发展，报告期内公司设立全资子公司北京华力智飞科技有限公司（以下简称华力智飞），注册资本3,000万元。华力智飞致力于打造针对武器装备和高端制造业的通用化仿真测试平台，为客户提供一流的解决方案，业务范围涵盖航电总线产品、半实物仿真测试、综合仿真测试、通用自动化测试、健康管理等，应用领域涉及航空、航天、船舶、兵器等国防工业和电子、电力、汽车、高铁等民用高端装备制造行业。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	248,330,871	40.35%				-46,078,996	-46,078,996	202,251,875	32.86%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	8,000,000	1.30%				-8,000,000	-8,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	240,330,871	39.05%				-38,078,996	-38,078,996	202,251,875	32.86%
其中：境内法人持股	32,000,000	5.20%				-32,000,000	-32,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	208,330,871	33.85%				-6,078,996	-6,078,996	202,251,875	32.86%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	367,138,516	59.65%				46,078,996	46,078,996	413,217,512	67.14%
1、人民币普通股	367,138,516	59.65%				46,078,996	46,078,996	413,217,512	67.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	615,469,387	100.00%				0	0	615,469,387	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年12月28日，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员2018年12月28日所持本公司股份259,065,258股为基准，重新计算了本年度可转让股份法定额度，为64,766,315股，其余部分194,298,943股继续锁定。2019年2月1日，公司聘任黄建新为副总经理，其所持公司股票75%被锁定。

2、2017年4月20日，华力创通收到中国证监会下发的《关于核准北京华力创通科技股份有限公司向陆伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]455号），核准公司向陆伟发行9,750,000股股份、向马赛江发行3,000,000股股份、向陈林发行2,250,000股

股份购买江苏明伟万盛科技有限公司100%股权，并非公开发行股份募集配套资金不超过4亿元。2018年2月，公司向宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）、中国北方工业有限公司（曾用名“中国北方工业公司”）、创金合信基金管理有限公司3名配套融资认购对象共计发行40,000,000股，每股发行价格为10.00元。上述股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记手续，并于2018年2月14日在深圳证券交易所创业板上市，性质为有限售条件流通股，股票限售期为12个月。截至2019年2月15日，上述40,000,000股股份已经满足解除限售条件，上市流通日为2019年2月15日。具体内容详见公司于2019年2月13日发布于巨潮资讯网上的《关于公司限售股份上市流通的提示性公告》。

3、公司于2019年5月6日召开的第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划>第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售的股份数量为1,599,000股，占公司股本总额的0.2598%，实际可上市流通的股份数量为1,449,000股。具体内容请见公司于2019年5月11日发布于巨潮资讯网上的《关于2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

4、2017年4月20日，华力创通收到中国证监会下发的《关于核准北京华力创通科技股份有限公司向陆伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]455号）。根据与明伟万盛原股东签订的《购买资产协议》及《业绩承诺与补偿协议》约定，及致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京华力创通科技股份有限公司关于交易对手方对置入资产2018年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》，明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计净利润为12,765.79万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的累计净利润为12,670.18万元。明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计利润完成业绩承诺的100.89%。因此，陆伟等原明伟万盛股东持有重大资产重组新增限售股中的30%（即4,502,815股）于2019年5月24日解除限售。具体请见公司于2019年5月22日发布于巨潮资讯网上的《关于部分股份解除限售上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案已经于2019年5月6日经公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过。

2、2017年4月20日，华力创通收到中国证监会下发的《关于核准北京华力创通科技股份有限公司向陆伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]455号）。根据与明伟万盛原股东签订的《购买资产协议》及《业绩承诺与补偿协议》约定，及致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京华力创通科技股份有限公司关于交易对手方对置入资产2018年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》，明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计净利润为12,765.79万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的累计净利润为12,670.18万元。明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计利润完成业绩承诺的100.89%。因此，根据股份限售承诺，本次解除限售股份持有人持有重大资产重组新增限售股中的30%（即4,502,815股）可于本次解除限售。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高小离	81,649,800	0	0	81,649,800	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
王琦	70,123,998	0	0	70,123,998	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
熊运鸿	33,848,711	0	0	33,848,711	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）	16,000,000	16,000,000	0	0	首发后限售股	该等股份已于 2019 年 2 月 15 日解除限售并上市流通。
创金合信基金—平安银行—创金合信汇享华力 1 号资产管理计划	16,000,000	16,000,000	0	0	首发后限售股	该等股份已于 2019 年 2 月 15 日解除限售并上市流通。
陆伟	6,829,272	2,926,830	0	3,902,442	首发后限售股	自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日不得以任何方式进行转让，12 个月锁定期限届满后分三期解

						锁。
中国北方工业公司	8,000,000	8,000,000	0	0	首发后限售股	该等股份已于 2019 年 2 月 15 日解除限售并上市流通。
马赛江	2,101,314	900,563	0	1,200,751	首发后限售股	自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日不得以任何方式进行转让，12 个月锁定期限届满后分三期解锁。
李宗利	2,871,453	0	0	2,871,453	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
陈林	1,575,986	675,422	0	900,564	首发后限售股	自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日不得以任何方式进行转让，12 个月锁定期限届满后分三期解锁。
吴梦冰	1,950,000	90,000	90,000	1,950,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起，在满足解锁条件下，分三期解锁。
路骏	1,227,937	0	0	1,227,937	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
付正军	972,000	109,200	0	862,800	离职高管锁定股/股权激励限售股	离职高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。股权

						激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
王伟	860,625	0	0	860,625	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
黄玉彬	577,500	24,000	24,000	577,500	离职高管锁定股/ 股权激励限售股	离职高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。股权激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
刘解华	284,625	123,731	0	160,894	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
周健	75,000	30,000	30,000	75,000	高管锁定股/股权 激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
吴光跃	48,750	18,000	18,000	48,750	高管锁定股/股权 激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
陈康	34,650	12,000	12,000	34,650	高管锁定股/股权 激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股

						份数的 25%解除限售/股权激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起,在满足解锁条件下,分三期解锁。
王伟	23,250	0	0	23,250	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
黄建新	0	0	12,750	12,750	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
《2016 年限制性股票激励计划》	3,276,000	1,356,000	0	1,920,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 1 月 18 日起,在满足解锁条件下,分三期解锁。其中 11 名激励对象所持有的已获授尚未解除限售的限制性股票共计 46.8 万股尚需回购注销。
合计	248,330,871	46,265,746	186,750	202,251,875	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,815	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

高小离	境内自然人	17.69%	108,866,400	0	81,649,800	27,216,600	质押	41,170,000
王琦	境内自然人	15.19%	93,498,664	0	70,123,998	23,374,666	质押	20,660,000
熊运鸿	境内自然人	6.78%	41,742,615	-3,389,000	33,848,711	7,893,904		
宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.60%	16,000,000	0	0	16,000,000	质押	16,000,000
创金合信基金—平安银行—创金合信汇享华力1号资产管理计划	其他	2.60%	16,000,000	0	0	16,000,000		
陆伟	境内自然人	1.59%	9,756,102	0	3,902,442	5,853,660	质押	2,926,830
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.54%	9,476,095	3,850,118	0	9,476,095		
杨远明	境内自然人	1.21%	7,474,900	-4,175,500	0	7,474,900		
中国北方工业有限公司	国有法人	0.97%	6,000,000	-2,000,000	0	6,000,000		
刘丽莉	境内自然人	0.65%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）

不适用。

上述股东关联关系或一致行动的说明

高小离、王琦和熊运鸿为一致行动人，是本公司控股股东、实际控制人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
高小离	27,216,600	人民币普通股	27,216,600
王琦	23,374,666	人民币普通股	23,374,666
宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
创金合信基金—平安银行—创金合信汇享华力1号资产管理计划	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	9,476,095	人民币普通股	9,476,095
熊运鸿	7,893,904	人民币普通股	7,893,904

#杨远明	7,474,900	人民币普通股	7,474,900
中国北方工业有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
陆伟	5,853,660	人民币普通股	5,853,660
#刘丽莉	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	高小离、王琦和熊运鸿为一致行动人，是本公司控股股东、实际控制人。除高小离、王琦和熊运鸿外，本公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东杨远明通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 7,474,900 股，合计持有公司股份 7,474,900 股，占公司股份总数的 1.21%。2、公司股东刘丽莉通过普通证券账户持有 0 股，通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,000,000 股，合计持有公司股份 4,000,000 股，占公司股份总数的 0.65%		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
高小离	董事长	现任	108,866,400			108,866,400			
王琦	董事	现任	93,498,664			93,498,664			
熊运鸿	董事	现任	45,131,615		3,389,000	41,742,615			
王伟	董事、总经 理	现任	1,147,500			1,147,500			
李宗利	董事	现任	3,828,604			3,828,604			
路骏	董事	现任	1,637,250			1,637,250			
卢侠巍	独立董事	现任	0			0			
徐彬	独立董事	现任	0			0			
张海鹰	独立董事	现任	0			0			
王宁	监事会主 席	现任	0			0			
高波	职工监事	现任	0			0			
何淑生	职工监事	现任	0			0			
关军	监事	现任	0			0			
杨焕玲	监事	现任	0			0			
吴梦冰	副总经理、 董事会秘 书	现任	2,600,000			2,600,000	180,000		90,000
周健	副总经理	现任	100,000			100,000	60,000		30,000
吴光跃	副总经理	现任	65,000			65,000	36,000		18,000
陈康	副总经理	现任	46,200			46,200	24,000		12,000
王伟	财务总监	现任	31,000			31,000			
刘解华	副总经理	现任	284,625		70,100	214,525			
黄建新	副总经理	现任	17,000			17,000			

合计	--	--	257,253,858	0	3,459,100	253,794,758	300,000	0	150,000
----	----	----	-------------	---	-----------	-------------	---------	---	---------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘解华	副总经理	聘任	2019年02月01日	
黄建新	副总经理	聘任	2019年02月01日	
李宗利	副总经理	解聘	2019年02月01日	由于公司发展需要，申请离任。李宗利先生仍将继续担任公司董事一职。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	148,352,253.49	239,326,412.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	88,882,244.84	92,564,908.56
应收账款	995,536,030.42	925,417,154.77
应收款项融资		
预付款项	96,012,809.09	47,908,188.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,167,197.63	23,875,625.34
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	229,904,681.62	177,293,646.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,249,809.73	3,900,363.51
流动资产合计	1,588,105,026.82	1,510,286,299.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		20,640,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	439,141.27	939,920.67
其他权益工具投资	20,640,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	62,622,805.22	66,330,455.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	306,102,819.64	291,923,493.21
开发支出	58,426,719.06	66,790,030.13
商誉	336,897,265.04	336,897,265.04
长期待摊费用	3,351,080.98	3,663,161.85
递延所得税资产	26,385,222.02	25,429,442.32
其他非流动资产	27,290,211.62	24,864,718.62
非流动资产合计	842,155,264.85	837,478,487.47
资产总计	2,430,260,291.67	2,347,764,787.01
流动负债：		
短期借款	47,450,000.00	40,850,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,758,008.56	1,128,311.00
应付账款	200,249,601.08	145,633,206.50
预收款项	50,807,998.17	40,525,193.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,997,058.53	17,579,357.23
应交税费	133,496,828.45	143,323,751.62
其他应付款	20,413,468.54	21,825,416.63
其中：应付利息		
应付股利	4,372,065.32	324,764.04
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	490,172,963.33	410,865,236.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,140,819.28	3,809,474.77

递延收益	25,000,000.00	25,060,000.00
递延所得税负债	22,018,715.49	22,614,758.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,159,534.77	51,484,232.91
负债合计	541,332,498.10	462,349,469.15
所有者权益：		
股本	615,469,387.00	615,469,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	789,139,697.15	792,079,494.06
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,039,705.89	33,601,203.46
一般风险准备		
未分配利润	457,466,324.50	451,557,712.57
归属于母公司所有者权益合计	1,881,853,594.54	1,878,446,277.09
少数股东权益	7,074,199.03	6,969,040.77
所有者权益合计	1,888,927,793.57	1,885,415,317.86
负债和所有者权益总计	2,430,260,291.67	2,347,764,787.01

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	56,623,582.99	168,814,794.49
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	66,847,546.41	69,705,156.61
应收账款	752,920,976.46	649,311,405.74

应收款项融资		
预付款项	57,947,287.04	33,024,679.88
其他应收款	55,581,468.97	46,419,149.72
其中：应收利息		
应收股利	2,256,250.05	2,256,250.05
存货	141,118,811.58	116,843,105.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,249,809.73	3,849,740.32
流动资产合计	1,134,289,483.18	1,087,968,032.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	549,033,044.17	542,033,823.57
其他权益工具投资	3,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	44,449,315.42	47,392,136.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	292,399,198.61	265,657,774.30
开发支出	43,069,142.89	54,551,537.05
商誉		
长期待摊费用	1,161,165.06	1,295,145.64
递延所得税资产	16,511,356.77	15,588,477.35
其他非流动资产	1,815,078.62	2,366,218.62
非流动资产合计	951,438,301.54	931,885,112.86
资产总计	2,085,727,784.72	2,019,853,145.35

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,871,948.56	1,128,311.00
应付账款	269,863,387.95	229,517,153.74
预收款项	22,981,083.30	17,110,518.01
合同负债		
应付职工薪酬	8,231,679.64	13,689,800.60
应交税费	100,048,348.29	94,724,221.19
其他应付款	23,429,907.28	26,119,082.56
其中：应付利息		
应付股利	4,372,065.32	324,764.04
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	429,426,355.02	382,289,087.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,355,189.06	1,919,734.97
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	2,355,189.06	1,919,734.97
负债合计	431,781,544.08	384,208,822.07
所有者权益：		

股本	615,469,387.00	615,469,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,987,063.21	777,780,192.59
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,039,705.89	33,601,203.46
未分配利润	234,711,604.54	223,055,060.23
所有者权益合计	1,653,946,240.64	1,635,644,323.28
负债和所有者权益总计	2,085,727,784.72	2,019,853,145.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	316,957,294.00	220,879,777.53
其中：营业收入	316,957,294.00	220,870,097.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	292,061,393.24	205,872,650.38
其中：营业成本	188,652,548.94	120,035,259.98
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	2,599,686.57	1,729,745.81
销售费用	14,978,636.99	8,788,582.56
管理费用	62,894,146.43	60,767,402.94
研发费用	22,386,267.00	15,030,793.92

财务费用	550,107.31	-479,134.83
其中：利息费用	1,461,497.13	2,258,140.72
利息收入	1,129,203.85	2,620,152.81
加：其他收益	7,427,032.30	5,565,528.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-500,779.40	-703,011.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-500,779.40	-703,011.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,201,452.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,984,837.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,620,700.71	2,884,807.64
加：营业外收入		
减：营业外支出	16,644.01	69,589.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,604,056.70	2,815,217.92
减：所得税费用	2,371,841.47	-3,633,968.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,232,215.23	6,449,186.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,232,215.23	6,449,186.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	20,127,056.97	6,456,529.35
2.少数股东损益	105,158.26	-7,342.74
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,232,215.23	6,449,186.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,127,056.97	6,456,529.35
归属于少数股东的综合收益总额	105,158.26	-7,342.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0327	0.0107

(二) 稀释每股收益	0.0327	0.0107
------------	--------	--------

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

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	249,116,125.20	143,765,753.79
减：营业成本	151,830,056.83	68,696,477.36
税金及附加	2,039,058.54	1,316,245.42
销售费用	10,680,313.54	8,324,103.10
管理费用	46,517,174.29	46,083,932.18
研发费用	15,050,142.81	8,900,035.91
财务费用	-951,010.27	-1,128,314.44
其中：利息费用		1,252,800.00
利息收入	972,089.40	2,452,213.77
加：其他收益	3,660,760.76	551,833.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-500,779.40	-703,011.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-500,779.40	-703,011.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,781,386.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,243,984.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,328,984.52	-4,821,887.18
加：营业外收入		

减：营业外支出	16,644.01	49,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,312,340.51	-4,870,887.18
减：所得税费用	1,292,930.26	-3,594,719.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,019,410.25	-1,276,168.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,019,410.25	-1,276,168.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	20,019,410.25	-1,276,168.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	237,504,916.53	187,599,913.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,051,905.43	4,041,380.17
收到其他与经营活动有关的现金	20,883,510.84	24,267,273.18
经营活动现金流入小计	265,440,332.80	215,908,567.20
购买商品、接受劳务支付的现金	204,696,158.98	139,522,462.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	90,106,661.89	80,246,595.62
支付的各项税费	32,495,562.76	26,112,707.81
支付其他与经营活动有关的现金	36,873,092.24	33,275,275.81
经营活动现金流出小计	364,171,475.87	279,157,041.44
经营活动产生的现金流量净额	-98,731,143.07	-63,248,474.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,294,029.01	9,879,419.87
投资支付的现金		1,000,000.00
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	13,294,029.01	10,879,419.87
投资活动产生的现金流量净额	-13,294,029.01	-10,879,419.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		392,891,176.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	3,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	396,291,176.00
偿还债务支付的现金	3,400,000.00	163,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,895,590.90	10,445,526.15
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,295,590.90	173,845,526.15
筹资活动产生的现金流量净额	-2,295,590.90	222,445,649.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,726.82	-23,564.12
五、现金及现金等价物净增加额	-114,325,489.80	148,294,191.62
加：期初现金及现金等价物余额	232,621,983.64	88,861,382.25
六、期末现金及现金等价物余额	118,296,493.84	237,155,573.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,687,287.12	128,624,343.40
收到的税费返还	3,576,610.76	520,833.94
收到其他与经营活动有关的现金	17,663,113.50	130,091,303.45
经营活动现金流入小计	182,927,011.38	259,236,480.79
购买商品、接受劳务支付的现金	153,530,141.54	98,565,693.71
支付给职工以及为职工支付的现金	68,818,635.54	67,082,477.31
支付的各项税费	15,660,242.38	10,838,016.68
支付其他与经营活动有关的现金	29,947,658.04	133,319,679.21
经营活动现金流出小计	267,956,677.50	309,805,866.91
经营活动产生的现金流量净额	-85,029,666.12	-50,569,386.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他	11,999,729.47	7,435,975.87

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	7,500,000.00	9,800,000.00
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	19,499,729.47	17,235,975.87
投资活动产生的现金流量净额	-19,499,729.47	-17,235,975.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		392,641,176.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		392,641,176.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,262,086.46	10,433,671.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,262,086.46	170,433,671.48
筹资活动产生的现金流量净额	-8,262,086.46	222,207,504.52
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	-112,791,482.05	154,402,142.53
加：期初现金及现金等价物余额	168,652,794.49	49,647,112.09
六、期末现金及现金等价物余额	55,861,312.44	204,049,254.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	615,469,387.00				792,079,494.06	14,261,520.00			33,601,203.46		451,557,712.57		1,878,446,277.09	6,969,040.77	1,885,415,317.86

加：会计政策变更								438,502.43		-1,909,057.30		-1,470,554.87		-1,470,554.87		
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	615,469,387.00				792,079,494.06	14,261,520.00				34,039,705.89		449,648,655.27		1,876,975,720.22	6,969,040.77	1,883,944,762.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,939,796.91							7,817,669.23		4,877,872.32	105,158.26	4,983,030.58
(一)综合收益总额												20,127,056.97		20,127,056.97	105,158.26	20,232,215.23
(二)所有者投入和减少资本					-2,939,796.91									-2,939,796.91		-2,939,796.91
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					6,206,870.62									6,206,870.62		6,206,870.62
4. 其他					-9,146,667.53									-9,146,667.53		-9,146,667.53
(三)利润分配												-12,309,387.74		-12,309,387.74		-12,309,387.74
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配												-12,309,387.74		-12,309,387.74		-12,309,387.74

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	615,469,387.00				777,780,192.59	14,261,520.00			34,039,705.89	227,001,582.03		1,640,029,347.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,206,870.62					7,710,022.51		13,916,893.13
（一）综合收益总额										20,019,410.25		20,019,410.25
（二）所有者投入和减少资本					6,206,870.62							6,206,870.62
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					6,206,870.62							6,206,870.62
4. 其他												
（三）利润分配										-12,309,387.74		-12,309,387.74
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,309,387.74		-12,309,387.74
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	615,469,387.00				783,987,063.21	14,261,520.00			34,039,705.89	234,711,604.54		1,653,946,240.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	576,191,387.00				420,501,813.37	28,523,040.00			28,816,128.40	189,232,255.54		1,186,218,544.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	576,191,387.00				420,501,813.37	28,523,040.00			28,816,128.40	189,232,255.54		1,186,218,544.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	39,278,000.00				357,278,379.22	-14,261,520.00			4,785,075.06	33,822,804.69		449,425,778.97
(一)综合收益总额										47,850,750.56		47,850,750.56
(二)所有者投入和减少资本	39,278,000.00				357,278,379.22	-14,261,520.00						410,817,899.22

1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				354,283,018.86							394,283,018.86
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	-722,000.00				2,995,360.36	-14,261,520.00						16,534,880.36
4. 其他												
(三)利润分配								4,785,075.06	-14,027,945.87			-9,242,870.81
1. 提取盈余公积								4,785,075.06	-4,785,075.06			
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,242,870.81			-9,242,870.81
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	615,469,387.00			777,780,192.59	14,261,520.00			33,601,203.46	223,055,060.23		1,635,644,323.28
----------	----------------	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

北京华力创通科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京华力创通科技有限公司，2008年1月12日改组为股份有限公司。

2010年1月7日经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1461号文核准，本公司在深圳证券交易所上市，公开发行1,700万股人民币普通股，发行后总股本为6,700万股。

经过2011年资本公积转增6,700万股、2012年资本公积转增13,400万股、2014年授予限制性股票新增588万股、2015年资本公积转增27,388万股、2015年授予限制性股票新增736万股，2017年授予限制性股票新增653万股、2017年注销回购限制性股票46.8万股，2017年发行股份购买资产新增1,500.94万股，变更后的总股本为57,619.14万股，2018年发行股份募集资金新增4,000万股，2018年回购限制性股票72.20万股，变更后的总股本为61,546.94万股。

本公司统一社会信用代码：91110000802098193D；法定代表人姓名：高小离；总部位于北京市海淀区东北旺西路8号院乙18号楼。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）经营范围许可经营项目：生产北斗/GPS兼容定位模块、北斗/GPS兼容型卫星导航模拟器、新一代实时半实物仿真机、雷达目标回波模拟器。一般经营项目：技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；技术中介服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售自产产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品、电子元器件、通讯设备；计算机系统集成；应用软件开发；出租办公用房；会议服务；承办展览展示活动。本公司主营业务收入来自机电仿真测试、仿真应用开发、卫星应用、雷达仿真测试及轨道交通应用等领域。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十四次会议于2019年8月16日批准。

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司、孙公司。本公司拥有13家子公司：华力创通国际有限公司（以下简称创通国际）、北京华力天星科技有限公司（以下简称华力天星）、北京华力睿源微波技术有限公司（以下简称华力睿源）、北京怡嘉行科技有限公司（以下简称北京怡嘉行）、上海华力创通半导体有限公司（以下简称上海半导体）、天津市新策电子设备科技有限公司（以下简称天津新策）、深圳华力创通科技有限公司（以下简称深圳创通）、成都华力创通科技有限公司（以下简称成都创通）、云南华力创通科技有限公司（以下简称云南创通）；江苏明伟万盛科技有限公司（以下简称江苏明伟）、北京华力智信科技有限公司（以下简称华力智信）、贵州华力创通科技有限公司（以下简称贵州华力）、北京华力智飞科技有限公司（以下简称华力智飞）；2家孙公司：怡嘉行科技（香港）有限公司（以下简称香港怡嘉行）、成都华力锐测科技有限公司（以下简称成都华力锐测）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年度1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

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

证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融工具的分类

金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

3.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的

现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

4. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

5. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

6. 金融资产减值

(1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

7. 金融资产转移

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

参见附注10、金融工具6.金融资产减值。

12、应收账款

参见附注10、金融工具6.金融资产减值。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注10、金融工具6.金融资产减值。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价，在产品、库存商品发出时采用个别计价法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

参见附注10、金融工具6.金融资产减值。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜

在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
制造设备	年限平均法	10	5.00	9.50
测试设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他	年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大

部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括土地使用权、专利权和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
专利权和非专利技术	5、10年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶

段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资固定资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本集团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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继

续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

A、本集团销售商品业务收入确认的具体方法如下：

①自行开发软件产品

在软件产品交付并经对方验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

②定制系统集成开发业务

在合同约定的项目全部完成，产品经客户组织验收后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

③销售代理商品

在商品发出后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

B、本公司软件开发业务收入确认的具体方法如下：

合同金额较小、开发周期短、简单的定制软件开发项目，在合同约定的项目全部完成，经客户验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

合同金额100万元以上、开发周期1年以上，复杂的定制软件开发项目，在提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。完工百分比根据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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未来应纳税所得额为限，确认由此产

生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号，通知规定：资产负债表中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”；比较数据相应调整。	2019 年 8 月 16 日经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过。	合并资产负债表期初应收票据及应收账款金额为 1,017,982,063.33 元，拆分为应收票据 92,564,908.56 元，应收账款 925,417,154.77 元；期初应付票据及应付账款余额为 146,761,517.50 元，拆分为应付票据 1,128,311.00 元，应付账款 145,633,206.50 元。母公司资产负债表期初应收票据及应收账款金额为 719,016,562.35 元，拆分为应收票据 69,705,156.61 元，应收账款 649,311,405.74 元；期初应付票据及应付账款余额为 230,645,464.74 元，拆分为应付票据 1,128,311.00 元，应付账款 229,517,153.74 元。
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”）	2019 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第二十次会议审议通过。	合并资产负债表期初应收票据减少 638,353.87 元，应收账款减少 461,749.18 元，其他应收款减少 370,451.82 元，盈余公积增加 438,502.43 元，未分配利润减少 1,909,057.30 元。期初可供出售金融资产减少 20,640,000.00 元，其他权益工具投资增加 20,640,000.00 元。母公司资产负债表期初应收票据减少 613,995.07 元，应收账款增加 5,303,792.25 元，其他应收款减少 304,772.95 元，盈余公积增加 438,502.43 元，未分配利润增加 3,946,521.80 元。期初可供出售金融资产减少 3,000,000.00 元，其他权益工具投资增加 3,000,000.00 元。
财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号，通知规定：利润表中将“资产减值损失”拆分为“信用减值损失（损失以“-”号填列）”和“资产减值损失（损失以“-”号填列）”比较数据不做追溯调整。	2019 年 8 月 16 日经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过。	比较数据不作追溯调整

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	239,326,412.74	239,326,412.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,564,908.56	91,926,554.69	-638,353.87
应收账款	925,417,154.77	924,955,405.59	-461,749.18
应收款项融资			
预付款项	47,908,188.47	47,908,188.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,875,625.34	23,505,173.52	-370,451.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	177,293,646.15	177,293,646.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,900,363.51	3,900,363.51	
流动资产合计	1,510,286,299.54	1,508,815,744.67	-1,470,554.87

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	20,640,000.00		-20,640,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	939,920.67	939,920.67	
其他权益工具投资		20,640,000.00	20,640,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	66,330,455.63	66,330,455.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	291,923,493.21	291,923,493.21	
开发支出	66,790,030.13	66,790,030.13	
商誉	336,897,265.04	336,897,265.04	
长期待摊费用	3,663,161.85	3,663,161.85	
递延所得税资产	25,429,442.32	25,429,442.32	
其他非流动资产	24,864,718.62	24,864,718.62	
非流动资产合计	837,478,487.47	837,478,487.47	
资产总计	2,347,764,787.01	2,346,294,232.14	-1,470,554.87
流动负债：			
短期借款	40,850,000.00	40,850,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,128,311.00	1,128,311.00	
应付账款	145,633,206.50	145,633,206.50	

预收款项	40,525,193.26	40,525,193.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,579,357.23	17,579,357.23	
应交税费	143,323,751.62	143,323,751.62	
其他应付款	21,825,416.63	21,825,416.63	
其中：应付利息			
应付股利	324,764.04	324,764.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	410,865,236.24	410,865,236.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,809,474.77	3,809,474.77	
递延收益	25,060,000.00	25,060,000.00	
递延所得税负债	22,614,758.14	22,614,758.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,484,232.91	51,484,232.91	
负债合计	462,349,469.15	462,349,469.15	
所有者权益：			

股本	615,469,387.00	615,469,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	792,079,494.06	792,079,494.06	
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,601,203.46	34,039,705.89	438,502.43
一般风险准备			
未分配利润	451,557,712.57	449,648,655.27	-1,909,057.30
归属于母公司所有者权益合计	1,878,446,277.09	1,876,975,722.22	-1,470,554.87
少数股东权益	6,969,040.77	6,969,040.77	
所有者权益合计	1,885,415,317.86	1,883,944,762.99	-1,470,554.87
负债和所有者权益总计	2,347,764,787.01	2,346,294,232.14	-1,470,554.87

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	168,814,794.49	168,814,794.49	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	69,705,156.61	69,091,161.54	-613,995.07
应收账款	649,311,405.74	654,615,197.99	5,303,792.25
应收款项融资			
预付款项	33,024,679.88	33,024,679.88	
其他应收款	46,419,149.72	46,114,376.77	-304,772.95
其中：应收利息			
应收股利	2,256,250.05	2,256,250.05	
存货	116,843,105.73	116,843,105.73	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,849,740.32	3,849,740.32	
流动资产合计	1,087,968,032.49	1,092,353,056.72	4,385,024.23
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	542,033,823.57	542,033,823.57	
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	47,392,136.33	47,392,136.33	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	265,657,774.30	265,657,774.30	
开发支出	54,551,537.05	54,551,537.05	
商誉			
长期待摊费用	1,295,145.64	1,295,145.64	
递延所得税资产	15,588,477.35	15,588,477.35	
其他非流动资产	2,366,218.62	2,366,218.62	
非流动资产合计	931,885,112.86	931,885,112.86	
资产总计	2,019,853,145.35	2,024,238,169.58	4,385,024.23
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	1,128,311.00	1,128,311.00	
应付账款	229,517,153.74	229,517,153.74	
预收款项	17,110,518.01	17,110,518.01	
合同负债			
应付职工薪酬	13,689,800.60	13,689,800.60	
应交税费	94,724,221.19	94,724,221.19	
其他应付款	26,119,082.56	26,119,082.56	
其中：应付利息			
应付股利	324,764.04	324,764.04	
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	382,289,087.10	382,289,087.10	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,919,734.97	1,919,734.97	
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	1,919,734.97	1,919,734.97	
负债合计	384,208,822.07	384,208,822.07	
所有者权益：			
股本	615,469,387.00	615,469,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	777,780,192.59	777,780,192.59	
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,601,203.46	34,039,705.89	438,502.43
未分配利润	223,055,060.23	227,001,582.03	3,946,521.80
所有者权益合计	1,635,644,323.28	1,640,029,347.51	4,385,024.23
负债和所有者权益总计	2,019,853,145.35	2,024,238,169.58	4,385,024.23

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
华力睿源	15%
江苏明伟	15%
天津新策	15%
华力天星	15%
上海半导体	25%
深圳创通	25%
北京怡嘉行	15%
成都创通	15%
成都锐测	20%

云南创通	15%
华力智信	25%
贵州华力	25%
华力智飞	25%
创通国际	-
香港怡嘉行	-

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税【2011】100号文件规定，对一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。本公司享受此项税收优惠。

（2）企业所得税

2017年10月25日，本公司取得了编号为GR201711004179的《高新技术企业证书》，有效期3年。2017-2019年本公司执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2018年9月10日，华力睿源取得了编号为GR201811002848的《高新技术企业证书》，有效期3年。2018-2020年华力睿源执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2017年11月17日，江苏明伟取得了编号为GR201732001539的《高新技术企业证书》，有效期3年。2017-2019年江苏明伟执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2016年12月9日，天津新策取得了编号为GR201612000850的《高新技术企业证书》，有效期3年。2016-2018年天津新策执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2016年12月22日，华力天星取得了编号为GR201611003328的《高新技术企业证书》，有效期3年。2016-2018年华力天星执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2017年8月10日，北京怡嘉行取得了编号为GR201711000274的《高新技术企业证书》，有效期3年。2017-2019年北京怡嘉行执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2016年12月8日，成都创通取得了编号为GR201651000742的《高新技术企业证书》，有效期3年。2016-2018年成都创通执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

根据国家税务总局2018年7月11日发布的财税〔2018〕77号：关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。成都锐测属于小型微利企业，适用此条款。

2018年11月14日，云南华力取得了编号为GR201853000276的《高新技术企业证书》，有效期3年。2018-2020年云南华力执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

(3) 创通国际、香港怡嘉行为在香港设立的有限责任公司，根据当地利得税规定，如果有关买卖合同在香港以外的地方订立，其经营活动不包括在香港接受或从香港发出销售或购货订单，且其利润并不是在香港产生或得自香港，则公司所得利润无需在港课税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	955,945.91	897,996.42
银行存款	117,340,547.93	231,723,987.22
其他货币资金	30,055,759.65	6,704,429.10
合计	148,352,253.49	239,326,412.74
其中：存放在境外的款项总额	3,858,993.08	2,552,485.75

其他说明

期末其他货币资金使用受到限制，其中票据保证金29,293,489.10元，保函保证金762,270.55元。除此之外，本公司不存在抵押、质押、冻结或放在境外且资金汇回受到限制的款项的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,025,359.19	28,729,521.95
商业承兑票据	62,856,885.65	63,197,032.74
合计	88,882,244.84	91,926,554.69

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	89,517,162.88	100.00%	634,918.04		88,882,244.84	92,564,908.56	100.00%	638,353.87		91,926,554.69
其中：										
银行承兑汇票	26,025,359.19	29.07%			26,025,359.19	28,729,521.95	31.04%			28,729,521.95
商业承兑汇票	63,491,803.69	70.93%	634,918.04	1.00%	62,856,885.65	63,835,386.61	68.96%	638,353.87	1.00%	63,197,032.74
合计	89,517,162.88	100.00%	634,918.04		88,882,244.84	92,564,908.56	100.00%	638,353.87		91,926,554.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	63,491,803.69	634,918.04	1.00%
合计	63,491,803.69	634,918.04	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	638,353.87		3,435.83		634,918.04
合计	638,353.87		3,435.83		634,918.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

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	21,546,159.19	15,471,357.60
商业承兑票据	13,190,000.00	
合计	34,736,159.19	15,471,357.60

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,079,469,929.99	100.00%	83,933,899.57	7.78%	995,536,030.42	999,977,923.02	100.00%	75,022,517.43	7.50%	924,955,405.59
其中：										
客户类型组合	1,079,469,929.99	100.00%	83,933,899.57	7.78%	995,536,030.42	999,977,923.02	100.00%	75,022,517.43	7.50%	924,955,405.59
合计	1,079,469,929.99	100.00%	83,933,899.57	7.78%	995,536,030.42	999,977,923.02	100.00%	75,022,517.43	7.50%	924,955,405.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：客户类型组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
科研院所及军工企业	617,030,442.70	38,864,810.57	6.30%
其他组合	462,439,487.29	45,069,089.00	9.75%
合计	1,079,469,929.99	83,933,899.57	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	616,580,972.02
1 年以内	616,580,972.02
1 至 2 年	281,767,855.98
2 至 3 年	97,537,434.30
3 年以上	83,583,667.69
3 至 4 年	66,424,724.44
4 至 5 年	10,158,690.92
5 年以上	7,000,252.33
合计	1,079,469,929.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	75,022,517.43	8,911,382.14			83,933,899.57
合计	75,022,517.43	8,911,382.14			83,933,899.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额266,429,412.84元，占应收账款期末余额合计数的比例24.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额9,482,933.78元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	69,616,198.41	72.51%	34,901,041.68	72.85%
1 至 2 年	15,300,946.38	15.94%	4,832,896.68	10.09%
2 至 3 年	5,564,165.13	5.80%	4,566,857.96	9.53%
3 年以上	5,531,499.17	5.75%	3,607,392.15	7.53%
合计	96,012,809.09	--	47,908,188.47	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额58,394,225.44元，占预付款项期末余额合计数的比例60.82%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,167,197.63	23,505,173.52
合计	26,167,197.63	23,505,173.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,467,918.91	12,746,504.68

往来款	7,652,280.63	4,152,280.63
备用金	5,663,372.67	6,039,869.88
押金	1,210,107.17	1,099,493.44
合计	26,993,679.38	24,038,148.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	532,975.11			532,975.11
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	293,506.64			293,506.64
2019 年 6 月 30 日余额	826,481.75			826,481.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,030,027.85
1 年以内	14,030,027.85
1 至 2 年	7,783,017.14
2 至 3 年	1,715,009.98
3 年以上	3,465,624.41
3 至 4 年	461,175.00
4 至 5 年	1,087,000.00
5 年以上	1,917,449.41
合计	26,993,679.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	532,975.11	293,506.64		826,481.75
合计	532,975.11	293,506.64		826,481.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京恒创开源科技发展有限公司	往来款	3,960,280.63	1 年以内、1-2 年	14.67%	306,794.61
北京华力方元科技有限公司	往来款	3,692,000.00	1 年以内、1-2 年	13.68%	326,273.16
国信招标集团股份有限公司	履约保证金	955,000.00	1 年以内、1-2 年	3.54%	9,550.00
西北工业大学	履约保证金	836,000.00	1 年以内、2-3 年	3.10%	8,360.00
中招国际招标有限公司	投标保证金	575,086.00	1 年以内、1-2 年	2.13%	5,750.86
合计	--	10,018,366.63	--	37.12%	656,728.63

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	179,779,727.83	7,933,917.74	171,845,810.09	124,460,280.77	7,933,917.74	116,526,363.03
在产品	30,386,009.40		30,386,009.40	37,196,798.83		37,196,798.83
库存商品	15,875,897.10		15,875,897.10	11,858,981.14		11,858,981.14
委托加工物资	11,796,965.03		11,796,965.03	11,711,503.15		11,711,503.15
合计	237,838,599.36	7,933,917.74	229,904,681.62	185,227,563.89	7,933,917.74	177,293,646.15

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,933,917.74					7,933,917.74
合计	7,933,917.74					7,933,917.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,249,809.73	3,886,380.81
预缴所得税		13,982.70
合计	3,249,809.73	3,900,363.51

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华力 方元科技 有限公司	564,127.2 7			-431,764. 30						132,362.9 7	
北京天航 星通科技 有限公司	375,793.4 0			-69,015.1 0						306,778.3 0	
小计	939,920.6 7			-500,779. 40						439,141.2 7	

合计	939,920.67			-500,779.40						439,141.27	
----	------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	------------	--

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北斗导航位置服务（北京）有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
苏州荣通鸿源投资中心（有限合伙）	17,640,000.00	17,640,000.00
合计	20,640,000.00	20,640,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	62,622,805.22	66,330,455.63
合计	62,622,805.22	66,330,455.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	制造设备	测试设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	59,024,989.88	6,433,744.23	13,355,452.62	61,682,832.05	34,539,930.28	175,036,949.06
2.本期增加金额		327,082.18	100,034.48	125,981.42	874,034.91	1,427,132.99
(1) 购置		327,082.18	100,034.48	125,981.42	874,034.91	1,427,132.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	59,024,989.88	6,760,826.41	13,455,487.10	61,808,813.47	35,413,965.19	176,464,082.05
二、累计折旧						
1.期初余额	24,093,509.55	2,995,070.01	4,613,555.94	55,217,917.05	21,786,440.88	108,706,493.43
2.本期增加金额	1,412,576.88	383,583.06	246,742.23	1,009,305.63	2,082,575.60	5,134,783.40
(1) 计提	1,412,576.88	383,583.06	246,742.23	1,009,305.63	2,082,575.60	5,134,783.40
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额	25,506,086.43	3,378,653.07	4,860,298.17	56,227,222.68	23,869,016.48	113,841,276.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	33,518,903.45	3,382,173.34	8,595,188.93	5,581,590.79	11,544,948.71	62,622,805.22
2.期初账面价值	34,931,480.33	3,438,674.22	8,741,896.68	6,464,915.00	12,753,489.40	66,330,455.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,598,002.00		455,234,050.13	483,832,052.13
2.本期增加金额			45,484,604.37	45,484,604.37
(1) 购置				
(2) 内部研发			45,484,604.37	45,484,604.37
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			19,600,000.00	19,600,000.00
(1) 处置				
(2) 子公司股东撤资			19,600,000.00	19,600,000.00

4.期末余额	28,598,002.00		481,118,654.50		509,716,656.50
二、累计摊销					
1.期初余额	6,625,204.54		185,283,354.38		191,908,558.92
2.本期增加金额	285,980.04		21,872,630.37		22,158,610.41
(1) 计提	285,980.04		21,872,630.37		22,158,610.41
3.本期减少金额			10,453,332.47		10,453,332.47
(1) 处置					
(2) 子公司股东撤资			10,453,332.47		10,453,332.47
4.期末余额	6,911,184.58		196,702,652.28		203,613,836.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,686,817.42		284,416,002.22		306,102,819.64
2.期初账面价值	21,972,797.46		269,950,695.75		291,923,493.21

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 59.02%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
基于航电总线板卡的研制关键技术	15,575,546.65	4,509,471.01			20,085,017.66			
基于北斗三号导航技术模拟器的研制关键技术	13,942,455.68	10,189,218.05			24,131,673.73			
基于北斗的出租车行业系统研制	9,937,244.50	86,088.32					10,023,332.82	
多样式起降无人机系统项目	8,811,177.43	10,966,633.73					19,777,811.16	
北斗数据语音通话终端研发及产业化项目	8,764,091.64	5,832,813.00					14,596,904.64	
基于北斗卫星 RTK 高精度定位的建(构)筑智能健康安全监测系统	3,411,323.16	407,499.89					3,818,823.05	
北斗用户机便携检测保障系统	2,703,939.67	1,303,414.88					4,007,354.55	
新体制定位性能检测装置研制	1,964,391.06	1,136,920.38					3,101,311.44	
HTL1100 手持单模卫星电话	1,267,912.98				1,267,912.98			
基于地质灾害的北斗高精度安全监测接收机的研制	194,700.92	261,880.00					456,580.92	

基于构建筑物型变的北斗高精度安全监测接收机的研制	133,075.23	238,273.62						371,348.85
北斗星安云门监测平台开发	84,171.21	203,773.58						287,944.79
铯喷泉原子基准钟的开发与应用		1,805,259.33				561,889.21		1,243,370.12
小型长航时无人机技术		1,838,512.34				1,516,379.41		322,132.93
双/多基 SAR/INSAR 信号模拟技术		1,592,742.72				1,592,742.72		
基于天通基带芯片平台研发		2,519,865.29				2,519,865.29		
天通卫星综合接入设备研制		2,250,491.23				2,250,491.23		
一款多模安全通信指挥单兵终端研制		2,584,939.76				2,584,939.76		
多源协同灾情实时感知技术与演示验证		1,267,321.14				1,267,321.14		
基于空 X 记录仪的研制关键技术		970,691.32				970,691.32		
GNSS 伪卫星模拟器		850,216.90				850,216.90		
天通卫导集成终端		935,605.83				935,605.83		
地轨宽带卫星互联网信关站射频系		284,570.05				284,570.05		

统								
KU 频段地面雷达设备		249,935.57				249,935.57		
SAR 实时目标模拟器		250,106.39				250,106.39		
HTL6100 便携式天通移动热点		384,747.41						384,747.41
HTL6200 便携式天通移动热点		259,397.92				259,397.92		
HTL1200 手持单模卫星电话		451,892.02				451,892.02		
基于自主卫星“通导广遥”深度融合的综合应用系统研制与推广项目		35,056.38						35,056.38
基于自主卫星“通导广遥”深度融合的综合应用系统研制与推广项目		794,294.24				794,294.24		
北斗 CORS 站接收机总体设计方案		27,509.39				27,509.39		
公路桥梁运营养护综合管理平台		240,842.96				240,842.96		
超级电容逆变装置 1.0		106,708.20				106,708.20		
屏蔽门风阀控制系统		802,216.36				802,216.36		
地铁站台门物联网远程运维监控系统		1,235,438.65				1,235,438.65		

无人驾驶		256,862.07				256,862.07		
通信网络效能评估软件		971,002.37				971,002.37		
5号/18650 电池充电维护仪		141,972.30				141,972.30		
镍氢电池充电维护仪		123,818.04				123,818.04		
便携式程控移动电源		117,365.52				117,365.52		
充电供电单元		61,475.21				61,475.21		
通用充电机		377,849.60				377,849.60		
智能蓄电池组维护检测仪		398,030.20				398,030.20		
型谱充电维护设备、电源适配器		184,837.13				184,837.13		
合计	66,790,030.13	59,507,560.30			45,484,604.37	22,386,267.00		58,426,719.06

其他说明

项 目	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的 研发进度
基于北斗的出租车行业系统研制	2017年2月	资本化通知单、项目状态审核报告	99%
铯喷泉原子基准钟的开发与应用	2019年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	98%
HTL6100便携式天通移动热点	2019年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	30%
小型长航时无人机技术	2019年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	55%
基于自主卫星“通导广遥”深度融合的综合应用系统研制与推广项目	2019年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	30%
北斗数据语音通话终端研发及产业化项目	2018年10月	资本化通知单、项目状态审核报告	75%
多样式起降无人机系统项目	2018年10月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%
北斗用户机便携检测保障系统	2018年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%

		核报告	
新体制定位性能检测装置研制	2018年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%
基于地质灾害的北斗高精度安全监测接收机的研制	2018年11月	资本化通知单、项目状态审核报告	75%
基于构建筑物型变的北斗高精度安全监测接收机的研制	2018年11月	资本化通知单、项目状态审核报告	75%
北斗星安云门监测平台开发	2018年11月	资本化通知单、项目状态审核报告	75%
基于北斗卫星RTK高精度定位的建（构）筑智能健康安全监测系统	2018年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	55%

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
华力睿源	2,620,878.26					2,620,878.26
天津新策	13,636,166.71					13,636,166.71
江苏明伟	320,640,220.07					320,640,220.07
合计	336,897,265.04					336,897,265.04

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

（1）本集团于期末聘请专业评估机构中水致远资产评估有限公司对江苏明伟商誉进行减值测试，并出具中水致远评报字[2019]第010026号评估报告。具体减值测算过程、参数及商誉减值损失的确认方法如下：

江苏明伟商誉资产组的可收回金额依据预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于本集团管理层批准的2019至2023年及之后稳定期的财务预算确定，采用此公司的加权平均资本

成本（WACC）为12.84%（上期17.36%）的折现率。自2023年12月31日起为永续经营，在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

（2）本集团采用预计未来现金流现值的方法计算华力睿源、天津新策资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为11.96%（上期：10.71%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,698,947.09	196,772.64	407,344.01		2,488,375.72
其他	964,214.76		101,509.50		862,705.26
合计	3,663,161.85	196,772.64	508,853.51		3,351,080.98

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,945,033.10	14,914,807.44	80,329,770.73	12,122,017.06
内部交易未实现利润	18,600,195.87	2,790,029.38	21,153,209.05	3,172,981.36
可抵扣亏损	23,625,612.39	5,646,908.91	21,126,675.22	5,252,617.01
无形资产摊销			259,301.46	38,895.22
计提未支付的费用	4,250,113.40	655,570.48	3,809,474.77	589,474.67
计提的股票期权费用	15,852,705.40	2,377,905.81	28,356,380.00	4,253,457.00
合计	161,273,660.16	26,385,222.02	155,034,811.23	25,429,442.32

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,720,000.00	1,008,000.00	7,680,000.00	1,152,000.00
创通国际未分红形成的所得税差异	140,071,436.60	21,010,715.49	143,085,054.18	21,462,758.14
合计	146,791,436.60	22,018,715.49	150,765,054.18	22,614,758.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,385,222.02		25,429,442.32
递延所得税负债		22,018,715.49		22,614,758.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,463,253.09	1,240,646.60
合计	1,463,253.09	1,240,646.60

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年	587,879.73	587,879.73	
2023 年	652,766.87	652,766.87	
2024 年	222,606.49		
合计	1,463,253.09	1,240,646.60	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	13,010,211.62	10,584,718.62
预付购房款	14,280,000.00	14,280,000.00
合计	27,290,211.62	24,864,718.62

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	47,450,000.00	40,850,000.00
合计	47,450,000.00	40,850,000.00

短期借款分类的说明：

2018年8月9日，江苏明伟与南京银行股份有限公司常州分行签订最高债权额合同，最高债权额为人民币5,000万元，同日该银行与本公司签订最高额保证合同，对该笔最高额债权合同进行担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,871,948.56	1,128,311.00
银行承兑汇票	20,886,060.00	
合计	25,758,008.56	1,128,311.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	200,249,601.08	145,574,612.90
工程款		58,593.60
合计	200,249,601.08	145,633,206.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京九天利建信息技术股份有限公司	1,376,700.00	未结算
深圳鑫景源科技股份有限公司	1,220,000.00	未结算
北京瑞龙博科技有限公司	1,165,500.00	未结算
合计	3,762,200.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	50,807,998.17	40,525,193.26

合计	50,807,998.17	40,525,193.26
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,752,217.65	72,371,284.85	77,858,124.03	11,265,378.47
二、离职后福利-设定提存计划	827,139.58	5,527,533.48	5,622,993.00	731,680.06
合计	17,579,357.23	77,898,818.33	83,481,117.03	11,997,058.53

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,216,335.02	64,271,996.15	69,751,150.64	10,737,180.53
2、职工福利费		1,449,191.60	1,449,191.60	
3、社会保险费	493,785.12	3,351,117.79	3,343,255.97	501,646.94

其中：医疗保险费	445,149.06	3,020,756.77	3,013,979.11	451,926.72
工伤保险费	13,127.37	87,864.66	87,736.55	13,255.48
生育保险费	35,508.69	242,496.36	241,540.31	36,464.74
4、住房公积金	29,879.00	3,196,133.00	3,199,461.00	26,551.00
5、工会经费和职工教育经费	12,218.51	102,846.31	115,064.82	
合计	16,752,217.65	72,371,284.85	77,858,124.03	11,265,378.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	793,747.42	5,305,269.43	5,401,456.63	697,560.22
2、失业保险费	33,392.16	222,264.05	221,536.37	34,119.84
合计	827,139.58	5,527,533.48	5,622,993.00	731,680.06

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	123,212,188.23	126,756,143.61
企业所得税	8,943,457.21	14,985,732.94
个人所得税	21,934.03	33,425.75
城市维护建设税	525,184.88	886,378.85
教育费附加	385,988.79	647,949.46
房产税	326,639.43	
土地使用税	73,080.96	
其他	8,354.92	14,121.01
合计	133,496,828.45	143,323,751.62

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,372,065.32	324,764.04

其他应付款	16,041,403.22	21,500,652.59
合计	20,413,468.54	21,825,416.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,372,065.32	324,764.04
合计	4,372,065.32	324,764.04

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,779,883.22	7,239,132.59
库存股	14,261,520.00	14,261,520.00
合计	16,041,403.22	21,500,652.59

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,140,819.28	3,809,474.77	产品质量保证
合计	4,140,819.28	3,809,474.77	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,060,000.00		60,000.00	25,000,000.00	
合计	25,060,000.00		60,000.00	25,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地铁列车制动能量回馈系统	60,000.00			60,000.00				与收益相关

基于自主卫星"通-导-广-遥"综合运用系统	25,000,000.00						25,000,000.00	与资产相关
合计	25,060,000.00			60,000.00			25,000,000.00	

其他说明：

①2017年12月26日，江苏明伟收到常州市天宁区科技局拨付的地铁列车制动能量回馈系统专项资金18万元，项目执行期间是2017年4月20日至2019年4月19日，本期结转补贴资金6.00万元。

②2018年11月21日，成都创通收到成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局拨付的成都市北斗产业园区创新发展专项行动项目资金2,500.00万元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	615,469,387.00						615,469,387.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	719,999,302.86			719,999,302.86
其他资本公积	72,080,191.20	6,206,870.62	9,146,667.53	69,140,394.29
合计	792,079,494.06	6,206,870.62	9,146,667.53	789,139,697.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积包括限制性股票及股票期权摊销增加资本公积6,206,870.62元，子公司减资减少资本公积9,146,667.53元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	14,261,520.00			14,261,520.00
合计	14,261,520.00			14,261,520.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	34,039,705.89			34,039,705.89
合计	34,039,705.89			34,039,705.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	451,557,712.57	347,515,265.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,909,057.30	
调整后期初未分配利润	449,648,655.27	347,515,265.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,127,056.97	118,070,393.02
减：提取法定盈余公积		4,785,075.06
应付普通股股利	12,309,387.74	9,242,870.81
期末未分配利润	457,466,324.50	451,557,712.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,909,057.30 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,957,294.00	188,652,548.94	220,870,097.91	120,035,259.98
其他业务			9,679.62	
合计	316,957,294.00	188,652,548.94	220,879,777.53	120,035,259.98

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	834,450.64	433,059.09
教育费附加	622,814.44	319,090.83
房产税	691,672.46	691,672.46
土地使用税	147,370.53	147,370.53
车船使用税	7,550.00	5,202.00
印花税	295,828.50	133,350.90
合计	2,599,686.57	1,729,745.81

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	11,353,812.70	8,451,897.76
交通及差旅费	1,203,992.45	1,034,348.25
招投标服务费	851,009.72	478,637.19
计提预计负债	378,044.51	-3,118,383.37
运费及代理服务费	577,151.85	422,939.52
广告宣传费	132,991.81	1,108,171.94
办公费	210,037.71	177,542.04
其他	271,596.24	233,429.23
合计	14,978,636.99	8,788,582.56

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	20,123,649.82	21,394,715.02
折旧费	4,665,786.78	5,666,815.16
房租水电费	4,444,833.60	3,131,106.22
业务招待费	2,507,162.07	1,862,020.34
无形资产摊销	22,158,610.41	19,911,950.86
办公费	3,387,361.07	2,928,052.59
差旅费	2,484,553.86	1,385,980.20
股票期权费用	2,426,729.28	3,158,224.66

其他	695,459.54	1,328,537.89
合计	62,894,146.43	60,767,402.94

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	16,616,450.81	8,950,010.65
折旧费	196,570.85	219,888.60
材料费	2,450,231.97	3,623,814.90
外协费	1,740,846.06	1,313,489.15
办公费	178,341.40	319,875.48
差旅费	58,637.21	53,910.19
股票期权费用	15,038.35	240,613.57
测试化验加工费	1,069,973.96	264,898.93
其他	60,176.39	44,292.45
合计	22,386,267.00	15,030,793.92

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,461,497.13	2,258,140.72
减：利息收入	1,129,203.85	2,620,152.81
汇兑损益	145,495.75	-217,090.51
手续费及其他	72,318.28	99,967.77
合计	550,107.31	-479,134.83

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	6,979,767.30	4,041,380.17
基于北斗卫星 RTK 高精度定位的建筑智		776,470.56

能健康安全监测系统		
高企补助和退票补划款		600,000.00
稳岗补贴和扶持基金	147,265.00	31,678.02
其他政府补贴及奖励	300,000.00	116,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-500,779.40	-703,011.11
合计	-500,779.40	-703,011.11

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-293,506.64	
应收账款坏账损失	-8,911,382.14	
应收票据坏账损失	3,435.83	
合计	-9,201,452.95	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-16,984,837.15
合计		-16,984,837.15

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		49,000.00	
其它	16,644.01	20,589.72	16,644.01
合计	16,644.01	69,589.72	16,644.01

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,795,226.69	386,523.74

递延所得税费用	-1,423,385.22	-4,020,492.43
合计	2,371,841.47	-3,633,968.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,604,056.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,935,103.75
子公司适用不同税率的影响	85,097.51
非应税收入的影响	-1,046,965.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	597,873.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,393,313.78
权益法核算的合营企业和联营企业损益	75,116.91
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,667,698.51
所得税费用	2,371,841.47

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	8,297,914.93	5,560,418.11
政府补助	387,265.00	706,893.92
利息收入	860,769.69	2,333,721.85
往来款及备用金	5,533,666.72	8,616,011.30
代收股权激励个税	5,803,894.50	7,050,228.00
合计	20,883,510.84	24,267,273.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	7,613,741.91	14,435,969.07
技术开发费	277,927.70	1,439,610.00
付现费用	14,473,224.38	7,775,033.56
手续费	1,084,844.87	292,278.82
往来款及备用金	13,423,353.38	9,332,384.36
合计	36,873,092.24	33,275,275.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,232,215.23	6,449,186.61
加：资产减值准备	9,201,452.95	16,984,837.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,665,786.78	5,666,815.16
无形资产摊销	22,158,610.41	19,911,950.86
长期待摊费用摊销	508,853.51	190,690.48
财务费用（收益以“-”号填列）	550,107.31	-479,134.83
投资损失（收益以“-”号填列）	500,779.40	703,011.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-955,779.70	1,213,626.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-596,042.65	-184,472.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,611,035.47	-43,234,842.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,302,959.71	-64,093,599.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,574,846.51	20,476,881.03
其他	-27,657,977.64	-26,853,423.59
经营活动产生的现金流量净额	-98,731,143.07	-63,248,474.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	118,296,493.84	237,155,573.87
减：现金的期初余额	232,621,983.64	88,861,382.25
现金及现金等价物净增加额	-114,325,489.80	148,294,191.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,296,493.84	232,621,983.64
其中：库存现金	955,945.91	897,996.42
可随时用于支付的银行存款	117,340,547.93	231,723,987.22
三、期末现金及现金等价物余额	118,296,493.84	232,621,983.64
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	30,055,759.65	6,704,429.10

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,055,759.65	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	30,055,759.65	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,858,993.08
其中：美元	561,282.74	6.8747	3,858,650.46
欧元	0.40	7.8250	3.13
港币	381.08	0.8797	335.24
加元	0.81	5.2469	4.25
应收账款	--	--	13,108,350.80
其中：美元	1,191,919.29	6.8747	8,194,087.54
欧元			
港币	5,546,803.00	0.8797	4,879,522.60
英镑	3,988.00	8.7113	34,740.66
应付账款			5,026,671.80
其中：美元	731,184.17	6.8747	5,026,671.80
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

本报告期内，经公司董事长批准，使用自有资金出资设立华力智飞，持股比例为100.00%。注册资本3,000.00万元，实收资本200.00万元，统一社会信用代码：91110108MA01HPT54U，经营范围为：技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；软件服务；会议服务；销售自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备；货物进出口；技术进出口；代理进出口；出租办公用房；承办展览展示活动等。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
创通国际	北京	香港	电子信息	100.00%		设立
华力天星	北京	北京	电子信息	100.00%		设立
上海半导体	上海	上海	电子信息	100.00%		设立
深圳创通	深圳	深圳	电子信息	100.00%		设立
成都创通	成都	成都	电子信息	100.00%		设立
云南创通	昆明	昆明	电子信息	80.00%		设立
华力睿源	北京	北京	电子信息	82.00%		非同一控制下企业合并
江苏明伟	常州	常州	轨道交通	100.00%		非同一控制下企业合并
天津新策	天津	天津	电子信息	95.00%		非同一控制下企业合并
北京怡嘉行	北京	北京	电子信息	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州华力	贵州	贵州	电子信息	100.00%		设立
华力智信	北京	北京	电子信息	100.00%		设立
华力智飞	北京	北京	电子信息	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明:

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	439,141.27	939,920.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-500,779.40	-703,011.11
--综合收益总额	-500,779.40	-703,011.11

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的24.68%（2018年：30.21%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的37.12%（2018年：35.21%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足

本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	148,352,253.49	239,326,412.74
其中：货币资金	148,352,253.49	239,326,412.74
金融负债	47,450,000.00	
	40,850,000.00	
其中：短期借款	47,450,000.00	40,850,000.00
合 计	195,802,253.49	280,176,412.74

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其

他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本集团的资产负债率为22.27%（2018年12月31日：19.71%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			20,640,000.00	20,640,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司股东高小离、王琦和熊运鸿三人为一致行动人，合计持有本公司39.66%的股权，对本公司的表决权比例为39.66%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
北京华力方元科技有限公司	本公司法人担任董事的公司
北京恒创开源科技发展有限公司	本公司法人关系密切的家庭成员控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华力方元科技有限公司	销售货物	2,654,867.26	
北京恒创开源科技发展有限公司	销售货物	442,477.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,513,745.13	2,110,078.99

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京华力方元科技有限公司	3,692,000.00	326,273.16	692,000.00	34,600.00
其他应收款	北京恒创开源科技发展有限公司	3,960,280.63	306,794.61	3,460,280.63	127,923.29

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,599,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	468,000.00
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	价格 7.255 元/股，剩余期限 19 个月；价格 11.09 元/份，剩余期限 32 个月；价格 8.81 元/份，剩余期限 37 个月
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	无

其他说明

①根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于<北京华力创通科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》和第四届董事会第四次会议审议通过的《关于<公司2018年股票期权激励（草案）>及其摘要的议案》，授予80人406万份股票期权，授予日2018年3月2日，行权价格每份11.09元。

根据2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于<北京华力创通科技股份有限公司2018年第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》和第四届董事会第十二次次会议审议通过的《关于<公司2018年第二期股票期权激励（草案）>及其摘要的议案》，授予44人348万份股票期权，授予日2018年8月9日，行权价格每股8.81元。

②2017年1月13日，本公司2017年第一次临时股东大会决议，通过了《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，授予106人657万股限制性股票，每股价格7.28元。根据《2016年年度权益分派实施公告》，向全体股东每10股派0.1元人民币现金；根据《2017年年度权益分派实施公告》，向全体股东每10股派0.15元人民币现金；实际行权价为每股7.255元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权激励利用 Black-Scholes 模型计算；限制性股票激励以授予日每份限制性股票激励计划的公允价值计算
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息进行修正

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	54,785,193.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,206,870.62

其他说明

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

股份支付的修改情况	无
股份支付的终止情况	2018年第二期股票期权激励第一年因未达到行权条件作废。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	146,180,000.00	123,680,000.00

①本公司之子公司成都创通注册资本为8,000.00万元，其公司章程中约定本公司须于2023年12月31日前出资完毕，截至2019年6月30日本公司已出资5,278.00万元。

②本公司之孙公司成都锐测，注册资本500.00万元，其公司章程约定本公司须于2018年12月31日前出资完毕，截至2019年6月30日，本公司已出资330.00万元。

③本公司之子公司华力天星注册资本为5,000.00万元，其公司章程中约定本公司须于2018年3月1日前出资1500.00万元；2019年3月1日至2019年3月31日出资1500.00万元；2020年3月1日至2020年3月31日出资1000.00万元；2021年3月1日至2021年3月31日出资1000.00万元；截至2019年6月30日本公司已出资910.00万元。

④本公司之子公司华力智信注册资本为5,000.00万元，其公司章程中约定本公司须于2023年2月26日前出资2000.00万元；2025年2月26日前出资2000.00万；2028年2月26日前出资1000.00万元；截至2019年6月30日本公司已出资500.00万元。

⑤本公司之子公司贵州华力注册资本为100.00万元，其公司章程中约定本公司须于2028年1月1日前出资完毕，截至2019年6月30日尚未出资。

⑥本公司之子公司北京怡嘉行，注册资本2,500.00万元，截至2019年6月30日，本公司已出资2,264.00万元。

⑦本公司之子公司华力智飞，注册资本3,000.00万元，截至2019年6月30日，本公司已出资200.00万元。

(2) 其他承诺事项

截至2019年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			
江苏明伟万盛科技有限公司	信用担保	50,000,000.00	2018.8.9-2019.8.9

截至2019年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	818,366,190.09	100.00%	65,445,213.63	8.00%	752,920,976.46	714,602,730.61	100.00%	59,987,532.62	8.39%	654,615,197.99
其中：										
客户类型组合	818,366,190.09	100.00%	65,445,213.63	8.00%	752,920,976.46	714,602,730.61	100.00%	59,987,532.62	8.39%	654,615,197.99
合计	818,366,190.09	100.00%	65,445,213.63	8.00%	752,920,976.46	714,602,730.61	100.00%	59,987,532.62	8.39%	654,615,197.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：客户类型组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
科研院所及军工企业	574,207,477.25	37,166,663.47	6.47%
其他组合	244,158,712.84	28,278,550.16	11.58%

合计	818,366,190.09	65,445,213.63	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	368,572,454.55
1 年以内	368,572,454.55
1 至 2 年	277,795,997.34
2 至 3 年	92,686,660.10
3 年以上	79,311,078.10
3 至 4 年	65,074,454.54
4 至 5 年	9,775,690.92
5 年以上	4,460,932.64
合计	818,366,190.09

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	59,987,532.62	5,457,681.01			65,445,213.63
合计	59,987,532.62	5,457,681.01			65,445,213.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额152,729,768.48元，占应收账款期末余额合计数的比例18.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额21,067,015.85元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,256,250.05	2,256,250.05
其他应收款	53,325,218.92	43,858,126.72
合计	55,581,468.97	46,114,376.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津新策	2,256,250.05	2,256,250.05
合计	2,256,250.05	2,256,250.05

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,819,904.22	8,976,734.26
往来款	39,766,877.60	31,007,441.55
备用金	3,738,971.94	3,592,711.01
押金	775,880.48	748,536.14
合计	54,101,634.24	44,325,422.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	467,296.24			467,296.24
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	309,119.08			309,119.08
2019 年 6 月 30 日余额	776,415.32			776,415.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	26,361,646.46
1 年以内	26,361,646.46
1 至 2 年	16,444,756.42
2 至 3 年	7,829,606.95
3 年以上	3,465,624.41
3 至 4 年	461,175.00
4 至 5 年	1,087,000.00
5 年以上	1,917,449.41
合计	54,101,634.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	467,296.24	309,119.08		776,415.32
合计	467,296.24	309,119.08		776,415.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京恒创开源科技发展有限公司	往来款	3,960,280.63	1 年以内、1-2 年	7.32%	306,794.61
北京华力方元科技有限公司	往来款	3,692,000.00	1 年以内、1-2 年	6.82%	326,273.16
西北工业大学	履约保证金	836,000.00	1 年以内、2-3 年	1.55%	8,360.00

中招国际招标有限公司	投标保证金	575,086.00	1 年以内、1-2 年	1.06%	5,750.86
中化国际招标有限责任公司	投标保证金	389,823.50	1 年以内	0.72%	3,898.24
合计	--	9,453,190.13	--	17.47%	651,076.87

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	548,593,902.90		548,593,902.90	541,093,902.90		541,093,902.90
对联营、合营企业投资	439,141.27		439,141.27	939,920.67		939,920.67
合计	549,033,044.17		549,033,044.17	542,033,823.57		542,033,823.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
创通国际	923,902.90					923,902.90	
华力天星	9,100,000.00					9,100,000.00	
华力睿源	5,250,000.00					5,250,000.00	
天津新策	20,900,000.00					20,900,000.00	
上海半导体	20,400,000.00					20,400,000.00	
北京怡嘉行	19,240,000.00					19,240,000.00	
深圳创通	5,000,000.00					5,000,000.00	
成都创通	47,280,000.00	5,500,000.00				52,780,000.00	
云南创通	8,000,000.00					8,000,000.00	

江苏明伟	400,000,000.00					400,000,000.00	
华力智信	5,000,000.00					5,000,000.00	
华力智飞		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	541,093,902.90	7,500,000.00				548,593,902.90	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华力 方元科技 有限公司	564,127.27			-431,764.30						132,362.97	
北京天航 星通科技 有限公司	375,793.40			-69,015.10						306,778.30	
小计	939,920.67			-500,779.40						439,141.27	
合计	939,920.67			-500,779.40						439,141.27	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,116,125.20	151,830,056.83	143,756,074.17	68,696,477.36
其他业务			9,679.62	
合计	249,116,125.20	151,830,056.83	143,765,753.79	68,696,477.36

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-500,779.40	-703,011.11
合计	-500,779.40	-703,011.11

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	360,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,620.99	
减：所得税影响额	64,904.65	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	365,716.34	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	6,979,767.30	经常性税收返还

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.0327	0.0327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0321	0.0321

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人高小离签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。
- 四、其他有关资料。