

日海智能科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：日海智能科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	349,747,313.30	552,271,876.96
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	10,823,076.65	8,076,581.57
应收账款	1,949,405,519.97	1,613,182,836.74
应收款项融资		
预付款项	743,938,137.98	357,254,367.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	285,613,568.50	253,327,157.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,693,556,478.16	2,658,166,571.52
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	112,390,480.97	54,936,586.88
流动资产合计	6,145,474,575.53	5,497,215,978.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		191,404,515.53
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	5,342,264.70	1,288,258.11
长期股权投资	4,651,939.65	4,979,574.58
其他权益工具投资	195,404,515.53	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	47,365,683.01	46,586,429.32
固定资产	290,468,138.10	307,162,089.40
在建工程	2,128,199.68	540,001.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	223,605,514.33	223,413,837.94
开发支出	66,228,608.41	28,168,514.14
商誉	515,570,134.79	515,570,134.79
长期待摊费用	15,302,738.14	12,381,702.60
递延所得税资产	51,258,799.79	52,069,848.45
其他非流动资产	51,902.92	5,118,613.35
非流动资产合计	1,417,378,439.05	1,388,683,519.84
资产总计	7,562,853,014.58	6,885,899,498.76
流动负债：		
短期借款	1,430,193,238.68	1,133,500,000.00
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	219,856,784.69	120,351,106.25

应付账款	2,274,973,271.23	2,261,000,635.97
预收款项	169,178,398.49	69,174,611.27
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	28,706,252.52	49,198,422.14
应交税费	57,644,311.21	93,206,169.89
其他应付款	800,766,631.87	592,725,899.68
其中：应付利息	17,937,708.31	8,293,078.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	164,780,624.55	141,427,124.31
其他流动负债	393,010.00	393,010.00
流动负债合计	5,146,492,523.24	4,460,976,979.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	98,395,477.58	143,086,306.10
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	215,608,219.19	207,673,972.61
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	982,525.00	1,179,030.00
递延所得税负债	14,248,079.76	15,413,759.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	329,234,301.53	367,353,068.02
负债合计	5,475,726,824.77	4,828,330,047.53
所有者权益：		

股本	312,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,215,134.12	1,057,215,134.12
减：库存股		
其他综合收益	417,918.15	177,074.04
专项储备		
盈余公积	60,340,732.10	60,340,732.10
一般风险准备		
未分配利润	635,728,836.27	600,334,858.04
归属于母公司所有者权益合计	2,065,702,620.64	2,030,067,798.30
少数股东权益	21,423,569.17	27,501,652.93
所有者权益合计	2,087,126,189.81	2,057,569,451.23
负债和所有者权益总计	7,562,853,014.58	6,885,899,498.76

法定代表人：刘平

主管会计工作负责人：张彬蓉

会计机构负责人：余明

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	252,577,643.33	324,382,886.22
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	5,669,342.92	3,732,556.69
应收账款	395,598,453.59	480,412,719.47
应收款项融资		
预付款项	618,171,780.33	378,635,062.16
其他应收款	2,043,266,461.35	1,578,838,573.72
其中：应收利息	941,329.74	
应收股利		
存货	200,330,809.23	242,081,499.10

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	1,079,196.49	10,656.51
流动资产合计	3,516,693,687.24	3,008,093,953.87
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,240,697,189.68	1,241,024,824.61
其他权益工具投资	4,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,494,706.34	47,317,621.50
固定资产	34,766,659.55	52,583,578.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,738,798.72	5,249,283.07
开发支出	3,274,969.70	
商誉		
长期待摊费用	9,675,901.78	8,701,766.10
递延所得税资产	17,693,286.03	17,693,286.03
其他非流动资产		699,392.45
非流动资产合计	1,361,341,511.80	1,373,269,752.53
资产总计	4,878,035,199.04	4,381,363,706.40
流动负债：		
短期借款	1,038,000,000.00	780,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	373,748,056.53	392,081,663.14
应付账款	162,033,763.31	192,943,154.80
预收款项	18,628,805.68	13,905,756.38
合同负债		
应付职工薪酬	8,898,960.00	8,639,909.42
应交税费	772,263.94	1,818,432.31
其他应付款	1,191,841,761.37	845,103,010.08
其中：应付利息	18,083,702.16	8,255,059.43
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	164,780,624.55	141,427,124.31
其他流动负债		
流动负债合计	2,958,704,235.38	2,375,919,050.44
非流动负债：		
长期借款	98,395,477.58	143,086,306.10
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,395,477.58	148,086,306.10
负债合计	3,062,099,712.96	2,524,005,356.54
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,223,597,852.13	1,223,597,852.13
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,340,732.10	60,340,732.10
未分配利润	219,996,901.85	261,419,765.63
所有者权益合计	1,815,935,486.08	1,857,358,349.86
负债和所有者权益总计	4,878,035,199.04	4,381,363,706.40

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	2,368,012,121.20	1,828,384,361.49
其中：营业收入	2,368,012,121.20	1,828,384,361.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,335,116,645.98	1,774,383,650.11
其中：营业成本	1,970,530,140.43	1,495,156,744.96
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	8,735,728.02	7,029,872.21
销售费用	114,243,816.24	89,731,481.78
管理费用	108,532,021.81	108,135,365.07
研发费用	64,535,266.67	44,867,204.76
财务费用	68,539,672.81	29,462,981.33
其中：利息费用	53,857,826.44	35,931,342.82
利息收入	2,043,126.28	5,142,323.10
加：其他收益	4,670,352.33	5,740,505.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-327,634.93	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,200,067.69	-7,917,336.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	695,490.84	-87,184.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,733,615.77	51,736,696.05
加：营业外收入	10,664,508.46	4,937,178.97
减：营业外支出	3,342,694.04	2,577,040.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,055,430.19	54,096,834.56
减：所得税费用	6,024,883.06	1,605,166.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,030,547.13	52,491,667.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,030,547.13	52,491,667.62
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	43,193,978.23	49,147,231.79
2.少数股东损益	-6,163,431.10	3,344,435.83
六、其他综合收益的税后净额	326,191.45	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	240,844.11	
（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	240,844.11	
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	240,844.11	
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	85,347.34	
七、综合收益总额	37,356,738.58	52,491,667.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,434,822.34	49,147,231.79
归属于少数股东的综合收益总额	-6,078,083.76	3,344,435.83
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1384	0.1575
(二) 稀释每股收益	0.1384	0.1575

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘平

主管会计工作负责人：张彬蓉

会计机构负责人：余明

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	304,659,261.40	531,494,974.01
减：营业成本	214,881,646.74	417,665,422.19
税金及附加	2,363,564.14	1,420,907.84
销售费用	46,922,129.97	51,053,092.85
管理费用	17,102,373.89	21,779,032.06
研发费用	8,886,343.00	20,199,646.92
财务费用	49,382,675.19	28,536,433.98
其中：利息费用	50,085,671.23	28,426,100.72
利息收入	1,734,167.73	3,074,800.76
加：其他收益	707,200.00	1,447,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-327,634.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-827,270.28	-5,621,841.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	416,647.86	-66,459.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,910,528.88	-13,400,862.51
加：营业外收入	2,801,150.78	5,258,062.46
减：营业外支出	1,477,089.95	1,746,826.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,586,468.05	-9,889,626.55
减：所得税费用	36,395.73	-2,537,594.49

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,622,863.78	-7,352,032.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,622,863.78	-7,352,032.06
（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	-33,622,863.78	-7,352,032.06
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	2,460,551,980.87	1,692,958,031.64
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	33,289,619.92	4,592,430.83
收到其他与经营活动有关的现金	53,517,045.10	95,640,201.61
经营活动现金流入小计	2,547,358,645.89	1,793,190,664.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,444,825,100.93	1,747,565,146.90
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	343,092,574.49	243,057,371.06
支付的各项税费	103,607,540.64	86,309,472.49

支付其他与经营活动有关的现金	247,660,958.95	220,652,405.58
经营活动现金流出小计	3,139,186,175.01	2,297,584,396.03
经营活动产生的现金流量净额	-591,827,529.12	-504,393,731.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		197,691,627.40
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	266,697.86	647,161.62
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	266,697.86	198,338,789.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,485,825.78	10,149,733.08
投资支付的现金	2,000,000.00	373,330,358.40
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		396,373,579.44
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	109,485,825.78	779,853,670.92
投资活动产生的现金流量净额	-109,219,127.92	-581,514,881.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00
取得借款收到的现金	1,737,531,485.65	766,873,628.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		315,970,437.38
筹资活动现金流入小计	1,737,531,485.65	1,097,844,066.27
偿还债务支付的现金	1,195,757,569.79	225,050,917.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,175,576.74	37,552,059.61
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	11,816,194.91	222,089,575.28
筹资活动现金流出小计	1,252,749,341.44	484,692,552.82

筹资活动产生的现金流量净额	484,782,144.21	613,151,513.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-758,921.46	-10,946,474.61
五、现金及现金等价物净增加额	-217,023,434.29	-483,703,575.01
加：期初现金及现金等价物余额	380,893,156.10	815,815,340.95
六、期末现金及现金等价物余额	163,869,721.81	332,111,765.94

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	427,054,912.43	638,334,293.01
收到的税费返还	12,774,361.81	1,068,120.55
收到其他与经营活动有关的现金	2,052,215,737.58	784,039,283.92
经营活动现金流入小计	2,492,045,011.82	1,423,441,697.48
购买商品、接受劳务支付的现金	421,220,772.55	563,082,956.74
支付给职工以及为职工支付的现金	52,379,279.55	59,194,678.68
支付的各项税费	19,803,424.11	32,875,970.95
支付其他与经营活动有关的现金	2,411,736,241.50	1,440,561,718.86
经营活动现金流出小计	2,905,139,717.71	2,095,715,325.23
经营活动产生的现金流量净额	-413,094,705.89	-672,273,627.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		134,491,743.42
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	253,697.86	
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	253,697.86	134,491,743.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,543,186.60	1,363,143.48
投资支付的现金	2,000,000.00	378,746,769.78
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	3,543,186.60	380,109,913.26
投资活动产生的现金流量净额	-3,289,488.74	-245,618,169.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,531,022,220.65	748,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		180,188,404.79
筹资活动现金流入小计	1,531,022,220.65	928,188,404.79
偿还债务支付的现金	1,145,257,469.79	68,253,031.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,958,641.54	34,587,627.67
支付其他与筹资活动有关的现金	11,528,600.00	26,565,812.88
筹资活动现金流出小计	1,199,744,711.33	129,406,471.60
筹资活动产生的现金流量净额	331,277,509.32	798,781,933.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-380,476.17	-3,511,844.76
五、现金及现金等价物净增加额	-85,487,161.48	-122,621,709.16
加：期初现金及现金等价物余额	169,544,703.44	264,756,747.65
六、期末现金及现金等价物余额	84,057,541.96	142,135,038.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	312,000,000.00				1,057,215,134.12		177,074.04		60,340,732.10		600,334,858.04		2,030,067,798.30	27,501,652.93	2,057,569,451.23
加：会计政策变更															
前期															

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	312,000,000.00			1,057,215,134.12		177,074.04		60,340,732.10		600,334,858.04		2,030,067,798.30	27,501,652.93	2,057,569,451.23	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						240,844.11				35,393,978.23		35,634,822.34	-6,078,083.76	29,556,738.58	
(一)综合收益总额						240,844.11				43,193,978.23		43,434,822.34	-6,078,083.76	37,356,738.58	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配										-7,800,000.00		-7,800,000.00		-7,800,000.00	
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										-7,800,000.00		-7,800,000.00		-7,800,000.00	
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	312,000,000.00				1,057,215,134.12		417,918.15		60,340,732.10		635,728,836.27		2,065,702,620.64	21,423,569.17	2,087,126,189.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	312,000,000.00				1,073,361,512.19		30,054.37		60,340,732.10		539,557,811.17		1,985,290,109.83	44,739,432.19	2,030,029,542.02
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初	312,000,000.00				1,073,361,512.19		30,054.37		60,340,732.10		539,557,811.17		1,985,290,109.83	44,739,432.19	2,030,029,542.02

余额	00,00 0.00				361,51 2.19		.37		,732.1 0		7,811. 17		290,10 9.83	432.19	29,542. 02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					221.20						38,227 ,231.7 9		38,227 ,452.9 9	18,344, 530.63	56,571, 983.62
（一）综合收益总额											49,147 ,231.7 9		49,147 ,231.7 9	3,344,4 35.83	52,491, 667.62
（二）所有者投入和减少资本					221.20								221.20	15,000, 094.80	15,000, 316.00
1. 所有者投入的普通股														15,000, 000.00	15,000, 000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					221.20								221.20	94.80	316.00
（三）利润分配											-10,92 0,000. 00		-10,92 0,000. 00		-10,920 ,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,92 0,000. 00		-10,92 0,000. 00		-10,920 ,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	312,000,000.00				1,073,361,733.39		30,054.37		60,340,732.10		577,785,042.96		2,023,517,562.82	63,083,962.82	2,086,601,525.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	312,000,000.00				1,223,597,852.13				60,340,732.10	261,419,765.63		1,857,358,349.86
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	312,000,000.00				1,223,597,852.13				60,340,732.10	261,419,765.63		1,857,358,349.86
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										-41,422,863.78		-41,422,863.78

(一) 综合收益总额										-33,622,863.78		-33,622,863.78
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-7,800,000.00		-7,800,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,800,000.00		-7,800,000.00
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	312,000,000.00				1,223,597,852.13				60,340,732.10	219,996,901.85		1,815,935,486.08

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	312,000,000.00				1,223,597,852.13				60,340,732.10	297,517,041.17		1,893,455,625.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	312,000,000.00				1,223,597,852.13				60,340,732.10	297,517,041.17		1,893,455,625.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-18,272,032.06		-18,272,032.06
(一)综合收益总额										-7,352,032.06		-7,352,032.06
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配										-10,920,000.00		-10,920,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,920,000.00		-10,920,000.00
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	312,000,000.00				1,223,597,852.13				60,340,732.10	279,245,009.11		1,875,183,593.34

三、公司基本情况

(一) 公司概况

日海智能科技股份有限公司(以下简称“日海智能”或“本公司”,当包含子公司的时候简称“本集团”)于2003年11月5日经深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2003]字 3688 号文件批准,领取了商外资粤深合资证字[2003]字 0228 号批准证书,并于2003年11月14日取得深圳市工商行政管理局颁发的企合粤深总字第 110455 号《企业法人营业执照》。本公司由深圳市易通光通讯有限公司和日海国际有限公司共同出资组建,注册资本为人民币 6,000 万元。2016年3月18日,深圳市市场监督管理局向本公司颁发了新的营业

执照，统一社会信用代码为914403007542710936。

2007年4月11日，经国家商务部以商资批[2007]663号文批准，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司根据经审计的 2006年12月31日净资产折股，注册资本由 6,000 万元增加到 7,500 万元，总股本为 7,500 万股，其中日海国际有限公司持有公司股份 60,000,000 股，深圳市易通光通讯有限公司持有公司股份 15,000,000 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1174 号文批准，本公司于 2009 年 11 月 24日以每股 24.8 元的价格向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)2,500 万股，每股面值人民币 1.00 元。发行后，本公司注册资本变更为人民币 10,000 万元。2012 年 4 月 6 日，本公司申请增加注册资本人民币 10,000 万元，以截止 2011 年 12 月31 日公司总股本 100,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 100,000,000 股，转增后本公司总股本增加至 200,000,000 股，股本总额为人民币 20,000万元，本公司注册资本变更为 20,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]479 号文批准，本公司于 2012 年 6 月 15 日以每股 20 元的价格向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)4,000 万股，每股面值人民币 1.00 元。发行后，本公司注册资本变更为人民币 24,000 万元。

2013 年 3 月 1 日，本公司根据 2013 年度第一次临时股东大会的决议、第二届董事会第三十四次会议决议，申请增加注册资本人民币 527 万元，由陈旭红、高云照、肖红、彭健等 171 人一次缴足，每股认购价格为 7.41 元，均以货币资金出资，经此次增资，本公司股本总额变更为人民币 24,527 万元，注册资本变更为人民币 24,527 万元。

本公司根据 2013 年 4 月 7 日召开的第二届董事会第三十六次会议、2013 年 5 月 2 日召开的 2012 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请新增注册资本为人民币 7,358.10 万元，以本公司总股本 24,527 万股为基数向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 7,358.10 万股，转增后本公司总股本增加至 31,885.10 万股，股本总额为人民币 31,885.10 万元，本公司注册资本变更为 31,885.10 万元。

本公司根据 2013 年 5 月 15 日召开的第二届董事会第三十八次会议、2013 年 7 月 5 日召开的第三届董事会第一次会议、2013 年 2 月 4 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请减少注册资本人民币 61.75 万元，变更后本公司股本总额为人民币 31,823.35 万元，本公司的注册资本为人民币 31,823.35 万元。

本公司根据 2013 年 9 月 5 日召开的 2013 年度第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，鉴于本公司境外投资者减持股份导致外资股份比例低于 10%，本公司由外商投资企业变更为内资企业。

本公司根据 2013 年 10 月 28 日召开的第三届董事会第三次会议、2013 年 2 月 4 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请减少注册资本人民币 6.76 万元，变更后本公司股本总额为人民币 31,816.59 万元，本公司的注册资本为人民币 31,816.59 万元。

本公司根据 2013 年 12 月 27 日召开的第三届董事会第五次会议、2013 年 2 月 4 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请减少注册资本人民币 616.59 万元，变更后本公司股本总额为人民币 31,200 万元，本公司的注册资本为人民币 31,200 万元。

2016年7月1日，新余海若投资管理有限公司(原“深圳市海若技术有限公司”)、王文生、珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)、上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)签订了转让本公司股权的《股份转让协议》。按协议约定，珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)以16.70亿元购买新余海若投资管理有限公司持有的本公司股份6,142.50万股，占公司总股本的19.6875%。于2016年7月21日双方办理完本次股权转让过户登记手续。

2017年8月22日，本公司控股股东珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)与公司股东陈一丹签署了《股份转让协议》，珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)通过协议转让的方式受让陈一丹持有的无限售流通股1,560万股，总转让价款为人民币33,555.60万元，占公司总股本的5%。本次股份转让后，润达泰持有公司无限售流通股7,702.50万股股份，占公司总股本的24.6875%。于2017年9月5日双方办理完本次股权转让过户登记手续。

2018年6月13日，本公司名称变更为日海智能科技股份有限公司。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：研发、销售通信配套设备（包括但不限于配线设备、光器件和网络机柜等产品）、无线通信设备、移动通信系统天线及基站附件（包括但不限于基站、室分、美化天线和馈线附件、无源器件等产品）、数据通信设备、数据中心解决方案的配套产品及相关集成、灯杆、智慧路灯、广播通信铁塔及桅杆系列产品、高低压成套开关电器设备、通信电源及配电设备、节能系列产品、通信测试设备和通信施工工具、通用电子电力产品、新能源电动汽车充电类系统设备及配套设备（含硬件及软件产品）、自动切换开关及监控通讯系统、精密设备环境控制系统及配件、智能门禁和安防系统的产品和软件的应用、无线传感产品、无线通讯装置和智能门锁；蓄电池的转销；物联网云信息计算、物联网整合应用、物联网解决方案系统集成及销售、物联网集成项目的建设及运维；移动互联网网络平台、新网络媒体、电子商务系统平台技术开发、数据备份服务、数据处理、数据分析；网站、网页的技术开发、设计、测试、安装与维护；云平台软硬件产品技术开发及销售、通讯及网络技术开发；互联网技术开发、转让及咨询；软件开发；终端设备的销售及维修；合同能源管理；数据中心的设计、技术咨询、建设、运维；工程施工及服务；信息系统的开发、设计、集成、技术服务、销售及运维；从事货物及技术进出口业务（不含进口分销及国家专营专控商品）；房屋租赁。（以上经营范围不含国家规定实施准入特别管理措施的项目,涉及备案许可资质的需取得相关证件后方可经营。）通信配套设备（包括但不限于配线设备、光器件和网络机柜等产品）、无线通信设备、移动通信系统天线及基站附件（包括但不限于基站、室分、美化天线和馈线附件、无源器件等产品）、数据通信设备、数据中心解决方案的配套产品及相关集成、灯杆、智慧路灯、广播通信铁塔及桅杆系列产品、高低压成套开关电器设备、通信电源及配电设备、节能系列产品、通信测试设备和通信施工工具、通用电子电力产品、新能源电动汽车充电类系统设备及配套设备（含硬件及软件产品）、自动切换开关及监控通讯系统、精密设备环境控制系统及配件、智能门禁和安防系统的产品和软件的应用、无线传感产品、无线通讯装置和智能门锁的生产，并从事上述产品的工程服务及精密设备的集成、维修、维护和调试（生产仅限观澜分公司经营）；云端数据存储服务。

本公司主要产品或提供的劳务：通信网络基础设施产品（光纤配线网络产品、综合布线产品、户外站点集成配套产品等）、小基站设备、通信工程服务、合同能源管理；物联网终端、模组、云平台、物联网多行业解决方案等物联网端到端的产品和运营支撑服务；数据中心相关产品等。

本公司注册地：深圳市南山区大新路198号马家龙创新大厦17层1701。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月26日批准报出。

（三）截至2019年6月30日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	公司简称
1	日海通讯香港有限公司	香港日海
2	湖北日海通讯技术有限公司	湖北日海
3	日海通信服务有限公司	日海通服
4	广州日海穗灵通信工程有限公司	广州日海
5	广州日海讯联大数据有限公司	日海讯联
6	贵州日海捷森通信工程有限公司	贵州捷森
7	新疆日海卓远通信工程有限公司	新疆卓远
8	日海恒联通信技术有限公司	河南恒联
9	河南智讯寰宇教育咨询有限公司	智讯寰宇
10	武汉日海光孚通信有限公司	武汉光孚
11	长沙市鑫隆智能技术有限公司	长沙鑫隆
12	重庆平湖通信技术有限公司	重庆平湖
13	云南和坤通信工程有限公司	云南和坤

14	上海丰粤通信工程有限公司	上海丰粤
15	深圳日海电气技术有限公司	日海电气
16	深圳安鹏时代投资有限公司	安鹏时代
17	深圳市瑞研通讯设备有限公司	深圳瑞研
18	深圳市尚想电子有限公司	深圳尚想
19	香港瑞研通讯设备有限公司	香港瑞研
20	深圳市海易通信有限公司	深圳海易通信
21	武汉旭日通讯技术有限公司	武汉旭日
22	深圳市海亦达投资有限公司	海亦达投资
23	中邮宏泰科技(深圳)有限公司	中邮宏泰
24	深圳日海新能源科技有限公司	日海新能源
25	深圳海铭润投资有限公司	海铭润投资
26	深圳日海智能设备有限公司	日海智能设备
27	深圳日海天线技术有限公司	日海天线
28	武汉日海通讯技术有限公司	武汉日海
29	深圳海韵泰投资有限公司	海韵泰投资
30	深圳日海无线通信技术有限公司	日海无线
31	深圳日海物联技术有限公司	日海物联
32	北京日海智能信息技术有限公司	北京日海
33	龙尚科技（上海）有限公司	龙尚科技
34	龙尚科技无锡有限公司	无锡龙尚
35	上海竹尚通信科技有限公司	竹尚通信
36	展华集团有限公司	香港展华
37	日海艾拉物联网有限公司	日海艾拉
38	深圳日海物联投资合伙企业(有限合伙)	物联投资
39	芯讯通无线科技(上海)有限公司	上海芯讯通
40	上海芯通电子有限公司	芯通电子
41	重庆芯讯通无线科技有限公司	重庆芯讯通
42	深圳日海云网络有限公司	日海云网络
43	深圳日海智能网络投资合伙企业（有限合伙）	智能网络
44	日海智能终端有限公司	智能终端
45	深圳日海智慧城市科技有限公司	日海智慧城市
46	深圳日海振鹭科技有限公司	日海振鹭
47	日海智能物联网有限公司	日海物联网
48	福建日海物联网技术有限公司	福建日海

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

本公司新设立子公司：日海智慧城市，日海振鹭，日海智能物联网、福建日海，详见本附注八、合并范围的变更，本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

自报告期末起 12 个月内公司具备持续经营能力。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十五）存货”、“五、（三十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本集团以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，本集团处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧

失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

- （1）确认本集团单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本集团单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列式。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列式。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并

转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

12、应收账款

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本集团将单个往来单位或个人余额大于 100 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2	应收的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	单独测试无特别风险的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）		
其中：6个月以内		
7-12个月	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	25.00	25.00
3—4年	45.00	45.00
4—5年	65.00	65.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本集团对单个往来单位或个人余额小于100万元但预计无法收回的应收款项按照应收款项余额全额计提坏账准备。

13、应收款项融资

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

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

存货分类为：原材料、自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

2. 取得和发出存货的计价方法

外购材料领用和发出时按移动加权平均法计价，其他领用和发出时按月末一次加权平均法核算。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料中低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

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

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本集团对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	30		3.33%
建筑物	年限平均法	5		20%
机器设备	年限平均法	10		10%

运输工具	年限平均法	8		12.5%
办公及其他设备	年限平均法	5		20%
	年限平均法			

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
其中：房屋	30		3.33
建筑物	5		20.00
机器设备	10		10.00
运输工具	8		12.50
办公及其他设备	5		20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

1. 无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量：

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权、非专利技术、版权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

（2）后续计量

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则

专利权	3、8、10、14、20	合同规定与法律规定孰低原则
商标权	10	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	3、10	合同规定与法律规定孰低原则
版权	3、5	合同规定与法律规定孰低原则
软件	2、10	合同规定与法律规定孰低原则

每年度终了，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。

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关

资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期内按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采

用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

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.销售商品收入确认的一般原则：

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

根据是否安装，收入确认分两种情况：对于不需要安装的产品，在收到运营商签字确认的送货单原件或传真件后，根据结算合同约定确认销售收入；对于需要安装的产品，在交付货物并完成安装后，根据运营商签字确认的送货单原件或传真件、结算合同约定确认销售收入。对于部分与运营商在交货之前已签订框

架协议，并对双方权利义务有较明确的约定，交货后不再签订结算合同的情况，根据框架协议、订单及运营商签字确认的送货单原件或传真件确认收入。

2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定，并在年末根据监理方确认的完工进度进行分析调整。

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

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

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

3.建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度依据已完工作的测量确定，并在年末根据监理方确认的完工进度进行分析调整。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

4.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5.利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的

应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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
将“可供出售金融资产”重分类为“其他权益工具投资”	法律法规要求	“其他权益工具投资”增加 195,404,515.53 元，“可供出售金融资产”减少 195,404,515.53 元

本公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，对原在“可供出售金融资产”中列示的，依据新金融工具

准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”或者“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，并且分别在“交易性金融资产”或“其他权益工具投资”中列示。

(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	552,271,876.96	552,271,876.96	
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	8,076,581.57	8,076,581.57	
应收账款	1,613,182,836.74	1,613,182,836.74	
应收款项融资			
预付款项	357,254,367.79	357,254,367.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	253,327,157.46	253,327,157.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,658,166,571.52	2,658,166,571.52	
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	54,936,586.88	54,936,586.88	
流动资产合计	5,497,215,978.92	5,497,215,978.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	191,404,515.53		-191,404,515.53
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,288,258.11	1,288,258.11	
长期股权投资	4,979,574.58	4,979,574.58	
其他权益工具投资		191,404,515.53	191,404,515.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产	46,586,429.32	46,586,429.32	
固定资产	307,162,089.40	307,162,089.40	
在建工程	540,001.63	540,001.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	223,413,837.94	223,413,837.94	
开发支出	28,168,514.14	28,168,514.14	
商誉	515,570,134.79	515,570,134.79	
长期待摊费用	12,381,702.60	12,381,702.60	
递延所得税资产	52,069,848.45	52,069,848.45	
其他非流动资产	5,118,613.35	5,118,613.35	
非流动资产合计	1,388,683,519.84	1,388,683,519.84	
资产总计	6,885,899,498.76	6,885,899,498.76	
流动负债：			
短期借款	1,133,500,000.00	1,133,500,000.00	
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	120,351,106.25	120,351,106.25	
应付账款	2,261,000,635.97	2,261,000,635.97	
预收款项	69,174,611.27	69,174,611.27	
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	49,198,422.14	49,198,422.14	
应交税费	93,206,169.89	93,206,169.89	
其他应付款	592,725,899.68	592,725,899.68	
其中：应付利息	8,293,078.47	8,293,078.47	
应付股利		0.00	
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	141,427,124.31	141,427,124.31	
其他流动负债	393,010.00	393,010.00	
流动负债合计	4,460,976,979.51	4,460,976,979.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	143,086,306.10	143,086,306.10	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	207,673,972.61	207,673,972.61	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,179,030.00	1,179,030.00	
递延所得税负债	15,413,759.31	15,413,759.31	
其他非流动负债			

非流动负债合计	367,353,068.02	367,353,068.02	
负债合计	4,828,330,047.53	4,828,330,047.53	
所有者权益：			
股本	312,000,000.00	312,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,057,215,134.12	1,057,215,134.12	
减：库存股			
其他综合收益	177,074.04	177,074.04	
专项储备			
盈余公积	60,340,732.10	60,340,732.10	
一般风险准备			
未分配利润	600,334,858.04	600,334,858.04	
归属于母公司所有者权益合计	2,030,067,798.30	2,030,067,798.30	
少数股东权益	27,501,652.93	27,501,652.93	
所有者权益合计	2,057,569,451.23	2,057,569,451.23	
负债和所有者权益总计	6,885,899,498.76	6,885,899,498.76	

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	324,382,886.22	324,382,886.22	
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	3,732,556.69	3,732,556.69	
应收账款	480,412,719.47	480,412,719.47	
应收款项融资			
预付款项	378,635,062.16	378,635,062.16	
其他应收款	1,578,838,573.72	1,578,838,573.72	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	242,081,499.10	242,081,499.10	
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	10,656.51	10,656.51	
流动资产合计	3,008,093,953.87	3,008,093,953.87	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,241,024,824.61	1,241,024,824.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	47,317,621.50	47,317,621.50	
固定资产	52,583,578.77	52,583,578.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,249,283.07	5,249,283.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,701,766.10	8,701,766.10	
递延所得税资产	17,693,286.03	17,693,286.03	
其他非流动资产	699,392.45	699,392.45	
非流动资产合计	1,373,269,752.53	1,373,269,752.53	
资产总计	4,381,363,706.40	4,381,363,706.40	
流动负债：			
短期借款	780,000,000.00	780,000,000.00	

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	392,081,663.14	392,081,663.14	
应付账款	192,943,154.80	192,943,154.80	
预收款项	13,905,756.38	13,905,756.38	
合同负债			
应付职工薪酬	8,639,909.42	8,639,909.42	
应交税费	1,818,432.31	1,818,432.31	
其他应付款	845,103,010.08	845,103,010.08	
其中：应付利息	8,255,059.43	8,255,059.43	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	141,427,124.31	141,427,124.31	
其他流动负债			
流动负债合计	2,375,919,050.44	2,375,919,050.44	
非流动负债：			
长期借款	143,086,306.10	143,086,306.10	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,086,306.10	148,086,306.10	
负债合计	2,524,005,356.54	2,524,005,356.54	
所有者权益：			
股本	312,000,000.00	312,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,223,597,852.13	1,223,597,852.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60,340,732.10	60,340,732.10	
未分配利润	261,419,765.63	261,419,765.63	
所有者权益合计	1,857,358,349.86	1,857,358,349.86	
负债和所有者权益总计	4,381,363,706.40	4,381,363,706.40	

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%（注）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

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
香港日海、香港瑞研及香港展华系本集团在中国香港注册的子公司	适用香港利得税税率为 16.5%

2、税收优惠

1.本公司于2017年8月17日通过高新技术企业复审，收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744200699，有效期为三年。根据相关税收规定，自2017年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2017年至2019年按15%的税率计缴企业所得税。

2.湖北日海于2017年11月28日收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201742000051，有效期为三年。根据相关税法规定，自2017年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2017年至2019年按15%的税率计缴企业所得税。

3.河南恒联于2018年11月29日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201841000895，有效期为三年。根据相关税收规定，自2018年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2018年至2020年按15%的税率计缴企业所得税。

4.日海通服于2018年11月28日收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201844001127，有效期为三年。根据相关税收规定，自2018年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2018年至2020年按15%的税率计缴企业所得税。

5.深圳瑞研于2016年11月21日收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644201728，有效期为三年。根据相关税收规定，自2016年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2016年至2018年按15%的税率计缴企业所得税，2019年正在复审中。

6.日海通服宁夏分公司于2014年12月10日取得宁夏回族自治区银川市金凤区国家税务局的税收优惠事项备案通知书，根据宁夏回族自治区商务厅“宁商发[2014]256号”关于认定广东日海通信工程有限公司宁夏分公司为招商引资企业的批复，认定日海通服宁夏分公司为招商引资企业，从取得第一笔收入起享受企业所得税地方分成部分“三免三减半”的税收优惠政策。公司于2015年11月取得第一笔收入，从2015年起享受企业所得税地方分成部分“三免三减半”的税收优惠政策。

7.重庆平湖于2014年5月12日被重庆市经济和信息化委员会确认为从事国家鼓励类产业的内资企业，确认书编号为：（内）鼓励类确认（2014）129号文。依据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日颁布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）中第二、三条的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。重庆平湖于2014年5月22日收到重庆市江北区国家税务局的税务事项通知，自2013年1月1日起至2020年12月31日，减按15%的税率计缴企业所得税。

8.贵州捷森于2015年5月19日被贵州省经济和信息化委员会确认为从事国家鼓励类产业项目的内资企业，确认书编号为：黔经信产业函（2015）30号文。依据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日颁布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）中第二、三条的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。贵州捷森于2017年2月16日收到贵阳市南明区国家税务局的税务事项通知，自2016年1月1日起至2020年12月31日，减按15%的税率计缴企业所得税。

9.龙尚科技于2018年11月02日收到上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201831000947，有效期为三年。根据相关税收规定，自2018年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2018年至2020年按15%的税率计缴企业所得税。

10.芯讯通无线科技于2016年11月24日收到上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上

海市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201631001125,有效期为三年。根据相关税收规定，自2016年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%税率征收企业所得税。即2016年11月至2019年11月连续三年按照15%税率计征缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,800.62	141,451.00
银行存款	163,751,921.19	380,751,705.10
其他货币资金	185,877,591.49	171,378,720.86
合计	349,747,313.30	552,271,876.96
其中：存放在境外的款项总额	11,907,760.88	10,119,797.90

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	156,023,325.25	104,433,978.63
信用证保证金	4,700,000.00	1,876,989.54
保函及履约保证金	25,154,266.24	65,067,752.69
合计	185,877,591.49	171,378,720.86

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	5,676,566.15	4,386,550.00
商业承兑票据	5,146,510.50	3,690,031.57
合计	10,823,076.65	8,076,581.57

确定该组合依据的说明：无

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

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

无

(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	4,547,179.73	158,000,000.00
商业承兑票据	2,926,528.08	0.00
合计	7,473,707.81	158,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：

无

应收票据核销说明：

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,414,875.93	0.41%	4,207,437.97	50.00%	4,207,437.96	8,414,875.93	0.49%	4,207,437.97	50.00%	4,207,437.96
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,414,875.93	0.41%	4,207,437.97	50.00%	4,207,437.96	8,414,875.93	0.49%	4,207,437.97	50.00%	4,207,437.96
按组合计提坏账准备的应收账款	2,038,583,928.08	99.59%	93,385,846.07	4.58%	1,945,198,082.01	1,701,771,574.33	99.51%	92,796,175.55	5.45%	1,608,975,398.78
其中：										
组合 1：账龄分析组合	2,038,583,928.08	99.59%	93,385,846.07	4.58%	1,945,198,082.01	1,701,771,574.33	99.51%	92,796,175.55	5.45%	1,608,975,398.78
组合 2：关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,046,998,804.01	100.00%	97,593,284.04		1,949,405,519.97	1,710,186,450.26	100.00%	97,003,613.52		1,613,182,836.74

按单项计提坏账准备：4,207,437.97 元

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
广州天时和科技发展有限公司	3,864,210.93	1,932,105.47	50.00%	预计部分无法收回
深圳市自达电子有限公司	4,550,665.00	2,275,332.50	50.00%	预计部分无法收回
合计	8,414,875.93	4,207,437.97	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：93,385,846.07 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险账龄分析组合	2,038,583,928.08	93,385,846.07	4.58%
合计	2,038,583,928.08	93,385,846.07	--

确定该组合依据的说明：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,753,955,797.54	9,107,833.63	0.52
其中：0-6个月	1,571,799,124.91	0	
7-12个月	182,156,672.63	9,107,833.63	5.00
1年以内小计	1,753,955,797.54	9,107,833.63	0.52
1至2年	136,231,531.18	13,623,153.12	10.00
2至3年	64,480,111.23	16,120,027.81	25.00
3至4年	36,585,020.64	16,463,259.29	45.00
4至5年	26,456,843.63	17,196,948.36	65.00
5年以上	20,874,623.86	20,874,623.86	100.00
合计	2,038,583,928.08	93,385,846.07	

按组合计提坏账准备：

无

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）	1,753,955,797.52
其中：0-6 个月	1,571,799,124.89
7-12 个月	182,156,672.63
1 至 2 年	140,782,196.18
2 至 3 年	64,480,111.23
3 年以上	87,780,699.08
3 至 4 年	36,585,020.64
4 至 5 年	30,321,054.56
5 年以上	20,874,623.88

合计	2,046,998,804.01
----	------------------

(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	
坏账准备	97,003,613.52	589,670.52			97,593,284.04
合计	97,003,613.52	589,670.52			97,593,284.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	361,455,920.00	17.66	0
客户二	92,477,876.10	4.52	0
客户三	80,000,000.00	3.91	4,000,000.00
客户四	54,690,198.38	2.67	0
客户五	41,421,383.11	2.02	0
合计	630,045,377.59	30.78	4,000,000.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

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：无

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	689,296,978.71	92.66%	310,889,588.11	87.03%
1 至 2 年	40,163,156.83	5.40%	38,045,597.18	10.65%
2 至 3 年	11,018,522.65	1.48%	7,912,267.70	2.21%
3 年以上	3,459,479.79	0.47%	406,914.80	0.11%
合计	743,938,137.98	--	357,254,367.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	37,078,269.52	4.98%
供应商二	31,145,001.45	4.19%
供应商三	26,781,959.69	3.60%
供应商四	22,000,000.00	2.96%
供应商五	21,000,000.00	2.82%
合计	138,005,230.66	18.55%

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	285,613,568.50	253,327,157.46
合计	285,613,568.50	253,327,157.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	134,024,513.78	126,475,939.06
保证金	111,249,152.91	104,464,903.21
个人往来	44,267,226.49	36,410,119.07
其他	18,582,654.94	6,908,677.13
合计	308,123,548.12	274,259,638.47

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		20,932,481.01		20,932,481.01
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,577,498.61		1,577,498.61

2019 年 6 月 30 日余额		22,509,979.62		22,509,979.62
-------------------	--	---------------	--	---------------

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）	224,263,476.04
其中：0-6 个月	178,271,753.73
7-12 个月	45,991,722.31
1 至 2 年	47,665,722.55
2 至 3 年	20,680,073.86
3 年以上	15,514,275.67
3 至 4 年	6,132,172.22
4 至 5 年	5,336,509.08
5 年以上	4,045,594.37
合计	308,123,548.12

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	
坏账准备	20,932,481.01	1,577,498.61		22,509,979.62
合计	20,932,481.01	1,577,498.61		22,509,979.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收第一名	保证金	10,000,000.00	1-2 年	3.25%	1,000,000.00
其他应收第二名	保证金	10,000,000.00	7-12 个月	3.25%	500,000.00

其他应收第三名	保证金	8,333,333.00	7-12 个月	2.70%	416,666.65
其他应收第四名	销售返利	7,691,306.77	0-6 个月	2.50%	
其他应收第五名	保证金	5,000,000.00	0-6 个月	1.62%	
合计	--	41,024,639.77	--	13.32%	1,916,666.65

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	439,726,418.42	7,045,853.37	432,680,565.05	348,930,706.42	7,045,853.37	341,884,853.05
库存商品	120,133,769.15	1,118,851.16	119,014,917.99	109,695,538.09	1,118,851.16	108,576,686.93
周转材料	2,849.59		2,849.59	60,540.58		60,540.58
建造合同形成的 已完工未结算资产	1,629,475,410.95	14,863,620.81	1,614,611,790.14	1,591,713,651.79	14,863,620.81	1,576,850,030.98
发出商品	517,957,700.56	51,164,808.80	466,792,891.76	616,505,023.19	51,164,808.80	565,340,214.39
委托加工物资	2,503.42		2,503.42	1,149,564.86		1,149,564.86
自制半成品	69,913,299.13	9,462,338.92	60,450,960.21	73,767,019.65	9,462,338.92	64,304,680.73
合计	2,777,211,951.22	83,655,473.06	2,693,556,478.16	2,741,822,044.58	83,655,473.06	2,658,166,571.52

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,045,853.37					7,045,853.37
库存商品	1,118,851.16					1,118,851.16
建造合同形成的 已完工未结算资产	14,863,620.81					14,863,620.81
发出商品	51,164,808.80					51,164,808.80
半成品	9,462,338.92					9,462,338.92
合计	83,655,473.06					83,655,473.06

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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
累计已发生成本	4,489,241,574.92
累计已确认毛利	966,770,600.59
减：预计损失	14,863,620.81
已办理结算的金额	3,826,536,764.56
建造合同形成的已完工未结算资产	1,614,611,790.14

其他说明：无

10、合同资产

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：

不适用

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

无

其他说明：

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

重要的债权投资/其他债权投资

无

其他说明：

无

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、认证进项税额	108,408,794.00	50,703,955.27
预缴增值税	563,622.12	3,956,135.30
预缴企业所得税	263,149.99	276,496.31
预付房租	3,154,914.86	
合计	112,390,480.97	54,936,586.88

其他说明：无

14、债权投资

重要的债权投资

无

减值准备计提情况

无

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：无

15、其他债权投资

重要的其他债权投资

无

减值准备计提情况

无

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：无

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	
浙江绍兴电信 2018-2020 机房空 调自适应节能改 造	419,853.22		419,853.22	524,816.53		524,816.53	
广西南宁电信民 族枢纽楼 IMS/云 池机房节能改造	217,139.86		217,139.86	238,153.39		238,153.39	
河池电信 2018 年 -2023 年机房空调 自适应节能改造	28,789.87		28,789.87	32,049.10		32,049.10	
长春电信城域网 18-22 机房空调节 能改造	443,079.18		443,079.18	493,239.09		493,239.09	
重庆联通 2018 年 -2023 万涪黔核心 机房高精密空调 合同能源	889,877.61		889,877.61				
吕梁电信 2019——2024 核 心机房空调节能 改造 EMC 服务能 源管理	83,722.45		83,722.45				
南昌电信 2018-2024 机房空 调自适应节能改 造项目	222,314.32		222,314.32				
梓潼城北新区政 府办公楼节能改 造	3,037,488.19		3,037,488.19				
合计	5,342,264.70		5,342,264.70	1,288,258.11		1,288,258.11	--

坏账准备减值情况

无

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

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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											
北京日海 北纬物联 技术有限公司	4,979,574 .58			-327,634. 93						4,651,939 .65	
小计	4,979,574 .58			-327,634. 93						4,651,939 .65	
合计	4,979,574 .58			-327,634. 93						4,651,939 .65	

其他说明：无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	195,404,515.53	191,404,515.53
合计	195,404,515.53	191,404,515.53

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
北京佰才邦技术					非交易性权益投	

有限公司					资	
Ayla Networks, Inc					非交易性权益投资	
广州海全投资合伙企业（有限合伙）					非交易性权益投资	
Cathay Tri-Tech, Inc					非交易性权益投资	
上海聚均科技有限公司					非交易性权益投资	
深圳市汇芯通信技术有限公司					非交易性权益投资	

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

无

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	57,262,555.56			57,262,555.56
2.本期增加金额	4,635,153.89			4,635,153.89
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	4,635,153.89			4,635,153.89
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	61,897,709.45			61,897,709.45

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,676,126.24			10,676,126.24
2.本期增加金额	3,855,900.20			3,855,900.20
（1）计提或摊销	2,851,616.87			2,851,616.87
（2）固定资产转入	1,004,283.33			1,004,283.33
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	14,532,026.44			14,532,026.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	47,365,683.01			47,365,683.01
2.期初账面价值	46,586,429.32			46,586,429.32

（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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	290,411,769.61	307,105,720.91
固定资产清理	56,368.49	56,368.49
合计	290,468,138.10	307,162,089.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	278,391,450.94	240,800,821.00	24,676,065.31	41,521,750.78	585,390,088.03
2.本期增加金额		1,020,922.56	1,006,917.84	2,430,606.85	4,458,447.25
(1) 购置		1,020,922.56	1,006,917.84	2,430,606.85	4,458,447.25
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,767,632.46	10,470,439.74	761,003.50	534,733.26	16,533,808.96
(1) 处置或报废	132,478.57	10,470,439.74	761,003.50	534,733.26	11,898,655.07
(2) 转入投资性房地产	4,635,153.89				4,635,153.89
4.期末余额	273,623,818.48	231,351,303.82	24,921,979.65	43,417,624.37	573,314,726.32
二、累计折旧					
1.期初余额	65,997,221.24	165,224,630.36	15,311,875.64	31,750,639.88	278,284,367.12
2.本期增加金额	2,230,248.38	9,200,604.94	992,554.24	2,536,784.41	14,960,191.97
(1) 计提	2,230,248.38	9,200,604.94	992,554.24	2,536,784.41	14,960,191.97
3.本期减少金额	1,685,372.01	7,456,691.73	716,858.19	482,680.45	10,341,602.38
(1) 处置或报废	681,088.68	7,456,691.73	716,858.19	482,680.45	9,337,319.05
(2) 转入投资性房地产	1,004,283.33				1,004,283.33
4.期末余额	66,542,097.61	166,968,543.57	15,587,571.69	33,804,743.84	282,902,956.71
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	207,081,720.87	64,382,760.25	9,334,407.96	9,612,880.53	290,411,769.61
2.期初账面价值	212,394,229.70	75,576,190.64	9,364,189.67	9,771,110.90	307,105,720.91

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
办公及其他设备	56,368.49	56,368.49
合计	56,368.49	56,368.49

其他说明：无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	2,128,199.68	540,001.63
工程物资	0.00	
合计	2,128,199.68	540,001.63

(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
工程项目管理系统（含金蝶软件系统对接）	2,128,199.68		2,128,199.68	540,001.63		540,001.63
合计	2,128,199.68		2,128,199.68	540,001.63		540,001.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
工程项目管理系统（含金蝶软件系统对接）	3,219,905.66	540,001.63	1,588,198.05			2,128,199.68	66.10%	66.10%				自有资金
合计	3,219,905.66	540,001.63	1,588,198.05			2,128,199.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

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

无

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	商标权	版权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	36,285,145.00	25,181,943.23	47,999,650.89	107,622,704.86	38,355,550.09	13,803,807.10	269,248,801.17
2.本期增加金额		2,441.75				20,131,200.38	20,133,642.13
(1) 购置		2,441.75				252,521.28	254,963.03
(2) 内部研发						19,878,679.10	19,878,679.10
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	36,285,145.00	25,184,384.98	47,999,650.89	107,622,704.86	38,355,550.09	33,935,007.48	289,382,443.30
二、累计摊销							
1.期初余额	5,624,197.46	4,853,519.25	6,398,126.86	13,346,674.22	7,843,436.50	7,769,008.94	45,834,963.23

2.本期增加金额	362,851.45	1,887,408.16	3,554,083.66	7,357,566.84	3,887,473.66	2,892,581.97	19,941,965.74
(1) 计提	362,851.45	1,887,408.16	3,554,083.66	7,357,566.84	3,887,473.66	2,892,581.97	19,941,965.74
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	5,987,048.91	6,740,927.41	9,952,210.52	20,704,241.06	11,730,910.16	10,661,590.91	65,776,928.97
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	30,298,096.09	18,443,457.57	38,047,440.37	86,918,463.80	26,624,639.93	23,273,416.57	223,605,514.33
2.期初账面价值	30,660,947.54	20,328,423.98	41,601,524.03	94,276,030.64	30,512,113.59	6,034,798.16	223,413,837.94

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 40.15%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

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
开发支出项目 1	19,878,679.10	20,821,383.71			19,878,679.10			20,821,383.71
开发支出项目 2	8,289,835.04	17,450,000.00						25,739,835.04
开发支出项目 3		14,160,746.90						14,160,746.90
开发支出项目 4		5,506,642.76						5,506,642.76
合计	28,168,514.14	57,938,773.37			19,878,679.10			66,228,608.41

其他说明：无

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
深圳瑞研	40,820,000.00					40,820,000.00
河南恒联	20,947,828.86					20,947,828.86
重庆平湖	16,616,716.74					16,616,716.74
日海通服	9,552,542.37					9,552,542.37
云南和坤	7,028,439.33					7,028,439.33
贵州捷森	6,812,083.35					6,812,083.35
新疆卓远	3,026,274.91					3,026,274.91
武汉光孚	2,506,874.32					2,506,874.32
长沙鑫隆	1,846,140.17					1,846,140.17
龙尚科技	136,596,007.21					136,596,007.21
日海智能设备	524,583.48					524,583.48
上海芯讯通	342,319,564.61					342,319,564.61
合计	588,597,055.35					588,597,055.35

(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

深圳瑞研	40,820,000.00					40,820,000.00
河南恒联						
重庆平湖	909,982.63					909,982.63
日海通服	9,552,542.37					9,552,542.37
云南和坤	7,028,439.33					7,028,439.33
贵州捷森	6,812,083.35					6,812,083.35
新疆卓远	3,026,274.91					3,026,274.91
武汉光孚	2,506,874.32					2,506,874.32
长沙鑫隆	1,846,140.17					1,846,140.17
龙尚科技						
日海智能设备	524,583.48					524,583.48
上海芯讯通						
合计	73,026,920.56					73,026,920.56

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无

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

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

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	6,061,966.10	2,611,687.38	1,040,970.13		7,632,683.35
咨询服务费	6,246,186.97	1,687,982.70	1,718,664.35		6,215,505.32
检测维护项目	73,549.53	1,873,921.43	1,045,398.78		902,072.18
房租		1,737,386.89	1,322,978.12		414,408.77
其他		402,761.83	264,693.31		138,068.52
合计	12,381,702.60	8,313,740.23	5,392,704.69		15,302,738.14

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	194,640,569.42	31,637,977.15	199,214,981.22	32,750,460.82
内部交易未实现利润	0.00		9,974,991.86	1,496,248.77
可抵扣亏损	103,270,367.18	19,385,016.64	97,537,991.51	17,587,332.86
递延收益	1,572,040.00	235,806.00	1,572,040.00	235,806.00
合计	299,482,976.60	51,258,799.79	308,300,004.59	52,069,848.45

(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	83,161,258.69	14,248,079.76	90,932,455.69	15,413,759.31
合计	83,161,258.69	14,248,079.76	90,932,455.69	15,413,759.31

(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		51,258,799.79		52,069,848.45
递延所得税负债		14,248,079.76		15,413,759.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,118,167.30	5,593,262.63
可抵扣亏损	161,635,054.17	85,405,243.13
合计	170,753,221.47	90,998,505.76

(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	5,465,337.59	5,465,337.59	
2020 年	4,315,962.58	5,805,283.07	

2021 年	2,853,342.15	3,026,681.21	
2022 年	36,779,591.42	38,644,031.27	
2023 年	29,847,899.68	32,463,909.99	
2024 年	82,372,920.75		
合计	161,635,054.17	85,405,243.13	--

其他说明：无

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
无形资产申请费用		769,723.35
预付设备款	51,902.92	4,348,890.00
合计	51,902.92	5,118,613.35

其他说明：无

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
质押借款		
保证借款		500,000.00
信用借款	1,218,193,238.68	745,000,000.00
其他	212,000,000.00	388,000,000.00
合计	1,430,193,238.68	1,133,500,000.00

短期借款分类的说明：

（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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

其他说明：

1. 智能设备与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为【0498016】号借款合同，借据号为【0498026001】，借款金额500万元，期限自2018年7月27日至2019年7月27日。

2. 日海电气与北京银行股份有限公司深圳分行签订了借款合同，借款金额500万元，期限自2018年7月30日至2019年7月30日。

3.日海物联与北京银行股份有限公司深圳分行签订了借款合同，借款金额500万元，期限自2019年5月30日至2020年5月30日。

4.日海智能与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为【0546807】号借款合同，借款金额1,800万元，期限自2019年4月22日至2020年4月22日。

5.日海智能与招商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为755HT2018106235号合同，借款金额5,000万元，期限自2018年9月29日至2019年9月29日。

6.日海智能与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2018深银笋贷字第0009号合同，借款金额6,000万元，期限自2018年10月18日至2019年10月18日。

7.日海智能与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2019深银笋贷字第0003号合同，借款金额4,000万元，期限自2019年2月22日至2020年2月18日。

8.日海智能与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2019深银笋贷字第0002号合同，借款金额5,000万元，期限自2019年3月8日至2020年3月8日。

9.日海智能与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了借款合同，借款金额8,000万元，期限自2018年12月28日至2019年12月28日。

10.日海智能与光大银行股份有限公司深圳分行签订了编号：ZH78151802001-2JK合同，借款金额16,000万元，期限自2019年1月2日至2019年8月5日。

11.日海智能与建设银行股份有限公司深圳分行签订了编号：借2019-综06005综合融资额度合同，授信额度为34,000万元。基于此授信合同，本公司于2019年1月31日借款10,000万元，期限自2019年1月31日至2020年1月31日。

12.日海智能与建设银行股份有限公司深圳分行签订了借2019-综06005综合融资额度合同，授信额度为34,000万元。基于此授信合同，本公司于2019年5月14日借款10,000万元，期限自2019年5月14日至2020年5月12日。

13.日海智能与中国银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2019年圳中银蛇借字第0027号合同，借款金额3,000万元，期限自2019年3月26日至2019年9月26日。

14.日海智能与中国银行股份有限公司深圳分行签订了编号为2019年圳中银蛇借字第0028号合同，借款金额5,000万元，期限自2019年4月4日至2020年4月4日。

15.日海智能与广发银行股份有限公司深圳分行签订了编号（2019）深银综授额字第000044号的综合授信合同，授信额度35,000万元。基于此授信合同，本公司于2019年3月26日借款10,000万元，期限自2019年3月26日至2020年3月26日。

16.日海智能与广发银行股份有限公司深圳分行签订了编号（2019）深银综授额字第000044号的综合授信合同，授信额度35,000万元。基于此授信合同，本公司于2019年3月28日借款10,000万元，期限自2019年3月28日至2020年3月28日。

17.日海智能与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订了编号1510201803160028的《综合授信额度合同》和编号1510201803160028-1的补充合同。基于此，本公司于2019年4月4日借款5,000万元，期限自2019年4月4日至2020年3月21日。

18.日海通服与浦发银行广州开发区支行签订了编号为82212019280015号合同，借款金额8,000万元，期限自2019年1月24日至2020年1月23日。

19.日海通服与海尔金融保理（重庆）有限公司签订了编号为SZ02DR201900001号合同，借款金额10,000万元(实际已用额度2,000万元，期限自2019年5月09日至2020年5月08日)。

20.日海通服与华美银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为EWCN/2019/CN0025号合同，借款金额5,000万元，期限自2019年5月22日至2020年5月22日。

21.日海智能与中国建设银行股份有限公司深圳市分行、建信融通有限责任公司（供应链管理平台）签订的三方协议，将日海智能科技股份有限公司在建行深圳市分行授信额度进行额度分配后给日海通服务使用部分，借款金额1,519.32万元。

22.日海智能与天津聚量商业保理有限公司签订了聚量保字【20190920】第【001】号国内有追索权保理业务合同，通过应收账款保理融资 5,000万，期限自 2018 年 9 月 20 日至 2019 年 9 月 20 日。

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	113,209,748.34	9,195,639.50
银行承兑汇票	106,647,036.35	111,155,466.75
合计	219,856,784.69	120,351,106.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
1 年以内	1,663,221,453.06	1,542,227,076.71
1 年以上	611,751,818.17	718,773,559.26
合计	2,274,973,271.23	2,261,000,635.97

(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
新疆通惠联宏科技有限公司	18,339,582.48	尚未结算
合计	18,339,582.48	--

其他说明：无

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
1 年以内	159,928,689.72	58,905,381.94
1 年以上	9,249,708.77	10,269,229.33
合计	169,178,398.49	69,174,611.27

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(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
累计已发生成本	4,489,241,574.92
累计已确认毛利	966,770,600.59
减：预计损失	14,863,620.81
已办理结算的金额	3,826,536,764.56
建造合同形成的已结算未完工项目	1,614,611,790.14

其他说明：无

38、合同负债

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

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	48,415,044.50	354,295,206.83	374,891,449.59	27,818,801.74
二、离职后福利-设定提存计划	783,377.64	20,651,956.80	20,590,269.28	845,065.16
三、辞退福利		3,059,687.44	3,017,301.82	42,385.62

合计	49,198,422.14	378,006,851.07	398,499,020.69	28,706,252.52
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	47,565,246.14	330,893,738.14	351,663,968.00	26,795,016.28
2、职工福利费	52,800.00	247,344.92	247,344.92	52,800.00
3、社会保险费	356,258.36	14,132,619.16	14,039,766.06	449,111.46
其中：医疗保险费	313,923.72	8,403,183.99	8,323,548.56	393,559.15
工伤保险费	18,561.14	316,228.96	324,663.40	10,126.70
生育保险费	23,773.50	839,153.73	824,325.32	38,601.91
其他		4,574,052.48	4,567,228.78	6,823.70
4、住房公积金	438,010.00	9,017,497.47	8,936,363.47	519,144.00
5、工会经费和职工教育经费	2,730.00	4,007.14	4,007.14	2,730.00
合计	48,415,044.50	354,295,206.83	374,891,449.59	27,818,801.74

(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	754,408.99	19,962,067.21	19,894,539.77	821,936.43
2、失业保险费	28,968.65	689,889.59	695,729.51	23,128.73
合计	783,377.64	20,651,956.80	20,590,269.28	845,065.16

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,881,739.63	52,992,591.66
消费税		0.00
企业所得税	29,190,568.97	34,490,781.82
个人所得税	3,579,078.41	2,242,957.34
城市维护建设税	578,522.40	1,473,407.31

房产税	633,093.88	834,537.38
教育费附加	403,758.73	763,176.52
土地使用税	188,864.25	188,864.25
印花税	186,648.63	111,402.17
其他	2,036.31	108,451.44
合计	57,644,311.21	93,206,169.89

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	17,937,708.31	8,293,078.47
其他应付款	782,828,923.56	584,432,821.21
合计	800,766,631.87	592,725,899.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,961,190.60	3,359,480.93
短期借款应付利息	15,976,517.71	1,152,382.94
企业借款应付利息		3,781,214.60
合计	17,937,708.31	8,293,078.47

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

(2) 应付股利

无

(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
未支付的股权收购款	61,622,779.00	58,221,379.00
单位往来	670,745,747.37	474,933,921.45

个人往来	10,640,136.67	15,248,663.55
保证金	33,246,928.18	16,537,820.43
暂扣员工业务风险金等	1,165,925.83	15,475,801.70
其他	5,407,406.51	4,015,235.08
合计	782,828,923.56	584,432,821.21

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
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	未到期的借款
河南海联企业管理咨询有限公司	32,724,401.00	未支付的股权收购款
重庆市高峡企业管理咨询有限公司	11,171,101.00	未支付的股权收购款
贵州众信通科技有限公司	11,117,276.00	未支付的股权收购款
乌鲁木齐卓远天予信息咨询有限责任公司	2,650,001.00	未支付的股权收购款
武汉嘉瑞德通信有限公司	1,960,000.00	未支付的股权收购款
合计	209,622,779.00	--

其他说明：无

42、持有待售负债

无

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
一年内到期的长期借款	164,780,624.55	141,427,124.31
合计	164,780,624.55	141,427,124.31

其他说明：无

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
政府补助	393,010.00	393,010.00

合计	393,010.00	393,010.00
----	------------	------------

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：

据武汉市经济和信息化委员会和武汉市财政局“武经信投资[2013]27号”文件，关于下达2012年度《重大技改、新兴产业及新引进2亿元投资项目以上贴息补助资金计划》的通知，补助湖北日海3,930,100.00元。该补助从2013年度开始按10年进行摊销，将一年内应摊销金额393,010.00元转入其他流动负债。

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
其他借款	98,395,477.58	143,086,306.10
合计	98,395,477.58	143,086,306.10

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

（1）应付债券

无

（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）

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（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：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

47、租赁负债

其他说明：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	210,608,219.19	202,673,972.61
专项应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	215,608,219.19	207,673,972.61

(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
长期应付股权回购款	210,608,219.19	202,673,972.61

其他说明：无

(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
下一代信息网络高速光互联器件技术工程实验室	5,000,000.00			5,000,000.00	未形成专项应付款对应的与资产相关的项目
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	--

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）：无

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：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

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	1,179,030.00		196,505.00	982,525.00	
合计	1,179,030.00		196,505.00	982,525.00	--

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
2012 年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	1,179,030.00			-196,505.00			982,525.00	与资产相关

其他说明：无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：无

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	312,000,000.00						312,000,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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）	1,057,215,134.12			1,057,215,134.12
合计	1,057,215,134.12			1,057,215,134.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

无

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	177,074.04	326,191.45				240,844.11	85,347.34	417,918.15
外币财务报表折算差额	177,074.04	326,191.45				240,844.11	85,347.34	417,918.15
其他综合收益合计	177,074.04	326,191.45				240,844.11	85,347.34	417,918.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

无

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	60,340,732.10			60,340,732.10
合计	60,340,732.10			60,340,732.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	600,334,858.04	539,557,811.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	600,334,858.04	539,557,811.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,193,978.23	71,697,046.87
应付普通股股利	7,800,000.00	10,920,000.00
期末未分配利润	635,728,836.27	600,334,858.04

调整期初未分配利润明细：

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

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	2,332,132,758.16	1,941,042,332.12	1,820,412,682.14	1,490,905,069.30
其他业务	35,879,363.04	29,487,808.31	7,971,679.35	4,251,675.66
合计	2,368,012,121.20	1,970,530,140.43	1,828,384,361.49	1,495,156,744.96

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：无

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	2,946,686.48	2,793,292.27
教育费附加	2,690,572.71	2,020,892.54
房产税	1,371,321.65	1,045,498.12
土地使用税	377,728.50	377,743.03
车船使用税	141,977.50	
印花税	1,088,621.24	753,988.12
其他	118,819.94	38,458.13
合计	8,735,728.02	7,029,872.21

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,021,095.57	36,582,890.71
运输费	13,329,246.02	7,034,446.35
业务招待费	10,710,242.75	15,805,909.20
差旅费	10,812,045.74	8,623,906.28
售后维护费	6,871,504.28	8,004,057.48
办公费	6,436,138.44	3,435,882.19
广告费	2,729,272.97	2,175,984.31
其他	11,334,270.47	8,068,405.26
合计	114,243,816.24	89,731,481.78

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,141,887.01	42,776,606.36
折旧及摊销	17,499,255.62	22,963,024.16
办公费	5,109,201.63	7,384,425.15
咨询顾问费	7,582,195.37	6,627,669.38

差旅费	3,541,912.48	4,487,663.90
业务招待费	3,703,506.28	3,910,644.54
汽车费用	1,613,124.48	2,749,022.25
其他	26,340,938.94	17,236,309.33
合计	108,532,021.81	108,135,365.07

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,123,368.23	21,144,277.17
物料消耗	6,546,714.05	5,842,276.07
服务费	3,669,578.80	3,874,248.18
咨询顾问费	1,247,803.02	1,728,255.12
折旧及摊销	7,581,903.02	3,857,584.75
差旅费	2,554,272.11	1,653,569.04
实验试制检测费	3,432,497.70	2,514,909.14
业务招待费	992,488.51	572,538.34
维护费	854,725.94	1,596,414.29
其他	5,531,915.29	2,083,132.66
合计	64,535,266.67	44,867,204.76

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,895,688.06	35,931,342.82
减：利息收入	2,958,178.39	5,142,323.10
加：汇兑损失	-1,665,947.23	-2,908,591.72
加：其他支出	936,215.91	1,582,553.33
合计	68,539,672.81	29,462,981.33

其他说明：无

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
软件销售即征即退	2,548,776.33	
深圳市南山区科学科技局大型工业创新能力培育提升支持计划	707,200.00	
上海市张江高科科技园区财政资助项目	1,030,000.00	
稳岗补贴	187,871.00	
2012 年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	196,505.00	
科创委企业研究开发资助		3,237,000.00
提升企业竞争力补贴项目		1,147,000.00
两化融合资助项目		300,000.00
专利费补助		38,000.00

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	-327,634.93	
合计	-327,634.93	

其他说明：无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

无

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	-2,200,067.69	-4,945,296.62
二、存货跌价损失		-2,972,039.46
合计	-2,200,067.69	-7,917,336.08

其他说明：无

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
固定资产处置利得	695,490.84	-87,184.25

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
政府补助	10,243,048.00		
其他	421,460.46	4,937,178.97	
合计	10,664,508.46	4,937,178.97	

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
工信发展领 域款	深圳市经济 贸易和信息 化委员会	补助		否	否	1,473,000.00		与收益相关
企业参加展 会活动资助 项目款	深圳市南山 区经济促进 局	补助		否	否	125,000.00		与收益相关
2019 年产业 化技术升级 资助项目款	深圳市南山 区经济促进 局	补助		否	否	402,000.00		与收益相关
2018 年提升 企业竞争力 国内专利年 费奖励	深圳市市场 和质量监督 管理委员会	补助		否	否	2,000.00		与收益相关
技改项目第 二批专项经	深圳市经济 贸易和信息	补助		否	否	50,000.00		与收益相关

费	化委员会							
2019 年人才安居房补租房款	深圳市南山区住房和建设局	补助		否	否	640,000.00		与收益相关
研发资助	深圳市财政局	补助		否	否	711,000.00		与收益相关
2019 年市创客专项资金 创客创业计划面向下一代 5G 通信小基站关键技术研究项目	深圳市科技创新委员会	补助		否	否	400,000.00		与收益相关
上海市外高桥保税区(安商稳商 A)财政资助补贴	财政局	补助		否	否	125,000.00		与收益相关
2018 年税收扶持资金	重庆电子信息中小企业公共服务有限公司	补助		否	否	186,500.00		与收益相关
人才引进专项扶持资金	重庆电子信息中小企业公共服务有限公司	补助		否	否	600,000.00		与收益相关
2018 年度企业扶持资金	财政局	补助		否	否	864,000.00		与收益相关
上海市科技委创新券	市科委	补助		否	否	109,548.00		与收益相关
2018 年郑州市第二批专利资助费	郑州经济技术开发区财政局	补助		否	否	4,000.00		与收益相关
郑州市 2018 年科技型企业研发费用后补助专项资金	郑州经济技术开发区财政局	补助		否	否	3,000,000.00		与收益相关
2018 年河南省研究开发财政补助资金	郑州经济技术开发区财政局	补助		否	否	500,000.00		与收益相关

企业扶持资金	上海丰粤	补助		否	否	1,000.00		与收益相关
广州市黄埔区瞪羚企业扶持补助	广州开发区科技创新局	补助		否	否	1,050,000.00		与收益相关

其他说明：无

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
违约金支出及其他	3,315,442.61	2,577,040.46	
非流动资产毁损报废损失	27,251.43		
合计	3,342,694.04	2,577,040.46	

其他说明：无

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	8,255,454.18	13,331,273.42
递延所得税费用	-2,230,571.12	-11,726,106.48
合计	6,024,883.06	1,605,166.94

(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	43,055,430.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,458,314.53
子公司适用不同税率的影响	478,995.91
调整以前期间所得税的影响	-8,127,866.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,172,793.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,543,570.56
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	14,077,868.31

税法规定的额外可扣除费用	-8,491,651.83
所得税费用	6,024,883.06

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注七：57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	11,053,660.65	5,855,272.37
利息收入	1,311,624.39	5,142,323.10
保证金、往来款及其他	41,151,760.06	84,642,606.14
合计	53,517,045.10	95,640,201.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用（含研发费用）中支付的现金	231,768,367.13	193,915,840.85
押金、保证金及往来款等	15,892,591.82	26,736,564.73
合计	247,660,958.95	220,652,405.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（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
收回票据、保函及信用证保证金	0.00	315,970,437.38
合计		315,970,437.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
支付筹资往来款项	717,594.91	
支付的购买少数股东股权款	8,398,600.00	88,791,400.00
支付的票据、保函及信用证保证金等	2,700,000.00	133,298,175.28
合计	11,816,194.91	222,089,575.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	37,030,547.13	52,491,667.62
加：资产减值准备	2,200,067.69	7,917,336.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,816,092.17	24,929,196.37
无形资产摊销	18,084,044.62	5,802,973.99
长期待摊费用摊销	5,392,704.69	4,335,470.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-695,490.84	-87,184.25
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	27,251.43	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	67,603,456.90	35,931,342.83
投资损失（收益以“—”号填列）	327,634.93	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	811,048.66	11,726,106.48
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,165,679.55	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-35,389,906.64	-233,167,088.10

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-871,942,002.77	-186,065,681.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	167,072,702.46	-228,207,871.63
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-591,827,529.12	-504,393,731.95
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	163,869,721.81	332,111,765.94
减：现金的期初余额	380,893,156.10	815,815,340.95
现金及现金等价物净增加额	-217,023,434.29	-483,703,575.01

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（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	163,869,721.81	380,893,156.10
其中：库存现金	117,800.60	141,451.00
可随时用于支付的银行存款	163,751,921.20	380,751,705.10
三、期末现金及现金等价物余额	163,869,721.81	380,893,156.10

其他说明：无

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：无

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	185,877,591.49	保证金等受限制的货币资金
合计	185,877,591.49	--

其他说明：

无

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	--	--	27,459,144.32
其中：美元	3,017,485.23	6.8747	20,744,305.70
欧元	308,496.59	7.8170	2,411,517.85
港币	4,892,027.34	0.87966	4,303,320.77
应收账款	--	--	58,377,012.27
其中：美元	8,487,535.36	6.8747	58,349,259.31
欧元	0.00	7.8170	0.00
港币	31,549.64	0.87966	27,752.96
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			115,874.21
其中：欧元	14,823.36	7.8170	115,874.21
应付账款			225,574,910.97
其中：美元	32,812,327.95	6.8747	225,574,910.97

其他说明：无

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

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：无

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
软件销售即征即退	2,548,776.33	其他收益	2,548,776.33
深圳市南山区科学科技局大型工业创新能力培育提升支持计划	707,200.00	其他收益	707,200.00
上海市张江高科科技园区财政资助项目	1,030,000.00	其他收益	1,030,000.00
稳岗补贴	187,871.00	其他收益	187,871.00
工信发展领域款	1,473,000.00	营业外收入-政府补助	1,473,000.00
企业参加展会活动资助项目款	125,000.00	营业外收入-政府补助	125,000.00
2019 年产业化技术升级资助项目款	402,000.00	营业外收入-政府补助	402,000.00
2018 年提升企业竞争力国内专利年费奖励	2,000.00	营业外收入-政府补助	2,000.00
技改项目第二批专项经费	50,000.00	营业外收入-政府补助	50,000.00
2019 年人才安居房补租款	640,000.00	营业外收入-政府补助	640,000.00
2012 年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	196,505.00	其他收益	196,505.00
研发资助	711,000.00	营业外收入-政府补助	711,000.00
2019 年市创客专项资金创客创业计划面向下一代 5G 通信小基站关键技术研究项目	400,000.00	营业外收入-政府补助	400,000.00
上海市外高桥保税区（安商稳商 A）财政资助补贴	125,000.00	营业外收入-政府补助	125,000.00
2018 年税收扶持资金	186,500.00	营业外收入-政府补助	186,500.00
人才引进专项扶持资金	600,000.00	营业外收入-政府补助	600,000.00
2018 年度企业扶持资金	864,000.00	营业外收入-政府补助	864,000.00
上海市科技委创新券	109,548.00	营业外收入-政府补助	109,548.00
2018 年郑州市第二批专利资助费	4,000.00	营业外收入-政府补助	4,000.00
郑州市 2018 年科技型企业研发费用后补助专项资金	3,000,000.00	营业外收入-政府补助	3,000,000.00
2018 年河南省研究开发财政补助资金	500,000.00	营业外收入-政府补助	500,000.00
企业扶持资金	1,000.00	营业外收入-政府补助	1,000.00
广州市黄埔区瞪羚企业扶持补助	1,050,000.00	营业外收入-政府补助	1,050,000.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

85、其他

无

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

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（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

无

（6）其他说明

无

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

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

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：

无

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：

新设立子公司：日海智慧城市，日海振鹭，日海智能物联网、福建日海。

6、其他

无

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	
日海通讯香港有限公司	香港	香港	贸易及投资	100.00%		设立
湖北日海通讯技术有限公司	武汉	武汉	房地产租赁	100.00%		设立
日海通信服务有限公司	广州	广州	工程服务	100.00%		收购
广州日海穗灵通信工程有限公司	长沙	长沙	工程服务		100.00%	设立
广州日海讯联大数据有限公司	广州	广州	信息服务		100.00%	设立
贵州日海捷森通	贵阳	贵阳	工程服务		100.00%	收购

信工程有限公司						
新疆日海卓远通信工程有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工程服务		100.00%	收购
日海恒联通信技术有限公司	郑州	郑州	工程服务		100.00%	收购
河南智讯寰宇教育咨询有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	设立
武汉日海光孚通信有限公司	武汉	武汉	工程服务		100.00%	收购
长沙市鑫隆智能技术有限公司	长沙	长沙	工程服务		100.00%	收购
重庆平湖通信技术有限公司	重庆	重庆	工程服务		100.00%	收购
云南和坤通信工程有限公司	云南	云南	工程服务		100.00%	收购
上海丰粤通信工程有限公司	上海	上海	工程服务		100.00%	设立
深圳日海电气技术有限公司	深圳	深圳	制造	100.00%		设立
深圳安鹏时代投资有限公司	深圳	深圳	投资		100.00%	设立
深圳市瑞研通讯设备有限公司	深圳	深圳	制造		100.00%	收购
深圳市尚想电子有限公司	深圳	深圳	制造		100.00%	收购
香港瑞研通讯设备有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	收购
深圳市海易通信有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00%	设立
武汉旭日通讯技术有限公司	武汉	武汉	制造		100.00%	设立
深圳市海亦达投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
中邮宏泰科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	信息服务		80.00%	设立
深圳日海新能源科技有限公司	深圳	深圳	合同能源管理		90.00%	设立
深圳海铭润投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立

深圳日海智能设备有限公司	深圳	深圳	制造		100.00%	收购
深圳日海天线技术有限公司	深圳	深圳	制造		100.00%	设立
武汉日海通讯技术有限公司	深圳	深圳	制造		100.00%	设立
深圳海韵泰投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
深圳日海无线通信技术有限公司	深圳	深圳	制造		100.00%	设立
深圳日海物联技术有限公司	深圳	深圳	物联网技术开发	100.00%		设立
北京日海智能信息技术有限公司	北京	北京	信息服务		100.00%	设立
龙尚科技(上海)有限公司	上海	上海	物联网技术开发		73.84%	收购
龙尚科技无锡有限公司	无锡	无锡	物联网技术开发		100.00%	收购
上海竹尚通信科技有限公司	上海	上海	物联网技术开发		100.00%	收购
展华集团有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	收购
日海艾拉物联网网络有限公司	深圳	深圳	物联网技术开发和技术服务		70.00%	设立
深圳日海物联投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资	99.00%	1.00%	设立
芯讯通无线科技(上海)有限公司	上海	上海	物联网技术开发	0.01%	99.99%	收购
上海芯通电子有限公司	上海	上海	物联网产品销售和服务		100.00%	收购
重庆芯讯通无线科技有限公司	重庆	重庆	物联网技术开发		100.00%	设立
深圳日海云网络有限公司	深圳	深圳	通讯网络和信息 服务	100.00%		设立
深圳日海智能网络投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资	50.00%	50.00%	设立
日海智能终端有	深圳	深圳	物联网产品开发		80.00%	设立

限公司			和销售			
深圳日海智慧城市科技有限公司	深圳	深圳	物联网技术开发和销售		80.00%	设立
深圳日海振鹭科技有限公司	深圳	深圳	物联网技术开发和销售		80.00%	设立
日海智能物联网有限公司	山东	山东	物联网技术开发和销售		100.00%	设立
福建日海物联网技术有限公司	福建	福建	物联网技术开发和销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

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
龙尚科技	26.16%	564,915.27		16,384,458.04
日海艾拉	30.00%	-6,768,327.21		5,301,983.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
龙尚科技	414,085,104.00	36,602,180.79	450,687,284.79	400,089,405.71		400,089,405.71	383,420,854.56	18,761,119.25	402,181,973.81	355,754,324.43		355,754,324.43
日海艾拉	60,672,236.97	12,891,311.99	73,563,548.96	55,890,863.83		55,890,863.83	57,355,453.94	8,951,878.85	66,307,332.79	26,073,556.97		26,073,556.97

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

龙尚科技	120,855,265.58	3,844,038.24	4,170,229.70	-1,159,146.57	329,788,675.18	21,325,664.35	21,325,664.35	-52,567,405.91
日海艾拉	37,736,389.15	-22,561,090.69	-22,561,090.69	-11,118,803.28	0.00	-1,405,520.66	-1,405,520.66	-34,819,657.04

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

无

(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

无

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	
北京日海北纬物联技术有限公司	北京市	北京市丰台区海鹰路 1 号院 2 号楼 6 层 1-13 内 660 室	技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理等	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(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
	北京日海北纬物联技术有限公司	北京日海北纬物联技术有限公司
流动资产	7,797,227.48	7,344,775.69
非流动资产	10,399.02	
资产合计	7,807,626.50	7,344,775.69
流动负债	1,503,747.19	385,626.53
负债合计	1,503,747.19	385,626.53
归属于母公司股东权益	6,303,879.31	6,959,149.16
按持股比例计算的净资产份额	3,151,939.66	3,479,574.58
对联营企业权益投资的账面价值	4,651,939.65	4,979,574.58
营业收入	695,397.13	412,420.54
净利润	-655,269.85	-40,850.84
综合收益总额	-655,269.85	-40,850.84

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括包括借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截止2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：630,045,377.59元。

2.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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的借款合同，金额合计为1,693,369,340.81元。

(2) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、港币和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	年初余额
货币资金-美元	20,744,305.70	36,011,022.29
货币资金-欧元	2,411,517.85	1,875,027.66

货币资金-港币	4,303,320.77	4,578,921.29
应收账款-美元	58,349,259.31	238,707,366.49
应收账款-欧元		199,946.22
应收账款-港币	27,752.96	
应付账款-美元	225,574,910.97	156,274,173.36
预收账款-欧元	115,874.21	
合计	311,526,941.77	437,646,457.31

(3) 价格风险

本集团以市场价格销售通讯用配线设备、综合集装箱、综合机柜、网络机柜、模组模块等通讯产品，因此受到此等价格波动的影响。

3. 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
金融资产：						
货币资金	349,747,313.30					349,747,313.30
应收票据及应收账款	1,960,228,596.62					1,960,228,596.62
预付款项	743,938,137.98					743,938,137.98
其他应收款	285,613,568.50					285,613,568.50
合计	3,339,527,616.40					3,339,527,616.40
金融负债：						
短期借款	1,430,193,238.68					1,430,193,238.68
应付票据及应付账款	2,494,830,055.92					2,494,830,055.92
预收款项	169,178,398.49					169,178,398.49
应付职工薪酬	28,706,252.52					28,706,252.52
其他应付款	800,766,631.87					800,766,631.87
合计	4,923,674,577.48					4,923,674,577.48

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元

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
珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）	珠海市	股权投资、投资管理、基金管理、资产管理、创业投资业务等	200,000.00	24.69%	24.69%
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	上海市	从事物联网科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、投资管理，投资咨询（除经纪）	900,000.00	6.80%	6.80%

本企业的母公司情况的说明

本集团的母公司情况的说明：本公司的控股股东珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）、上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）互为一致行动人；本公司最终控制方为薛健先生，薛健先生通过珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）、上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）间接对本公司的持股比例及表决权比例均为 31.49%。

本企业最终控制方是薛健先生。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

其他说明：无

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
感知科技有限公司	控股股东一致行动人之合营企业
Run Liang Tai Management Limited	控股股东一致行动人之全资子公司
北京中清龙图网络技术有限公司	控股股东一致行动人之联营企业
日照锡玉翔商贸有限公司	最终控制方之全资子公司
上海锡玉翔投资有限公司	最终控制方之合营企业
天硕投资有限公司	最终控制方之联营企业

山东正顺风电通讯设备有限公司	最终控制方之其他关联方
天津聚量商业保理有限公司	过去十二个月内控股股东一致行动人之控股子公司
上海聚均科技有限公司	董事担任董事的公司
深圳市日海通讯设备有限公司	过往股东的子公司
美国艾拉	董事担任董事的子公司

其他说明：无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东正顺风电通讯设备有限公司	采购商品	0.00	3,000,000.00	否	311,410.51
天津聚量商业保理有限公司	销售	564,600.00	3,000,000.00	否	0.00
美国艾拉	支付授权许可费	687.23	14,000,000.00	否	0.00
美国艾拉	支付技术服务费	148.14	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表：无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（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
日海通服	80,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2020 年 01 月 23 日	
日海通服	50,000,000.00	2019 年 05 月 23 日	2019 年 11 月 22 日	
日海通服	5,678,500.00	2019 年 06 月 06 日	2021 年 06 月 05 日	

日海通服	20,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 05 月 08 日	
------	---------------	------------------	------------------	--

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明：无

(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				
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2019 年 09 月 19 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 18 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 14 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	2019 年 11 月 14 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	180,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	2019 年 06 月 25 日	2019 年 11 月 14 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	2019 年 03 月 25 日	2019 年 03 月 29 日	已归还
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	2019 年 03 月 25 日	2019 年 04 月 04 日	已归还
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 25 日	已归还

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
刘平	30.00	30.00
彭健	28.67	35.96
李玮	21.22	21.22

何美琴	21.37	26.69
吴永平	1.99	18.21
胡振坤	0.00	4.43
项立刚	6.00	6.00
耿利航	6.00	6.00
曾庆生	0.00	6.00
宋德亮	6.00	0.00
原舒	48.16	50.49
ZOU JUN	108.96	48.06
黄鸿锦	5.13	7.79
张彬蓉	14.69	4.02
张振波	48.15	49.32

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市日海通讯设备有限公司	1,422,168.68	71,108.43	1,422,182.55	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东正顺风电通讯设备有限公司	60,905.98	60,905.98
其他应付款	上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	537,500,000.00	400,000,000.00
其他应付款	深圳市日海通讯设备有限公司	3,776,993.71	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年4月24日，公司与与武汉至臻公共安全技术发展合伙企业（有限合伙）（下称“武汉至臻”）就转让子公司湖北日海通讯技术有限公司（下称“湖北日海”）100%股权等事宜签署了《关于湖北日海通讯技术有限公司股权转让协议》。鉴于武汉至臻未在合同规定时间内向公司支付约定款项，已构成违约，公司已于2019年7月31日解除了此前与武汉至臻签订的《关于湖北日海通讯技术有限公司股权转让协议》，同时公司与武汉美联新纪元教育产业有限公司（下称“武汉美联”）就湖北日海100%股权转让另行签署了《股权转让协议》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	444,561,426.60	100.00%	48,962,973.01	11.01%	395,598,453.59	530,128,206.58	100.00%	49,715,487.11	9.38%	480,412,719.47
其中：										
账龄组合	444,561,426.60	100.00%	48,962,973.01	11.01%	395,598,453.59	513,381,320.66	96.84%	49,715,487.11	9.68%	463,665,833.55
关联方组合						16,746,885.92	3.16%			16,746,885.92
合计	444,561,426.60	100.00%	48,962,973.01	11.01%	395,598,453.59	530,128,206.58	100.00%	49,715,487.11		480,412,719.47

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：48,962,973.01 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险账龄分析组合	444,561,426.60	48,962,973.01	11.01%
合计	444,561,426.60	48,962,973.01	--

确定该组合依据的说明：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	284,439,843.39	3,943,068.98	1.39
其中：0-6个月	205,578,463.72	0	
7-12个月	78,861,379.67	3,943,068.98	5.00
1年以内小计	284,439,843.39	3,943,068.98	1.39
1至2年	76,748,103.00	7,674,810.30	10.00
2至3年	37,642,567.67	9,410,641.92	25.00

3至4年	24,493,968.05	11,022,285.63	45.00
4至5年	12,356,509.45	8,031,731.14	65.00
5年以上	8,880,435.04	8,880,435.04	100.00
合计	444,561,426.60	48,962,973.01	

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

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）	284,439,843.39
其中：0-6 个月	205,578,463.72
7-12 个月	78,861,379.67
1 至 2 年	76,748,103.00
2 至 3 年	37,642,567.67
3 年以上	45,730,912.54
3 至 4 年	24,493,968.05
4 至 5 年	12,356,509.45
5 年以上	8,880,435.04
合计	444,561,426.60

（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	
坏账准备	49,715,487.11		752,514.10		48,962,973.01
合计	49,715,487.11		752,514.10		48,962,973.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收客户一	35,467,519.75	7.98%	-
应收客户二	15,576,885.44	3.50%	814,626.00
应收客户三	14,718,644.42	3.31%	426,790.72
应收客户四	11,669,716.27	2.62%	1,166,971.63
应收客户五	8,956,070.64	2.01%	57,146.16
合计	86,388,836.52	19.43%	2,465,534.51

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	941,329.74	
其他应收款	2,042,325,131.61	1,578,838,573.72
合计	2,043,266,461.35	1,578,838,573.72

(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
其他	941,329.74	
合计	941,329.74	

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	2,017,122,789.69	1,558,144,683.82
保证金	25,571,831.85	20,516,672.46
个人往来	5,857,087.18	5,064,578.61
其他	588,901.24	348,332.80
合计	2,049,140,609.96	1,584,074,267.69

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		5,235,693.97		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		1,579,784.38		
2019 年 6 月 30 日余额		6,815,478.35		

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）	1,668,961,775.45
其中：0-6 个月	1,280,518,748.13
7-12 个月	388,443,027.32

1 至 2 年	370,155,836.14
2 至 3 年	4,660,478.94
3 年以上	5,362,519.43
3 至 4 年	2,165,527.13
4 至 5 年	2,679,819.31
5 年以上	517,172.99
合计	2,049,140,609.96

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	
坏账准备	5,235,693.97	1,579,784.38		6,815,478.35
合计	5,235,693.97	1,579,784.38		6,815,478.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况: 无

其他应收款核销说明: 无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收客户一	资金调拨	983,440,162.53	0-3 年	47.99%	
其他应收客户二	资金调拨	497,260,736.00	0-2 年	24.27%	
其他应收客户三	资金调拨	163,323,730.00	1 年以内	7.97%	
其他应收客户四	资金调拨	84,229,511.46	1 年以内	4.11%	
其他应收客户五	资金调拨	44,455,421.52	0-6 个月	2.17%	
合计	--	1,772,709,561.51	--	86.51%	

6) 涉及政府补助的应收款项: 无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,236,045,250.03		1,236,045,250.03	1,236,045,250.03		1,236,045,250.03
对联营、合营企业投资	4,651,939.65		4,651,939.65	4,979,574.58		4,979,574.58
合计	1,240,697,189.68		1,240,697,189.68	1,241,024,824.61		1,241,024,824.61

(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		
日海电气	44,950,000.00					44,950,000.00	
湖北日海	350,000,000.00					350,000,000.00	
日海通服	683,356,201.46					683,356,201.46	
香港日海	157,685,517.40					157,685,517.40	
上海芯讯通	53,531.17					53,531.17	
合计	1,236,045,250.03					1,236,045,250.03	

(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											
北京日海 北纬物联 技术有限 公司	4,979,574 .58			-325,634. 93						4,651,939 .65	
小计	4,979,574 .58			-325,634. 93						4,651,939 .65	
合计	4,979,574 .58			-325,634. 93						4,651,939 .65	

(3) 其他说明

无

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	293,287,252.05	203,577,097.63	529,242,798.05	415,573,128.89
其他业务	11,372,009.35	11,304,549.11	2,252,175.96	2,092,293.30
合计	304,659,261.40	214,881,646.74	531,494,974.01	417,665,422.19

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-327,634.93	
其他		
合计	-327,634.93	

6、其他

无

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
非流动资产处置损益	695,490.84	
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）	12,364,624.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,921,233.58	

减：所得税影响额	1,659,007.68	
少数股东权益影响额	6,194.88	
合计	8,473,678.70	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.08%	0.1384	0.1384
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	0.1113	0.1113

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

无

4、其他

无

日海智能科技股份有限公司

2019 年 8 月 27 日