

杭州迪普科技股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度



# 杭州迪普科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-100

## 审计报告

信会师报字[2020]第 ZF10208 号

杭州迪普科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了杭州迪普科技股份有限公司（以下简称迪普科技）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迪普科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>迪普科技本期营业收入为 80,383.92 万元。公司产品主要为网络安全产品、应用交付产品和基础网络产品，且公司产品收入确认时点存在差异化。由于收入是迪普科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将迪普科技收入确认识别为关键审计事项。详见“财务报表附注三、(二十二)”所述。</p>	<p>在评价收入确认相关的审计程序中包含以下程序：</p> <p>①我们对迪普科技的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试；</p> <p>②检查主要客户的合同，确定与收货及安装验收有关的条款，历史退货情况并评价迪普科技收入确认是否符合会计准则的要求；</p> <p>③按照抽样原则选择报告年度的样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收、验收及安装等记录，检查迪普科技收入确认是否与披露的会计政策一致；</p> <p>④对营业收入执行截止测试，确认迪普科技的收入确认是否记录在正确的会计期间；</p> <p>⑤按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况。</p>
<b>(二) 存货跌价准备计提</b>	
<p>如“财务报表附注五（七）”所述，2019 年 12 月 31 日，迪普科技的存货余额扣除 1,022.16 万元的存货跌价准备后，净值为 19,043.23 万元，占公司资产总额的 8.91%。公司根据不同类别存货的可变现净值和管理层作出的重大判断及估计计提存货跌价准备。管理层考虑因素包括库龄、过往的销售记录、已中标项目需求情况、期后存货销售情况及公司对市场需求及未来销售的预测和计划。我们将存货跌价准备计提的充分性确定为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备的上述关键事项执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>①对迪普科技存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估，确定其内部控制是否可以依赖；</p> <p>②对迪普科技期末存货实施监盘，检查期末存货的数量及状况，并对库龄较长的存货进行检查；</p> <p>③获取迪普科技存货跌价准备计算表，检查是否按迪普科技相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>④通过审阅存货的库龄、过往销售记录，对公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核；</p> <p>⑤与管理层访谈，了解和评估了迪普科技的存货跌价准备计提政策是否正确且一贯的运用。</p>

#### 四、其他信息

迪普科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括迪普科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估迪普科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迪普科技的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

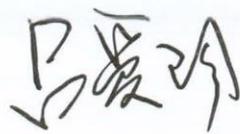
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：孙峰  
(项目合伙人)



中国注册会计师：吕爱珍



中国·上海

二〇二〇年四月十七日



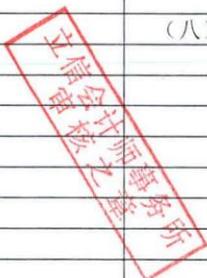
杭州迪普科技股份有限公司

合并资产负债表

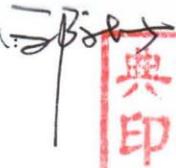
2019年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,702,627,951.30	1,014,180,753.61
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	(二)	8,096,803.61	30,686,662.05
应收账款	(三)	68,480,508.31	78,137,535.60
应收款项融资	(四)	32,006,392.48	
预付款项	(五)	10,646,604.73	6,609,723.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	9,962,883.08	5,789,882.14
买入返售金融资产			
存货	(七)	190,432,252.23	171,927,126.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	7,889,512.34	7,491,083.09
流动资产合计		2,030,142,908.08	1,314,822,765.95
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(九)	21,416,494.60	15,159,624.69
在建工程	(十)	62,312,016.06	2,607,052.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	13,900,349.70	14,600,428.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	2,927,828.42	814,634.02
递延所得税资产	(十三)	7,385,755.58	7,129,107.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		107,942,444.36	40,310,847.00
资产总计		2,138,085,352.44	1,355,133,612.95



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



杭州迪普科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十四)	132,412,847.25	84,082,520.16
预收款项	(十五)	115,185,302.64	83,231,074.71
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	(十六)	80,823,752.88	72,380,963.20
应交税费	(十七)	3,751,286.69	1,121,955.65
其他应付款	(十八)	82,281,062.59	68,953,666.16
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		414,454,252.05	309,770,179.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(十九)	11,179,146.96	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十)	13,891,890.11	12,063,141.92
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		25,071,037.07	12,063,141.92
负债合计		439,525,289.12	321,833,321.80
所有者权益：			
股本	(二十一)	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十二)	682,912,314.60	310,131,314.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十三)	61,228,075.60	36,379,223.25
一般风险准备			
未分配利润	(二十四)	554,409,673.12	326,789,753.30
归属于母公司所有者权益合计		1,698,560,063.32	1,033,300,291.15
少数股东权益			
所有者权益合计		1,698,560,063.32	1,033,300,291.15
负债和所有者权益总计		2,138,085,352.44	1,355,133,612.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



报表 第 2 页

6-1-1-8



杭州迪普科技股份有限公司

母公司资产负债表

2019年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注十三	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		1,626,075,106.21	978,795,351.11
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	(一)	8,096,803.61	30,686,662.05
应收账款	(二)	68,480,508.31	78,137,535.60
应收款项融资	(三)	32,006,392.48	
预付款项		9,292,187.07	6,162,689.83
其他应收款	(四)	9,355,730.11	5,433,558.95
存货		187,235,666.74	171,927,126.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,889,512.34	7,274,438.84
流动资产合计		1,948,431,906.87	1,278,417,362.79
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	(五)	60,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,555,429.09	14,207,301.19
在建工程		62,312,016.06	2,607,052.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,900,349.70	14,600,428.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,323,180.40	814,634.02
递延所得税资产		6,830,401.58	6,904,531.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		165,921,376.83	69,133,947.32
资产总计		2,114,353,283.70	1,347,551,310.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



杭州迪普科技股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		132,268,762.39	84,082,520.16
预收款项		115,185,302.64	83,231,074.71
应付职工薪酬		67,925,097.53	65,171,274.41
应交税费		932,942.91	1,016,893.07
其他应付款		78,420,556.47	68,062,858.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		394,732,661.94	301,564,620.98
非流动负债：			
长期借款		11,179,146.96	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,238,404.10	12,063,141.92
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		24,417,551.06	12,063,141.92
负债合计		419,150,213.00	313,627,762.90
所有者权益：			
股本		400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		682,912,314.60	310,131,314.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		61,228,075.60	36,379,223.25
未分配利润		551,052,680.50	327,413,009.36
所有者权益合计		1,695,203,070.70	1,033,923,547.21
负债和所有者权益总计		2,114,353,283.70	1,347,551,310.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郑生

主管会计工作负责人：邵典

会计机构负责人：夏蕾



报表第4页

6-1-1-10





**杭州迪普科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2019年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十五)	803,839,207.45	704,055,616.57
其中: 营业收入	(二十五)	803,839,207.45	704,055,616.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(二十五)	606,637,947.73	554,594,653.30
其中: 营业成本	(二十五)	231,505,222.94	206,327,655.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十六)	9,988,898.48	9,055,670.38
销售费用	(二十七)	218,621,831.72	184,827,043.30
管理费用	(二十八)	30,438,737.48	23,478,937.58
研发费用	(二十九)	163,955,058.60	157,923,333.02
财务费用	(三十)	-47,871,801.49	-27,017,986.07
其中: 利息费用		300,348.18	558,091.32
利息收入		48,711,239.87	27,854,337.57
加: 其他收益	(三十一)	72,586,423.88	66,636,280.33
投资收益 (损失以“-”号填列)			
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			
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)	(三十二)	2,310,198.43	-7,433,399.54
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(三十三)	-824,877.67	-7,433,399.54
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(三十四)	-63,957.93	-53,730.12
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		271,209,046.43	208,610,113.94
加: 营业外收入	(三十五)	1,836,249.14	6,554,873.49
减: 营业外支出	(三十六)	112,787.54	121,797.23
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		272,932,508.03	215,043,190.20
减: 所得税费用	(三十七)	20,463,735.86	14,036,288.81
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		252,468,772.17	201,006,901.39
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		252,468,772.17	201,006,901.39
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		252,468,772.17	201,006,901.39
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		252,468,772.17	201,006,901.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		252,468,772.17	201,006,901.39
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.65	0.56
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.65	0.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

报表 第 5 页

6-1-1-11



会计机构负责人:



杭州迪普科技股份有限公司

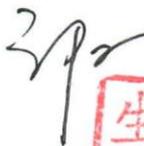
母公司利润表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)	747,681,607.67	680,077,859.32
减: 营业成本	(六)	228,869,808.84	204,698,952.12
税金及附加		9,151,355.56	8,601,941.26
销售费用		197,286,556.58	176,379,066.09
管理费用		25,102,583.91	21,891,484.82
研发费用		136,669,179.06	146,008,140.96
财务费用		-46,963,559.14	-26,313,484.98
其中: 利息费用		300,348.18	558,091.32
利息收入		47,802,571.52	27,147,579.49
加: 其他收益		68,551,458.94	66,636,280.33
投资收益(损失以“-”号填列)			
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			
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)		2,329,465.45	-7,419,209.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-824,877.67	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-60,538.65	-52,651.15
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		267,561,190.93	207,976,178.25
加: 营业外收入		1,834,633.78	6,551,785.22
减: 营业外支出		112,787.54	121,797.23
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		269,283,037.17	214,406,166.24
减: 所得税费用		20,794,513.68	14,236,951.90
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		248,488,523.49	200,169,214.34
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		248,488,523.49	200,169,214.34
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		248,488,523.49	200,169,214.34
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



杭州迪普科技股份有限公司

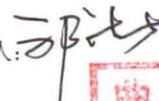
合并现金流量表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		959,772,136.66	867,561,598.32
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		54,158,893.82	66,772,505.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	109,083,885.73	68,734,868.30
经营活动现金流入小计		1,123,014,916.21	1,003,068,971.86
购买商品、接受劳务支付的现金		245,256,211.70	307,498,680.89
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			
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		266,787,847.24	243,786,269.00
支付的各项税费		107,312,303.99	103,670,322.72
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	182,794,834.87	125,664,175.08
经营活动现金流出小计		802,151,197.80	780,619,447.69
经营活动产生的现金流量净额		320,863,718.41	222,449,524.17
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,757.57	27,794.26
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		82,757.57	27,794.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,202,146.09	11,812,655.69
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,202,146.09	11,812,655.69
投资活动产生的现金流量净额		-58,119,388.52	-11,784,861.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		426,312,300.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,163,754.10	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		437,476,054.10	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		311,542.89	558,091.32
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	(四十)	10,302,815.00	1,412,285.69
筹资活动现金流出小计		10,614,357.89	1,970,377.01
筹资活动产生的现金流量净额		426,861,696.21	-1,970,377.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-502,779.45	12,819.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		689,103,246.65	208,707,104.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,013,250,237.87	804,543,133.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,702,353,484.52	1,013,250,237.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



杭州迪普科技股份有限公司

母公司现金流量表

2019年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		894,549,320.50	839,741,185.60
收到的税费返还		51,138,433.84	66,772,505.24
收到其他与经营活动有关的现金		105,672,635.55	67,132,912.70
经营活动现金流入小计		1,051,360,389.89	973,646,603.54
购买商品、接受劳务支付的现金		243,512,380.47	307,318,274.20
支付给职工以及为职工支付的现金		225,070,681.01	230,988,126.56
支付的各项税费		102,437,393.32	99,592,549.35
支付其他与经营活动有关的现金		171,774,250.55	121,508,221.31
经营活动现金流出小计		742,794,705.35	759,407,171.42
经营活动产生的现金流量净额		308,565,684.54	214,239,432.12
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,093.70	422,952.06
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		150,093.70	422,952.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,138,890.94	11,030,359.78
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,138,890.94	11,030,359.78
投资活动产生的现金流量净额		-86,988,797.24	-10,607,407.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		426,312,300.00	
取得借款收到的现金		11,163,754.10	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		437,476,054.10	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		311,542.89	558,091.32
支付其他与筹资活动有关的现金		10,302,815.00	1,412,285.69
筹资活动现金流出小计		10,614,357.89	1,970,377.01
筹资活动产生的现金流量净额		426,861,696.21	-1,970,377.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-502,779.45	14,185.30
五、现金及现金等价物净增加额		647,935,804.06	201,675,832.69
加: 期初现金及现金等价物余额		977,864,835.37	776,189,002.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,625,800,639.43	977,864,835.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



报表第8页  
6-1-1-14



杭州迪普科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额														
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	归属于母公司所有者权益			少数股东权益	所有者权益合计				
		优先股	永续债	其他			股本	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	小计
一、上年年末余额	360,000,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25			326,789,753.30	1,033,300,291.15		1,033,300,291.15
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、本年年初余额	360,000,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25			326,789,753.30	1,033,300,291.15		1,033,300,291.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,010,000.00				372,781,000.00				24,848,852.35			227,619,919.82	665,259,772.17		665,259,772.17
(一) 综合收益总额												252,468,772.17	252,468,772.17		252,468,772.17
(二) 所有者投入和减少资本	40,010,000.00				372,781,000.00								412,791,000.00		412,791,000.00
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				372,781,000.00								412,791,000.00		412,791,000.00
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															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积									24,848,852.35			-24,848,852.35			
2. 提取一般风险准备									24,848,852.35			-24,848,852.35			
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	400,010,000.00				682,912,314.60				61,228,075.60			554,409,673.12	1,698,560,063.32		1,698,560,063.32



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

*(Signature)*



主管会计工作负责人:

*(Signature)*



会计机构负责人:

*(Signature)*



杭州迪普科技股份有限公司

合并所有者权益变动表(续)

2019年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	股本		其他权益工具		资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	360,000,000.00				310,131,314.60		16,362,301.82		145,799,773.34	832,293,389.76		832,293,389.76
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、本年初余额	360,000,000.00				310,131,314.60		16,362,301.82		145,799,773.34	832,293,389.76		832,293,389.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							20,016,921.43		180,989,979.96	201,006,901.39		201,006,901.39
(一)综合收益总额									201,006,901.39	201,006,901.39		201,006,901.39
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积							20,016,921.43		-20,016,921.43			
2. 提取一般风险准备									-20,016,921.43			
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	360,000,000.00				310,131,314.60		36,379,223.25		326,789,753.30	1,033,300,291.15		1,033,300,291.15

归属于母公司所有者权益  
股本 360,000,000.00  
其他综合收益 109,743.34

立信会计师事务所  
注册会计师 孙树生

夏蕾印

夏蕾

会计机构负责人:

孙树生印

孙树生

主管会计工作负责人:

报表 第 10 页

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

孙树生

孙树生印

杭州迪普科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

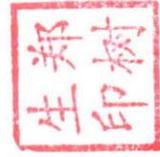


项目	股本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				310,131,314.60					36,379,223.25	327,413,009.36	1,033,923,547.21
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	360,000,000.00				310,131,314.60					36,379,223.25	327,413,009.36	1,033,923,547.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,010,000.00				372,781,000.00					24,848,852.35	223,639,671.14	661,279,523.49
(一) 综合收益总额											248,488,523.49	248,488,523.49
(二) 所有者投入和减少资本	40,010,000.00				372,781,000.00							412,791,000.00
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				372,781,000.00							412,791,000.00
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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	400,010,000.00				682,912,314.60					61,228,075.60	551,052,680.50	1,695,203,070.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

*郑树生*



主管会计工作负责人:

*邵永*



会计机构负责人:

*夏蕾*



杭州迪普科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2019年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债						
一、上年年末余额	360,000,000.00			310,131,314.60			16,362,301.82	147,260,716.45	833,754,332.87
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	360,000,000.00			310,131,314.60			16,362,301.82	147,260,716.45	833,754,332.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,016,921.43	180,152,292.91	200,169,214.34
（一）综合收益总额								200,169,214.34	200,169,214.34
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							20,016,921.43	-20,016,921.43	
2. 对所有者（或股东）的分配							20,016,921.43	-20,016,921.43	
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	360,000,000.00			310,131,314.60			36,379,223.25	327,413,009.36	1,033,923,547.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

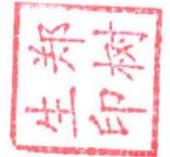


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



---

## 杭州迪普科技股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

杭州迪普科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在原杭州迪普科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由郑树生、周顺林、邹禧典、徐秋英、苏州方广创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州格物致慧投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州经略即远投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州闻涛岭潮投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州思道惟诚投资管理合伙企业(有限合伙)共同发起设立。公司的统一社会信用代码:91330108673990352B。公司于2019年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业类。

截至2019年12月31日止,本公司累计发行股本总数40,001.00万股,注册资本为40,001.00万元,注册地:杭州市滨江区通和路68号中财大厦6楼,总部地址:杭州市滨江区通和路68号中财大厦6楼。本公司主要经营活动为:生产:计算机软硬件、数据通信产品、网络安全产品、应用交付产品及网络产品。研究、开发、销售:计算机软硬件、网络安全产品、应用交付产品及网络产品、通信设备;货物进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司的实际控制人为郑树生。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月17日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

---

子公司名称

杭州迪普信息技术有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,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。

## **(二) 持续经营**

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、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“三、（九）金融工具”、“三、（十）存货”、“三、（二十二）收入”。

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、 合并程序

本公司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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映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

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，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。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，

在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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。

## （八） 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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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。

(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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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）、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）、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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### **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：**

期末如果可供出售权益工具投资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) 应收款项坏账准备：**

##### **① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

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，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。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
备用金组合	与备用金性质相关的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法组合
备用金组合	备用金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	商业承兑票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00	1.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
备用金组合	备用金应收款项不计提坏账准备

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试，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。

(3) 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。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 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

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十一) 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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 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

公司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。

公司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，并按照公司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。

公司与联营企业、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。

在公司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公司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。

## (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、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）。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

#### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### **(十四) 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。

#### **(十五) 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。

公司发生的借款费用，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。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 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	摊销方法	依据
土地使用权	600 个月	直线法	土地证登记使用年限
软件	36 个月	直线法	合理估计年限

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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究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。

## (十七) 长期资产减值

长期股权投资、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

## (十八) 长期待摊费用

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。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

项目	摊销年限	年限适用依据
租入固定资产改良支出	20-68个月	租赁期限与下次装修期限孰短

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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

本公司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。

#### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

本公司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。

## (二十一) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股

本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十二) 收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 具体原则

(1) 产品销售收入：根据不同的合同条款，如产品需安装及验收的，当产品安装完成并取得客户的验收单后确认收入；如无需安装及验收的，当产品经客户签收后确认收入。

(2) 服务收入：公司服务类收入主要包括安全服务和维保服务两类。对于一定服务期限内的安全服务和维保服务，公司按直线法分期确认收入；对于其他服务收入，公司在项目实施完成并取得客户的验收单后确认收入。

## 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

## (二十五) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第一届董事会第十二次会议审批通过	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 30,686,662.05 元，“应收账款”上年年末余额 78,137,535.60 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 84,082,520.16 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 30,686,662.05 元，“应收账款”上年年末余额 78,137,535.60 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 84,082,520.16 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 将部分“应收款项”重分类至“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）”	第一届董事会第十二次会议审批通过	应收票据：减少 24,690,000.00 元； 应收款项融资：增加 24,690,000.00 元。	应收票据：减少 24,690,000.00 元； 应收款项融资：增加 24,690,000.00 元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

**合并**

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,014,180,753.61	货币资金	摊余成本	1,014,180,753.61
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	30,686,662.05	应收票据	摊余成本	5,996,662.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	24,690,000.00
应收账款	摊余成本	78,137,535.60	应收账款	摊余成本	78,137,535.60
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,789,882.14	其他应收款	摊余成本	5,789,882.14
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

原金融工具准则			新金融工具准则		
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	978,795,351.11	货币资金	摊余成本	978,795,351.11
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	30,686,662.05	应收票据	摊余成本	5,996,662.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	24,690,000.00
应收账款	摊余成本	78,137,535.60	应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	78,137,535.60
其他应收款	摊余成本	5,433,558.95	其他应收款	摊余成本	5,433,558.95
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则		新金融工具准则		
			(含其他流动资产)	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
			其他非流动金融资产	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
			其他非流动金融资产	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本
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		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益

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

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

## 2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	1,014,180,753.61	1,014,180,753.61			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	30,686,662.05	5,996,662.05	-24,690,000.00		-24,690,000.00
应收账款	78,137,535.60	78,137,535.60			
应收款项融资	不适用	24,690,000.00	24,690,000.00		24,690,000.00

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	6,609,723.05	6,609,723.05			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	5,789,882.14	5,789,882.14			
买入返售金融资产					
存货	171,927,126.41	171,927,126.41			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	7,491,083.09	7,491,083.09			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,314,822,765.95</b>	<b>1,314,822,765.95</b>			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	15,159,624.69	15,159,624.69			
在建工程	2,607,052.17	2,607,052.17			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	14,600,428.42	14,600,428.42			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	814,634.02	814,634.02			
递延所得税资产	7,129,107.70	7,129,107.70			

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	40,310,847.00	40,310,847.00			
<b>资产总计</b>	1,355,133,612.95	1,355,133,612.95			
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	84,082,520.16	84,082,520.16			
预收款项	83,231,074.71	83,231,074.71			
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	72,380,963.20	72,380,963.20			
应交税费	1,121,955.65	1,121,955.65			
其他应付款	68,953,666.16	68,953,666.16			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	309,770,179.88	309,770,179.88			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	12,063,141.92	12,063,141.92			
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,063,141.92</b>	<b>12,063,141.92</b>			
<b>负债合计</b>	<b>321,833,321.80</b>	<b>321,833,321.80</b>			
所有者权益：					
股本	360,000,000.00	360,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	310,131,314.60	310,131,314.60			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	36,379,223.25	36,379,223.25			
一般风险准备					
未分配利润	326,789,753.30	326,789,753.30			
归属于母公司所有者权益合计	1,033,300,291.15	1,033,300,291.15			
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,033,300,291.15</b>	<b>1,033,300,291.15</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,355,133,612.95</b>	<b>1,355,133,612.95</b>			

各项目调整情况的说明：公司发生的应收票据出售不属于偶发或价值非常小的情况，出售频率更高、金额更大，公司管理应收票据的业务模式属于以收取合同现金流量和出售金融资产为目标的业务模式，在初始确认时将应收票据分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，将其余额在资产负债表中列报为“应收款项融资”。

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	978,795,351.11	978,795,351.11			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	30,686,662.05	5,996,662.05	-24,690,000.00		-24,690,000.00
应收账款	78,137,535.60	78,137,535.60			
应收款项融资	不适用	24,690,000.00	24,690,000.00		24,690,000.00
预付款项	6,162,689.83	6,162,689.83			
其他应收款	5,433,558.95	5,433,558.95			
存货	171,927,126.41	171,927,126.41			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	7,274,438.84	7,274,438.84			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,278,417,362.79</b>	<b>1,278,417,362.79</b>			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	14,207,301.19	14,207,301.19			
在建工程	2,607,052.17	2,607,052.17			
生产性生物资产					
油气资产					

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
无形资产	14,600,428.42	14,600,428.42			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	814,634.02	814,634.02			
递延所得税资产	6,904,531.52	6,904,531.52			
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>69,133,947.32</b>	<b>69,133,947.32</b>			
<b>资产总计</b>	<b>1,347,551,310.11</b>	<b>1,347,551,310.11</b>			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	84,082,520.16	84,082,520.16			
预收款项	83,231,074.71	83,231,074.71			
应付职工薪酬	65,171,274.41	65,171,274.41			
应交税费	1,016,893.07	1,016,893.07			
其他应付款	68,062,858.63	68,062,858.63			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	<b>301,564,620.98</b>	<b>301,564,620.98</b>			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预计负债	12,063,141.92	12,063,141.92			
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,063,141.92</b>	<b>12,063,141.92</b>			
<b>负债合计</b>	<b>313,627,762.90</b>	<b>313,627,762.90</b>			
所有者权益：					
股本	360,000,000.00	360,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	310,131,314.60	310,131,314.60			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	36,379,223.25	36,379,223.25			
未分配利润	327,413,009.36	327,413,009.36			
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,033,923,547.21</b>	<b>1,033,923,547.21</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,347,551,310.11</b>	<b>1,347,551,310.11</b>			

各项目调整情况的说明：公司发生的应收票据出售不属于偶发或价值非常小的情况，出售频率更高、金额更大，公司管理应收票据的业务模式属于以收取合同现金流量和出售金融资产为目标的业务模式，在初始确认时将应收票据分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，将其余额在资产负债表中列报为“应收款项融资”。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

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	6.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%

税种	计税依据	税率
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10.00%、15.00%
土地使用税	土地使用税按每年每平方米 10 元计缴	10元/平方/年

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
杭州迪普科技股份有限公司	10.00%
杭州迪普信息技术有限公司	15.00%

## (二) 税收优惠

### 1、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% (根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)，2018年5月1日起税率调整为 16%；根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)，2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13%) 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 2、企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部于 2016 年 5 月 4 日发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税【2016】49号)和财政部、国家税务总局发布的财税[2012]27号文件《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，公司符合国家规划布局内重点软件企业的要求，公司在 2019 年度可享受企业所得税 10% 的优惠税率。

(2) 根据《关于公示浙江省 2019 年拟认定高新技术企业名单的通知》的文件，子公司杭州迪普信息技术有限公司于 2019 年 12 月 04 日通过高新技术企业审核，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	1,702,353,484.52	1,013,250,237.87
其他货币资金	274,466.78	930,515.74
合计	1,702,627,951.30	1,014,180,753.61

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	274,466.78	930,515.74
合计	274,466.78	930,515.74

具体明细详见本附注“十、（一）重要承诺事项”的披露。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		24,690,000.00
商业承兑汇票	8,096,803.61	5,996,662.05
合计	8,096,803.61	30,686,662.05

#### 商业承兑汇票坏账准备列示

账龄	商业承兑汇票金额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	8,069,198.60	80,691.99	1.00
1-2年	120,330.00	12,033.00	10.00
合计	8,189,528.60	92,724.99	

#### 应收票据坏账准备

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	76,249.48	16,475.51			92,724.99
合计	76,249.48	16,475.51			92,724.99

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	66,452,132.90	69,428,874.00
1至2年(含2年)	2,787,710.11	8,898,262.48
2至3年(含3年)	229,947.05	1,743,142.64
3年以上	230,184.69	1,661,787.21
小计	69,699,974.75	81,732,066.33
减: 坏账准备	1,219,466.44	3,594,530.73
合计	68,480,508.31	78,137,535.60

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,699,974.75	100.00	1,219,466.44	1.75	68,480,508.31
其中:					
按账龄组合	69,699,974.75	100.00	1,219,466.44	1.75	68,480,508.31
合计	69,699,974.75	100.00	1,219,466.44		68,480,508.31

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,452,564.34	4.05	3,452,564.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,732,066.33	95.95	3,594,530.73	4.40	78,137,535.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	85,184,630.67	100.00	7,047,095.07		78,137,535.60

期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

按账龄计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	66,452,132.90	664,521.33	1.00
1至2年（含2年）	2,787,710.11	278,771.01	10.00
2至3年（含3年）	229,947.05	45,989.41	20.00
3年以上	230,184.69	230,184.69	100.00
合计	69,699,974.75	1,219,466.44	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,452,564.34	3,452,564.34	144,005.66		3,596,570.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,594,530.73	3,594,530.73		2,375,064.29		1,219,466.44
合计	7,047,095.07	7,047,095.07	144,005.66	2,375,064.29	3,596,570.00	1,219,466.44

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,596,570.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
福州京龙教育科技有限公司	货款	3,596,570.00	款项无法收回	财务总监审批	否
合计		3,596,570.00			

### 5、 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
中国移动通信集团广东有限公司	5,589,054.93	8.02	55,890.55
深圳市中兴康讯电子有限公司	5,381,105.88	7.72	53,811.06
中国电信股份有限公司广东分公司	3,946,906.01	5.66	39,469.06

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
浙江宇视系统技术有限公司	3,374,578.14	4.84	33,745.78
联通系统集成有限公司	3,320,136.97	4.76	33,201.37
合计	21,611,781.93	31.00	216,117.82

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### (四) 应收款项融资

##### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	32,006,392.48
应收账款	
合计	32,006,392.48

##### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	24,690,000.00	97,516,392.48	90,200,000.00		32,006,392.48	
合计	24,690,000.00	97,516,392.48	90,200,000.00		32,006,392.48	

3、 无应收款项融资减值准备。

##### 4、 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收融资款项情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

#### (五) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,646,604.73	100.00	6,601,861.55	99.88
1至2年			7,861.50	0.12

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	10,646,604.73	100.00	6,609,723.05	100.00

本报告期期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 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(%)
中财招商投资集团有限公司	3,253,280.96	30.56
用友网络科技股份有限公司	2,276,557.36	21.38
上海创辛文化创意展示有限公司	755,630.89	7.10
北京富卓创业房地产开发有限公司	550,175.90	5.17
杭州中兴发展有限公司	166,294.38	1.56
合计	7,001,939.49	65.77

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,962,883.08	5,789,882.14
合计	9,962,883.08	5,789,882.14

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	8,166,649.19	3,150,558.96
1至2年(含2年)	1,033,333.62	1,173,721.18
2至3年(含3年)	1,147,009.56	1,993,200.81
3年以上	204,870.21	156,996.00
小计	10,551,862.58	6,474,476.95
减: 坏账准备	588,979.50	684,594.81
合计	9,962,883.08	5,789,882.14

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,551,862.58	100.00	588,979.50	5.58	9,962,883.08
其中：					
按账龄组合计提坏账准备	10,171,637.64	96.40	588,979.50	5.79	9,582,658.14
按备用金组合计提坏账准备	380,224.94	3.60			380,224.94
合计	10,551,862.58	100.00	588,979.50		9,962,883.08

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,474,476.95	100.00	684,594.81	10.57	5,789,882.14
其中：账龄分析法组合	5,615,910.02	86.74	684,594.81	12.19	4,931,315.21
备用金组合	858,566.93	13.26			858,566.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	6,474,476.95	100.00	684,594.81		5,789,882.14

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

按组合计提坏账准备：

按账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,880,760.07	78,807.60	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	958,997.80	95,899.78	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,147,009.56	229,401.91	20.00
3 年以上	184,870.21	184,870.21	100.00
合计	10,171,637.64	588,979.50	5.79

按备用金组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
备用金组合	380,224.94		
合计	380,224.94		

备用金组合不计提坏账准备。

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	684,594.81			684,594.81
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	95,615.31			95,615.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	588,979.50			588,979.50

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	6,474,476.95			6,474,476.95
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

账面余额	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)	
--转回第一阶段				
本期新增	4,077,385.63			4,077,385.63
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	10,551,862.58			10,551,862.58

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	684,594.81	684,594.81		95,615.31		588,979.50
合计	684,594.81	684,594.81		95,615.31		588,979.50

本期无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	380,224.94	858,566.93
租房押金	4,684,435.77	3,947,097.77
保证金	4,739,060.11	1,005,094.80
往来款	748,141.76	663,717.45
合计	10,551,862.58	6,474,476.95

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
用友网络科技股份有限公司	押金	2,274,678.00	1 年以内 1,811,863.00 元; 1-2 年 462,815.00 元	21.56	64,400.13
普天信息工程设计服务有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	15.16	16,000.00

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州高新技术产业开发区 (滨江) 商务局	保证金	1,274,000.00	1 年以内	12.07	12,740.00
中财招商投资集团有限公司	押金	1,101,608.00	1 年以内 695,462.00 元; 2-3 年 316,146.00 元; 3 年以上 90,000.00 元	10.44	160,183.82
中招国际招标有限公司	保证金	810,000.00	1 年以内	7.68	8,100.00
合计		7,060,286.00		66.91	261,423.95

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	19,630,574.45	997,096.00	18,633,478.45	18,869,581.31	970,577.75	17,899,003.56
库存商品	102,684,624.56	9,224,474.74	93,460,149.82	99,860,664.12	10,897,624.97	88,963,039.15
发出商品	72,176,994.87		72,176,994.87	61,738,338.50	104,531.44	61,633,807.06
委托加工物资	5,575,512.99		5,575,512.99	1,958,324.04		1,958,324.04
在产品	586,116.10		586,116.10	1,472,952.60		1,472,952.60
合计	200,653,822.97	10,221,570.74	190,432,252.23	183,899,860.57	11,972,734.16	171,927,126.41

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	970,577.75	887,873.25		861,355.00		997,096.00
库存商品	10,897,624.97	41,535.86		1,714,686.09		9,224,474.74
发出商品	104,531.44			104,531.44		
合计	11,972,734.16	929,409.11		2,680,572.53		10,221,570.74

**(八) 其他流动资产**

项目	期末余额	上年年末余额
上市费用		3,218,485.00
未交增值税	7,867,414.14	3,838,364.22
预缴企业所得税	22,098.20	434,233.87
合计	7,889,512.34	7,491,083.09

**(九) 固定资产**

**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	21,416,494.60	15,159,624.69
固定资产清理		
合计	21,416,494.60	15,159,624.69

**2、 固定资产情况**

项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	5,042,022.92	1,700,470.63	43,873,977.56	50,616,471.11
(2) 本期增加金额	2,532,136.53		12,685,658.90	15,217,795.43
—购置	2,532,136.53		12,685,658.90	15,217,795.43
(3) 本期减少金额	885,811.82		1,833,251.15	2,719,062.97
—处置或报废	885,811.82		1,833,251.15	2,719,062.97
(4) 期末余额	6,688,347.63	1,700,470.63	54,726,385.31	63,115,203.57
<b>2. 累计折旧</b>				
(1) 上年年末余额	3,759,774.94	1,594,370.60	30,102,700.88	35,456,846.42
(2) 本期增加金额	1,014,470.67	21,075.96	7,778,663.39	8,814,210.02
—计提	1,014,470.67	21,075.96	7,778,663.39	8,814,210.02
(3) 本期减少金额	882,316.21		1,690,031.26	2,572,347.47
—处置或报废	882,316.21		1,690,031.26	2,572,347.47
(4) 期末余额	3,891,929.40	1,615,446.56	36,191,333.01	41,698,708.97
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	2,796,418.23	85,024.07	18,535,052.30	21,416,494.60
(2) 上年年末账面价值	1,282,247.98	106,100.03	13,771,276.68	15,159,624.69

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	62,312,016.06	2,607,052.17
工程物资		
合计	62,312,016.06	2,607,052.17

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建造	62,312,016.06		62,312,016.06	2,607,052.17		2,607,052.17
合计	62,312,016.06		62,312,016.06	2,607,052.17		2,607,052.17

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
厂房建造	2.33 亿	2,607,052.17	59,704,963.89			62,312,016.06	26.74%	建设中	26,587.57	26,587.57	4.5125	募集资金、金融机构贷款 和自筹资金
合计		2,607,052.17	59,704,963.89			62,312,016.06			26,587.57	26,587.57		

4、 报告期末无在建工程减值迹象。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	13,378,454.91	2,826,841.88	16,205,296.79
(2) 本期增加金额		531,649.34	531,649.34
—购置		531,649.34	531,649.34
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	13,378,454.91	3,358,491.22	16,736,946.13
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	422,616.31	1,182,252.06	1,604,868.37
(2) 本期增加金额	267,590.47	964,137.59	1,231,728.06
—计提	267,590.47	964,137.59	1,231,728.06
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	690,206.78	2,146,389.65	2,836,596.43
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	12,688,248.13	1,212,101.57	13,900,349.70
(2) 上年年末账面价值	12,955,838.60	1,644,589.82	14,600,428.42

截至 2019 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 期末无使用寿命不确定的知识产权。

- 3、 期末无具有重要影响的单项知识产权。
- 4、 期末无所有权或使用权受到限制的知识产权。
- 5、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

**(十二) 长期待摊费用**

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	814,634.02	2,781,957.82	668,763.42		2,927,828.42
合计	814,634.02	2,781,957.82	668,763.42		2,927,828.42

**(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
坏账准备	1,901,170.93	191,867.49	7,807,939.36	783,155.12
存货跌价准备	10,221,570.74	1,022,157.07	11,972,734.16	1,197,273.42
预提费用	37,315,645.67	3,792,208.55	33,121,840.25	3,444,568.56
预计负债	13,891,890.11	1,421,863.31	12,063,141.92	1,206,314.19
收入返点	8,469,108.33	926,610.64	4,977,964.07	497,796.41
内部交易未实现利润	206,990.12	31,048.52		
合计	72,006,375.90	7,385,755.58	69,943,619.76	7,129,107.70

- 2、 期末无未经抵销的递延所得税负债。
- 3、 无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。
- 4、 期末无未确认递延所得税资产。

**(十四) 应付账款**

**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	132,381,242.25	84,079,745.16
1 至 2 年	31,605.00	2,775.00
合计	132,412,847.25	84,082,520.16

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	100,183,649.31	77,141,200.99
1 至 2 年	11,120,913.26	3,911,355.67
2 至 3 年	2,270,940.89	1,599,371.39
3 年以上	1,609,799.18	579,146.66
合计	115,185,302.64	83,231,074.71

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
国家计算机网络与信息安全管理中心	13,199,222.33	1 年以内 3,868,574.33 元, 1-2 年 9,330,648.00 元	预收货款
北京创智龙途科贸有限公司	1,631,453.01	2-3 年	预收货款
吉林大学	555,555.57	3 年以上	预收货款
中国铁通集团有限公司广西分公司	421,698.12	1-2 年 134,100.00 元, 2-3 年 32,500.00 元, 3 年以上 255,098.12 元	预收货款
北京方正通用信息系统有限公司	358,091.63	1-2 年	预收货款
中国电信集团公司西藏网络资产分公司	326,727.54	1-2 年	预收货款
中南财经政法大学	267,550.30	1 年以内 79,666.66 元, 3 年以上 187,883.64 元	预收货款
中国联合网络通信有限公司贵州省分公司	213,613.08	2-3 年	预收货款
天翼爱音乐文化科技有限公司	193,410.22	3 年以上	预收货款
合计	17,167,321.80		

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	70,981,695.20	257,650,494.97	249,324,712.32	79,307,477.85
离职后福利-设定提存计划	1,399,268.00	17,580,141.95	17,463,134.92	1,516,275.03
合计	72,380,963.20	275,230,636.92	266,787,847.24	80,823,752.88

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	67,236,487.00	233,823,442.67	224,756,124.05	76,303,805.62
(2) 职工福利费		2,264,847.69	2,264,847.69	
(3) 社会保险费	981,249.25	12,913,882.52	12,738,331.06	1,156,800.71
其中：医疗保险费	875,179.87	11,512,265.59	11,356,683.33	1,030,762.13
工伤保险费	17,189.95	226,688.34	224,164.90	19,713.39
生育保险费	88,879.43	1,174,928.59	1,157,482.83	106,325.19
(4) 住房公积金		8,389,876.20	8,389,876.20	
(5) 工会经费和职工教育经费	2,763,958.95	258,445.89	1,175,533.32	1,846,871.52
合计	70,981,695.20	257,650,494.97	249,324,712.32	79,307,477.85

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,347,220.98	16,902,237.89	16,792,757.62	1,456,701.25
失业保险费	52,047.02	677,904.06	670,377.30	59,573.78
合计	1,399,268.00	17,580,141.95	17,463,134.92	1,516,275.03

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,388,296.45	
城市维护建设税	411,945.73	249,743.43
教育费附加	176,869.60	107,032.89
地方教育附加	117,913.06	71,355.27
个人所得税	635,973.34	675,835.87
印花税	20,288.51	16,244.84
残保金		1,743.35
合计	3,751,286.69	1,121,955.65

## (十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	82,281,062.59	68,953,666.16
合计	82,281,062.59	68,953,666.16

## 1、其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
费用预提	17,287,801.33	13,461,345.63
返点	8,469,108.32	4,977,964.07
往来款	1,012,378.85	99,303.51
保证金	55,504,274.09	50,407,552.95
押金	7,500.00	7,500.00
合计	82,281,062.59	68,953,666.16

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉意丰科技有限公司	65,000.00	分销保证金
深圳市科网通科技发展有限公司	10,000.00	分销保证金
昆明启创科技有限公司	7,500.00	样机押金

## (十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	11,163,754.10	
应付利息	15,392.86	
合计	11,179,146.96	

## (二十) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
预提售后维保支出	12,063,141.92	1,828,748.19		13,891,890.11	质量保证金
合计	12,063,141.92	1,828,748.19		13,891,890.11	

## (二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	360,000,000.00	40,010,000.00				40,010,000.00	400,010,000.00

其他说明：

公司根据股东会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]473号《关于核准杭州迪普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）4,001万股。出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2019]第ZF10169号《验资报告》。

## (二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	140,000,000.00	372,781,000.00		512,781,000.00
其他资本公积	170,131,314.60			170,131,314.60
合计	310,131,314.60	372,781,000.00		682,912,314.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年4月公司实际已发行人民币普通股（A股）4,001万股，发行价格11.23元/股，募集资金总额为449,312,300.00元，扣除承销商发行费用（不含增值税）人民币23,000,000.00元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用（不含增值税）人民币13,521,300.00元，募集资金净额为人民币412,791,000.00元，其中注册资本人民币40,010,000.00元，资本溢价人民币372,781,000.00元。

## (二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,379,223.25	24,848,852.35		61,228,075.60
合计	36,379,223.25	24,848,852.35		61,228,075.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：详见附注五（二十四）。

## (二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	326,789,753.30	145,799,773.34
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	326,789,753.30	145,799,773.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,468,772.17	201,006,901.39
减：提取法定盈余公积（注1）	24,848,852.35	20,016,921.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期金额	上期金额
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	554,409,673.12	326,789,753.30

相关利润分配情况：

注 1：根据公司章程规定，按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

## (二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	802,789,291.20	231,275,253.28	703,694,251.94	206,202,434.08
其他业务	1,049,916.25	229,969.66	361,364.63	125,221.01
合计	803,839,207.45	231,505,222.94	704,055,616.57	206,327,655.09

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	802,789,291.20	703,694,251.94
其中：销售商品	777,578,541.89	686,575,757.57
服务收入	25,210,749.31	17,118,494.37
其他业务收入	1,049,916.25	361,364.63
其中：课题费	572,075.47	179,245.28
材料销售收入	227,530.38	74,943.20
培训费	185,815.30	89,999.94
其他	64,495.10	17,176.21
合计	803,839,207.45	704,055,616.57

## (二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,555,188.27	5,007,274.37
教育费附加	2,387,544.99	2,145,974.73
地方教育附加	1,591,696.65	1,430,649.82
印花税	448,468.57	399,076.46
土地使用税		66,695.00
车船使用税	6,000.00	6,000.00
合计	9,988,898.48	9,055,670.38

**(二十七) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	114,138,791.79	98,136,656.21
业务招待费	38,785,599.30	31,467,327.92
市场技术咨询费	14,573,463.64	14,027,695.52
差旅费	10,148,127.83	7,737,097.08
试验测试费	9,487,645.83	7,124,859.52
租赁费	8,689,337.02	7,362,429.45
宣策费	6,988,509.07	4,781,601.53
市内交通费	4,537,086.69	4,076,127.76
咨询及培训费	2,241,605.21	1,831,279.44
办公费用	1,579,306.39	1,633,219.09
部门活动费	1,213,804.72	945,603.55
会议费用	929,992.56	1,065,119.73
折旧与摊销	807,743.91	598,313.21
物料消耗及低值易耗	762,212.82	647,362.18
水电气费	483,712.80	430,232.46
软件及资料及技术使用费	119,149.88	166,442.82
其他费用	3,135,742.26	2,795,675.83
合计	218,621,831.72	184,827,043.30

**(二十八) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	20,689,705.28	17,346,273.98
咨询及培训费	2,462,871.68	844,240.91
租赁费	1,594,949.24	1,138,863.56
宣策费	1,326,000.66	48,911.40
折旧费及摊销	892,836.36	949,901.18
差旅费	582,825.48	466,097.87
会议费用	510,243.06	270,092.44
办公费用	502,796.52	469,190.56
物料消耗及低值易耗	373,943.16	292,103.16
水电气费	282,827.29	257,186.28

项目	本期金额	上期金额
部门活动费	235,556.27	353,767.73
业务招待费	232,727.82	184,803.57
市内交通费	141,555.10	144,076.82
软件及资料及技术使用费	137,921.33	236,339.82
其他费用	471,978.23	477,088.30
合计	30,438,737.48	23,478,937.58

### (二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入	129,848,517.99	127,709,808.24
折旧和摊销	7,539,086.58	8,106,124.45
其他费用	26,567,454.03	22,107,400.33
合计	163,955,058.60	157,923,333.02

### (三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	300,348.18	558,091.32
减：利息收入	48,711,239.87	27,854,337.57
汇兑损益	321,005.18	151,024.71
手续费	218,085.02	127,235.47
合计	-47,871,801.49	-27,017,986.07

### (三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	72,586,423.88	66,636,280.33
合计	72,586,423.88	66,636,280.33

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	53,978,200.36	66,636,280.33	与收益相关
国家知识产权示范优势企业补贴	100,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
杭州市 2018 年第二季度专利专项资助经费	66,200.00		与收益相关
2019 年省科技发展专项资金	1,510,500.00		与收益相关
浙江省 2016 年 9 月-2017 年 6 月国内发明专利授权补助	9,000.00		与收益相关
浙江省 2018 年发明专利维持费	1,860.00		与收益相关
见习训练补贴	19,482.44		与收益相关
杭州高新区(滨江)2019 年第二季度国内授权专利资助经费	687,000.00		与收益相关
杭州市重大科技创新结转项目、重大科技创新后补助项目经费区配套资助	6,000,000.00		与收益相关
安博会补助	70,000.00		与收益相关
社保返还	2,139,601.48		与收益相关
2018 年度第二批、第三批国际级软件名城创建项目区级资助资金	5,000,000.00		与收益相关
2018 年度房租补贴	730,700.00		与收益相关
研发补助	250,000.00		与收益相关
瞪羚企业资助资金	1,541,200.00		与收益相关
杭州市稳定岗位补贴	482,679.60		与收益相关
合计	72,586,423.88	66,636,280.33	

**收到的与收益相关的政府补助:**

①根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17% (16%、13%) 税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策,母公司于 2019 年收到增值税退税 50,957,740.38 元,子公司于 2019 年度收到增值税退税 3,020,459.98 元,计入其他收益。

②根据杭州市科学技术委员会和杭州市知识产权局和杭州市财政局共同发布的杭科知【2018】63 号和杭财教会【2018】41 号《关于下达 2018 年杭州市十八届中国专利奖、国家知识产权示范优势企业、企业贯标、企业数据库政策兑现资助的通知》,公司于 2019 年 02 月收到政府补助 100,000.00 元,计入其他收益。

③根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局和杭州市滨江区财政局共同发布的区科技【2018】57 号和区财【2018】162 号《关于转拨杭州市 2018 年第二季度专利专项资助经费的通知》,公司于 2019 年 03 月收到政府补助 66,200.00 元,计入其他收益。

- ④根据浙江省财政厅发布的浙财科教【2018】47号《浙江省财政厅关于提前下达2019年省科技发展专项资金的通知》，公司于2019年4月收到政府补助1,510,500.00元，计入其他收益。
- ⑤根据杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局和杭州高新技术产业开发区（滨江）财政局共同发布的杭高新市监【2019】21号《关于转拨浙江省2016年9月-2017年6月国内发明专利授权补助的通知》，公司于2019年7月收到政府补助9,000.00元，计入其他收益。
- ⑥根据杭州市高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局和杭州高新技术产业开发区（滨江）财政局共同公布的杭高新市监【2019】22号《关于转拨浙江省2018年发明专利维持费的通知》，公司于2019年7月收到政府补助1,860.00元，计入其他收益。
- ⑦根据杭州市就业管理服务局《关于大学生见习训练补贴申请》，公司于2019年9月收到政府补助3,283.00元，于2019年10月收到政府补助3,708.77元，于2019年11月收到政府补助12,490.67元，计入其他收益。
- ⑧根据杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局、杭州高新技术产业开发区（滨江）财政局共同发布的杭高新市监【2019】33号《关于下达杭州高新区（滨江）2019年第二季度国内授权专利资助经费的通知》，公司于2019年9月收到政府补助687,000.00元，计入其他收益。
- ⑨根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局和杭州市滨江区财政局共同发布的区科技【2019】54号《关于下达2019年第一批杭州市重大科技创新结转项目、重大科技创新后补助项目经费区配套资助的通知》，公司于2019年11月收到政府补助6,000,000.00元，计入其他收益。
- ⑩根据《关于申请智慧安防大会补助的报告》，公司于2019年12月收到杭州高新区（滨江）经信局补助70,000.00元，计入其他收益。
- ⑪根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、浙江省医疗保障局共同发布的浙人社发【2019】19号《浙江省人力资源和社会保障厅等4部门关于阶段性降低社会保险缴费有关问题的通知》，公司于2019年11、12月收到政府补助2,139,601.48元，计入其他收益。
- ⑫根据杭州高新技术产业开发区经济和信息化局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局共同发布的区经信【2019】41号《关于给予2018年度第二批、第三批国际级软件名城创建项目区级资助资金的通知》，公司于2019年12月收到政府补助5,000,000.00元，计入其他收益。
- ⑬根据杭州高新技术产业开发区（滨江）商务局、杭州高新技术产业开发区（滨江）

财政局发布的区商务【2019】5号《关于给予杭州迪普信息技术有限公司房租补贴的通知》，子公司于2019年4月收到政府补助730,700.00元，计入其他收益。

⑭根据杭州市科学技术局、杭州市财政局发布的杭科计【2019】155号《关于下达2019年第二批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》，子公司于2019年12月收到政府补助250,000.00元，计入其他收益。

⑮根据杭州高新技术产业开发区经济和信息化局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局共同发布的区经信【2019】40号《关于下达2018年瞪羚企业资助资金的通知》，公司于2019年12月收到政府补助1,541,200.00元，计入其他收益。

⑯根据杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局发布的杭人社发【2015】307号《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》，公司于2019年10月收到政府补助263,627.22元，于2019年12月收到政府补助185,247.42元，子公司于2019年10月收到政府补助33,804.96元，计入其他收益。

### (三十二) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-2,231,058.63
应收款项融资减值损失	16,475.51
其他应收款坏账损失	-95,615.31
合计	-2,310,198.43

### (三十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		504,278.57
存货跌价损失	824,877.67	6,929,120.97
合计	824,877.67	7,433,399.54

### (三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置损益	-63,957.93	-53,730.12	-63,957.93
合计	-63,957.93	-53,730.12	-63,957.93

### (三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,500,000.00	6,308,729.04	1,500,000.00
代扣个税手续费收入		171,846.66	
其他	336,249.14	74,297.79	336,249.14
合计	1,836,249.14	6,554,873.49	1,836,249.14

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
瞪羚企业资助资金		1,528,100.00	与收益相关
杭州市稳定岗位补贴		272,993.05	与收益相关
北京市年稳岗补贴		152,435.99	与收益相关
2017年杭州市高技术产业化项目专项资金		303,800.00	与收益相关
2017年杭州市工业和信息化发展财政专项资金		486,900.00	与收益相关
滨江区企业股改及报会奖励		2,500,000.00	与收益相关
2018年杭州市战略性新兴产业发展试点和基地建设专项资金		460,300.00	与收益相关
2017年度滨江区外贸出口增量补贴		7,400.00	与收益相关
杭州市股改报会奖励		400,000.00	与收益相关
第九届杭州安博会展位费补贴		27,800.00	与收益相关
杭州高新区2018年第二季度专利自主经费		169,000.00	与收益相关
企业上市融资奖励资金	1,500,000.00		与收益相关
合计	1,500,000.00	6,308,729.04	

#### 收到的与收益相关的政府补助:

根据杭州高新技术产业开发区发展和改革委员会、杭州市滨江区发展和改革委员会、杭州高新技术产业开发区财政局和杭州市滨江区财政局共同发布的区发改【2019】69号《关于下达支持企业上市融资奖励资金的通知》，公司于2019年9月收到政府补助1,500,000.00元，计入营业外收入。

### (三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	12,000.00	75,331.59	12,000.00
其他	100,787.54	46,465.64	100,787.54
合计	112,787.54	121,797.23	112,787.54

### (三十七) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	20,720,383.74	14,546,140.47
递延所得税费用	-256,647.88	-509,851.66
合计	20,463,735.86	14,036,288.81

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	272,932,508.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	27,293,250.82
子公司适用不同税率的影响	182,473.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,628,336.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,496,360.44
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 (“+”)	89,830.47
税法规定的额外可扣除费用 (“-”)	-12,226,516.22
所得税费用	20,463,735.86

### (三十八) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	252,468,772.17	201,006,901.39
本公司发行在外普通股的加权平均数	386,673,333.33	360,000,000.00
基本每股收益	0.65	0.56
其中：持续经营基本每股收益	0.65	0.56
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	252,468,772.17	201,006,901.39
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	386,673,333.33	360,000,000.00
稀释每股收益	0.65	0.56
其中：持续经营稀释每股收益	0.65	0.56
终止经营稀释每股收益		

## (三十九) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	48,711,239.87	27,854,337.57
政府补贴	20,108,223.52	6,308,729.04
收回保函保证金	867,485.43	244,836.80
收回暂付款及收到暂收款	39,060,687.77	34,080,820.44
其他	336,249.14	246,144.45
合计	109,083,885.73	68,734,868.30

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研发费用	36,634,084.76	31,890,331.22
业务招待费	39,018,327.12	31,652,131.49
市场技术咨询费	14,573,463.64	14,027,695.52
差旅费	10,730,953.31	8,203,194.95
租赁费	10,284,286.26	8,501,293.01
会议费用	1,440,235.62	1,335,212.17
试验测试费	9,487,645.83	7,124,859.52
市内交通费	4,678,641.79	4,220,204.58
宣策费	8,314,509.73	4,830,512.93
办公费用	2,082,102.91	2,102,409.65
咨询及培训费	4,704,476.89	2,675,520.35
部门活动费	1,449,360.99	1,299,371.28

项目	本期金额	上期金额
物料消耗及低值易耗	1,136,155.98	939,465.34
水电气费	766,540.09	687,418.74
软件及资料及技术使用费	257,071.21	402,782.64
其他费用	3,723,721.04	3,345,372.55
本期支付的保函保证金	211,436.47	114,173.10
支付暂收款及支付暂付款	33,301,821.23	2,312,226.04
合计	182,794,834.87	125,664,175.08

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
上市费用	10,302,815.00	1,412,285.69
合计	10,302,815.00	1,412,285.69

#### (四十) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

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	252,468,772.17	201,006,901.39
加：信用减值损失	-2,310,198.43	
资产减值准备	824,877.67	7,433,399.54
固定资产折旧	8,814,210.02	8,903,805.51
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	1,008,736.00	1,044,486.61
长期待摊费用摊销	668,763.42	362,400.77
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）	63,957.93	53,730.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	621,353.36	709,116.03
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-256,647.88	-509,851.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,330,003.49	-47,418,961.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,659,190.94	-15,723,711.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,293,039.62	66,457,545.08

补充资料	本期金额	上期金额
其他	656,048.96	130,663.70
经营活动产生的现金流量净额	320,863,718.41	222,449,524.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,702,353,484.52	1,013,250,237.87
减：现金的期初余额	1,013,250,237.87	804,543,133.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	689,103,246.65	208,707,104.87

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,702,353,484.52	1,013,250,237.87
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,702,353,484.52	1,013,250,237.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,702,353,484.52	1,013,250,237.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	274,466.78	履约保函保证金
无形资产	12,688,248.13	抵押借款
合计	12,962,714.91	

## (四十二) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			30,946,780.03
其中：美元	4,436,051.15	6.9762	30,946,780.03

## (四十三) 政府补助

### 1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
国家知识产权示范优势企业补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
杭州市 2018 年第二季度专利专项资助经费	66,200.00	66,200.00		其他收益
2019 年省科技发展专项资金	1,510,500.00	1,510,500.00		其他收益
浙江省 2016 年 9 月-2017 年 6 月国内发明专利 授权补助	9,000.00	9,000.00		其他收益
浙江省 2018 年发明专利维持费	1,860.00	1,860.00		其他收益
见习训练补贴	19,482.44	19,482.44		其他收益
杭州高新区（滨江）2019 年第二季度国内授权 专利资助经费	687,000.00	687,000.00		其他收益
企业上市融资奖励资金	1,500,000.00	1,500,000.00		营业外收入
杭州市重大科技创新结转项目、重大科技创新 后补助项目经费区配套资助	6,000,000.00	6,000,000.00		其他收益
安博会补助	70,000.00	70,000.00		其他收益
社保返还	2,139,601.48	2,139,601.48		其他收益
2018 年度第二批、第三批国际级软件名城创建 项目区级资助资金	5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
2018 年度房租补贴	730,700.00	730,700.00		其他收益
研发补助	250,000.00	250,000.00		其他收益
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征 即退	120,614,480.69	53,978,200.36	66,636,280.33	其他收益
瞪羚企业资助资金	3,069,300.00	1,541,200.00	1,528,100.00	其他收益
杭州市稳定岗位补贴	755,672.65	482,679.60	272,993.05	其他收益
北京市稳岗补贴	152,435.99		152,435.99	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2017年杭州市高技术产业化项目专项资金	303,800.00		303,800.00	营业外收入
2017年杭州市工业和信息化发展财政专项资金	486,900.00		486,900.00	营业外收入
滨江区企业股改及报会奖励	2,500,000.00		2,500,000.00	营业外收入
2018年杭州市战略性新兴产业发展试点和基地建设专项资金	460,300.00		460,300.00	营业外收入
2017年度滨江区外贸出口增量补贴	7,400.00		7,400.00	营业外收入
杭州市股改报会奖励	400,000.00		400,000.00	营业外收入
第九届杭州安博会展位费补贴	27,800.00		27,800.00	营业外收入
杭州高新区2018年第二季度专利自主经费	169,000.00		169,000.00	营业外收入

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

### (三) 反向购买

本报告期未发生反向购买的情况。

### (四) 处置子公司

本报告期未发生处置子公司的情况。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	
杭州迪普信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为10个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响
截止各期末长期借款余额	11,163,754.10
基准利率（%）	4.5125%
上升10个基点	-50,376.44
下降10个基点	50,376.44

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应付账款	30,946,780.03		30,946,780.03	13,800,883.56		13,800,883.56
合计	30,946,780.03		30,946,780.03	13,800,883.56		13,800,883.56

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	期末余额	上年年末余额
上升 10%	3,094,678.00	1,380,088.36
下降 10%	-3,094,678.00	-1,380,088.36

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
长期借款		11,179,146.96		11,179,146.96
应付账款	132,412,847.25			132,412,847.25
预收款项	115,185,302.64			115,185,302.64
其他应付款	82,281,062.59			82,281,062.59
合计	329,879,212.48	11,179,146.96		341,058,359.44

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	84,082,520.16			84,082,520.16
预收款项	83,231,074.71			83,231,074.71
其他应付款	68,953,666.16			68,953,666.16
合计	236,267,261.03			236,267,261.03

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 控制本公司的关联方情况

名称	与本公司的关系
郑树生	公司实际控制人

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州宏杉科技股份有限公司	公司实际控制人控制的企业
北明软件有限公司	公司实际控制人关系密切的亲属担任高管的企业

### (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
杭州宏杉科技股份有限公司	采购	640,093.05	310,775.86

##### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
杭州宏杉科技股份有限公司	销售	56,587.27	10,275.86
北明软件有限公司	销售	1,183,343.29	2,638,391.90

#### 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**

无。

**5、 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**6、 关键管理人员薪酬**

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	11,072,973.57	10,513,719.69

**(六) 关联方应收应付款项**

**1、 应付项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
预收款项	北明软件有限公司	356,603.77	718,867.92

**(七) 关联方承诺**

无。

**十、 承诺及或有事项**

**(一) 重要承诺事项**

**1、 资产负债表日存在的重要承诺**

**1) 经营租赁承诺**

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	14,660,216.01
1 至 2 年	17,379,596.57
2 至 3 年	11,393,449.56
3 年以上	8,401,628.00
合计	51,834,890.14

**2) 质押事项**

(1) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201700021，金额为 7,446.34 元的保证金质押合同，为公司因 2016 年广州分公司校园网扩容项目三期工程（含 wifi）与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(2) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800006, 金额为 2,755.20 元的保证金质押合同, 为公司因 2016 年广州本地 IDC 优化扩容工程与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(3) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800008, 金额为 3,883.03 元的保证金质押合同, 为公司因 2015 年广东公司 163 后台扩容工程与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(4) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800007, 金额为 9,178.83 元的保证金质押合同, 为公司因 2016 年 4G 专用融合防火墙建设工程与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(5) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800010, 金额为 701.11 元的保证金质押合同, 为公司因中国电信浙江公司 LTE 四期工程无线网管项目防火墙项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(6) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800012, 金额为 3,066.81 元的保证金质押合同, 为公司因关于“湖北电信(2016年)移动分组域 NAT 设备扩容工程”工程采购与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司湖北分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(7) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800014, 金额为 2,845.26 元的保证金质押合同, 为公司因 2014 年中电信 LTE 国际漫游局建设广东项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(8) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800015, 金额为 11,173.54 元的保证金质押合同, 为公司因 2015 年硬件集中改造-柯桥三号楼网络设备扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(9) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800016, 金额为 7,690.16 元的保证金质押合同, 为公司因关于 A 重点-15-0091 工程的需求单(云资源池防火墙)的采购需求的订单项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司湖南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(10)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800018, 金额为 2,802.91 元的保证金质押合同, 为公司因 2016 年广东公司大数据平台硬件能力项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(11)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800017, 金额为 750.31 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年佛山本地视频(全球眼)平台二期扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(12)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800020, 金额为 650.43 元的保证金质押合同, 为公司因中国电信 2015 年移动互联网业务感知分析系统建设工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(13)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800021, 金额为 261.18 元的保证金质押合同, 为公司因 2015 年 DCI 软交换网络扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(14)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800022, 金额为 1,605.58 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年益阳网络安全达标整治(材料)项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司湖南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(15)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800023, 金额为 11,141.53 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年海南公司南海云及大数据服务中心安全防护体系工程、2016 年海南公司枢纽 IDC 网络扩容改造工程、2016 年海南公司 IDC 云资源数据中心网络新建工程、2017 年海南公司 IDC 网络带宽及配套 IDC/ISP 信息安全管理系统扩容工程(一期)项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司海南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(16)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800028, 金额为 875.51 元的保证金质押合同, 为公司因杭州本地网 2017 年营业厅集中监控系统建设项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司杭州分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(17)公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201800027, 金额为 9,151.55 元的保证金质押合同, 为公司因中国电

信 2015 年网络安全管理平台扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（18）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900002，金额为 1,460.03 元的保证金质押合同，为公司因中国电信天津分公司 2016 年行业云新建工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团公司天津市电信分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（19）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900003，金额为 3,255.62 元的保证金质押合同，为公司因中国电信天津分公司 2016 年认证系统扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司天津分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（20）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900004，金额为 6,181.79 元的保证金质押合同，为公司因 2018 年杭州电信 IDC 网络建设工程（二期）项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司杭州分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（21）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900005，金额为 2,475.83 元的保证金质押合同，为公司因北欧数据中心网络安全产品采购项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司宁波分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（22）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900008，金额为 2,278.55 元的保证金质押合同，为公司因枣矿集团网络安全改造通信设备租赁服务项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司山东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（23）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900006，金额为 2,861.30 元的保证金质押合同，为公司因中小城市 2016 年呼市玉泉区教育局及五所标杆学校教育信息化建设项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司内蒙古自治区电信分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

（24）公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900009，金额为 1,982.39 元的保证金质押合同，为公司因 2018 年联通云数据有限公司软研院 cBSS1.0 基础设施扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以联通云数据有限公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(25) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900013, 金额为423.95元的保证金质押合同, 为公司因聊城市电信分公司新办公楼覆盖光缆接入工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司山东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(26) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900011, 金额为379.18元的保证金质押合同, 为公司因大客户中国铁塔股份有限公司省内4M MSTP电路设备工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司山东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(27) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900012, 金额为1,458.95元的保证金质押合同, 为公司因中国电信内蒙古分公司(股份)2017年IVR平台升级扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司内蒙古分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(28) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900015, 金额为1,300.59元的保证金质押合同, 为公司因2017年海南电信云平台扩容改造工程、2018年海南电信移动核心网融合NAT网元扩容工程与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司海南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(29) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900016, 金额为1,702.52元的保证金质押合同, 为公司因杭州电信2018年公安治安监控第二期平台扩容工程项目、2018年杭州市公安局智能卡口查控系统建设项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司杭州分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(30) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900019, 金额为1,855.02元的保证金质押合同, 为公司因浙江电信2016年网络安全管理平台扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(31) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900018, 金额为25,947.69元的保证金质押合同, 为公司因中国电信浙江公司2016年网络安全管理平台扩容工程迪普异常流量清洗A类设备采购订单(8台)、浙江电信2016年网络安全管理平台扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人

的保函协议提供质押担保。

(32) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900023, 金额为368.90元的保证金质押合同, 为公司因中国电信2015年骨干智能网4008业务平台功能升级工程(股份公司上海分公司)项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(33) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900022, 金额为3,229.26元的保证金质押合同, 为公司因中国电信内蒙古分公司(存续)2017年IPTV平台系统扩容工程、中国电信内蒙古分公司(非上市)2016年IDC ISP信息安全管理系统扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团公司内蒙古自治区电信分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(34) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900021, 金额为4,070.52元的保证金质押合同, 为公司因2016年上海公司客户网络设备监控(接入模块)新建工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(35) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900020, 金额为2,483.48元的保证金质押合同, 为公司因2017年上海公司永德新型综合信息端局服务系统建设项目项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(36) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900026, 金额为8,160.31元的保证金质押合同, 为公司因潍坊电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程、临沂电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程、滨州电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程、聊城电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程、菏泽电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程、青岛电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程、烟台电信2016年IP城域网汇聚层设备二期扩容工程(“项目”)签订的中国电信中低端路由交换及安全设备(2016年)集中采购迪普FW、IPS、L4设备及相关服务采购框架协议与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司山东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(37) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900025, 金额为6,728.38元的保证金质押合同, 为公司因山东分

公司2017年移动网融合承载NAT网元扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司山东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(38) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900024, 金额为1,629.61元的保证金质押合同, 为公司因2017年东莞IDC机房信息安全等级保护测评系统项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(39) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900031, 金额为1,662.34元的保证金质押合同, 为公司因2017年常州“云常在”政务云升级改造、扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司江苏分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(40) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900034, 金额为1,909.48元的保证金质押合同, 为公司因中国电信2017年东四机房搬迁工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(41) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900033, 金额为12,788.68元的保证金质押合同, 为公司因中国电信内蒙古分公司(股份)2017年云资源池扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司内蒙古分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(42) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900030, 金额为8,398.32元的保证金质押合同, 为公司因南京分公司2017年吉山二期IDC网络扩容工程、2017年南京分公司吉山数据中心二期百度楼配套BMS新建工程、南京分公司2018年长乐路老楼和汉中门设备搬迁工程、铜山区公安局公共资源联网投资建设项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司江苏分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(43) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900029, 金额为3,937.40元的保证金质押合同, 为公司因2016年上海公司云资源池扩容二期项目外部云工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(44) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900028, 金额为5,353.77元的保证金质押合同, 为公司因2017年河南分公司IT设备安全防护扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司河南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(45) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900037, 金额为6,961.84元的保证金质押合同, 为公司因黄冈分公司IDC/ISP信息安全管理系统建设工程、2016年十堰分公司IDC入侵监测和防病毒系统建设项目、2016年随州本地网IDC/ISP防入侵工程、IPS入侵防御检测设备购置项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司湖北分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(46) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900038, 金额为991.45元的保证金质押合同, 为公司因中国电信2017年总部IT系统安全加固及集中监控平台升级扩容工程DDOS流量清洗设备杭州迪普设备及相关服务采购合同与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(47) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900039, 金额为17,674.60元的保证金质押合同, 为公司因2018年上海公司4G融合防火墙扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(48) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900040, 金额为490.49元的保证金质押合同, 为公司因2018年上海公司互联网部用户敏感信息改造项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(49) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900041, 金额为1,309.69元的保证金质押合同, 为公司因2018年佛山高新区(南海)医疗云数据中心租赁服务项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(50) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900046, 金额为1,482.43元的保证金质押合同, 为公司因2018年海南公司SOC平台扩容改造工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司海南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(51) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900044, 金额为1,292.10元的保证金质押合同, 为公司因2018年

海南公司网上营业厅 IPv6 网络改造工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司海南分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(52) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900045, 金额为 881.21 元的保证金质押合同, 为公司因枣庄市枣矿集团机房设备租赁项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司山东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(53) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900049, 金额为 2,483.48 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年上海公司永德新型综合信息端局服务系统建设项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(54) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900051, 金额为 1,512.50 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年宁德医疗保障综合管理服务平台项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司宁德分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(55) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900050, 金额为 10,863.86 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年 10 月 23 日就 2017 年融合防火墙系统扩容工程、2017 年 10 月 30 日就 2017 年融合防火墙系统扩容工程、2018 年 1 月 10 日就 2017 年融合防火墙结构优化项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(56) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900052, 金额为 14,242.08 元的保证金质押合同, 为公司因 2017 年上海公司 vDC 资源池扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(57) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900047, 金额为 1,205.60 元的保证金质押合同, 为公司因浙江邮电职业技术学院新校区数据中心设备项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司绍兴分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(58) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900042, 金额为 1,532.96 元的保证金质押合同, 为公司因中国电信吉林市分公司 2014 年吉林市工商局设备接入工程、中国电信吉林公司 2014 年网络发票(吉林市国税局)一期工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信集团有限公司吉林分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(59) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900035, 金额为1,386.27元的保证金质押合同, 为公司因2017年广东公司翼车云流控新建工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(60) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900053, 金额为519.05元的保证金质押合同, 为公司因2017年上海公司安晓数据中心网络新建项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(61) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900054, 金额为2,267.93元的保证金质押合同, 为公司因上海漕河泾科创中心科技创新示范基地寄出网路建设项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(62) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900055, 金额为1,629.03元的保证金质押合同, 为公司因2018年天津分公司计费系统云化扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司天津分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(63) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900056, 金额为2,093.10元的保证金质押合同, 为公司因中国电信天津分公司2018年云资源池扩容工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司天津分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(64) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900057, 金额为824.07元的保证金质押合同, 为公司因中国电信浙江分公司2018年数据网综合维护管理系统扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(65) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900058, 金额为1,266.41元的保证金质押合同, 为公司因2017年上海公司互联网部网络优化项目(六期)主设备单项项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(66) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为103C613201900060, 金额为2,642.25元的保证金质押合同, 为公司因中国电

信 2014 年 LTE 国际漫游局建设工程项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司上海分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(67) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900061, 金额为 4,135.65 元的保证金质押合同, 为公司因 2016 年浙江分公司备份及测试环境改造项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(68) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900062, 金额为 3,205.90 元的保证金质押合同, 为公司因 2015 年信息安全改造-应用和审计安全扩容项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司浙江分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

(69) 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C613201900063, 金额为 1,309.69 元的保证金质押合同, 为公司因 2018 年顺德区分公司均安医院智慧医疗信息化项目与杭州银行股份有限公司科技支行签订的以中国电信股份有限公司广东分公司为受益人的保函协议提供质押担保。

### 3) 抵押事项

2019 年 11 月 19 日, 公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C2122019000052, 金额为 150,000,000.00 元的《最高额抵押合同》, 以截至 2019 年 12 月 31 日公司所有的原值为 13,378,454.91 元、净值为 12,688,248.13 元的土地使用权为公司在该行的基本建设投资贷款 80,000,000.00 元 (期限为 2019 年 11 月 19 日至 2021 年 4 月 15 日) 的长期借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日该合同下担保的长期借款余额为 11,163,754.10 元, 应付利息余额 15,392.86 元。

## 2、 公司没有需要披露的其他承诺事项。

### (二) 或有事项

无。

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 无重要的非调整事项。

### (二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	50,001,250.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,001,250.00

根据 2020 年 4 月 17 日公司第一届董事会第十七次会议决议，公司拟以截至 2019 年 12 月 31 日总股本 40,001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 50,001,250 元，本次股利分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

(三) 无销售退回。

(四) 无划分为持有待售的资产和处置组。

(五) 其他资产负债表日后事项

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）的疫情从 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，本公司及子公司自 2 月 17 日起陆续分批开始复工。

新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 债务重组

本报告期无此事项。

(三) 资产置换

本报告期无此事项。

(四) 年金计划

本报告期无此事项。

(五) 终止经营

本报告期无此事项。

**(六) 分部信息**

本报告期无此事项。

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项**

本报告期无此事项。

**十三、 母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收票据**

**1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		24,690,000.00
商业承兑汇票	8,096,803.61	5,996,662.05
合计	8,096,803.61	30,686,662.05

**商业承兑汇票坏账准备列示**

账龄	商业承兑汇票金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,069,198.60	80,691.99	1.00
1-2 年	120,330.00	12,033.00	10.00
合计	8,189,528.60	92,724.99	

**应收票据坏账准备**

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	76,249.48	16,475.51			92,724.99
合计	76,249.48	16,475.51			92,724.99

**2、 期末公司无已质押的应收票据**

**3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。**

**4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。**

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	66,452,132.90	69,428,874.00
1至2年(含2年)	2,787,710.11	8,898,262.48
2至3年(含3年)	229,947.05	1,743,142.64
3年以上	230,184.69	1,661,787.21
小计	69,699,974.75	81,732,066.33
减: 坏账准备	1,219,466.44	3,594,530.73
合计	68,480,508.31	78,137,535.60

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,699,974.75	100.00	1,219,466.44	1.75	68,480,508.31
其中:					
按账龄组合	69,699,974.75	100.00	1,219,466.44	1.75	68,480,508.31
合计	69,699,974.75	100.00	1,219,466.44		68,480,508.31

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,452,564.34	4.05	3,452,564.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,732,066.33	95.95	3,594,530.73	4.40	78,137,535.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	85,184,630.67	100.00	7,047,095.07		78,137,535.60

期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

按账龄组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	66,452,132.90	664,521.33	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,787,710.11	278,771.01	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	229,947.05	45,989.41	20.00
3 年以上	230,184.69	230,184.69	100.00
合计	69,699,974.75	1,219,466.44	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,452,564.34	3,452,564.34	144,005.66		3,596,570.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	3,594,530.73	3,594,530.73		2,375,064.29		1,219,466.44
合计	7,047,095.07	7,047,095.07	144,005.66	2,375,064.29	3,596,570.00	1,219,466.44

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,596,570.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
福州京龙教育科技有限公司	货款	3,596,570.00	款项无法收回	财务总监审批	否
合计		3,596,570.00			

### 5、 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
中国移动通信集团广东有限公司	5,589,054.93	8.02	55,890.55
深圳市中兴康讯电子有限公司	5,381,105.88	7.72	53,811.06
中国电信股份有限公司广东分公司	3,946,906.01	5.66	39,469.06
浙江宇视系统技术有限公司	3,374,578.14	4.84	33,745.78
联通系统集成有限公司	3,320,136.97	4.76	33,201.37
合计	21,611,781.93	31.00	216,117.82

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	32,006,392.48
应收账款	
合计	32,006,392.48

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
应收票据	24,690,000.00	97,516,392.48	90,200,000.00		32,006,392.48	
合计	24,690,000.00	97,516,392.48	90,200,000.00		32,006,392.48	

3、 无应收款项融资减值准备。

4、 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收融资款项情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,355,730.11	5,433,558.95
合计	9,355,730.11	5,433,558.95

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	7,680,474.06	2,924,640.63
1至2年(含2年)	1,023,493.62	1,027,575.18
2至3年(含3年)	1,000,863.56	1,993,200.81
3年以上	204,870.21	156,996.00
小计	9,909,701.45	6,102,412.62
减:坏账准备	553,971.34	668,853.67
合计	9,355,730.11	5,433,558.95

### (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,909,701.45	100.00	553,971.34	5.59	9,355,730.11
其中:					
按账龄组合计提坏账准备	9,536,155.64	96.23	553,971.34	5.81	8,982,184.30
按备用金组合计提坏账准备	373,545.81	3.77			373,545.81
合计	9,909,701.45	100.00	553,971.34		9,355,730.11

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,102,412.62	100.00	668,853.67	10.96	5,433,558.95
其中:账龄分析法组合	5,357,110.02	87.79	668,853.67	12.49	4,688,256.35
备用金组合	745,302.60	12.21			745,302.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	6,102,412.62	100.00	668,853.67		5,433,558.95

期末无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

按账龄组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	7,401,264.07	74,012.64	1.00
1至2年(含2年)	949,157.80	94,915.78	10.00
2至3年(含3年)	1,000,863.56	200,172.71	20.00
3年以上	184,870.21	184,870.21	100.00
合计	9,536,155.64	553,971.34	5.81

按备用金组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	373,545.81		
合计	373,545.81		

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	668,853.67			668,853.67
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	114,882.33			114,882.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	553,971.34			553,971.34

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	6,102,412.62			6,102,412.62
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,807,288.83			3,807,288.83
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	9,909,701.45			9,909,701.45

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	668,853.67	668,853.67		114,882.33		553,971.34
合计	668,853.67	668,853.67		114,882.33		553,971.34

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	373,545.81	745,302.60
租房押金	4,165,718.77	3,791,111.77
保证金	4,729,060.11	1,005,094.80
往来款	641,376.76	560,903.45
合计	9,909,701.45	6,102,412.62

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
用友网络科技股份有限公司	押金	2,274,678.00	1年以内 1,811,863.00元; 1-2年 462,815.00元	22.95	64,400.13
普天信息工程设计服务有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	16.15	16,000.00
杭州高新技术产业开发区(滨江) 商务局	保证金	1,274,000.00	1年以内	12.86	12,740.00
中招国际招标有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	8.07	8,000.00
中财招商投资集团有限公司	押金	592,731.00	1年以内 332,731.00元; 2-3年 170,000.00元; 3 年以上 90,000.00元	5.98	127,327.31
合计		6,541,409.00		66.01	228,467.44

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	60,000,000.00		60,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
杭州迪普信息技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00		
合计	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

无。

**(六) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	746,934,702.96	228,370,775.25	679,661,337.55	204,518,573.97
其他业务	746,904.71	499,033.59	416,521.77	180,378.15
合计	747,681,607.67	228,869,808.84	680,077,859.32	204,698,952.12

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	746,934,702.96	679,661,337.55
其中：销售商品	721,723,953.65	662,542,843.18
服务收入	25,210,749.31	17,118,494.37
其他业务收入	746,904.71	416,521.77
其中：课题费		179,245.28
材料销售收入	496,594.31	74,943.20
培训费	185,815.30	89,999.94
其他	64,495.10	72,333.35
合计	747,681,607.67	680,077,859.32

**十四、 补充资料**

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-63,957.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,108,223.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	223,461.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	20,267,727.19	
所得税影响额	-1,932,501.39	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,335,225.80	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.60	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.32	0.61	0.61

## (三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	805,604,312.44	1,014,180,753.61	1,702,627,951.30
结算备付金			
拆出资金			

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
交易性金融资产	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
衍生金融资产			
应收票据	7,460,881.36	30,686,662.05	8,096,803.61
应收账款	85,923,495.14	78,137,535.60	68,480,508.31
应收款项融资	不适用	不适用	32,006,392.48
预付款项	6,805,655.62	6,609,723.05	10,646,604.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,773,089.50	5,789,882.14	9,962,883.08
买入返售金融资产			
存货	131,437,285.80	171,927,126.41	190,432,252.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,219,666.35	7,491,083.09	7,889,512.34
<b>流动资产合计</b>	<b>1,049,224,386.21</b>	<b>1,314,822,765.95</b>	<b>2,030,142,908.08</b>
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产			不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	不适用	
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产			
固定资产	15,745,385.39	15,159,624.69	21,416,494.60
在建工程	358,490.56	2,607,052.17	62,312,016.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14,080,350.12	14,600,428.42	13,900,349.70
开发支出			
商誉			

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
长期待摊费用	1,000,493.61	814,634.02	2,927,828.42
递延所得税资产	6,619,256.04	7,129,107.70	7,385,755.58
其他非流动资产	576,581.20		
<b>非流动资产合计</b>	<b>38,380,556.92</b>	<b>40,310,847.00</b>	<b>107,942,444.36</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,087,604,943.13</b>	<b>1,355,133,612.95</b>	<b>2,138,085,352.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	112,693,081.79	84,082,520.16	132,412,847.25
预收款项	24,534,671.92	83,231,074.71	115,185,302.64
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	65,022,057.24	72,380,963.20	80,823,752.88
应交税费	5,629,531.39	1,121,955.65	3,751,286.69
其他应付款	36,461,968.58	68,953,666.16	82,281,062.59
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>244,341,310.92</b>	<b>309,770,179.88</b>	<b>414,454,252.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			11,179,146.96
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

杭州迪普科技股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,970,242.45	12,063,141.92	13,891,890.11
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	10,970,242.45	12,063,141.92	25,071,037.07
负债合计	255,311,553.37	321,833,321.80	439,525,289.12
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	400,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	310,131,314.60	310,131,314.60	682,912,314.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,362,301.82	36,379,223.25	61,228,075.60
一般风险准备			
未分配利润	145,799,773.34	326,789,753.30	554,409,673.12
归属于母公司所有者权益合计	832,293,389.76	1,033,300,291.15	1,698,560,063.32
少数股东权益			
所有者权益合计	832,293,389.76	1,033,300,291.15	1,698,560,063.32
负债和所有者权益总计	1,087,604,943.13	1,355,133,612.95	2,138,085,352.44





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所  
 类型 特殊普通合伙合伙企业  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围  
 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关

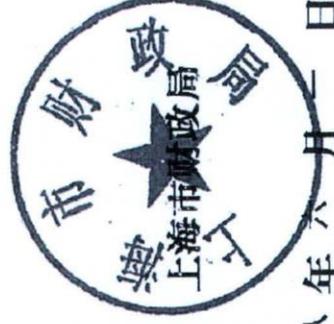


2020年02月10日

证书序号: 0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



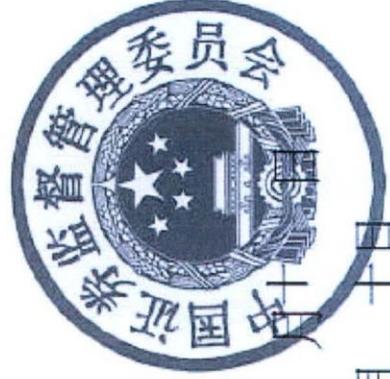
证书序号: 000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准  
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一二年七月 十日  
证书有效期至: 二〇一三年七月 十日



仅限用于杭州迪普科技股份有限公司  
申请向特定对象发行股票

证书编号:  
No. of Certificate 310000062299

批准注册协会:  
Authorized Institute of 浙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 二〇〇八年九月二十四日

姓名 Full name	孙峰
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1978-12-20
工作单位 Working unit	立信会计师事务所杭州分所
身份证号码 Identity card No.	33068219781220091X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年 01月 01日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 01 01

2020年 01月 01日



仅限用于杭州迪普科技股份有限公司  
申请向特定对象发行股票

证书编号: 310000062385  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance  
二〇一〇 九 二十七

姓名: 吕爱珍  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1986-08-16  
Date of birth  
工作单位: 立信会计师事务所有限公司杭州分所  
Working unit  
身份证号码: 330722198608165727  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012 01 01

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013 01 01



杭州迪普科技股份有限公司

2020 年第三季度 财务报表

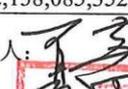
# 杭州迪普科技股份有限公司 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,707,682,580.76	1,702,627,951.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,101,386.78	8,096,803.61
应收账款	51,317,197.02	68,480,508.31
应收款项融资	12,340,000.00	32,006,392.48
预付款项	11,781,870.97	10,646,604.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,272,200.26	9,962,883.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	238,072,380.84	190,432,252.23
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	13,914,005.36	7,889,512.34
<b>流动资产合计</b>	<b>2,059,481,621.99</b>	<b>2,030,142,908.08</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	22,453,708.45	21,416,494.60
在建工程	119,474,886.25	62,312,016.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,553,907.21	13,900,349.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,811,646.48	2,927,828.42
递延所得税资产	7,344,125.42	7,385,755.58
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>166,638,273.81</b>	<b>107,942,444.36</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,226,119,895.80</b>	<b>2,138,085,352.44</b>

法定代表人：  

主管会计工作负责人：  

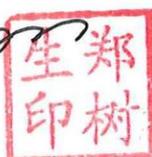
会计机构负责人：  

# 杭州迪普科技股份有限公司 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	24,739,514.62	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	130,656,014.88	132,412,847.25
预收款项		115,185,302.64
合同负债	64,385,973.64	
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	67,667,336.67	80,823,752.88
应交税费	4,126,461.57	3,751,286.69
其他应付款	72,679,660.33	82,281,062.59
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,373,043.94	
其他流动负债	8,370,176.57	
<b>流动负债合计</b>	<b>408,998,182.22</b>	<b>414,454,252.05</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		11,179,146.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,467,348.51	13,891,890.11
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>13,467,348.51</b>	<b>25,071,037.07</b>
<b>负债合计</b>	<b>422,465,530.73</b>	<b>439,525,289.12</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	682,912,314.60	682,912,314.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,228,075.60	61,228,075.60
一般风险准备		
未分配利润	659,503,974.87	554,409,673.12
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>1,803,654,365.07</b>	<b>1,698,560,063.32</b>
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,803,654,365.07</b>	<b>1,698,560,063.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>2,226,119,895.80</b>	<b>2,138,085,352.44</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

6-1-2-3




会计机构负责人：




# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,622,390,173.26	1,626,075,106.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,101,386.78	8,096,803.61
应收账款	51,317,197.02	68,480,508.31
应收款项融资	12,340,000.00	32,006,392.48
预付款项	9,597,944.21	9,292,187.07
其他应收款	6,693,026.77	9,355,730.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	231,690,874.04	187,235,666.74
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	13,914,005.36	7,889,512.34
<b>流动资产合计</b>	<b>1,965,044,607.44</b>	<b>1,948,431,906.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,728,375.25	20,555,429.09
在建工程	119,474,886.25	62,312,016.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,553,907.21	13,900,349.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,448,690.09	2,323,180.40
递延所得税资产	6,898,290.57	6,830,401.58
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>225,104,149.37</b>	<b>165,921,376.83</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,190,148,756.81</b>	<b>2,114,353,283.70</b>

法定代表人：

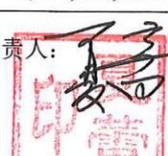



主管会计工作负责人：

6-1-2-47




会计机构负责人：




# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	24,739,514.62	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	130,577,768.34	132,268,762.39
预收款项		115,185,302.64
合同负债	64,063,580.72	
应付职工薪酬	55,287,259.61	67,925,097.53
应交税费	3,170,868.61	932,942.91
其他应付款	70,231,096.75	78,420,556.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,373,043.94	
其他流动负债	8,328,265.49	
<b>流动负债合计</b>	<b>392,771,398.08</b>	<b>394,732,661.94</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		11,179,146.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,365,351.62	13,238,404.10
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,365,351.62</b>	<b>24,417,551.06</b>
<b>负债合计</b>	<b>405,136,749.70</b>	<b>419,150,213.00</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	682,912,314.60	682,912,314.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,228,075.60	61,228,075.60
未分配利润	640,861,616.91	551,052,680.50
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,785,012,007.11</b>	<b>1,695,203,070.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>2,190,148,756.81</b>	<b>2,114,353,283.70</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



杭州迪普科技股份有限公司 合并本报告期利润表

单位：元

项目	2020年7-9月	2019年7-9月
一、营业总收入	237,440,628.85	198,549,767.66
其中：营业收入	237,440,628.85	198,549,767.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	174,148,709.14	141,676,916.35
其中：营业成本	62,371,682.63	51,133,723.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,595,809.35	1,768,226.34
销售费用	66,142,274.29	52,339,433.38
管理费用	7,785,166.19	7,082,255.84
研发费用	51,026,777.81	44,706,292.17
财务费用	-15,773,001.13	-15,353,014.81
其中：利息费用	32,182.57	300,348.18
利息收入	14,355,522.21	16,337,917.20
加：其他收益	13,185,648.32	14,988,465.46
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-252,005.75	85,184.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,423,687.16	-70,033.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,987.40	-14,610.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,786,887.72	71,861,858.29
加：营业外收入	24,067.31	22,238.02
减：营业外支出	32,489.44	10,901.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,778,465.59	71,873,195.14
减：所得税费用	4,274,503.45	6,871,153.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,503,962.14	65,002,041.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,503,962.14	65,002,041.74
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	69,503,962.14	65,002,041.74
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,503,962.14	65,002,041.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,503,962.14	65,002,041.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.16
（二）稀释每股收益	0.17	0.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

6-1-2-6

会计机构负责人：

# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司本报告期利润表

单位：元

项目	2020年7-9月	2019年7-9月
一、营业收入	214,612,766.43	197,868,064.50
减：营业成本	66,193,221.05	50,093,252.68
税金及附加	2,169,749.70	1,755,771.61
销售费用	59,802,624.06	46,556,626.26
管理费用	6,361,011.83	5,640,746.59
研发费用	42,580,493.71	37,125,654.08
财务费用	-15,133,060.14	-15,050,361.79
其中：利息费用	32,182.57	300,348.18
利息收入	13,715,515.67	16,035,178.18
加：其他收益	11,172,342.95	14,966,619.47
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-251,566.36	85,484.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,423,676.54	-70,033.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,524.01	-12,893.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,122,302.26	86,715,552.14
加：营业外收入	14,102.00	21,552.22
减：营业外支出	32,489.44	10,901.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,103,914.82	86,726,203.19
减：所得税费用	4,388,583.95	7,036,948.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,715,330.87	79,689,255.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,715,330.87	79,689,255.10
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	56,715,330.87	79,689,255.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


杭州迪普科技股份有限公司 合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
一、营业总收入	553,808,124.10	542,311,215.22
其中：营业收入	553,808,124.10	542,311,215.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	436,829,885.18	424,696,307.85
其中：营业成本	161,289,607.65	156,427,375.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,491,445.80	7,569,275.63
销售费用	170,234,420.65	151,482,699.14
管理费用	20,137,055.59	23,307,216.67
研发费用	129,168,337.98	120,232,753.19
财务费用	-49,490,982.49	-34,323,012.16
其中：利息费用	309,496.02	300,348.18
利息收入	48,650,046.25	35,578,964.52
加：其他收益	54,959,204.36	54,118,663.09
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-1,597,964.63	2,536,997.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,272,536.19	-347,904.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38,420.80	-53,704.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,028,521.66	173,868,959.74
加：营业外收入	811,952.24	316,526.01
减：营业外支出	307,896.21	111,915.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,532,577.69	174,073,570.10
减：所得税费用	10,437,025.94	16,514,803.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,095,551.75	157,558,766.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	155,095,551.75	157,558,766.66
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	155,095,551.75	157,558,766.66
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	155,095,551.75	157,558,766.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,095,551.75	157,558,766.66
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.41
（二）稀释每股收益	0.39	0.41

法定代表人：

  
郑印树

主管会计工作负责人：  
6-1-2-8

  
蔡郁

会计机构负责人：

  
夏

# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
一、营业收入	506,487,853.87	541,469,873.72
减：营业成本	160,274,852.85	152,937,580.59
税金及附加	4,726,158.23	7,548,078.55
销售费用	152,814,820.34	136,308,290.94
管理费用	16,223,625.37	19,297,331.63
研发费用	106,367,485.77	100,555,783.15
财务费用	-47,668,657.28	-33,785,867.60
其中：利息费用	309,496.02	300,348.18
利息收入	46,827,482.35	35,041,393.96
加：其他收益	42,776,544.35	50,367,503.11
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-1,565,248.28	2,441,047.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,272,525.57	-347,904.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-35,463.91	-50,513.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,652,875.18	211,018,808.71
加：营业外收入	792,714.23	314,910.65
减：营业外支出	307,896.21	111,915.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,137,693.20	211,221,803.71
减：所得税费用	10,327,506.79	16,606,458.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	139,810,186.41	194,615,345.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	139,810,186.41	194,615,345.54
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	139,810,186.41	194,615,345.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


6-1-2-9

# 杭州迪普科技股份有限公司 合并现金流量表

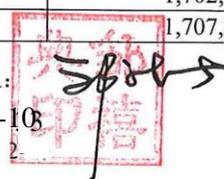
单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	604,602,148.10	725,650,343.51
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	41,138,956.28	49,732,062.00
收到其他与经营活动有关的现金	70,550,050.37	61,048,866.39
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>716,291,154.75</b>	<b>836,431,271.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	224,821,459.99	181,400,508.18
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		
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	233,160,087.33	206,904,030.81
支付的各项税费	54,695,609.89	76,046,235.18
支付其他与经营活动有关的现金	122,639,637.68	135,577,167.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>635,316,794.89</b>	<b>599,927,941.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>80,974,359.86</b>	<b>236,503,330.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,382.89	72,204.69
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>15,382.89</b>	<b>72,204.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,918,644.91	32,107,957.53
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>74,918,644.91</b>	<b>32,107,957.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-74,903,262.02</b>	<b>-32,035,752.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		426,312,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,874,531.20	
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>49,874,531.20</b>	<b>426,312,300.00</b>
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,597,353.64	300,348.18
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	94,339.61	9,345,984.81
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>51,691,693.25</b>	<b>9,646,332.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,817,162.05</b>	<b>416,665,967.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>673,624.30</b>	<b>-398,879.96</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>4,927,560.09</b>	<b>620,734,664.28</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,702,353,484.52	1,013,250,237.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,707,281,044.61</b>	<b>1,633,984,902.15</b>

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	551,530,582.79	724,699,429.85
收到的税费返还	33,381,023.13	46,711,602.02
收到其他与经营活动有关的现金	64,135,062.43	59,509,151.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>649,046,668.35</b>	<b>830,920,182.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	223,501,718.50	180,031,314.55
支付给职工以及为职工支付的现金	192,794,289.09	175,860,583.35
支付的各项税费	46,364,020.80	75,989,537.26
支付其他与经营活动有关的现金	114,407,714.86	127,547,133.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>577,067,743.25</b>	<b>559,428,568.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>71,978,925.10</b>	<b>271,491,614.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,538.44	139,514.53
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>137,538.44</b>	<b>139,514.53</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,784,928.11	31,320,953.21
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>74,784,928.11</b>	<b>71,320,953.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-74,647,389.67</b>	<b>-71,181,438.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		426,312,300.00
取得借款收到的现金	49,874,531.20	
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>49,874,531.20</b>	<b>426,312,300.00</b>
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,597,353.64	300,348.18
支付其他与筹资活动有关的现金	94,339.61	9,345,984.81
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>51,691,693.25</b>	<b>9,646,332.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,817,162.05</b>	<b>416,665,967.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>673,624.30</b>	<b>-398,879.96</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,812,002.32</b>	<b>616,577,262.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,625,800,639.43	977,864,835.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,621,988,637.11</b>	<b>1,594,442,098.19</b>

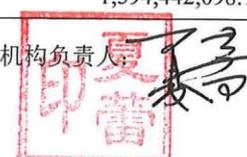
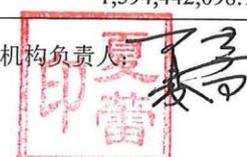
法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：

# 杭州迪普科技股份有限公司 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2020年1-9月											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	
一、上年年末余额	400,010,000.00		682,912,314.60			61,228,075.60		554,409,673.12		1,698,560,063.32		1,698,560,063.32
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	400,010,000.00		682,912,314.60			61,228,075.60		554,409,673.12		1,698,560,063.32		1,698,560,063.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								105,094,301.75		105,094,301.75		105,094,301.75
（一）综合收益总额								155,095,551.75		155,095,551.75		155,095,551.75
（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								-50,001,250.00		-50,001,250.00		-50,001,250.00
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												
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、本期末余额	400,010,000.00		682,912,314.60			61,228,075.60		659,503,974.87		1,803,654,365.07		1,803,654,365.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 杭州迪普科技股份有限公司 合并所有者权益变动表 (续)

单位: 元

项目	2019年1-9月										少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具 股本	其他权益工具 其他	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		
一、上年年末余额	360,000,000.00			310,131,314.60				36,379,223.25		326,789,753.30	1,033,300,291.15	1,033,300,291.15
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、本年年初余额	360,000,000.00			310,131,314.60				36,379,223.25		326,789,753.30	1,033,300,291.15	1,033,300,291.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,010,000.00			372,781,000.00						157,558,766.66	570,349,766.66	570,349,766.66
(一) 综合收益总额										157,558,766.66	157,558,766.66	157,558,766.66
(二) 所有者投入和减少资本	40,010,000.00			372,781,000.00						412,791,000.00	412,791,000.00	412,791,000.00
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00			372,781,000.00						412,791,000.00	412,791,000.00	412,791,000.00
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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	400,010,000.00			682,912,314.60				36,379,223.25		484,348,519.96	1,603,650,057.81	1,603,650,057.81

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司所有者权益变动表



单位：元

项目	2020年1-9月									
	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
一、上年年末余额	400,010,000.00		682,912,314.60				61,228,075.60	551,052,680.50		1,695,203,070.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	400,010,000.00		682,912,314.60				61,228,075.60	551,052,680.50		1,695,203,070.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额								89,808,936.41		89,808,936.41
（二）所有者投入和减少资本								139,810,186.41		139,810,186.41
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								-50,001,250.00		-50,001,250.00
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他								-50,001,250.00		-50,001,250.00
（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、本期末余额	400,010,000.00		682,912,314.60				61,228,075.60	640,861,616.91		1,785,012,007.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

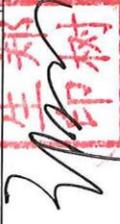
会计机构负责人：

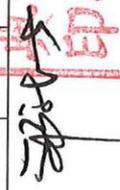


# 杭州迪普科技股份有限公司 母公司所有者权益变动表 (续)

单位：元

项目	2019年1-9月					所有者权益合计					
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	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
一、上年年末余额	360,000,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25	327,413,009.36	1,033,923,547.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	360,000,000.00				310,131,314.60				36,379,223.25	327,413,009.36	1,033,923,547.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,010,000.00				372,781,000.00					194,615,345.54	607,406,345.54
（一）综合收益总额										194,615,345.54	194,615,345.54
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				372,781,000.00						412,791,000.00
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				372,781,000.00						412,791,000.00
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											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,010,000.00				682,912,314.60				36,379,223.25	522,028,354.90	1,641,329,892.75

企业法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

