



恒宝股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱京、主管会计工作负责人赵长健及会计机构负责人(会计主管人员)施伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

无

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 712028800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录	172

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或恒宝股份	指	恒宝股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》	指	恒宝股份有限公司章程
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所或深交所	指	深圳证券交易所
新加坡国际	指	恒宝国际有限责任公司
智能系统	指	江苏恒宝智能系统技术有限公司
一卡易	指	深圳一卡易科技股份有限公司
一卡易网络	指	深圳一卡易网络科技有限公司
钱客多	指	深圳钱客多科技有限公司
恒宝中东非洲	指	恒宝（中东非洲）有限责任公司
云宝金服	指	云宝金服（北京）科技有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒宝股份	股票代码	002104
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒宝股份有限公司		
公司的中文简称	恒宝股份		
公司的外文名称（如有）	Hengbao Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hengbao Co.,LTD.		
公司的法定代表人	钱京		
注册地址	江苏省丹阳市横塘工业区		
注册地址的邮政编码	212355		
办公地址	江苏省丹阳市横塘工业区		
办公地址的邮政编码	212355		
公司网址	http://www.hengbao.com		
电子信箱	hengbao@hengbao.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈妹妹	王坚
联系地址	江苏省丹阳市横塘工业区	江苏省丹阳市横塘工业区
电话	0511-86644324	0511-86644324
传真	0511-86644324	0511-86644324
电子信箱	ir@hengbao.com	ir@hengbao.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、江苏省丹阳市横塘工业区公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91320000253710940L
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 楼
签字会计师姓名	耿磊 赵彧非

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	947,488,018.77	1,207,704,433.57	-21.55%	1,353,352,597.08
归属于上市公司股东的净利润 (元)	145,493,021.11	162,648,403.93	-10.55%	146,405,344.51
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润(元)	13,232,851.45	86,850,637.87	-84.76%	161,271,044.34
经营活动产生的现金流量净额 (元)	203,291,908.85	112,667,396.53	80.44%	300,948,358.13
基本每股收益(元/股)	0.205	0.228	-10.09%	0.205
稀释每股收益(元/股)	0.205	0.228	-10.09%	0.205
加权平均净资产收益率	7.82%	9.48%	-1.66%	9.17%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增 减	2016 年末
总资产(元)	2,233,622,141.49	2,152,751,490.72	3.76%	2,114,073,367.25
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,894,006,700.33	1,794,188,026.42	5.56%	1,635,809,038.12

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	147,485,038.78	267,520,541.99	223,174,142.18	309,308,295.82
归属于上市公司股东的净利润	43,244,824.42	44,497,069.61	23,875,209.11	33,875,917.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,004,047.43	22,092,570.79	10,591,658.10	-29,455,424.87
经营活动产生的现金流量净额	-57,895,942.17	24,582,763.87	17,631,085.79	218,974,001.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,214,754.01	42,047.17	-24,194.78	主要是由于报告期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产产生处置收益所致。
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）	4,089,727.52	15,282,626.40	18,114,031.38	
委托他人投资或管理资产的损益	95,134,421.80	22,167,412.44	12,695,044.78	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		50,000,000.00	-50,000,000.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,179.89			
对外委托贷款取得的损益			2,977,777.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-578,687.38	-1,267,444.71	974,017.62	
减：所得税影响额	16,334,279.28	8,860,711.35	-1,322,032.94	
少数股东权益影响额（税后）	2,282,946.90	1,566,163.89	924,409.55	
合计	132,260,169.66	75,797,766.06	-14,865,699.83	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

恒宝股份是中国金融科技、物联网和数据化安全领域的领军企业，致力于为银行、通信、政府公共服务部门、防务、交通等领域提供金融科技、物联网和数据化安全及身份认证整套解决方案，从安全设备到支付安全、身份与隐私保护、移动支付解决方案、云认证访问服务、智能模组、平台服务、大数据和区块链技术等，公司以雄厚的技术实力和多年在物联网和数字安全领域独特的经验助力客户为数十亿用户设备提供安全数据服务。

业务方面，公司主要面向致力于为银行、通信、政府公共服务部门、防务、交通等多个行业致力于提供高端智能化产品及数字安全解决方案等服务。具体包括：通信和物联网连接、安全产品、系统平台、身份认证识别、数据安全、移动支付解决方案、智能终端、智能卡、智能卡模块封装，以及金融科技服务等。此外，公司在区块链技术研究已有一定的储备，在信息安全、数据交易等方面均进行了布局。

目前，公司的客户遍布海内外。一方面，在国内取得了国家十大部委等政府机关的信赖，并与100多家银行、三大通信运营商建立了稳健的合作；另一方面，为助力“一带一路”建设，与银联国际达成了多项战略合作，先后在柬埔寨、缅甸、澳大利亚等地区，首发恒宝银联卡，是银联海外新兴支付业务布局中，参与项目最多、合作最紧密的企业，也是国内入围银行智能卡及数据安全解决方案等服务提供商最全的企业之一。

具体产品方面表现如下：

安全产品为商业银行、行业客户和物联网客户提供基于智能手机的移动互联网身份识别或安全支付端到端解决方案和物联网通讯过程中的信息加密和传递加密。在可信执行环境（TEE）体系成为共识的背景下，提供集TEE、TA、eSE、TSM、TAM的完整的安全解决方案。公司与产业链合作方紧密合作，提供适合不同应用场景的安全解决方案。公司在产品技术、应用拓展，产业链合作等方面具备一定的先发优势。

智能IC卡产品主要原材料为CPU芯片，公司通过参加商业银行、城市一卡通等客户的公开招投标获得发卡资格和订单，并按照招投标确定的价格和订单数量销售给客户。该业务主要的业绩驱动因素为卡片销售价格的变化幅度。

通信和物联网连接是以CPU芯片为基础，为运营商的通讯设备和物联网终端设备提供连接服务。该业务主要驱动因素为连接设备数量。公司一直以来在三大运营商占有较高比例。尤其在物联网市场不断增长的情况下，连接设备会大幅增长。

智能终端是移动互联网时代方便持卡人随时随地进行IC卡有卡支付和圈存的移动终端，传统燃气、交通等民生便民应用对线上充值与支付需求明确。mPOS、智能POS等互联网POS产品是移动互联网时代传统POS的更新换代产品。税控盘是国税总局规定的增值税纳税人必备的税控设备，销售价格由国家发改委确定。公司终端产品主要的业绩驱动因素为产品销售量和成本控制。

系统平台产品主要面向商业银行及行业客户提供行业一卡通、移动支付整体解决方案，面向商业银行及行业客户提供金融IC卡即时发卡以及社保卡、居民健康卡等行业卡的即时补换卡整体解决方案。其中移动支付整体解决方案聚合了手机PAY、行业HCE、二维码、手机TA盾最新技术，是国内外商业银行业务需求热点，也是公司培育的新的业务增长点。

金融科技服务主要面向金融领域，立足于公司长久以来在金融行业的丰富经验，通过技术手段的应用，尤其是计算机互联网技术以提高金融服务质量和效率、降低金融机构运营成本。公司主要专注于在支付科技、交易科技、税务科技、监管科技和保险科技领域的开拓，并且一直致力于区块链技术在这些领域的应用。金融科技服务是在金融领域的新增长业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	报告期末，公司固定资产比年初减少 36.96%，主要是因为报告期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为中国数据安全领域的领军企业，公司致力于为银行、通信、政府公共服务部门、防务、交通等领域提供数据安全、身份认证、智能模组、平台服务、大数据和区块链技术解决方案等，从安全设备到支付安全、身份与隐私保护、移动支付解决方案、云认证访问服务及物联网等，公司以雄厚的技术实力和多年在数字安全领域独特的经验助力客户为数十亿用户设备提供安全数据服务。随着公司战略升级，为客户提供更加安全化和智能化的连接服务解决方案目标的确立，公司不断提升核心竞争力和综合运营能力，加快资源整合速度，在新产品研发能力、运营管理水平、市场拓展等方面成为行业领导者。

1、技术优势。公司是国家火炬重点高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业、国家高新技术企业和“双软”认证的企业、也是江苏省智能卡工程技术研究开发中心。公司以智能卡、安全终端、移动支付及系统整体解决方案为主要技术方向，不断探索新产品市场。报告期内公司继续加大移动支付、安全终端、平台产品等研发投入。

2、规模优势。公司经过智能卡产业多年发展，产品线齐全、产能领先，拥有丰富的制造和供应链优势，有助于公司更好地降低成本，并且在更大的范围内调控资源，提供产品市场竞争能力。

3、行业优势。公司凭借突出的市场能力、技术能力和服务能力，是三大通信运营商、各大商业银行、住建部、交通部、卫生部、国税总局、铁路公司等重要客户相关产品的主要供应商。公司是目前国内智能卡行业中拥有各种资质最多的企业之一，这些资质是智能卡企业进入重要细分市场的必要条件。

4、产品结构优势。公司的业务覆盖通信、金融支付、政府公共服务部门三大应用领域，产品覆盖智能卡、安全终端和移动支付及系统平台解决方案、运营服务，产品结构丰富，打通三端形成闭环。

5、管理优势。经过多年的发展实践，公司已拥有较完善的法人治理结构和良好的现代化企业运营机制。公司通过建立健全内部控制，持续不断的深化内部管理提升机制，使得公司应变能力和抗风险能力不断加强。

6、国际市场业务优势。公司于2010年2月和2018年11月在新加坡和肯尼亚分别设立了恒宝国际有限责任公司和恒宝（中东非洲）有限责任公司，未来公司将进一步加强海外市场的开发力度，将海外市场的发展拓展成公司新的利润增长空间。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据中国人民银行及工信部公布的相关数据，截止2018年末，全国银行卡在用发卡数量75.97亿张，环比增长2.86%，全国移动电话用户总数达15.7亿户，全年净增1.49亿户。报告期内，国内金融IC卡及通信卡的总体发卡规模仍在，但行业竞争日益激烈，加剧了公司卡业务的下滑。报告期内公司卡业务营收及毛利率同比下降。同时，报告期内公司积极布局海外市场，加大了中东非洲、东南亚、北美等国际市场的开拓力度，加大了在移动支付系统等系统平台的产品投入，提高公司在海外地区的市场占有率，平衡公司区域业务收入结构。

报告期内公司实现营业收入**94,748.80**万元，较上年同期**减少21.55%**；归属于上市公司股东的净利润14,549.30万元，较上年同期减少10.55%；营业成本**68,935.08**万元，较上年同期**减少18.40%**；管理费用、销售费用、财务费用三项期间费用共计发生**4,916.48**万元，较上年同期**减少67.46%**；研发投入12,187.44万元，较上年同期增长0.07%；经营活动产生的现金流量净额**20,329.19**万元，较上年同期**增长80.44%**。

一、报告期内公司主要业务发展情况如下：

1、物联网业务方面，报告期内，公司继续不断开拓市场，加强技术创新，并结合公司在金融支付，移动通信、信息安全等领域的技术优势，积极培育物联网成为公司中长期新的业绩增长点。2018年，公司将继续通过技术的不断突破创新，结合区块链等信息安全技术，不断提高该项业务产品市场竞争力，增加产品附加值，提高产品毛利率。

2、智能卡业务方面，报告期内，公司持续加大金融银行卡产品销售力度、加强创新研发，获得多项产品专利，公司产品在工商电子营业执照，居民健康卡，社保卡，市民卡，一卡通，道路交通运输证、公安部eID等行业IC卡新增入围项目数量进一步增加，但由于产品销售价格大幅下降，产品盈利水平同比下滑；公司SIM卡、M2M产品三大运营商集采全部中标；公司eSIM卡产品实现新突破，完成三大运营商的备案测试，实现电信研究院商用，并在终端设备商取得新市场推广策略的突破，完成了多个项目测试及商用。此外，公司通信产品还完成了16949车规产品合规性认证，具备车规级产品供货资格。后期公司将在继续拓展销售力度，抢占市场份额的同时，加快产品开发和布局，丰富产品线及解决方案，同时加强供应链管理，从原材料采购、生产制造两方面持续降低成本，加强产品质量管控，巩固产品市场竞争力，保持产品利润水平。

3、安全终端产品方面，报告期内公司税控盘产品业务同比增长23%。此外，2018年公司独家助力银联发布全球首款手机POS产品，并作为银联核心技术合作伙伴，独家助力工商银行手机盾产品，亦获取银联卡受理终端企业资质、mPOS取得银联产品资质，并受邀加入互联网金融身份认证联盟(IFAA)。

4、系统平台业务方面，报告期内公司继续大力开拓系统平台业务，集成公司各产品线及第三方的硬件产品，面向银行提供移动金融科技服务一揽子解决方案，提升银行金融服务能力，成功中标湖南女子学院校园一卡通平台等多个项目，与多家银行、企事业单位、学校建立合作，业务增长迅速；同时，公司建立售前咨询、产品设计、系统研发、实施交付、技术支持过程管理体系，构建系统平台从市场开拓到项目交付的端到端全过程服务能力。

5、海外业务拓展方面，报告期内，公司在肯尼亚地区成功完成全资子公司恒宝（中东非洲）有限责任公司的注册，并成功将业务拓展至埃塞俄比亚、坦桑尼亚、苏丹、加纳、乌干达、摩洛哥、毛里求斯等国家。此外，恒宝中东非洲公司引领恒宝成功入围埃塞俄比亚电信供应商，是公司实现海外布局的重要里程碑。同时，2018年新加坡国际公司加大了对马来西亚市场的开拓力度，完成马来西亚个人化中心MODULAR的收购工作，加强了双界面卡的推广，成功加入VISA全球双界面推荐卡商名录，并成功通过pure产品认证。公司将继续积极开拓海外市场，紧跟银联步伐，持续推进，大力营销，迅速增加公司在东南亚以及中东非洲地区的市场份额。

二、公司知识产权建设情况

2017年12月，公司顺利完成《企业知识产权管理规范》贯标认证，获得了知识产权管理体系认证证书，将知识产权贯穿于企业创新和市场竞争的全过程，知识产权管理的规范化、系统化、程序化、精细化，可以使企业合理有效的运用知识产权，抵御知识产权风险，从而提高企业自身的竞争力，保证企业在激烈的市场竞争大潮中稳定发展。2018年公司在不断

提高侵权风险防范和应对能力的道路上继续前进，新增发明专利申请110件，实用新型专利25件，新增专利授权33件，计算机软件著作权总量29件，并获得国家知识产权局“国家知识产权优势企业”荣誉称号。

三、资本合作

报告期内，公司通过资本合作，加大在智慧农业领域的技术和应用开发，与华领懿弘合作设立智慧农业&物联网股权投资基金，借助华领懿弘在股权投资及资本运作方面的成熟经验，加速该业务的发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	947,488,018.77	100%	1,207,704,433.57	100%	-21.55%
分行业					
工业	890,340,438.53	93.97%	1,160,951,722.85	96.13%	-23.31%
信息软件	46,246,960.62	4.88%	40,570,152.83	3.36%	13.99%
其他业务收入	10,900,619.62	1.15%	6,182,557.89	0.51%	76.31%
分产品					
票证类	5,465,679.36	0.58%	5,577,102.30	0.46%	-2.00%
制卡类	766,358,165.22	80.88%	991,240,531.60	82.08%	-22.69%
模块类	118,516,593.95	12.51%	164,134,088.95	13.59%	-27.79%
网络版会员软件	46,246,960.62	4.88%	40,570,152.83	3.36%	13.99%
其他业务收入	10,900,619.62	1.15%	6,182,557.89	0.51%	76.31%
分地区					
华北地区	345,269,458.62	36.44%	462,518,625.75	38.30%	-25.35%
华东地区	193,746,943.73	20.45%	245,588,166.44	20.34%	-21.11%
西南地区	156,234,589.44	16.49%	212,036,218.26	17.56%	-26.32%
西北地区	69,251,363.36	7.31%	85,296,374.91	7.06%	-18.81%
东北地区	96,254,874.59	10.16%	106,845,712.36	8.85%	-9.91%
境外地区	32,056,024.60	3.38%	34,428,109.57	2.85%	-6.89%
其他地区	54,674,764.43	5.77%	60,991,226.28	5.05%	-10.36%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	890,340,438.53	674,969,053.55	24.19%	-23.31%	-19.33%	-3.74%
分产品						
票证类	5,465,679.36	3,876,950.12	29.07%	-2.00%	8.32%	-6.75%
制卡类	766,358,165.22	567,089,487.38	26.00%	-22.69%	-17.58%	-4.59%
模块类	118,516,593.95	104,002,616.05	12.25%	-27.79%	-28.32%	0.65%
分地区						
华北地区	326,589,412.26	239,896,108.77	26.55%	-26.03%	-25.78%	-0.24%
华东地区	171,744,839.65	132,692,592.00	24.19%	-27.57%	-16.09%	-9.12%
西南地区	152,746,258.12	116,367,457.52	23.82%	-24.33%	-15.22%	-8.18%
西北地区	68,974,586.52	52,745,997.82	23.53%	-17.52%	-19.05%	1.45%
东北地区	91,625,425.35	70,815,027.35	22.71%	-10.49%	-10.10%	-0.33%
境外地区	32,056,024.60	24,660,551.76	23.07%	-6.89%	-2.96%	-3.12%
其他地区	46,603,892.03	37,791,318.33	18.91%	-22.38%	-22.47%	0.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
制卡类	销售量	万张	55,938	63,245	-11.55%
	生产量	万张	56,456	63,189	-10.66%
	库存量	万张	4,078	3,560	14.55%
模块类	销售量	万只	24,516	28,743	-14.71%
	生产量	万只	24,489	28,790	-14.94%
	库存量	万只	606	633	-4.27%
票证类	销售量	万张	6,754	6,974	-3.15%

	生产量	万张	6,735	6,962	-3.26%
	库存量	万张	116	135	-14.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营业成本	原材料	513,235,633.40	74.45%	708,564,300.69	83.87%	-27.57%
营业成本	人工费用	67,968,540.28	9.86%	48,054,328.29	5.69%	41.44%
营业成本	电费	5,628,161.76	0.82%	5,110,071.72	0.60%	10.14%
营业成本	制造费用	98,609,348.41	14.30%	79,599,194.10	9.42%	23.88%
营业成本	其他	3,909,140.72	0.57%	3,513,767.76	0.42%	11.25%
合计		689,350,824.57	100.00%	844,841,662.56	100.00%	-18.40%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
票证类	营业成本	3,876,950.12	0.56%	3,579,273.20	0.42%	8.32%
制卡类	营业成本	567,089,487.38	82.26%	688,037,951.67	81.44%	-17.58%
模块类	营业成本	104,002,616.05	15.09%	145,095,425.08	17.17%	-28.32%
网络版会员软件	营业成本	8,280,133.53	1.20%	4,615,244.85	0.55%	79.41%
其他业务	营业成本	6,101,637.49	0.89%	3,513,767.76	0.42%	73.65%
合计		689,350,824.57	100.00%	844,841,662.56	100.00%	-18.40%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司在肯尼亚设立全资子公司恒宝（中东非洲）有限责任公司，纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	164,648,478.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	87,493,324.26	9.23%
2	第二名	22,665,276.27	2.39%
3	第三名	19,931,419.47	2.10%
4	第四名	19,831,973.93	2.09%
5	第五名	14,726,484.30	1.55%
合计	--	164,648,478.23	17.36%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	388,104,562.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	126,773,035.83	22.16%
2	第二名	101,410,729.29	17.72%
3	第三名	67,731,955.62	11.84%
4	第四名	66,773,015.39	11.67%
5	第五名	25,415,826.79	4.44%
合计	--	388,104,562.92	67.83%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	65,644,995.31	73,022,761.07	-10.10%	无重大变化。
管理费用	72,170,605.53	89,158,810.04	-19.05%	无重大变化。
财务费用	-88,650,820.14	-11,087,729.31	699.54%	报告期，公司财务费用比去年同期减少 699.54%，主要是因为公司报告期汇兑损益同比减少以及利息收入增加共同所致。
研发费用	121,874,377.09	121,783,765.82	0.07%	无重大变化。
资产减值损失	6,425,026.28	-2,151,981.56	-398.56%	报告期，公司资产减值损失比去年同期增加 857.70 万元，主要是因为报告期公司存货跌价准备增加 710.43 万元；商誉减值准备增加 511.93 万元；应收款项下降，坏账准备与去年增加-364.66 万元，三者共同影响所致。
其他收益	23,483,632.86	41,092,378.76	-42.85%	报告期，公司其他收益比去年同期减少 42.85%，主要是由于报告期公司实际收到的增值税即征即退返还税款以及与企业日常活动相关的政府补助同比减少所致。
投资收益	13,070,592.79	5,545,932.13	135.68%	报告期，公司投资收益比去年同期增加 135.68%，主要是因为公司报告期按权益法核算的联营企业所确认的投资收益同比增加；购买银行理财产品收益同比增加，两者共同影响所致。
资产处置收益	52,214,754.01	42,047.17	124,081.38%	报告期，公司资产处置收益比去年同期增加 124,081.38%，主要是因为报告期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产产生收益所致。
营业外收入	333,326.74	54,234,533.80	-99.39%	报告期，公司营业外收入比去年同期减少 99.39%，主要是因为去年同期收到《北京市高级人民法院民事裁定书》[（2017）京民终 399 号]。北京市高级人民法院裁定驳

				回北京握奇的起诉并撤销北京知识产权法院（2015）京知民初字第 441 号民事判决。据此，公司去年同期转回前期已计提预计负债人民币 5000 万元计入营业外收入，与报告期形成差异所致。
营业外支出	856,973.94	1,568,369.74	-45.36%	报告期，公司营业外支出比去年同期减少 45.36%，主要是因为公司报告期对外捐赠同比减少所致。
少数股东损益	2,139,247.00	1,467,148.63	45.81%	报告期，公司少数股东损益比去年同期增加 45.81%，主要是因为控股子公司深圳一卡易公司净利润增加所致。
其他综合收益的税后净额	336,081.56	-965,628.14	-134.80%	报告期，公司其他综合收益比去年同期增加 130.17 万元，主要是因为报告期汇率变动影响所致。

4、研发投入

适用 不适用

研发投入是公司在市场中长久生存的保障，是公司提高自主创新能力的途径，是公司提升产品核心竞争力的根本。公司的研发目的是既要保证在现有业务中占有一席之地，也要增强在新拓展业务领域的竞争力。

公司掌握了多项自主研发的核心技术，公司的智能卡技术在移动通信、金融等领域应用先后获得了数百项专利和软件著作权。除了技术专利之外，从实际的生产过程中发现问题，解决问题，积极改进生产效率，获得了诸多生产方面的自主知识产权，大大提高了生产的效率和质量。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	373	350	6.57%
研发人员数量占比	29.77%	29.05%	0.72%
研发投入金额（元）	121,874,377.09	121,783,765.82	0.07%
研发投入占营业收入比例	7.21%	8.90%	-1.69%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,202,707,574.20	1,323,759,127.71	-9.14%
经营活动现金流出小计	999,415,665.35	1,211,091,731.18	-17.48%
经营活动产生的现金流量净额	203,291,908.85	112,667,396.53	80.44%
投资活动现金流入小计	1,877,213,512.90	478,641,696.22	292.20%
投资活动现金流出小计	1,528,553,731.22	1,039,654,626.21	47.03%
投资活动产生的现金流量净额	348,659,781.68	-561,012,929.99	-162.15%
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	229,635,884.92	-69.52%
筹资活动现金流出小计	203,195,557.48	155,384,498.71	30.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-133,195,557.48	74,251,386.21	-279.38%
现金及现金等价物净增加额	418,896,250.03	-377,220,244.01	-211.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营活动现金流入小计：报告期，公司经营活动现金流入小计比去年同期**减少9.14%**，主要是因为公司**销售减少21.55%**，减少了现金流入影响所致。

2.经营活动现金流出小计：报告期，公司经营活动现金流出小计比去年同期**减少17.48%**，主要原因是报告期**公司销售同比减少，相应的购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。**

3.经营活动产生的现金流量净额：报告期，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期**增加9,062.45万元**，主要是因为公司**报告期销售同比减少，相应的购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。**

4.投资活动现金流入小计：报告期，公司投资活动现金流入小计比去年同期**增加292.20%**，主要是因为报告期公司**收回到期的银行理财产品金额以及其他投资款**同比增加；报告期**收回北京市西城区月坛北街2号1幢3层2-3房产处置款**，同比增加1.40亿元，两者共同影响所致。

5.投资活动现金流出小计：报告期，公司投资活动现金流出小计比去年同期**增加47.03%**，主要原因是报告期公司**购买银行理财产品**和**支付其他投资**支付的现金同比增加**共同影响**所致。

6.投资活动产生的现金流量净额：报告期，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期**增加9.10亿元**，主要是因为公司**报告期到期收回的银行理财产品、其他投资款、投资收益和资产处置回收额**同比**合计增加额**，**超过**购买银行理财产品以及**支付其他投资**同比**合计增加额**所致。

7.筹资活动现金流入小计：报告期，公司筹资活动现金流入小计比去年同期**减少69.52%**，主要原因是报告期公司**取得借款**收到的现金比去年同期**减少1.60亿元**所致。

8.筹资活动现金流出小计：报告期，公司筹资活动现金流出小计比去年同期**增加30.77%**，主要原因是报告期公司**股票回购**支付现金同比增加**4,601.04万元**所致。

9.筹资活动产生的现金流量净额：报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期**减少2.07亿元**，主要是因为公司**报告期银行借款**现金流入同比**减少1.60亿元**；公司**报告期股票回购**支付现金同比增加**4,601.04万元**，两者共同影响所致。

10.现金及现金等价物净增加额：报告期，公司**现金及现金等价物净增加额**比去年同期**增加7.96亿元**，主要是因为公司

报告期上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量与去年同期相比发生变化，共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,070,592.79	8.27%	权益法核算的长期股权投资收益及委托他人投资或管理资产的投资收益等组成	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	6,425,026.28	4.07%	计提存货跌价准备、计提商誉减值准备、转回应收款项坏账准备，共同形成	否
营业外收入	333,326.74	0.21%	政府奖励款等形成	否
营业外支出	856,973.94	0.54%	捐款捐赠等形成	否
其他收益	23,483,632.86	14.86%	软件产品退税及科研项目政府补助款等形成	软件产品退税具有可持续性；科研项目政府补助款不具有可持续性
资产处置收益	52,214,754.01	33.05%	处置非流动资产形成	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	774,995,915.93	34.70%	355,855,614.47	16.53%	18.17%	报告期末，公司货币资金比年初增加 117.78%，主要是因为公司 收回了其他投资款 ；报告期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产，两者共同影响所致。
应收账款	90,851,198.76	4.07%	215,491,640.23	10.01%	-5.94%	报告期末，公司应收账款比年初减

						少 57.84%，主要是因为公司加强了应收账款管理，调整了销售策略，导致应收账款下降所致。
存货	196,152,735.29	8.78%	162,833,035.04	7.56%	1.22%	无重大变化。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	209,435,048.81	9.38%	202,599,736.97	9.41%	-0.03%	无重大变化。
固定资产	194,067,865.01	8.69%	307,853,308.66	14.30%	-5.61%	报告期末，公司固定资产比年初减少 36.96%，主要是因为报告期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产所致。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
短期借款		0.00%	83,812,641.05	3.89%	-3.89%	报告期末，公司短期借款比年初减少 8,381.26 万元，主要是因为报告期公司归还银行贷款所致。
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
应收票据	51,820.94	0.00%	2,750,838.58	0.13%	-0.13%	报告期末，公司应收票据比年初减少 98.12%，是因为报告期公司以银行承兑汇票结算的销售业务减少所致。
长期待摊费用	2,701,349.54	0.12%	1,356,885.56	0.06%	0.06%	报告期末，公司长期待摊费用比年初增加 99.08%，主要是因为报告期公司车间改造费用增加所致。
应付票据及应付账款	179,104,736.62	8.02%	96,091,087.92	4.46%	3.56%	报告期末，公司应付票据及应付账款比年初增加 86.39%，主要是因为报告期公司调整了采购结算方式，增加了远期信用证、赊购比例和账期所致。
预收款项	26,546,811.07	1.19%	39,944,946.63	1.86%	-0.67%	报告期末，公司预收款项比年初减少 33.54% ，主要是因为报告期公司 预收款方式的 销售业务减少所致。
应交税费	6,323,848.64	0.28%	9,762,441.01	0.45%	-0.17%	报告期末，公司应交税费比年初减少 35.22%，主要是因为报告期末公司按照规定计提的企业所得税和增值税比期初减少所致。
递延收益	1,693,776.25	0.08%	2,559,821.25	0.12%	-0.04%	报告期末，公司递延收益比年初减少 33.83%，主要是因为报告期公司按期结转政府研发项目补贴所致。
库存股	46,010,428.76	2.06%		0.00%	2.06%	报告期末，公司库存股比年初增加

						4,601.04 万元，主要是因为报告期公司回购股票所致。
其他综合收益	1,358,868.21	0.06%	1,022,786.65	0.05%	0.01%	报告期末，其他综合收益比年初增加 32.86%，主要是因为报告期汇率变动影响所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司以其所有的座落于北京西城区金融大街的不动产为抵押，向中国农业银行股份有限公司丹阳支行取得 2.06 亿元人民币授信。截止期末，上述抵押物账面原值为人民币 43,690,478.23 元，账面价值为人民币 33,781,706.11 元。授信额度用于开具信用证、短期流动资金贷款。

(2) 公司以其所有的座落于丹阳市云阳镇横塘化工路、横塘工业园、云阳镇东马场的不动产为抵押物及钱京的个人保证，向中国银行股份有限公司丹阳支行取得 2.4 亿元人民币授信。截止期末，上述抵押物账面原值为人民币 136,897,927.16 元，账面价值为人民币 65,388,563.34 元。授信额度用于开具信用证。

(3) 公司以结构性存款 8000 万元为质押，用于光大银行股份有限公司南京分行江北支行向供应商开具信用证。

(4) 公司银行存款 3,945,311.42 元为质押，用于中国银行股份有限公司丹阳支行、中国农业银行股份有限公司丹阳支行向客户开具保函。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京勤立企业管理有限公司	房屋	2018年11月26日	14,000	5,205.18	本次公司出售资产有利于公司盘活现有资产,符合公司战略规划。本次交易预计将形成资产处置收	35.78%	参照评估价确定	否	不适用	是	是	是	2018年10月29日	详见公司于2018年10月29日和2018年12月11日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、

					<p>益 5,205 .18 万 元， 所 得 款 项 将 用 于 补 充 公 司 的 流 动 资 金， 降 低 财 务 费 用， 记 入 公 司 2018 年 第 四 季 度， 对 公 司 的 财 务 状 况 和 经 营 成 果 将 产 生 积 极 影 响。</p>										<p>《证 券 时 报》 及 巨 潮 资 讯 网 （http://www.cninfo.com.cn） 的 《关 于 资 产 处 置 的 公 告》 （公 告 编 号： 2018- 053 ）和 《关 于 资 产 处 置 的 进 展 公 告》 （公 告 编 号： 2018- 058 ）</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏恒宝智能系统技术有限公司	子公司	电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及 服务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨询服务；磁卡、IC卡、文化用品、信封的销售	2000.00 万元	260,732,922.49	257,655,780.84	1,531,896.59	5,480,069.94	3,678,669.18
恒宝国际有限责任公司	子公司	研发、提供智能卡及相关解决方案	新加坡元 1,980,000.00 美元 2,983,527.00	39,292,923.40	28,360,838.63	31,429,906.10	- 376,874.37	- 376,874.37
恒宝科技（印度）私人有限公司	子公司	研发、提供智能卡及相关解决方案	印度卢比 18,808,390.00	13,782.75	7,802.98	0.00	0.00	0.00
北京东方英卡数字信息技术有限公司	子公司	生产智能卡（限分支机构经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；	5,000.00 万元	17,792,913.31	17,779,208.81	6,696,485.99	- 2,652,831.38	- 2,652,831.38

		技术检测；技术服务。						
深圳一卡易科技股份有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发与销售（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。	3000.00 万元	208,652,110.26	172,623,060.65	46,246,960.62	3,515,905.84	6,020,939.10
云宝金服（北京）科技有限公司	子公司	技术开发、技术服务；软化开发；接受金融机构委托从事金融信息技术服务外包；投资管理；数据处理；互联网信息服务。	5,000.00 万元	980,411.53	819,788.47	0.00	1,234,537.84	1,234,537.84
恒宝（中东非洲）有限责任公司	子公司	研发、销售、系统集成；提供智能卡、金融科技、物联网、数据服务及相关解决方案。	10 亿肯尼亚先令	1,023,724.57	1,023,724.57	0.00	-4,721.76	-4,721.76

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
恒宝（中东非洲）有限责任公司	新设	对报告期年度生产经营和业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、背景简介

随着5G及物联网技术的推进，对人工智能、自动驾驶、智慧医疗等产业也将产生极大的促进，科技赋能产业并引领产业变革的重要性日益凸显，恒宝股份的通信解决方案与运营商密切合作，从SIM卡、USIM卡到嵌入式eSIM卡，再到发行和管理平台及服务，无缝对接通信解决方案，为客户创造安全、高效、快捷、个性化的连接体验；另一方面，物联网将不断走向智能家居、智能穿戴装备、医疗器械、虚拟现实版游戏、智慧社区、无人驾驶、智慧交通网络等具体应用场景，并不断蔓延，实现万物之间的互联互通。无处不在的连接需求推动了无线网络和数据传输量的迅速增长，也为各种新的安全威胁打开了大门。不论是银行客户、政府公共服务部门、工业领域的相关客户或是终端客户，数据化安全解决方案将变得越发的重要。恒宝股份的物联网安全解决方案通过保护数据完整性、数据保密性和确保物联网基础设施具有抵御网络安全风险的能力来推动创新，利用数据化安全解决方案安全连接客户业务，保护客户数据免受恶意攻击。

物联网从来都不是一个单独的个体，它由无数互联互通的设备组成，它可以使用网络中同一IP进行信息的交互和访问而没有额外损耗，它可以凭借其及时反馈的特点投入到各个细分领域中形成实际效用，节省大量时间和物质成本。随着物联网的发展，设备和基础设施的价格将会持续降低，企业对各种物联网设备的应用就越来越普及。这也意味着，企业需要更加关注物联网的安全。本公司将会深耕细分行业的物联网应用技术和解决方案，通过物联网及其相关技术成为这些细分行业的价值提供者。这些行业包括健康医疗、农业、旅游、环境监测、结构部件监测、高价值资产追踪管控和特殊商品物流及仓储管理。同时，本公司会把区块链技术加载到上述行业的数据服务应用中，用来保证数据的真实性和可靠性。确保电子世界里交易的便捷性和人工智能性。人工智能是基于大量的数据采集、连接传输、数据的真实及可靠性和数据的安全性。本公司致力成为人工智能基础设施的搭建者。

除了在行业和技术上不断深耕拓展，本公司正在继续加大新兴市场的开拓。公司已经积极布局东南亚市场和启动中东非洲市场布局。通过公司优势产品智能IC卡和SIM卡为切入点，逐步进入这些地区性市场的移动支付市场和物联网市场。凭借本公司服务国内市场多年的移动支付经验，公司将会将这些多年的经验应用到东南亚和中东非洲市场，使得本公司可以成为这些地区移动支付和金融科技的领军企业。

二、公司未来将采取如下战略：

(1) 公司将继续巩固和深化现有市场，并积极拓展新领域。巩固深化现有产品业务和市场地位，确保公司业绩平稳增长且财务健康，为公司技术研发和新产品创新提供有力的财力支持。

(2) 面向物联网、5G、区块链、金融科技、数据安全、大数据等新兴领域，公司将继续加大新产品、新技术投入，实现进一步的技术突破，并且定期与国内外标准组织技术交流，与产业伙伴分工协作，稳步推进行业持续良性发展，保持行业领先。

(3) 公司将持续并加大在通讯模组、RFID、移动智能终端和身份识别等安全产品领域的开发和创新投入。以丰富公司现有产品线，并进一步平衡产品结构，打造多层次产品结构。并且公司继续开拓“智能农业”、“智能仓储物流”、“智慧医疗”等行业应用领域，提供移动支付安全产品、应用管理和系统平台，实现市场突破。

(4) 公司将积极响应国家“一带一路”的大战略，继续加大海外市场的开拓力度，努力推进海外市场成为公司整体市场的重要组成部分，努力实现公司全球化的战略布局。公司目前正在积极加大在东南亚、西亚和中东西非等地区的部署，进一步提高海外地区的市场份额，使得公司的区域业务收入结构更加平衡、合理和稳定。

(5) 公司将积极响应国家的军民融合大战略，充分利用公司在军工信息化领域的产品和应用经验，逐步将公司产品拓展至防务军工市场，稳定提升公司在防务军工市场的业务收入。

三、公司可能可能面临的风险及对策

(1) 新产品、新业务市场拓展带来的经营风险

公司正在积极调整产品结构和业务模式，产业战略布局已取得初步成果。从单纯硬件产品向系统平台、解决方案与服务运营模式转型。由于产品结构和业务模式变革，产品初期竞争力，可能仍受限于公司在初期业务支撑能力、市场拓展能力、落地商业模式等因素不够完善，在打开新市场会存在一定客观难度。

对策：

根据市场发展动态及时调整市场策略和行动计划，抓住重点机会实施突破，抢占市场窗口期，形成典型示范的效果。

持续引进行业领军人物和优秀团队，提升公司人才竞争力，提高公司业务能力，加快新业务破冰能力和新产品上线速度，降低新业务、新市场拓展带来的风险。

保持与产业链战略合作方紧密合作，采取资源共享和优势互补的方法，充分利用业务模式转型与战略布局的机会，发展多种关联新业务，提升竞争力和话语权，并通过整体业务来降低某个单一新业务的市场风险，为公司持续稳定的发展奠定基础。

(2) 市场竞争加剧对公司主营业务和利润带来的风险

目前，公司主营业务的竞争能力主要体现在企业资金实力、设计开发能力、产品品质水平、产品成本控制能力，整体解决方案能力和售后服务能力等环节。尤其最近几年，产业链内企业相互渗透，行业内投资并购和合作发展情况越来越多，加剧了行业市场竞争的程度，产品价格成为后进企业最直接的竞争手段，有时会导致市场恶性竞争。

对策：

通过技术创新手段，供应链优化，提高生产效率，降低产品成本，保持产品价格竞争力。通过差异化产品和解决方案规避同质化竞争风险，丰富和扩大产品家族，利用上市公司平台积极、灵活地开展行业资源整合。提高公司队伍管理水平，全面提升公司核心竞争力。

利用公司市场营销能力优势，确保公司关键盈利产品在主流市场领先地位，保证整体盈利水平领先地位。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会及公司章程的规定执行利润分配政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度权益分配方案：不进行现金分红和资本公积转增股本。

2017年度权益分配方案：不进行现金分红和资本公积转增股本。

2016年度权益分配方案：不进行现金分红和资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	145,493,021.11	0.00%	46,010,428.76	31.62%	46,010,428.76	31.62%
2017 年	0.00	162,648,403.93	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	146,405,344.	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司章程》第一百五十八条规定：“</p> <p>公司的利润分配：</p> <p>(一)公司利润分配政策的基本原则：</p> <p>1、公司利润分配应有利于公司发展，并重视对投资者合理的投资回报，公司每年以当年合并报表实现归属母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利。</p> <p>2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。</p> <p>3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>(二)公司利润分配具体政策如下：</p> <p>1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p> <p>2、公司现金分红的具体条件和比例：</p> <p>公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，如无重大投资计划或重大现金支出事项的发生，公司必须进行现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”</p> <p>公司于 2018 年 6 月 19 日召开的第六届董事会第十二次临时会议以及 2018 年 7 月 6 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购股份的预案》，回购股份的期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内，即 2018 年 7 月 6 日至 2019 年 7 月 6 日，以不超过人民币 7.20 元/股的价格回购公司股份，回购总金额不超过 20,000.00 万元，不低于 10,000.00 万元。</p> <p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 7,693,602 股，占公司总股本的 1.081%，最高成交价为 6.352 元/股，最低成交价为 5.350 元/股，支付的总金额为 46,010,428.76 元（含交易费用）。</p> <p>公司目前正在积极进行业务延伸，需要较大的资金支持。为顺利进行公司业务战略延伸，实现公司长远稳定的发展，未来给投资者带来更好的投资回报，公司拟定 2018 年度利润分配预案为：全体股东每 10 股派发现金红利</p>	<p>累计未分配利润 944,612,685.27 元继续用于补充流动资金并转入以后年度分配。</p>

0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。	
-----------------------------------	--

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	712,028,800
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	46,010,428.76
现金分红总额（含其他方式）（元）	46,010,428.76
可分配利润（元）	944,612,685.27
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	4.87%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本年度不送红股，资本公积金不转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱京、钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（一）首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东承诺：在作	2007 年 01 月 10 日	1、首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东在作为恒宝股	严格履行

			<p>为恒宝股份有限公司股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与恒宝股份有限公司构成竞争的任何业务或活动，也不会与恒宝股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。截至报告期末，未发现同业竞争情况。</p> <p>（二）公司控股股东钱京承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。截止报告期末，</p>		<p>份有限公司股东期间；</p> <p>2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱京、钱平、江浩然、曹志新在其任职期间</p>	
--	--	--	---	--	---	--

			<p>该承诺已履行完毕。</p> <p>(三) 公司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺：其所持有的股份中，因 2005 年度利润分配增加的股份（合计 864 万股），自工商变更之日（2006 年 4 月 20 日）起三十六个月内不转让；其他股份（合计 4,320 万股）自公司股票上市交易之日起一年内不转让。截止报告期末，该承诺已履行完毕。</p> <p>(四) 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱京、钱平、江浩然、曹志新还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			不得超过其上 年底所持有 本公司股份 总数的百分 之二十 五；离职后 半年内，不 转让其所持 有的本公司 股份。该承 诺正在履行 中。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），公司已按照上述通知编制2018年度财务报表。可比期间数据已相应调整，列示如下：

单位：元

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
------------	------------

应收票据	2,750,838.58	应收票据及应收账款	218,242,478.81
应收账款	215,491,640.23		
应付票据		应付票据及应付账款	96,091,087.92
应付账款	96,091,087.92		
管理费用	210,942,575.86	管理费用	89,158,810.04
		研发费用	121,783,765.82
营业外收入	54,455,331.80	营业外收入	54,234,533.80
其他收益	40,871,580.76	其他收益	41,092,378.76

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司在肯尼亚设立全资子公司恒宝（中东非洲）有限责任公司，纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	耿磊 赵或非
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

深圳一卡易子公司2016年租入深圳市龙华新区创业路汇海广场C栋20层，深圳市汇海宏融投资发展有限公司所属的写字楼1584平方米作为经营、办公场所，租赁期限为2016年11月15日至2021年11月14日，年租金为1,710,720.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自筹	105,436	23,835	0
合计		105,436	23,835	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 保障股东特别是中小股东的权益的责任：规范运作公司“三会”，及时准确完整地披露相关信息；建立投资者关系平台，及时回答投资者的提问；做好投资者调研接待，真实完整介绍公司的经营现状和发展战略，确保广大投资者能公开、公平地获得公司信息，了解公司经营状况。

(2) 保护员工合法权益的责任：严格按照国家相关法律法规建立员工用工制度和保障制度，注重员工工作环境的改造和优化，特殊工种享有特种补贴，公司通过了OHSAS18001：2007职业健康安全管理体系；积极发挥工会的作用，维护员工个人合法权益；建立员工培训和持续教育制度，注重员工素质的培养和提高，建立人才成长通道；重视企业文化建设，构建企业与员工共同发展的环境。

(3) 保护债权人、消费者合法权益的责任：公司是江苏省“重合同守信用”单位，镇江市“A纳税信用等级”单位，“AAA资信等级”单位，通过了ISO9001：2008质量管理体系、ISO14001：2004环境管理体系，注重与供应商的交流和沟通，以互惠互利、质量优先为前提，共同发展；重视产品质量的提高和服务的优化，保护消费者的合法权益。

(4) 保护环境的社会责任：公司是高新企业，提供高端智能卡及解决方案，无“三废”污染；厂区实施园林式建设和规划，环境优美。

(5) 其他社会责任：注重社区社会责任，每年为社区内的学校、敬老院等提供资助和服务，构建和谐的社区文化。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

报告期对富平县扶贫3万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

本公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、固废进行有效综合治理，积极践行企业环保责任。公司建立了ISO14001环境管理体系，将环境保护、节能减排工作纳入重要工作管理。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,807,869	15.42%				-884,444	-884,444	108,923,425	15.30%
3、其他内资持股	109,807,869	15.42%				-884,444	-884,444	108,923,425	15.30%
境内自然人持股	109,807,869	15.42%				-884,444	-884,444	108,923,425	15.30%
二、无限售条件股份	602,220,931	84.58%				884,444	884,444	603,105,375	84.70%
1、人民币普通股	602,220,931	84.58%				884,444	884,444	603,105,375	84.70%
三、股份总数	712,028,800	100.00%						712,028,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内公司董监高限售股解禁变动；

2.报告期内公司高管股份锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年6月19日召开的第六届董事会第十二次临时会议以及2018年7月6日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购股份的预案》，回购股份的期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，即2018年7月6日至2019年7月6日，以不超过人民币7.20元/股的价格回购公司股份，回购总金额不超过20,000.00万元，不低于10,000.00万元。截至2018年12月31日，公司累计回购股份7,693,602股，占公司总股本的1.081%，最高成交价为6.352元/股，最低成交价为5.350元/股，支付的总金额为46,010,428.76元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高强	440,000			480,000	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
张东阳	140,000	140,000		0	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
曹志新	920,922	920,922		0	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
干玲	1,687			1,265	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
高山	158,400			118,800	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
赵长健	203,000			231,000	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
钱京	107,943,860			107,943,860	高管锁定股	高管锁定股每年年初按上年末持股数的25%解除限售
钟迎九	0		148,500	148,500	高管锁定股	高管锁定股每

						年年初按上年末持股数的 25%解除限售
合计	109,807,869	1,060,922	148,500	108,923,425	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	72,550	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,115	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱京	境内自然人	20.21%	143,925,147		107,943,860		质押	143,752,899
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.97%	14,048,600			14,048,600		

恒宝股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.08%	7,693,602			7,693,602		
马晓兰	境内自然人	1.06%	7,530,400			7,530,400		
浙江锦鑫建设工程有限公司	境内非国有法人	0.99%	7,057,500			7,057,500		
蓝歆旻	境内自然人	0.82%	5,860,000			5,860,000		
蒋国梁	境内自然人	0.81%	5,740,000			5,740,000		
蒋丽娜	境内自然人	0.64%	4,550,000			4,550,000		
蔡晓	境内自然人	0.57%	4,090,700			4,090,700		
曹志新	境内自然人	0.27%	1,953,844			1,953,844		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东钱京与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
钱京	35,981,287	人民币普通股	35,981,287					
中央汇金资产管理有限责任公司	14,048,600	人民币普通股	14,048,600					
恒宝股份有限公司回购专用证券账户	7,693,602	人民币普通股	7,693,602					
马晓兰	7,530,400	人民币普通股	7,530,400					
浙江锦鑫建设工程有限公司	7,057,500	人民币普通股	7,057,500					
蓝歆旻	5,860,000	人民币普通股	5,860,000					
蒋国梁	5,740,000	人民币普通股	5,740,000					
蒋丽娜	4,550,000	人民币普通股	4,550,000					
蔡晓	4,090,700	人民币普通股	4,090,700					
曹志新	1,953,844	人民币普通股	1,953,844					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东钱京与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东马晓兰通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,160,400 股，通过普通账户持有公司股票 6,370,000 股；浙江锦鑫建设工程有限公司通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,057,500 股；蓝歆旻通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,860,000 股；蔡晓通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,090,700 股。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱京	中国	否
主要职业及职务	2016 年 5 月起进入公司，先后担任公司企业管理部总经理、副总裁及董事会秘书。报告期间担任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

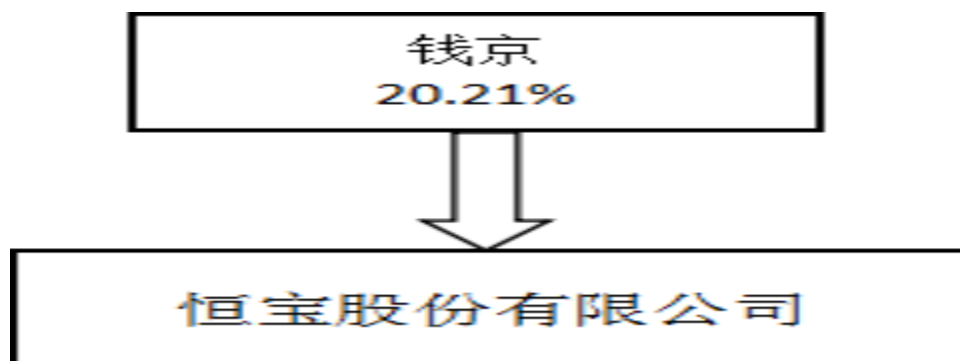
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱京	本人	中国	否
主要职业及职务	2016 年 5 月起进入公司，先后担任公司企业管理部总经理、副总裁及董事会秘书。报告期间担任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
钱京	董事长, 总裁	现任	男	36	2017年04月17日	2019年06月19日	143,925,147	0	0	0	143,925,147
高强	董事, 副总裁	现任	男	49	2016年06月20日	2019年06月19日	640,000	0	0	0	640,000
赵长健	董事, 副总裁	现任	男	58	2016年06月20日	2019年06月19日	308,000	0	0	0	308,000
陈妹妹	董事会秘书, 副总裁	现任	女	33	2018年06月14日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
钟迎九	董事	现任	男	50	2018年05月18日	2019年06月19日	198,000	0	0	0	198,000
陆道如	董事	现任	男	52	2017年04月17日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
胡兆凤	董事	现任	女	60	2017年04月17日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
蔡正华	独立董事	现任	男	34	2018年05月18日	2019年06月19日	0	0	0	0	0

					日	日					
王晓瑞	独立董事	现任	女	54	2016年06月20日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
岳修峰	独立董事	现任	女	51	2016年06月20日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
蒋小平	监事会主席	现任	男	46	2016年06月20日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
朱锦善	监事	现任	男	55	2016年06月20日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
干玲	监事	现任	女	42	2016年06月20日	2019年06月19日	1,687	0	0	0	1,687
孙丽娟	独立董事	离任	女	45	2016年06月20日	2018年03月09日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	145,072,834	0	0	0	145,072,834

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙丽娟	独立董事	离任	2018年03月09日	因个人工作原因
钟迎九	董事	任免	2018年05月18日	公司股东大会选举产生
蔡正华	独立董事	任免	2018年05月18日	公司股东大会选举产生
陈妹妹	副总裁、董事会秘书	任免	2018年06月14日	公司董事会聘任产生

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

钱京先生：1983 年 8 月出生，拥有英国利物浦大学（University of Liverpool）法律硕士学位和英国华威大学（University of Warwick）会计与金融荣誉学士学位。2006 年 9 月至 2007 年 12 月在普华永道会计师事务所任税务顾问；2008 年 1 月至 2009 年 12 月在上海亚洲商务咨询有限公司任高级经理；2010 年 1 月至 2013 年 5 月在江苏恒神股份有限公司任董事长；2016 年 5 月起进入公司，先后担任公司企业管理部总经理、副总裁。现任公司董事长、总裁及董事会秘书。

高强先生：1970 年 1 月出生，大专学历，历任江苏赛博电子有限公司营销公司副总经理、市场部副部长；2003 年进入恒宝股份，先后担任公司营销中心总经理、通信事业部总经理、金融事业部总经理、销售总监。现任公司董事、副总裁。

赵长健先生：1961 年 5 月出生，大专学历，经济师。2000 年进入本公司，任公司副经理，2005 年 8 月至 2007 年 4 月兼任董事会秘书。现任公司董事、副总裁、财务总监。

陈妹妹女士：1986 年 2 月出生，硕士研究生。2014 年 4 月起就职本公司，先后担任公司证券事务并购部证券事务代表、流程和持续改进部高级经理。现任公司董事会秘书、副总裁。

陆道如先生：1967 年 12 月出生，毕业于北京大学，本科学历，1989 年 8 月至 1994 年 7 月任中国原子能科学院助理研究员；1994 年 7 月至 1995 年 10 月，任北京华海科技有限责任公司工程师；1995 年 10 月至 1999 年 3 月，任安徽慧宁有限责任公司研发经理；1999 年 4 月至 2000 年 7 月，任华旭金卡有限公司高级工程师；2000 年 7 月至 2007 年 11 月，任法国金普斯/金雅拓有限责任公司技术专家、团队经理；2007 年 11 月就职本公司，担任公司研发部部长，现任公司董事。

胡兆凤女士：1959 年 8 月出生，毕业于江苏省镇江市第一中学，1976 年 7 月至 1980 年 2 月为镇江汝山长江大队第四生产队下放知识青年；1980 年 3 月至 1996 年 5 月为镇江前进印刷厂员工；1996 年 6 月至 2009 年 8 月为镇江新世纪商场员工；2009 年 9 月退休。现任公司董事。

钟迎九先生：1969 年 3 月出生，毕业于东南大学，本科学历，高级工程师。1991 年 08 月至 1992 年 9 月任丹阳棉纺织厂动力车间电气维修员；1992 年 9 月至 1998 年 12 月，任丹棉濠江纺织有限公司机电技术员、轮班长、团总支书记；1999 年 1 月至 2004 年 7 月，任江苏丹棉集团有限公司企管办主任助理、运转厂长、党政办公室副主任。2004 年 7 月进入本公司，先后担任公司综合事务部经理、生产中心副总经理、生产中心总经理、董事、副总裁、生产中心总监职务。现任公司董事。

蒋小平先生：1973 年 11 月 29 日出生，大专学历，助理工程师职称。曾任江苏丹棉集团有限公司党政办副主任兼纪委干事。历任公司综合事务部经理兼人力资源丹阳分部经理，现任监事会主席。

朱锦善先生：1964 年 1 月 21 日出生，大专学历，中共党员，助理政工师职称。1980 年 12 月至 2008 年 1 月就职于镇江金河纸业公司，曾任党委办公室副主任。现任公司监事。

干玲女士：1977 年 8 月出生，中专学历。2004 年 2 月起就职本公司，担任公司接待主管一职。现任公司职工代表监事。

岳修峰先生：1968 年 11 月出生，本科学历，中共党员，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。历任镇江大东造纸厂财务科员、镇江大东纸业公司财务部主任、镇江市审计事务所审计部主任、江苏立信会计师事务所有限公司评估部主任和审计部主任，现任公司独立董事。

王晓瑞女士：1965 年 11 月出生，本科学历，律师。历任镇江市法律顾问处律师、镇江市第一律师事务所律师、江苏王江南律师事务所副主任律师。2012 年 6 月 28 日起担任江苏大港股份有限公司独立董事，现任公司独立董事。

蔡正华先生：1985 年 3 月出生，华东政法大学法学学士和硕士学位，律师。历任上海博和律师事务所、北京大成（上海）律师事务所、上海市太平洋律师事务所等上海知名律师事务所，2017 年加盟北京盈科（上海）律师事务所，现为北京盈科（上海）律师事务所高级合伙人，刑民交叉部主任。现任公司独立董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司独立董事津贴发放标准由董事会提出，股东大会审议通过后实施；高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会审议通过后实施。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事会按照工作绩效、职责履行、业务能力以及公司经营业绩确定总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书的薪酬标准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钱京	董事长，总裁	男	36	现任	56.03	否
高强	董事，副总裁	男	49	现任	59.48	否
赵长健	董事，副总裁	男	58	现任	40.23	否
陈妹妹	董事会秘书， 副总裁	女	33	现任	12.68	否
钟迎九	董事	男	50	现任	31.22	否
陆道如	董事	男	52	现任	106.92	否
胡兆凤	董事	女	60	现任	6.03	否
蔡正华	独立董事	男	34	现任	4.33	否
王晓瑞	独立董事	女	54	现任	7.14	否
岳修峰	独立董事	男	51	现任	7.14	否
蒋小平	监事会主席	男	46	现任	27.91	否
朱锦善	监事	男	55	现任	7.87	否
干玲	监事	女	42	现任	8.86	否
孙丽娟	独立董事	女	45	离任	2.81	否
合计	--	--	--	--	378.65	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,098
主要子公司在职员工的数量（人）	155

在职员工的数量合计（人）	1,253
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,253
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	507
销售人员	110
技术人员	495
财务人员	19
行政人员	122
合计	1,253
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	70
本科	325
大专	266
其他	592
合计	1,253

2、薪酬政策

公司持续履行了“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬体系，遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则，采取“以能定级、以岗定薪、以绩定奖”的分配形式，合理拉开收入差距。

3、培训计划

2018年公司重点针对对各类岗位开展技能提升类培训及思维创新类培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运行规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司目前有职工代表监事一名，占全体监事的三分之一，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

（八）报告期内，公司建立和修订的制度文件

序号	名称	披露时间	信息披露载体	新建/修订
1	公司章程	2018年4月27日	巨潮资讯网	修订
2	公司章程	2018年4月28日	巨潮资讯网	修订

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务

公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司控股股东为自然人，在业务上与公司之间不存在竞争关系。

（二）人员

公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

（三）资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉作为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构

公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。

（五）财务

公司设立有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	20.56%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	2017 年度股东大会决议公告（2018-027）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.64%	2018 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 07 日	2018 年第一次临时股东大会决议公告（2018-040）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王晓瑞	6	2	4	0	0	否	2
岳修峰	6	2	4	0	0	否	2
蔡正华	4	0	3	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会

(1) 会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了3次会议，全体委员均出席了会议。

(2) 履职情况

①对2017年财务报告的稽核

审计委员会对公司2017年度财务报表进行了审计，出具了审计意见。审计委员会对公司2017年财务报表的审计意见为：公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

②对续聘会计师事务所提出建议，建议继续聘任上会会计师事务所作为公司2018年度财务审计机构。

③对内部控制的核查

公司董事会审计委员会对公司2017年度内部控制情况进行了全面检查并出具了《2017年度内部控制自我评价报告》，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关联交易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没

有发现公司内部控制存在重大缺陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益提供了保障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制是有效的。

(二) 薪酬与考核委员会

报告期内公司薪酬与考核委员召开了一次会议，全体委员均出席了会议，会议审议通过了公司董事、监事和高级管理人员2017年度的薪酬，绩效考核数据真实。

(三) 战略发展委员会

报告期内公司战略发展委员会召开了一次会议，全体委员均出席了会议，会议通过了公司组织机构调整的方案。公司战略发展委员会认为：公司组织机构的调整是适合公司的发展，符合公司的发展战略的。

(四) 提名委员会

报告期内提名委员会共召开了两次会议，全体成员均出席了会议，会议通过口头表决的方式，第一次会议通过了提名钟迎九先生为公司第六届董事会非独立董事候选人、提名蔡正华先生为公司第六届董事会独立董事候选人，提名委员会认为以上董事候选人符合董事的任职资格。第二次会议通过了提名陈妹妹女士为副总裁兼董事会秘书。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立和完善了高级管理人员的绩效考评体系。公司高级管理人员实行薪酬与工作绩效直接挂钩的考评机制，通过对公司高级管理人员签订的目标责任状的完成情况进行年终工作绩效考评，根据考评结果决定其报酬和奖励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和网站巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；(2) 违犯国家法律、法规，如产品质量不合格；(3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；(4) 媒体负面新闻频现；(5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。重大缺陷：错报\geq利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 3%\leq错报$<$利润总额的 5%；一般缺陷错报$<$利润总额的 3%。</p>	<p>根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。 一般缺陷：资产总额存在错报，错报金额$<$资产总额 0.5%，营业收入存在错报，错报金额$<$营业收入总额 0.5%；重要缺陷：资产总额存在错报，资产总额 0.5%\leq错报金额$<$资产总额 1%，营业收入存在错报，营业收入总额 0.5%\leq错报金额$<$营业收入总额 1%；重大缺陷：资产总额存在错报，错报金额\geq资产总额 1%，营业收入存在错报，错报金额\geq营业收入总额 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字（2019）第 3040 号
注册会计师姓名	耿磊 赵戡非

审计报告正文

恒宝股份有限公司全体股东：

（一）、审计意见

我们审计了恒宝股份有限公司(以下简称“恒宝股份”或“贵公司”)财务报表,包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表,2018年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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,公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

（二）、形成审计意见的基础

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

（三）、关键审计事项

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

1、商誉减值

(1) 关键审计事项

如财务报表附注五-22、附注七-22所述,报告期末恒宝股份合并财务报表中商誉的账面净值为人民币65,716,543.35元。恒宝股份于每年年度终了对商誉进行减值测试,以包含上述商誉的资产组预计未来现金流量的现值作为资产组可收回金额的估计。在未来现金流量现值的计算中,管理层采用的关键假设包括收入增长率、毛利率、折现率。

由于商誉金额重大,且需要管理层在确定资产组可收回金额时作出重大判断和估计,我们将上述商誉减值作为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们对恒宝股份商誉减值的关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- ① 了解及评价恒宝股份与商誉减值测试相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性。
- ② 检查管理层将商誉分摊至资产组的依据及其合理性。
- ③ 评价管理层选择的估值方法和采用的关键假设的合理性。通过将收入增长率、利润率及折现率等关键参数与资产组以往业绩、管理层预算及预测进行比较，并结合市场趋势，审慎评价估值模型中关键参数的合理性。
- ④ 获取估值专家出具的评估报告，对评估报告中采用的评估方法、关键假设的合理性进行复核。

2、重大资产出售

(1) 关键审计事项

如财务报表附注七-16、附注七-62所述，报告期内恒宝股份出售其位于北京西城区月坛大厦房产，交易价格人民币140,000,000.00元，净收益人民币52,051,843.37元。

上述资产出售产生的收益金额对当期业绩影响重大，故我们将其作为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们对恒宝股份重大资产出售的关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- ① 了解及评价恒宝股份与重大资产出售相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性。
- ② 获取并检查上述交易相关的董事会决议等决策文件，以判断相关决策程序是否适当。
- ③ 了解上述交易背景及交易整体安排，检查合同、标的资产评估报告、销售发票及收款记录等相关文件，分析交易合理性并确定交易真实性。

(四)、其他信息

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

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

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

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

(五)、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

(六)、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计

报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截止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贵公司不能持续经营。

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

6、就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 耿磊

中国注册会计师： 赵彧非

中国 上海

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒宝股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	774,995,915.93	355,855,614.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	90,903,019.70	218,242,478.81
其中：应收票据	51,820.94	2,750,838.58
应收账款	90,851,198.76	215,491,640.23
预付款项	11,512,903.76	14,732,046.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,364,104.07	7,696,399.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	196,152,735.29	162,833,035.04
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	519,340,385.72	629,350,844.52
流动资产合计	1,601,269,064.47	1,388,710,418.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	21,030,000.00	21,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	209,435,048.81	202,599,736.97
投资性房地产		
固定资产	194,067,865.01	307,853,308.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	135,303,356.84	155,628,561.43
开发支出		
商誉	65,716,543.35	70,835,809.00
长期待摊费用	2,701,349.54	1,356,885.56
递延所得税资产	4,098,913.47	4,766,770.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	632,353,077.02	764,041,072.30
资产总计	2,233,622,141.49	2,152,751,490.72
流动负债：		
短期借款		83,812,641.05
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	179,104,736.62	96,091,087.92
预收款项	26,546,811.07	39,944,946.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,275,089.12	4,118,491.36
应交税费	6,323,848.64	9,762,441.01
其他应付款	16,939,453.26	17,028,090.73
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	233,189,938.71	250,757,698.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,693,776.25	2,559,821.25
递延所得税负债	16,015,975.30	18,669,440.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,709,751.55	21,229,261.70
负债合计	250,899,690.26	271,986,960.40
所有者权益：		
股本	712,028,800.00	712,028,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,500,100.81	74,500,100.81
减：库存股	46,010,428.76	
其他综合收益	1,358,868.21	1,022,786.65
专项储备		
盈余公积	207,516,674.80	192,784,585.72
一般风险准备		
未分配利润	944,612,685.27	813,851,753.24
归属于母公司所有者权益合计	1,894,006,700.33	1,794,188,026.42
少数股东权益	88,715,750.90	86,576,503.90

所有者权益合计	1,982,722,451.23	1,880,764,530.32
负债和所有者权益总计	2,233,622,141.49	2,152,751,490.72

法定代表人：钱京

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	574,801,241.35	277,161,559.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	87,867,251.16	217,576,763.16
其中：应收票据	51,820.94	2,750,838.58
应收账款	87,815,430.22	214,825,924.58
预付款项	10,100,836.86	14,101,830.48
其他应收款	7,135,589.14	6,844,212.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	194,776,965.12	162,361,309.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	303,750,726.10	563,119,770.76
流动资产合计	1,178,432,609.73	1,241,165,446.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	701,011,619.54	435,970,727.70
投资性房地产		
固定资产	192,055,721.77	305,186,678.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	42,203,356.84	45,128,561.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,685,897.33	752,288.91
递延所得税资产	3,414,604.82	3,564,389.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	961,371,200.30	811,602,645.95
资产总计	2,139,803,810.03	2,052,768,092.82
流动负债：		
短期借款		83,812,641.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	177,878,965.16	95,490,599.58
预收款项	6,610,027.13	13,956,336.03
应付职工薪酬	44,197.74	43,461.84
应交税费	3,148,096.08	8,245,527.12
其他应付款	16,061,408.36	15,630,208.56
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		
其他流动负债		
流动负债合计	203,742,694.47	217,178,774.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,600,000.00	2,395,200.00
递延所得税负债	2,050,975.30	2,094,440.45

其他非流动负债		
非流动负债合计	3,650,975.30	4,489,640.45
负债合计	207,393,669.77	221,668,414.63
所有者权益：		
股本	712,028,800.00	712,028,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	89,303,021.56	89,303,021.56
减：库存股	46,010,428.76	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	207,516,674.80	192,784,585.72
未分配利润	969,572,072.66	836,983,270.91
所有者权益合计	1,932,410,140.26	1,831,099,678.19
负债和所有者权益总计	2,139,803,810.03	2,052,768,092.82

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	947,488,018.77	1,207,704,433.57
其中：营业收入	947,488,018.77	1,207,704,433.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	877,751,030.17	1,128,507,042.54
其中：营业成本	689,350,824.57	844,841,662.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	10,936,021.53	12,939,753.92
销售费用	65,644,995.31	73,022,761.07
管理费用	72,170,605.53	89,158,810.04
研发费用	121,874,377.09	121,783,765.82
财务费用	-88,650,820.14	-11,087,729.31
其中：利息费用	3,990,684.06	1,926,449.21
利息收入	92,793,325.25	22,483,223.69
资产减值损失	6,425,026.28	-2,151,981.56
加：其他收益	23,483,632.86	41,092,378.76
投资收益（损失以“-”号填列）	13,070,592.79	5,545,932.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,835,311.84	2,653,195.37
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,214,754.01	42,047.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,505,968.26	125,877,749.09
加：营业外收入	333,326.74	54,234,533.80
减：营业外支出	856,973.94	1,568,369.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	157,982,321.06	178,543,913.15
减：所得税费用	10,350,052.95	14,428,360.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,632,268.11	164,115,552.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	147,632,268.11	164,115,552.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	145,493,021.11	162,648,403.93
少数股东损益	2,139,247.00	1,467,148.63
六、其他综合收益的税后净额	336,081.56	-965,628.14

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	336,081.56	-965,628.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	336,081.56	-965,628.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	336,081.56	-965,628.14
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	147,968,349.67	163,149,924.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,829,102.67	161,682,775.79
归属于少数股东的综合收益总额	2,139,247.00	1,467,148.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.205	0.228
（二）稀释每股收益	0.205	0.228

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

法定代表人：钱京

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	887,911,217.79	1,158,176,880.94
减：营业成本	679,907,297.50	837,160,252.52
税金及附加	10,221,003.08	12,189,956.96
销售费用	44,710,210.84	49,875,767.49
管理费用	45,971,287.68	64,891,334.09
研发费用	108,912,757.65	109,353,010.13
财务费用	-80,641,038.66	-10,094,909.43
其中：利息费用	3,990,684.06	1,926,449.21
利息收入	84,955,625.88	22,420,959.15
资产减值损失	691,148.39	-2,348,961.84
加：其他收益	19,907,597.22	36,360,267.01
投资收益（损失以“-”号填列）	8,676,949.75	2,659,222.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,835,311.84	2,653,195.37
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,175,125.20	81,630.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,898,223.48	136,251,551.17
加：营业外收入	300,682.68	54,006,371.86
减：营业外支出	850,358.27	1,514,861.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,348,547.89	188,743,061.72
减：所得税费用	11,027,657.06	19,515,989.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,320,890.83	169,227,072.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	147,320,890.83	169,227,072.26
（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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	147,320,890.83	169,227,072.26
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,164,654,753.66	1,270,560,504.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	18,995,517.01	29,743,361.13
收到其他与经营活动有关的现金	19,057,303.53	23,455,261.66
经营活动现金流入小计	1,202,707,574.20	1,323,759,127.71
购买商品、接受劳务支付的现金	620,074,619.62	768,177,827.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	185,435,976.86	180,215,845.90
支付的各项税费	87,131,646.61	108,704,915.03
支付其他与经营活动有关的现金	106,773,422.26	153,993,143.03
经营活动现金流出小计	999,415,665.35	1,211,091,731.18
经营活动产生的现金流量净额	203,291,908.85	112,667,396.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	881,980,000.00	259,625,959.52
取得投资收益收到的现金	110,201,780.95	23,408,921.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,401,531.95	115,690.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	744,630,200.00	195,491,125.00
投资活动现金流入小计	1,877,213,512.90	478,641,696.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,548,231.22	8,907,126.21

投资支付的现金	1,054,360,000.00	270,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	463,645,500.00	760,597,500.00
投资活动现金流出小计	1,528,553,731.22	1,039,654,626.21
投资活动产生的现金流量净额	348,659,781.68	-561,012,929.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	229,635,884.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	229,635,884.92
偿还债务支付的现金	153,194,444.66	145,426,817.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,990,684.06	1,926,449.21
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	46,010,428.76	8,031,232.00
筹资活动现金流出小计	203,195,557.48	155,384,498.71
筹资活动产生的现金流量净额	-133,195,557.48	74,251,386.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	140,116.98	-3,126,096.76
五、现金及现金等价物净增加额	418,896,250.03	-377,220,244.01
加：期初现金及现金等价物余额	352,154,354.48	729,374,598.49
六、期末现金及现金等价物余额	771,050,604.51	352,154,354.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,110,068,334.82	1,217,149,541.65
收到的税费返还	16,729,026.00	25,702,049.02
收到其他与经营活动有关的现金	66,149,647.65	48,256,818.95
经营活动现金流入小计	1,192,947,008.47	1,291,108,409.62
购买商品、接受劳务支付的现金	613,243,909.53	773,281,183.46
支付给职工以及为职工支付的现金	157,000,879.28	148,493,327.41
支付的各项税费	80,602,061.63	99,691,432.31
支付其他与经营活动有关的现金	137,116,783.33	168,446,494.93
经营活动现金流出小计	987,963,633.77	1,189,912,438.11
经营活动产生的现金流量净额	204,983,374.70	101,195,971.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	511,000,000.00	39,249.74
取得投资收益收到的现金	96,603,137.91	23,408,921.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,351,000.55	111,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	665,960,075.00	195,491,125.00
投资活动现金流入小计	1,413,914,213.46	219,050,576.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,362,370.27	7,951,890.56
投资支付的现金	979,205,580.00	9,010,000.00
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	198,322,000.00	760,597,500.00
投资活动现金流出小计	1,187,889,950.27	777,559,390.56
投资活动产生的现金流量净额	226,024,263.19	-558,508,814.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	70,000,000.00	229,635,884.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	229,635,884.92
偿还债务支付的现金	153,194,444.66	145,426,817.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,990,684.06	1,926,449.21
支付其他与筹资活动有关的现金	46,010,428.76	8,031,232.00
筹资活动现金流出小计	203,195,557.48	155,384,498.71
筹资活动产生的现金流量净额	-133,195,557.48	74,251,386.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-113,598.52	-3,305,093.43
五、现金及现金等价物净增加额	297,698,481.89	-386,366,549.83
加：期初现金及现金等价物余额	274,653,934.96	661,020,484.79
六、期末现金及现金等价物余额	572,352,416.85	274,653,934.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	712, 028, 800. 00				74,50 0,100 .81		1,022 ,786. 65		192,7 84,58 5.72		813,8 51,75 3.24	86,57 6,503 .90	1,880 ,764, 530.3 2
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	712,028,800.00				74,500,100.81		1,022,786.65		192,784,585.72		813,851,753.24	86,576,503.90	1,880,764,530.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						46,010,428.76	336,081.56		14,732,089.08		130,760,932.03	2,139,247.00	101,957,920.91
（一）综合收益总额							336,081.56				145,493,021.11	2,139,247.00	147,968,349.67
（二）所有者投入和减少资本						46,010,428.76							-46,010,428.76
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						46,010,428.76							-46,010,428.76
4. 其他													
（三）利润分配									14,732,089.08		-14,732,089.08		
1. 提取盈余公积									14,732,089.08		-14,732,089.08		
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													
(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	712, 028, 800. 00				74,50 0,100 .81	46,01 0,428 .76	1,358 ,868. 21		207,5 16,67 4.80		944,6 12,68 5.27	88,71 5,750 .90	1,982 ,722, 451.2 3

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	713, 648, 000. 00				84,78 6,640 .30	8,601 ,952. 00	1,988 ,414. 79		175,8 61,87 8.49		668,1 26,05 6.54	85,10 9,355 .27	1,720 ,918, 393.3 9
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	713, 648, 000. 00				84,78 6,640 .30	8,601 ,952. 00	1,988 ,414. 79		175,8 61,87 8.49		668,1 26,05 6.54	85,10 9,355 .27	1,720 ,918, 393.3 9
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	- 1,61 9,20 0.00				- 10,28 6,539 .49	- 8,601 ,952. 00	- 965,6 28.14		16,92 2,707 .23		145,7 25,69 6.70	1,467 ,148. 63	159,8 46,13 6.93
（一）综合收 益总额							- 965,6 28.14				162,6 48,40 3.93	1,467 ,148. 63	163,1 49,92 4.42
（二）所有者 投入和减少资 本	- 1,61 9,20 0.00				- 10,28 6,539 .49	- 8,601 ,952. 00							- 3,303 ,787. 49
1. 所有者投入 的普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	- 1,61 9,20 0.00				- 10,30 8,549 .29	- 8,601 ,952. 00							- 3,325 ,797. 29
4. 其他					22,00 9.80								22,00 9.80
（三）利润分 配									16,92 2,707 .23		- 16,92 2,707. 23		
1. 提取盈余公 积									16,92 2,707 .23		- 16,92 2,707.		

											23		
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													
（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	712,028,800.00				74,500,100.81		1,022,786.65		192,784,585.72		813,851,753.24	86,576,503.90	1,880,764,530.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	712,028,800.00				89,303,021.56				192,784,585.72	836,983,270.91	1,831,099,678.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	712,028,800.00				89,303,021.56				192,784,585.72	836,983,270.91	1,831,099,678.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					46,010,428.76				14,732,089.08	132,588,801.75	101,310,462.07
（一）综合收益总额										147,320,890.83	147,320,890.83
（二）所有者投入和减少资本					46,010,428.76						-46,010,428.76
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					46,010,428.76						-46,010,428.76
4. 其他											
（三）利润分配									14,732,089.08	-14,732,089.08	
1. 提取盈余公积									14,732,089.08	-14,732,089.08	
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											
(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	712,0 28,80 0.00				89,303, 021.56	46,010, 428.76			207,51 6,674.8 0	969,5 72,07 2.66	1,932,4 10,140. 26

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末 余额	713,6 48,00 0.00				99,589, 561.05	8,601,9 52.00			175,86 1,878.4 9	684,6 78,90 5.88	1,665,1 76,393. 42
加：会计 政策变更											
前期 差错更正											
其他											

二、本年期初余额	713,648,000.00				99,589,561.05	8,601,952.00			175,861,878.49	684,678,905.88	1,665,176,393.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,619,200.00				-10,286,539.49	-8,601,952.00			16,922,707.23	152,304,365.03	165,923,284.77
（一）综合收益总额										169,227,072.26	169,227,072.26
（二）所有者投入和减少资本	-1,619,200.00				-10,286,539.49	-8,601,952.00					-3,303,787.49
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,619,200.00				-10,308,549.29	-8,601,952.00					-3,325,797.29
4. 其他					22,009.80						22,009.80
（三）利润分配									16,922,707.23	16,922,707.23	
1. 提取盈余公积									16,922,707.23	16,922,707.23	
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											
（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	712,028,800.00				89,303,021.56				192,784,585.72	836,983,270.91	1,831,099,678.19

三、公司基本情况

1、公司概况

恒宝股份有限公司（以下简称“恒宝股份”或“公司”）前身系江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于2000年9月28日以苏政复[2000]187号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股本为人民币4,000万元，由钱元宝等7位自然人共同发起设立。公司于2000年9月28日取得江苏省工商行政管理局核发注册号为320000000038812的企业法人营业执照。2007年公司更名为恒宝股份有限公司。

根据2004年7月9日公司2004年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司注册资本仍为人民币4,000万元，钱元宝等6位自然人为股东。

根据公司2004年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于2005年6月24日以苏政复[2005]45号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，公司将2004年度实际未分配利润，以2004年末4,000万元股本为基数按每10股送8股转增资本人民币3,200万元，变更后的注册资本为人民币7,200万元。股东仍为钱元宝等6位自然人。

根据公司2005年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将2005年度实际未分配利润，以2005年末7,200万元股本为基数按每10股送2股转增注册资本人民币1,440万元，变更后的注册资本为人民币8,640万元。股东仍为钱元宝等6位自然人。

根据公司2005年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157号文核准，公司于2006年12月25日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,880万股，变更后的注册资本为人民币11,520万元。公司于2007年1月10日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

根据公司2006年度股东会决议和修改后的章程规定,公司将资本公积按每10股转增7股的比例转增股本,转增基准日期为2006年12月31日,变更后注册资本为人民币19,584万元。

根据公司2007年度股东会决议和修改后的章程规定,公司将资本公积按每10股转增5股的比例转增股本,转增基准日期为2007年12月31日,变更后注册资本为人民币29,376万元。

根据公司2009年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司以2009年末29,376万元股本为基数按每10股送5股转增注册资本人民币14,688万元,公司申请增加注册资本人民币14,688万元,变更后的注册资本人民币44,064万元。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司以2013年末44,064万元股本为基数按每10股送6股转增注册资本人民币26,438.40万元,贵公司申请增加注册资本人民币26,438.40万元,变更后的注册资本人民币70,502.40万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和股票期权与限制性股票激励计划规定,公司向激励对象定向发行有限售条件的流通股,增加注册资本人民币817.60万元,变更后的注册资本人民币71,320万元。

2015年8月,公司因股票期权首次行权增加股本34.40万股,变更后的股本总数为71,354.40万股。

2016年4月,公司因部分员工离职,回购并注销限制性股票4万股;2016年8月,公司因股票期权第二次行权增加股本数量14.40万股,变更后的股本总数为71,364.80万股。

2017年4月12日,公司原实际控制人钱元宝先生因病医治无效去世,其相应股份由其子钱京先生依法继承。至此,钱京先生持有公司股份143,925,147股,占公司总股本20.17%,成为公司实际控制人。

2017年9月,因2016年度业绩考核结果未满足股票期权和限制性股票激励计划授予的限制性股票第三期解锁条件,公司回购并注销限制性股票161.92万股,变更后股本总数为71,202.88万股。

2018年9月至12月,公司以集中竞价方式累计回购发行在外的人民币流通股769.3602万股。截止2018年12月31日,已回购股份尚未办理注销手续。

2、注册资本、注册地址、办公地址、公司类型和法定代表人

注册资本:人民币柒亿壹仟贰佰零贰万捌仟捌佰元整。

注册地址:江苏省丹阳市横塘工业区。

办公地址:江苏省丹阳市横塘工业区。

公司类型:股份有限公司(上市)。

法定代表人:钱京。

3、行业性质、经营范围、主要产品、主业变更、基本组织架构

(1) 行业性质:计算机、通信和其他电子设备制造业。

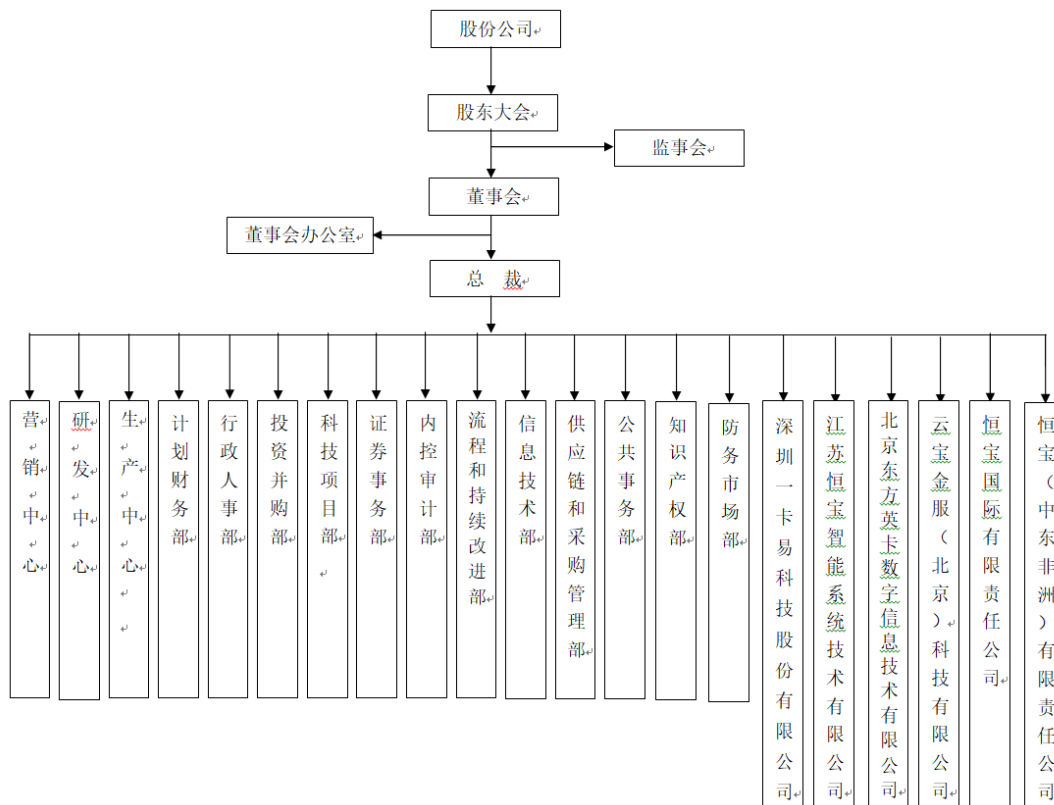
(2) 经营范围:智能卡、磁条卡、票证、票据、密码信封、智能标签、智能终端、商用密码产品及相关系统软件、读写机具的研发、生产、销售、检测、咨询、技术服务;计算机软硬件、网络设备、办公自动化设备、移动支付、物联网、网络信息安全产品的开发、生产、销售及系统集成和技术服务;半导体模块封装生产、检测及技术咨询;自营和代理各类商品和技术的进出口,道路货物运输。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(3) 主要产品：磁条卡、密码卡和IC卡等卡类产品及其相关操作系统软件（COS）和票证产品的研发、生产和销售。

(4) 主业变更：报告期内公司主业未发生变更。

(5) 基本组织架构

股份公司组织架构图



4、2018年5月25日，公司取得江苏省工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码91320000253710940L。

5、公司是由自然人控股的股份有限公司，自然人钱京为公司的实际控制人，直接持有公司20.21%的股份。

6、本财务报表于2019年4月24日，经公司第六届董事会第七次会议批准报出。

本报告期纳入合并财务报表的子公司如下：

纳入合并报表范围的子公司名称	资产负债表合并日	利润表、现金流量表以及 股东权益变动表合并期间	持股 比例	合并 比例
江苏恒宝智能系统技术有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
北京东方英卡数字信息技术有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
恒宝国际有限责任公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%

	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
恒宝科技（印度）私人有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
云宝金服（北京）科技有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
深圳一卡易科技股份有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	51.102%	51.102%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	51.102%	51.102%
深圳一卡易网络科技有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	51.102%	51.102%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	51.102%	51.102%
深圳钱客多信息科技有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	51.102%	51.102%
	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	51.102%	51.102%
恒宝（中东非洲）有限责任公司（注）	2018年12月31日	2018年12月1日至2018年12月31日	100%	100%

注：合并范围的变更情况详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、28收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、[中国证券监督管理委员会](#)发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金：是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物：是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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；

② 利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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和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；
- 2) 其他金融负债。

③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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应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。

⑤应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项中欠款金额前三名。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料。存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（2）存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品以及周转材料。

（3）发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ①产成品、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。
- ②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。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②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；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

- ②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-50年	5.00%	1.90%-4.75%
通用设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
专用设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

②公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

④各类无形资产采用年限平均法摊销：

类别	预计使用年限
土地使用权	50年
专有技术	10年
商标使用权	5年
软件	5-10年

(2) 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	3年、5年
其他	3年

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

基于以上原则，公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按以下不同销售模式确认收入：

- 1) 内销收入于产品已经发出，客户验收完成，开具发票确认收入；
- 2) 外销收入于货物运至客户指定交货地点，且取得海关审批返回的出口报关单时确认收入。

- (3) 提供劳务收入的确认

劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入公司；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

- (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

基于以上原则，确认让渡资产使用权收入时，公司按以下具体原则确认收入：

使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定收入。

29、政府补助

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

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司作为承租人对经营租赁的处理

1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

3) 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

4) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②公司作为出租人对经营租赁的处理

1) 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2) 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5) 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
追溯调整法		
财会〔2018〕15号，对一般企业财务报表格式进行了修订。“应收票据”、“应收账款”归并到“应收票据及应收账款”列报；“应付票据”、“应付账款”归并到“应付票据及应付账款”列报；“研发费用”从“管理费用”中分列单独列报。比较数据相应调整。	经2019年4月24日第六届董事会第七次会议审议通过	详见下文
2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报。比较数据相应调整。	经2019年4月24日第六届董事会第七次会议审议通过	详见下文

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），公司已按照上述通知编制2018年度财务报表。可比期间数据已相应调整，列示如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,750,838.58	应收票据及应收账款	218,242,478.81
应收账款	215,491,640.23		
应付票据		应付票据及应付账款	96,091,087.92
应付账款	96,091,087.92		
管理费用	210,942,575.86	管理费用	89,158,810.04
		研发费用	121,783,765.82
营业外收入	54,455,331.80	营业外收入	54,234,533.80
其他收益	40,871,580.76	其他收益	41,092,378.76

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司可比期间资产总额、负债总额、净资产以及净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除可抵扣进项税额后的差额部分计缴	6%、16%(注 1)、17%
城市维护建设税	按应交增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12.5%、17%、25%、30%（注 2）
教育费附加	按应交增值税计缴	5%
注 1：据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原税率为 17% 的调整 为 16%。		
注 2：新加坡境内子公司所得税按照应纳税所得额的 17% 计缴；肯尼亚境内子公司所得税按照应纳税所得额的 30% 计缴。		

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
恒宝股份有限公司	10%
云宝金服（北京）科技有限公司	25%
江苏恒宝智能系统技术有限公司	25%
北京东方英卡数字信息技术有限公司	25%
恒宝国际有限责任公司（注 1）	17%
恒宝科技（印度）私人有限公司(注 2)	30%
深圳一卡易科技股份有限公司	12.5%
深圳一卡易网络科技有限公司	25%
深圳钱客多信息科技有限公司	25%
恒宝（中东非洲）有限责任公司(注 3)	30%
注 1：公司下属子公司恒宝国际有限责任公司系注册地在新加坡的境外子公司。	

注 2：公司下属子公司恒宝科技（印度）私人有限公司系注册地在印度的境外子公司。	
注 3：公司下属子公司恒宝（中东非洲）有限责任公司系注册地在中东非洲的境外子公司。	

2、税收优惠

(1) 公司及下属子公司深圳一卡易科技股份有限公司、深圳一卡易网络科技有限公司根据财政部、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）的相关规定，软件产品按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(2) 根据财税[2012]27号及财税[2016]49号规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，当年未享受免税优惠，减按10%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财税[2012]27号及财税[2016]49号规定，我国境内新办的符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，第1年至第2年免征企业所得税，第3年至第5年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。据此，公司下属子公司深圳一卡易科技股份有限公司及深圳一卡易网络科技有限公司自获利年度起2年内免征企业所得税，之后3年内减半征收企业所得税。

(4) 公司下属子公司北京东方英卡数字信息技术有限公司于2016年12月22日获得《高新技术企业证书》，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	388,744.51	238,477.45
银行存款	765,681,496.00	350,687,263.55
其他货币资金	8,925,675.42	4,929,873.47
合计	774,995,915.93	355,855,614.47
其中：存放在境外的款项总额	27,738,684.52	13,224,188.86

其他说明

期末使用权有限制的货币资金情况，详见附注七、70。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产 适用 不适用**4、应收票据及应收账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	51,820.94	2,750,838.58
应收账款	90,851,198.76	215,491,640.23
合计	90,903,019.70	218,242,478.81

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,820.94	2,750,838.58
合计	51,820.94	2,750,838.58

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,319,392.55	100.00%	14,468,193.79	13.74%	90,851,198.76	236,491,571.02	100.00%	20,999,930.79	8.88%	215,491,640.23
合计	105,319,392.55	100.00%	14,468,193.79	13.74%	90,851,198.76	236,491,571.02	100.00%	20,999,930.79	8.88%	215,491,640.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	86,205,208.73	4,310,260.44	5.00%
1 至 2 年	8,623,164.80	1,724,632.96	20.00%
2 至 3 年	4,115,437.26	2,057,718.63	50.00%
3 年以上	6,375,581.76	6,375,581.76	100.00%
3 至 4 年	6,375,581.76	6,375,581.76	100.00%
合计	105,319,392.55	14,468,193.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 439,557.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,971,294.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	1,300,048.59	收回货款
客户 2	343,000.95	收回货款
客户 3	241,172.58	收回货款

合计	1,884,222.12	--
----	--------------	----

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
第一名	非关联方	11,213,486.76	560,674.34	1年以内	10.65%
第二名	非关联方	9,504,452.34	475,222.62	1年以内	9.02%
第三名	非关联方	7,083,397.04	354,169.85	1年以内	6.73%
第四名	非关联方	5,508,960.00	275,448.00	1年以内	5.23%
第五名	非关联方	3,728,245.60	745,649.12	1至2年	3.54%
合计		37,038,541.74	2,411,163.93		35.17%

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,479,281.77	99.71%	14,721,788.12	99.93%
1至2年	23,363.99	0.20%		
3年以上	10,258.00	0.09%	10,258.00	0.07%
合计	11,512,903.76	--	14,732,046.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	账龄	款项性质
第一名	非关联方	4,152,400.38	36.07%	1年以内	预付关税、增值税
第二名	非关联方	1,784,748.15	15.50%	1年以内	预付制卡类业务货款
第三名	非关联方	685,102.15	5.95%	1年以内	预付制卡类业务货款
第四名	非关联方	673,231.72	5.85%	1年以内	预付制卡类业务货款
第五名	非关联方	576,843.63	5.01%	1年以内	预付制卡类业务货款
合计		7,872,326.03	68.38%		

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,364,104.07	7,696,399.46
合计	8,364,104.07	7,696,399.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,747,984.72	100.00%	9,383,800.65	52.87%	8,364,104.07	16,347,097.23	100.00%	8,650,697.77	52.92%	7,696,399.46
合计	17,747,984.72	100.00%	9,383,800.65	52.87%	8,364,104.07	16,347,097.23	100.00%	8,650,697.77	52.92%	7,696,399.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,581,828.71	229,091.43	5.00%
1 至 2 年	4,198,230.80	839,646.16	20.00%
2 至 3 年	1,305,564.31	652,782.16	50.00%
3 年以上	7,662,360.90	7,662,360.90	100.00%
3 至 4 年	7,662,360.90	7,662,360.90	100.00%

合计	17,747,984.72	9,383,880.65	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 738,507.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,324.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,580,003.91	10,706,719.77
代垫款	5,203,041.44	4,962,102.34
备用金	1,511,510.86	678,275.12
增值税即征即退款	453,428.51	
合计	17,747,984.72	16,347,097.23

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫款	4,233,360.84	3 年以上	23.85%	4,233,360.84
第二名	押金及保证金	3,000,000.00	2 年以内	16.90%	600,000.00
第三名	押金及保证金	777,600.00	3 年以上	4.38%	777,600.00
第四名	押金及保证金	600,000.00	1 年以上	3.38%	150,000.00

第五名	增值税即征即退 款	453,428.51	1 年以内	2.55%	22,671.43
合计	--	9,064,389.35	--	51.06%	5,783,632.27

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,049,668.83	2,149,898.49	22,899,770.34	20,460,535.58		20,460,535.58
在产品	29,189,343.44		29,189,343.44	28,729,228.16		28,729,228.16
库存商品	148,622,000.22	4,954,416.26	143,667,583.96	113,031,447.24		113,031,447.24
周转材料	396,037.55		396,037.55	611,824.06		611,824.06
合计	203,257,050.04	7,104,314.75	196,152,735.29	162,833,035.04		162,833,035.04

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		2,149,898.49				2,149,898.49
库存商品		4,954,416.26				4,954,416.26

合计		7,104,314.75				7,104,314.75
----	--	--------------	--	--	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他投资款	280,378,475.00	561,363,175.00
银行理财产品（注）	238,350,000.00	66,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	490,316.98	231,073.76
预缴企业所得税	121,593.74	1,756,595.76
合计	519,340,385.72	629,350,844.52

其他说明：

注：使用权受到限制的资产情况详见附注七-70。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	21,030,000.00		21,030,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
按成本计量的	21,030,000.00		21,030,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
合计	21,030,000.00		21,030,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）（注）	18,000,000.00			18,000,000.00					15.00%	
江苏丹阳农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					0.29%	17,179.89
耐思生活环保科技（北京）有限公司		30,000.00		30,000.00					1.00%	
合计	21,000,000.00	30,000.00		21,030,000.00					--	17,179.89

	00.00	0		00.00						9
--	-------	---	--	-------	--	--	--	--	--	---

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下 跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因
----------------	------	--------	------------------------	----------------	-------------	-------------

其他说明

注：南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）全体合伙人于2016年3月签署的合伙协议约定，公司持有股权比例为15%，享有的分红比例为12%。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海恒毓投资中心（有限合伙）	202,597			6,835,311.84						209,431	
小计	202,597			6,835,311.84						209,431	
合计	202,597			6,835,311.84						209,431	

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	194,067,865.01	307,853,308.66
合计	194,067,865.01	307,853,308.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	282,687,927.84	371,343,052.28	8,437,732.93	26,309,535.91	688,778,248.96
2.本期增加金额	2,785,524.59	4,086,911.07	734,095.52	648,096.83	8,254,628.01
(1) 购置	2,785,524.59	4,086,911.07	734,095.52	648,096.83	8,254,628.01
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	113,355,000.00	2,007,595.34	2,859,425.40	626,738.07	118,848,758.81
(1) 处置或报废	113,355,000.00	2,007,595.34	2,859,425.40	626,738.07	118,848,758.81
4.期末余额	172,118,452.43	373,422,368.01	6,312,403.05	26,330,894.67	578,184,118.16
二、累计折旧					
1.期初余额	98,110,363.25	255,627,259.01	5,939,109.17	21,248,208.87	380,924,940.30
2.本期增加金额	11,615,193.17	21,106,282.72	709,024.02	1,860,307.38	35,290,807.29
(1) 计提	11,615,193.17	21,106,282.72	709,024.02	1,860,307.38	35,290,807.29

3.本期减少金额	28,265,522.67	522,547.14	2,716,454.13	594,970.50	32,099,494.44
(1) 处置或报废	28,265,522.67	522,547.14	2,716,454.13	594,970.50	32,099,494.44
4.期末余额	81,460,033.75	276,210,994.59	3,931,679.06	22,513,545.75	384,116,253.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	90,658,418.68	97,211,373.42	2,380,723.99	3,817,348.92	194,067,865.01
2.期初账面价值	184,577,564.59	115,715,793.27	2,498,623.76	5,061,327.04	307,853,308.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**19、油气资产** 适用 不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专有技术	商标使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	30,525,565.74			81,041,360.78	134,478,000.00	20,000,000.00	266,044,926.52
2. 本期增加金额				754,725.38			754,725.38
(1) 购置				754,725.38			754,725.38
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	30,525,565.74			81,796,086.16	134,478,000.00	20,000,000.00	266,799,651.90
二、累计摊销							
1.期初余额	6,193,398.73			32,245,978.36	33,978,000.00	10,000,000.00	82,417,377.09
2.本期增加金额	624,664.06			3,055,265.91	13,400,000.00	4,000,000.00	21,079,929.97
(1) 计提	624,664.06			3,055,265.91	13,400,000.00	4,000,000.00	21,079,929.97
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,818,062.79			35,301,244.27	47,378,000.00	14,000,000.00	103,497,307.06
三、减值准备							
1.期初余额				27,998,988.00			27,998,988.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末 余额				27,998,988.0 0			27,998,988.0 0
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	23,707,502.9 5			18,495,853.8 9	87,100,000.0 0	6,000,000.00	135,303,356. 84
2.期初 账面价值	24,332,167.0 1			20,796,394.4 2	100,500,000. 00	10,000,000.0 0	155,628,561. 43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

21、开发支出

单位：元

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

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京东方英卡 数字信息技术 有限公司（注 1）	11,137,414.67			11,137,414.67
深圳一卡易科 科技股份有限公司（注2）	70,835,809.00			70,835,809.00
合计	81,973,223.67			81,973,223.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京东方英卡数字信息技术有限公司（注3）	11,137,414.67					11,137,414.67
深圳一卡易科技股份有限公司		5,119,265.65				5,119,265.65
合计	11,137,414.67	5,119,265.65				16,256,680.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1：公司于2010年以人民币26,000,000.00元收购北京东方英卡数字信息技术有限公司（简称“东方英卡”）100%股权，收购价格与可辨认净资产公允价值份额的差额人民币11,137,414.67元确认为商誉。

注2：公司于2015年以人民币136,980,000.00元收购深圳一卡易科技股份有限公司（简称“深圳一卡易”）45.66%股权，收购价格与可辨认净资产公允价值份额的差额人民币70,835,809.00元确认为商誉。

注3：公司根据以往对东方英卡构成的整体资产组进行测试的结果，已于2012年度对收购东方英卡产生的商誉全额计提减值准备，公司预计未来东方英卡仍持续亏损，故已计提的商誉减值准备在本期不存在价值回升情况。

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

公司对各相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

(3) 商誉减值测试：**①深圳一卡易科技股份有限公司商誉减值测试过程：**

项目	深圳一卡易科技股份有限公司
不含商誉的资产组账面价值	95,074,149.47
包含整体商誉的资产组账面价值	250,211,707.51
未来可收回金额	239,000,000.00
商誉减值损失	11,211,707.51
归属于母公司的商誉减值金额	5,119,265.65

②进行商誉减值测试时，公司将相关资产组（含商誉）的账面价值与其未来可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。公司商誉分摊于2018年度未发生变化。

③进行商誉减值测试时，资产组的预计可收回金额依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测的方法计算。公司管理

层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映资产组的特定风险的税前利率为折现率。

关键参数	深圳一卡易科技股份有限公司
增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预期增长率
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预期毛利率
折现率	13.24%

④公司聘请上海众华资产评估有限公司出具沪众评报字（2019）第0208号评估报告对深圳一卡易于2018年12月31日的商誉进行减值测试。根据评估结果，包含商誉的资产组可收回金额为人民币239,000,000.00元，公司对深圳一卡易商誉计提减值准备人民币5,119,265.65元。

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,299,407.49	1,853,398.07	1,043,164.24		2,109,641.32
其他	57,478.07	591,843.89	57,613.74		591,708.22
合计	1,356,885.56	2,445,241.96	1,100,777.98		2,701,349.54

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			362,556.61	90,639.16
应收款项坏账准备	21,343,347.17	2,356,139.20	27,649,215.70	3,416,033.86
递延收益	1,693,776.25	171,722.03	2,559,821.25	260,097.66
存货跌价准备	7,104,314.75	710,431.48		
预提费用	8,606,207.56	860,620.76	10,000,000.00	1,000,000.00
合计	38,747,645.73	4,098,913.47	40,571,593.56	4,766,770.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并形成的公允价值调整差异	93,100,000.00	13,965,000.00	110,500,000.00	16,575,000.00
应纳税补贴收入	11,058,478.99	1,105,847.90	13,785,195.75	1,378,519.58
固定资产折旧差异	9,451,274.02	945,127.40	7,159,208.74	715,920.87
合计	113,609,753.01	16,015,975.30	131,444,404.49	18,669,440.45

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,098,913.47		4,766,770.68
递延所得税负债		16,015,975.30		18,669,440.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	37,992,130.48	31,913,809.13
应收款项坏账准备	2,508,727.27	2,001,412.86
无形资产减值准备	27,998,988.00	27,998,988.00
合计	68,499,845.75	61,914,209.99

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	101,189.77	101,189.77	
2021	19,091,122.21	19,091,122.21	
2022	7,583,629.83	5,906,398.43	
2023	2,932,491.58		

无期限	8,283,697.09	6,815,098.72	
合计	37,992,130.48	31,913,809.13	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		83,812,641.05
合计		83,812,641.05

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付账款	179,104,736.62	96,091,087.92
合计	179,104,736.62	96,091,087.92

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	175,651,706.21	92,808,083.61
应付设备款	3,453,030.41	3,283,004.31
合计	179,104,736.62	96,091,087.92

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收其他货款	26,546,811.07	39,944,946.63
合计	26,546,811.07	39,944,946.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,057,166.31	173,494,393.54	173,365,525.52	4,186,034.33
二、离职后福利-设定提存计划	61,325.05	11,053,439.73	11,025,709.99	89,054.79
三、辞退福利		1,227,145.00	1,227,145.00	
合计	4,118,491.36	185,774,978.27	185,618,380.51	4,275,089.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,013,704.47	154,056,687.06	153,928,554.94	4,141,836.59
2、职工福利费		3,556,915.07	3,556,915.07	
3、社会保险费		6,515,079.31	6,515,079.31	
其中：医疗保险费		5,916,761.20	5,916,761.20	
工伤保险费		257,527.22	257,527.22	
生育保险费		340,790.89	340,790.89	
4、住房公积金		8,835,694.20	8,835,694.20	
5、工会经费和职工教育经费	43,461.84	530,017.90	529,282.00	44,197.74
合计	4,057,166.31	173,494,393.54	173,365,525.52	4,186,034.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	61,325.05	10,718,884.12	10,691,154.38	89,054.79

2、失业保险费		334,555.61	334,555.61	
合计	61,325.05	11,053,439.73	11,025,709.99	89,054.79

其他说明：

截止2018年12月31日，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,407,908.64	6,492,368.79
企业所得税	1,468,230.69	561,886.14
个人所得税	428,787.73	1,095,722.90
城市维护建设税	268,084.83	462,533.89
教育费附加	191,489.17	330,381.36
房产税	302,912.07	622,319.19
印花税	132,372.20	80,943.74
其他	124,063.31	116,285.00
合计	6,323,848.64	9,762,441.01

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,939,453.26	17,028,090.73
合计	16,939,453.26	17,028,090.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款项	12,988,556.39	12,511,233.44
押金及保证金	3,689,500.00	3,676,100.00
应付暂收款项	245,928.87	804,574.79
其他	15,468.00	36,182.50
合计	16,939,453.26	17,028,090.73

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	8,606,207.56	未到结算期
供应商 2	3,600,100.00	认购非公开发行股份押金
合计	12,206,307.56	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,559,821.25		866,045.00	1,693,776.25	项目补助专项资金
合计	2,559,821.25		866,045.00	1,693,776.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
促进制造业与互联网融合发展的大数据项目补助资金	2,000,000.00			400,000.00			1,600,000.00	与资产相关
工业转型升级智能制造和“互联网+”“行动支撑项目补助资金	238,000.00			238,000.00				与收益相关
云会员移动互联网营销服务平台补助资金	164,621.25			70,845.00			93,776.25	与资产相关
金融 IC 卡互联网支付终端产品研发及产业化补	157,200.00			157,200.00				与收益相关

助资金								
合计	2,559,821. 25			866,045.00			1,693,776. 25	

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	712,028,800. 00						712,028,800. 00

其他说明：

公司控股股东钱京先生将其所持有的部分公司股票进行质押。截止期末，累计质押股数为143,752,899股。

质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日	质押到期日	质权人	占股·{比例	用途
钱京	50,224,000	2017年12月08日	2020年06月20日	国家开发银行	7.05%	增信担保（注1）
钱京	52,200,000	2017年12月11日	2019年10月08日	海通证券股份有 限公司	7.33%	质押式回购
钱京	9,000,000	2018年06月20日	2019年10月08日	海通证券股份有 限公司	1.26%	质押式回购
钱京	32,328,899	2017年12月22日	2019年04月30日	丹阳市天惠投资 发展有限公司	4.54%	增信担保（注2）
合计	143,752,899				20.18%	

注1：实际控制人钱京先生以其持有的公司50,224,000股股份为江苏恒神股份有限公司向国家开发银行股份有限公司5亿元人民币借款提供质押担保。截止期末，上述借款余额为人民币1.25亿元。

注2：实际控制人钱京先生以其持有的公司32,328,899股股份为江苏恒神股份有限公司向丹阳市天惠投资发展有限公司1.95亿元人民币借款提供质押担保。

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	73,666,908.74			73,666,908.74
其他资本公积	833,192.07			833,192.07
合计	74,500,100.81			74,500,100.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付		46,010,428.76		46,010,428.76
合计		46,010,428.76		46,010,428.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止期末，公司累计回购股份7,693,602股，支付的总金额为46,010,428.76元，回购股份尚未办理注销。

48、其他综合收益

单位：元

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

二、将重分类进损益的其他综合收益	1,022,786.65	336,081.56			336,081.56		1,358,868.21
外币财务报表折算差额	1,022,786.65	336,081.56			336,081.56		1,358,868.21
其他综合收益合计	1,022,786.65	336,081.56			336,081.56		1,358,868.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,784,585.72	14,732,089.08		207,516,674.80
合计	192,784,585.72	14,732,089.08		207,516,674.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	813,851,753.24	668,126,056.54
调整后期初未分配利润	813,851,753.24	668,126,056.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,493,021.11	162,648,403.93
减：提取法定盈余公积	14,732,089.08	16,922,707.23
期末未分配利润	944,612,685.27	813,851,753.24

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	936,587,399.15	683,249,187.08	1,201,521,875.68	841,327,894.80
其他业务	10,900,619.62	6,101,637.49	6,182,557.89	3,513,767.76
合计	947,488,018.77	689,350,824.57	1,207,704,433.57	844,841,662.56

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,504,018.14	5,589,852.52
教育费附加	3,217,155.82	3,992,666.33
房产税	2,215,374.56	2,477,606.89
土地使用税	480,127.32	479,676.22
印花税	503,112.20	399,951.96
其他	16,233.49	
合计	10,936,021.53	12,939,753.92

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保福利费	30,520,668.39	31,401,193.01
运输费	19,081,318.04	19,839,565.66
差旅费	5,441,729.18	8,418,250.31
广告宣传费	3,366,644.38	5,311,449.37
业务招待费	3,038,668.28	4,034,785.24
销售佣金	1,287,117.93	849,161.27
租赁及物业费	999,680.61	512,922.62
其他	947,387.81	1,379,380.59
办公费	519,724.70	828,664.82
折旧与摊销	442,055.99	447,388.18
合计	65,644,995.31	73,022,761.07

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销费	26,367,531.92	27,070,506.51
工资及社保福利费	21,436,906.62	17,509,635.93
办公费	7,277,739.61	6,644,204.21
聘用中介机构费	5,366,035.73	30,786,709.36
业务招待费	4,765,004.83	3,998,996.89
租赁费	4,316,058.56	3,760,403.03
服务费	1,161,316.57	560,542.07
差旅费	895,931.11	1,165,361.21
其他	584,080.58	1,558,968.12
股权激励费用		-3,896,517.29
合计	72,170,605.53	89,158,810.04

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工费	85,062,318.41	86,918,210.52
软件及服务费	15,693,272.84	17,389,544.69
研发材料费	11,248,068.78	7,642,716.36
差旅费	4,903,263.94	4,026,881.50
折旧与摊销	4,100,003.78	4,405,395.26
其他研发费用	867,449.34	1,401,017.49
合计	121,874,377.09	121,783,765.82

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,990,684.06	1,926,449.21

减：利息收入	92,793,325.25	22,483,223.69
汇兑损益	-385,185.94	8,805,313.78
其他	537,006.99	663,731.39
合计	-88,650,820.14	-11,087,729.31

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,798,554.12	-2,151,981.56
二、存货跌价损失	7,104,314.75	
十三、商誉减值损失	5,119,265.65	
合计	6,425,026.28	-2,151,981.56

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还税款	19,448,945.52	29,743,361.13
政府补助	3,789,045.00	11,128,219.63
个税返还	245,642.34	220,798.00
合计	23,483,632.86	41,092,378.76

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,835,311.84	2,653,195.37
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	17,179.89	16,777.24
委托他人投资或管理资产的投资收益	6,218,101.06	2,875,959.52
合计	13,070,592.79	5,545,932.13

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
房产处置收益（注：详见附注七-16）	52,051,843.37	
其他资产处置收益	162,910.64	42,047.17
合计	52,214,754.01	42,047.17

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	300,682.52	4,154,406.77	300,682.52
其他	32,644.22	80,127.03	32,644.22
预计负债		50,000,000.00	
合计	333,326.74	54,234,533.80	333,326.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
促进总部经济发展的企业奖励资金	丹阳市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	172,182.52	1,004,406.77	与收益相关
贯标认证和绩效评价合格奖励资金	丹阳市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	90,000.00		与收益相关

中小企业国际市场开拓资金	丹阳市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	28,900.00		与收益相关
其他	丹阳市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,600.00		与收益相关
其他	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
云阳镇地方财政补助资金	丹阳市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,210,000.00	与收益相关
江苏省智能卡研究技术中心项目补助资金	丹阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
国家高新技术企业认定补助资金	丹阳市政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
知识产权	丹阳市政	补助	因符合地	否	否		120,000.00	与收益相

战略推进 计划补助 资金	府		方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助					关
合计						300,682.52	4,154,406. 77	

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	755,725.00	1,507,951.31	755,725.00
其他	101,248.94	60,418.43	101,248.94
合计	856,973.94	1,568,369.74	856,973.94

其他说明：

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,335,660.89	12,925,164.19
递延所得税费用	-1,985,607.94	1,503,196.40
合计	10,350,052.95	14,428,360.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	157,982,321.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,798,232.11
子公司适用不同税率的影响	-825,787.71
调整以前期间所得税的影响	-5,352,442.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-384,034.87

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	1,114,085.59
所得税费用	10,350,052.95

其他说明

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投标保证金	6,218,593.40	6,974,203.00
利息收入	3,877,004.51	3,191,770.77
政府补助	3,223,682.52	7,227,406.77
往来款	1,738,590.85	1,715,334.03
其他	298,172.26	97,049.29
收回 3 个月以上到期的保函保证金	3,701,259.99	4,249,497.80
合计	19,057,303.53	23,455,261.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	89,836,439.13	106,732,244.23
支付投标保证金	6,320,227.00	8,342,755.00
往来款	5,614,470.77	3,323,321.89
支付 3 个月以上到期的保函保证金	3,945,311.42	1,193,634.99
捐赠支出	755,725.00	1,507,951.31
其他	301,248.94	493,235.61
终止非公开发行股份认购退还押金		32,400,000.00
合计	106,773,422.26	153,993,143.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他投资款	744,630,200.00	195,491,125.00
合计	744,630,200.00	195,491,125.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他投资款	463,645,500.00	760,597,500.00
合计	463,645,500.00	760,597,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款项	46,010,428.76	
限制性股票回购注销		8,031,232.00
合计	46,010,428.76	8,031,232.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	147,632,268.11	164,115,552.56
加：资产减值准备	6,425,026.28	-2,151,981.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,290,807.29	37,708,376.37
无形资产摊销	21,079,929.97	21,014,843.53
长期待摊费用摊销	1,100,777.98	425,215.90
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）	-52,214,754.01	-42,047.17
财务费用（收益以“－”号填列）	-89,565,467.53	-14,238,906.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,070,592.79	-5,545,932.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	667,857.21	6,433,807.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,653,465.15	-4,930,611.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,996,480.25	116,054,812.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	142,812,924.43	-20,821,097.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,783,077.31	-185,354,635.04
经营活动产生的现金流量净额	203,291,908.85	112,667,396.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	771,050,604.51	351,632,898.58
减：现金的期初余额	351,632,898.58	729,374,598.49
加：现金等价物的期末余额		521,455.90
减：现金等价物的期初余额	521,455.90	
现金及现金等价物净增加额	418,896,250.03	-377,220,244.01

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	771,050,604.51	351,632,898.58
其中：库存现金	388,744.51	238,477.45
可随时用于支付的银行存款	765,681,496.00	350,687,263.55
可随时用于支付的其他货币资金	4,980,364.00	707,157.58
二、现金等价物		521,455.90
其中：3 个月内到期的保函保证金		521,455.90
三、期末现金及现金等价物余额	771,050,604.51	352,154,354.48
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	3,945,311.42	3,701,259.99

其他说明：

母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物3,945,311.42元为到期日三个月以上之保函保证金。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

合并所有者权益变动表中对本年发生额进行调整的“其他”项目形成原因，详见本附注“九、2”

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,945,311.42	到期日 3 个月以上之保函保证金
固定资产	80,145,986.60	抵押（注）
无形资产	19,024,282.85	抵押（注）

其他流动资产	80,000,000.00	质押（注）
合计	183,115,580.87	--

其他说明：

注：详见附注第四节四、3。

71、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,160,105.27	6.863200	28,551,634.49
欧元	147,920.26	7.847300	1,160,774.66
港币			
新加坡元	107,327.58	5.006200	537,303.33
印度卢比	120,492.46	0.097857	11,791.03
肯尼亚先令	7,297.90	0.067417	492.00
应收账款	--	--	
其中：美元	976,703.80	6.863200	6,703,313.52
欧元	32.55	7.847300	255.43
港币			
应付账款			
其中：美元	4,461,641.60	6.863200	30,621,138.63
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
恒宝国际有限责任公司	新加坡	美元

恒宝科技（印度）私人有限公司	印度	印度卢比
恒宝（中东非洲）有限责任公司	肯尼亚	肯尼亚先令

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业研究开发费用省级财政资金奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
云会员移动互联网营销服务平台补助资金	70,845.00	其他收益	70,845.00
深圳市企业研究开发补助资金	743,000.00	其他收益	743,000.00
重点研发计划补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
促进制造业与互联网融合发展的大数据项目补助资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑项目补助资金	238,000.00	其他收益	238,000.00
物联网安全认证模块研发补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
知识产权战略推进计划补助资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
具有蓝牙通讯功能的多应用智能卡补助资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
金融 IC 卡互联网支付终端产品研发及产业化补助资金	157,200.00	其他收益	157,200.00
支持交通互联互通多应用的 IC 卡产品补助资金	140,000.00	其他收益	140,000.00
促进总部经济发展的企业奖励资金	172,182.52	营业外收入	172,182.52
贯标认证和绩效评价合格奖	90,000.00	营业外收入	90,000.00

励资金			
中小企业国际市场开拓资金	28,900.00	营业外收入	28,900.00
其他	9,600.00	营业外收入	9,600.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日
	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，公司在肯尼亚设立全资子公司恒宝（中东非洲）有限责任公司并将其纳入本年度合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏恒宝智能系统技术有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	制造业	100.00%		设立
北京东方英卡数字信息技术有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
恒宝国际有限责任公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
恒宝科技（印度）私人有限公司	印度	印度	贸易		100.00%	设立
云宝金服（北京）科技有限公司	北京	北京	金融服务	100.00%		设立
深圳一卡易科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	互联网信息	51.10%		非同一控制下企业合并取得
深圳钱客多信	广东深圳	广东深圳	互联网信息		51.10%	非同一控制下

息科技有限公司						企业合并取得
深圳一卡易网络科技有限公司	广东深圳	广东深圳	互联网信息		51.10%	非同一控制下企业合并取得
恒宝（中东非洲）有限责任公司	肯尼亚	肯尼亚	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳一卡易科技股份有限公司	48.90%	2,139,247.00		88,715,750.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳一卡易科技股份有限公司	113,509,906.27	95,142,203.99	208,652,110.26	21,970,273.36	14,058,776.25	36,029,049.61	101,193,068.60	112,284,232.42	213,477,301.02	30,135,558.22	16,739,621.25	46,875,179.47

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
深圳一卡 易科技股 份有限公 司	46,246,960 .62	6,020,939. 10	6,020,939. 10	6,046,790. 54	40,570,152 .83	4,210,736. 89	4,210,736. 89	20,579,059 .60

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
上海恒毓投资 中心（有限合 伙）	上海	上海	投资	39.40%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海恒毓投资中心（有限合伙）	上海恒毓投资中心（有限合伙）
流动资产	354,294,662.55	420,697,530.39
非流动资产	177,266,375.03	93,515,000.00
资产合计	531,561,037.58	514,212,530.39
按持股比例计算的净资产份额	209,435,048.81	202,599,736.97
净利润	17,348,507.19	6,733,998.39
综合收益总额	17,348,507.19	6,733,998.39
本年度收到的来自联营企业的股利		821,144.46

其他说明

截止2018年12月31日，公司实缴出资比例为39.40%，按实缴出资比例确认本公司的净资产份额。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况见本附注七。

与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

公司面临的汇率风险主要来自于公司境外子公司以外币计价的资产和负债以及公司以外币进行的采购和销售业务。公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截止2018年12月31日，除本报告附注七71所述资产及负债的外币余额外，公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

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

公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账

准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

报告期内，本企业的第一大股东系自然人钱京先生。

截止2018年12月31日，钱京先生对本企业的持股比例和表决权比例均为20.21%。

本企业最终控制方是钱京。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益-1”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益-3”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏恒神股份有限公司	同受一控制方控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,786,500.00	3,884,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 未结清的保函

截止期末，公司在境内已承诺但尚未结清的银行保函金额为2,748,824.50元人民币，20,030.60美元，对应的保证金金额为2,448,824.50人民币，0.00美元；在境外已承诺但尚未结清的银行保函金额为218,045.07美元，对应的保证金金额为218,045.07美元。

(2) 未结清的信用证

截止期末，公司已承诺但尚未结清的信用证金额为72,000,000.00元人民币，4,274,453.38美元。

(3) 股份回购事项

报告期内，公司以自有资金，拟以不超过人民币7.20元/股的价格以集中竞价交易的方式回购公司发行在外人民币普通股，回购总金额不超过20,000.00万元，不低于10,000.00万元。截止2018年12月31日，已回购股份7,693,602股，支付金额46,010,428.76元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

依据《企业会计准则第35号-分部报告》，企业披露分部信息应当区分业务分部和地区分部。本报告分部按产品的类别确定分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制卡类	模块类	票证类	网络版会员软件	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	766,358,16 5.22	118,516,59 3.95	5,465,679. 36	46,246,960 .62	10,900,619 .62		947,488,01 8.77
营业成本	567,089,48 7.38	104,002,61 6.05	3,876,950. 12	8,280,133. 53	6,101,637. 49		689,350,82 4.57

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 公司以其所有的座落于北京西城区金融大街的不动产为抵押，向中国农业银行股份有限公司丹阳支行取得2.06亿元人民币授信。截止期末，上述抵押物账面原值为人民币43,690,478.23 元，账面价值为人民币33,781,706.11 元。授信额度用于开具信用证、短期流动资金贷款。

(2) 公司以其所有的座落于丹阳市云阳镇横塘化工路、横塘工业园、云阳镇东马场的不动产为抵押物及钱京的个人保证，向中国银行股份有限公司丹阳支行取得2.4亿元人民币授信。截止期末，上述抵押物账面原值为人民币136,897,927.16元，账面价值为人民币65,388,563.34元。授信额度用于开具信用证、保函。

(3) 公司以其存放于光大银行股份有限公司南京分行的结构性存款人民币8,000万元为质押，向供应商开立信用证。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	51,820.94	2,750,838.58
应收账款	87,815,430.22	214,825,924.58
合计	87,867,251.16	217,576,763.16

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,820.94	2,750,838.58
合计	51,820.94	2,750,838.58

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,109,966.66	93.28%	12,007,099.31	12.90%	81,102,867.35	231,007,263.87	98.81%	18,962,163.08	8.21%	212,045,100.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,712,562.87	6.72%			6,712,562.87	2,780,823.79	1.19%			2,780,823.79
合计	99,822,529.53	100.00%	12,007,099.31	12.03%	87,815,430.22	233,788,087.66	100.00%	18,962,163.08	8.11%	214,825,924.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	75,967,929.58	3,798,396.48	5.00%
1 至 2 年	8,594,519.52	1,718,903.90	20.00%
2 至 3 年	4,115,437.26	2,057,718.63	50.00%
3 年以上	4,432,080.30	4,432,080.30	100.00%
3 至 4 年	4,432,080.30	4,432,080.30	100.00%
合计	93,109,966.66	12,007,099.31	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

期末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
恒宝国际有限责任公司	6,712,562.87			注

注：合并范围内不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,955,063.77 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	1,300,048.59	收回货款
客户 2	343,000.95	收回货款
客户 3	241,172.58	收回货款
合计	1,884,222.12	--

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额				
	与公司关系	金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
第一名	非关联方	11,213,486.76	560,674.34	1年以内	11.23%
第二名	非关联方	9,504,452.34	475,222.62	1年以内	9.52%
第三名	非关联方	7,083,397.04	354,169.85	1年以内	7.10%
第四名	子公司	6,712,562.87		1年以内	6.72%
第五名	非关联方	5,508,960.00	275,448.00	1年以内	5.52%
合计		40,022,859.01	1,665,514.81		40.09%

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,135,589.14	6,844,212.86
合计	7,135,589.14	6,844,212.86

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,964,015.68	100.00%	4,828,426.54	40.36%	7,135,589.14	11,130,741.99	100.00%	4,286,529.13	38.51%	6,844,212.86
合计	11,964,015.68	100.00%	4,828,426.54	40.36%	7,135,589.14	11,130,741.99	100.00%	4,286,529.13	38.51%	6,844,212.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,577,349.09	178,867.45	5.00%
1 至 2 年	4,193,230.80	838,646.16	20.00%
2 至 3 年	765,045.73	382,522.87	50.00%
3 年以上	3,428,390.06	3,428,390.06	100.00%
3 至 4 年	3,428,390.06	3,428,390.06	100.00%

合计	11,964,015.68	4,828,426.54	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 547,221.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,324.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,757,827.13	9,970,810.13
备用金	1,491,510.86	678,275.12
代垫款	714,677.69	481,656.74
合计	11,964,015.68	11,130,741.99

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	3,000,000.00	2 年以内	25.08%	600,000.00
第二名	押金及保证金	777,600.00	3 年以上	6.50%	777,600.00
第三名	押金及保证金	600,000.00	1 年以上	5.02%	150,000.00
第四名	押金及保证金	450,000.00	3 年以上	3.76%	450,000.00
第五名	押金及保证金	300,000.00	1 年以内	2.51%	15,000.00

合计	--	5,127,600.00	--	42.87%	1,992,600.00
----	----	--------------	----	--------	--------------

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	502,713,985.40	11,137,414.67	491,576,570.73	244,508,405.40	11,137,414.67	233,370,990.73
对联营、合营企业投资	209,435,048.81		209,435,048.81	202,599,736.97		202,599,736.97
合计	712,149,034.21	11,137,414.67	701,011,619.54	447,108,142.37	11,137,414.67	435,970,727.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒宝智能系统技术有限公司	18,747,405.40	241,000,000.00		259,747,405.40		
北京东方英卡数字信息技术有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		11,137,414.67
恒宝国际有限责任公司	15,000,000.00	15,271,960.00		30,271,960.00		
深圳一卡易科技股份有限公司	165,801,000.00			165,801,000.00		
云宝金服（北京）科技有限公司	18,960,000.00	900,000.00		19,860,000.00		
恒宝（中东非		1,033,620.00		1,033,620.00		

洲) 有限责任公司						
合计	244,508,405.4 0	258,205,580.0 0		502,713,985.4 0		11,137,414.67

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海恒毓投资中心(有限合伙)	202,59 9,736.9 7			6,835,3 11.84						209,43 5,048.8 1	
小计	202,59 9,736.9 7			6,835,3 11.84						209,43 5,048.8 1	
合计	202,59 9,736.9 7			6,835,3 11.84						209,43 5,048.8 1	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	877,723,656.77	674,071,473.04	1,151,973,060.32	833,730,839.98
其他业务	10,187,561.02	5,835,824.46	6,203,820.62	3,429,412.54
合计	887,911,217.79	679,907,297.50	1,158,176,880.94	837,160,252.52

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,835,311.84	2,653,195.37
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,750.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	17,179.89	16,777.24
委托他人投资或管理资产的投资收益	1,824,458.02	
合计	8,676,949.75	2,659,222.35

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,214,754.01	主要是由于报告期公司出售了北京市西城区月坛北街 2 号 1 幢 3 层 2-3 房产产生处置收益所致。
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）	4,089,727.52	
委托他人投资或管理资产的损益	95,134,421.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,179.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-578,687.38	
减：所得税影响额	16,334,279.28	
少数股东权益影响额	2,282,946.90	
合计	132,260,169.66	--

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

目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	0.205	0.205
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.019	0.019

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2018年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。