

上海宏力达信息技术股份
有限公司

审 计 报 告

大信审字[2020]第 28-00001 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2020]第 28-00001 号

上海宏力达信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海宏力达信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 9 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年 1-9 月、2018 年度、2017 年度、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2019 年 9 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 1-9 月、2018 年度、2017 年度、2016 年度的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，认为对本期间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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司收入确认政策及分类披露参阅附注“三、重要会计政策和会计估计”之“（二十三）收入”和“五、合并财务报表重要项目注释”之“（二十九）营业收入和营业成本”。

贵公司报告期内营业收入有较大幅度的增长，2019年1-9月营业收入为522,825,298.14元，2018年营业收入为414,776,436.32元，2017年营业收入为252,464,243.75元，增长比例分别为26.05%，64.29%，-20.14%。鉴于营业收入是贵公司的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评估贵公司与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对其运行有效性实施测试；

（2）结合对贵公司业务模式的了解，检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认方法和时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）询问管理层和相关人员，并结合查询工商登记信息等程序，以确认客户与贵公司是否存在关联关系；

（4）选取样本检查合同、物流单据、验收记录、销售发票、回款记录等支持性证据；

（5）实地走访重要客户，了解交易的商业背景、客户采购商品的使用情况等；

（6）对重要客户进行函证，核对报告期内交易金额和往来余额；

（7）针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试，核对销售合同或订单、客户验收单等支持性文件，判断收入确认期间是否恰当；

（8）对收入增长、毛利率波动等实施实质性分析程序。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

贵公司应收账款坏账准备计提政策披露参阅附注“三、重要会计政策和会计估计”之“（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”和“五、合并财务报表重要项目注释”之“（四）应收账款”。

于2019年9月30日、2018年12月31日、2017年12月31日，贵公司应收账款账面余额分别为253,389,440.65元、165,766,752.45元、182,628,279.22元，在资产总额中占比重大。

报告期内，贵公司于2019年1月1日开始执行新金融工具准则。在执行新金融工具准则之前，贵公司采用“已发生损失”模型计提坏账准备，管理层在识别应收账款客观减值证据和计提坏账准备时，需要综合考虑债务人的历史还款记录、目前信用状况等因素，并对预计未来现金流量做出估计；在执行新金融工具准则之后，贵公司以应收账款整个存续期内预期信用损失为基础，对应收账款进行减值会计处理并确认损失准备，管理层需要参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，计算应收账款预期信用损失。这些重大判断存在固有的不确定性，因此，我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评估贵公司与应收款项日常管理和坏账准备计提相关的关键内部控制的设计，并对其运行有效性实施测试；

（2）查询可比上市公司相关会计政策和会计估计，评价贵公司坏账准备计提方法和所采用的关键假设的合理性；

（3）对期末单项重大应收账款，结合询证应收账款余额、检查历史回款记录和期后回款记录、分析交易对手的信用情况等程序，逐项评估管理层单独减值测试结果是否客观合理；

（4）复核按组合进行减值测试的应收账款账龄分析情况，检查其坏账准备计算的准确性。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

（三）存货减值的计量

1. 事项描述

贵公司存货跌价准备的计提政策披露参阅附注“三、重要会计政策和会计估计”之“（十一）存货”和“五、合并财务报表重要项目注释”之“（八）存货”。

2019年9月30日存货余额301,043,262.80元,存货跌价准备金额9,410,890.72元,2018年12月31日存货余额189,093,281.31元,存货跌价准备金额4,318,748.67元,2017年12月31日存货余额110,829,412.50元,存货跌价准备金额3,166,745.23元,账面价值较高,存货跌价准备的增加对财务报表有一定的影响,存货的价值受客户需求、管理层市场预判准确程度影响较大,如果客户需求发生重大变化,或管理层对市场预判失误,可能发生较大的减值风险。为此我们将存货减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货跌价准备的计提执行的审计程序主要包括:

- (1) 对存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评价;
- (2) 对除发出商品外的存货实施监盘,检查存货的数量、状况;
- (3) 对发出商品进行函证,检查发出商品的数量、状况;
- (4) 分析存货跌价准备会计估计的合理性,包括可变现净值确定的依据;
- (5) 取得存货期末库龄清单,分析对应的存货跌价准备是否合理;
- (6) 取得管理层计提存货跌价准备的相关资料,复核存货跌价准备计提是否充分。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二〇年二月二十八日

合并资产负债表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	五(一)	73,153,665.29	340,549,315.36	231,602,074.99	58,628,632.58
交易性金融资产	五(二)	40,266,958.90			
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	五(三)	46,895,355.75	15,666,764.60	1,238,622.00	8,890,706.00
应收账款	五(四)	215,324,539.03	141,280,634.78	165,024,662.14	191,801,281.07
应收款项融资	五(五)	31,699,505.11			
预付款项	五(六)	6,211,664.76	31,083,296.27	9,074,336.89	1,557,549.90
其他应收款	五(七)	2,538,311.07	6,487,673.92	3,403,110.63	3,056,197.35
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五(八)	291,632,372.08	184,774,532.64	107,662,667.27	86,965,601.97
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五(九)	29,190,680.37	47,394,019.69	836,787.17	275,089.74
流动资产合计		736,913,052.36	767,236,237.26	518,842,261.09	351,175,058.61
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五(十)	88,217,663.86	87,704,228.56		
固定资产	五(十一)	31,160,447.26	30,838,661.60	7,358,523.90	6,493,872.53
在建工程	五(十二)	3,636,404.79	749,825.92	441,006.95	101,246.92
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五(十三)	14,077,665.18	1,430,315.96	1,845,825.96	2,270,584.52
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五(十四)	446,490.29	590,752.34	899,661.06	761,766.45
递延所得税资产	五(十五)	13,223,944.08	10,061,995.10	4,613,069.07	2,695,088.98
其他非流动资产					
非流动资产合计		150,762,615.46	131,375,779.48	15,158,086.94	12,322,559.40
资产总计		887,675,667.82	898,612,016.74	534,000,348.03	363,497,618.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款	五（十六）	58,000,000.00	60,000,000.00	59,500,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五（十七）	1,076,122.00	16,978,000.00		149,619.00
应付账款	五（十八）	90,247,397.40	120,157,260.86	73,920,912.83	103,085,085.69
预收款项	五（十九）	69,555,376.75	163,656,337.79	25,403,226.10	3,510,829.14
应付职工薪酬	五（二十）	2,900,878.15	9,258,988.68	7,780,910.92	5,567,405.81
应交税费	五（二十一）	23,364,980.85	98,450,067.75	40,306,702.21	27,789,923.17
其他应付款	五（二十二）	2,628,070.84	1,134,169.26	504,428.98	553,317.18
其中：应付利息		148,115.83	60,436.53	79,992.99	116,966.67
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		247,772,825.99	469,634,824.34	207,416,181.04	220,656,179.99
非流动负债：					
长期借款	五（二十三）	54,600,000.00			
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	五（二十四）	2,600,000.00	4,640,000.00	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债	五（十五）	925,182.57	460,485.80	280,665.80	287,887.03
其他非流动负债					
非流动负债合计		58,125,182.57	5,100,485.80	1,080,665.80	1,087,887.03
负债合计		305,898,008.56	474,735,310.14	208,496,846.84	221,744,067.02
股东权益：					
股本	五（二十五）	75,000,000.00	43,632,740.00	43,632,740.00	39,708,240.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（二十六）	167,003,469.33	198,370,729.33	197,471,345.33	49,841,173.33
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五（二十七）	17,719,583.20	17,719,583.20	8,026,337.83	4,306,009.28
未分配利润	五（二十八）	322,054,606.73	164,153,654.07	76,373,078.03	47,898,128.38
归属于母公司股东权益合计		581,777,659.26	423,876,706.60	325,503,501.19	141,753,550.99
少数股东权益					
股东权益合计		581,777,659.26	423,876,706.60	325,503,501.19	141,753,550.99
负债和股东权益总计		887,675,667.82	898,612,016.74	534,000,348.03	363,497,618.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		69,793,622.33	328,534,800.26	180,577,568.20	58,385,024.35
交易性金融资产		40,266,958.90			
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		46,395,355.75	15,666,764.60	1,238,622.00	8,890,706.00
应收账款	十三（一）	215,501,903.63	139,146,575.17	160,445,427.88	188,375,542.02
应收款项融资		31,699,505.11			
预付款项		5,681,838.05	29,526,412.60	62,021,957.48	927,374.40
其他应收款	十三（二）	2,225,231.13	6,090,413.04	3,032,056.11	2,569,075.34
其中：应收利息					
应收股利					
存货		290,418,782.82	189,743,485.97	92,682,255.39	52,870,814.20
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		27,367,752.50	47,192,698.29	550,684.45	
流动资产合计		729,350,950.22	755,901,149.93	500,548,571.51	312,018,536.31
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十三（三）	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产		88,217,663.86	87,704,228.56		
固定资产		28,830,609.31	27,507,372.82	2,960,414.16	3,409,911.98
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		1,330,310.95	652,310.96	518,640.96	394,219.52
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		274,873.90	348,929.20	564,228.92	761,766.45
递延所得税资产		7,964,599.00	4,989,620.66	3,219,224.02	2,334,188.12
其他非流动资产					
非流动资产合计		137,118,057.02	131,702,462.20	17,762,508.06	17,400,086.07
资产总计		866,469,007.24	887,603,612.13	518,311,079.57	329,418,622.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款		58,000,000.00	60,000,000.00	59,500,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		1,076,122.00	16,978,000.00		149,619.00
应付账款		95,544,909.46	115,858,083.11	58,878,647.90	73,787,918.12
预收款项		69,553,276.75	163,654,237.79	25,401,126.10	3,508,729.14
应付职工薪酬		1,974,467.67	7,150,012.62	5,927,210.17	3,759,536.84
应交税费		20,214,898.81	91,167,463.35	38,382,941.95	26,724,600.82
其他应付款		1,583,561.94	1,058,966.72	335,962.64	353,763.92
其中：应付利息		148,115.83	60,436.53	79,992.99	116,966.67
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		247,947,236.63	455,866,763.59	188,425,888.76	188,284,167.84
非流动负债：					
长期借款		54,600,000.00			
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		2,600,000.00	4,640,000.00	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债		925,182.57	460,485.80	280,665.80	287,887.03
其他非流动负债					
非流动负债合计		58,125,182.57	5,100,485.80	1,080,665.80	1,087,887.03
负债合计		306,072,419.20	460,967,249.39	189,506,554.56	189,372,054.87
股东权益：					
股本		75,000,000.00	43,632,740.00	43,632,740.00	39,708,240.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		167,003,469.33	198,370,729.33	197,471,345.33	49,841,173.33
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		17,719,583.20	17,719,583.20	8,026,337.83	4,306,009.28
未分配利润		300,673,535.51	166,913,310.21	79,674,101.85	46,191,144.90
股东权益合计		560,396,588.04	426,636,362.74	328,804,525.01	140,046,567.51
负债和股东权益总计		866,469,007.24	887,603,612.13	518,311,079.57	329,418,622.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司


单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	五(二十九)	522,825,298.14	414,776,436.32	252,464,243.75	316,143,396.17
减：营业成本	五(二十九)	219,914,567.13	193,610,921.63	130,415,588.57	155,613,210.43
税金及附加	五(三十)	3,446,050.68	10,481,434.36	3,906,547.61	2,971,358.14
销售费用	五(三十一)	31,173,481.16	39,668,741.61	31,053,936.48	14,874,064.65
管理费用	五(三十二)	27,364,795.61	27,259,358.58	26,695,046.47	36,549,955.09
研发费用	五(三十三)	17,691,132.20	30,067,693.07	19,932,141.20	17,315,589.96
财务费用	五(三十四)	1,196,228.32	11,224,142.75	3,752,107.71	4,645,542.74
其中：利息费用		3,139,063.31	3,210,737.31	3,708,961.08	3,961,172.02
利息收入		1,973,505.45	3,071,013.27	777,499.32	92,007.95
加：其他收益	五(三十五)	9,262,930.88	19,107,671.18	7,240,100.10	
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十六)	324,000.00	1,465,405.87	504,534.24	31,273.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(三十七)	266,958.90			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十八)	-16,750,892.11			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十九)	-5,666,127.13	-11,806,346.90	-7,136,549.01	-6,399,305.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	-7,069.47	-31,545.70	-45,173.01	-29,348.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		209,468,844.11	111,199,328.77	37,271,788.03	77,776,295.00
加：营业外收入	五(四十一)	94,280.00	749,780.00	629,930.00	2,400,873.62
减：营业外支出	五(四十二)	8,000.33	19,420.92	183,609.77	485.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		209,555,123.78	111,929,687.85	37,718,108.26	80,176,683.25
减：所得税费用	五(四十三)	29,837,801.12	14,455,866.44	5,522,830.06	12,922,216.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,717,322.66	97,473,821.41	32,195,278.20	67,254,466.65
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		179,717,322.66	97,473,821.41	32,195,278.20	67,254,466.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		179,717,322.66	97,473,821.41	32,195,278.20	67,254,466.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		179,717,322.66	97,473,821.41	32,195,278.20	67,254,466.65
归属于母公司股东的综合收益总额		179,717,322.66	97,473,821.41	32,195,278.20	67,254,466.65
归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
（一）基本每股收益	十四(二)	2.40	1.30	0.45	1.00
（二）稀释每股收益		2.40	1.30	0.45	1.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十三(四)	524,685,539.64	416,103,381.33	253,306,557.49	313,448,195.42
减：营业成本	十三(四)	265,330,322.48	214,939,798.37	139,947,815.59	169,670,278.71
税金及附加		2,884,884.35	9,631,148.73	3,369,434.03	2,579,691.81
销售费用		26,258,634.55	33,219,590.96	25,957,781.59	11,900,750.82
管理费用		23,519,976.84	22,637,389.91	22,934,889.60	32,109,462.25
研发费用		11,090,331.88	23,482,366.93	14,331,657.37	12,640,426.20
财务费用		1,202,952.62	11,267,056.15	3,749,244.68	4,638,852.21
其中：利息费用		3,139,063.31	3,210,737.31	3,708,961.08	3,961,172.02
利息收入		1,955,645.99	3,017,415.79	770,846.83	89,011.02
加：其他收益		8,887,130.88	19,050,771.18	7,223,100.10	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(五)	324,000.00	1,276,300.09	504,534.24	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		266,958.90	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,841,021.19	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,069,573.94	-8,922,674.16	-6,997,208.70	-6,182,214.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,222.22	-31,656.59	-33,090.75	-
二、营业利润		181,958,709.35	112,298,770.80	43,713,069.52	73,726,518.51
加：营业外收入		30,000.00	370,000.00	229,600.00	2,398,573.40
减：营业外支出		8,000.33	19,392.58	183,609.77	485.37
三、利润总额		181,980,709.02	112,649,378.22	43,759,059.75	76,124,606.54
减：所得税费用		26,404,113.72	15,716,924.49	6,555,774.25	12,494,754.06
四、净利润		155,576,595.30	96,932,453.73	37,203,285.50	63,629,852.48
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,576,595.30	96,932,453.73	37,203,285.50	63,629,852.48
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		155,576,595.30	96,932,453.73	37,203,285.50	63,629,852.48
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		2.07	1.29	0.52	0.95
(二) 稀释每股收益		2.07	1.29	0.52	0.95

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		279,074,168.67	688,735,230.61	332,386,377.12	283,503,099.34
收到的税费返还		697,918.80	10,003,513.95	1,362,377.34	1,812,959.99
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	14,463,231.34	17,019,209.04	7,980,183.15	1,010,944.30
经营活动现金流入小计		294,235,318.81	715,757,953.60	341,728,937.61	286,327,003.63
购买商品、接受劳务支付的现金		292,474,163.38	315,003,695.36	175,714,751.11	165,182,847.16
支付给职工以及为职工支付的现金		49,837,607.76	55,853,852.80	48,344,503.11	39,634,661.84
支付的各项税费		134,295,242.54	76,477,679.91	30,803,577.30	28,636,870.68
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	38,774,615.48	50,794,977.98	36,739,538.13	28,037,714.50
经营活动现金流出小计		515,381,629.16	498,130,206.05	291,602,369.65	261,492,094.18
经营活动产生的现金流量净额		-221,146,310.35	217,627,747.55	50,126,567.96	24,834,909.45
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		105,000,000.00	158,100,000.00	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		324,000.00	1,465,405.87	504,534.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	4,105.00	7,151.00	2,131.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					1,537,619.83
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十四）		3,018,126.00		
投资活动现金流入小计		105,330,000.00	162,587,636.87	60,511,685.24	1,539,750.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,440,103.81	63,726,150.28	5,321,328.49	4,966,643.57
投资支付的现金		100,000,000.00	203,100,000.00	60,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十四）		3,000,000.00		
投资活动现金流出小计		179,440,103.81	269,826,150.28	65,321,328.49	4,966,643.57
投资活动产生的现金流量净额		-74,110,103.81	-107,238,513.41	-4,809,643.25	-3,426,892.74
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				150,000,000.00	17,706,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		124,000,000.00	60,000,000.00	99,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）		415,800.00		55,000,000.00
筹资活动现金流入小计		124,000,000.00	60,415,800.00	249,000,000.00	152,706,000.00
偿还债务支付的现金		71,400,000.00	59,500,000.00	119,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,867,754.01	3,230,293.77	3,745,934.76	2,416,719.56
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	五（四十四）			415,800.00	103,240,680.82
筹资活动现金流出小计		96,267,754.01	62,730,293.77	123,661,734.76	135,657,400.38
筹资活动产生的现金流量净额		27,732,245.99	-2,314,493.77	125,338,265.24	17,048,599.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		336,909,822.96	228,835,082.59	58,179,892.64	19,723,276.31
六、期末现金及现金等价物余额					
		69,385,654.79	336,909,822.96	228,835,082.59	58,179,892.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		278,811,376.87	688,874,503.17	332,086,377.12	283,044,799.34
收到的税费返还		697,918.80	10,003,513.95	1,362,377.34	1,812,959.99
收到其他与经营活动有关的现金		12,939,456.42	16,503,021.56	7,532,398.13	1,004,494.15
经营活动现金流入小计		292,448,752.09	715,381,038.68	340,981,152.59	285,862,253.48
购买商品、接受劳务支付的现金		330,354,759.51	300,170,728.86	251,482,478.46	186,950,983.50
支付给职工以及为职工支付的现金		38,750,279.84	42,952,242.16	37,088,647.36	26,679,591.66
支付的各项税费		121,724,020.93	72,247,752.99	26,761,259.12	25,039,564.02
支付其他与经营活动有关的现金		29,305,332.82	43,791,804.21	30,380,726.75	23,936,244.56
经营活动现金流出小计		520,134,393.10	459,162,528.22	345,713,111.69	262,606,383.74
经营活动产生的现金流量净额		-227,685,641.01	256,218,510.46	-4,731,959.10	23,255,869.74
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		105,000,000.00	130,100,000.00	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		324,000.00	1,276,300.09	504,534.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	2,150.00	600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					1,540,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			3,018,126.00		
投资活动现金流入小计		105,326,500.00	134,396,576.09	60,505,134.24	1,540,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,242,801.01	63,115,860.72	1,237,148.99	2,672,752.00
投资支付的现金		100,000,000.00	175,100,000.00	60,000,000.00	860,000.00
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			3,000,000.00		
投资活动现金流出小计		164,242,801.01	241,215,860.72	61,237,148.99	3,532,752.00
投资活动产生的现金流量净额		-58,916,301.01	-106,819,284.63	-732,014.75	-1,992,752.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				150,000,000.00	17,706,000.00
取得借款收到的现金		124,000,000.00	60,000,000.00	99,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			415,800.00		55,000,000.00
筹资活动现金流入小计		124,000,000.00	60,415,800.00	249,000,000.00	152,706,000.00
偿还债务支付的现金		71,400,000.00	59,500,000.00	119,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,867,754.01	3,230,293.77	3,745,934.76	2,416,719.56
支付其他与筹资活动有关的现金				415,800.00	103,240,680.82
筹资活动现金流出小计		96,267,754.01	62,730,293.77	123,661,734.76	135,657,400.38
筹资活动产生的现金流量净额		27,732,245.99	-2,314,493.77	125,338,265.24	17,048,599.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
		-258,869,696.03	147,084,732.06	119,874,291.39	38,311,717.36
加：期初现金及现金等价物余额		324,895,307.86	177,810,575.80	57,936,284.41	19,624,567.05
六、期末现金及现金等价物余额					
		66,025,611.83	324,895,307.86	177,810,575.80	57,936,284.41

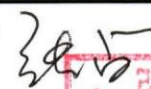

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-9月											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										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	小计			
优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	43,632,740.00			198,370,729.33				17,719,583.20	164,153,654.07	423,876,706.60		423,876,706.60	
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	43,632,740.00			198,370,729.33				17,719,583.20	164,153,654.07	423,876,706.60		423,876,706.60	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,367,260.00			-31,367,260.00					157,900,952.66	157,900,952.66		157,900,952.66	
（一）综合收益总额									179,717,322.66	179,717,322.66		179,717,322.66	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									-21,816,370.00	-21,816,370.00		-21,816,370.00	
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配									-21,816,370.00	-21,816,370.00		-21,816,370.00	
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	31,367,260.00			-31,367,260.00									
1. 资本公积转增股本	31,367,260.00			-31,367,260.00									
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00			167,003,469.33				17,719,583.20	322,054,606.73	581,777,659.26		581,777,659.26	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,632,740.00				197,471,345.33				8,026,337.83	76,373,078.03	325,503,501.19		325,503,501.19
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	43,632,740.00				197,471,345.33				8,026,337.83	76,373,078.03	325,503,501.19		325,503,501.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					899,384.00				9,693,245.37	87,780,576.04	98,373,205.41		98,373,205.41
（一）综合收益总额										97,473,821.41	97,473,821.41		97,473,821.41
（二）股东投入和减少资本					899,384.00						899,384.00		899,384.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					899,384.00						899,384.00		899,384.00
4. 其他													
（三）利润分配									9,693,245.37	9,693,245.37			
1. 提取盈余公积									9,693,245.37	-9,693,245.37			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	43,632,740.00				198,370,729.33				17,719,583.20	164,153,654.07	423,876,706.60		423,876,706.60

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	39,708,240.00				49,841,173.33				4,306,009.28	47,898,128.38	141,753,550.99		141,753,550.99
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	39,708,240.00				49,841,173.33				4,306,009.28	47,898,128.38	141,753,550.99		141,753,550.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,924,500.00				147,630,172.00				3,720,328.55	28,474,949.65	183,749,950.20		183,749,950.20
（一）综合收益总额										32,195,278.20	32,195,278.20		32,195,278.20
（二）股东投入和减少资本	3,924,500.00				147,630,172.00						151,554,672.00		151,554,672.00
1. 股东投入的普通股	3,924,500.00				146,075,500.00						150,000,000.00		150,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,554,672.00						1,554,672.00		1,554,672.00
4. 其他													
（三）利润分配									3,720,328.55	-3,720,328.55			
1. 提取盈余公积									3,720,328.55	-3,720,328.55			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	43,632,740.00				197,471,345.33				8,026,337.83	76,373,078.03	325,503,501.19		325,503,501.19

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	39,000,000.00				6,930,000.00				784,068.26	716,083.28	47,430,151.54		47,430,151.54
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	39,000,000.00				6,930,000.00				784,068.26	716,083.28	47,430,151.54		47,430,151.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	708,240.00				42,911,173.33				3,521,941.02	47,182,045.10	94,323,399.45		94,323,399.45
（一）综合收益总额										67,254,466.65	67,254,466.65		67,254,466.65
（二）股东投入和减少资本	708,240.00				26,360,692.80						27,068,932.80		27,068,932.80
1. 股东投入的普通股	708,240.00				16,997,760.00						17,706,000.00		17,706,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					9,362,932.80						9,362,932.80		9,362,932.80
4. 其他													
（三）利润分配									6,362,985.25	-6,362,985.25			
1. 提取盈余公积									6,362,985.25	-6,362,985.25			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转					16,550,480.53				-2,841,044.23	-13,709,436.30			
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他					16,550,480.53				-2,841,044.23	-13,709,436.30			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	39,708,240.00				49,841,173.33				4,306,009.28	47,898,128.38	141,753,550.99		141,753,550.99

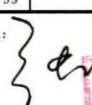

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


母公司股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项	2019年1-9月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	43,632,740.00				198,370,729.33				17,719,583.20	166,913,310.21	426,636,362.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	43,632,740.00				198,370,729.33				17,719,583.20	166,913,310.21	426,636,362.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,367,260.00				-31,367,260.00					133,760,225.30	133,760,225.30
（一）综合收益总额										155,576,595.30	155,576,595.30
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,816,370.00	-21,816,370.00
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-21,816,370.00	-21,816,370.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	31,367,260.00				-31,367,260.00						
1. 资本公积转增股本	31,367,260.00				-31,367,260.00						
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00				167,003,469.33				17,719,583.20	300,673,535.51	560,396,588.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母公司股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

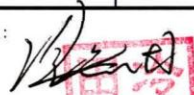

单位：人民币元

项 目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	43,632,740.00				197,471,345.33				8,026,337.83	79,674,101.85	328,804,525.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	43,632,740.00				197,471,345.33				8,026,337.83	79,674,101.85	328,804,525.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					899,384.00				9,693,245.37	87,239,208.36	97,831,837.73
（一）综合收益总额										96,932,453.73	96,932,453.73
（二）股东投入和减少资本					899,384.00						899,384.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					899,384.00						899,384.00
4. 其他											
（三）利润分配									9,693,245.37	-9,693,245.37	
1. 提取盈余公积									9,693,245.37	-9,693,245.37	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末期末余额	43,632,740.00				198,370,729.33				17,719,583.20	166,913,310.21	426,636,362.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

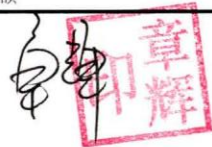
母公司股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	39,708,240.00				49,841,173.33				4,306,009.28	46,191,144.90	140,046,567.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	39,708,240.00				49,841,173.33				4,306,009.28	46,191,144.90	140,046,567.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,924,500.00				147,630,172.00				3,720,328.55	33,482,956.95	188,757,957.50
（一）综合收益总额										37,203,285.50	37,203,285.50
（二）股东投入和减少资本	3,924,500.00				147,630,172.00						151,554,672.00
1. 股东投入的普通股	3,924,500.00				146,075,500.00						150,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,554,672.00						1,554,672.00
4. 其他											
（三）利润分配									3,720,328.55	-3,720,328.55	
1. 提取盈余公积									3,720,328.55	-3,720,328.55	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	43,632,740.00				197,471,345.33				8,026,337.83	79,674,101.85	328,804,525.01

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：上海宏力达信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	2016年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	39,000,000.00				6,930,000.00				784,068.26	2,633,713.97	49,347,782.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	39,000,000.00				6,930,000.00				784,068.26	2,633,713.97	49,347,782.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	708,240.00				42,911,173.33				3,521,941.02	43,557,430.93	90,698,785.28
（一）综合收益总额										63,629,852.48	63,629,852.48
（二）股东投入和减少资本	708,240.00				26,360,692.80						27,068,932.80
1. 股东投入的普通股	708,240.00				16,997,760.00						17,706,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					9,362,932.80						9,362,932.80
4. 其他											
（三）利润分配									6,362,985.25	-6,362,985.25	
1. 提取盈余公积									6,362,985.25	-6,362,985.25	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转					16,550,480.53				-2,841,044.23	-13,709,436.30	
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					16,550,480.53				-2,841,044.23	-13,709,436.30	
（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	39,708,240.00				49,841,173.33				4,306,009.28	46,191,144.90	140,046,567.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海宏力达信息技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 上海宏力达信息技术股份有限公司(以下简称“上海宏力达”、“公司”或“本公司”)经上海市工商行政管理局嘉定分局核准,于2011年12月13日成立。系由上海宏力达信息技术有限公司于2016年1月整体变更设立的股份有限公司。

公司注册资本: 7,500 万元

统一社会信用代码: 913101175868294995

法定代表人: 章辉

公司注册地: 上海市松江区九亭中心路 1158 号 11 幢 101、401 室

公司总部地址: 上海市徐汇区古美路 1528 号 A3 幢 8 层

公司自成立起历经数次增资及股权变更,截至 2019 年 9 月 30 日,公司的股东及股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量	持股比例(%)
1	上海鸿元投资集团有限公司(以下简称“鸿元投资”)	18,048,373.00	24.07
2	上海越海投资中心(有限合伙)(以下简称“越海投资”)	10,571,190.00	14.10
3	俞旺帮	7,735,017.00	10.31
4	赖安定	6,875,571.00	9.17
5	上海鸿元合同能源管理中心(有限合伙)(以下简称“鸿元能源”)	6,445,848.00	8.59
6	上海品华投资咨询有限公司(以下简称“品华投资”)	6,016,125.00	8.02
7	上海丁水投资有限公司(以下简称“丁水投资”)	3,437,785.00	4.58
8	四川越云山企业管理有限公司(以下简称“越云山”)	3,437,785.00	4.58
9	章辉	2,922,118.00	3.90
10	上海国鸿智言创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“国鸿智言”)	2,248,599.00	3.00
11	宁波元藩投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波元藩”)	2,248,599.00	3.00
12	冷春田	1,547,003.00	2.06

序号	股东名称	持股数量	持股比例(%)
13	上海鹰智合同能源管理中心(有限合伙)(以下简称“鹰智能源”)	1,217,389.00	1.62
14	上海临港松江股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“临港松江”)	1,124,299.00	1.50
15	石河子市隆华汇股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“隆华汇”)	1,124,299.00	1.50
合计		75,000,000.00	100.00

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

1. 公司所处的行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司配电网智能设备业务所属行业为“C 制造业/C38 电气机械和器材制造业”;信息化服务业务所属行业为“I 软件和信息技术服务业/I65 软件和信息技术服务业”。

2. 所提供的主要产品或服务

公司主要业务为配电网智能设备的研发、生产与销售以及信息化服务。

(三) 本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

(四) 合并财务报表范围

截至2019年9月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
福建省宏科电力科技有限公司(以下简称“福建宏科”)	是	是	是	是
福建宏力达医学三维打印有限公司(以下简称“三维打印”)	否	否	否	是
泉州宏力达智能电气有限公司(以下简称“泉州宏力达”)	是	—	—	—

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进

行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司依据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十三）“收入”各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 9 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 1-9 月、2018 年度、2017 年度、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具 (2019年1月1日起适用)

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考

虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019年1月1日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内客户

客户为公司合并范围内企业的应收账款通常不确认预期信用损失。

应收账款组合2：非合并范围内客户

客户不是公司合并范围内企业的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合 2：商业承兑汇票

类比应收账款确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下其他应收款，本公司根据债务人是否为合并范围内的企业将其他应收款划分为合并范围内企业款项组合和非合并范围内企业款项组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内企业款项

债务人为合并范围内企业的款项通常不确认预期信用损失。

其他应收款组合 2：非合并范围内企业款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）金融工具（2019年1月1日之前适用）

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 200.00 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
低风险组合	应收合并范围内企业款项
按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项(剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收合并范围内企业款项)，按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	款项性质及风险特征
低风险组合	不计提坏账准备
按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、项目成本等。

2. 成本的核算方法

硬件产品的生产成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用。公司直接材料成本根据生产任务单、物料清单（BOM）、领料单等资料，汇总实际领用数量，由生产成本核算人员检查后根据领用材料的加权平均单价计算出材料成本计入到各产品的生产成本；公司的直接人工根据实际发生的人工成本按照产品生产工时分摊至各产品；公司的制造费用主要归集车间管理员工资、折旧费、租赁费、水电费等费用，月末按照产品生产工时分摊至各产品，月末将完工产品结转至库存商品。公司收到客户的发货通知单后，发出存货，月末根据发出数量以及加权平均单价将成本结转至发出商品。在达到收入确认时点时，同时结转收入所对应的营业成本。

信息化服务和运维服务以项目归集成本，项目成本主要归集项目有关的职工薪酬、外协费用、差旅费、其他相关费用等。期末按照项目人员的实际工时，将职工薪酬分别计入项目成本。外协费用，在外协供应商交付成果或完成约定的工作量后，经公司与供应商确认后，

按照应结算的外协费用计入外协成本。差旅费和其他费用根据实际发生直接计入对应的项目成本。项目期末完成验收的，确认收入并结转对应的项目成本；期末尚未完成验收的，将成本归集为存货的项目成本。

3. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

4. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

5. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	3-10	5.00	31.67-9.50
运输设备	4-5	5.00	23.75-19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，能证明其有用性；（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）属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三)收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入

1. 一般原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工进度确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2. 收入确认的具体应用

(1) 配电网智能设备销售

公司配电网智能设备主要为智能柱上开关、故障指示器及其主体部件；根据销售合同约定及产品交付客户验收确认方式的不同，收入确认分为以下两种情况：

①合同约定交付的产品需要安装投运的，指导客户安装完成并取得客户出具的投运单时

公司确认收入。

②合同未约定交付的产品需要投运的，公司将产品交付客户后，取得客户出具的到货验收单确认收入。交付验收确认收入的情形，主要适用于产品作为备件或配件销售的方式。

(2) 配网信息化服务

配网信息化服务，在公司完成客户委托工作，服务工作成果经客户验收后，取得客户出具的验收报告确认收入。

(3) 其他

系统集成服务，在公司完成客户委托工作，服务工作成果经客户验收后，取得客户出具的验收报告确认收入。

IoT 通信产品，一般合同未约定安装调试，公司将产品交付客户后，取得客户出具的到货验收单确认收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将

对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

本公司对2017年1月1日之前的政府补助，按照《企业会计准则第16号——政府补助》（修订前）进行会计处理。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

(2) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

(3) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行修订后政府补助准则的影响

会计政策变更内容和原因	影响的合并报表项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	9,262,930.88元	19,107,671.18元	7,240,100.10元	计入营业外收入 2,292,093.49元

（2）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
交易性金融资产	—	45,000,000.00	45,000,000.00
应收票据	15,666,764.60	-9,750,000.00	5,916,764.60
应收款项融资		9,750,000.00	9,750,000.00
其他流动资产	47,394,019.69	-45,000,000.00	2,394,019.69

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
交易性金融资产	—	45,000,000.00	45,000,000.00
应收票据	15,666,764.60	-9,750,000.00	5,916,764.60
应收款项融资		9,750,000.00	9,750,000.00
其他流动资产	47,192,698.29	-45,000,000.00	2,192,698.29

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（3）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

3. 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、提供劳务或不动产租赁	13（17/16）、6、9
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2、1
企业所得税	应纳税所得额	15、25

执行不同企业所得税税率的纳税主体

纳税主体名称	适用所得税税率（%）			
	2019年1-9月	2018年	2017年	2016年
上海宏力达	15.00	15.00	15.00	15.00
福建宏科	15.00	15.00	15.00	25.00
三维打印				25.00
泉州宏力达	25.00			

（二）重要税收优惠及批文

1. 公司2014年9月4日取得编号为GR201431000235的《高新技术企业证书》，并于2017年11月23日通过高新技术企业复审，证书编号为GR201731001678，有效期三年，享受企业所得税减按15%征收的税收优惠。

2. 子公司福建宏科2017年11月30日取得编号为GR201735000572的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受企业所得税减按15%征收的税收优惠。

3. 本公司根据财政部、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）的规定，自2011年1月1日起对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%（17%/16%）的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	34,718.99	49,295.92	81,770.49	59,571.28
银行存款	69,350,935.80	336,860,527.04	228,753,312.10	58,120,321.36
其他货币资金	3,768,010.50	3,639,492.40	2,766,992.40	448,739.94
合计	73,153,665.29	340,549,315.36	231,602,074.99	58,628,632.58

受到限制的货币资金情况如下：

类别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票保证金	1,076,122.00	3,395,600.00		149,619.00
履约保函保证金	2,691,888.50	243,892.40	2,766,992.40	299,120.94
合计	3,768,010.50	3,639,492.40	2,766,992.40	448,739.94

注：期末，除银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）交易性金融资产

类别	2019年9月30日	2019年1月1日
1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,266,958.90	45,000,000.00
其中：理财及结构性存款	40,266,958.90	45,000,000.00
合计	40,266,958.90	45,000,000.00

（三）应收票据

1. 应收票据分类

类 别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	200,000.00	12,158,170.00	1,238,622.00	8,890,706.00
商业承兑汇票	50,596,295.50	4,060,000.00		
减：坏账准备	3,900,939.75	551,405.40		
合 计	46,895,355.75	15,666,764.60	1,238,622.00	8,890,706.00

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据	50,796,295.50	100.00	3,900,939.75	7.68
其中：银行承兑汇票组合	200,000.00	0.39		
商业承兑汇票组合	50,596,295.50	99.61	3,900,939.75	7.71
合 计	50,796,295.50	100.00	3,900,939.75	—

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据	16,218,170.00	100.00	551,405.40	3.40
其中：银行承兑汇票组合	12,158,170.00	74.97		
商业承兑汇票组合	4,060,000.00	25.03	551,405.40	13.58
合 计	16,218,170.00	100.00	551,405.40	—

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据	1,238,622.00	100.00		
其中：银行承兑汇票组合	1,238,622.00	100.00		
商业承兑汇票组合				
合 计	1,238,622.00	100.00		

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据	8,890,706.00	100.00		
其中：银行承兑汇票组合	8,890,706.00	100.00		
商业承兑汇票组合				
合 计	8,890,706.00	100.00		

3. 按组合计提坏账准备的应收票据

采用账龄分析法计提坏账准备的商业承兑汇票

账龄	2019年9月30日			2018年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	44,730,000.00	5.00	2,236,500.00	688,400.00	5.00	34,420.00
1至2年	3,271,680.00	10.00	327,168.00	2,472,473.00	10.00	247,247.30
2至3年	151,828.00	30.00	45,548.40	899,127.00	30.00	269,738.10
3至4年	2,208,355.50	50.00	1,104,177.75			
4至5年	234,432.00	80.00	187,545.60			
合计	50,596,295.50	—	3,900,939.75	4,060,000.00	—	551,405.40

4. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年1-9月、2018、2017和2016各期间或年度计提坏账准备金额分别为3,349,534.35元、551,405.40元、0.00元和0.00元。

5. 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情况

类别	2019年9月30日		2018年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	27,965,208.00	200,000.00	2,220,350.00	
合计	27,965,208.00	200,000.00	2,220,350.00	

类别	2017年12月31日		2016年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	3,800,000.00		34,014,626.34	
合计	3,800,000.00		34,014,626.34	

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2019年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	14,377,230.47	5.67	14,377,230.47	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	239,012,210.18	94.33	23,687,671.15	9.91
合计	253,389,440.65	100.00	38,064,901.62	—

类别	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	165,766,752.45	100.00	24,486,117.67	14.77
合计	165,766,752.45	100.00	24,486,117.67	—

(1) 截止2019年9月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
千江(上海)信息科技有限公司	10,867,430.47	10,867,430.47	注	100.00	预计无法收回
上海格蒂电力科技股份有限公司	3,509,800.00	3,509,800.00	3-4年	100.00	预计无法收回
合计	14,377,230.47	14,377,230.47	—	—	—

注：1-2年128,294.02元，2-3年100,474.37元，3-4年10,638,662.08元。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：应收非合并范围内客户

账龄	2019年9月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	175,999,848.50	5.00	8,799,992.43	98,878,051.63	5.00	4,943,902.58
1至2年	37,248,787.02	10.00	3,724,878.70	22,419,936.37	10.00	2,241,993.64
2至3年	11,371,378.27	30.00	3,411,413.47	25,416,772.71	30.00	7,625,031.82
3至4年	12,844,446.04	50.00	6,422,223.03	18,588,543.36	50.00	9,294,271.69
4至5年	1,092,934.17	80.00	874,347.34	412,652.18	80.00	330,121.74
5年以上	454,816.18	100.00	454,816.18	50,796.20	100.00	50,796.20
合计	239,012,210.18	—	23,687,671.15	165,766,752.45	—	24,486,117.67

2. 应收账款分类披露(原金融工具准则适用)

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	165,766,752.45	100.00	24,486,117.67	14.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	165,766,752.45	100.00	24,486,117.67	—

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	182,628,279.22	100.00	17,603,617.08	9.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	182,628,279.22	100.00	17,603,617.08	—

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	204,620,923.65	100.00	12,819,642.58	6.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	204,620,923.65	100.00	12,819,642.58	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	98,878,051.63	5.00	4,943,902.58
1至2年	22,419,936.37	10.00	2,241,993.64
2至3年	25,416,772.71	30.00	7,625,031.82
3至4年	18,588,543.36	50.00	9,294,271.69
4至5年	412,652.18	80.00	330,121.74
5年以上	50,796.20	100.00	50,796.20
合 计	165,766,752.45	—	24,486,117.67

账 龄	2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	119,221,083.06	5.00	5,961,054.15
1至2年	37,836,778.37	10.00	3,783,677.84
2至3年	24,840,831.91	30.00	7,452,249.58
3至4年	590,110.68	50.00	295,055.35
4至5年	139,475.20	80.00	111,580.16
合 计	182,628,279.22	—	17,603,617.08

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	159,574,540.82	5.00	7,978,727.03
1至2年	43,504,471.75	10.00	4,350,447.18
2至3年	1,402,435.88	30.00	420,730.77
3至4年	139,475.20	50.00	69,737.60
合计	204,620,923.65	—	12,819,642.58

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年1-9月、2018年、2017年和2016年各期间或年度计提坏账准备金额分别为13,578,783.95元、6,882,500.59元、4,783,974.50元和4,305,469.10元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2019年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	140,374,934.19	55.40	10,703,546.30
七星电气股份有限公司	35,587,113.81	14.04	3,689,220.50
西安前进电器实业有限公司	18,029,576.48	7.12	901,478.82
千江(上海)信息科技有限公司	10,867,430.47	4.29	10,867,430.47
岭南生态文旅股份有限公司	8,520,000.00	3.36	4,260,000.00
合计	213,379,054.95	84.21	30,421,676.09

注：国家电网有限公司包含其关联方浙江华云信息科技有限公司、厦门亿力吉奥信息科技有限公司、国网信通亿力科技有限责任公司、安徽继远软件有限公司、北京智芯微电子科技有限公司以及其他国家电网下属公司。

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	44,283,900.19	26.71	4,697,462.86
七星电气股份有限公司	33,523,866.36	20.22	2,757,367.21
岭南生态文旅股份有限公司	12,700,000.00	7.66	6,350,000.00
千江(上海)信息科技有限公司	10,867,430.47	6.56	3,228,155.64
西安前进电器实业有限公司	8,326,809.40	5.02	416,340.47
合计	109,702,006.42	66.17	17,449,326.18

注：国家电网有限公司包含其关联方江苏南瑞帕威尔电气有限公司、天津市普迅电力信息技术有限公司、深圳市国电科技通信有限公司、国电南瑞南京控制系统有限公司、中电装备山东电子有限公司以及其他国家电网下属公司。

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	93,114,289.69	50.99	5,798,636.69

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
七星电气股份有限公司	17,519,949.94	9.59	1,147,171.39
千江(上海)信息科技有限公司	12,986,336.44	7.11	1,298,633.64
岭南生态文旅股份有限公司	12,700,000.00	6.95	3,810,000.00
石家庄科林电气股份有限公司	4,406,023.75	2.41	220,301.19
合计	140,726,599.82	77.05	12,274,742.91

注：国家电网有限公司包含其关联方厦门亿力吉奥信息科技有限公司、中电装备山东电子有限公司、江苏南瑞帕威尔电气有限公司、天津市普迅电力信息技术有限公司、国电南瑞南京控制系统有限公司以及其他国家电网下属公司。

截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	93,074,928.41	45.49	5,390,137.85
七星电气股份有限公司	37,047,625.02	18.11	1,869,549.72
岭南生态文旅股份有限公司	15,000,000.00	7.33	1,500,000.00
千江(上海)信息科技有限公司	12,999,674.90	6.35	650,189.71
上海格蒂电力科技股份有限公司	9,669,000.00	4.73	592,658.98
合计	167,791,228.33	82.01	10,002,536.26

注：国家电网有限公司包含其关联方江苏南瑞帕威尔电气有限公司、国网信通亿力科技有限责任公司、天津市普迅电力信息技术有限公司、南瑞集团有限公司信息通信技术分公司、国电南瑞南京控制系统有限公司以及其他国家电网下属公司。

(五) 应收款项融资

项目	2019年9月30日	2019年1月1日
应收票据	31,699,505.11	9,750,000.00
合计	31,699,505.11	9,750,000.00

本公司日常资金管理的需要将信用等级较高的银行承兑汇票进行贴现或背书，故将该类银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019年9月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,593,891.05	90.05	30,008,337.51	96.54
1至2年	593,814.82	9.56	979,783.94	3.15
2至3年	21,762.89	0.35	52,837.82	0.17
3年以上	2,196.00	0.04	42,337.00	0.14
合计	6,211,664.76	100.00	31,083,296.27	100.00

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,843,583.97	97.45	1,483,584.90	95.25
1至2年	186,615.92	2.06	65,885.00	4.23
2至3年	36,057.00	0.40	8,080.00	0.52
3年以上	8,080.00	0.09		
合计	9,074,336.89	100.00	1,557,549.90	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止2019年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宁波路易斯软件科技有限公司	1,374,919.91	22.13
福州富士康电子有限公司	652,033.85	10.50
莆田市新阳建工有限公司	424,000.00	6.83
上海创就教育培训有限公司	374,421.00	6.03
中国电力科学研究院有限公司	360,000.00	5.79
合计	3,185,374.76	51.28

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
福建德普乐能源科技有限公司	23,044,406.36	74.14
久杜电气科技(上海)有限公司	2,686,650.00	8.64
宁波路易斯软件科技有限公司	1,190,479.41	3.83
中国电力科学研究院有限公司	392,500.00	1.26
国网电力科学研究院有限公司	350,000.00	1.13
合计	27,664,035.77	89.00

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
厦门德普乐能源科技有限公司	6,287,448.63	69.29
七星电气股份有限公司	403,749.34	4.45
中国电力科学研究院有限公司	392,500.00	4.32
国家高压电器质量监督检验中心	256,550.31	2.83
福州东日信息技术有限公司	119,547.71	1.32
合计	7,459,795.99	82.21

截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
南都物业服务股份有限公司	123,492.50	7.93
福建先创电子有限公司	108,159.28	6.94
泉州市科信精密模具有限公司	95,940.60	6.16

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
林致群	88,816.68	5.70
国网电力科学研究院有限公司	85,000.00	5.46
合 计	501,409.06	32.19

(七) 其他应收款

类 别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	3,007,450.95	7,134,239.99	3,751,527.19	3,358,099.84
减：坏账准备	469,139.88	646,566.07	348,416.56	301,902.49
合 计	2,538,311.07	6,487,673.92	3,403,110.63	3,056,197.35

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
质保金	3,180.00	9,180.00	16,500.00	191,350.00
备用金		518,870.00	72,500.00	472,360.00
保证金及押金	2,878,553.28	6,511,414.45	3,145,850.95	2,605,798.95
汽油费	4,681.78	3,320.92	5,334.80	6,091.17
房租水电费	16,563.20	15,171.42	18,053.80	21,395.50
代扣股权转让个税			415,800.00	
代垫社保	104,472.69	76,283.20	77,487.64	61,104.22
减：坏账准备	469,139.88	646,566.07	348,416.56	301,902.49
合 计	2,538,311.07	6,487,673.92	3,403,110.63	3,056,197.35

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

① 其他应收款项账龄分析

账龄	2019年9月30日			2019年1月1日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,161,084.00	5.00	108,054.20	5,734,972.54	5.00	286,748.63
1至2年	177,832.50	10.00	17,783.25	657,024.00	10.00	65,702.40
2至3年	158,277.49	30.00	47,483.25	537,133.45	30.00	161,140.04
3至4年	415,887.96	50.00	207,943.98	143,210.00	50.00	71,605.00
4至5年	32,469.00	80.00	25,975.20	2,650.00	80.00	2,120.00
5年以上	61,900.00	100.00	61,900.00	59,250.00	100.00	59,250.00
合计	3,007,450.95	—	469,139.88	7,134,239.99	—	646,566.07

② 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年期初余额	646,566.07			646,566.07
期初余额在本期重新评估后	646,566.07			646,566.07
本期计提	-177,426.19			-177,426.19
2019年9月30日余额	469,139.88			469,139.88

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,134,239.99	100.00	646,566.07	9.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,134,239.99	100.00	646,566.07	—

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,751,527.19	100.00	348,416.56	9.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,751,527.19	100.00	348,416.56	—

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,358,099.84	100.00	301,902.49	8.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,358,099.84	100.00	301,902.49	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,734,972.54	5.00	286,748.63	2,565,471.24	5.00	128,273.56	2,743,813.84	5.00	137,390.69
1至2年	657,024.00	10.00	65,702.40	863,749.95	10.00	86,375.00	335,970.00	10.00	33,397.00

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	537,133.45	30.00	161,140.04	225,800.00	30.00	67,740.00	40,216.00	30.00	12,064.80
3至4年	143,210.00	50.00	71,605.00	37,256.00	50.00	18,628.00	238,100.00	50.00	119,050.00
4至5年	2,650.00	80.00	2,120.00	59,250.00	80.00	47,400.00			
5年以上	59,250.00	100.00	59,250.00						
合计	7,134,239.99	—	646,566.07	3,751,527.19	—	348,416.56	3,358,099.84	—	301,902.49

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年1-9月、2018年、2017年和2016年各期间或年度计提坏账准备金额分别为-177,426.19元、298,149.51元、46,514.07元和136,182.32元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2019年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浙江华云电力工程监理有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	26.60	40,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标保证金	638,692.00	1年以内	21.24	31,934.60
泉州市丰泽区地产开发有限公司	押金	308,128.50	注	10.24	119,943.55
上海伟巨实业有限公司	押金	130,477.33	1年以内	4.34	6,523.87
温州电力设计有限公司普华招标咨询分公司	投标保证金	108,800.00	1年以内	3.62	5,440.00
合计	—	1,986,097.83	—	66.04	203,842.02

注：1年以内14,184.00元，1-2年42,731.00元，2-3年53,227.50元，3-4年197,986.00元。

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	3,150,108.00	1年以内	44.15	157,505.40
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标保证金	900,000.00	1年以内	12.62	45,000.00
北京国网富达科技发展有限公司	投标保证金	401,600.00	1年以内	5.63	20,080.00
泉州市丰泽区地产开发有限公司	押金	307,846.50	注	4.32	78,851.20
福州市第二医院	投标保证金	293,995.50	1-2年	4.12	2,939.96
合计	—	5,053,550.00	—	70.84	304,376.56

注：1年以内41,807.00元，1-2年18,696.00元，2-3年243,902.50元，3-4年3,441.00元。

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
姚瑞玉	代扣股权转让个税	415,800.00	1 年以内	11.08	20,790.00
福建国诚招标有限公司	投标保证金	381,600.00	1 年以内	10.17	19,080.00
天恒招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	8.00	15,000.00
福州市第二医院	投标保证金	293,995.50	1 年以内	7.84	14,699.78
泉州市丰泽区地产开发有限公司	押金	292,229.50	注	7.79	34,214.35
合 计	—	1,683,625.00	—	44.88	103,784.13

注：1 年以内 18,696.00 元，1-2 年 243,902.50 元，2-3 年 29,631.00 元。

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
泉州市丰泽区地产开发有限公司	押金	280,841.50	注	8.36	15,889.03
福建榕基软件股份有限公司	履约保证金	218,876.50	1 年以内	6.52	10,943.83
国网江苏招标有限公司	投标保证金	202,400.00	1 年以内	6.03	10,120.00
国网福建招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	5.96	10,000.00
福建省智能科技有限公司	质保金	178,850.00	3-4 年	5.32	89,425.00
合 计	—	1,080,968.00	—	32.19	136,377.86

注：1 年以内 243,902.50 元，1-2 年 36,939.00 元。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2019 年 9 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,418,640.43	413,895.41	25,004,745.02
在产品	7,490,293.50		7,490,293.50
项目成本	51,020,113.37	3,466,310.46	47,553,802.91
库存商品	23,772,997.74	615,629.05	23,157,368.69
发出商品	190,061,437.13	4,915,055.80	185,146,381.33
委托加工物资	3,279,780.63		3,279,780.63
合 计	301,043,262.80	9,410,890.72	291,632,372.08

存货项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,293,522.25		18,293,522.25
在产品	6,866,525.90		6,866,525.90

存货项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	20,102,023.65	1,055,819.81	19,046,203.84
库存商品	13,267,193.48	576,757.49	12,690,435.99
发出商品	129,981,431.08	2,686,171.37	127,295,259.71
委托加工物资	582,584.95		582,584.95
合计	189,093,281.31	4,318,748.67	184,774,532.64

存货项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,203,812.37		10,203,812.37
在产品	9,478,588.93		9,478,588.93
项目成本	17,426,946.21	1,634,992.76	15,791,953.45
库存商品	9,939,783.91	166,089.10	9,773,694.81
发出商品	62,453,472.43	1,365,663.37	61,087,809.06
委托加工物资	1,326,808.65		1,326,808.65
合计	110,829,412.50	3,166,745.23	107,662,667.27

存货项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,798,111.42		3,798,111.42
在产品	15,907,476.87		15,907,476.87
项目成本	36,519,169.35	1,844,226.84	34,674,942.51
库存商品	10,566,743.81	113,427.35	10,453,316.46
发出商品	22,098,858.04		22,098,858.04
委托加工物资	32,896.67		32,896.67
合计	88,923,256.16	1,957,654.19	86,965,601.97

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2016年1月1日	本期计提额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	
项目成本		1,844,226.84			1,844,226.84
库存商品		113,427.35			113,427.35
发出商品					
合计		1,957,654.19			1,957,654.19

存货类别	2017年1月1日	本期计提额	本期减少额		2017年12月31日
			转回	转销	
项目成本	1,844,226.84	887,735.32		1,096,969.40	1,634,992.76

存货类别	2017年1月1日	本期计提额	本期减少额		2017年12月31日
			转回	转销	
库存商品	113,427.35	52,661.75			166,089.10
发出商品		1,365,663.37			1,365,663.37
合计	1,957,654.19	2,306,060.44		1,096,969.40	3,166,745.23

存货类别	2018年1月1日	本期计提额	本期减少额		2018年12月31日
			转回	转销	
项目成本	1,634,992.76	380,856.90		960,029.85	1,055,819.81
库存商品	166,089.10	2,372,926.50		1,962,258.11	576,757.49
发出商品	1,365,663.37	1,320,508.00			2,686,171.37
合计	3,166,745.23	4,074,291.40		2,922,287.96	4,318,748.67

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年9月30日
			转回	转销	
原材料		413,895.41			413,895.41
项目成本	1,055,819.81	2,447,896.84		37,406.19	3,466,310.46
库存商品	576,757.49	575,450.45		536,578.89	615,629.05
发出商品	2,686,171.37	2,228,884.43			4,915,055.80
合计	4,318,748.67	5,666,127.13		573,985.08	9,410,890.72

注：可变现净值的具体依据：直接用于出售的存货，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认可变现净值；需要经过加工的存货，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。

本期转回存货跌价准备的原因：本期可变现净值回升。

本期转销存货跌价准备的原因：上期计提存货跌价准备的存货售出或报废。

(九) 其他流动资产

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
理财及结构性存款		45,000,000.00		
待抵扣的增值税进项税额	29,190,680.37	2,192,698.29		
待认证的增值税进项税额		201,321.40	836,787.17	275,089.74
合计	29,190,680.37	47,394,019.69	836,787.17	275,089.74

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	出租的建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2018年1月1日		

项目	出租的建筑物	合计
2. 本期增加金额	87,704,228.56	87,704,228.56
(1) 外购	87,704,228.56	87,704,228.56
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日	87,704,228.56	87,704,228.56
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日		
三、2018年12月31日账面价值	87,704,228.56	87,704,228.56

项目	出租的建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019年1月1日	87,704,228.56	87,704,228.56
2. 本期增加金额	2,631,126.86	2,631,126.86
(1) 外购	2,631,126.86	2,631,126.86
3. 本期减少金额		
4. 2019年9月30日	90,335,355.42	90,335,355.42
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019年1月1日		
2. 本期增加金额	2,117,691.56	2,117,691.56
(1) 计提或摊销	2,117,691.56	2,117,691.56
3. 本期减少金额		
4. 2019年9月30日	2,117,691.56	2,117,691.56
四、2019年9月30日账面价值	88,217,663.86	88,217,663.86

(十一) 固定资产

类别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	31,160,447.26	30,838,661.60	7,358,523.90	6,493,872.53
减：减值准备				
合计	31,160,447.26	30,838,661.60	7,358,523.90	6,493,872.53

1. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日		2,574,015.17	1,727,280.11	2,391,410.38	6,692,705.66
2. 本期增加金额		2,389,833.39	355,580.61	1,026,708.78	3,772,122.78
(1) 购置		1,372,513.08	355,580.61	1,026,708.78	2,754,802.47
(2) 在建工程转入		1,017,320.31			1,017,320.31

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
3. 本期减少金额		561,247.67	48,900.00		610,147.67
(1) 处置或报废			48,900.00		48,900.00
(2) 转入在建工程改造		561,247.67			561,247.67
4. 2016年12月31日		4,402,600.89	2,033,960.72	3,418,119.16	9,854,680.77
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日		285,274.76	579,249.55	972,072.13	1,836,596.44
2. 本期增加金额		697,908.62	362,227.21	591,135.15	1,651,270.98
(1) 计提		697,908.62	362,227.21	591,135.15	1,651,270.98
3. 本期减少金额		109,638.57	17,420.61		127,059.18
(1) 处置或报废			17,420.61		17,420.61
(2) 转入在建工程改造		109,638.57			109,638.57
4. 2016年12月31日		873,544.81	924,056.15	1,563,207.28	3,360,808.24
三、2016年12月31日账面价值		3,529,056.08	1,109,904.57	1,854,911.88	6,493,872.53

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年1月1日		4,402,600.89	2,033,960.72	3,418,119.16	9,854,680.77
2. 本期增加金额		2,882,296.65		889,481.53	3,771,778.18
(1) 购置		1,691,795.77		889,481.53	2,581,277.30
(2) 在建工程转入		1,190,500.88			1,190,500.88
3. 本期减少金额		843,105.60	56,000.00	165,151.82	1,064,257.42
(1) 处置或报废		17,473.45	56,000.00	165,151.82	238,625.27
(2) 转入在建工程改造		825,632.15			825,632.15
4. 2017年12月31日		6,441,791.94	1,977,960.72	4,142,448.87	12,562,201.53
二、累计折旧					
1. 2017年1月1日		873,544.81	924,056.15	1,563,207.28	3,360,808.24
2. 本期增加金额		1,094,708.25	388,914.99	757,075.84	2,240,699.08
(1) 计提		1,094,708.25	388,914.99	757,075.84	2,240,699.08
3. 本期减少金额		234,226.94	32,141.68	131,461.07	397,829.69
(1) 处置或报废		8,046.01	32,141.68	131,461.07	171,648.76
(2) 转入在建工程改造		226,180.93			226,180.93
4. 2017年12月31日		1,734,026.12	1,280,829.46	2,188,822.05	5,203,677.63
三、2017年12月31日账面价值		4,707,765.82	697,131.26	1,953,626.82	7,358,523.90

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年1月1日		6,441,791.94	1,977,960.72	4,142,448.87	12,562,201.53
2. 本期增加金额	21,930,685.71	2,438,176.09	518,438.10	2,030,976.57	26,918,276.47
(1) 购置	21,930,685.71	1,941,993.01	518,438.10	2,030,976.57	26,422,093.39

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(2) 在建工程转入		496,183.08			496,183.08
3. 本期减少金额		640,205.95	363,277.11	574,172.80	1,577,655.86
(1) 处置或报废		32,694.97	363,277.11	574,172.80	970,144.88
(2) 转入在建工程改造		607,510.98			607,510.98
4. 2018年12月31日	21,930,685.71	8,239,762.08	2,133,121.71	5,599,252.64	37,902,822.14
二、累计折旧					
1. 2018年1月1日		1,734,026.12	1,280,829.46	2,188,822.05	5,203,677.63
2. 本期增加金额		1,623,124.89	213,064.63	864,319.20	2,700,508.72
(1) 计提		1,623,124.89	213,064.63	864,319.20	2,700,508.72
3. 本期减少金额		108,800.34	195,564.26	535,661.21	840,025.81
(1) 处置或报废		31,141.42	195,564.26	535,661.21	762,366.89
(2) 转入在建工程改造		77,658.92			77,658.92
4. 2018年12月31日		3,248,350.67	1,298,329.83	2,517,480.04	7,064,160.54
三、2018年12月31日账面价值	21,930,685.71	4,991,411.41	834,791.88	3,081,772.60	30,838,661.60

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	21,930,685.71	8,239,762.08	2,133,121.71	5,599,252.64	37,902,822.14
2. 本期增加金额	657,920.57	1,181,447.17	1,372,025.64	743,343.48	3,954,736.86
(1) 购置	657,920.57	1,073,812.56	1,372,025.64	743,343.48	3,847,102.25
(2) 在建工程转入		107,634.61			107,634.61
3. 本期减少金额		981,108.74		259,897.97	1,241,006.71
(1) 处置或报废		18,418.79		259,897.97	278,316.76
(2) 转入在建工程改造		962,689.95			962,689.95
4. 2019年9月30日	22,588,606.28	8,440,100.51	3,505,147.35	6,082,698.15	40,616,552.29
二、累计折旧					
1. 2019年1月1日		3,248,350.67	1,298,329.83	2,517,480.04	7,064,160.54
2. 本期增加金额	529,534.65	1,424,189.12	274,106.53	963,934.03	3,191,764.33
(1) 计提	529,534.65	1,424,189.12	274,106.53	963,934.03	3,191,764.33
3. 本期减少金额		557,173.94		242,645.90	799,819.84
(1) 处置或报废		16,584.51		242,645.90	259,230.41
(2) 转入在建工程改造		540,589.43			540,589.43
4. 2019年9月30日	529,534.65	4,115,365.85	1,572,436.36	3,238,768.17	9,456,105.03
三、2019年9月30日账面价值	22,059,071.63	4,324,734.66	1,932,710.99	2,843,929.98	31,160,447.26

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 3,098,327.11 元。

(十二) 在建工程

类别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
在建工程项目	3,636,404.79	749,825.92	441,006.95	101,246.92
减：减值准备				
合计	3,636,404.79	749,825.92	441,006.95	101,246.92

1. 在建工程项目

项目	2019年9月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	3,321,126.90		3,321,126.90	749,825.92		749,825.92
泉州新厂区	315,277.89		315,277.89			
合计	3,636,404.79		3,636,404.79	749,825.92		749,825.92

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	441,006.95		441,006.95	101,246.92		101,246.92
合计	441,006.95		441,006.95	101,246.92		101,246.92

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日		2,745,900.00	216,500.75	2,962,400.75
2. 本期增加金额			374,575.07	374,575.07
(1) 购置			374,575.07	374,575.07
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日		2,745,900.00	591,075.82	3,336,975.82
二、累计摊销				
1. 2016年1月1日		320,355.00	126,893.44	447,248.44
2. 本期增加金额		549,180.00	69,962.86	619,142.86
(1) 计提		549,180.00	69,962.86	619,142.86
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日		869,535.00	196,856.30	1,066,391.30
三、2016年12月31日账面价值		1,876,365.00	394,219.52	2,270,584.52

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 2017年1月1日		2,745,900.00	591,075.82	3,336,975.82
2. 本期增加金额			263,503.01	263,503.01

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
(1) 购置			263,503.01	263,503.01
3. 本期减少金额				
4. 2017年12月31日		2,745,900.00	854,578.83	3,600,478.83
二、累计摊销				
1. 2017年1月1日		869,535.00	196,856.30	1,066,391.30
2. 本期增加金额		549,180.00	139,081.57	688,261.57
(1) 计提		549,180.00	139,081.57	688,261.57
3. 本期减少金额				
4. 2017年12月31日		1,418,715.00	335,937.87	1,754,652.87
三、2017年12月31日账面价值		1,327,185.00	518,640.96	1,845,825.96

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 2018年1月1日		2,745,900.00	854,578.83	3,600,478.83
2. 本期增加金额			298,810.34	298,810.34
(1) 购置			298,810.34	298,810.34
3. 本期减少金额				
4. 2018年12月31日		2,745,900.00	1,153,389.17	3,899,289.17
二、累计摊销				
1. 2018年1月1日		1,418,715.00	335,937.87	1,754,652.87
2. 本期增加金额		549,180.00	165,140.34	714,320.34
(1) 计提		549,180.00	165,140.34	714,320.34
3. 本期减少金额				
4. 2018年12月31日		1,967,895.00	501,078.21	2,468,973.21
三、2018年12月31日账面价值		778,005.00	652,310.96	1,430,315.96

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 2019年1月1日		2,745,900.00	1,153,389.17	3,899,289.17
2. 本期增加金额	12,422,643.05		878,186.03	13,300,829.08
(1) 购置	12,422,643.05		878,186.03	13,300,829.08
3. 本期减少金额				
4. 2019年9月30日	12,422,643.05	2,745,900.00	2,031,575.20	17,200,118.25
二、累计摊销				
1. 2019年1月1日		1,967,895.00	501,078.21	2,468,973.21
2. 本期增加金额	41,408.82	411,885.00	200,186.04	653,479.86
(1) 计提	41,408.82	411,885.00	200,186.04	653,479.86
3. 本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
4. 2019年9月30日	41,408.82	2,379,780.00	701,264.25	3,122,453.07
三、2019年9月30日账面价值	12,381,234.23	366,120.00	1,330,310.95	14,077,665.18

(十四) 长期待摊费用

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
装修工程	323,250.00	946,385.64	507,869.19		761,766.45
合计	323,250.00	946,385.64	507,869.19		761,766.45

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年12月31日
装修工程	761,766.45	520,264.85	382,370.24		899,661.06
合计	761,766.45	520,264.85	382,370.24		899,661.06

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日
装修工程	899,661.06		308,908.72		590,752.34
合计	899,661.06		308,908.72		590,752.34

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年9月30日
装修工程	590,752.34	47,264.07	191,526.12		446,490.29
合计	590,752.34	47,264.07	191,526.12		446,490.29

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	2019年9月30日		2018年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	7,776,880.80	51,845,871.97	4,500,425.67	30,002,837.81
递延收益	390,000.00	2,600,000.00	696,000.00	4,640,000.00
内部交易未实现利润	5,057,063.28	33,713,755.28	4,865,569.43	32,437,129.55
小计	13,223,944.08	88,159,627.25	10,061,995.10	67,079,967.36
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	925,182.57	6,167,883.83	460,485.80	3,069,905.34
小计	925,182.57	6,167,883.83	460,485.80	3,069,905.34

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,167,816.82	21,118,778.87	2,293,674.40	15,079,199.26
递延收益	120,000.00	800,000.00	120,000.00	800,000.00
内部交易未实现利润	1,325,252.25	8,835,015.02	281,414.58	1,876,097.20

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
小 计	4,613,069.07	30,753,793.89	2,695,088.98	17,755,296.46
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	280,665.80	1,871,105.35	287,887.03	1,919,246.84
小 计	280,665.80	1,871,105.35	287,887.03	1,919,246.84

(十六)短期借款

借款条件	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证加质押借款	58,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		20,000,000.00	29,500,000.00	50,000,000.00
合 计	58,000,000.00	60,000,000.00	59,500,000.00	80,000,000.00

(十七)应付票据

项 目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	1,076,122.00	16,978,000.00		149,619.00
合 计	1,076,122.00	16,978,000.00		149,619.00

(十八)应付账款

项 目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	79,838,778.66	108,642,298.89	55,436,458.31	76,866,839.27
1年以上	10,408,618.74	11,514,961.97	18,484,454.52	26,218,246.42
合 计	90,247,397.40	120,157,260.86	73,920,912.83	103,085,085.69

(十九)预收款项

项 目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	65,878,062.85	153,400,672.93	24,771,999.12	3,510,829.14
1年以上	3,677,313.90	10,255,664.86	631,226.98	
合 计	69,555,376.75	163,656,337.79	25,403,226.10	3,510,829.14

(二十)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
短期薪酬	2,800,419.64	39,519,956.63	36,752,970.46	5,567,405.81
离职后福利-设定提存计划	585.00	3,214,657.76	3,215,242.76	
合 计	2,801,004.64	42,734,614.39	39,968,213.22	5,567,405.81

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
短期薪酬	5,567,405.81	46,656,721.46	44,443,216.35	7,780,910.92
离职后福利-设定提存计划		4,068,753.22	4,068,753.22	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
辞退福利		15,000.00	15,000.00	
合 计	5,567,405.81	50,740,474.68	48,526,969.57	7,780,910.92

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
短期薪酬	7,780,910.92	52,425,494.28	50,947,416.52	9,258,988.68
离职后福利-设定提存计划		5,058,330.45	5,058,330.45	
辞退福利		301,228.20	301,228.20	
合 计	7,780,910.92	57,785,052.93	56,306,975.17	9,258,988.68

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年9月30日
短期薪酬	9,258,988.68	39,778,078.94	46,136,189.47	2,900,878.15
离职后福利-设定提存计划		4,045,212.54	4,045,212.54	
辞退福利		48,600.00	48,600.00	
合 计	9,258,988.68	43,871,891.48	50,230,002.01	2,900,878.15

注：辞退福利均为解除劳动关系补偿。

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,799,687.23	33,522,527.66	31,106,527.55	5,215,687.34
职工福利费		2,536,130.19	2,536,130.19	
社会保险费	732.41	1,749,508.74	1,750,241.15	
其中： 医疗保险费	732.41	1,562,853.56	1,563,585.97	
工伤保险费		62,692.50	62,692.50	
生育保险费		123,962.68	123,962.68	
住房公积金		1,348,481.00	1,348,481.00	
工会经费和职工教育经费		363,309.04	11,590.57	351,718.47
合 计	2,800,419.64	39,519,956.63	36,752,970.46	5,567,405.81

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	5,215,687.34	40,384,642.38	38,624,485.45	6,975,844.27
职工福利费		1,786,995.79	1,786,995.79	
社会保险费		2,207,693.76	2,207,693.76	
其中： 医疗保险费		1,974,391.51	1,974,391.51	
工伤保险费		58,867.63	58,867.63	
生育保险费		174,434.62	174,434.62	
住房公积金		1,757,280.00	1,757,280.00	
工会经费和职工教育经费	351,718.47	520,109.53	66,761.35	805,066.65
合 计	5,567,405.81	46,656,721.46	44,443,216.35	7,780,910.92

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	6,975,844.27	44,741,028.73	43,837,686.46	7,879,186.54
职工福利费		2,224,092.66	2,224,092.66	
社会保险费		2,674,790.61	2,645,485.90	29,304.71
其中：医疗保险费		2,388,763.78	2,361,429.48	27,334.30
工伤保险费		62,957.10	62,808.58	148.52
生育保险费		223,069.73	221,247.84	1,821.89
住房公积金		2,157,349.00	2,157,349.00	
工会经费和职工教育经费	805,066.65	628,233.28	82,802.50	1,350,497.43
合 计	7,780,910.92	52,425,494.28	50,947,416.52	9,258,988.68

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年9月30日
工资、奖金、津贴和补贴	7,879,186.54	33,470,601.81	40,335,389.35	1,014,399.00
职工福利费		1,515,462.61	1,515,462.61	
社会保险费	29,304.71	2,321,340.84	2,350,645.55	
其中：医疗保险费	27,334.30	2,074,491.18	2,101,825.48	
工伤保险费	148.52	48,896.71	49,045.23	
生育保险费	1,821.89	197,952.95	199,774.84	
住房公积金		1,920,470.96	1,832,482.44	87,988.52
工会经费和职工教育经费	1,350,497.43	550,202.72	102,209.52	1,798,490.63
合 计	9,258,988.68	39,778,078.94	46,136,189.47	2,900,878.15

3. 设定提存计划情况

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
基本养老保险	540.00	3,037,033.88	3,037,573.88	
失业保险费	45.00	177,623.88	177,668.88	
合 计	585.00	3,214,657.76	3,215,242.76	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
基本养老保险		3,940,359.63	3,940,359.63	
失业保险费		128,393.59	128,393.59	
合 计		4,068,753.22	4,068,753.22	

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
基本养老保险		4,927,169.81	4,927,169.81	
失业保险费		131,160.64	131,160.64	
合 计		5,058,330.45	5,058,330.45	

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年9月30日
基本养老保险		3,928,656.56	3,928,656.56	
失业保险费		116,555.98	116,555.98	
合 计		4,045,212.54	4,045,212.54	

(二十一) 应交税费

税 种	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税		85,147,330.44	30,605,987.85	14,400,970.16
印花税	60,687.82	237,537.65	197,919.14	2,103.72
企业所得税	22,868,883.86	4,866,681.53	6,312,133.20	11,721,366.86
城市维护建设税	37,188.69	4,377,180.88	1,571,240.12	758,066.35
房产税	184,834.56			
个人所得税	163,042.26	314,682.33	98,879.19	63,587.96
教育费附加	37,249.34	3,490,475.91	1,505,421.35	707,929.48
其他税费	13,094.32	16,179.01	15,121.36	135,898.64
合 计	23,364,980.85	98,450,067.75	40,306,702.21	27,789,923.17

(二十二) 其他应付款

类 别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息	148,115.83	60,436.53	79,992.99	116,966.67
其他应付款项	2,479,955.01	1,073,732.73	424,435.99	436,350.51
合 计	2,628,070.84	1,134,169.26	504,428.98	553,317.18

1. 应付利息

类 别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
短期和长期借款 应付利息	148,115.83	60,436.53	79,992.99	116,966.67

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
代扣代缴社保费	391,860.88	288,423.92	215,897.09	156,872.68
员工报销款	95,675.77	746,488.81	171,626.28	215,477.83
保证金	1,991,714.50	35,700.00	34,000.00	34,000.00
其他	703.86	3,120.00	2,912.62	30,000.00
合 计	2,479,955.01	1,073,732.73	424,435.99	436,350.51

注：截至2019年9月30日，无账龄超过1年的大额其他应付款。

(二十三) 长期借款

借款条件	2019年9月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款	54,600,000.00	5.145%						
合 计	54,600,000.00	5.145%						

(二十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日	形成原因
政府补助	800,000.00			800,000.00	
合 计	800,000.00			800,000.00	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日	形成原因
政府补助	800,000.00			800,000.00	
合 计	800,000.00			800,000.00	

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日	形成原因
政府补助	800,000.00	4,640,000.00	800,000.00	4,640,000.00	
合 计	800,000.00	4,640,000.00	800,000.00	4,640,000.00	

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年9月30日	形成原因
政府补助	4,640,000.00	2,040,000.00	4,080,000.00	2,600,000.00	
合 计	4,640,000.00	2,040,000.00	4,080,000.00	2,600,000.00	

2. 政府补助项目情况

项 目	2016年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
面向智能电网在线监测的物联网解决方案及应用	800,000.00				800,000.00	与收益相关
合 计	800,000.00				800,000.00	

项 目	2017年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
面向智能电网在线监测的物联网解决方案及应用	800,000.00				800,000.00	与收益相关
合 计	800,000.00				800,000.00	

项 目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
面向智能电网在线监测的物联网解决方案及应用	800,000.00		800,000.00			与收益相关

项 目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
2018年软集专项资金		2,600,000.00			2,600,000.00	与收益相关
基于LoRaWAN技术的智能电网成果转化项目		2,040,000.00			2,040,000.00	与收益相关
合 计	800,000.00	4,640,000.00	800,000.00		4,640,000.00	

项 目	2019年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2019年9月30日	与资产相关/与收益相关
2018年软集专项资金	2,600,000.00				2,600,000.00	与收益相关
基于LoRaWAN技术的智能电网成果转化项目	2,040,000.00	2,040,000.00	4,080,000.00			与收益相关
合 计	4,640,000.00	2,040,000.00	4,080,000.00		2,600,000.00	

(二十五) 股本

投资者名称	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
鸿元投资	18,048,373.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
越海投资	10,571,190.00	6,150,000.00	6,150,000.00	6,150,000.00
俞旺帮	7,735,017.00	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00
赖安定	6,875,571.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
鸿元能源	6,445,848.00	3,750,000.00	3,750,000.00	3,750,000.00
品华投资	6,016,125.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
丁水投资	3,437,785.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
越云山	3,437,785.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
章辉	2,922,118.00	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00
国鸿智言	2,248,599.00	1,308,167.00	1,308,167.00	
宁波元藩	2,248,599.00	1,308,167.00	1,308,167.00	
冷春田	1,547,003.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
鹰智能源	1,217,389.00	708,240.00	708,240.00	708,240.00
临港松江	1,124,299.00	654,083.00	654,083.00	
隆华汇	1,124,299.00	654,083.00	654,083.00	
合 计	75,000,000.00	43,632,740.00	43,632,740.00	39,708,240.00

注：报告期内股本变动情况

1. 经2016年12月17日公司2016年第四次临时股东大会决议同意，新增股东鹰智能源以货币形式出资1,770.6万元增加公司注册资本70.824万元，增加资本公积1,699.776万元。

2. 经2017年6月12日公司2017年临时股东大会决议同意，新增股东国鸿智言、宁波元藩、隆华汇、临港松江分别以货币形式出资5000万元、5000万元、2500万元和2500万元，增加公司注册资本130.8167万元、130.8167万元、65.4083万元和65.4083万元，增加资本公积14,607.55万元。

3. 经2019年6月25日公司2018年年度股东大会决议同意，公司进行资本公积转增股本，以公司2018年末总股本43,632,740股为基数，共计转增31,367,260股，减少资本公积31,367,260.00元，转增后公司总股本为75,000,000股。

(二十六) 资本公积

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、资本溢价	6,930,000.00	49,841,173.33	6,930,000.00	49,841,173.33
合计	6,930,000.00	49,841,173.33	6,930,000.00	49,841,173.33

注1：2016年1月5日，宏力达公司临时股东会决议宏力达公司改制整体变更为股份有限公司，改制变更后的注册资本为人民币3,900万元，由宏力达公司全体股东以其拥有的截至2015年11月30日经审计后的账面净资产人民币62,480,480.53元（其中：实收资本39,000,000.00元，资本公积6,930,000.00元，盈余公积2,841,044.23元，未分配利润13,709,436.30元），按1.6021:1的比例折合股本3,900万股，其余人民币23,480,480.53元计入公司资本公积。

注2：经2016年12月17日公司2016年第四次临时股东大会决议同意，新增股东鹰智能源以货币形式出资1,770.6万元增加公司注册资本70.824万元，增加资本公积1,699.776万元。

注3：公司2016年确认股份支付9,362,932.80元，增加资本公积9,362,932.80元，详见“九、股份支付”。

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、资本溢价	49,841,173.33	147,630,172.00		197,471,345.33
合计	49,841,173.33	147,630,172.00		197,471,345.33

注4：经2017年6月12日公司2017年临时股东大会决议同意，新增股东国鸿智言、宁波元藩、隆华汇、临港松江分别以货币形式出资5000万元、5000万元、2500万元和2500万元，增加公司注册资本130.8167万元、130.8167万元、65.4083万元和65.4083万元，增加资本公积14,607.55万元。

注5：公司2017年确认股份支付1,554,672.00元，增加资本公积1,554,672.00元，详见“九、股份支付”。

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
一、资本溢价	197,471,345.33	899,384.00		198,370,729.33
合计	197,471,345.33	899,384.00		198,370,729.33

注6：公司2018年确认股份支付899,384.00元，增加资本公积899,384.00元，详见“九、股份支付”。

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年9月30日
一、资本溢价	198,370,729.33		31,367,260.00	167,003,469.33
合计	198,370,729.33		31,367,260.00	167,003,469.33

注7：经2019年6月25日公司2018年年度股东大会决议同意，公司进行资本公积转增股本，以公司2018年末总股本43,632,740股为基数，共计转增31,367,260股，减少资本公积31,367,260.00元。

(二十七) 盈余公积

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	784,068.26	6,362,985.25	2,841,044.23	4,306,009.28
合计	784,068.26	6,362,985.25	2,841,044.23	4,306,009.28

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	4,306,009.28	3,720,328.55		8,026,337.83
合计	4,306,009.28	3,720,328.55		8,026,337.83

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积	8,026,337.83	9,693,245.37		17,719,583.20
合计	8,026,337.83	9,693,245.37		17,719,583.20

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年9月30日
法定盈余公积	17,719,583.20			17,719,583.20
合计	17,719,583.20			17,719,583.20

注1：报告期内盈余公积增加数为本公司依据公司章程规定的计提数。

注2：2016年减少同注释五（二十六）资本公积[注1]。

（二十八）未分配利润

项目	2019年9月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	164,153,654.07	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	164,153,654.07	
加：本期归属于母公司股东的净利润	179,717,322.66	---
减：应付普通股股利	21,816,370.00	经2019年6月25日公司2018年年度股东大会决议分红21,816,370.00元
期末未分配利润	322,054,606.73	

项目	2018年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	76,373,078.03	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	76,373,078.03	
加：本期归属于母公司股东的净利润	97,473,821.41	---
减：提取法定盈余公积	9,693,245.37	母公司净利润10%
期末未分配利润	164,153,654.07	

项目	2017年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	47,898,128.38	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	47,898,128.38	
加：本期归属于母公司股东的净利润	32,195,278.20	---
减：提取法定盈余公积	3,720,328.55	母公司净利润10%
期末未分配利润	76,373,078.03	

项 目	2016年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	716,083.28	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	716,083.28	
加：本期归属于母公司股东的净利润	67,254,466.65	—
减：提取法定盈余公积	6,362,985.25	母公司净利润 10%
净资产折股	13,709,436.30	同注释五（二十六）资本公积 [注 1]所述净资产折股所致
期末未分配利润	47,898,128.38	

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-9月		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	519,668,642.95	217,831,591.83	414,728,405.29	193,579,990.60
其中：配电网智能设备	508,164,087.28	209,059,086.70	344,194,063.30	144,024,031.29
配电网信息化服务	3,565,912.25	2,701,116.46	34,363,293.69	25,308,483.29
其他	7,938,643.42	6,071,388.67	36,171,048.30	24,247,476.02
二、其他业务小计	3,156,655.19	2,082,975.30	48,031.03	30,931.03
其中：房屋租赁	3,156,655.19	2,082,975.30		
其他			48,031.03	30,931.03
合计	522,825,298.14	219,914,567.13	414,776,436.32	193,610,921.63

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	252,143,437.91	130,161,319.12	316,143,396.17	155,613,210.43
其中：配电网智能设备	163,666,320.85	63,177,317.42	231,642,394.79	87,770,473.99
配电网信息化服务	59,066,897.55	44,765,096.51	42,610,850.96	32,531,220.53
其他	29,410,219.51	22,218,905.19	41,890,150.42	35,311,515.91
二、其他业务小计	320,805.84	254,269.45		
其中：房屋租赁				
其他	320,805.84	254,269.45		
合计	252,464,243.75	130,415,588.57	316,143,396.17	155,613,210.43

(三十) 税金及附加

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
城市维护建设税	1,301,624.49	5,383,181.44	1,684,185.75	1,289,969.66
教育费附加	1,012,573.21	4,447,512.41	1,582,602.01	1,212,279.71
房产税	554,503.69			
印花税	244,876.07	362,741.81	415,271.62	110,541.93

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
其他	332,473.22	287,998.70	224,488.23	358,566.84
合 计	3,446,050.68	10,481,434.36	3,906,547.61	2,971,358.14

(三十一)销售费用

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
工资、福利及社会统筹	12,205,704.86	15,984,728.96	11,896,249.39	5,765,984.56
差旅费	5,233,242.78	7,724,733.69	6,089,275.18	3,085,227.42
市场开拓费	3,028,594.26	1,298,451.47	1,469,783.89	134,558.56
业务招待费	2,904,639.35	5,904,564.85	4,764,286.60	2,333,228.12
交通运输费	2,678,417.17	2,499,770.62	1,356,211.15	937,401.27
办公费、通讯费、会务费	1,448,637.50	1,223,870.00	921,612.43	168,926.55
投标费	1,313,447.79	788,255.38	1,202,298.30	324,637.65
售后服务费	502,883.82	2,656,325.49	2,804,580.09	1,495,973.86
其他	1,857,913.63	1,588,041.15	549,639.45	628,126.66
合 计	31,173,481.16	39,668,741.61	31,053,936.48	14,874,064.65

(三十二)管理费用

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
工资、福利及社会统筹	10,977,223.03	14,673,388.22	12,926,913.24	12,904,851.40
房租及物业水电费	4,152,362.95	4,318,570.05	4,337,645.54	4,208,630.69
中介服务费	4,740,590.76	55,447.93	397,224.34	627,386.07
折旧及摊销	2,257,972.22	1,960,208.61	2,202,930.04	2,360,251.66
办公费、通讯费、会务费	2,006,817.43	2,032,614.61	1,575,765.39	1,820,306.21
业务招待费	1,621,906.95	1,394,912.13	1,611,495.10	1,204,738.61
差旅费	769,778.57	1,088,300.14	1,172,915.86	2,784,162.51
股份支付		899,384.00	1,554,672.00	9,362,932.80
其他	838,143.70	836,532.89	915,484.96	1,276,695.14
合 计	27,364,795.61	27,259,358.58	26,695,046.47	36,549,955.09

(三十三)研发费用

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
材料费	2,774,011.69	2,872,631.59	3,214,622.99	1,938,680.82
工资、福利及社会统筹	10,279,592.51	13,397,969.13	13,494,794.02	11,694,428.43
折旧及摊销	1,249,249.58	885,186.29	632,146.77	210,948.49
产权申请费、咨询费、样品费	1,182,275.08	567,204.81	111,621.56	1,669,837.92
委托开发	6,270.68	9,533,589.87	200,311.10	457,810.24
检测费、设计费	1,293,132.10	1,534,516.59	1,166,433.74	413,727.53
其他	906,600.56	1,276,594.79	1,112,211.02	930,156.53
合 计	17,691,132.20	30,067,693.07	19,932,141.20	17,315,589.96

(三十四) 财务费用

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
利息支出	3,139,063.31	3,210,737.31	3,708,961.08	3,961,172.02
减：利息收入	1,973,505.45	3,071,013.27	777,499.32	92,007.95
手续费支出	50,537.06	74,322.71	48,426.27	42,365.17
现金折扣	-19,866.60	11,010,096.00	772,219.68	
贴现息支出				550,016.16
其他				183,997.34
合 计	1,196,228.32	11,224,142.75	3,752,107.71	4,645,542.74

(三十五) 其他收益

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退[注 1]	697,918.80	10,003,513.95	1,362,377.34	与收益相关
高转项目财政补贴[注 2]		4,551,000.00	708,000.00	与收益相关
基于 LoRaWAN 技术的智能电网成果转化项目[注 3]	4,080,000.00			与收益相关
园区企业扶持资金[注 4]	4,080,000.00	2,990,000.00	2,130,000.00	与收益相关
科技小巨人财政补助[注 5]			3,000,000.00	与收益相关
面向智能电网在线监测的物联网解决方案及应用		1,000,000.00		与收益相关
企业职工培训补贴		142,227.00		与收益相关
泉州市丰泽区研发经费补助资金	275,800.00			与收益相关
泉州市丰泽区 18 年度科技项目扶持资金	100,000.00			与收益相关
其他	29,212.08	420,930.23	39,722.76	与收益相关
合 计	9,262,930.88	19,107,671.18	7,240,100.10	

注 1：依据国家财政部、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）。

注 2：依据上海市财政局《高新技术成果转化专项资金扶持办法》（沪财企〔2006〕66 号）。

注 3：依据《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金使用和管理办法》（沪财预〔2016〕149 号）。

注 4：根据与上海漕河泾开发区松江高新产业园发展有限公司签订的《资金扶持协议》。

注 5：科技小巨人财政补助依据上海市科学技术委员会、上海市经济和信息化委员会发布的《上海市科技小巨人工程实施办法》（沪科合〔2015〕8 号）。

(三十六) 投资收益

类 别	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
理财及结构性存款的投资收益	324,000.00	1,465,405.87	504,534.24	
处置长期股权投资产生的投资收益				31,273.83
合 计	324,000.00	1,465,405.87	504,534.24	31,273.83

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
交易性金融资产	266,958.90	--	--	--
其中：理财及结构性存款	266,958.90	--	--	--
合计	266,958.90			

(三十八) 信用减值损失

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
应收票据信用减值损失	-3,349,534.35	--	--	--
应收账款信用减值损失	-13,578,783.95	--	--	--
其他应收款信用减值损失	177,426.19	--	--	--
合计	-16,750,892.11	--	--	--

(三十九) 资产减值损失

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
坏账损失	--	-7,732,055.50	-4,830,488.57	-4,441,651.42
存货跌价损失	-5,666,127.13	-4,074,291.40	-2,306,060.44	-1,957,654.19
合计	-5,666,127.13	-11,806,346.90	-7,136,549.01	-6,399,305.61

(四十) 资产处置收益

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
固定资产处置损失	-7,069.47	-31,545.70	-45,173.01	-29,348.38
合计	-7,069.47	-31,545.70	-45,173.01	-29,348.38

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2019年1-9月		2018年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	64,000.00	64,000.00	579,500.00	579,500.00
其他	30,280.00	30,280.00	170,280.00	170,280.00
合计	94,280.00	94,280.00	749,780.00	749,780.00

项目	2017年度		2016年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	600,000.00	600,000.00	2,294,093.49	481,133.50
其他	29,930.00	29,930.00	106,780.13	106,780.13
合计	629,930.00	629,930.00	2,400,873.62	587,913.63

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退[注 1]				1,812,959.99	与收益相关
松江区产业转型升级发展专项资金 [注 2]			200,000.00	250,000.00	与收益相关
园区企业扶持资金				220,000.00	与收益相关
自主品牌建设发展		200,000.00			与收益相关
促进实体经济健康发展[注 3]			400,000.00		与收益相关
收到科技局 2017 年科技优惠政策奖励		193,000.00			与收益相关
收到丰泽区经信局 2018 年市级技改项目补助	50,000.00				与收益相关
其他	14,000.00	186,500.00		11,133.50	与收益相关
合 计	64,000.00	579,500.00	600,000.00	2,294,093.49	

注 1：依据国家财政部、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）。

注 2：依据《松江区产业转型升级发展专项资金管理办法》。

注 3：依据《泉州市人民政府关于进一步促进全市工业稳增长若干措施的通知》（泉政文〔2016〕132号）。

(四十二) 营业外支出

项目	2019年1-9月		2018年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	5,298.22	5,298.22	19,151.54	19,151.54
企业所得税滞纳金	2,638.55	2,638.55	241.04	241.04
增值税滞纳金			5.31	5.31
个人所得税滞纳金			23.03	23.03
其他支出	63.56	63.56		
合计	8,000.33	8,000.33	19,420.92	19,420.92

项目	2017年度		2016年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
企业所得税滞纳金			485.37	485.37
增值税滞纳金	183,609.77	183,609.77		
合计	183,609.77	183,609.77	485.37	485.37

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	32,535,053.33	19,724,972.47	7,448,031.38	13,972,377.93

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
递延所得税费用	-2,697,252.21	-5,269,106.03	-1,925,201.32	-1,050,161.33
合 计	29,837,801.12	14,455,866.44	5,522,830.06	12,922,216.60

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
利润总额	209,555,123.78	111,929,687.85	37,718,108.26	80,176,683.25
按适用税率计算的所得税费用	31,433,268.57	16,789,453.18	5,657,716.23	12,026,502.50
子公司适用不同税率的影响	-570.00			508,916.37
调整以前期间所得税的影响			31,794.51	
不可抵扣的成本费用和损失的影响	339,253.72	966,087.27	1,120,428.29	2,027,656.25
使用前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		-442,420.15		-265,809.95
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	1,425.00		442,420.15	3,848.53
研究开发费用加计扣除	-1,935,576.17	-2,857,253.86	-1,729,529.12	-1,378,897.10
所得税费用	29,837,801.12	14,455,866.44	5,522,830.06	12,922,216.60

(四十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
收到其他与经营活动有关的现金	14,463,231.34	17,019,209.04	7,980,183.15	1,010,944.30
其中：政府补助	6,559,800.00	13,490,551.34	6,484,591.00	483,018.48
保证金、押金	5,367,160.39	254,266.50	324,768.54	149,581.72
利息收入	1,973,505.45	3,070,965.31	777,499.32	92,722.97
收回备用金	508,467.46		372,442.53	180,741.00
其他	54,298.04	203,425.89	20,881.76	104,880.13
支付其他与经营活动有关的现金	38,774,615.48	50,794,977.98	36,739,538.13	28,037,714.50
其中：研发支出	5,560,672.59	13,063,334.26	6,026,128.21	5,487,672.54
差旅费	5,909,618.30	8,499,973.58	7,268,307.45	5,881,095.66
招待费	4,519,555.30	7,070,347.61	6,350,628.60	3,553,436.59
租赁费	4,381,435.82	4,008,224.45	4,474,085.75	5,100,341.74
中介咨询费	4,879,950.19	292,046.99	519,599.34	480,344.38
交通运输费	3,817,917.94	2,129,712.97	780,530.67	848,104.83
办公费、通讯、会务费	3,651,933.64	3,117,504.65	3,003,627.67	2,382,400.28
业务拓展费、宣传费	925,607.05	3,645,007.94	1,076,998.42	102,954.13
投标费	485,592.33	1,394,691.22	1,166,038.53	291,803.05
保证金		3,101,805.43	3,455,576.00	1,232,874.14
其他	4,642,332.32	4,472,328.88	2,618,017.49	2,676,687.16

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
收到其他与投资活动有关的现金		3,018,126.00		
其中：收回非关联企业借款及利息		3,018,126.00		
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00		
其中：非关联企业借款		3,000,000.00		

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
收到其他与筹资活动有关的现金		415,800.00		55,000,000.00
其中：收到鸿元投资借款				45,000,000.00
俞立珍转入公司				10,000,000.00
收回代缴股权转让个税		415,800.00		
支付其他与筹资活动有关的现金			415,800.00	103,240,680.82
其中：归还鸿元投资借款及利息				93,240,680.82
公司退回俞立珍转款				10,000,000.00
代缴股权转让个税			415,800.00	

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	179,717,322.66	97,473,821.41	32,195,278.20	67,254,466.65
加：信用减值损失	16,750,892.11	--	--	--
资产减值准备	5,092,142.05	8,884,058.94	6,039,579.61	6,399,305.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,309,455.89	2,700,508.72	2,240,699.08	1,651,270.98
无形资产摊销	612,071.04	714,320.34	688,261.57	619,142.86
长期待摊费用摊销	191,526.12	308,908.72	382,370.24	507,869.19
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）	7,069.47	31,545.70	45,173.01	29,348.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,298.22	19,151.54		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-266,958.90			
财务费用（收益以“-”号填列）	3,139,063.31	3,210,737.31	3,708,961.08	3,961,172.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-324,000.00	-1,483,531.87	-504,534.24	-31,273.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,161,948.98	-5,448,926.03	-1,917,980.09	-1,137,922.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	464,696.77	179,820.00	-7,221.23	91,697.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,988,831.91	-78,257,444.78	-21,906,156.34	-29,068,142.60

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-151,698,558.94	-25,313,117.93	21,426,046.66	-72,450,173.35
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-164,995,549.26	213,708,511.48	6,181,418.41	37,645,215.36
其他		899,384.00	1,554,672.00	9,362,932.80
经营活动产生的现金流量净额	-221,146,310.35	217,627,747.55	50,126,567.96	24,834,909.45
2. 现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	69,385,654.79	336,909,822.96	228,835,082.59	58,179,892.64
减: 现金的期初余额	336,909,822.96	228,835,082.59	58,179,892.64	19,723,276.31
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-267,524,168.17	108,074,740.37	170,655,189.95	38,456,616.33

注: 其他为直接计入资本公积的股份支付。

2. 报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				1,540,000.00
其中: 三维打印				1,540,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物				2,380.17
其中: 三维打印				2,380.17
处置子公司收到的现金净额				1,537,619.83

3. 现金及现金等价物

项 目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、现金				
其中: 库存现金	34,718.99	49,295.92	81,770.49	59,571.28
可随时用于支付的银行存款	69,350,935.80	336,860,527.04	228,753,312.10	58,120,321.36
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	69,385,654.79	336,909,822.96	228,835,082.59	58,179,892.64

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019年9月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	3,768,010.50	保函、银承保证金
应收账款	117,957,487.45	应收账款质押
投资性房地产	88,217,663.86	抵押借款
固定资产	22,059,071.63	抵押借款
合 计	232,002,233.44	

六、合并范围的变更

(一) 报告期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
三维打印	1,540,000.00	100.00	转让	2016-12-23	股权转让协议	31,273.83

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
三维打印	0.00	0.00	0.00	0.00	——	0.00

该股权处置价款金额系按公司实际缴纳的出资额和该股权评估公允价格中较高者确定。

2016年12月16日，本公司与受让方签订《股权转让协议》，协议约定公司依法办理变更登记后受让方即成为三维打印的股东，按章程规定分享公司利润与分担亏损，2016年12月23日办理完工商变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
福建宏科	泉州市	泉州市	配电自动化产品研发与制造	100.00		设立
泉州宏力达	泉州市	泉州市	配电自动化产品研发与制造	100.00		设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

公司实际控制人为陈嘉伟，对本公司的间接持股比例为 23.43%，对本公司的表决权比例为 46.76%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海鑫坤投资管理有限公司	控股股东的母公司
鸿元投资	控股股东
金煤控股集团有限公司	控股股东母公司控制的公司
上海厚生能源管理有限公司	控股股东母公司控制的公司
成都宝坤物流投资有限公司	控股股东母公司控制的公司
上海越海投资中心（有限合伙）	控股股东母公司控制的公司
上海银湖资产管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
天台樵山谷花园酒店管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海鸿元矿业投资有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海鸿元创业投资有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海鸿元投资管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海鸿元投资咨询有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海临港核芯企业发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海临港松江新兴产业股权投资基金管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
上海泽桓投资管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
内蒙古扎鲁特旗鲁安矿业有限公司	上海鸿元矿业投资有限公司为第一大股东、金煤控股集团有限公司为第二大股东
上海鸿元合同能源管理中心（有限合伙）	上海鸿元创业投资有限公司控制的企业
福建黑船医学三维打印有限公司	上海鸿元创业投资有限公司控制的企业
上海大家科技产业投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海瑞宏企业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海浩海投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
苏州兆成展馆经营管理有限公司	俞旺帮控制的其他企业
上海厚实投资有限公司	俞旺帮控制的其他企业
上海元藩投资有限公司	高红兵控制的其他企业
上海鸿河文化艺术工作室	杨新英控制的其他企业
上海欣鸿投资管理有限公司	杨新英控制的其他企业
上海冠盛企业管理有限公司	林霞控制的其他企业
上海渊统信息科技有限公司	独立董事龚涛控制
上海锋滔资产管理有限公司	独立董事李峰配偶黄彧为并列第一大股东
上海峰彧商务咨询有限公司	独立董事李峰配偶黄彧控制
上海铨格智能科技有限公司	监事宋文婷母亲共同控制
俞立珍	实际控制人配偶
俞旺帮	实际控制人岳父、股东
杨新英	俞旺帮配偶
章辉	董事长、股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冷春田	董事、总经理、股东
唐捷	董事、副总经理、通过越海投资间接持有公司股份
赖安定	副总经理、股东
林霞	唐捷配偶的姐姐、通过鸿元能源间接持有公司股份
肖斌	林霞的配偶、通过丁水投资间接持有公司股份
陈永林	通过品华投资间接持有公司股份
夏晓迪	控股股东执行董事兼总经理
曲义铭	控股股东监事
高红兵	控股股东母公司执行董事兼总经理
江咏	董事
于义广	监事会主席
金玉婷	监事
宋文婷	职工代表监事
郑映帆	前任监事、通过越海投资间接持有公司股份
周永	前职工代表监事
张占	财务总监
沈骁虢	董事会秘书
李峰	独立董事
陈康华	独立董事
龚涛	独立董事

(四) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用(含税)
2019年1-9月			
金煤控股集团有限公司	本公司	办公室	1,968,327.00
2018年度			
金煤控股集团有限公司	本公司	办公室	2,624,436.00
2017年度			
金煤控股集团有限公司	本公司	办公室	2,624,436.00
2016年度			
金煤控股集团有限公司	本公司	办公室	2,624,436.00

2. 关联担保情况

担保方	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
2018年度					
鸿元投资	本公司	20,000,000.00	2018年03月06日	2019年02月28日	是

担保方	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
2017年度					
鸿元投资	本公司	10,000,000.00	2017年12月8日	2018年12月7日	是
鸿元投资	本公司	80,000,000.00	2017年12月15日	2020年12月31日	否
2016年度					
鸿元投资	本公司	10,000,000.00	2016年2月5日	2017年1月19日	是
鸿元投资	本公司	20,000,000.00	2016年8月12日	2017年8月11日	是
鸿元投资	本公司	33,400,000.00	2016年12月5日	2018年3月31日	是
鸿元投资	本公司	40,000,000.00	2016年9月12日	2019年9月11日	是

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
俞立珍	10,000,000.00	2016年5月31日	2016年6月1日	
鸿元投资	5,000,000.00	2013年8月14日	2016年7月15日	
鸿元投资	10,000,000.00	2013年10月23日	2016年7月15日	
鸿元投资	5,500,000.00	2013年9月2日	2016年8月18日	
鸿元投资	2,000,000.00	2013年10月9日	2016年8月18日	
鸿元投资	2,500,000.00	2015年3月18日	2016年8月18日	
鸿元投资	7,000,000.00	2015年6月18日	2016年8月18日	
鸿元投资	10,000,000.00	2015年10月29日	2016年7月29日	
鸿元投资	5,000,000.00	2016年1月19日	2016年2月19日	
鸿元投资	3,000,000.00	2016年4月15日	2016年8月23日	
鸿元投资	2,000,000.00	2016年4月15日	2016年12月9日	
鸿元投资	5,000,000.00	2016年5月19日	2016年12月9日	
鸿元投资	10,000,000.00	2016年6月1日	2016年12月9日	
鸿元投资	20,000,000.00	2016年8月12日	2016年12月9日	

注：2016年度从鸿元投资拆入资金按年利率4.35%支付资金占用费，截止2016年12月31日本息均已结清。

4. 关联方利息收支情况

关联方	关联交易内容	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
鸿元投资	利息支出				1,654,215.07

5. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2017年度		2016年度	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海鸿元创业投资有限公司	股权转让			1,540,000.00	100.00

注：2016年12月16日，上海宏力达将持有的三维打印100%股权作价154万元转让给上海鸿元创业投资有限公司。

6. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
合计	2,209,441.60	2,998,745.66	2,678,534.19	2,208,870.64

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	金煤控股集团有限公司		229,881.79		

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额		48,800.00	117,600.00	708,240.00
公司本期行权的各项权益工具总额		48,800.00	117,600.00	708,240.00

注：本公司高级管理人员及其他职工通过员工持股平台鹰智能源以每股25元增资70.824万股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		[注]	参照外部投资者入股价值确定	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	授予即行权			
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,816,988.80	11,816,988.80	10,917,604.80	9,362,932.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		899,384.00	1,554,672.00	9,362,932.80

注：2018年公司权益工具公允价值以2017年外部投资者入股价值乘以权益资金成本确定。公司依据资本资产定价模型确认权益资金成本为13.62%。

(三) 以股份支付服务情况

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
以股份支付换取的职工服务总额		899,384.00	1,554,672.00	9,362,932.80
以股份支付换取的其他服务总额				

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 截止 2019 年 9 月 30 日，本公司正在或准备履行的保函情况如下：

项目	金额	币种	开立日期	到期日期	受益人	担保银行
履约保函	1,639,595.10	人民币	2019.8.19	2020.4.30	客户	上海浦东发展银行
履约保函	836,401.00	人民币	2019.8.1	2019.12.31	客户	上海浦东发展银行
履约保函	58,390.00	人民币	2018.11.15	2019.11.11	客户	上海浦东发展银行
履约保函	157,502.40	人民币	2016.5.24	2022.12.31	客户	上海浦东发展银行

2. 质押的事项详见本附注五之(四十六)所有权或使用权受到限制的资产。

(二) 或有事项

报告期内无需要披露重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告报出日，无需要说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1、该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2、该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

公司主要经营电力行业相关的产品销售与信息化服务，母公司负责产品和服务的销售与维护，子公司福建宏科负责产品的生产，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2019年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	14,377,230.47	5.70	14,377,230.47	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	237,719,020.89	94.30	22,217,117.26	9.35
其中：组合1：合并范围内客户	3,410,410.71	1.35		
组合2：非合并范围内客户	234,308,610.18	92.95	22,217,117.26	9.48
合计	252,096,251.36	100.00	36,594,347.73	—

类别	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	162,027,989.66	100.00	22,881,414.49	14.12
其中：组合1：合并范围内客户	1,499,930.01	0.93		
组合2：非合并范围内客户	160,528,059.65	99.07	22,881,414.49	14.25
合计	162,027,989.66	100.00	22,881,414.49	—

(1) 截止2019年9月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
千江（上海）信息科技有限公司	10,867,430.47	10,867,430.47	注	100.00	预计无法收回
上海格蒂电力科技股份有限公司	3,509,800.00	3,509,800.00	3-4年	100.00	预计无法收回
合计	14,377,230.47	14,377,230.47	—	—	—

注：1-2年128,294.02元，2-3年100,474.37元，3-4年10,638,662.08元。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：应收合并范围内客户

组合名称	2019年9月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
应收子公司款项	3,410,410.71			1,499,930.01		
合计	3,410,410.71			1,499,930.01		

组合2：应收非合并范围内客户

账龄	2019年9月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	175,999,848.50	5.00	8,799,992.43	98,878,051.63	5.00	4,943,902.58
1至2年	36,768,787.02	10.00	3,676,878.70	21,736,643.57	10.00	2,173,664.36

账龄	2019年9月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年	7,664,747.72	30.00	2,299,424.31	21,710,142.16	30.00	6,513,042.65
3至4年	12,501,076.59	50.00	6,250,538.30	17,739,773.91	50.00	8,869,886.96
4至5年	919,334.17	80.00	735,467.34	412,652.18	80.00	330,121.74
5年以上	454,816.18	100.00	454,816.18	50,796.20	100.00	50,796.20
合计	234,308,610.18	—	22,217,117.26	160,528,059.65	—	22,881,414.49

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	160,528,059.65	99.07	22,881,414.49	14.25
按低风险组合不计提坏账准备的应收账款	1,499,930.01	0.93		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	162,027,989.66	100.00	22,881,414.49	—

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	177,389,586.42	100.00	16,944,158.54	9.55
按低风险组合不计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	177,389,586.42	100.00	16,944,158.54	—

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	200,010,615.73	99.55	12,531,688.71	6.27
按低风险组合不计提坏账准备的应收账款	896,615.00	0.45		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	200,907,230.73	100.00	12,531,688.71	—

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	98,878,051.63	5.00	4,943,902.58
1至2年	21,736,643.57	10.00	2,173,664.36
2至3年	21,710,142.16	30.00	6,513,042.65
3至4年	17,739,773.91	50.00	8,869,886.96
4至5年	412,652.18	80.00	330,121.74
5年以上	50,796.20	100.00	50,796.20
合计	160,528,059.65	—	22,881,414.49

账龄	2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	118,537,790.26	5.00	5,926,889.51
1至2年	34,130,147.82	10.00	3,413,014.78
2至3年	23,992,062.46	30.00	7,197,618.74
3至4年	590,110.68	50.00	295,055.35
4至5年	139,475.20	80.00	111,580.16
合计	177,389,586.42	—	16,944,158.54

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	156,113,002.35	5.00	7,805,650.11
1至2年	42,355,702.30	10.00	4,235,570.23
2至3年	1,402,435.88	30.00	420,730.77
3至4年	139,475.20	50.00	69,737.60
合计	200,010,615.73	—	12,531,688.71

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年1-9月、2018、2017和2016各期间或年度计提坏账准备金额分别为13,712,933.24元、5,937,255.95元、4,412,469.83元和4,110,018.31元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2019年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	140,374,934.19	55.68	10,703,546.30
七星电气股份有限公司	31,537,113.81	12.51	2,405,546.61
西安前进电器实业有限公司	18,029,576.48	7.15	901,478.82
千江(上海)信息科技有限公司	10,867,430.47	4.31	10,867,430.47

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
岭南生态文旅股份有限公司	8,520,000.00	3.38	4,260,000.00
合计	209,329,054.95	83.03	29,138,002.20

注：国家电网有限公司包含其关联方浙江华云信息科技有限公司、厦门亿力吉奥信息科技有限公司、国网信通亿力科技有限责任公司、安徽继远软件有限公司、北京智芯微电子科技有限公司以及其他国家电网下属公司。

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	43,952,100.19	27.13	4,531,562.86
七星电气股份有限公司	29,473,866.36	18.19	1,473,693.32
岭南生态文旅股份有限公司	12,700,000.00	7.84	6,350,000.00
千江（上海）信息科技有限公司	10,867,430.47	6.71	3,228,155.64
西安前进电器实业有限公司	8,326,809.40	5.14	416,340.47
合计	105,320,206.42	65.01	15,999,752.29

注：国家电网有限公司包含其关联方江苏南瑞帕威尔电气有限公司、天津市普迅电力信息技术有限公司、深圳市国电科技通信有限公司、国电南瑞南京控制系统有限公司、中电装备山东电子有限公司以及其他国家电网下属公司。

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	92,782,489.69	52.30	5,699,096.69
七星电气股份有限公司	13,469,949.94	7.59	673,497.50
千江（上海）信息科技有限公司	12,986,336.44	7.32	1,298,633.64
岭南生态文旅股份有限公司	12,700,000.00	7.16	3,810,000.00
石家庄科林电气股份有限公司	4,406,023.75	2.48	220,301.19
合计	136,344,799.82	76.85	11,701,529.02

注：国家电网有限公司包含其关联方厦门亿力吉奥信息科技有限公司、中电装备山东电子有限公司、江苏南瑞帕威尔电气有限公司、天津市普迅电力信息技术有限公司、国电南瑞南京控制系统有限公司以及其他国家电网下属公司。

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电网有限公司	92,443,128.41	46.01	5,326,957.85
七星电气股份有限公司	33,242,717.10	16.55	1,662,135.86
岭南生态文旅股份有限公司	15,000,000.00	7.47	1,500,000.00
千江（上海）信息科技有限公司	12,999,674.90	6.47	650,189.71
上海格蒂电力科技股份有限公司	9,669,000.00	4.81	592,658.98
合计	163,354,520.41	81.31	9,731,942.40

注：国家电网有限公司包含其关联方江苏南瑞帕威尔电气有限公司、国网信通亿力科技有限责任公司、天津市普迅电力信息技术有限公司、南瑞集团有限公司信息通信技术分公司、国电南瑞南京控制系统有限公司以及其他国家电网下属公司。

(二)其他应收款

类别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	2,556,130.36	6,642,758.67	3,339,006.25	2,840,986.62
减：坏账准备	330,899.23	552,345.63	306,950.14	271,911.28
合计	2,225,231.13	6,090,413.04	3,032,056.11	2,569,075.34

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
质保金	3,180.00	9,180.00	16,500.00	191,350.00
备用金		449,870.00	72,500.00	418,960.00
保证金及押金	2,545,674.78	6,178,817.95	2,828,871.45	2,224,585.45
汽油费	4,681.78	3,320.92	5,334.80	6,091.17
代扣股权转让个税			415,800.00	
代垫社保	2,593.80	1,569.80		
减：坏账准备	330,899.23	552,345.63	306,950.14	271,911.28
合计	2,225,231.13	6,090,413.04	3,032,056.11	2,569,075.34

2. 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	2019年9月30日			2019年1月1日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,028,457.91	5.00	101,422.90	5,534,280.72	5.00	276,714.04
1至2年	135,101.50	10.00	13,510.15	638,328.00	10.00	63,832.80
2至3年	105,049.99	30.00	31,515.00	268,480.95	30.00	80,544.29
3至4年	193,151.96	50.00	96,575.98	139,769.00	50.00	69,884.50
4至5年	32,469.00	80.00	25,975.20	2,650.00	80.00	2,120.00
5年以上	61,900.00	100.00	61,900.00	59,250.00	100.00	59,250.00
合计	2,556,130.36	—	330,899.23	6,642,758.67	—	552,345.63

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年期初余额	552,345.63			552,345.63
期初余额在本期重新评估后	552,345.63			552,345.63
本期计提	-221,446.40			-221,446.40
2019年9月30日余额	330,899.23			330,899.23

3. 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,642,758.67	100.00	552,345.63	8.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,642,758.67	100.00	552,345.63	—

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,339,006.25	100.00	306,950.14	9.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,339,006.25	100.00	306,950.14	—

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,840,986.62	100.00	271,911.28	9.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,840,986.62	100.00	271,911.28	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,534,280.72	5.00	276,714.04	2,451,233.80	5.00	122,561.69	2,309,411.62	5.00	115,470.58
1至2年	638,328.00	10.00	63,832.80	595,097.45	10.00	59,509.75	253,259.00	10.00	25,325.90
2至3年	268,480.95	30.00	80,544.29	196,169.00	30.00	58,850.70	40,216.00	30.00	12,064.80
3至4年	139,769.00	50.00	69,884.50	37,256.00	50.00	18,628.00	238,100.00	50.00	119,050.00
4至5年	2,650.00	80.00	2,120.00	59,250.00	80.00	47,400.00			
5年以上	59,250.00	100.00	59,250.00						
合计	6,642,758.67	—	552,345.63	3,339,006.25	—	306,950.14	2,840,986.62	—	271,911.28

4. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年1-9月、2018、2017和2016各期间或年度计提坏账准备金额分别为-221,446.40元、245,395.49元、35,038.86元和114,542.41元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2019年9月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浙江华云电力工程监理有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	31.30	40,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标保证金	638,692.00	1年以内	24.99	31,934.60
上海伟巨实业有限公司	押金	130,477.33	1年以内	5.10	6,523.87
温州电力设计有限公司普华招标咨询分公司	投标保证金	108,800.00	1年以内	4.26	5,440.00
福州市鼓楼区公有房产管理中心	押金	86,339.96	3-4年	3.38	43,169.98
合计	—	1,764,309.29	—	69.03	127,068.45

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	3,150,108.00	1年以内	47.42	157,505.40
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标保证金	900,000.00	1年以内	13.55	45,000.00
北京国网富达科技发展有限公司	投标保证金	401,600.00	1年以内	6.05	20,080.00
福州市第二医院	投标保证金	293,995.50	1-2年	4.43	29,399.55
雅砻江流域水电开发有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2年	3.01	20,000.00
合计	—	4,945,703.50	—	74.46	271,984.95

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
姚瑞玉	代扣股权转让个税	415,800.00	1年以内	12.45	20,790.00
福建国诚招标有限公司	投标保证金	381,600.00	1年以内	11.43	19,080.00
天恒招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	8.98	15,000.00
福州市第二医院	投标保证金	293,995.50	1年以内	8.80	14,699.78
福建榕基软件股份有限公司	履约保证金	218,876.50	1-2年	6.56	21,887.65
合计	—	1,610,272.00	—	48.22	91,457.43

截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
国网福建招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	7.04	10,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
国网江苏招标有限公司	投标保证金	202,400.00	1年以内	7.12	10,120.00
杭州中浙招标有限公司	投标保证金	146,179.00	1年以内	5.15	7,308.95
福建省智能科技有限公司	质保金	178,850.00	3-4年	6.30	89,425.00
福建榕基软件股份有限公司	履约保证金	218,876.50	1年以内	7.70	10,943.83
合计	—	946,305.50	—	33.31	127,797.78

(三) 长期股权投资

项目	2019年9月30日			2018年12月31日		
	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	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	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	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建宏科	10,500,000.00			10,500,000.00		
三维打印	680,000.00	860,000.00	1,540,000.00			
合计	11,180,000.00	860,000.00	1,540,000.00	10,500,000.00		

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建宏科	10,500,000.00			10,500,000.00		
合计	10,500,000.00			10,500,000.00		

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建宏科	10,500,000.00			10,500,000.00		
合计	10,500,000.00			10,500,000.00		

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年9月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建宏科	10,500,000.00			10,500,000.00		
合计	10,500,000.00			10,500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-9月		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	521,310,337.02	263,072,995.71	416,058,575.30	214,876,899.24
其中：配电网智能设备	509,732,036.03	254,226,733.60	345,426,861.37	165,223,568.01
配电网信息化服务	3,565,912.26	2,701,116.46	34,363,293.69	25,308,483.27
其他	8,012,388.73	6,145,145.65	36,268,420.24	24,344,847.96
二、其他业务小计	3,375,202.62	2,257,326.77	44,806.03	62,899.13
其中：房屋租赁	3,156,655.19	2,082,975.30		
其他	218,547.43	174,351.47	44,806.03	62,899.13
合计	524,685,539.64	265,330,322.48	416,103,381.33	214,939,798.37

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	253,306,557.49	139,947,815.59	313,448,195.42	169,670,278.71
其中：配电网智能设备	164,829,440.43	72,954,274.90	228,947,193.98	101,827,542.25
配电网信息化服务	59,066,897.55	44,765,096.49	42,610,851.02	32,531,220.55
其他	29,410,219.51	22,228,444.20	41,890,150.42	35,311,515.91
合计	253,306,557.49	139,947,815.59	313,448,195.42	169,670,278.71

(五) 投资收益

类别	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
理财及结构性存款的投资收益	324,000.00	1,276,300.09	504,534.24	
合计	324,000.00	1,276,300.09	504,534.24	

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 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	-12,367.69	-50,697.24	-45,173.01	1,925.45
2. 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）	8,599,800.00	9,650,551.34	6,470,991.00	481,133.50
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		17,100.00		
4. 委托他人投资或管理资产的损益	590,958.90	1,465,405.87	504,534.24	
5. 授予即行权的股份支付		-899,384.00	-1,554,672.00	-9,362,932.80
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,577.89	170,010.62	-153,679.77	106,294.76
7. 所得税影响额	-1,381,291.15	-1,687,896.00	-983,255.17	-81,079.97
合计	7,824,677.95	8,665,090.59	4,238,745.29	-8,854,659.06

报告期计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由：

类别	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度	理由
软件企业增值税退税	697,918.80	10,003,513.95	1,362,377.34	1,812,959.99	退税收入持续发生
个税返还	24,298.04	33,105.89	6,731.76		经常发生
进项税加计	4,914.04				经常发生
合计	727,130.88	10,036,619.84	1,369,109.10	1,812,959.99	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	2019年1-9月	2018年度	2019年1-9月	2018年度	2019年1-9月	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	35.15	26.05	2.40	1.30	2.40	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.62	23.73	2.29	1.18	2.29	1.18

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2017年度	2016年度	2017年度	2016年度	2017年度	2016年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.61	82.99	0.45	1.00	0.45	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.69	93.92	0.39	1.14	0.39	1.14

上海宏力达信息技术股份有限公司

二〇二〇年二月二十八日



第 23 页至第 97 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：

日期：2020.2.28

主管会计工作负责人

签名：

日期：2020.2.28

会计机构负责人

签名：

日期：2020.2.28



统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解详细登记、
备案、许可、监
管信息



名称 大信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华
 经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验资; 企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

成立日期 2012年03月06日
 合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

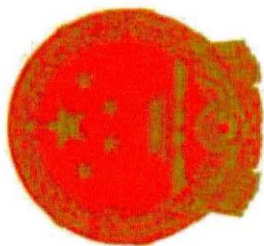
证书序号: 0000119

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 提供报告附件使用

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 所北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号:京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



证书序号：000354

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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



首席合伙人：胡咏华



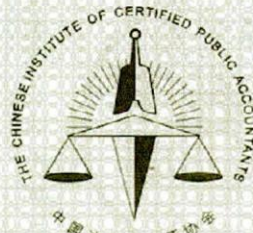
证书号：08 发证时间：二〇二〇年一月九日
证书有效期至：二〇二二年一月九日



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师业务
定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协会
会徽印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
above.



姓名 牛良文
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-09-05
Date of birth
工作单位 北京中瑞诚联合会计师事务所
Working unit
身份证号码 360622720905751
Identity card No.



仅供报告附件使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号 440100570022
No. of Certificate
批准注册协会 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一一年十二月一日
Date of Issuance
2011年4月30日颁发

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



牛良文(440100570022)，已通过广东省注册会计师协会2017
年任职资格审查，通过文号：粤注协〔2017〕54号。



牛良文(440100570022)，已通过广东省注册会计师协会2018
年任职资格审查，通过文号：粤注协〔2018〕38号。



牛良文(440100570022)，已通过广东省注册会计师协会2019
年任职资格审查，通过文号：粤注协〔2019〕94号。



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书和盖有省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



姓名 权恒
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-10-30
Date of birth
工作单位 陕西中庆会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 610302198510301516
Identity card No.



仅供报告附件使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

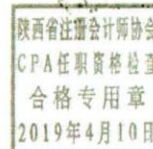
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

证书编号: 610000340577
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016年10月13日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs