

北京中电普华信息技术有限公司

2017年度-2019年1-9月

审计报告

索引	页码
审计报告	1-4
公司财务报表	
— 资产负债表	5-6
— 利润表	7
— 现金流量表	8
— 股东权益变动表	9-11
— 财务报表附注	12-88

0101005951

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2019BJA171588

国网信息通信产业集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了北京中电普华信息技术有限公司财务报表,包括2019年9月30日、2018年12月31日、2017年12月31日的资产负债表,2019年1-9月、2018年度、2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定和后附的财务报表附注二所述的编制基础编制,公允反映了北京中电普华信息技术有限公司2019年9月30日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况以及2019年1-9月、2018年度、2017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,我们独立于北京中电普华信息技术有限公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

收入成本的确认:

公司所处的行业为“软件和信息技术服务业”,主要从事云平台、电力营销、ERP等

业务产品的开发及市场推广。公司上述业务模式基本都是通过项目管理的模式进行管理。管理层需要对项目预计总收入和预计总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订。公司根据实际发生的成本占预计总成本的比例并经客户方确认后按照完工百分比法确认收入。由于涉及管理层的重大会计估计和判断，并对收入、成本确认的金额及时间有重大影响，因此，收入成本属于重大风险领域，我们将收入成本的确认作为重大风险领域在审计过程中进行重点关注。

关于收入确认会计政策详见附注三、20；关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、28。

关键审计事项的应对措施：

(1) 了解、评估并测试了项目预算编制以及收入、成本确认相关的内部控制；

(2) 检查收入确认的会计政策，检查并复核重大项目的关键合同条款，评估管理层对预计总收入估计的恰当性；

(3) 检查成本预算资料，评估管理层对预计总成本估计的恰当性；

(4) 选取重要的项目样本现场查看，检查收入确认相关支持性文件，包括合同、设备发运单、验收单和投运单，与项目管理部门讨论确认项目的投运进度和完工进度，并与账面记录进行比较，评估项目完工进度确认的合理性；

(5) 根据完工进度、预计总收入和预计总成本，对本年应确认收入和成本金额进行重新计算，评估本年收入成本数据的准确性。

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行测试，评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(7) 对收入和成本执行分析性程序。包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性。

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。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京中电普华信息技术有限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北京中电普华信息技术有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京中电普华信息技术有限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：

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京中电普华信息技术有限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北京中电普华信息技术有限公司不能持续经营。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

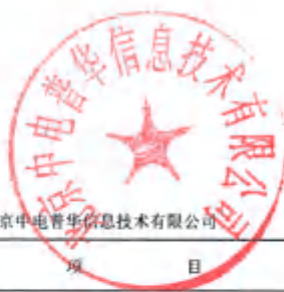
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年十一月十八日



资产负债表

编制单位：北京中电普华信息技术有限公司

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
流动资产：				
货币资金	五、1	311,958,338.50	544,756,517.26	572,071,967.39
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、2	35,539,628.73	29,128,438.86	1,448,090.00
应收账款	五、3	2,369,862,870.36	1,282,055,848.45	976,197,540.67
预付款项	五、4	14,626,194.65	33,632,309.41	20,549,026.91
其他应收款	五、5	40,129,837.18	85,456,029.82	559,584,445.91
其中：应收利息				
应收股利	五、5.1		43,702,723.35	69,616,602.32
存货	五、6	109,398,422.61	18,279,454.36	3,888,984.30
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、7	69,850,438.71	153,519,348.52	180,785,425.67
流动资产合计		2,951,365,730.74	2,146,827,946.68	2,314,525,480.85
非流动资产：				
可供出售金融资产	五、8			10,000,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、9	49,984,498.97	58,366,270.94	67,535,284.65
在建工程	五、10	11,892,857.59	1,554,716.45	4,797,894.99
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、11	166,708,776.83	191,726,796.65	149,462,023.94
开发支出	五、12	87,545,132.49	41,345,554.21	108,529,140.75
商誉				
长期待摊费用	五、13	302,926.26	3,111,994.30	3,921,234.87
递延所得税资产	五、14	2,986,898.48	2,639,922.74	2,255,836.25
其他非流动资产	五、15	83,487,635.58	69,741,854.49	
非流动资产合计		402,908,726.20	368,487,109.78	346,501,325.45
资产总计		3,354,274,456.94	2,515,315,056.46	2,661,026,806.30

法定代表人：

赵建保



监事负责人：

王映



机构负责人：

李颖





资产负债表 (续)

编制单位: 北京中电普华信息技术有限公司

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
流动负债:				
短期借款	五、16	304,222,457.71	54,222,457.71	539,767,550.20
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、17	147,746,266.38	147,384,590.48	127,327,360.79
应付账款	五、18	1,908,057,875.22	1,410,453,398.09	1,269,473,427.23
预收款项	五、19	6,055,818.69	50,402,112.54	7,311,302.27
应付职工薪酬	五、20	4,204,709.50	4,158,442.79	4,350,845.76
应交税费	五、21	14,844,773.92	5,322,238.94	7,496,007.75
其他应付款	五、22	122,025,012.37	83,205,690.97	67,393,447.72
其中: 应付利息	五、22.1	302,083.33		
应付股利	五、22.2	76,680,621.03	76,680,621.03	62,143,100.00
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		2,507,156,913.79	1,755,148,931.52	2,023,119,941.72
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五、23			
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		2,507,156,913.79	1,755,148,931.52	2,023,119,941.72
所有者权益:				
实收资本	五、24	840,000,000.00	840,000,000.00	840,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	五、25	-583,407,933.61	-583,407,933.61	-563,407,933.61
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、26	590,525,476.76	503,574,058.55	361,314,798.19
未分配利润	五、27			
所有者权益合计		847,117,543.15	760,166,124.94	637,906,864.58
负债和所有者权益总计		3,354,274,456.94	2,515,315,056.46	2,661,026,806.30

法定代表人:

赵建峰

会计机构负责人:

保建印

6

李爽

李爽印

会计机构负责人:

李颖

李颖印

利润表

编制单位：北京中电普华信息技术有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2019年1-9月	2018年度	2017年度
一、营业收入	五、28	1,629,165,644.72	2,254,007,177.49	1,894,792,959.26
减：营业成本	五、28	1,347,361,163.10	1,826,416,086.93	1,560,054,358.40
税金及附加	五、29	2,177,566.59	5,232,153.44	7,046,526.66
销售费用	五、30	54,322,973.84	75,949,982.73	75,346,379.01
管理费用	五、31	104,049,299.29	110,350,770.51	70,981,050.29
研发费用	五、32	15,809,912.09	34,669,508.62	21,380,516.38
财务费用	五、33	13,895,660.39	29,371,264.94	17,542,674.66
其中：利息费用	五、33	10,363,378.06	28,566,074.36	18,085,060.97
利息收入	五、33	762,295.90	1,438,242.26	2,036,080.10
加：其他收益	五、34		953,268.73	7,050,897.23
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产减值损失	五、35	-2,313,171.65	-2,560,576.61	-1,153,926.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,235,897.77	170,410,102.44	148,338,424.17
加：营业外收入	五、36	2,297,713.06	848,220.35	124,652.67
减：营业外支出	五、37	85.14	168,594.60	1,188.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,533,525.69	171,089,728.19	148,461,888.16
减：所得税费用	五、38	4,582,107.48	14,292,946.80	9,632,054.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,951,418.21	156,796,781.39	138,829,833.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,951,418.21	156,796,781.39	138,829,833.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		86,951,418.21	156,796,781.39	138,829,833.26

法定代表人：赵建保 主管会计工作负责人：厉爽

会计机构负责人：李颖昕



现金流量表

编制单位：北京中电普华信息技术有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-9月	2018年度	2017年度
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		728,893,759.88	2,211,500,120.65	2,138,535,546.69
收到的税费返还		52,970,927.32	14,855,614.87	
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	30,561,746.93	77,546,319.89	58,042,600.63
经营活动现金流入小计		812,426,434.13	2,303,902,055.41	2,196,578,147.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,028,531,603.12	1,833,488,260.28	1,966,050,381.96
支付给职工以及为职工支付的现金		87,880,537.90	140,453,453.36	134,631,788.85
支付的各项税费		44,352,816.45	57,878,276.68	118,571,913.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	108,965,590.81	173,990,177.85	188,279,617.95
经营活动现金流出小计		1,269,730,548.28	2,205,810,168.17	2,407,533,702.75
经营活动产生的现金流量净额	五、39	-457,304,114.15	98,091,887.24	-210,955,555.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,665,721.34	39,770,000.00	2,137,299.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			90,585.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		39,665,721.34	39,860,585.14	82,137,299.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		29,993,600.63	34,493,627.66	8,419,568.55
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		29,993,600.63	34,493,627.66	8,419,568.55
投资活动产生的现金流量净额		9,672,120.71	5,366,957.48	73,717,731.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		500,000,000.00	599,183,339.52	989,767,550.20
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	649,183,339.52	989,767,550.20
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	639,767,550.20	670,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,226,972.42	28,566,074.36	118,085,060.97
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		257,226,972.42	668,333,624.56	788,085,060.97
筹资活动产生的现金流量净额		242,773,027.58	-19,150,285.04	201,682,489.23
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				
	五、39	-204,858,965.86	84,308,559.68	64,444,665.24
加：期初现金及现金等价物余额	五、39	514,214,572.66	429,906,012.98	365,461,347.74
六、期末现金及现金等价物余额	五、39	309,355,606.80	514,214,572.66	429,906,012.98

法定代表人：

赵建

主管会计工作负责人：

厉爽

会计机构负责人：

李颖

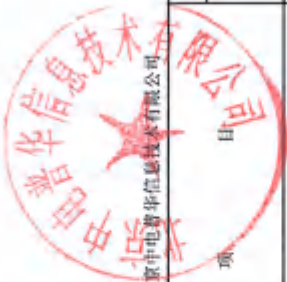


股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2019年1-9月							所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	840,000,000.00				-583,407,933.61			760,166,124.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	840,000,000.00				-583,407,933.61			760,166,124.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（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								
1. 提取盈余公积								
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								
（五）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	840,000,000.00				-583,407,933.61			847,117,543.15

编制单位：北京中电普华信息技术有限公司



会计机构负责人：李颖



主管会计工作负责人：厉爽



法定代表人：赵建

股东权益变动表（续）

编制单位：北京中电普华信息技术有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	840,000,000.00				-583,407,933.61				361,314,798.19		637,906,864.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	840,000,000.00				-583,407,933.61				361,314,798.19		637,906,864.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-20,000,000.00				142,259,260.36		122,259,260.36
（一）综合收益总额										156,796,781.39	156,796,781.39
（二）股东投入和减少资本					-20,000,000.00						-20,000,000.00
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											
4. 其他					-20,000,000.00						-20,000,000.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									142,259,260.36	-156,796,781.39	-14,537,521.03
2. 对股东的分配										-156,796,781.39	-156,796,781.39
3. 其他									-14,537,521.03		-14,537,521.03
（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											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	840,000,000.00				-583,407,933.61				503,574,058.55		760,166,124.94

法定代表人：赵世路

保赵印建

主管会计工作负责人：丁加

之炳印爽

会计机构负责人：李颖昕

昕李印颖

股东权益变动表 (续)

单位: 人民币元

	2017年度							所有者权益合计			
	实收资本	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	840,000,000.00				-548,157,933.61				240,432,164.93		532,274,231.32
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	840,000,000.00				-548,157,933.61				240,432,164.93		532,274,231.32
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-15,250,000.00				120,882,633.26		105,632,633.26
(一) 综合收益总额										138,829,833.26	138,829,833.26
(二) 股东投入和减少资本					-15,250,000.00						-15,250,000.00
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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积					-15,250,000.00						-15,250,000.00
2. 对股东的分配									120,882,633.26	-138,829,833.26	-17,947,200.00
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											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	840,000,000.00				-563,407,933.61				361,314,798.19		637,905,864.58



编制单位: 北京中电普华信息技术有限公司



李颖昕
会计机构负责人:



李颖昕
主管会计工作负责人:



赵建
法定代表人:

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

北京中电普华信息技术有限公司(以下简称“本公司”)营业执照注册号:9111010875824501XM;本公司法定代表人:赵建保;注册资本:84,000.00 万元人民币;注册地址:北京市海淀区清河小营东路15号科研楼710室。

经营范围:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;基础软件服务;应用软件开发;计算机系统服务;数据处理;计算机维修;计算机技术培训;企业管理咨询;会议服务;工程和技术研究与试验发展;技术检测;合同能源管理;机械设备租赁;汽车租赁;销售计算机、软件及辅助设备;机械设备、电子产品;委托加工机械设备、电子产品;软件开发;产品设计;货物进出口、技术进出口、代理进出口;健康管理、健康咨询;输变电、配电及控制设备的技术开发、生产、销售及技术服务;建设工程项目管理;工程勘察设计。营业期限:2004年01月06日至2024年01月05日。

本公司的母公司为国网信息通信产业集团有限公司;最终母公司为国家电网有限公司。

二、 财务报表的编制基础

1.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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.持续经营

自报告期末起12个月内,公司持续经营能力不存在重大怀疑因素。

3.特殊说明

本公司财务报表基于划转方案编制。划转方案即本公司将云计算、营销、ERP以外的其他业务和资产(包括哈尔滨普华电力设计有限公司)无偿划转至北京国电通网络

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

技术有限公司，同时北京国电通网络技术有限公司将其持有的通信、运维、集成以及云计算、电网营销等业务和资产无偿划转至本公司。截至审计报告日，划转正在进行中。

三、重要会计政策及会计估计

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值;

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

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

①终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:(1)债务人发生严重的财务困难;(2)债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);(3)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。

坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将为人民币5000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
普通往来款项	一般往来款项
特殊往来款项	内部单位及关联方等

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
普通往来款项	账龄分析法
特殊往来款项	个别认定方法

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

A. 组合1, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	80.00	80.00
4-5年	90.00	90.00
5年以上	100.00	100.00

B. 组合2, 采用个别认定法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
预计不能完全收回款项	测算比例	测算比例
预计能够完全收回款项	0.00	0.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 如: ①与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; ②已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项; ③应收关联方款项等。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 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。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、发出商品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包含采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出时采用加权平均法核算, 在制品及产成品发出时采用个别计价法核算, 低值易耗品领用时采用一次摊销法核算。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 存货可变现净值的确认及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

11. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	5-45	5	2.11-19.00
2	机器设备	7-30	5	3.17-13.57
3	运输设备	6-10	5	9.50-15.83
4	其他设备	5-8	5	11.88-19.00

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

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已

经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本无形资产是公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。

截至资产负债表日,本公司使用寿命有限的无形资产使用寿命未发生变更。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末,使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

④无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(2) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19. 预计负债

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

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

20. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入,收入确认政策如下:

(1) 销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司系统类产品在安装调试完毕并经初验投运后确认收入,无需安装调试的产品在发货并验收时确认收入。

(2) 按完工百分比法提供劳务收入的确认和计量原则

①按完工百分比法提供劳务收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

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:

A.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。

B.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。

②本公司按完工百分比法确认提供劳务收入时,提供劳务收入的确认标准,确定提供劳务交易完工进度的依据和方法

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

(3) 使用费收入的确认和计量原则

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入的确认和计量原则

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21. 政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府补助文件或企业申请文件中,明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产,待资产形成达到预定可使用状态时,由政府部门予以验收。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府补助文件或企业申请文件中,明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等,不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为:企业对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助,视情况不同计入当期损益,或者在项目期内分期确认为当期收益。

(2) 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点:公司按照固定的定额标准取得的政府补助,在报告期末(月末、季末、年末)按应收金额确认,否则在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助确认时点:起点是相关资产可供使用时,对于应计提折旧或摊销的长期资产,即为资产开始折旧或摊销的时点。终点是资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等),尚未分摊的政府补助余额应当一次性转入资产处置当期的收益,不再予以递延。

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

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

①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,本公司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。

②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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

24. 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求,资产负债表中,将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款”两个项目,将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”,并移至“公允价值变动收益”项目后;本公司相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

2. 税收优惠

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),本公司的软件产品的增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。北京中电普华信息技术有限公司属高新技术企业,按照15%的税率征收企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,货币单位为人民币元。“期末”是指2019年9月30日。

1. 货币资金

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金			
银行存款	309,355,606.80	514,214,572.66	429,906,012.98
其他货币资金	2,602,731.70	30,541,944.60	142,165,954.41
合计	311,958,338.50	544,756,517.26	572,071,967.39
其中:存放在境外的款项总额			

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 应收票据

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	32,039,704.51	29,128,438.86	1,448,090.00
商业承兑汇票	3,499,924.22		
合计	35,539,628.73	29,128,438.86	1,448,090.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2019年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,387,075,302.62	100.00	17,212,432.26	0.72	2,369,862,870.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,387,075,302.62	100.00	17,212,432.26	0.72	2,369,862,870.36

(续)

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,295,699,016.59	100.00	13,643,168.14	1.05	1,282,055,848.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,295,699,016.59	100.00	13,643,168.14	1.05	1,282,055,848.45

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	989,316,540.91	100.00	13,119,000.24	1.33	976,197,540.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	989,316,540.91	100.00	13,119,000.24	1.33	976,197,540.67

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年9月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	157,266,762.61	7,863,338.05	5.00
1至2年	38,518,984.04	3,851,898.40	10.00
2至3年	3,910,355.70	1,955,177.85	50.00
3至4年	1,769,851.40	1,415,881.12	80.00
4至5年	781,890.60	703,701.54	90.00
5年以上	1,422,435.30	1,422,435.30	100.00
合计	203,670,279.65	17,212,432.26	

(续)

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	80,773,054.85	4,038,652.74	5.00
1至2年	45,898,945.81	4,589,894.59	10.00
2至3年	2,021,721.97	1,010,860.98	50.00
3至4年	1,775,951.40	1,420,761.12	80.00
4至5年	1,289,514.90	1,160,563.41	90.00
5年以上	1,422,435.30	1,422,435.30	100.00

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	133,181,624.23	13,643,168.14	

(续)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	123,737,328.49	6,186,866.44	5.00
1至2年	14,617,665.86	1,461,766.58	10.00
2至3年	3,767,322.82	1,883,661.41	50.00
3至4年	1,475,573.63	1,180,458.91	80.00
4至5年	1,607,088.55	1,446,379.69	90.00
5年以上	959,867.21	959,867.21	100.00
合计	146,164,846.56	13,119,000.24	

2) 组合中,采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2019年9月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,183,405,022.97		
合计	2,183,405,022.97		—

(续)

组合名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,162,517,392.36		
合计	1,162,517,392.36		—

(续)

组合名称	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	843,151,694.35		
合计	843,151,694.35		—

注:国家电网系统内关联方,预计能够完全收回,不计提坏账。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网信息通信产业集团有限公司	299,010,178.03	3年以内	12.53	
国网浙江省电力公司信息通信分公司	74,384,215.30	3年以内	3.12	
国网上海市电力公司	51,390,581.87	5年以内	2.15	
国家电网有限公司信息通信分公司	50,208,151.51	5年以内	2.10	
国家电网公司客户服务中心	47,211,636.50	4年以内	1.98	
合计	522,204,763.21		21.88	

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2019年9月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,626,194.65	100.00	33,632,309.41	100.00	20,549,026.91	100.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	14,626,194.65	100.00	33,632,309.41	100.00	20,549,026.91	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
江苏鸿运汽车科技有限公司	3,716,000.00	1年以内	25.41
鹤壁天海电子信息系统有限公司	500,000.00	1年以内	3.42
北京天宇海兴科技有限公司	348,240.00	1年以内	2.38
北京泰利斯塔科技有限公司	194,340.30	1年以内	1.33
深圳市科卫泰实业发展有限公司	99,000.00	1年以内	0.68
合计	4,857,580.30		33.22

5. 其他应收款

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息			

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收股利		43,702,723.35	69,616,602.32
其他应收款	40,129,837.18	41,753,306.47	489,967,843.59
合计	40,129,837.18	85,456,029.82	559,584,445.91

5.1 应收股利

(1) 应收股利明细

被投资单位	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司		30,000,000.00	56,770,000.00
四川中电启明星信息技术有限公司		13,702,723.35	12,846,602.32
合计		43,702,723.35	69,616,602.32

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2019年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,830,061.50	100.00	2,700,224.32	6.30	40,129,837.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,830,061.50	100.00	2,700,224.32	6.30	40,129,837.18

(续)

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,709,623.26	100.00	3,956,316.79	8.66	41,753,306.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	45,709,623.26	100.00	3,956,316.79	8.66	41,753,306.47

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	491,887,751.67	100.00	1,919,908.08	0.39	489,967,843.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	491,887,751.67	100.00	1,919,908.08	0.39	489,967,843.59

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年9月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,438,134.87	1,321,906.74	5.00
1至2年	1,602,902.33	160,290.23	10.00
2至3年	442,017.82	221,008.91	50.00
3至4年	1,246,273.05	997,018.44	80.00
4至5年			
5年以上			
合计	29,729,328.07	2,700,224.32	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,239,909.83	1,311,995.49	5.00
1至2年	3,239,963.28	323,996.32	10.00
2至3年	1,123,373.54	561,686.77	50.00
3至4年	2,045,405.51	1,636,324.41	80.00
4至5年	33,682.00	30,313.80	90.00
5年以上	92,000.00	92,000.00	100.00
合计	32,774,334.16	3,956,316.79	

(续)

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,824,250.52	391,212.54	5.00
1至2年	2,786,666.51	278,666.65	10.00
2至3年	2,227,206.50	1,113,603.25	50.00
3至4年	43,032.00	34,425.60	80.00
4至5年			
5年以上	102,000.04	102,000.04	100.00
合计	12,983,155.57	1,919,908.08	

2) 组合中,采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019年9月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	13,100,733.43		
合计	13,100,733.43		—

(续)

组合名称	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	12,935,289.10		
合计	12,935,289.10		—

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

组合名称	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	478,904,596.10		
合计	478,904,596.10		—

注：国家电网系统内关联方，预计能够完全收回，不计提坏账。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金	21,084,936.08	20,927,357.90	31,592,504.52
押金	317,386.00	2,314,551.56	2,356,621.56
单位往来款项			452,960,881.81
其他	21,427,739.42	22,467,713.80	4,977,743.78
合计	42,830,061.50	45,709,623.26	491,887,751.67

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
嘉铭置地有限公司	其他	17,279,742.77	1年以内	40.34	863,987.14
国网物资有限公司	保证金	3,368,000.00	1年以内	7.64	
北京国网富达科技发展有限责任公司	保证金	3,272,444.00	1年以上	7.58	
时代集团公司	其他	1,726,725.00	1年以内	4.03	86,336.25
国网冀北招标有限公司	保证金	1,323,723.00	2年以内	3.09	
合计	—	26,970,634.77	—	62.96	950,323.39

6. 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			
在产品	109,398,422.61		109,398,422.61
库存商品			
合计	109,398,422.61		109,398,422.61

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品	18,279,454.36		18,279,454.36
库存商品			
合计	18,279,454.36		18,279,454.36

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品	3,888,984.30		3,888,984.30
库存商品			
合计	3,888,984.30		3,888,984.30

7. 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	性质
税金重分类	69,541,841.01	153,295,292.62	180,646,279.68	
待摊房屋租金	308,597.70	224,055.90	139,145.99	
合计	69,850,438.71	153,519,348.52	180,785,425.67	

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2019年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的			
合计			

(续)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的			
合计			

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备					在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日		
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						10.00	
合计	10,000,000.00		10,000,000.00						—	

(续)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日		
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					—	

9. 固定资产

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	49,984,498.97	58,366,270.94	67,535,284.65
固定资产清理			
合计	49,984,498.97	58,366,270.94	67,535,284.65

9.1 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.2018年12月31日		3,214,285.86	2,977,049.99	96,028,618.11	102,219,953.96
2.本期增加金额			44,202.31	132,553.77	176,756.08
(1) 购置			44,202.31	132,553.77	176,756.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2019年9月30日		3,214,285.86	3,021,252.30	96,161,171.88	102,396,710.04
二、累计折旧					
1.2018年12月31日		2,094,600.74	2,183,722.27	39,575,360.01	43,853,683.02
2.本期增加金额		195,255.56	127,575.30	8,235,697.19	8,558,528.05
(1) 计提		195,255.56	127,575.30	8,235,697.19	8,558,528.05
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2019年9月30日		2,289,856.3	2,311,297.57	47,811,057.20	52,412,211.07
三、减值准备					
1.2018年12月31日					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2019年9月30日					
四、账面价值					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.2019年9月30日 账面价值		924,429.56	709,954.73	48,350,114.68	49,984,498.97
2.2018年12月31日 账面价值		1,119,685.12	793,327.72	56,453,258.10	58,366,270.94

(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2017年12月31日		3,386,172.61	2,887,818.06	94,871,264.71	101,145,255.38
2.本年增加金额		2,555.56	391,637.93	3,316,917.40	3,711,110.89
(1) 购置		2,555.56	391,637.93	3,316,917.40	3,711,110.89
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本年减少金额		174,442.31	302,406.00	2,159,564.00	2,636,412.31
(1) 处置或报 废		133,075.64	302,406.00	2,159,564.00	2,595,045.64
(2) 其他减少		41,366.67			41,366.67
4.2018年12月31日		3,214,285.86	2,977,049.99	96,028,618.11	102,219,953.96
二、累计折旧					
1.2017年12月31日		1,934,125.97	2,289,421.95	29,386,422.81	33,609,970.73
2.本年增加金额		287,986.88	181,586.01	12,240,967.46	12,710,540.35
(1) 计提		287,986.88	181,586.01	12,240,967.46	12,710,540.35
(2) 其他增加					
3.本年减少金额		127,512.11	287,285.69	2,052,030.26	2,466,828.06
(1) 处置或报 废		126,421.86	287,285.69	2,052,030.26	2,465,737.81
(2) 其他减少		1,090.25			1,090.25
4.2018年12月31日		2,094,600.74	2,183,722.27	39,575,360.01	43,853,683.02
三、减值准备					
1.2017年12月31日					
2.本年增加金额					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2018年12月31日					
四、账面价值					
1.2018年12月31日 账面价值		1,119,685.12	793,327.72	56,453,258.10	58,366,270.94
2.2017年12月31日 账面价值		1,452,046.64	598,396.11	65,484,841.90	67,535,284.65

(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2016年12月31日		3,333,182.01	2,628,945.41	72,913,465.42	78,875,592.84
2.本年增加金额		52,990.60	258,872.65	21,957,799.29	22,269,662.54
(1) 购置		52,990.60	258,872.65	2,678,291.42	2,990,154.67
(2) 在建工程 转入				19,279,507.87	19,279,507.87
(3) 企业合并 增加					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报 废					
(2) 其他减少					
4.2017年12月31日		3,386,172.61	2,887,818.06	94,871,264.71	101,145,255.38
二、累计折旧					
1.2016年12月31日		1,590,297.85	2,068,635.19	20,693,302.79	24,352,235.83
2.本年增加金额		343,828.12	220,786.76	8,693,120.02	9,257,734.90
(1) 计提		343,828.12	220,786.76	8,693,120.02	9,257,734.90
(2) 其他增加					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2017年12月31日		1,934,125.97	2,289,421.95	29,386,422.81	33,609,970.73
三、减值准备					
1.2016年12月31日					
2.本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.2017年12月31日					
四、账面价值					
1.2017年12月31日 账面价值		1,452,046.64	598,396.11	65,484,841.90	67,535,284.65
2.2016年12月31日 账面价值		1,742,884.16	560,310.22	52,220,162.63	54,523,357.01

10. 在建工程

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	11,892,857.59	1,554,716.45	4,797,804.99
工程物资			
合计	11,892,857.59	1,554,716.45	4,797,804.99

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2019年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
嘉铭办公区装修改造工程	11,892,857.59		11,892,857.59
合计	11,892,857.59		11,892,857.59

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
时代大厦办公区装修改造工程	1,554,716.45		1,554,716.45
合计	1,554,716.45		1,554,716.45

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
时代大厦办公区装修改造工程	4,797,804.99		4,797,804.99
合计	4,797,804.99		4,797,804.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年9月30日
			转入固定资产	其他减少	
时代大厦办公区装修改造工程	1,554,716.45			1,554,716.45	
嘉铭办公区装修改造工程		11,892,857.59			11,892,857.59
合计	1,554,716.45	11,892,857.59		1,554,716.45	11,892,857.59

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
时代大厦办公区装修改造工程	7,800,000.00	81.44	已完工				自筹
嘉铭办公区装修改造工程	19,461,217.17	66.32	未完工				自筹
合计	27,261,217.17	—	—			—	—

(续)

工程名称	2017年12月31日	本年增加	本年减少		2018年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
时代大厦办公区装修改造工程	4,797,804.99	1,554,716.45		4,797,804.99	1,554,716.45

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2017年12月31日	本年增加	本年减少		2018年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
合计	4,797,804.99	1,554,716.45		4,797,804.99	1,554,716.45

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
时代大厦办公区装修改造工程	7,800,000.00	81.44	未完工				自筹
合计	7,800,000.00	—	—			—	—

(续)

工程名称	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
时代大厦办公区装修改造工程	4,118,117.25	679,687.74			4,797,804.99
技改-中电普华研发生产环境资源扩容项目	8,086,192.68	777,256.39	7,555,902.08	1,307,546.99	
中电普华信息安全实验室2016年建设项目-集团技改	676,417.04	609,779.24	1,286,196.28		
国网信通产业集团中电普华信息安全实验室资源扩容项目		5,417,094.00	5,417,094.00		
国网信通产业集团中电普华云计算实验室资源扩容项目		3,598,974.36	3,130,598.29	468,376.07	
中电普华机房建设项目	5,482,951.96	41,880.34	1,889,717.22	3,635,115.08	
合计	18,363,678.93	11,124,672.07	19,279,507.87	5,411,038.14	4,797,804.99

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
时代大厦办公区装修改造工程	7,800,000.00	61.51	未完工				自筹
技改-中电普华研发生产环境资源扩容项目	12,020,000.00	73.74	已完结				自筹
中电普华信息安全实验室 2016 年建设项目-集团技改	1,550,000.00	82.98	已完结				自筹
国网信通产业集团中电普华信息安全实验室资源扩容项目	6,830,000.00	79.31	已完结				自筹
国网信通产业集团中电普华云计算实验室资源扩容项目	4,410,000.00	81.61	已完结				自筹
中电普华机房建设项目	5,530,000.00	99.91	已完结				自筹
合计	38,140,000.00	—	—			—	—

注: 本公司 2017 年度在建工程其他减少中, 转入无形资产 1,775,923.06 元, 转入长期待摊费用 3,635,115.08 元; 2018 年度在建工程其他减少中, 转入长期待摊费用 4,797,804.99 元; 2019 年度在建工程其他减少中, 转入长期待摊费用 1,554,716.45 元。

11. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.2018 年 12 月 31 日		287,412,048.58		22,474,417.92	309,886,466.50
2.本期增加金额		23,515,806.32		685,471.70	24,201,278.02
(1)购置				685,471.70	685,471.70
(2)内部研发		23,515,806.32			23,515,806.32
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2019年9月30日		310,927,854.9		23,159,889.62	334,087,744.52
二、累计摊销					
1.2018年12月31日		106,289,247.31		11,870,422.54	118,159,669.85
2.本期增加金额		46,859,557.87		2,359,739.97	49,219,297.84
(1)计提		46,859,557.87		2,359,739.97	49,219,297.84
(2)其他增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2019年9月30日		153,148,805.18		14,230,162.51	167,378,967.69
三、减值准备					
1.2018年12月31日					
2.本期增加金额					
(1)计提					
(2)其他增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2019年9月30日					
四、账面价值					
1.2019年9月30日账面价值		157,779,049.72		8,929,727.11	166,708,776.83
2.2018年12月31日账面价值		181,122,801.27		10,603,995.38	191,726,796.65

(续)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.2017年12月31日		188,019,485.90		22,436,385.78	210,455,871.68
2.本年增加金额		99,392,562.68		38,032.14	99,430,594.82
(1)购置				38,032.14	38,032.14

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(2)内部研发		99,392,562.68			99,392,562.68
(3)企业合并增加					
3.本年减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2018年12月31日		287,412,048.58		22,474,417.92	309,886,466.50
二、累计摊销					
1.2017年12月31日		52,405,252.71		8,588,595.03	60,993,847.74
2.本年增加金额		53,883,994.60		3,281,827.51	57,165,822.11
(1)计提		53,883,994.60		3,281,827.51	57,165,822.11
(2)其他增加					
3.本年减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2018年12月31日		106,289,247.31		11,870,422.54	118,159,669.85
三、减值准备					
1.2017年12月31日					
2.本年增加金额					
(1)计提					
(2)其他增加					
3.本年减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2018年12月31日					
四、账面价值					
1.2018年12月31日账面价值		181,122,801.27		10,603,995.38	191,726,796.65
2.2017年12月31日账面价值		135,614,233.19		13,847,790.75	149,462,023.94

(续)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.2016年12月31日		148,516,575.08		20,337,385.80	168,853,960.88
2.本年增加金额		39,502,910.82		2,098,999.98	41,601,910.80
(1)购置				2,098,999.98	2,098,999.98
(2)内部研发		39,502,910.82			39,502,910.82
(3)企业合并增加					
3.本年减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2017年12月31日		188,019,485.90		22,436,385.78	210,455,871.68
二、累计摊销					
1.2016年12月31日		16,979,530.30		5,627,944.93	22,607,475.23
2.本年增加金额		35,425,722.41		2,960,650.10	38,386,372.51
(1)计提		35,425,722.41		2,960,650.10	38,386,372.51
(2)其他增加					
3.本年减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2017年12月31日		52,405,252.71		8,588,595.03	60,993,847.74
三、减值准备					
1.2016年12月31日					
2.本年增加金额					
(1)计提					
(2)其他增加					
3.本年减少金额					
(1)处置					
(2)其他减少					
4.2017年12月31日					
四、账面价值					
1.2017年12月31日账面价值		135,614,233.19		13,847,790.75	149,462,023.94
2.2016年12月31日账面价值		131,537,044.78		14,709,440.87	146,246,485.65

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 开发支出

项目	2018年12月 31日	本期增加	本期减少		2019年9月 30日
		内部开发支 出	确认为无形 资产	转入当期损 益	
基于微服务技术的 统一流程管理平台 研发与应用	3,740,431.24		3,740,431.24		
中电普华营配调一 体化系统设计开发	88,644.24			88,644.24	
移动平台及企业e 家应用的研究开发 项目	4,787,438.79	11,341.43			4,798,780.22
企业员工健康管理 平台研究与试点建 设项目	6,132,680.92	3,196.07			6,135,876.99
会计档案管理系统 研发项目		677,354.90	677,354.90		
企业级区块链服务 组件研发	3,787,636.39	314,696.74	4,102,333.13		
用能信息采集系统 2.0	5,154,586.44				5,154,586.44
供电服务指挥系统 典型设计		2,496,605.71		2,496,605.71	
全能型乡镇供电所 综合业务运营支撑 平台		211,550.86	211,550.86		
基于协议深度分析 的工控安全监测审 计系统研究与应用	2,870,000.00				2,870,000.00
支持售电云业务的 大数据应用	9,587,408.96		9,587,408.96		
移动持续集成云平 台	2,836,097.72		2,836,097.72		
标准通用组件研发	2,360,629.51		2,360,629.51		
人脸识别系统的研 究与实现		2,237,406.15			2,237,406.15
分布式服务总线自 主研发		108,972.00			108,972.00
230MHz 宽窄一体 电力无线专网关键 技术研究及应用		46,635.21		46,635.21	
电力无线专网运行 支撑系统研究		616,133.36		616,133.36	
LTE-G 230MHz 电 力无线专网终端芯 片协议栈及通信终 端研发		397,770.87		397,770.87	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月 31日	本期增加	本期减少		2019年9月 30日
		内部开发支 出	确认为无形 资产	转入当期损 益	
电力通信基础设施运营平台与无线专网运维系统研究开发		822,974.22		822,974.22	
基于230MHz电力无线专网业务终端产品研发与示范应用一期		274,324.74		274,324.74	
面向营销移动业务的终端技术及应用研究		1,751,683.65		1,751,683.65	
无人区输电线路运行维护关键技术研究与应用		79,126.19		79,126.19	
数据监测基础支撑工具研发项目		8,400,946.58		8,400,946.58	
电力业务边缘计算接入代理设备关键技术研究与应用		1,102,751.52			1,102,751.52
流程辅助管理平台研究与开发		4,737,726.14			4,737,726.14
基于云的企业级区块链服务平台设计与研发		1,838,750.44			1,838,750.44
安全支撑组件研发		3,200,722.95			3,200,722.95
智能知识库关键技术研究与应用		1,400,143.35			1,400,143.35
基于网上国网的创新产品研究与试点应用		4,174,663.43			4,174,663.43
省级运营支撑管理平台		4,952,990.51			4,952,990.51
客户侧综合能源路由器及APP研发		3,537,850.36			3,537,850.36
基于云的企业级区块链服务平台(思极链1.0)设计与研发		2,334,981.24			2,334,981.24
多租户架构下关系数据库自服务关键技术研究及应用		1,839,682.19			1,839,682.19
云操作系统ARM版本研发		3,537,850.36			3,537,850.36
多存储池智能运维平台		3,537,850.36			3,537,850.36
企业e家二期		3,891,635.40			3,891,635.40

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月 31日	本期增加	本期减少		2019年9月 30日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
面向云数据中心基础设施与IT设备能耗分析的联动控制与优化技术与仿真验证		1,698,168.17			1,698,168.17
面向国网业务的在线可视化分析建模平台关键技术研究		2,483,570.95			2,483,570.95
公共服务云-应用上云迁移、分析技术研究与工具研发		2,632,160.67			2,632,160.67
云平台业务调度的策略及实现		1,839,682.19			1,839,682.19
电力通信基础资源运营平台研究开发		1,635,486.41			1,635,486.41
基于泛在电力物联网的智慧后勤关键技术研究与应用		1,832,104.76			1,832,104.76
后勤物联智慧决策支撑平台关键技术研究与应用		6,219,712.31			6,219,712.31
面向营销移动业务的终端技术及应用研究		592,344.18			592,344.18
低压台区运行状态智能监测关键技术研究		3,165,688.22			3,165,688.22
泛在电力卫星物联网关键技术研究		3,543,560.64			3,543,560.64
基于大数据分析技术的专用变压器窃电识别系统		212,405.66		212,405.66	
移动应用安全认证及安全风险控制系统		622,661.66		622,661.66	
线上培训平台		509,433.94			509,433.94
合计	41,345,554.21	85,525,296.69	23,515,806.32	15,809,912.09	87,545,132.49

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月 31日	本年增加	本年减少		2018年12月 31日
		内部开 发支出	确认为无形 资产	转入当期损 益	
需求响应机制、模式与应用体系研究及多时间尺度的需求侧资源可调度潜力分析		337,277.71		337,277.71	
服务电力体制改革的售电侧运营关键技术研究及开发		61,515.90		61,515.90	
基于微服务技术的统一流程管理平台研发与应用		3,740,431.24			3,740,431.24
SG_UAP云研发平台V1.0开发		444,469.81	444,469.81		
中电普华营销业务管控系统设计开发	1,091,824.60	1,502,425.45	2,594,250.05		
中电普华营配调一体化系统设计开发	88,644.24				88,644.24
中电普华营销基础数据系统设计开发	3,618,181.67	611,534.91	4,229,716.58		
电网优质服务业务监测分析设计开发项目	4,371,056.63		4,371,056.63		
财务经营辅助决策管理系统设计开发	5,559,278.31	806,145.29	6,365,423.60		
财务业务-ERP财务管理设计开发	5,053,675.22	550,628.25	5,604,303.47		
标准通用组件开发及组件研发模式研究	1,336,019.51	81,842.46	1,417,861.97		
区块链数据构建关键技术研究		380,582.52	380,582.52		
移动平台及企业e家应用的研究开发项目	3,584,117.46	1,203,321.33			4,787,438.79
企业员工健康管理平台研究与试点建设项目	2,993,533.37	3,139,147.55			6,132,680.92
企业级区块链服务组件研发		3,787,636.39			3,787,636.39
2018年总部科技项目+大数据环境下公司内部审计关键技术研究		115,489.86		115,489.86	
2018年两级协同研发-新型智能配变终端研发与应用		649,780.03		649,780.03	
2018年两级协同研发_基于人工智能的电力智慧客服关键技术研究及产品研发项目		588,685.92		588,685.92	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少		2018年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
电网设备负荷预测模型研发	4,388,322.89		4,388,322.89		
电网发展投入项目全过程监测模型研发	7,223,274.04		7,223,274.04		
电网营销合法合规监测模型研发	5,018,886.80		5,018,886.80		
基于PaaS平台的分布式日志组件设计研发	4,514,828.49	1,956,169.78	6,470,998.27		
基于分布式多副本的存储虚拟化集群平台研究开发项目	4,571,074.46	1,552,157.79	6,123,232.25		
基于资源池的应用双活研究开发项目	3,566,512.58	1,017,169.81	4,583,682.39		
用能信息采集系统2.0	4,639,120.92	515,465.52			5,154,586.44
用户统一工作台研究	6,499,913.15	29,557.37	6,529,470.52		
支撑国家电网公司“一体化业务系统”开发框架研究	15,589,923.66	59,243.74	15,649,167.40		
2017年总部科技项目+基于IEC-CIM国际标准的营配调一体化模型互联网应用		927,243.50		927,243.50	
面向集团型企业工程项目一键式竣工决算产品设计研发	3,195,746.73	1,046,779.30	4,242,526.03		
基于大数据分析技术的专用变压器窃电识别系统		2,079,912.75		2,079,912.75	
2017年两级协调研发-自主ERP前期研究项目		4,273,009.69		4,273,009.69	
2017年两级协同研发项目-基于SAP系统的智能物联资产全生命周期管理_2018		4,956,780.64		4,956,780.64	
2017年集团种子资金项目-基于Apache的海量并发请求排队机制研究项目		101,953.06		101,953.06	
2018年两级协同研发_智能财务机器人关键技术研究及产品研发项目		684,073.59		684,073.59	
2018年两级协同研发_输电线路机载智能巡检装置及三维管理平台研发		214,365.83		214,365.83	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少		2018年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
2018年集团种子资金项目-云电子病历系统的关键技术研究项目		78,000.00		78,000.00	
2018年同期线损异常监测技术研究与应用项目		1,210,000.00		1,210,000.00	
基于协议深度分析的工控安全监测审计系统研究与应用	2,870,000.00				2,870,000.00
支持售电云业务的大数据应用	4,999,868.56	4,587,540.41			9,587,408.97
基于 HANA 针对集中部署 ERP 系统加速应用技术的研究		4,209,952.07		4,209,952.07	
移动持续集成云平台		2,836,097.72			2,836,097.72
标准通用组件研发		2,360,629.50			2,360,629.50
中电普华电力营销业务应用系统设计开发	13,755,337.46		13,755,337.46		
面向电力云的统一防护体系关键技术研究与应用		628,645.72		628,645.72	
多租户架构下数据库资源服务化 DBaaS 关键技术研究与应用		36,453.21		36,453.21	
基于移动互联网的融合通信技术研究		146,642.35		146,642.35	
电力光纤到户网络结构设计(专项)		23,682.24		23,682.24	
OPLC 中间接续和接入及其配套专用附件研制(专项)		6,433.06		6,433.06	
OPLC 施工、监测、检测、运行维护技术的设备与标准(专项)		24,910.53		24,910.53	
基于互联网的家庭能源管理系统关键技术研究(专项)		13,168.58		13,168.58	
基于 LET 的无线专网与电力业务的适配性研究与应用		4,632.34		4,632.34	
基于“互联网+”营销服务电子渠道统一身份认证及服务监管关键技术研究		274,896.32		274,896.32	
基于标准与专利关系分析的技术标准发展布局管理策略研究		11,179.06		11,179.06	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月 31日	本年增加	本年减少		2018年12月 31日
		内部开 发支出	确认为无形 资产	转入当期损 益	
"全能型"乡镇供电所智能化应用系统顶层设计研究		232,081.69		232,081.69	
北斗运营服务平台研发		351,492.73		351,492.73	
智能化供电服务指挥系统研发		261,231.57		261,231.57	
一体化国网云平台关键技术研究与应用		4,924.36		4,924.36	
LTE-G1800MHz 电力无线专网设备及接口规范		11,194.68		11,194.68	
国家电网电力无线专网整体技术要求		10,303.44		10,303.44	
基于人工智能的新型营业厅产品研发		293,406.35		293,406.35	
全球能源互联网科技创新技术支撑-知识产权分析		130,160.72		130,160.72	
电子服务渠道总部业务及技术支撑服务		187,209.69		187,209.69	
用电信息采集系统远程通信信道建设技术支持服务		357,650.64		357,650.64	
总部科技项目可研评审系统维护及支撑服务		166,639.33		166,639.33	
公司技术标准管理及标准化项目实施(信通产业集团)		631,525.82		631,525.82	
公司新技术成果转化研究		223,381.63		223,381.63	
电力无线专网产品研发管控技术支持		202,957.94		202,957.94	
敏捷运维技术研究		127,204.88		127,204.88	
运监中心值班		6,094,583.27		6,094,583.27	
明细监测业务-其他类数据处理支撑		445,302.91		445,302.91	
明细监测拓展深化业务支撑工具配置		519,236.37		519,236.37	
数字技术在数字化企业建设中的应用研究		17,571.96		17,571.96	
物资管理共享中心建设支撑专项服务		172,798.51		172,798.51	
质量管理提升专项工作(国电通)		81,007.14		81,007.14	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少		2018年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
JFZX2018年电力交易大厅设备运行技术支持服务		637,307.70		637,307.70	
电力营业厅智能服务机器人产品研发项目		3,439.35		3,439.35	
基于230MHz电力无线专网业务终端产品研发与示范应用一期		550,847.48		550,847.48	
综合能源规划评价工具及运行管控系统研究及产品研发		629.62		629.62	
基于可信技术的移动终端安全防护体系研究		294,009.85		294,009.85	
移动应用安全认证及安全风险控制系统		401,624.62		401,624.62	
IMS增值业务系统开发		337,955.50		337,955.50	
公共服务云-应用上云迁移、分析技术研究与工具研发		4,833.13		4,833.13	
IMS第三方业务接口开发		3,287.13		3,287.13	
虚拟技术改项目		255,024.65		255,024.65	
合计	108,529,140.75	66,878,484.76	99,392,562.68	34,669,508.62	41,345,554.21

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
需求响应机制、模式与应用体系研究及多时间尺度的需求侧资源可调度潜力分析		216,304.86		216,304.86	
服务电力体制改革的售电侧运营关键技术研究及开发		273,969.43		273,969.43	
软件产品构造体系研究与开发(SEA)		46,226.42	46,226.42		
营销互动服务平台开发		103,773.58	103,773.58		

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
基于 IEC CIM 的营销业务应用系统国际版研发项目	4,364,767.80	2,800.00	4,367,567.80		
在线营销云平台(信息化办公室)	1,701,601.12	243,327.61	1,944,928.73		
中电普华大数据分析平台		106,581.20		106,581.20	
中电普华自筹-云资源管理平台实施项目		24,056.59	24,056.59		
国产云 ERP 研究项目_2016年	643,800.94	339,985.86	983,786.80		
内网门户建设	130,054.40	47,169.81	177,224.21		
SG_UAP 云研发平台 V1.0 开发	3,742,017.91	2,480,321.24	6,222,339.15		
中电普华营销业务管控系统设计开发	193,239.68	898,584.92			1,091,824.60
中电普华营配调一体化系统设计开发	88,644.24				88,644.24
中电普华营销基础数据系统设计开发	343,394.77	3,274,786.90			3,618,181.67
财务防火墙研究项目(2016)	4,388,208.49	595,629.43	4,983,837.92		
物资全业务流程贯通及融合研发项目(2016)	4,888,780.20	288,192.08	5,176,972.28		
科研项目全过程管理系统研发项目(2016)	3,173,995.67	108,804.26	3,282,799.93		
电网优质服务业务监测分析设计开发项目	1,701,517.07	2,669,539.56			4,371,056.63
财务经营辅助决策管理系统设计开发	2,988,919.65	2,570,358.66			5,559,278.31
财务业务-ERP 财务管理设计开发	3,767,260.08	1,286,415.14			5,053,675.22
物资调配平台开发研究项目(2016)	4,959,269.06	1,607,329.64	6,566,598.70		

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
标准通用组件开发及组件研发模式研究	291,046.96	1,044,972.55			1,336,019.51
区块链数据构建关键技术研究	223,791.17	320,155.58	543,946.75		
移动平台及企业e家应用的研究开发项目		3,584,117.46			3,584,117.46
企业员工健康管理平台研究与试点建设项目		2,993,533.37			2,993,533.37
电网设备负荷预测模型研发	1,567,977.22	2,820,345.67			4,388,322.89
电网发展投入项目全过程监测模型研发	1,391,977.41	5,831,296.63			7,223,274.04
电网营销合法合规监测模型研发	1,008,630.53	4,010,256.27			5,018,886.80
基于PaaS平台的分布式日志组件设计研发	814,267.75	3,700,560.74			4,514,828.49
基于分布式多副本的存储虚拟化集群平台研究开发项目	798,640.84	3,772,433.62			4,571,074.46
基于资源池的应用双活研究开发项目	667,883.71	2,898,628.87			3,566,512.58
用能信息采集系统2.0		4,639,120.92			4,639,120.92
用户统一工作台研究		6,499,913.15			6,499,913.15
区块链技术研究与实现		5,078,851.96	5,078,851.96		
支撑国家电网公司“一体化业务系统”开发框架研究		15,589,923.66			15,589,923.66
2017年总部科技项目+基于IEC-CIM国际标准的营配调一体化模型互联网应用		1,264,158.57		1,264,158.57	
面向集团型企业工程项目一键式竣工决算产品设计研发		3,195,746.73			3,195,746.73

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
基于大数据分析技术的专用变压器窃电识别系统		2,280,045.50		2,280,045.50	
2017年两级协调研发-自主ERP前期研究项目		702,851.45		702,851.45	
基于协议深度分析的工控安全监测审计系统研究与应用		2,870,000.00			2,870,000.00
支持售电云业务的大数据应用		4,999,868.56			4,999,868.56
中电普华电力营销业务应用系统设计开发	13,755,337.46				13,755,337.46
智能配用电大数据应用关键技术		91,053.01		91,053.01	
基于先进能效管理的智能微电网关键技术研究与应用		12,589.75		12,589.75	
调度控制系统大数据技术的研究与应用		9,246.44		9,246.44	
智能配用电大数据应用关键技术		9,664.84		9,664.84	
电能替代的全电智能家居关键技术研究与应用		208,526.49		208,526.49	
电网资产效率与投入产出效益的实用化分析技术研究及应用		3,039.37		3,039.37	
230MLTE动态频谱网络优化及网络试验		3,948.41		3,948.41	
国电通科技研发项目		981,112.88		981,112.88	
公司技术标准管理及标准化项目实施		1,350.83		1,350.83	
总部科技项目可研评审和远程答辩系统维护及支撑服务		771,595.23		771,595.23	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
网络培训课件制作技术支持		295,156.79		295,156.79	
多租户架构下数据库资源服务化DBaaS关键技术研究产业化应用		199,988.37		199,988.37	
基于移动互联网的融合通信技术研究		101,312.39		101,312.39	
物资大数据应用分析研究		126,817.94		126,817.94	
配用电全局全量数据的采集、传输、存储与高级分析应用研究		13,508.31		13,508.31	
电力信息网络攻击路径发现与主动预警技术研究		1,718.26		1,718.26	
电力通信网络综合仿真与业务质量评价技术研究		262,634.43		262,634.43	
IMS交换网业务创新及支撑系统的应用研究		135,806.90		135,806.90	
支撑全球能源互联网的天地协同通信体系架构研究		21,289.14		21,289.14	
用电信息采集系统业务管控及技术支持		383,386.38		383,386.38	
全球能源互联网技术体系研究		11,482.09		11,482.09	
电力光纤到户网络结构设计(专项)		6,139.78		6,139.78	
OPLC中间接续和接入及其配套专用附件研制(专项)		983.22		983.22	
OPLC施工、监测、检测、运行维护技术的设备与标准(专项)		5,576.09		5,576.09	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
大规模高速电力光纤到户示范应用工程(专项)		1,533.04		1,533.04	
大规模高速电力光纤到户示应用工程(配套)		27,536.19		27,536.19	
基于多形态无线自组织技术的配用电通信系统研究及应用		20,262.48		20,262.48	
基于自主可控定制化软硬件的绿色模块化数据中心研究		101,312.40		101,312.40	
全球能源互联网标准体系研究		6,754.16		6,754.16	
基于广域时空大数据分析的风电功率预测方法研究与应用		6,754.16		6,754.16	
基于互联网的家庭能源管理系统关键技术研究(专项)		16,579.47		16,579.47	
城区用户与电网供需友好互动示范验证(专项)		3,229.97		3,229.97	
跨国联网标准研究		22,964.14		22,964.14	
电子服务渠道总部业务运营技术支持服务		264,969.75		264,969.75	
科技项目远程答辩系统维护及支撑服务		255,590.92		255,590.92	
总部科技项目可研评审系统维护及支撑服务		102,844.92		102,844.92	
公司技术标准管理及标准化项目实施		80,421.17		80,421.17	
公司科技创新信息采集与网站运维技术支持		143,188.19		143,188.19	
课件制作及评审技术支持		114,407.36		114,407.36	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
电力生产运行数据统计分析		35,797.05		35,797.05	
计划预算监测技术服务		1,823,398.94		1,823,398.94	
核心资源监测技术服务		1,155,119.40		1,155,119.40	
关键流程监测技术服务		1,519,739.35		1,519,739.35	
专题监测技术服务		811,238.24		811,238.24	
运监中心值班		2,781,430.61		2,781,430.61	
信息系统重大隐患治理及应用问题收集整改		331,237.24		331,237.24	
国电通公司信息安全等级保护建设		188,953.33		188,953.33	
北京国电网络技术有限公司信息内网链路租赁服务项目		332,304.67		332,304.67	
2017信产集团技术服务项目-质量体系完善		95,148.55		95,148.55	
2017信产集团技术服务项目-供应商资源共享中心		150,347.60		150,347.60	
2017信产集团技术服务项目-技术标准实施评价专项工作支撑		290,522.52		290,522.52	
2017信产集团技术服务项目-集团项目技术架构管控		25,057.93		25,057.93	
2017信产集团技术服务项目-集团项目管理体系落地及管控		57,275.28		57,275.28	
2017信产集团技术服务项目-融合通信产品推广运营		210,117.04		210,117.04	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
基于“互联网+”营销服务电子渠道统一身份认证及服务监管关键技术研究		3,937.68		3,937.68	
轻型 230M 无线通信系统		3,566.25		3,566.25	
区域多能源系统的建模、仿真和规划方法及工具研究		11,144.37		11,144.37	
基于消息订阅与调度节点多活处理的分布式关系数据库技术与产业应用		19,641.84		19,641.84	
基于基础软硬件的研发云与测试云技术研究及应用		202,558.22		202,558.22	
国网移动应用运营监测及运营数据决策分析研究		283,674.72		283,674.72	
IMS 第三方业务接口开发		382,190.29		382,190.29	
便携式 Ka 波段全自动卫星天线系统研发		17,319.81		17,319.81	
基于北斗卫星导航系统电力试验网应用研究		118,817.32		118,817.32	
浙江省分布式光伏并网研究院建设项目		22,263.06		22,263.06	
虚拟技术项目		837,528.40		837,528.40	
合计	57,595,024.13	111,817,543.82	39,502,910.82	21,380,516.38	108,529,140.75

13. 长期待摊费用

项目	2018年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2019年9月30日
上地时代大厦办公区装修改造工程	1,900,289.27		1,900,289.27		

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2019年9月30日
中电普华机房改造	1,211,705.03		908,778.77		302,926.26
时代大厦办公区装修改造工程		1,554,716.45	1,554,716.45		
合计	3,111,994.30	1,554,716.45	4,363,784.49		302,926.26

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2018年12月31日
上地时代大厦办公区装修改造工程	1,465,388.59	4,797,804.99	4,362,904.31		1,900,289.27
SOGO内网专线	25,725.28		25,725.28		
SOGO语音中继费	6,710.94		6,710.94		
中电普华机房改造	2,423,410.06		1,211,705.03		1,211,705.03
合计	3,921,234.87	4,797,804.99	5,607,045.56		3,111,994.30

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2017年12月31日
上地时代大厦办公区装修改造工程	2,229,939.16		764,550.57		1,465,388.59
SOGO内网专线	77,175.85		51,450.57		25,725.28
SOGO语音中继费	20,132.83		13,421.89		6,710.94
中电普华机房改造		3,635,115.08	1,211,705.02		2,423,410.06
合计	2,327,247.84	3,635,115.08	2,041,128.05		3,921,234.87

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019年9月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,912,656.58	2,986,898.48	17,599,484.93	2,639,922.74	15,038,908.32	2,255,836.25
合计	19,912,656.58	2,986,898.48	17,599,484.93	2,639,922.74	15,038,908.32	2,255,836.25

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 其他非流动资产

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
浙江嘉兴终端通信接入网建设工程租赁项目租出资产	83,487,635.58	69,741,854.49	
合计	83,487,635.58	69,741,854.49	

16. 短期借款

借款类别	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
质押借款			
抵押借款			
保证借款			
信用借款	304,222,457.71	54,222,457.71	539,767,550.20
合计	304,222,457.71	54,222,457.71	539,767,550.20

17. 应付票据

票据种类	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	75,186,807.97	147,384,590.48	126,057,245.79
商业承兑汇票	72,559,458.41		1,270,115.00
合计	147,746,266.38	147,384,590.48	127,327,360.79

18. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
服务款	1,615,697,016.39	1,207,720,817.71	1,093,529,595.18
物资款	292,360,858.83	202,732,580.38	175,943,832.05
合计	1,908,057,875.22	1,410,453,398.09	1,269,473,427.23

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
国网信息通信产业集团有限公司	53,317,783.00	未达到付款条件
远光软件股份有限公司	42,313,553.71	未达到付款条件
南京文思海辉信息技术有限公司	29,777,733.25	未达到付款条件
郑州格蒂电力智能科技有限公司	15,114,518.00	未达到付款条件
朗新科技股份有限公司	13,735,799.93	未达到付款条件
合计	154,259,387.89	—

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 预收款项

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
物资及服务款	6,055,818.69	50,402,112.54	7,311,302.27
合计	6,055,818.69	50,402,112.54	7,311,302.27

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日
短期薪酬	2,792,605.20	74,050,336.32	74,086,959.28	2,755,982.24
离职后福利-设定提存计划	1,365,837.59	13,876,468.29	13,793,578.62	1,448,727.26
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,158,442.79	87,926,804.61	87,880,537.90	4,204,709.50

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
短期薪酬	3,449,793.86	122,818,409.12	123,475,597.78	2,792,605.20
离职后福利-设定提存计划	901,051.90	18,878,677.47	18,413,891.78	1,365,837.59
辞退福利		163,963.80	163,963.80	
一年内到期的其他福利				
合计	4,350,845.76	141,861,050.39	142,053,453.36	4,158,442.79

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
短期薪酬	6,179,024.30	120,762,437.53	123,491,667.97	3,449,793.86
离职后福利-设定提存计划	926,417.91	12,663,817.27	12,689,183.28	901,051.90
辞退福利		50,937.60	50,937.60	
一年内到期的其他福利				
合计	7,105,442.21	133,477,192.40	136,231,788.85	4,350,845.76

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日
工资、奖金、津贴和补贴		57,689,316.46	57,689,316.46	
职工福利费		1,727,179.73	1,727,179.73	
社会保险费	483,074.91	6,344,634.52	6,242,907.81	584,801.62
其中: 医疗保险费	439,447.03	5,703,275.37	5,619,429.59	523,292.81
工伤保险费	8,446.98	152,488.91	141,183.75	19,752.14
生育保险费	35,180.90	488,870.24	482,294.47	41,756.67
住房公积金		6,944,517.63	6,913,751.63	30,766.00
工会经费和职工教育经费	2,309,530.29	1,344,687.98	1,513,803.65	2,140,414.62
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	2,792,605.20	74,050,336.32	74,086,959.28	2,755,982.24

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		94,119,055.88	94,119,055.88	
职工福利费		4,317,173.32	4,317,173.32	
社会保险费	1,166,259.59	10,894,030.48	11,577,215.16	483,074.91
其中: 医疗保险费	1,111,689.33	10,124,767.52	10,797,009.82	439,447.03
工伤保险费	18,014.84	209,409.68	218,977.54	8,446.98
生育保险费	36,555.42	559,853.28	561,227.80	35,180.90
住房公积金		8,459,533.38	8,459,533.38	
工会经费和职工教育经费	2,283,534.27	5,028,616.06	5,002,620.04	2,309,530.29
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	3,449,793.86	122,818,409.12	123,475,597.78	2,792,605.20

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		96,695,647.73	96,695,647.73	
职工福利费		5,356,373.55	5,356,373.55	
社会保险费	1,384,603.58	6,883,231.48	7,101,575.47	1,166,259.59

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
其中: 医疗保险费	1,328,189.53	6,151,645.12	6,368,145.32	1,111,689.33
工伤保险费	18,629.41	243,862.14	244,476.71	18,014.84
生育保险费	37,784.64	487,724.22	488,953.44	36,555.42
住房公积金		7,402,474.01	7,402,474.01	
工会经费和职工教育经费	4,794,420.72	4,424,710.76	6,935,597.21	2,283,534.27
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	6,179,024.30	120,762,437.53	123,491,667.97	3,449,793.86

(3) 设定提存计划

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日
基本养老保险	831,270.96	9,707,511.53	9,766,371.80	772,410.69
失业保险费	36,417.80	478,598.54	475,628.23	39,388.11
企业年金缴费	498,148.83	3,690,358.22	3,551,578.59	636,928.46
合计	1,365,837.59	13,876,468.29	13,793,578.62	1,448,727.26

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
基本养老保险	863,930.25	13,296,573.42	13,329,232.71	831,270.96
失业保险费	37,121.65	560,523.95	561,227.80	36,417.80
企业年金缴费		5,021,580.10	4,523,431.27	498,148.83
合计	901,051.90	18,878,677.47	18,413,891.78	1,365,837.59

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
基本养老保险	888,271.34	11,568,104.22	11,592,445.31	863,930.25
失业保险费	38,146.57	487,058.54	488,083.46	37,121.65
企业年金缴费		608,654.51	608,654.51	
合计	926,417.91	12,663,817.27	12,689,183.28	901,051.90

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 应交税费

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	14,583,567.68		
企业所得税			
个人所得税	261,206.24	3,707,922.05	6,943,063.58
城市维护建设税		941,684.85	322,550.77
教育税附加		672,632.04	230,393.40
合计	14,844,773.92	5,322,238.94	7,496,007.75

22. 其他应付款

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	302,083.33		
应付股利	76,680,621.03	76,680,621.03	62,143,100.00
其他应付款	45,042,308.01	6,525,069.94	5,250,347.72
合计	122,025,012.37	83,205,690.97	67,393,447.72

22.1 应付利息

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息	302,083.33		
合计	302,083.33		

22.2 应付股利

单位名称	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
南瑞集团有限公司	44,195,900.00	44,195,900.00	44,195,900.00
国网信息通信产业集团有限公司	32,484,721.03	32,484,721.03	17,947,200.00
合计	76,680,621.03	76,680,621.03	62,143,100.00

22.3 其他应付款

(1) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京智芯微电子科技有限公司	1,668,400.00	未到付款期
国网信息通信产业集团有限公司	989,102.00	未到付款期
合计	2,657,502.00	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2019年9月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
社保及公积金	863,886.24	1,379,634.53	782,536.38
工会经费	1,219,872.79	1,643,002.21	1,640,005.30
履约保证金	1,942,952.00	1,769,455.04	1,670,255.04
党组织工作经费	443,529.95	428,613.15	
单位往来款项	38,822,300.00		
其他	1,749,767.03	1,304,365.01	1,157,551.00
合计	45,042,308.01	6,525,069.94	5,250,347.72

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日	形成原因
政府补助					
合计					—

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日	形成原因
政府补助					
合计					—

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日	形成原因
政府补助	5,820,000.00		5,820,000.00		
合计	5,820,000.00		5,820,000.00		—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2016年12月31日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
面向智能电网的电力云	5,820,000.00			5,820,000.00			与收益

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2016年12月31日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
计算技术北京市工程实验室创新能力建设项目							相关
合计	5,820,000.00			5,820,000.00			

24. 实收资本

投资者名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日	持股比例
国网信息通信产业集团有限公司	840,000,000.00			840,000,000.00	100.00%
合计	840,000,000.00			840,000,000.00	100.00%

(续)

投资者名称	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日	持股比例
国网信息通信产业集团有限公司	840,000,000.00			840,000,000.00	100.00%
合计	840,000,000.00			840,000,000.00	100.00%

(续)

投资者名称	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日	持股比例
国网信息通信产业集团有限公司	840,000,000.00			840,000,000.00	100.00%
合计	840,000,000.00			840,000,000.00	100.00%

25. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日
其他资本公积	-583,407,933.61			-583,407,933.61
合计	-583,407,933.61			-583,407,933.61

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
其他资本公积	-563,407,933.61		20,000,000.00	-583,407,933.61
合计	-563,407,933.61		20,000,000.00	-583,407,933.61

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
其他资本公积	-548,157,933.61		15,250,000.00	-563,407,933.61
合计	-548,157,933.61		15,250,000.00	-563,407,933.61

注: 2017年及2018年资本公积减少均为子公司无偿划转,长期股权投资减少,同时资本公积减少。

26. 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年9月30日
法定盈余公积	64,278,174.31	8,695,141.82		72,973,316.13
任意盈余公积	439,295,884.24	78,256,276.39		517,552,160.63
合计	503,574,058.55	86,951,418.21		590,525,476.76

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
法定盈余公积	48,598,496.17	15,679,678.14		64,278,174.31
任意盈余公积	312,716,302.02	141,117,103.25	14,537,521.03	439,295,884.24
合计	361,314,798.19	156,796,781.39	14,537,521.03	503,574,058.55

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
法定盈余公积	34,715,512.84	13,882,983.33		48,598,496.17
任意盈余公积	205,716,652.09	124,946,849.93	17,947,200.00	312,716,302.02
合计	240,432,164.93	138,829,833.26	17,947,200.00	361,314,798.19

注: 盈余公积增加均为: 按照当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金, 剩余全部提取任意盈余公积金; 2017年及2018年盈余公积减少均为向母公司国网信息通信产业集团有限公司分配股利。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 未分配利润

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
上年年末余额			
加: 年初未分配利润调整数			
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整			
会计政策变更			
重要前期差错更正			
同一控制合并范围变更			
其他调整因素			
本年年初余额			
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	86,951,418.21	156,796,781.39	138,829,833.26
减: 提取法定盈余公积	8,695,141.82	15,679,678.14	13,882,983.33
提取任意盈余公积	78,256,276.39	141,117,103.25	124,946,849.93
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
本年年末余额			

28. 营业收入、营业成本

项目	2019年1-9月		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,629,165,644.72	1,347,361,163.10	2,253,975,472.25	1,826,400,622.28	1,894,792,959.26	1,559,946,795.23
技术服务	1,260,138,743.80	1,042,119,291.87	1,756,065,966.02	1,413,511,784.43	1,474,756,848.34	1,216,845,439.61
产品销售	369,026,900.92	305,241,871.23	497,909,506.23	412,888,837.85	420,036,110.92	343,101,355.62
其他业务			31,705.24	15,464.65		107,563.17
合计	1,629,165,644.72	1,347,361,163.10	2,254,007,177.49	1,826,416,086.93	1,894,792,959.26	1,560,054,358.40

29. 税金及附加

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
城市维护建设税	701,209.67	2,111,328.95	3,167,748.41

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
教育费附加	501,573.90	1,507,427.52	2,262,664.54
印花税	970,050.02	1,604,828.56	1,609,311.38
车船使用税	4,733.00	8,568.41	6,777.49
其他税费			24.84
合计	2,177,566.59	5,232,153.44	7,046,526.66

30. 销售费用

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
投标费用	10,771,894.74	16,479,179.72	14,105,256.36
广告宣传费	4,321,671.28	9,131,722.10	9,254,693.59
职工薪酬	6,062,437.85	9,454,292.67	14,043,368.95
差旅费	2,658,889.46	4,906,990.59	5,688,745.19
办公费	755,755.48	860,533.24	1,307,282.60
租赁费	510,806.75	950,464.54	845,298.72
其他	29,241,518.28	34,166,799.87	30,101,733.60
合计	54,322,973.84	75,949,982.73	75,346,379.01

31. 管理费用

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
职工薪酬	26,088,053.60	35,248,698.88	22,625,219.25
无形资产摊销	26,166,108.38	28,555,644.83	17,375,084.54
物业管理费	3,055,848.69	2,510,804.68	991,122.07
长期待摊费用	1,306,077.23	1,755,961.19	273,422.05
中介费	946,246.12	1,786,301.44	706,943.03
租赁	20,388,136.71	3,978,325.60	9,318,616.93
其他	26,098,828.56	36,515,033.89	19,690,642.42
合计	104,049,299.29	110,350,770.51	70,981,050.29

32. 研发费用

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
职工薪酬	1,003,048.52	4,901,963.78	5,436,168.50
材料费	150,148.69	520,531.04	240,100.60
技术服务费	13,785,967.88	25,164,528.02	13,257,906.85
差旅费	870,747.00	3,269,201.90	1,230,553.43
其他		813,283.88	1,215,787.00
合计	15,809,912.09	34,669,508.62	21,380,516.38

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 财务费用

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
利息费用	10,363,378.06	28,566,074.36	18,085,060.97
减: 利息收入	762,295.90	1,438,242.26	2,036,080.10
加: 汇兑损失			
其他支出	4,294,578.23	2,243,432.84	1,493,693.79
合计	13,895,660.39	29,371,264.94	17,542,674.66

34. 其他收益

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	与资产收益相关
增值税即征即退		14,323.21		与收益相关
个税手续费返还		140,130.54	327,070.25	与收益相关
2017年度中关村技术创新能力建设专项资金		34,006.00		与收益相关
创新能力建设项目补助资金			5,820,000.00	与收益相关
嘉兴办公场地租赁补助记入政府补助			774,434.76	与收益相关
电力光纤到户关键技术与示范项目		691,701.92	129,392.22	与收益相关
收中关村科技园区海淀园管理委员会经费		6,646.10		与收益相关
收中关村科技园区海淀园管理委员会奖励资金		66,460.96		与收益相关
合计		953,268.73	7,050,897.23	

35. 资产减值损失

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
坏账损失	-2,313,171.65	-2,560,576.61	-1,153,926.92
合计	-2,313,171.65	-2,560,576.61	-1,153,926.92

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	计入2019年1-9月非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		27,585.14		
债务重组利得				

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	计入2019年1-9月非经常性损益的金额
接受捐赠				
与企业日常活动无关的政府补助			10,000.00	
违约金	73,519.00	167,744.00	114,652.67	73,519.00
其他	2,224,194.06	652,891.21		2,224,194.06
合计	2,297,713.06	848,220.35	124,652.67	2,297,713.06

注:其他主要为无需支付的款项。

(2) 政府补助明细

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
区级文明单位奖励经费			10,000.00	关于拨付新申报区级文明单位奖励经费的通知	与收益相关
合计			10,000.00		

37. 营业外支出

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	计入2019年1-9月非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	85.14	168,594.60		85.14
债务重组损失				
对外捐赠支出				
违约金				
其他			1,188.68	
合计	85.14	168,594.60	1,188.68	85.14

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
当年所得税费用	4,929,083.22	14,677,033.29	9,805,143.94
递延所得税费用	-346,975.74	-384,086.49	-173,089.04
合计	4,582,107.48	14,292,946.80	9,632,054.90

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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
本年利润总额	91,533,525.69	171,089,728.19	148,461,888.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,730,028.85	25,663,459.23	22,269,283.23
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,147,921.37	-11,370,512.43	-12,637,228.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本年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			
所得税费用	4,582,107.48	14,292,946.80	9,632,054.90

注: 2017年度、2018年度及2019年1-9月研究开发费用加计扣除影响金额分别为1,069,025.82元、1,733,475.43元及2,230,714.72元。

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到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
保证金及押金	26,320,662.05	71,779,644.81	48,846,610.35
代收款项	3,428,065.98	3,841,810.15	5,038,024.07
借调人工费		345,609.44	1,391,398.72
备用金还款	50,723.00	111,000.00	262,977.23
存款利息收入	762,295.90	893,568.62	2,107,064.40
政府补助		301,478.00	10,000.00
个税手续费返还		273,208.87	386,525.86
合计	30,561,746.93	77,546,319.89	58,042,600.63

2) 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
经营费用	65,245,130.49	71,399,433.88	70,955,075.71
保证金及押金	38,547,451.04	52,237,754.10	108,222,262.35
代付款项	4,422,374.60	5,957,857.03	5,807,979.17
备用金借款	2,500.00	151,700.00	1,054,202.93

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
金融机构手续费	748,134.68	2,243,432.84	2,240,097.79
单位往来款项		42,000,000.00	
合计	108,965,590.81	173,990,177.85	188,279,617.95

3) 收到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
信产集团发债		50,000,000.00	
合计		50,000,000.00	

(2) 现金流量表补充资料

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	86,951,418.21	156,796,781.39	138,829,833.26
加: 资产减值准备	2,313,171.65	2,560,576.61	1,153,926.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,558,528.05	12,710,540.35	9,257,734.90
无形资产摊销	49,219,297.84	57,165,822.11	38,386,372.51
长期待摊费用摊销	4,363,784.49	5,607,045.56	2,041,128.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	85.14	141,009.46	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)			
财务费用(收益以“-”填列)	10,363,378.06	28,566,074.36	18,085,060.97
投资损失(收益以“-”填列)			
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-346,975.74	-384,086.49	-173,089.04
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)			
存货的减少(增加以“-”填列)	-91,118,968.25	-14,390,470.06	-698,524.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-968,192,400.40	101,592,597.98	89,629,180.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	440,584,566.80	-252,274,004.03	-507,467,179.29
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-457,304,114.15	98,091,887.24	-210,955,555.43
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	309,355,606.80	514,214,572.66	429,906,012.98
减: 现金的年初余额	514,214,572.66	429,906,012.98	365,461,347.74
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-204,858,965.86	84,308,559.68	64,444,665.24

(3) 现金和现金等价物

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度
现金	309,355,606.80	514,214,572.66	429,906,012.98
其中: 库存现金			
可随时用于支付的银行存款	309,355,606.80	514,214,572.66	429,906,012.98
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
年末现金和现金等价物余额	309,355,606.80	514,214,572.66	429,906,012.98
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年1-9月	2018年12月31日	2017年12月31日	受限原因
货币资金	2,602,731.70	30,541,944.60	142,165,954.41	银行汇票保证金及保函保证金

41. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入2019年1-9月损益金额	计入2018年损益金额	计入2017年损益金额
区级文明单位奖励经费	10,000.00	营业外收入			10,000.00
2017年度中关村技术创新能力建设专项资金	34,006.00	其他收益		34,006.00	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入2019年 1-9月损益 金额	计入2018年 损益金额	计入2017 年损益金 额
创新能力建设项目补助资金	5,820,000.00	其他收益			5,820,000.00
嘉兴办公场地租赁补助 记入政府补助	774,434.76	其他收益			774,434.76
电力光纤到户关键技术 研究与示范项目	821,094.14	其他收益		691,701.92	129,392.22
收中关村科技园区海淀 园管理委员会经费	6,646.10	其他收益		6,646.10	
收中关村科技园区海淀 园管理委员会奖励资金	66,460.96	其他收益		66,460.96	
增值税即征即退	14,323.21	其他收益		14,323.21	
合计	7,546,965.17			813,138.19	6,733,826.98

(2) 政府补助退回情况

无。

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终 控制方名称	注册地	业务性质	注册资 本	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权 比例(%)
国网信息通信产 业集团有限公司	北京市昌平区未来科技 城北区国网智能电网研 究院内C座4层	软件和信 息技术服 务	50亿元	100.00	100.00
国家电网有限公 司	北京市西城区西长安街 86号	电力、热 力和供 应业	8295亿 元	100.00	100.00

(2) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
国家电网公司系统内其他单位	同受最终控制方控制

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2019年1-9月	2018年度	2017年度
北京中电飞华通信股份有限公司	采购商品、接受劳务	1,751,050.20	50,354,614.47	10,941,826.65
四川中电启明星信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	10,607,202.00	15,744,224.89	2,650,208.80
国网信息通信产业集团有限公司	采购商品、接受劳务		13,669,646.39	38,927,894.52
山东鲁能软件技术有限公司	采购商品、接受劳务	8,160,099.99	11,121,336.62	5,956,527.44
中国电力科学研究院有限公司	采购商品、接受劳务	252,000.00	7,291,320.42	2,061,451.86
国家电网公司系统内其他单位	采购商品、接受劳务	82,399,936.53	40,586,685.64	72,961,840.30
合计		103,170,288.72	138,767,828.43	133,499,749.57

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2019年1-9月	2018年度	2017年度
国网信息通信产业集团有限公司	销售商品、提供劳务	242,308,863.24	121,687,543.70	114,770,131.83
国家电网有限公司信息通信分公司	销售商品、提供劳务	18,787,858.80	104,618,644.36	96,034,970.19
国网浙江省电力有限公司信息通信分公司	销售商品、提供劳务	38,245,970.35	77,112,310.86	23,120,316.24
国家电网公司客户服务中心	销售商品、提供劳务	35,056,742.47	72,986,904.68	70,685,309.70
国网湖南省电力有限公司信息通信分公司	销售商品、提供劳务	17,291,422.82	54,762,282.78	42,668,131.48
国家电网公司系统内其他单位	销售商品、提供劳务	1,038,302,315.78	1,338,809,168.74	1,160,218,601.84
合计		1,389,993,173.46	1,769,976,855.12	1,507,497,461.28

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

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
应收票据				
	国网宁夏电力有限公司石嘴山供电公司		6,543,160.35	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
	国网天津市电力公司		4,000,000.00	
	南京南瑞信息通信科技有限公司		1,420,000.00	
	国网青海省电力公司		829,528.51	1,000,000.00
	国家电网公司系统内其他单位	12,420,721.88	1,235,750.00	348,090.00
应收账款				
	国网信息通信产业集团有限公司	299,010,178.03	124,494,748.56	166,519,450.19
	国家电网有限公司客户服务中心	16,276,794.00	71,003,305.50	73,300,816.36
	国网河北省电力有限公司信息通信分公司	24,227,139.37	61,814,100.29	51,459,001.00
	国网上海市电力公司	51,390,581.87	65,802,346.66	51,199,646.28
	国网安徽省电力有限公司电力科学研究院	12,485,104.10	51,462,702.70	15,715,673.98
	国家电网公司系统内其他单位	1,780,015,225.60	787,940,188.65	484,957,106.54
应收股利				
	国网汇通金财(北京)信息科技有限公司		30,000,000.00	56,770,000.00
	四川中电启明星信息技术有限公司		13,702,723.35	12,846,602.32
其他应收款				
	国网信息通信产业集团有限公司			452,960,881.81
	国网物资有限公司	3,368,000.00	4,303,121.15	6,895,000.00
	北京国网富达科技发展有限责任公司	3,272,444.00	2,573,174.00	2,078,869.00
	上海通翌招标代理有限公司	5,000.00	800,000.00	150,000.00
	河南电力物资有限公司	690,000.00	970,000.00	250.00
	国网冀北招标有限公司	1,323,723.00	647,504.00	390,076.00
	国家电网公司系统内其他单位	4,441,566.43	3,641,489.95	16,429,519.29

2. 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
应付票据				
	北京智芯微电子科技有限公司		2,505,124.00	
	国网信息通信产业集团有限公司北京分公司	7,342,357.38		

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
	山东鲁能软件技术有限公司	3,845,000.00		
	北京科东电力控制系统有限责任公司		240,000.00	
	深圳市国电科技通信有限公司	2,600,000.00	572,498.18	
	福建网能科技开发有限责任公司		426,900.00	
	中国电力科学研究院			6,545,960.00
应付账款				
	国网信息通信产业集团有限公司	53,317,783.00	95,765,932.23	77,566,475.67
	北京中电飞华通信股份有限公司	2,605,789.39	46,915,878.90	42,947,311.44
	国网思极神往位置服务(北京)有限公司	39,768,277.66	43,534,525.35	39,938,968.99
	安徽继远软件有限公司	2,446,141.00	19,492,876.40	5,486,965.74
	国网思极网安科技(北京)有限公司	13,574,084.39	13,574,084.39	12,452,988.32
	国家电网公司系统内其他单位	104,087,442.95	101,438,931.33	102,821,310.54
预收账款				
	国网江苏省电力有限公司物资分公司		7,874,974.62	
	国网冀北电力有限公司信息通信分公司		7,737,249.00	
	国网四川省电力公司		6,480,885.18	
	国网青海省电力公司信息通信公司		3,440,020.08	2,318,475.06
	国网河北省电力有限公司		2,507,554.85	
	国家电网公司系统内其他单位	5,030,653.01	11,097,970.81	3,008,247.02
应付股利				
	南瑞集团有限公司	44,195,900.00	44,195,900.00	44,195,900.00
	国网信息通信产业集团有限公司	32,484,721.03	32,484,721.03	17,947,200.00
其他应付款				
	北京国电通网络技术有限公司	38,822,300.00		
	国网信息通信产业集团有限公司	989,102.00	989,102.00	989,102.00
	北京智芯微电子科技有限公司	1,668,400.00	1,668,400.00	1,668,400.00

北京中电普华信息技术有限公司财务报表附注

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、或有事项

截至2019年9月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

无。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无。

十一、财务报告批准

本财务报告于2019年11月18日由本公司党委会批准报出。

北京中电普华信息技术有限公司财务报表补充资料

2017年01月01日至2019年9月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	说明
非流动资产处置损益	-85.14	-141,009.46		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助		813,138.19	6,733,826.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,297,713.06	820,635.21	113,463.99	

北京中电普华信息技术有限公司财务报表补充资料
 2017年01月01日至2019年9月30日
 (本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	2,297,627.92	1,492,763.94	6,847,290.97	
所得税影响额	344,644.19	223,914.59	1,027,093.65	
少数股东权益影响额(税后)				
合计	1,952,983.73	1,268,849.35	5,820,197.32	

2. 净资产收益率及每股收益

2019年1-9月利润	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
归属于母公司股东的净利润	10.82		
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	10.59		

(续)

2018年利润	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
归属于母公司股东的净利润	22.11		
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	21.94		

(续)

2017年利润	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
归属于母公司股东的净利润	23.09		
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	22.12		

北京中电普华信息技术有限公司

二〇一九年九月十八日



证书序号: 0000186

说明

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



发证机关

二〇一一年四月二日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：000380

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋



证书号：16 发证时间：二〇一二年十月十五日

证书有效期至：二〇一三年十月十五日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李晓英, 张克, 叶韶勋

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计, 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。(企业依法自主选择经营项目, 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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关



2019年05月08日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 曹彬
Full name: Cao Bin
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1971-5-30
Date of birth: 1971-5-30
工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit: Zhongxi Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 420204197105304518
Identity card No.: 420204197105304518





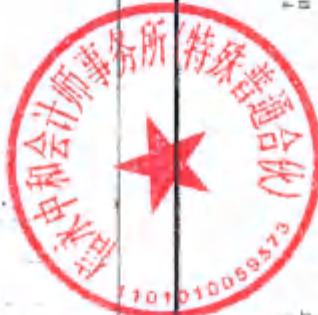
年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书年检合格, 2013 年
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验合格
Annual Renewal Register

本证书年检合格,
This certificate is valid for an
this renewal.


证书编号:
No. of Certificate: 110091880059

执业会计师事务所:
Authorized Institute (CPA): 北京德研会计师事务所
Beijing Deyan Accounting Firm

发证日期:
Date of Issue: 2005-6-15

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

注册会计师:
CPA: 曹彬

原工作单位:
Former Working Unit: 中喜会计师事务所
Zhongxi Accounting Firm

现工作单位:
New Working Unit: 中喜会计师事务所(普通合伙)
Zhongxi Accounting Firm (Special General Partnership)

注册会计师协会
Stamp of the Institute of CPAs: 2008年1月12日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书年检合格, 持证有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110001620059

2008年3月30日

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

注册会计师:
CPA: 曹彬

原工作单位:
Former Working Unit: 中喜会计师事务所
Zhongxi Accounting Firm

现工作单位:
New Working Unit: 中喜会计师事务所(普通合伙)
Zhongxi Accounting Firm (Special General Partnership)

注册会计师协会
Stamp of the Institute of CPAs: 2013年7月1日

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuance after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 高艳丽
 Full name 高艳丽
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1989-02-06
 Date of birth 1989-02-06
 工作单位 瑞基会计师事务所-特殊普通合伙
 Working unit 瑞基会计师事务所-特殊普通合伙
 身份证号码 412702198902065064
 Identity card No. 412702198902065064



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书到期之后，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



高艳丽(110101301257)
 您已通过2018年检验
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101301257
 No. of Certificate
 授权会计师事务所
 Authorized Institute of CPAs
 江苏省注册会计师协会
 Jiangsu Institute of CPAs
 2018年03月27日
 Date of Issue



注册会计师工作变更注册登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA
 同意变更
 Agree to be transferred to

同意变更
 Agree to be transferred to
 同意变更
 Agree to be transferred to
 同意变更
 Agree to be transferred to

信永中和
 Xinyongzhonghe
 2018年9月7日
 2018.9.7
 信永中和
 Xinyongzhonghe

本人特此盖章
 Stamp of the holder is mandatory
 2018年9月7日