

山东科汇电力自动化股份有限公司
审计报告及财务报表
2017 年度至 2020 年 1-6 月

山东科汇电力自动化股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2020年6月30日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-165



审计报告

信会师报字[2020]第 ZA15643 号

山东科汇电力自动化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东科汇电力自动化股份有限公司（以下简称山东科汇）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东科汇 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东科汇，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,认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>山东科汇 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度收入分别为 12,771.91 万元、29,840.59 万元、24,559.32 万元、23,474.77 万元。</p> <p>收入是公司的关键业绩指标之一,对于公司的经营成果有着巨大影响,从而产生管理层为了达到某种特定目标或者期望而改变收入确认金额或者确认时点的固有风险。因此我们将收入的真实性以及完整性的认定识别作为关键审计事项。</p> <p>“三、公司重要会计政策、会计估计”注释(二十四)所述的会计政策。</p>	<p>该事项在审计中的应对措施:</p> <p>(1) 了解公司销售与收款循环相关的内部控制制度,并且对于关键活动控制点的有效性执行了控制测试。</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权风险和报酬转移和控制权转移的合同条款,并对销售过程进行了解,以评价公司收入的确认时点是否符合企业会计准则的规定。并分析判断自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则对公司收入确认时点是否存在影响。</p> <p>(3) 选取样本进行检查,获取与收入相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、客户签收单等。以核对账面收入金额是否正确记录,并且收入确认时点是否符合公司的会计政策。</p> <p>(4) 对于资产负债表日前后记录的销售收入选取样本,核对客户签收单以及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>(5) 结合应收账款检查销售收款记录,向主要客户进行发函以确定收入的真实性,并且实施走访,了解公司销售的交易背景、数量金额、是否存在关联关系等。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(二) 应收账款的可收回性</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日, 公司应收账款余额分别为 18,817.41 万元、18,386.65 万元、17,541.61 万元、17,173.43 万元, 对应坏账准备分别为 2,626.64 万元、2,457.54 万元、2,473.64 万元、2,290.81 万元。</p> <p>当存在客观证据表明应收账款存在减值时, 公司管理层根据预计未来现金流量可收回现值低于账面价值的差额单项计提坏账准备。对于不存在减值客观证据的应收账款, 公司管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。由于应收账款余额重大, 并且管理层在确定应收账款计提坏账时做出了重大判断, 因此我们将应收账款的可收回性作为关键审计事项。</p> <p>“三、公司重要会计政策、会计估计”注释(九)所述的会计政策。</p>	<p>该事项在审计中的应对措施:</p> <p>(1) 了解公司信用政策以及应收账款管理的内部控制制度, 并且对于制度的设计和运行的有效性做出评价。</p> <p>(2) 通过查阅销售合同、相关的产品签收单、回款情况等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理。</p> <p>(3) 通过分析公司历史上同类应收账款的实际坏账发生金额以及情况, 结合客户信用、市场条件以及客户项目完成进度等因素判断公司坏账准备会计估计的合理性, 包括确定应收账款组合的依据、计提比例、单独计提坏账准备的判断等。</p> <p>(4) 对于应收账款期末余额选取样本执行函证程序, 以及走访程序, 对于客户相关人员进行访谈, 以考虑应收账款实际收回的可能性。</p>

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

山东科汇管理层(以下简称管理层)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，管理层负责评估山东科汇的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东科汇的财务报告过程。

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，就可能对山东科汇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山东科汇不能持续经营。

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

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

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

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

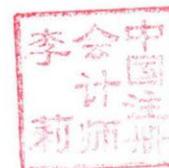
从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二〇年九月二十一日

山东科汇电力自动化股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	42,700,030.62	64,101,723.50	57,693,259.97	80,141,744.82
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	(二)		50,000.00		
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	(三)	51,564,723.47	58,147,475.25	49,196,673.66	44,758,661.94
应收账款	(四)	161,907,646.95	159,291,127.56	150,679,664.54	148,826,163.75
应收款项融资	(五)	7,497,084.15	5,641,045.07		
预付款项	(六)	1,258,830.61	1,316,386.98	1,723,347.17	3,332,391.14
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	(七)	7,244,616.38	6,613,568.48	15,494,821.90	6,826,620.47
买入返售金融资产					
存货	(八)	43,643,093.14	41,494,009.23	33,678,751.49	25,537,046.42
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	(九)	3,770,218.59	2,523,148.28	1,602,815.89	654,332.12
流动资产合计		319,586,243.91	339,178,484.35	310,069,334.62	310,076,960.66
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	(十)	33,259,006.80	31,623,536.60	25,220,357.54	22,701,431.91
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	(十一)	16,633,705.32	17,063,367.04	6,450,572.07	6,816,972.83
固定资产	(十二)	79,561,985.06	36,476,317.31	37,501,263.82	36,558,374.66
在建工程	(十三)		35,131,630.26	21,263,554.10	4,777,579.19
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	(十四)	27,517,977.83	28,392,392.62	29,872,177.52	28,903,758.42
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	(十五)	5,265,935.06	5,320,959.11	5,074,583.49	4,889,296.38
其他非流动资产	(十六)	719,400.00		77,400.00	1,904,972.07
非流动资产合计		162,958,010.07	154,008,202.94	125,459,908.54	106,552,385.46
资产总计		482,544,253.98	493,186,687.29	435,529,243.16	416,629,346.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山东科汇电力自动化股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	(十七)	31,675,134.17	35,189,923.03	47,004,000.00	42,700,000.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	(十八)	4,123,520.00	2,900,000.00		4,200,000.00
应付账款	(十九)	70,331,121.51	76,419,039.55	63,616,888.21	47,025,168.99
预收款项	(二十)		18,099,290.84	16,483,629.48	13,806,360.92
合同负债	(二十一)	18,736,916.52			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	(二十二)	8,393,774.60	10,970,504.18	8,628,704.68	10,105,727.51
应交税费	(二十三)	1,835,772.51	6,550,233.03	5,008,113.47	10,809,772.93
其他应付款	(二十四)	7,688,067.52	3,076,529.39	2,941,201.00	2,596,907.10
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	(二十五)	27,768,312.27	38,740,167.57	22,775,125.19	25,839,650.25
流动负债合计		170,552,619.10	191,945,687.59	166,457,662.03	157,083,587.70
非流动负债：					
保险合同准备金					
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	(二十六)	9,482,584.70	8,704,844.72	9,152,541.52	8,239,756.45
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		9,482,584.70	8,704,844.72	9,152,541.52	8,239,756.45
负债合计		180,035,203.80	200,650,532.31	175,610,203.55	165,323,344.15
所有者权益：					
股本	(二十七)	78,500,000.00	78,500,000.00	78,500,000.00	78,500,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	(二十八)	82,417,830.55	82,417,830.55	82,417,830.55	82,417,830.55
减：库存股					
其他综合收益	(二十九)	-127,425.19	12,807.28	-238,199.74	-25,149.39
专项储备	(三十)	3,806,328.18	3,427,122.74	2,829,512.38	2,349,206.81
盈余公积	(三十一)	19,214,192.70	19,214,192.70	14,353,242.73	12,439,402.16
一般风险准备					
未分配利润	(三十二)	118,698,123.94	108,964,201.71	82,056,653.69	75,624,711.84
归属于母公司所有者权益合计		302,509,050.18	292,536,154.98	259,919,039.61	251,306,001.97
少数股东权益					
所有者权益合计		302,509,050.18	292,536,154.98	259,919,039.61	251,306,001.97
负债和所有者权益总计		482,544,253.98	493,186,687.29	435,529,243.16	416,629,346.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山东科汇电力自动化股份有限公司
 母公司资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:					
货币资金		40,794,135.75	59,733,400.11	48,500,586.48	69,335,536.81
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	(一)	51,564,723.47	58,147,475.25	49,196,673.66	44,758,661.94
应收账款	(二)	161,890,343.53	158,616,392.89	149,594,887.12	148,342,674.78
应收款项融资	(三)	7,497,084.15	5,626,821.17		
预付款项		1,258,830.61	1,316,386.98	1,651,287.75	3,295,091.14
其他应收款	(四)	44,895,462.11	46,240,530.89	42,838,676.36	26,264,385.58
存货		43,585,766.94	41,395,811.69	33,534,217.99	25,537,046.42
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		1,193,172.80			
流动资产合计		352,679,519.36	371,076,818.98	325,316,329.36	317,533,396.67
非流动资产:					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	(五)	67,627,845.54	65,992,375.34	56,554,795.28	49,003,788.65
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产		10,732,734.13	10,979,195.62		
固定资产		40,082,641.46	34,617,348.39	35,280,068.29	34,066,077.98
在建工程					1,267,139.20
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		20,898,361.11	21,488,089.53	22,398,081.44	23,526,999.83
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		5,265,935.06	5,320,959.11	5,074,583.49	4,889,296.38
其他非流动资产		719,400.00			270,000.00
非流动资产合计		145,326,917.30	138,397,967.99	119,307,528.50	113,023,302.04
资产总计		498,006,436.66	509,474,786.97	444,623,857.86	430,556,698.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



山东科汇电力自动化股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

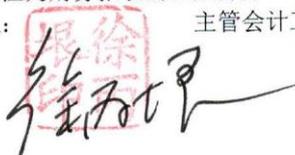
负债和所有者权益	附注	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款		31,675,134.17	35,189,923.03	46,500,000.00	42,700,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		4,123,520.00	2,900,000.00		4,200,000.00
应付账款		62,098,452.82	70,572,800.86	58,233,519.40	46,608,118.29
预收款项			17,737,590.24	16,256,172.82	13,380,851.26
合同负债		18,016,689.45			
应付职工薪酬		8,091,928.16	10,545,878.46	8,251,096.36	9,870,545.51
应交税费		1,757,257.36	6,430,230.56	4,585,165.86	10,705,625.75
其他应付款		9,655,684.62	5,230,277.64	5,234,272.83	4,574,898.59
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		27,768,312.27	38,740,167.57	22,775,125.19	25,839,650.25
流动负债合计		163,186,978.85	187,346,868.36	161,835,352.46	157,879,689.65
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		6,482,584.70	5,704,844.72	6,152,541.52	6,239,756.45
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		6,482,584.70	5,704,844.72	6,152,541.52	6,239,756.45
负债合计		169,669,563.55	193,051,713.08	167,987,893.98	164,119,446.10
所有者权益：					
股本		78,500,000.00	78,500,000.00	78,500,000.00	78,500,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		80,277,523.54	80,277,523.54	80,277,523.54	80,277,523.54
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备		3,806,328.18	3,427,122.74	2,829,512.38	2,349,206.81
盈余公积		19,214,192.70	19,214,192.70	14,353,242.73	12,439,402.16
未分配利润		146,538,828.69	135,004,234.91	100,675,685.23	92,871,120.10
所有者权益合计		328,336,873.11	316,423,073.89	276,635,963.88	266,437,252.61
负债和所有者权益总计		498,006,436.66	509,474,786.97	444,623,857.86	430,556,698.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









山东科汇电力自动化股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		127,719,125.98	298,405,947.37	245,593,221.38	234,747,744.20
其中: 营业收入	(三十三)	127,719,125.98	298,405,947.37	245,593,221.38	234,747,744.20
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		109,791,816.46	267,202,351.47	238,541,339.86	211,730,903.06
其中: 营业成本	(三十三)	56,651,490.17	150,866,423.19	131,288,858.83	112,210,991.24
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	(三十四)	1,609,755.60	3,666,228.29	4,039,360.34	4,361,853.21
销售费用	(三十五)	26,400,438.96	61,357,026.25	59,966,834.21	50,813,939.92
管理费用	(三十六)	13,554,856.58	23,669,104.40	20,652,894.29	19,031,298.25
研发费用	(三十七)	10,742,512.10	25,758,689.21	20,565,109.67	23,418,574.54
财务费用	(三十八)	832,763.05	1,884,880.13	2,028,282.52	1,894,245.90
其中: 利息费用		744,303.79	1,670,254.25	2,083,710.08	2,117,164.77
利息收入		170,718.17	162,388.14	384,987.21	465,594.95
加: 其他收益	(三十九)	3,870,639.64	13,852,121.80	12,350,922.89	9,951,114.82
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十)	1,722,291.22	3,305,193.31	2,745,035.79	3,394,998.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,635,470.20	3,253,179.06	2,518,925.63	3,344,136.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十一)	-1,837,185.80	12,183.31		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十二)	92,143.69	-128,492.48	-1,968,671.09	-2,650,688.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十三)	113,016.39			43,059.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,888,214.66	48,244,601.84	20,179,169.11	33,755,325.43
加: 营业外收入	(四十四)	54,395.95	174,857.97	223,860.01	333,910.14
减: 营业外支出	(四十五)	53,121.26	245,253.51	309,825.07	1,218,349.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		21,889,489.35	48,174,206.30	20,093,204.05	32,870,886.37
减: 所得税费用	(四十六)	2,735,567.12	6,985,708.31	2,327,421.63	5,622,339.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		19,153,922.23	41,188,497.99	17,765,782.42	27,248,546.42
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		19,153,922.23	41,188,497.99	17,765,782.42	27,248,546.42
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)		19,153,922.23	41,188,497.99	17,765,782.42	27,248,546.42
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额		-140,232.47	251,007.02	-213,050.35	-25,149.39
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-140,232.47	251,007.02	-213,050.35	-25,149.39
(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		-140,232.47	251,007.02	-213,050.35	-25,149.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)					
8. 外币财务报表折算差额		-140,232.47	251,007.02	-213,050.35	-25,149.39
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		19,013,689.76	41,439,505.01	17,552,732.07	27,223,397.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,013,689.76	41,439,505.01	17,552,732.07	27,223,397.03
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.52	0.23	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.52	0.23	0.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 徐丙坤 主管会计工作负责人: 徐丙坤

会计机构负责人:



山东科汇电力自动化股份有限公司
母公司利润表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	(六)	125,890,715.99	295,937,425.54	241,394,354.79	233,693,938.33
减: 营业成本	(六)	56,424,794.44	149,499,149.91	129,323,096.80	111,766,556.92
税金及附加		1,512,776.26	3,451,685.79	3,727,739.22	4,043,074.92
销售费用		23,297,557.25	56,516,543.20	55,592,021.01	48,033,255.19
管理费用		12,388,623.96	19,368,168.01	17,969,964.65	17,500,397.99
研发费用		11,281,079.61	26,566,414.40	23,320,329.94	25,301,692.04
财务费用		712,562.37	1,863,910.03	2,011,170.05	1,906,922.69
其中: 利息费用		744,303.79	1,659,170.45	2,083,710.08	2,117,164.77
利息收入		170,000.87	144,541.56	373,002.89	443,992.96
加: 其他收益		3,386,968.85	13,787,121.80	11,723,181.93	9,951,114.82
投资收益(损失以“-”号填列)	(七)	1,721,235.06	3,305,193.31	2,745,035.79	3,394,998.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,635,470.20	3,253,179.06	2,518,925.63	3,344,136.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,809,563.02	65,119.83		
资产减值损失(损失以“-”号填列)		92,143.69	-128,492.48	-2,365,327.13	-2,770,909.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)		33,590.38			43,378.18
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		23,697,697.06	55,700,496.66	21,552,923.71	35,760,620.43
加: 营业外收入		45,585.10	137,770.60	218,378.33	318,373.51
减: 营业外支出		53,121.26	244,410.53	308,436.53	1,213,860.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23,690,160.90	55,593,856.73	21,462,865.51	34,865,133.09
减: 所得税费用		2,735,567.12	6,984,357.08	2,324,459.81	5,622,339.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,954,593.78	48,609,499.65	19,138,405.70	29,242,793.14
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		20,954,593.78	48,609,499.65	19,138,405.70	29,242,793.14
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)					
(二) 稀释每股收益(元/股)					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山东科汇电力自动化股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2020年1-6月	2019年度	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		103,124,792.53	252,606,888.14	211,276,016.33	196,499,238.44
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		2,573,063.51	8,399,422.50	8,855,083.54	6,166,245.65
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	8,270,130.52	27,909,119.39	21,758,737.06	23,392,369.35
经营活动现金流入小计		113,967,986.56	288,915,430.03	241,889,836.93	226,057,853.44
购买商品、接受劳务支付的现金		37,067,825.95	87,590,553.35	77,480,162.24	70,550,076.34
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		35,579,956.41	67,706,294.03	60,880,620.05	51,081,093.31
支付的各项税费		18,985,060.12	27,631,734.12	30,371,736.28	32,579,860.01
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	27,668,535.65	65,910,151.15	66,140,628.98	57,932,023.35
经营活动现金流出小计		119,301,378.13	248,838,732.65	234,873,147.55	212,143,053.01
经营活动产生的现金流量净额		-5,333,391.57	40,076,697.38	7,016,689.38	13,914,800.43
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		135,764.86	32,710,000.00	72,100,000.00	21,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,056.16	52,014.25	226,110.16	50,861.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		792,376.23			159,526.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		929,197.25	32,762,014.25	72,326,110.16	21,210,388.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,501,348.62	5,568,394.89	24,856,082.75	14,839,629.35
投资支付的现金			35,910,000.00	72,100,000.00	21,000,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		7,501,348.62	41,478,394.89	96,956,082.75	35,839,629.35
投资活动产生的现金流量净额		-6,572,151.37	-8,716,380.64	-24,629,972.59	-14,629,241.13
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					16,500,000.00
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		17,175,134.17	35,693,923.03	50,804,000.00	42,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	1,495,000.00	5,050,000.00	13,512,916.67	
筹资活动现金流入小计		18,670,134.17	40,743,923.03	64,316,916.67	59,200,000.00
偿还债务支付的现金		20,689,923.03	47,508,000.00	46,500,000.00	46,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,499,101.59	11,103,694.25	11,385,990.08	10,877,164.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	2,605,000.00	7,590,000.00	1,099,000.00	3,262,916.67
筹资活动现金流出小计		28,794,024.62	66,201,694.25	58,984,990.08	60,640,081.44
筹资活动产生的现金流量净额		-10,123,890.45	-25,457,771.22	5,331,926.59	-1,440,081.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-91,883.75	332,272.37	-221,614.93	-53,782.72
五、现金及现金等价物净增加额		-22,121,317.14	6,234,817.89	-12,502,971.55	-2,208,304.86
加：期初现金及现金等价物余额		55,086,324.55	48,851,506.66	61,354,478.21	63,562,783.07
六、期末现金及现金等价物余额		32,965,007.41	55,086,324.55	48,851,506.66	61,354,478.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山东科汇电力自动化股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	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		100,645,971.48	250,074,082.05	206,602,938.98	194,564,670.32
收到的税费返还		2,573,063.51	8,335,859.41	8,805,124.98	6,166,245.65
收到其他与经营活动有关的现金		7,755,973.41	27,699,269.77	19,774,521.19	21,856,095.52
经营活动现金流入小计		110,975,008.40	286,109,211.23	235,182,585.15	222,587,011.49
购买商品、接受劳务支付的现金		39,700,996.45	84,621,617.50	75,604,757.34	69,643,756.54
支付给职工以及为职工支付的现金		30,616,638.97	57,445,779.92	54,270,962.45	46,401,559.60
支付的各项税费		18,817,979.26	26,775,997.43	29,867,076.26	31,997,233.49
支付其他与经营活动有关的现金		27,136,708.09	66,001,163.69	69,541,401.52	60,236,021.25
经营活动现金流出小计		116,272,322.77	234,844,558.54	229,284,197.57	208,278,570.88
经营活动产生的现金流量净额		-5,297,314.37	51,264,652.69	5,898,387.58	14,308,440.61
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		85,764.86	32,710,000.00	72,100,000.00	21,000,000.00
取得投资收益收到的现金			52,014.25	226,110.16	50,861.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		697,452.53			159,426.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00			
投资活动现金流入小计		3,783,217.39	32,762,014.25	72,326,110.16	21,210,288.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,067,530.84	5,313,677.54	13,533,568.75	11,033,460.34
投资支付的现金			38,894,401.00	77,132,081.00	29,893,500.00
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		953,370.35	3,891,875.53	3,267,647.03	5,445,136.44
投资活动现金流出小计		8,020,901.19	48,099,954.07	93,933,296.78	46,372,096.78
投资活动产生的现金流量净额		-4,237,683.80	-15,337,939.82	-21,607,186.62	-25,161,808.56
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					16,500,000.00
取得借款收到的现金		17,175,134.17	35,693,923.03	50,300,000.00	42,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,495,000.00	4,490,000.00	13,512,916.67	
筹资活动现金流入小计		18,670,134.17	40,183,923.03	63,812,916.67	59,200,000.00
偿还债务支付的现金		20,689,923.03	47,004,000.00	46,500,000.00	46,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,499,101.59	11,092,610.45	11,385,990.08	10,877,164.77
支付其他与筹资活动有关的现金		2,605,000.00	7,590,000.00	539,000.00	3,262,916.67
筹资活动现金流出小计		28,794,024.62	65,686,610.45	58,424,990.08	60,640,081.44
筹资活动产生的现金流量净额		-10,123,890.45	-25,502,687.42	5,387,926.59	-1,440,081.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			75,142.54	-8,564.58	-53,782.72
五、现金及现金等价物净增加额		-19,658,888.62	10,499,167.99	-10,329,437.03	-12,347,232.11
加: 期初现金及现金等价物余额		50,718,001.16	40,218,833.17	50,548,270.20	62,895,502.31
六、期末现金及现金等价物余额		31,059,112.54	50,718,001.16	40,218,833.17	50,548,270.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







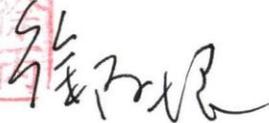


山东科汇电力自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		12,807.28	3,427,122.74	19,214,192.70		108,964,201.71	292,536,154.98	292,536,154.98
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	78,500,000.00				82,417,830.55		12,807.28	3,427,122.74	19,214,192.70		108,964,201.71	292,536,154.98	292,536,154.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-140,232.47	379,205.44			9,733,922.23	9,972,895.20	9,972,895.20
(一) 综合收益总额							-140,232.47				19,153,922.23	19,013,689.76	19,013,689.76
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-9,420,000.00	-9,420,000.00	-9,420,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,420,000.00	-9,420,000.00	-9,420,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								379,205.44				379,205.44	379,205.44
1. 本期提取								461,126.40				461,126.40	461,126.40
2. 本期使用								81,920.96				81,920.96	81,920.96
(六) 其他													
四、本期期末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-127,425.19	3,806,328.18	19,214,192.70		118,698,123.94	302,509,050.18	302,509,050.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:




会计机构负责人:






山东科汇电力自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-238,199.74	2,829,512.38	14,353,242.73		82,056,653.69	259,919,039.61	259,919,039.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-238,199.74	2,829,512.38	14,353,242.73		82,056,653.69	259,919,039.61	259,919,039.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							251,007.02	597,610.36	4,860,949.97		26,907,548.02	32,617,115.37	32,617,115.37
（一）综合收益总额							251,007.02				41,188,497.99	41,439,505.01	41,439,505.01
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,860,949.97		-14,280,949.97	-9,420,000.00	-9,420,000.00
1. 提取盈余公积									4,860,949.97		-4,860,949.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,420,000.00	-9,420,000.00	-9,420,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								597,610.36				597,610.36	597,610.36
1. 本期提取								879,486.47				879,486.47	879,486.47
2. 本期使用								281,876.11				281,876.11	281,876.11
（六）其他													
四、本期期末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		12,807.28	3,427,122.74	19,214,192.70		108,964,201.71	292,536,154.98	292,536,154.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

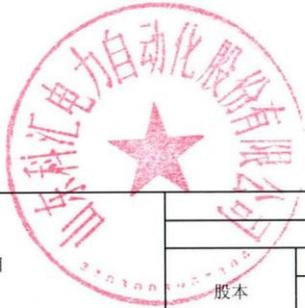
徐丙印
徐丙印

主管会计工作负责人：

朱亦军
朱亦军印

会计机构负责人：

吕印
吕印



山东科汇电力自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-25,149.39	2,349,206.81	12,439,402.16		75,624,711.84	251,306,001.97		251,306,001.97
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-25,149.39	2,349,206.81	12,439,402.16		75,624,711.84	251,306,001.97		251,306,001.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-213,050.35	480,305.57	1,913,840.57		6,431,941.85	8,613,037.64		8,613,037.64
（一）综合收益总额							-213,050.35				17,765,782.42	17,552,732.07		17,552,732.07
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									1,913,840.57		-11,333,840.57	-9,420,000.00		-9,420,000.00
1. 提取盈余公积									1,913,840.57		-1,913,840.57			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,420,000.00	-9,420,000.00		-9,420,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备								480,305.57				480,305.57		480,305.57
1. 本期提取								707,494.59				707,494.59		707,494.59
2. 本期使用								227,189.02				227,189.02		227,189.02
（六）其他														
四、本期期末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-238,199.74	2,829,512.38	14,353,242.73		82,056,653.69	259,919,039.61		259,919,039.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

徐丙印 徐丙印

主管会计工作负责人：

朱亦军 朱亦军

会计机构负责人：

印 印



山东科汇电力自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	73,000,000.00				54,917,830.55			2,043,974.03	9,515,122.85		60,060,444.73	199,537,372.16		199,537,372.16
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	73,000,000.00				54,917,830.55			2,043,974.03	9,515,122.85		60,060,444.73	199,537,372.16		199,537,372.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,500,000.00				27,500,000.00		-25,149.39	305,232.78	2,924,279.31		15,564,267.11	51,768,629.81		51,768,629.81
（一）综合收益总额							-25,149.39				27,248,546.42	27,223,397.03		27,223,397.03
（二）所有者投入和减少资本	5,500,000.00				27,500,000.00							33,000,000.00		33,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	5,500,000.00				27,500,000.00							33,000,000.00		33,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									2,924,279.31		-11,684,279.31	-8,760,000.00		-8,760,000.00
1. 提取盈余公积									2,924,279.31		-2,924,279.31			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,760,000.00	-8,760,000.00		-8,760,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备								305,232.78				305,232.78		305,232.78
1. 本期提取								305,232.78				305,232.78		305,232.78
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	78,500,000.00				82,417,830.55		-25,149.39	2,349,206.81	12,439,402.16		75,624,711.84	251,306,001.97		251,306,001.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

 徐丙


主管会计工作负责人：

 军


会计机构负责人：

 宏




山东科汇电力自动化股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			3,427,122.74	19,214,192.70	135,004,234.91	316,423,073.89
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	78,500,000.00				80,277,523.54			3,427,122.74	19,214,192.70	135,004,234.91	316,423,073.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								379,205.44		11,534,593.78	11,913,799.22
(一) 综合收益总额										20,954,593.78	20,954,593.78
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-9,420,000.00	-9,420,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,420,000.00	-9,420,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								379,205.44			379,205.44
1. 本期提取								461,126.40			461,126.40
2. 本期使用								81,920.96			81,920.96
(六) 其他											
四、本期末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			3,806,328.18	19,214,192.70	146,538,828.69	328,336,873.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

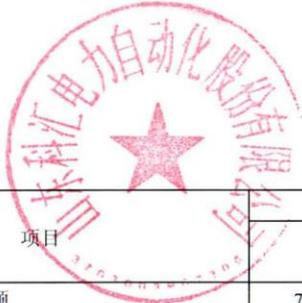
 徐印


主管会计工作负责人:

 朱上军


会计机构负责人:





山东科汇电力自动化股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			2,829,512.38	14,353,242.73	100,675,685.23	276,635,963.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	78,500,000.00				80,277,523.54			2,829,512.38	14,353,242.73	100,675,685.23	276,635,963.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								597,610.36	4,860,949.97	34,328,549.68	39,787,110.01
（一）综合收益总额										48,609,499.65	48,609,499.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,860,949.97	-14,280,949.97	-9,420,000.00
1. 提取盈余公积									4,860,949.97	-4,860,949.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,420,000.00	-9,420,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								597,610.36			597,610.36
1. 本期提取								879,486.47			879,486.47
2. 本期使用								281,876.11			281,876.11
（六）其他											
四、本期末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			3,427,122.74	19,214,192.70	135,004,234.91	316,423,073.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

徐丙根 

主管会计工作负责人：

朱亦军 

会计机构负责人：

吕宏 



山东科汇电力自动化股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			2,349,206.81	12,439,402.16	92,871,120.10	266,437,252.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	78,500,000.00				80,277,523.54			2,349,206.81	12,439,402.16	92,871,120.10	266,437,252.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								480,305.57	1,913,840.57	7,804,565.13	10,198,711.27
（一）综合收益总额										19,138,405.70	19,138,405.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,913,840.57	-11,333,840.57	-9,420,000.00
1. 提取盈余公积									1,913,840.57	-1,913,840.57	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,420,000.00	-9,420,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								480,305.57			480,305.57
1. 本期提取								707,494.59			707,494.59
2. 本期使用								227,189.02			227,189.02
（六）其他											
四、本期末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			2,829,512.38	14,353,242.73	100,675,685.23	276,635,963.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



徐丙印

主管会计工作负责人：



朱军

会计机构负责人：





山东科汇电力自动化股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	73,000,000.00				52,777,523.54			2,043,974.03	9,515,122.85	75,312,606.27	212,649,226.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	73,000,000.00				52,777,523.54			2,043,974.03	9,515,122.85	75,312,606.27	212,649,226.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,500,000.00				27,500,000.00			305,232.78	2,924,279.31	17,558,513.83	53,788,025.92
（一）综合收益总额										29,242,793.14	29,242,793.14
（二）所有者投入和减少资本	5,500,000.00				27,500,000.00						33,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	5,500,000.00				27,500,000.00						33,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,924,279.31	-11,684,279.31	-8,760,000.00
1. 提取盈余公积									2,924,279.31	-2,924,279.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,760,000.00	-8,760,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								305,232.78			305,232.78
1. 本期提取								305,232.78			305,232.78
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	78,500,000.00				80,277,523.54			2,349,206.81	12,439,402.16	92,871,120.10	266,437,252.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山东科汇电力自动化股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

山东科汇电力自动化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身淄博科汇电气有限公司成立于 1993 年 10 月 15 日,由山东科汇投资股份有限公司(以下简称“科汇投资”)(原名:淄博科汇电气有限公司、山东科汇电气股份有限公司)与英国 Hathaway Instruments Ltd.人民币(以下简称“英国 Hathaway”)共同出资设立的中外合资公司。根据科汇投资与英国 Hathaway 签署的《中英合资淄博科汇电气有限公司合同》约定双方共同出资设立“淄博科汇电气有限公司”,投资总额为人民币 250.00 万元,注册资本为人民币 240.00 万元,其中:科汇投资以其拥有的净资产人民币 180.00 万元作为出资,英国 Hathaway 以美元 10.00 万现汇作为出资(折价人民币 60.00 万元)。上述英国 Hathaway 出资资本金业经山东淄博会计师事务所验证并于 1994 年 3 月 2 日出具淄会师外[94]字 32 号《注册资本验证报告书》。1993 年 9 月 23 日,淄博市对外经济贸易委员会下发淄经贸外资准字(1993)377 号《关于颁发中外合资经营企业“淄博科汇电气有限公司”批准证书的通知》同意,设立淄博科汇电气有限公司(以下简称“科汇有限”),并出具外经贸鲁府淄字[1993]4415 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。科汇投资与英国 Hathaway 于 1993 年 9 月 14 日签订《中英合资淄博科汇电气有限公司章程》,于 1993 年 10 月 15 日科汇有限取得工商企合鲁淄总字第 000714 号企业法人营业执照。

设立后,科汇有限股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本(万元)	实缴注册资本(万元)	持股比例(%)
淄博科汇电气公司	180.00		75.00
英国 Hathaway	60.00	60.00	25.00
合计	240.00	60.00	100.00

1994 年 3 月 2 日,科汇投资与英国 Hathaway 签署了《变更出资协议》,约定将原投资总额变更为 320.00 万元,注册资本变更为 320.00 万元,其中,科汇投资出资人民币 240.00 万元,英国 Hathaway 以美元 10.00 万现汇出资,折价人民币 80.00 万元。上述资本金业经山东淄博会计师事务所验证并出具淄会师外[95]字 4 号《注册资本验资报告》。原淄会师外[94]字 32 号《注册资本验证报告书》英国 Hathaway 美元出资验资条款终止。淄博市张店资产评估中心对科汇投资出资的净资产进行了评估并出

具了张评字(94)第 5 号的《资产评估报告书》，评估值为人民币 316.54 万元。1994 年 3 月 23 日，淄博市张店区国有资产管理局核发张国资字（94）第 5 号《关于对科汇电气公司资产评估确认的通知》，对《资产评估报告》【张评字(94)第 5 号】的评估结果进行了确认。1995 年 1 月 14 日，淄博市经贸委核发淄外经贸外资字（1994）05 号《关于合资企业“淄博科汇电气有限公司”增加注册资本、换发批准证书的通知》，并换发外经贸鲁府淄字[1993]4415 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。本次变更后，科汇有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
淄博科汇电气公司	240.00	240.00	75.00
英国 Hathaway	80.00	80.00	25.00
合计	320.00	320.00	100.00

1998 年 3 月，英国 Hathaway 将其持有的科汇有限 25.00% 股权转让予其母公司美国 Hathaway Corporation（以下简称“美国 Hathaway”）。1999 年 3 月 9 日，淄博市经贸委核发淄外经贸外资字(1999)05 号《关于中外合资“淄博科汇电气有限公司”变更有关内容的批复》，同意此次股东变更，并换发外经贸鲁府淄字[1993]4415 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后，科汇有限股权结构如下：

股东名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	240.00	75.00
美国 Hathaway	80.00	25.00
合计	320.00	100.00

2004 年 8 月 23 日，美国 Hathaway 与香港 Jessie&J Company Limited 签署了《注册资本转让协议》，将其持有的科汇有限 25.00% 股权转让予香港 Jessie&J Company Limited，2004 年 8 月 17 日，科汇有限董事会审议通过本次股权转让事项，2005 年 7 月 25 日，淄博市对外贸易经济合作局核发了淄外经贸外资字[2005]86 号《关于淄博科汇电气有限公司股权、地址变更及延长经营期限的批复》，同意本次股权转让事项，并换发外经贸鲁府淄字[1993]4415 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。本次股权转让后，科汇有限股权结构如下：

股东名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	240.00	75.00
香港 Jessie&J Company Limited	80.00	25.00
合计	320.00	100.00

2006 年 9 月 10 日，科汇有限召开董事会并作出决议，同意将科汇有限名称由“淄博科汇电气有限公司”变更为“山东科汇电力自动化有限公司”（以下简称“科汇自动化”）。2006 年 10 月 20 日，山东省工商行政管理局核发鲁工商名称变核外企字[2006]第 016 号《企业名称变更核准通知书》，核准此次公司名称变更。

2008 年 9 月 22 日，科汇投资与香港 Jessie&J Company Limited 签署了《股权出售与购买协议》，并经双方及本公司董事会审议通过，科汇投资以人民币 1,620.00 万元的价格购买 Jessie&J Company Limited 所持有的科汇自动化全部股权 25.00%，定价依据以岳华会计师事务所出具的《资产评估报告书》【岳评报字[2007]A111 号】的评估结果为参考。2008 年 12 月 3 日，淄博市对外贸易经济合作局核发淄外经贸外资字[2008]149 号《关于同意山东科汇电力自动化有限公司股权转让并变更为内资企业的批复》，同意本公司此次股权转让并变更为内资企业，收回《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后，科汇自动化股权结构如下：

股东名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	320.00	100.00

2008 年 12 月 15 日，科汇自动化以 2007 年年末未分配利润 1,230.00 万元转增注册资本，变更后注册资本为 1,550.00 万元，2008 年 12 月 20 日，中瑞岳华会计师事务所山东分所出具中瑞岳华鲁验字[2008]第 030 号《验资报告》，对本次增资事项进行了审验。本次增资后，科汇自动化的股权结构为科汇投资出资 1,550.00 万元，占比 100.00%。

本次增资后，科汇自动化股权结构如下：

股东名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	1,550.00	100.00

2008 年 12 月 26 日，科汇投资、山东省高新技术投资有限公司、淄博市高新技术创业投资有限公司向科汇自动化增资 1,450.00 万元，科汇自动化注册资本由 1,550.00 万元增至 3,000.00 万元，具体增资情况如下：（1）科汇投资以土地使用权出资，新增注册资本 463.87 万元；以房产出资，新增注册资本 367.53 万元。淄博国润房地产评估有限公司出具了淄（国润）[2008]土（估）字第 1020 号《土地估价报告》，山东鸿润房地产评估有限公司出具了（山东）鸿润[2008]估 1195 号《房地产估价报告》，对此次出资的土地使用权、房产进行了评估。（2）山东省高新技术投资有限公司（以下简称“山东高新投资”）以货币出资，新增注册资本 309.30 万元。（3）淄博市高新技术创业投资有限公司（以下简称“淄博高新创投”）以货币出资，新增注册资本 309.30 万元。上述资本金业经中瑞岳华会计师事务所山东分所验证并出具中瑞岳华

鲁验字[2008]第 031 号《验资报告》。

本次增资后，科汇自动化股权结构如下：

股东名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	2,381.40	79.38
山东高新投资	309.30	10.31
淄博高新创投	309.30	10.31
合计	3,000.00	100.00

2009 年 1 月 12 日，科汇自动化召开股东会，同意科汇投资将其所持本公司的 185.58 万元出资（占注册资本的 6.186%）、55.68 万元出资（占注册资本的 1.856%）、15.00 万元出资（占注册资本的 0.5%）分别转让给深圳市恒洲信投资有限公司（以下简称“深圳恒洲信”）、张钢和考海龙，其他股东放弃优先受让权，并相应修改公司章程。同日，科汇投资分别与深圳恒洲信、张钢、考海龙签署《山东科汇电力自动化有限公司股权转让合同》。

本次股权转让后，科汇自动化股权结构如下：

股东姓名/名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	2,125.14	70.838
山东高新投资	309.30	10.310
淄博高新创投	309.30	10.310
深圳恒洲信	185.58	6.186
张钢	55.68	1.856
考海龙	15.00	0.500
合计	3,000.00	100.00

2009 年 5 月 20 日，科汇自动化召开股东会，同意山东高新投资、新股东自然人温亮以现金方式对本公司增资 210.56 万元，其中，山东高新投资以 620.00 万元货币投资（其中 192.00 万元作为注册资本，剩余 428.00 万元作为资本公积金），自然人温亮以 60.00 万元货币投资（其中 18.56 万元作为注册资本，剩余 41.44 万元作为资本公积金），增资后，科汇自动化注册资本由 3,000.00 万元增至 3,210.56 万元。根据《山东省科技风险投资基金委托管理协议》及《关于山东省科技风险投资资金项目的批复》【鲁财教[2009]20 号】，本次 620 万元系山东省科技厅和山东省财政厅委托山东高新投以出资人的身份进行投资。本次投资行为已履行了山东省财政厅、山东省科技厅的投资批复程序。2009 年 5 月 27 日，中瑞岳华会计师事务所山东分所出具中瑞岳华鲁验字[2009]第 008 号《验资报告》，对本次增资事项进行了审验。

本次变更后，科汇自动化股权结构如下：

股东姓名/名称	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）
山东科汇电气股份有限公司	2,125.14	66.192
山东高新投资	501.30	15.614
淄博高新创投	309.30	9.634
深圳恒洲信	185.58	5.780
张钢	55.68	1.735
考海龙	15.00	0.467
温亮	18.56	0.578
合计	3,210.56	100.00

2013 年 11 月 5 日，科汇自动化以 2013 年 6 月 30 日为基准日，将有限公司经审计的净资产折为股份有限公司股本 6,000 万股，每股面值一元，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积金。本次整体变更中，中和资产评估有限公司对公司截至 2013 年 6 月 30 日的净资产进行了评估并出具中和评报字（2013）第 BJV2097 号《资产评估报告书》。根据 2013 年 10 月 20 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2013]005712 号《审计报告》。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司经审计的账面净资产值为 67,902,523.54 元，其中，计入“股本”人民币 6,000.00 万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 7,902,523.54 元。2013 年 11 月 22 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2013]000355 号《验资报告》，对本次出资予以验证。2013 年 12 月 12 日，科汇自动化就本次整体变更事宜办理了工商变更手续，取得注册号为 370300200006949 号的营业执照。本次整体变更后，公司名称变更为山东科汇电力自动化股份有限公司（以下简称：“公司”或“本公司”）。

本次变更后，本公司股权结构如下：

股东姓名/名称	股份数额（股）	持股比例（%）
科汇投资	39,715,315	66.192
山东高新投资	9,368,459	15.614
淄博高新创投	5,780,300	9.634
深圳恒洲信	3,468,180	5.780
张钢	1,040,566	1.735
考海龙	346,855	0.578
温亮	280,325	0.467
合计	60,000,000	100.00

注：2012 年 12 月山东省高新技术投资有限公司名称变更为山东省高新技术创业投资有限公司，2013 年 9 月，山东科汇电气股份有限公司更名为山东科汇投资股份有限公司。

2013 年 12 月 31 日，本公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等议案。2014 年 7 月 10 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意山东科汇电力自动化股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]837 号），同意本公司股票在全国股转系统挂牌。2014 年 8 月 4 日，本公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让，股票转让方式为协议转让，证券代码为 830912，证券简称为“科汇电自”。

2015 年 2 月 13 日，本公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过《关于山东科汇电力自动化股份有限公司 2015 年第一次股票发行方案》等议案，决定向熊立新等 35 名核心员工定向增发股份 351 万股，每股价格为人民币 2.00 元，募集资金总额为 702.00 万元，其中，351.00 万元作为注册资本增资，公司注册资本由 6,000.00 万元变更为 6,351.00 万元。新增注册资本由熊立新、徐建国等 35 名新增自然人股东以货币资金认缴。上述资本金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000093 号验资报告。本次增发属于对本公司核心员工的股权激励，增发后，计入“资本公积-股本溢价”人民币 1,116.18 万元。

本次增发后，本公司股权结构如下：

股东姓名/名称	股份数额（股）	占总股本比例（%）
科汇投资	39,715,315	62.534
山东高新投资	9,368,459	14.751
淄博高新创投	5,780,300	9.101
深圳恒洲信	3,468,180	5.461
张钢	1,040,566	1.638
考海龙	346,855	0.546
温亮	280,325	0.441
其他自然人股东（35 名）	3,510,000	5.528
合计	63,510,000	100.00

2015 年 3 月 25 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山东科汇电力自动化股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]1012 号）。本次新增股票于 2015 年 4 月 23 日在全国股转系统挂牌并公开转让。

2015 年 2 月 14 日，本公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于山东科汇电力自动化股份有限公司 2015 年第二次股票发行方案》等议案，决定向徐鑫等 33 名核心员工定向增发股份 149 万股，每股价格为人民币 2.00 元，募集资金总额为 298.00 万元，其中，149.00 万元作为注册资本增资，公司注册资本由 6,351.00 万元变更为 6,500.00 万元。新增注册资本由徐鑫等 33 名新增自然人股东以货币资金认缴。上述资本金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000094 号《验资报告》。本次增发属于对本公司核心员工的股权激励，增发后，计入“资本公积-股本溢价”人民币 473.82 万元。

本次增发后，本公司股权结构如下：

股东姓名/名称	股份数额（股）	占总股本比例（%）
科汇投资	39,715,315	61.100
山东高新投资	9,368,459	14.413
淄博高新创投	5,780,300	8.893
深圳恒洲信	3,468,180	5.336
张钢	1,040,566	1.601
考海龙	346,855	0.534
温亮	280,325	0.431
其他自然人股东（68 名）	5,000,000	7.692
合计	65,000,000	100.00

2015 年 4 月 29 日，本公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司 2015 年第三次股票发行方案》、《关于将公司股票转让方式变更为做市转让的议案》等议案，决定向中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）及世纪证券有限责任公司（以下简称“世纪证券”）定向增发股份 300 万股，每股价格为人民币 4.18 元，募集资金总额为 1,254.00 万元，计入“股本”人民币 300.00 万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 954.00 万元，具体认购情况如下：

股东姓名/名称	认购数额（股）	认购金额（元）	认购方式
银河证券	2,500,000	10,450,000.00	现金
世纪证券	500,000	2,090,000.00	现金
合计	3,000,000	12,540,000.00	

本次定向增发后，本公司注册资本由 6,500.00 万元变更为 6,800.00 万元，上述资本金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000358 号验资报告。

2015 年 5 月 13 日，本公司召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司

2015 年第四次股票发行方案》等议案。决定发行股份数量 500 万股，每股价格为人民币 5.00 元，募集资金总额为 2,500.00 万元，其中计入“股本”人民币 500.00 万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 2,000.00 万元，具体认购情况如下：

股东姓名/名称	认购数额（股）	认购金额 （万元）	认购方式
淄博飞雁先行测控技术有限公司	2,700,000	1,350.00	现金
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	1,000,000	500.00	现金
樊五洲	1,000,000	500.00	现金
李向飞	300,000	150.00	现金
合计	5,000,000	2,500.00	

本次定向增发后，本公司注册资本由 6,800.00 万元变更为 7,300.00 万元，上述资本金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000505 号验资报告。

2014 年 12 月 3 日至 2015 年 7 月 30 日间，科汇投资与董事长徐丙垠在全国中小企业股份转让系统中对本公司股份的交易情况如下：

转让时间	转让方	受让方	转让股份数（股）
2015 年 4 月 15 日	科汇投资	徐丙垠	3,299,000
2015 年 5 月 12 日至 2015 年 6 月 30 日	科汇投资	徐丙垠	9,901,000
2015 年 5 月 12 日至 2015 年 6 月 30 日	徐丙垠	沈晨斌	800,000

2017 年 7 月 3 日，本公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》等议案，会议经审议决定增加股份数量 550 万股，每股价格为人民币 6.00 元，募集资金总额为 3,300.00 万元，其中计入“股本”人民币 550.00 万元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 2,750.00 万元，具体认购情况如下：

股东姓名/名称	认购数额 （股）	认购金额（万 元）	认购方式
科汇投资	2,750,000	1,650.00	土地、房产
云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	735,000	441.00	现金
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	735,000	441.00	现金
烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	730,000	438.00	现金
樊五洲	550,000	330.00	现金

股东姓名/名称	认购数额 (股)	认购金额(万 元)	认购方式
合计	5,500,000	3,300.00	

本次股份发行后，本公司注册资本由人民币 7,300.00 万元增加至人民币 7,850.00 万元，上述资本金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2017]第 ZA15922 号《验资报告》。

2018 年 1 月 17 日，本公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》。

2018 年 4 月 25 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意山东科汇电力自动化股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]1606 号）。本公司股票在全国股转系统终止挂牌时的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	股份数额 (股)	持股比例 (%)
1	科汇投资	28,319,315	36.076
2	徐丙垠	9,355,000	11.917
3	山东高新投资	5,780,459	7.364
4	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	4,130,000	5.261
5	淄博高新创投	2,780,300	3.542
6	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,650,000	3.376
7	樊五洲	2,190,180	2.790
8	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,590,000	2.025
9	考海龙	1,031,891	1.315
10	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000	0.637
11	沈光勇	400,000	0.510
12	丛亿投资有限公司	20,000	0.026
13	吴将索	4,000	0.005
14	其他非自然人股东（11 名）	4,900,000	6.242
15	其他自然人股东（120 名）	14,848,855	18.916
	合计	78,500,000	100.00

2018 年 1 月 22 日，本公司自然人股东吴将索与科汇投资签订股权转让协议，约定

吴将索同意本公司股票在股转系统终止挂牌，并将其持有的本公司股份 4,000 股（占本公司总股本的 0.0051%）转让予科汇投资，科汇投资同意受让该股权，股权转让款在股转系统批准同意本公司终止挂牌后 10 日内一次性支付给吴将索。

上述股权转让完成后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	股份数额 (股)	持股比例(%)
1	科汇投资	28,323,315	36.081
2	徐丙垠	9,355,000	11.917
3	山东高新投资	5,780,459	7.364
4	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	4,130,000	5.261
5	淄博高新创投	2,780,300	3.542
6	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,650,000	3.376
7	樊五洲	2,190,180	2.790
8	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,590,000	2.025
9	考海龙	1,031,891	1.315
10	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	500,000	0.637
11	沈光勇	400,000	0.510
12	丛亿投资有限公司	20,000	0.026
13	其他非自然人股东（11 名）	4,900,000	6.242
14	其他自然人股东（120 名）	14,848,855	18.916
	合计	78,500,000	100.00

2019 年 3 月 19 日，本公司法人股东丛亿投资有限公司与自然人王晓蕾签订股权转让合同，约定将其持有的本公司股份 2 万股（占本公司总股本的 0.026%）转让予王晓蕾，王晓蕾应当在协议签订后的一个工作日内支付股权转让款。

上述股权转让完成后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	股份数额 (股)	持股比例 (%)
1	科汇投资	28,323,315	36.081
2	徐丙垠	9,355,000	11.917
3	山东高新投资	5,780,459	7.364
4	深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	4,130,000	5.261

序号	股东名称或姓名	股份数额 (股)	持股比例 (%)
5	淄博高新创投	2,780,300	3.542
6	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,650,000	3.376
7	樊五洲	2,190,180	2.790
8	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业(有限合伙)	1,590,000	2.025
9	考海龙	1,031,891	1.315
10	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	500,000	0.637
11	沈光勇	400,000	0.510
12	王晓蕾	20,000	0.026
13	其他非自然人股东(11名)	4,900,000	6.242
14	其他自然人股东(120名)	14,848,855	18.916
	合计	78,500,000	100.00

2019年3月26日,本公司股东山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)与本公司原自然人股东沈光勇签订股权转让协议,约定将其合法持有的本公司0.6369%股权转让沈光勇,在协议签署之日,沈光勇应当将股权转让款一次性支付给山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)。

上述股权转让完成后,本公司股权结构如下:

序号	股东名称或姓名	股份数额(股)	持股比例(%)
1	科汇投资	28,323,315	36.081
2	徐丙垠	9,355,000	11.917
3	山东高新投资	5,780,459	7.364
4	深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)	4,130,000	5.261
5	淄博高新创投	2,780,300	3.542
6	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,650,000	3.376
7	樊五洲	2,190,180	2.790
8	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业(有限合伙)	1,590,000	2.025
9	考海龙	1,031,891	1.315
10	沈光勇	900,000	1.146
11	王晓蕾	20,000	0.025

序号	股东名称或姓名	股份数额 (股)	持股比例 (%)
12	其他非自然人股东 (11 名)	4,900,000	6.242
13	其他自然人股东 (120 名)	14,848,855	18.916
	合计	78,500,000	100.00

2020 年 4 月 14 日, 王辉与李霞签署《股权转让协议》, 王辉将其持有的 39,000 股股份转让给其配偶李霞, 转让价格为 4.0 元/股, 作价 156,000 元。上述转让于 2020 年 4 月 14 日在齐鲁股权交易中心完成股票过户手续。

序号	股东名称或姓名	股份数额 (股)	持股比例 (%)
1	科汇投资	28,323,315	36.081
2	徐丙垠	9,355,000	11.917
3	山东高新投资	5,780,459	7.364
4	深圳市华信睿诚创业投资中心 (有限合伙)	4,130,000	5.261
5	淄博高新创投	2,780,300	3.542
6	云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,650,000	3.376
7	樊五洲	2,190,180	2.79
8	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业 (有限合伙)	1,590,000	2.025
9	考海龙	1,031,891	1.315
10	沈光勇	900,000	1.146
11	李霞	39,000	0.050
12	王晓蕾	20,000	0.025
13	其他非自然人股东 (11 名)	4,900,000	6.242
14	其他自然人股东 (119 名)	14,809,855	18.866
	合计	78,500,000	100.00

截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司累计发行股本总数 7,850 万股, 注册资本为人民币 7,850.00 万元, 注册地: 山东省淄博市, 总部地址: 山东省淄博市张店区房镇三赢路 16 号。本公司主要经营活动为电力电信系统用测量仪器及监控设备、电机电器及控制设备、传感器、电力互感器、高低压开关设备、交直流电机控制装置、汽车及零部件和配件、公用事业自动化系统、工业控制设备及相关软件等开发、设计、制造、销售和服务, 电力工程的设计、施工、安装、调试、维修、运维、监理及技术

咨询服务，计算机信息系统设计、销售、施工及技术咨询服务，自营、代理各类商品与技术的进出口业务。（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）。

本公司的母公司为科汇投资，本公司的实际控制人为徐丙垠。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 9 月 21 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

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			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
济南科汇自动化系统工程有限公司	是	是	是	是
青岛科汇电气有限公司	是	是	是	是
武汉科汇方得电子有限公司	是	是	是	是
淄博科汇电气传动技术有限公司	是	是	是	是
Kehui International Limited.	是	是	是	是

本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”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十四）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和

利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同

时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。
金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。
本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

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

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

(1) 应收账款

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

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1: 账龄组合

组合 2: 合并范围内关联方组合

(2) 应收票据、应收款项融资

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

(3) 其他应收款

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1: 保证金及押金

组合 2: 其他应收款项（非合并范围）

组合 3: 合并范围内关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 200 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用分析组合根据账龄分析法计提坏账准备

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：非合并范围内关联方组合	余额百分比法
组合 3：合并范围内关联方组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4—5 年 (含 5 年)	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
非合并范围内关联方组合	2.00	2.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

合并范围内的关联方组合：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，不计提坏账准备。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 其他应收款项坏账准备：

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	3.00	32.33-19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	取得时的剩余使用年限	年限平均法	土地使用权证约定的使用年限
非专利技术	5 年	年限平均法	预计受益期
软件	5 年	年限平均法	预计受益期

3、 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

公司报告期不存在资本化的开发支出。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。

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

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十四）收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成

本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务不存在不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认原则：

一般原则：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

（1）不需要安装的产品：签订合同或订单，发货后经客户验（签）收合格，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。对于需要承担安装服务的产品：签订合同或订单，发货并经安装调试合格后，确认销售收入。

（2）系统类产品（不同设备组装后实现产品自身功能的产品组合）：签订合同或订单，发货并实现本地安装调试验收合格后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认

(1) 让渡资产使用权收入的确认一般原则

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

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

(2) 具体原则

本公司利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

3、 提供劳务的收入

(1) 提供劳务的收入按完工百分比法确认一般原则

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，依据已完工作的测量确定。

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：

- 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。

(2) 具体原则

本公司的劳务收入主要包括技术服务、维修。合同约定阶段性服务内容及其计量结果的，按照阶段性服务对应的计量结果确认收入。

(二十五) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 安全生产费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:

政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助,除此之外的作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助,在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益,并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益。

与收益相关的政府补助,在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中:(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十九) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

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

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上四项准则统称“新金融工具准则”)。根据证监会相关规定,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则;其他上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。首次执行新金融工具准则对本公司的影响详见本附注“三(三十)3”。

(4) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会(2019)8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

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

(6) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整	无影响。
在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整	调减“管理费用”2020 年 1-6 月 10,742,512.10 元、2019 年度 25,758,689.21 元, 2018 年度金额 20,565,109.67 元, 2017 年度金额 23,418,574.54 元重分类至“研发费用”。

(7) 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 5 月 28 日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 要求采用未来适用法处理。财政部于 2017 年度修订了《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, 也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017 年持续经营净利润 27,248,546.42 元, 终止经营净利润 0 元。
与本公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。比较数据不调整	2017 年度营业外收入减少 9,951,114.82 元, 重分类至其他收益。
在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”56,026.68 元, “营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”-12,967.30 元。

2、重要会计估计变更

报告期公司重要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	57,693,259.97	57,693,259.97			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	49,196,673.66	41,864,257.66	-7,332,416.00		-7,332,416.00
应收账款	150,679,664.54	150,679,664.54			
应收款项融资	不适用	7,332,416.00	7,332,416.00		7,332,416.00
预付款项	1,723,347.17	1,723,347.17			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	15,494,821.90	15,494,821.90			
买入返售金融资产					
存货	33,678,751.49	33,678,751.49			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,602,815.89	1,602,815.89			
流动资产合计	310,069,334.62	310,069,334.62			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	25,220,357.54	25,220,357.54			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	6,450,572.07	6,450,572.07			
固定资产	37,501,263.82	37,501,263.82			
在建工程	21,263,554.10	21,263,554.10			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	29,872,177.52	29,872,177.52			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	5,074,583.49	5,074,583.49			
其他非流动资产	77,400.00	77,400.00			
非流动资产合计	125,459,908.54	125,459,908.54			
资产总计	435,529,243.16	435,529,243.16			
流动负债：					
短期借款	47,004,000.00	47,004,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	63,616,888.21	63,616,888.21			
预收款项	16,483,629.48	16,483,629.48			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	8,628,704.68	8,628,704.68			
应交税费	5,008,113.47	5,008,113.47			
其他应付款	2,941,201.00	2,941,201.00			
应付手续费及佣金					
应付分账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	22,775,125.19	22,775,125.19			
流动负债合计	166,457,662.03	166,457,662.03			
非流动负债：					
保险合同准备金					
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	9,152,541.52	9,152,541.52			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	9,152,541.52	9,152,541.52			
负债合计	175,610,203.55	175,610,203.55			
所有者权益：					
股本	78,500,000.00	78,500,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
资本公积	82,417,830.55	82,417,830.55			
减：库存股					
其他综合收益	-238,199.74	-238,199.74			
专项储备	2,829,512.38	2,829,512.38			
盈余公积	14,353,242.73	14,353,242.73			
一般风险准备					
未分配利润	82,056,653.69	82,056,653.69			
归属于母公司所有者权益合计	259,919,039.61	259,919,039.61			
少数股东权益					
所有者权益合计	259,919,039.61	259,919,039.61			
负债和所有者权益总计	435,529,243.16	435,529,243.16			

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	48,500,586.48	48,500,586.48			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	49,196,673.66	41,864,257.66	-7,332,416.00		-7,332,416.00
应收账款	149,594,887.12	149,594,887.12			
应收款项融资	不适用	7,332,416.00	7,332,416.00		7,332,416.00
预付款项	1,651,287.75	1,651,287.75			
其他应收款	42,838,676.36	42,838,676.36			
存货	33,534,217.99	33,534,217.99			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产合计	325,316,329.36	325,316,329.36			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	56,554,795.28	56,554,795.28			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	35,280,068.29	35,280,068.29			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	22,398,081.44	22,398,081.44			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	5,074,583.49	5,074,583.49			
其他非流动资产					
非流动资产合计	119,307,528.50	119,307,528.50			
资产总计	444,623,857.86	444,623,857.86			
流动负债：					
短期借款	46,500,000.00	46,500,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	58,233,519.40	58,233,519.40			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	16,256,172.82	16,256,172.82			
应付职工薪酬	8,251,096.36	8,251,096.36			
应交税费	4,585,165.86	4,585,165.86			
其他应付款	5,234,272.83	5,234,272.83			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	22,775,125.19	22,775,125.19			
流动负债合计	161,835,352.46	161,835,352.46			
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	6,152,541.52	6,152,541.52			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	6,152,541.52	6,152,541.52			
负债合计	167,987,893.98	167,987,893.98			
所有者权益:					
股本	78,500,000.00	78,500,000.00			
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	80,277,523.54	80,277,523.54			
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备	2,829,512.38	2,829,512.38			
盈余公积	14,353,242.73	14,353,242.73			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
未分配利润	100,675,685.23	100,675,685.23			
所有者权益合计	276,635,963.88	276,635,963.88			
负债和所有者权益总计	444,623,857.86	444,623,857.86			

4、 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更 的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
与已签订合同相关的预收款项	预收款项	-18,099,290.84	-17,737,590.24
重分类至合同负债。	合同负债	18,099,290.84	17,737,590.24

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)			
		2020 年 1-6 月	2019 年 度	2018 年 度	2017 年 度
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	13、16、6、 20	13、16、6、 20	16、17、6、 20	17、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7	7	7	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15	25、15	25、15	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本公司	15	15	15	15
济南科汇自动化系统工程有限公司	25	25	25	25
青岛科汇电气有限公司	15	15	15	25

纳税主体名称	所得税税率 (%)			
	武汉科汇方得电子有限公司	25	25	25
淄博科汇电气传动技术有限公司	25	25	25	25
Kehui International Limited.				

(二) 税收优惠

本公司于 2017 年 12 月 28 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201737000617), 认定为高新技术企业, 认定有效期为三年, 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15% 计征。

本公司子公司青岛科汇电气有限公司本公司于 2018 年 11 月 12 日取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201837100290), 认定为高新技术企业, 认定有效期为三年, 2018 年至 2020 年企业所得税减按 15% 计征。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100 号), 公司销售自行开发生产的软件产品, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	9,618.21	14,555.59	13,526.30	16,856.83
银行存款	32,842,914.50	55,067,514.60	49,397,980.36	72,750,538.05
其他货币资金	9,847,497.91	9,019,653.31	8,281,753.31	7,374,349.94
合计	42,700,030.62	64,101,723.50	57,693,259.97	80,141,744.82
其中: 存放在境外的款项总额	1,378,305.63	1,023,545.03	2,986,599.56	239,426.34

受到限制的货币资金明细如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	2,110,000.00	1,450,000.00		2,100,000.00
已质押的定期存单			560,000.00	11,412,916.67
保函保证金	7,625,023.21	7,565,398.95	8,281,753.31	5,274,349.94
合计	9,735,023.21	9,015,398.95	8,841,753.31	18,787,266.61

(二) 交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
理财产品		50,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	44,441,078.93	53,909,425.67	47,994,393.98	41,850,254.97
商业承兑汇票	7,123,644.54	4,238,049.58	1,202,279.68	2,908,406.97
合计	51,564,723.47	58,147,475.25	49,196,673.66	44,758,661.94

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

2019.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2020.06.30
739,951.41	46,027.78			785,979.19

2018.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2019.12.31
120,054.72	619,896.69			739,951.41

2017.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2018.12.31
323,756.68		203,701.96		120,054.72

2016.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2017.12.31
148,570.00	175,186.68			323,756.68

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票	9,880,550.59	27,707,912.27	37,959,167.57	23,789,756.74	22,725,125.19	16,402,351.21	25,839,650.25	15,437,655.36
商业承兑汇票		60,400.00	781,000.00		50,000.00			
合计	9,880,550.59	27,768,312.27	38,740,167.57	23,789,756.74	22,775,125.19	16,402,351.21	25,839,650.25	15,437,655.36

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
商业承兑汇票				300,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	130,962,272.23	136,611,593.81	118,069,366.32	125,056,813.02
1-2年(含2年)	25,897,084.77	19,913,088.91	31,287,738.56	25,980,389.32
2-3年(含3年)	12,343,228.77	10,470,638.58	8,857,118.57	7,657,594.49
3-4年(含4年)	6,927,572.52	4,493,809.74	5,684,999.85	3,542,415.97
4-5年(含5年)	2,319,537.27	3,086,539.92	3,219,425.72	1,625,553.79
5年以上	9,724,386.21	9,290,869.66	8,297,407.02	7,871,486.74
小计	188,174,081.77	183,866,540.62	175,416,056.04	171,734,253.33
减: 坏账准备	26,266,434.82	24,575,413.06	24,736,391.50	22,908,089.58
合计	161,907,646.95	159,291,127.56	150,679,664.54	148,826,163.75

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,823,677.31	4.16	7,823,677.31	100.00	
按组合计提坏账准备	180,350,404.46	95.84	18,442,757.51	10.23	161,907,646.95
其中:					
组合1: 账龄组合	180,350,404.46	95.84	18,442,757.51	10.23	161,907,646.95
合计	188,174,081.77	100.00	26,266,434.82		161,907,646.95

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,949,917.38	3.78	6,949,917.38	100.00	
按组合计提坏账准备	176,916,623.24	96.22	17,625,495.68	9.96	159,291,127.56
其中:					
组合1: 账龄组合	176,916,623.24	96.22	17,625,495.68	9.96	159,291,127.56
合计	183,866,540.62	100.00	24,575,413.06		159,291,127.56

按单项计提坏账准备:

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
零星收回可能性小的 应收款项	7,823,677.31	7,823,677.31	100.00	收回可能性极小

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
零星收回可能性小的应 收款项	6,949,917.38	6,949,917.38	100.00	收回可能性极小

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	130,962,272.23	6,548,113.61	5.00	136,611,593.81	6,830,579.69	5.00
1-2年(含2年)	25,897,084.77	2,589,708.48	10.00	19,913,088.91	1,991,308.89	10.00
2-3年(含3年)	12,343,228.77	2,468,645.75	20.00	10,470,638.58	2,094,127.72	20.00
3-4年(含4年)	5,543,901.17	1,663,170.35	30.00	3,610,532.05	1,083,159.62	30.00
4-5年(含5年)	1,435,994.00	1,005,195.80	70.00	2,281,500.42	1,597,050.29	70.00
5年以上	4,167,923.52	4,167,923.52	100.00	4,029,269.47	4,029,269.47	100.00
合计	180,350,404.46	18,442,757.51		176,916,623.24	17,625,495.68	

2018 年 12 月 31 日

类别	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应收账款					
组合 1: 账龄组合	168,202,874.66	95.89	17,781,208.84	10.57	150,421,665.82
组合 2: 非合并范围内关联方组合	263,264.00	0.15	5,265.28	2.00	257,998.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,949,917.38	3.96	6,949,917.38	100.00	
合计	175,416,056.04	100.00	24,736,391.50		150,679,664.54

2017 年 12 月 31 日

类别	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应收账款					
组合 1: 账龄组合	164,692,183.95	95.90	15,956,329.16	9.69	148,735,854.79
组合 2: 非合并范围内关联方组合	92,152.00	0.05	1,843.04	2.00	90,308.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,949,917.38	4.05	6,949,917.38	100.00	
合计	171,734,253.33	100.00	22,908,089.58		148,826,163.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	117,806,102.32	5,890,305.12	5.00	124,964,661.02	6,248,233.05	5.00
1-2年(含2年)	31,287,738.56	3,128,773.86	10.00	25,097,111.63	2,509,711.16	10.00
2-3年(含3年)	7,973,840.88	1,594,768.18	20.00	6,842,554.99	1,368,511.00	20.00
3-4年(含4年)	4,869,960.35	1,460,988.11	30.00	2,210,353.53	663,106.06	30.00
4-5年(含5年)	1,862,863.28	1,304,004.30	70.00	1,369,116.29	958,381.40	70.00
5年以上	4,402,369.27	4,402,369.27	100.00	4,208,386.49	4,208,386.49	100.00
合计	168,202,874.66	17,781,208.84		164,692,183.95	15,956,329.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
淄博奥瑞科机电科技 有限公司	99,422.00	1,988.44	2.00	92,152.00	1,843.04	2.00
淄博源拓电气有限公司	163,842.00	3,276.84	2.00			
合计	263,264.00	5,265.28		92,152.00	1,843.04	

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收款项	6,949,917.38	6,949,917.38	100.00	6,949,917.38	6,949,917.38	100.00

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组合	13,985,660.92	1,970,668.24			15,956,329.16
组合 2: 非合并范围内关联方组合	1,810.04	33.00			1,843.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,949,917.38				6,949,917.38
合计	20,937,388.34	1,970,701.24			22,908,089.58

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组合	15,956,329.16	1,822,330.70		-2,548.98	17,781,208.84
组合 2: 非合并范围内关联方组合	1,843.04	3,422.24			5,265.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,949,917.38				6,949,917.38
合计	22,908,089.58	1,825,752.94		-2,548.98	24,736,391.50

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	6,949,917.38		6,949,917.38				6,949,917.38
组合 1: 账龄组合	17,781,208.84		17,786,474.12		160,978.44		17,625,495.68
组合 2: 非合并范围内关联方组合	5,265.28						
合计	24,736,391.50		24,736,391.50		160,978.44		24,575,413.06

类别	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转 回	转销或核销	
单项计提坏 账准备的应 收账款	6,949,917.38		6,949,917.38	873,759.93			7,823,677.31
组合1: 账龄 组合	17,625,495.68		17,625,495.68	817,261.83			18,442,757.51
合计	24,575,413.06		24,575,413.06	1,691,021.76			26,266,434.82

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	41,612,584.52	22.11	5,206,735.33
中国中铁股份有限公司	22,492,683.25	11.95	3,866,702.84
中国南方电网有限责任公司	11,973,447.38	6.36	1,150,281.09
中国国家铁路集团有限公司	10,218,610.40	5.43	1,172,736.30
国电南瑞科技股份有限公司	7,313,525.24	3.89	750,296.89
合计	93,610,850.79	49.74	12,146,752.45

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	35,157,410.51	19.12	3,836,116.91
中国中铁股份有限公司	21,747,037.61	11.83	3,460,625.33
中国国家铁路集团有限公司	13,144,448.47	7.15	1,238,834.26
中国南方电网有限责任公司	11,143,361.90	6.06	806,318.53
国电南瑞科技股份有限公司	10,197,907.26	5.55	722,933.58
合计	91,390,165.75	49.70	10,064,828.61

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	44,361,786.63	25.29	4,857,831.23
中国中铁股份有限公司	14,121,581.13	8.05	3,028,152.14
中国国家铁路集团有限公司	13,972,410.66	7.97	1,778,647.59
中国南方电网有限责任公司	13,407,751.32	7.64	1,035,404.45
中国铁建股份有限公司	7,818,043.68	4.46	944,835.80
合计	93,681,573.42	53.41	11,644,871.21

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	41,981,736.58	24.44	4,451,193.45
中国南方电网有限责任公司	16,971,222.66	9.88	1,151,351.68
中国国家铁路集团有限公司	14,988,239.03	8.73	1,497,659.53
中国中铁股份有限公司	14,458,439.38	8.42	2,772,564.64
中国铁建股份有限公司	9,837,832.74	5.73	732,201.00
合计	98,237,470.39	57.21	10,604,970.30

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	7,497,084.15	5,641,045.07

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	7,332,416.00	52,946,944.78	54,638,315.71		5,641,045.07	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	5,641,045.07	18,779,918.64	16,923,879.56		7,497,084.15	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,188,102.94	94.38	1,106,077.29	84.02	1,366,372.29	79.29	3,061,511.28	91.87
1-2年(含2年)	36,476.39	2.90	86,809.69	6.59	272,694.52	15.82	181,013.63	5.43

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2-3年(含3年)	34,251.28	2.72	123,500.00	9.38	37,300.00	2.16	9,654.31	0.29
3年以上					46,980.36	2.73	80,211.92	2.41
合计	1,258,830.61	100.00	1,316,386.98	100.0	1,723,347.17	100.00	3,332,391.14	100.00

2、 报告期各期末无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司	370,753.55	29.45
烟台东南电子有限公司	97,632.00	7.76
广东银宝山新科技有限公司	67,785.91	5.38
国电南瑞南京控制系统有限公司	51,000.00	4.05
南京盛博嵌入式计算机有限公司	42,212.39	3.35
合计	629,383.85	49.99

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司	305,853.55	23.23
淄博热力有限公司	206,922.73	15.72
山东网聪信息科技有限公司	99,300.00	7.54
南京盛博嵌入式计算机有限公司	94,460.18	7.18
深圳市博科供应链管理有限公司	52,314.78	3.97
合计	758,851.24	57.64

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司	377,000.00	21.88
淄博热力有限公司	303,104.00	17.59
山东网聪信息科技有限公司	117,506.90	6.82
上海泛微网络科技股份有限公司	92,000.00	5.34
许昌开普检测研究院股份有限公司	69,000.00	4.00
合计	958,610.90	55.63

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
淄博鲁润机电有限公司	546,440.47	16.40
中国石化销售股份有限公司	369,400.00	11.09
淄博热力有限公司	365,113.40	10.96
淄博市周村东华机电设备厂	204,352.09	6.13
许昌开普检测研究院股份有限公司	173,200.00	5.20
合计	1,658,505.96	49.78

(七) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款项	7,244,616.38	6,613,568.48	15,494,821.90	6,826,620.47

1、 报告期末各期末无应收利息。

2、 报告期末各期末无应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	4,624,933.34	5,425,174.75	14,692,257.43	6,013,601.09
1-2年(含2年)	2,002,363.21	553,667.97	1,235,257.36	762,320.39
2-3年(含3年)	735,622.23	1,069,688.81	287,028.77	162,587.93
3-4年(含4年)	624,464.41	131,321.50	176,645.72	337,462.50
4-5年(含5年)	77,266.50	45,584.00	240,569.00	204,390.00
5年以上	798,051.48	906,079.98	852,113.71	860,250.81
小计	8,862,701.17	8,131,517.01	17,483,871.99	8,340,612.72
减: 坏账准备	1,618,084.79	1,517,948.53	1,989,050.09	1,513,992.25
合计	7,244,616.38	6,613,568.48	15,494,821.90	6,826,620.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,862,701.17	100.00	1,618,084.79	18.26	7,244,616.38
其中:					
组合 1: 保证金及押金	7,111,172.05	80.24	1,354,745.03	19.05	5,756,427.02
组合 2: 其他往来款项 (非合并范围)	1,751,529.12	19.76	263,339.76	15.03	1,488,189.36

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,131,517.01	100.00	1,517,948.53	18.67	6,613,568.48
其中:					
组合 1: 保证金及押金	6,544,129.08	80.48	1,313,933.77	20.08	5,230,195.31
组合 2: 其他往来款项 (非合并范围)	1,587,387.93	19.52	204,014.76	12.85	1,383,373.17

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 账龄组合	17,483,871.99	100.00	1,989,050.09	11.38	15,494,821.90

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 账龄组合	8,340,612.72	100.00	1,513,992.25	18.15	6,826,620.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比 例(%)
1 年以内(含 1 年)	14,692,257.43	734,612.87	5.00	6,013,601.09	300,680.06	5.00
1-2 年(含 2 年)	1,235,257.36	123,525.74	10.00	762,320.39	76,232.04	10.00
2-3 年(含 3 年)	287,028.77	57,405.75	20.00	162,587.93	32,517.59	20.00
3-4 年(含 4 年)	176,645.72	52,993.72	30.00	337,462.50	101,238.75	30.00
4-5 年(含 5 年)	240,569.00	168,398.30	70.00	204,390.00	143,073.00	70.00
5 年以上	852,113.71	852,113.71	100.00	860,250.81	860,250.81	100.00
合计	17,483,871.99	1,989,050.09		8,340,612.72	1,513,992.25	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019.1.1 余额	1,492,997.09	496,053.00		1,989,050.09
2019.1.1 余额在本期	-58,070.00	58,070.00		
--转入第二阶段	-58,070.00	58,070.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	471,101.56			471,101.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	963,825.53	554,123.00		1,517,948.53

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)	
2019.12.31 余额	963,825.53	554,123.00		1,517,948.53
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	100,136.26			100,136.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	1,063,961.79	554,123.00		1,618,084.79

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组合	1,546,117.33		32,125.08		1,513,992.25

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组合	1,513,992.25	475,057.84			1,989,050.09

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 保证金及押金	1,314,881.81		1,314,881.81		948.04		1,313,933.77
组合 2: 其	674,168.28		674,168.28		470,153.52		204,014.76

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或 核销	
他往来款项 (非合并范 围)							
合计	1,989,050.09		1,989,050.09		471,101.56		1,517,948.53

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 保证 金及押金	1,313,933.77	40,811.26			1,354,745.03
组合 2: 其他 往来款项(非 合并范围)	204,014.76	59,325.00			263,339.76
合计	1,517,948.53	100,136.26			1,618,084.79

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	7,111,172.05	6,544,129.08	5,847,084.23	6,164,425.78
其他应收款项(非 合并范围)	1,751,529.12	1,587,387.93	11,636,787.76	2,176,186.94
合计	8,862,701.17	8,131,517.01	17,483,871.99	8,340,612.72

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
广东电网物资有限公司	投标保证金	513,600.00	1年以内	5.80	25,680.00

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	458,047.00	1 年以内	5.17	22,902.35
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	365,050.90	2 年以内	4.12	21,158.85
青岛市建筑企业养老保障金管理办公室	保证金	355,898.00	3 年以内	4.02	71,179.60
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	350,000.00	2 年以内	3.95	20,675.00
合计		2,042,595.90		23.06	161,595.80

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
国网福建招标有限公司	投标保证金	559,550.00	1 年以内	6.88	27,977.50
广东电网物资有限公司	投标保证金	403,600.00	1 年以内	4.96	20,180.00
山东诚信工程建设监理有限公司	保证金	373,197.00	1 年以内	4.59	18,659.85
青岛市建筑企业养老保障金管理办公室	保证金	355,898.00	3 年以内	4.38	71,179.60
淄博威特电气有限公司	投标保证金	313,900.00	3 年以内	3.86	27,065.00
合计		2,006,145.00		24.67	165,061.95

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
山东长运电动汽车运营有限公司	往来款	10,061,626.37	1 年以内	57.55	503,081.32
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	616,098.70	1 年以内	3.52	30,804.94

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
青岛市建筑企业养老保 障金管理办公室	保证金	355,898.00	2 年以内	2.04	35,589.80
安徽皖电招标有限公司	投标保证金	334,063.09	1 年以内	1.91	16,703.15
中铁三局集团电务工程 有限公司	投标保证金	210,000.00	1 年以内	1.20	10,500.00
合计		11,577,686.16		66.22	596,679.21

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
国网江苏招标有限公司	投标保证金	569,000.00	1 年以内	6.82	28,450.00
青岛市建筑企业养老保 障金管理办公室	保证金	355,898.00	1 年以内	4.27	17,794.90
中铁电气化局集团物资 贸易有限公司	投标保证金	334,945.70	1 年以内	4.02	16,747.29
国网新疆招标有限责任 公司	投标保证金	195,930.00	1 年以内	2.35	9,796.50
广东电网物资有限公司	投标保证金	170,000.00	2 年以内	2.04	15,650.44
合计		1,625,773.70		19.50	88,439.13

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值									
原材料	15,432,871.22	836,667.83	14,596,203.39	11,823,586.38	928,811.52	10,894,774.86	10,992,323.10	800,319.04	10,192,004.06	10,476,385.32	928,756.77	9,547,628.55
在产品	9,346,974.14		9,346,974.14	8,989,668.90		8,989,668.90	5,752,251.96		5,752,251.96	3,206,413.89		3,206,413.89
发出商品	6,313,543.11		6,313,543.11	11,599,537.37		11,599,537.37	6,244,421.17		6,244,421.17	5,757,562.95		5,757,562.95
产成品	13,386,372.50		13,386,372.50	10,010,028.10		10,010,028.10	11,490,074.30		11,490,074.30	7,025,441.03		7,025,441.03
合计	44,479,760.97	836,667.83	43,643,093.14	42,422,820.75	928,811.52	41,494,009.23	34,479,070.53	800,319.04	33,678,751.49	26,465,803.19	928,756.77	25,537,046.42

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	391,831.25	536,925.52				928,756.77

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	928,756.77			128,437.73		800,319.04

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	800,319.04	128,492.48				928,811.52

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	928,811.52			92,143.69		836,667.83

(九) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
留抵或预缴进项税	2,560,025.84	2,511,094.73	1,590,762.34	642,278.57
预缴所得税费	1,205,226.35	12,053.55	12,053.55	12,053.55
其他	4,966.40			
合计	3,770,218.59	2,523,148.28	1,602,815.89	654,332.12

(十) 长期股权投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有限公司	19,357,295.06			3,344,136.85						22,701,431.91	

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有限公司	22,701,431.91			2,518,925.63						25,220,357.54	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有限公司	25,220,357.54			2,764,625.10						27,984,982.64	
山东富澳电力设备有 限公司		3,150,000.00		488,553.96						3,638,553.96	
合计	25,220,357.54	3,150,000.00		3,253,179.06						31,623,536.60	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.6.30	减值准备期 末余额
		追加投 资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有限公司	27,984,982.64			1,418,780.81						29,403,763.45	
山东富澳电力设备有限 公司	3,638,553.96			216,689.39						3,855,243.35	
合计	31,623,536.60			1,635,470.20						33,259,006.80	

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31	5,742,796.94	4,381,370.83	10,124,167.77
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2017.12.31	5,742,796.94	4,381,370.83	10,124,167.77
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2016.12.31	2,228,205.12	712,589.17	2,940,794.29
(2) 本期增加金额	278,525.64	87,875.01	366,400.65
—计提或摊销	278,525.64	87,875.01	366,400.65
(3) 本期减少金额			
(4) 2017.12.31	2,506,730.76	800,464.18	3,307,194.94
3. 减值准备			
(1) 2016.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2017.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2017.12.31 账面价值	3,236,066.18	3,580,906.65	6,816,972.83
(2) 2016.12.31 账面价值	3,514,591.82	3,668,781.66	7,183,373.48

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31	5,742,796.94	4,381,370.83	10,124,167.77
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31	5,742,796.94	4,381,370.83	10,124,167.77
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2017.12.31	2,506,730.76	800,464.18	3,307,194.94
(2) 本期增加金额	278,525.75	87,875.01	366,400.76
—计提或摊销	278,525.75	87,875.01	366,400.76

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31	2,785,256.51	888,339.19	3,673,595.70
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2018.12.31 账面价值	2,957,540.43	3,493,031.64	6,450,572.07
(2) 2017.12.31 账面价值	3,236,066.18	3,580,906.65	6,816,972.83

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31	5,742,796.94	4,381,370.83	10,124,167.77
(2) 本期增加金额	4,673,286.39	6,656,713.61	11,330,000.00
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	10,416,083.33	11,038,084.44	21,454,167.77
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2018.12.31	2,785,256.51	888,339.19	3,673,595.70
(2) 本期增加金额	429,628.57	287,576.46	717,205.03
—计提或摊销	429,628.57	287,576.46	717,205.03
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	3,214,885.08	1,175,915.65	4,390,800.73
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	7,201,198.25	9,862,168.79	17,063,367.04
(2) 2018.12.31 账面价值	2,957,540.43	3,493,031.64	6,450,572.07

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	10,416,083.33	11,038,084.44	21,454,167.77
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.6.30	10,416,083.33	11,038,084.44	21,454,167.77
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2019.12.31	3,214,885.08	1,175,915.65	4,390,800.73
(2) 本期增加金额	252,589.90	177,071.82	429,661.72
—计提或摊销	252,589.90	177,071.82	429,661.72
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.6.30	3,467,474.98	1,352,987.47	4,820,462.45
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2020.6.30 账面价值	6,948,608.35	9,685,096.97	16,633,705.32
(2) 2019.12.31 账面价值	7,201,198.25	9,862,168.79	17,063,367.04

2、 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十二) 固定资产

1、 固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	79,561,985.06	36,476,317.31	37,501,263.82	36,558,374.66

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
1. 账面原值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
(1) 2016.12.31	19,682,539.51	12,481,325.87	1,261,355.54	5,500,885.08	38,926,106.00
(2) 本期增加金额	13,570,438.15	2,094,786.75	702,411.11	1,257,825.26	17,625,461.27
—购置	6,764,498.95	2,094,786.75	702,411.11	1,257,825.26	10,819,522.07
—在建工程转入	6,805,939.20				6,805,939.20
(3) 本期减少金额		4,700.85	360,119.93	24,446.74	389,267.52
—处置或报废		4,700.85	360,119.93	24,446.74	389,267.52
(4) 2017.12.31	33,252,977.66	14,571,411.77	1,603,646.72	6,734,263.60	56,162,299.75
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	7,964,368.23	4,156,299.62	889,210.50	3,673,332.89	16,683,211.24
(2) 本期增加金额	1,244,668.69	1,166,465.47	222,538.17	581,709.33	3,215,381.66
—计提	1,244,668.69	1,166,465.47	222,538.17	581,709.33	3,215,381.66
(3) 本期减少金额		228.48	272,986.89	21,452.44	294,667.81
—处置或报废		228.48	272,986.89	21,452.44	294,667.81
(4) 2017.12.31	9,209,036.92	5,322,536.61	838,761.78	4,233,589.78	19,603,925.09
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2017.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	24,043,940.74	9,248,875.16	764,884.94	2,500,673.82	36,558,374.66
(2) 2016.12.31 账面价值	11,718,171.28	8,325,026.25	372,145.04	1,827,552.19	22,242,894.76

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	33,252,977.66	14,571,411.77	1,603,646.72	6,734,263.60	56,162,299.75
(2) 本期增加金额		4,876,977.20	10,387.93	369,162.63	5,256,527.76
—购置		2,752,229.55	10,387.93	369,162.63	3,131,780.11

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
—在建工程转入		2,124,747.65			2,124,747.65
(3) 本期减少金额		683,169.41		275,588.87	958,758.28
—处置或报废		683,169.41		275,588.87	958,758.28
(4) 2018.12.31	33,252,977.66	18,765,219.56	1,614,034.65	6,827,837.36	60,460,069.23
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	9,209,036.92	5,322,536.61	838,761.78	4,233,589.78	19,603,925.09
(2) 本期增加金额	1,735,770.03	1,554,474.06	234,419.43	732,905.11	4,257,568.63
—计提	1,735,770.03	1,554,474.06	234,419.43	732,905.11	4,257,568.63
(3) 本期减少金额		657,527.55		245,160.76	902,688.31
—处置或报废		657,527.55		245,160.76	902,688.31
(4) 2018.12.31	10,944,806.95	6,219,483.12	1,073,181.21	4,721,334.13	22,958,805.41
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	22,308,170.71	12,545,736.44	540,853.44	2,106,503.23	37,501,263.82
(2) 2017.12.31 账面价值	24,043,940.74	9,248,875.16	764,884.94	2,500,673.82	36,558,374.66

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	33,252,977.66	18,765,219.56	1,614,034.65	6,827,837.36	60,460,069.23
(2) 本期增加金额		822,666.57		2,965,139.57	3,787,806.14
—购置		822,666.57		2,965,139.57	3,787,806.14
(3) 本期减少金额		75,411.68		774,104.94	849,516.62
—处置或报废		75,411.68		774,104.94	849,516.62
(4) 2019.12.31	33,252,977.66	19,512,474.45	1,614,034.65	9,018,871.99	63,398,358.75

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	10,944,806.95	6,219,483.12	1,073,181.21	4,721,334.13	22,958,805.41
(2) 本期增加金额	1,810,239.29	1,761,153.87	165,949.84	997,531.27	4,734,874.27
—计提	1,810,239.29	1,761,153.87	165,949.84	997,531.27	4,734,874.27
(3) 本期减少金额		71,756.26		699,881.98	771,638.24
—处置或报废		71,756.26		699,881.98	771,638.24
(4) 2019.12.31	12,755,046.24	7,908,880.73	1,239,131.05	5,018,983.42	26,922,041.44
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	20,497,931.42	11,603,593.72	374,903.60	3,999,888.57	36,476,317.31
(2) 2018.12.31 账面价值	22,308,170.71	12,545,736.44	540,853.44	2,106,503.23	37,501,263.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	33,252,977.66	19,512,474.45	1,614,034.65	9,018,871.99	63,398,358.75
(2) 本期增加金额	38,548,673.65	527,951.22		7,106,351.38	46,182,976.25
—购置	763,976.40	527,951.22		1,076,660.76	2,368,588.38
—在建工程转入	37,784,697.25				37,784,697.25
—其他增加				6,029,690.62	6,029,690.62
(3) 本期减少金额		1,000,000.00		112,071.03	1,112,071.03
—处置或报废		1,000,000.00		112,071.03	1,112,071.03
(4) 2020.6.30	71,801,651.31	19,040,425.67	1,614,034.65	16,013,152.34	108,469,263.97
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	12,755,046.24	7,908,880.73	1,239,131.05	5,018,983.42	26,922,041.44

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
(2) 本期增加金额	880,646.16	968,127.04	66,973.50	517,699.65	2,433,446.35
—计提	880,646.16	968,127.04	66,973.50	517,699.65	2,433,446.35
(3) 本期减少金额		339,500.00		108,708.88	448,208.88
—处置或报废		339,500.00		108,708.88	448,208.88
(4) 2020.6.30	13,635,692.40	8,537,507.77	1,306,104.55	5,427,974.19	28,907,278.91
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2020.6.30					
4. 账面价值					
(1) 2020.6.30 账面价值	58,165,958.91	10,502,917.90	307,930.10	10,585,178.15	79,561,985.06
(2) 2019.12.31 账面价值	20,497,931.42	11,603,593.72	374,903.60	3,999,888.57	36,476,317.31

3、 2020 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

名称	2020 年 6 月 30 日 原值	2020 年 6 月 30 日 净值	未办妥产权原因
智能配网监控终端项目 生产及办公基地	37,784,697.25	37,784,697.25	预决算，尚未办理产证

(十三) 在建工程

1、 在建工程

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程		35,131,630.26	21,263,554.10	4,777,579.19

2、 建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能配网监控终端项目				35,131,630.26		35,131,630.26	21,263,554.10		21,263,554.10	3,510,439.99		3,510,439.99
其他零星工程										1,267,139.20		1,267,139.20
合计				35,131,630.26		35,131,630.26	21,263,554.10		21,263,554.10	4,777,579.19		4,777,579.19

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	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
智能配网监控终端项目	4,530.80	250,516.04	3,259,923.95			3,510,439.99	7.75				自筹
6#车间	680.59	3,149,340.09	3,656,599.11	6,805,939.20			100.00				自筹
高压实验室	114.34		1,023,631.99			1,023,631.99	89.53				自筹
SMT 车间	76.90		243,507.21			243,507.21	31.67				自筹
合计		3,399,856.13	8,183,662.26	6,805,939.20		4,777,579.19					

项目名称	预算数 (万元)	2017.12.31	本期增加金 额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	2018.12.31	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
智能配网监 控终端项目	4,530.80	3,510,439.99	17,753,114.11			21,263,554.10	46.93				自筹
高压实验室	114.34	1,023,631.99	138,790.00	1,162,421.99			100.00				自筹
SMT 车间	76.90	243,507.21	525,585.59	769,092.80			100.00				自筹
400KVA 箱 变	19.32		193,232.86	193,232.86			100.00				自筹
合计		4,777,579.19	18,610,722.56	2,124,747.65		21,263,554.10					

项目名称	预算数 (万元)	2018.12.31	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	2019.12.31	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
智能配网 监控终端 项目	4,530.80	21,263,554.10	13,868,076.16			35,131,630.26	77.54				自筹

项目名称	预算数 (万元)	2019.12.31	本期增加金 额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2020.6.30	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
智能配网监 控终端项目	4,530.80	35,131,630.26	2,653,066.99	37,784,697.25			100.00				自筹

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31	20,818,715.13	3,490,400.98	2,140,443.34	26,449,559.45
(2) 本期增加金额	8,951,832.10	2,024,000.00		10,975,832.10
—购置	8,951,832.10	2,024,000.00		10,975,832.10
(3) 本期减少金额				
(4) 2017.12.31	29,770,547.23	5,514,400.98	2,140,443.34	37,425,391.55
2. 累计摊销				
(1) 2016.12.31	2,905,451.69	3,490,400.98	1,287,510.73	7,683,363.40
(2) 本期增加金额	532,366.40	33,733.29	272,170.04	838,269.73
—计提	532,366.40	33,733.29	272,170.04	838,269.73
(3) 本期减少金额				
(4) 2017.12.31	3,437,818.09	3,524,134.27	1,559,680.77	8,521,633.13
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	26,332,729.14	1,990,266.71	580,762.57	28,903,758.42
(2) 2016.12.31 账面价值	17,913,263.44		852,932.61	18,766,196.05

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2017.12.31	29,770,547.23	5,514,400.98	2,140,443.34	37,425,391.55
(2) 本期增加金额		2,371,564.50	20,000.00	2,391,564.50
—购置		2,371,564.50	20,000.00	2,391,564.50
(3) 本期减少金额			29,055.00	29,055.00
—处置			29,055.00	29,055.00

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
(4) 2018.12.31	29,770,547.23	7,885,965.48	2,131,388.34	39,787,901.05
2. 累计摊销				
(1) 2017.12.31	3,437,818.09	3,524,134.27	1,559,680.77	8,521,633.13
(2) 本期增加金额	668,294.43	562,904.26	191,946.71	1,423,145.40
—计提	668,294.43	562,904.26	191,946.71	1,423,145.40
(3) 本期减少金额			29,055.00	29,055.00
—处置			29,055.00	29,055.00
(4) 2018.12.31	4,106,112.52	4,087,038.53	1,722,572.48	9,915,723.53
3. 减值准备				
(1) 2017.12.31				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2018.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值	25,664,434.71	3,798,926.95	408,815.86	29,872,177.52
(2) 2017.12.31 账面价值	26,332,729.14	1,990,266.71	580,762.57	28,903,758.42

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31	29,770,547.23	7,885,965.48	2,131,388.34	39,787,901.05
(2) 本期增加金额		88,280.16	297,413.79	385,693.95
—购置		88,280.16	297,413.79	385,693.95
(3) 本期减少金额			12,250.00	12,250.00
(4) 2019.12.31	29,770,547.23	7,974,245.64	2,416,552.13	40,161,345.00
2. 累计摊销				
(1) 2018.12.31	4,106,112.52	4,087,038.53	1,722,572.48	9,915,723.53
(2) 本期增加金额	668,294.43	946,250.40	250,566.52	1,865,111.35
—计提	668,294.43	946,250.40	250,566.52	1,865,111.35
(3) 本期减少金额			11,882.50	11,882.50

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
(4) 2019.12.31	4,774,406.95	5,033,288.93	1,961,256.50	11,768,952.38
3. 减值准备				
(1) 2018.12.31				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2019.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值	24,996,140.28	2,940,956.71	455,295.63	28,392,392.62
(2) 2018.12.31 账面价值	25,664,434.71	3,798,926.95	408,815.86	29,872,177.52

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2019.12.31	29,770,547.23	7,974,245.64	2,416,552.13	40,161,345.00
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额		76,421.64		76,421.64
—处置		76,421.64		76,421.64
(4) 2020.6.30	29,770,547.23	7,897,824.00	2,416,552.13	40,084,923.36
2. 累计摊销				
(1) 2019.12.31	4,774,406.95	5,033,288.93	1,961,256.50	11,768,952.38
(2) 本期增加金额	334,147.20	428,905.01	111,362.58	874,414.79
—计提	334,147.20	428,905.01	111,362.58	874,414.79
(3) 本期减少金额		76,421.64		76,421.64
—处置		76,421.64		76,421.64
(4) 2020.6.30	5,108,554.15	5,385,772.30	2,072,619.08	12,566,945.53
3. 减值准备				
(1) 2019.12.31				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2020.6.30				

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
4. 账面价值				
(1) 2020.6.30 账面价值	24,661,993.08	2,512,051.70	343,933.05	27,517,977.83
(2) 2019.12.31 账面价值	24,996,140.28	2,940,956.71	455,295.63	28,392,392.62

2、 报告期各期末无使用寿命不确定的知识产权。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
	资产减值准备	27,099,377.46	4,064,906.62	25,381,958.13	3,807,676.07	25,318,585.48	3,798,170.17	22,950,709.37
递延收益	5,760,000.00	864,000.00	4,760,000.00	714,000.00	4,700,000.00	705,000.00	4,200,000.00	630,000.00
应付职工薪酬	2,246,856.29	337,028.44	5,328,553.63	799,283.04	3,809,422.15	571,413.32	5,442,050.87	816,307.63
合计	35,106,233.75	5,265,935.06	35,470,511.76	5,320,959.11	33,828,007.63	5,074,583.49	32,592,760.24	4,889,296.38

(十六) 其他非流动资产

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付材料及 工程款										1,904,972.07		1,904,972.07
预付设备款	719,400.00		719,400.00				77,400.00		77,400.00			
合计	719,400.00		719,400.00				77,400.00		77,400.00	1,904,972.07		1,904,972.07

(十七) 短期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款			504,000.00	
抵押借款	31,675,134.17	35,189,923.03	46,500,000.00	42,700,000.00
合计	31,675,134.17	35,189,923.03	47,004,000.00	42,700,000.00

其他说明：（1）公司与中国工商银行股份有限公司淄博张店支行签订最高额抵押合同，担保期间为2019年7月30日至2024年7月29日，公司以房地产淄国用(2014)第A04975号淄博市房权证张店区字第01-1254147号、第01-1254148号，鲁(2019)淄博不动产权0009067号作为抵押物进行借款，最高担保金额为4,500万元人民币，截至报告期末，公司向中国工商银行股份有限公司淄博张店支行借款金额为1,555.51万元；

（2）公司与兴业银行股份有限公司淄博分行签订最高额抵押合同，担保期限为2019年12月27日至2022年12月26日，以公司房地产鲁(2017)淄博市不动产权第0025077号、0025078号、0025079号作为抵押物，最高额保证额度为1,719万元人民币；徐丙垠、赵婷婷与兴业银行股份有限公司淄博分行签订最高额保证合同为公司借款进行担保，最高额保证金额1,200万元人民币，有效期2020年1月9日至2020年12月11日止；截至报告期末，公司向兴业银行股份有限公司淄博分行借款280万人民币。

（3）济南科汇与中国建设银行股份有限公司高新区支行签订最高额抵押合同用于公司借款，担保期间为2016年6月7日至2021年6月7日，以济南科汇房产济房权证高字第055081号和土地高新国用(2009)第0100006号为抵押物，最高担保限额为2,800万人民币；同时，徐丙垠、赵婷婷与中国建设银行股份有限公司高新区支行签订了最高额保证合同为公司借款进行担保，担保期间为2016年6月7日至2021年6月7日，最高保证额度为2,300万元人民币。截止报告期末，公司向中国建设银行股份有限公司高新区支行借款950万元人民币。

（4）公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订最高额抵押合同用于公司借款，抵押期限为2020年5月20日至2023年5月23日，公司以房地产鲁(2019)淄博市不动产权证第0005875、0005876、0005877作为抵押物，最高担保额度为978万元人民币，截止报告期末，公司向青岛银行股份有限公司淄博分行借款382万元人民币。

(十八) 应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	4,123,520.00	2,900,000.00		4,200,000.00

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内 (含 1 年)	61,259,429.80	65,638,340.94	55,235,574.35	39,889,285.65
1-2 年 (含 2 年)	3,167,281.76	3,996,805.90	3,551,678.51	2,299,787.39
2-3 年 (含 3 年)	1,598,445.60	2,406,327.50	480,409.15	4,574,619.49
3 年以上	4,305,964.35	4,377,565.21	4,349,226.20	261,476.46
合计	70,331,121.51	76,419,039.55	63,616,888.21	47,025,168.99

2、 报告期各期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内 (含 1 年)		12,708,444.36	13,749,485.78	9,737,265.83
1-2 年 (含 2 年)		3,956,891.36	826,264.50	3,372,552.54
2-3 年 (含 3 年)		343,512.44	1,427,498.24	262,878.44
3 年以上		1,090,442.68	480,380.96	433,664.11
合计		18,099,290.84	16,483,629.48	13,806,360.92

2、 报告期各期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十一) 合同负债

项目	2020.6.30
1 年以内 (含 1 年)	11,401,222.82
1-2 年 (含 2 年)	4,849,529.89
2-3 年 (含 3 年)	1,330,652.28
3 年以上	1,155,511.53
合计	18,736,916.52

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	7,138,567.77	49,507,142.89	46,539,983.15	10,105,727.51
离职后福利-设定提存计划		4,532,476.13	4,532,476.13	
辞退福利		4,200.00	4,200.00	
合计	7,138,567.77	54,043,819.02	51,076,659.28	10,105,727.51

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	10,105,727.51	54,271,086.22	55,748,109.05	8,628,704.68
离职后福利-设定提存计划		5,158,330.88	5,158,330.88	
辞退福利		10,825.00	10,825.00	
合计	10,105,727.51	59,440,242.10	60,917,264.93	8,628,704.68

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	8,628,704.68	64,489,714.20	62,147,914.70	10,970,504.18
离职后福利-设定提存计划		5,377,859.36	5,377,859.36	
辞退福利		200,000.00	200,000.00	
合计	8,628,704.68	70,067,573.56	67,725,774.06	10,970,504.18

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	10,970,504.18	32,518,137.64	35,095,123.49	8,393,518.33
离职后福利-设定提存计划		586,129.28	585,873.01	256.27
辞退福利		7,546.04	7,546.04	
合计	10,970,504.18	33,111,812.96	35,688,542.54	8,393,774.60

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,143,941.12	42,276,484.41	39,743,192.66	5,677,232.87
(2) 职工福利费		2,500,634.10	2,500,634.10	
(3) 社会保险费		2,071,290.69	2,071,290.69	
其中：医疗保险费		1,676,840.00	1,676,840.00	
工伤保险费		174,534.28	174,534.28	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
生育保险费		219,916.41	219,916.41	
(4) 住房公积金		1,339,179.68	1,339,179.68	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,994,626.65	1,319,554.01	885,686.02	4,428,494.64
合计	7,138,567.77	49,507,142.89	46,539,983.15	10,105,727.51

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,677,232.87	46,818,822.40	48,329,932.52	4,166,122.75
(2) 职工福利费		2,455,647.91	2,455,647.91	
(3) 社会保险费		2,159,018.46	2,159,018.46	
其中：医疗保险费		1,710,365.10	1,710,365.10	
工伤保险费		176,832.49	176,832.49	
生育保险费		236,406.47	236,406.47	
其他		35,414.40	35,414.40	
(4) 住房公积金		1,443,964.00	1,443,964.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	4,428,494.64	1,393,633.45	1,359,546.16	4,462,581.93
合计	10,105,727.51	54,271,086.22	55,748,109.05	8,628,704.68

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,166,122.75	56,272,990.13	54,709,741.25	5,729,371.63
(2) 职工福利费		2,149,455.08	2,149,455.08	
(3) 社会保险费		2,746,454.93	2,746,454.93	
其中：医疗保险费		2,211,130.19	2,211,130.19	
工伤保险费		226,747.89	226,747.89	
生育保险费		308,576.85	308,576.85	
(4) 住房公积金		1,741,824.20	1,741,824.20	
(5) 工会经费和职工教育经费	4,462,581.93	1,578,989.86	800,439.24	5,241,132.55
合计	8,628,704.68	64,489,714.20	62,147,914.70	10,970,504.18

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,729,371.63	28,835,704.82	31,853,802.10	2,711,274.35
(2) 职工福利费		1,143,389.86	1,143,389.86	
(3) 社会保险费		1,027,432.38	1,027,432.38	
其中：医疗保险费		968,423.07	968,423.07	
工伤保险费		21,281.26	21,281.26	
生育保险费		37,728.05	37,728.05	
(4) 住房公积金		916,404.62	910,090.12	6,314.50
(5) 工会经费和职工教育经费	5,241,132.55	595,205.96	160,409.03	5,675,929.48
合计	10,970,504.18	32,518,137.64	35,095,123.49	8,393,518.33

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险		4,373,668.17	4,373,668.17	
失业保险费		158,807.96	158,807.96	
合计		4,532,476.13	4,532,476.13	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		4,993,029.98	4,993,029.98	
失业保险费		165,300.90	165,300.90	
合计		5,158,330.88	5,158,330.88	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		5,165,525.59	5,165,525.59	
失业保险费		212,333.77	212,333.77	
合计		5,377,859.36	5,377,859.36	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险		563,643.24	563,643.24	
失业保险费		22,486.04	22,229.77	256.27

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
合计		586,129.28	585,873.01	256.27

(二十三) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	952,532.15	2,289,509.83	3,355,527.29	4,418,445.94
企业所得税		3,124,603.25	470,167.80	5,292,833.83
个人所得税	274,601.86	166,015.73	146,535.71	109,890.83
城市维护建设税	128,908.44	384,281.13	373,419.89	346,801.68
教育费附加	92,077.46	273,575.70	266,570.00	247,715.49
房产税	168,607.99	168,607.99	125,414.74	125,414.74
土地使用税	213,790.61	116,458.71	243,898.89	243,898.87
其他	5,254.00	27,180.69	26,579.15	24,771.55
合计	1,835,772.51	6,550,233.03	5,008,113.47	10,809,772.93

(二十四) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息				
应付股利	4,769,482.20	104,280.00	117,720.00	
其他应付款项	2,918,585.32	2,972,249.39	2,823,481.00	2,596,907.10
合计	7,688,067.52	3,076,529.39	2,941,201.00	2,596,907.10

1、 报告期各期末无应付利息

2、 应付股利

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付股利	4,769,482.20	104,280.00	117,720.00	

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
单位及个人往来款	2,197,082.32	2,433,156.39	2,604,261.00	2,532,577.10
保证金及押金	721,503.00	539,093.00	219,220.00	64,330.00

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合计	2,918,585.32	2,972,249.39	2,823,481.00	2,596,907.10

(2) 报告期末无账龄超过一年的重大其他应付款项。

(二十五) 其他流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
已背书未到期票据未终止确认金额	27,768,312.27	38,740,167.57	22,775,125.19	25,839,650.25
合计	27,768,312.27	38,740,167.57	22,775,125.19	25,839,650.25

(二十六) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	6,044,076.64	4,000,000.00	1,804,320.19	8,239,756.45	政府补助

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	8,239,756.45	2,000,000.00	1,087,214.93	9,152,541.52	政府补助

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	9,152,541.52	3,060,000.00	3,507,696.80	8,704,844.72	政府补助

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	8,704,844.72	1,000,000.00	222,260.02	9,482,584.70	政府补助

涉及政府补助的项目:

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
高效节能开关磁阻电机驱动系统的研发与应用	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
智能电网专用装备关键技术研发及产业化	2,544,076.64	1,300,000.00	1,804,320.19		2,039,756.45	与资产相关
二遥故障指示器研发		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
泰山产业领军人才工程		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
淄博英才计划		200,000.00			200,000.00	与收益相关
基于模拟信号光纤传输的电流互感器研制及产业化	500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	6,044,076.64	4,000,000.00	1,804,320.19		8,239,756.45	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
高效节能开关磁阻电机驱动系统的研发与应用	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
二遥故障指示器研发	1,500,000.00	1,500,000.00			3,000,000.00	与收益相关
智能电网专用装备关键技术研发及产业化	2,039,756.45		587,214.93		1,452,541.52	与资产相关
泰山产业领军人才工程	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
淄博英才计划	200,000.00	200,000.00			400,000.00	与收益相关
淄博市开关磁阻电机及控制技术重点实验室		300,000.00			300,000.00	与收益相关
基于模拟信号光纤传输的电流互感器研制及产业化	500,000.00		500,000.00			与收益相关

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
合计	8,239,756.45	2,000,000.00	1,087,214.93		9,152,541.52	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
泰山产业领军人才工程	1,000,000.00	3,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关
二遥故障指示器研发	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
智能电网专用装备关键技术研发及产业化	1,452,541.52		507,696.80		944,844.72	与资产相关
淄博英才计划	400,000.00				400,000.00	与收益相关
淄博市开关磁阻电机及控制技术重点实验室	300,000.00				300,000.00	与收益相关
张店区人才计划		60,000.00			60,000.00	与收益相关
高效节能开关磁阻电机驱动系统的研发与应用	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
合计	9,152,541.52	3,060,000.00	3,507,696.80		8,704,844.72	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
泰山产业领军人才工程	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
二遥故障指示器研发	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
山东省开关磁阻电机调速系统工程技术研究中心		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
智能电网专用装备关键技术研发及产业化	944,844.72		222,260.02		722,584.70	与资产相关

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
淄博英才计划	400,000.00				400,000.00	与收益相关
淄博市开关磁阻电机及控制技术重点实验室	300,000.00				300,000.00	与收益相关
张店区人才计划	60,000.00				60,000.00	与收益相关
合计	8,704,844.72	1,000,000.00	222,260.02		9,482,584.70	

(二十七) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
科汇投资	26,177,315.00	2,750,000.00			-418,000.00	2,332,000.00	28,509,315.00
徐丙垠	12,400,000.00				-3,045,000.00	-3,045,000.00	9,355,000.00
山东高新投资	6,780,459.00				-1,000,000.00	-1,000,000.00	5,780,459.00
深圳市华信睿诚创业投资中心 (有限合伙)	1,000,000.00	735,000.00			2,395,000.00	3,130,000.00	4,130,000.00
淄博高新创投	5,780,300.00				-3,000,000.00	-3,000,000.00	2,780,300.00
云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业 (有限合伙)		735,000.00			1,915,000.00	2,650,000.00	2,650,000.00
樊五洲	2,200,180.00	550,000.00			-560,000.00	-10,000.00	2,190,180.00
考海龙	1,320,891.00				-289,000.00	-289,000.00	1,031,891.00
温亮	346,855.00						346,855.00
李向飞	179,000.00				-78,000.00	-78,000.00	101,000.00

项目	2016.12.31	本期变动增(+)减(-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
淄博飞雁先行测控技术有限公司	2,700,000.00				-2,700,000.00	-2,700,000.00	
银河证券	1,977,000.00				-1,977,000.00	-1,977,000.00	
烟台源创现代服务业创业投资合伙企业(有限合伙)		730,000.00			-730,000.00		
世纪证券	95,000.00				-95,000.00	-95,000.00	
其他非自然人股东	2,141,000.00				3,694,000.00	3,694,000.00	5,835,000.00
其他个人股东	9,902,000.00				5,888,000.00	5,888,000.00	15,790,000.00
合计	73,000,000.00	5,500,000.00				5,500,000.00	78,500,000.00

项目	2017.12.31	本期变动增(+)减(-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
科汇投资	28,509,315.00				-186,000.00	-186,000.00	28,323,315.00
徐丙垠	9,355,000.00						9,355,000.00
山东高新投资	5,780,459.00						5,780,459.00
深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)	4,130,000.00						4,130,000.00
淄博高新创投	2,780,300.00						2,780,300.00
云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,650,000.00						2,650,000.00
樊五洲	2,190,180.00						2,190,180.00

项目	2017.12.31	本期变动增(+)减(-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
考海龙	1,031,891.00						1,031,891.00
温亮	346,855.00						346,855.00
李向飞	101,000.00						101,000.00
其他非自然人股东	5,835,000.00				1,175,000.00	1,175,000.00	7,010,000.00
其他个人股东	15,790,000.00				-989,000.00	-989,000.00	14,801,000.00
合计	78,500,000.00						78,500,000.00

项目	2018.12.31	本期变动增(+)减(-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
科汇投资	28,323,315.00						28,323,315.00
徐丙垠	9,355,000.00						9,355,000.00
山东高新投资	5,780,459.00						5,780,459.00
深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)	4,130,000.00						4,130,000.00
淄博高新创投	2,780,300.00						2,780,300.00
云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,650,000.00						2,650,000.00
樊五洲	2,190,180.00						2,190,180.00
考海龙	1,031,891.00						1,031,891.00

项目	2018.12.31	本期变动增(+)减(-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
温亮	346,855.00						346,855.00
李向飞	101,000.00						101,000.00
其他非自然人股东	7,010,000.00				-520,000.00	-520,000.00	6,490,000.00
其他个人股东	14,801,000.00				520,000.00	520,000.00	15,321,000.00
合计	78,500,000.00						78,500,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增(+)减(-)					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
科汇投资	28,323,315.00						28,323,315.00
徐丙垠	9,355,000.00						9,355,000.00
山东高新投资	5,780,459.00						5,780,459.00
深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙)	4,130,000.00						4,130,000.00
淄博高新创投	2,780,300.00						2,780,300.00
云南华信润城生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,650,000.00						2,650,000.00
樊五洲	2,190,180.00						2,190,180.00
考海龙	1,031,891.00						1,031,891.00
温亮	346,855.00						346,855.00

项目	2019.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李向飞	101,000.00						101,000.00
其他非自然人股东	6,490,000.00						6,490,000.00
其他个人股东	15,321,000.00						15,321,000.00
股份总额	78,500,000.00						78,500,000.00

(二十八) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	54,917,830.55	27,500,000.00		82,417,830.55

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	82,417,830.55			82,417,830.55

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	82,417,830.55			82,417,830.55

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价	82,417,830.55			82,417,830.55

资本公积说明：(1) 股改后资本溢价增加 80,277,523.54 元。(2) 同一控制下企业合并淄博科汇电气传动技术有限公司增加资本公积 1,149,163.75 元。(3) 同一控制下企业合并济南科汇自动化系统工程有限公司增加资本公积 991,143.26 元。

(二十九) 其他综合收益

项目	2016.12.31	本期发生额						2017.12.31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益		-25,149.39				-25,149.39		-25,149.39
其中：外币财务报表折算差额		-25,149.39				-25,149.39		-25,149.39

项目	2017.12.31	本期发生额						2018.12.31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-25,149.39	-213,050.35				-213,050.35		-238,199.74
其中：外币财务报表折算差额	-25,149.39	-213,050.35				-213,050.35		-238,199.74

项目	2018.12.31	会计政策	2019.1.1	本期发生额	2019.12.31
----	------------	------	----------	-------	------------

		变更调整		本期所得 税前发生 额	本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
将重分类进损益的其他综合收益	-238,199.74		-238,199.74	251,007.02				251,007.02		12,807.28
其中：外币财务报表折算差额	-238,199.74		-238,199.74	251,007.02				251,007.02		12,807.28

项目	2019.12.31	本期发生额						2020.6.30
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入 损益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入 留存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公 司	税后归属 于少数 股东	
将重分类进损益的其他综合收益	12,807.28	-140,232.47					-140,232.47	-127,425.19
其中：外币财务报表折算差额	12,807.28	-140,232.47					-140,232.47	-127,425.19

(三十) 专项储备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
安全生产费	2,043,974.03	305,232.78		2,349,206.81

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费	2,349,206.81	707,494.59	227,189.02	2,829,512.38

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费	2,829,512.38	879,486.47	281,876.11	3,427,122.74

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费	3,427,122.74	461,126.40	81,920.96	3,806,328.18

(三十一) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	9,515,122.85	2,924,279.31		12,439,402.16

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	12,439,402.16	1,913,840.57		14,353,242.73

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期增加	本期 减少	2019.12.31
法定盈余公积	14,353,242.73		14,353,242.73	4,860,949.97		19,214,192.70

项目	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期 增加	本期 减少	2020.6.30
法定盈余公积	19,214,192.70		19,214,192.70			19,214,192.70

(三十二) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
年初未分配利润	108,964,201.71	82,056,653.69	75,624,711.84	60,060,444.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,153,922.23	41,188,497.99	17,765,782.42	27,248,546.42
减：提取法定盈余公积		4,860,949.97	1,913,840.57	2,924,279.31
应付应付股利	9,420,000.00	9,420,000.00	9,420,000.00	8,760,000.00
期末未分配利润	118,698,123.94	108,964,201.71	82,056,653.69	75,624,711.84

(三十三) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,148,484.11	56,231,565.35	297,936,373.25	150,388,686.87	245,593,221.38	131,288,858.83	234,747,744.20	112,210,991.24
其他业务	570,641.87	419,924.82	469,574.12	477,736.32				
合计	127,719,125.98	56,651,490.17	298,405,947.37	150,866,423.19	245,593,221.38	131,288,858.83	234,747,744.20	112,210,991.24

(三十四) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	456,213.69	1,350,595.13	1,375,942.79	1,682,000.92
教育费附加	326,581.22	963,357.57	981,960.90	1,200,879.22
土地使用税	406,148.78	457,688.34	975,595.58	846,031.88
房产税	324,427.12	714,853.16	476,465.24	332,249.81
印花税	46,976.60	81,783.40	100,137.41	116,879.33
其他	49,408.19	97,950.69	129,258.42	183,812.05
合计	1,609,755.60	3,666,228.29	4,039,360.34	4,361,853.21

(三十五) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	13,919,584.10	24,489,411.26	21,162,340.08	17,433,821.85
差旅费	3,112,844.73	14,630,865.89	13,931,991.31	11,727,343.98
业务招待费	3,106,434.43	6,749,074.90	6,471,748.77	6,412,337.20
市场服务及咨询费	648,434.75	2,302,771.59	4,739,519.43	2,922,980.59
办公费	1,077,044.79	2,522,199.07	2,738,706.07	2,933,026.15
材料消耗	1,619,841.43	3,206,210.75	4,329,809.46	3,172,834.15
运费	1,330,008.31	3,121,581.97	2,617,332.81	2,232,835.33
投标费	655,288.22	2,151,414.70	1,723,304.80	1,558,276.17
会议费	38,787.89	293,093.82	578,123.71	532,149.18
租赁费	527,824.86	744,165.80	770,125.95	525,603.60
广告宣传费	43,191.03	450,964.31	527,394.08	707,202.03
折旧费	106,835.68	192,324.55	179,627.71	171,560.13
其他	214,318.74	502,947.64	196,810.03	483,969.56
合计	26,400,438.96	61,357,026.25	59,966,834.21	50,813,939.92

(三十六) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	5,819,235.22	12,069,742.45	10,156,029.54	8,980,747.83
折旧费及摊销费	1,536,989.43	3,337,417.35	3,178,299.42	2,131,642.96

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
中介咨询费	3,727,921.56	2,856,162.19	1,678,448.30	1,674,828.40
差旅费	308,653.08	1,044,681.23	780,258.61	978,678.74
汽车费用	297,606.98	925,807.24	841,866.60	847,230.76
水电费	240,306.18	628,952.17	543,232.43	506,010.42
办公费	209,161.38	559,481.26	522,409.80	577,633.82
物业及保安费	272,402.26	532,316.37	460,506.97	488,301.85
业务招待费	167,331.40	483,126.82	489,988.31	645,868.60
邮电通信费	170,790.00	376,884.30	482,322.24	565,511.65
租赁费	61,233.94	304,939.06	338,992.61	371,071.16
维修费	450,424.96	196,499.67	203,919.24	596,256.25
其他	292,800.19	353,094.29	976,620.22	667,515.81
合计	13,554,856.58	23,669,104.40	20,652,894.29	19,031,298.25

(三十七) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	8,537,579.29	19,843,950.47	15,421,713.55	16,089,688.53
材料费	754,745.79	2,170,095.13	1,470,618.68	3,900,883.08
差旅费	170,211.66	1,204,545.36	1,279,524.17	913,670.71
检测费	785,926.21	1,475,541.57	1,214,342.73	1,002,075.44
技术服务费	239,339.62	192,816.35	281,289.63	660,982.12
折旧费及摊销费	197,448.22	484,586.56	466,152.96	528,852.31
其他	57,261.31	387,153.77	431,467.95	322,422.35
合计	10,742,512.10	25,758,689.21	20,565,109.67	23,418,574.54

(三十八) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	744,303.79	1,670,254.25	2,083,710.08	2,117,164.77
减：利息收入	170,718.17	162,388.14	384,987.21	465,594.95
汇兑损益	91,883.75	-81,265.35	8,564.58	53,782.72
其他	167,293.68	458,279.37	320,995.07	188,893.36
合计	832,763.05	1,884,880.13	2,028,282.52	1,894,245.90

(三十九) 其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	3,870,639.64	13,852,121.80	12,350,922.89	9,951,114.82

计入其他收益的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
税费返还（软件产品退税）	2,573,063.51	8,174,084.92	8,805,854.89	6,166,245.65	与收益相关
研发补助	441,537.00				与收益相关
工业新旧动能转换专项资金	300,000.00				与收益相关
高效节能开关磁阻电机驱动系统的研发与应用		3,000,000.00			与收益相关
2018 年创新高成长专项资金		1,000,000.00			与收益相关
2019 年省市企业研究开发财政补助		576,400.00			与收益相关
引进国外智力项目资助经费		300,000.00	50,000.00		与收益相关
智能电网专用装备关键技术研发及产业化	222,260.02	507,696.80	587,214.93	1,804,320.19	与资产相关
稳岗补贴	267,881.40	108,543.00	60,520.00	81,422.00	与收益相关
科技专项奖		65,000.00			与收益相关
专利奖励		41,000.00	207,000.00	8,000.00	与收益相关
转型升级建设（两化融合项目、优秀工业设计项目）			700,000.00	500,000.00	与收益相关
创新发展重要项目（基于 IEC61850 的智能开放式监控平台）			700,000.00	400,000.00	与收益相关
配电网一体化智能开关（科技创新发展专项资金）			500,000.00		与收益相关
基于模拟信号光纤传输的电流互感器研制及产业化			500,000.00		与收益相关
标准化资助激励项目补助			100,000.00		与收益相关
市级企业重点实验室			50,000.00		与收益相关
就业补贴	1,264.23	17,169.68	31,162.35	14,126.98	与收益相关
淄博市高新技术产业开发区财政局补助			23,000.00		与收益相关
科技创新工作扶持奖励			35,000.00		与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
节能降耗				350,000.00	与收益相关
张店区工业强区三十条专项扶持资金				300,000.00	与收益相关
市级技术开发资金				300,000.00	与收益相关
中央经贸专项资金				27,000.00	与收益相关
其他	64,633.48	62,227.40	1,170.72		与收益相关
合计	3,870,639.64	13,852,121.80	12,350,922.89	9,951,114.82	

(四十) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,635,470.20	3,253,179.06	2,518,925.63	3,344,136.85
其他	86,821.02	52,014.25	226,110.16	50,861.60
合计	1,722,291.22	3,305,193.31	2,745,035.79	3,394,998.45

(四十一) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收票据坏账损失	46,027.78	619,896.69
应收账款坏账损失	1,691,021.76	-160,978.44
其他应收款坏账损失	100,136.26	-471,101.56
合计	1,837,185.80	-12,183.31

(四十二) 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			2,097,108.82	2,113,762.84
存货跌价损失	-92,143.69	128,492.48	-128,437.73	536,925.52
合计	-92,143.69	128,492.48	1,968,671.09	2,650,688.36

(四十三) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置固定资产 收益	33,590.38			43,059.38	33,590.38			43,059.38
处置无形资产 收益	79,426.01				79,426.01			
合计	113,016.39			43,059.38	113,016.39			43,059.38

(四十四) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助		112,000.00	200,512.33	130,020.00		112,000.00	200,512.33	130,020.00
赔偿/罚款收入	32,585.00	60,700.00	17,866.00	97,550.00	32,585.00	60,700.00	17,866.00	97,550.00
无需支付的应付款				91,668.30				91,668.30
其他	21,810.95	2,157.97	5,481.68	14,671.84	21,810.95	2,157.97	5,481.68	14,671.84
合计	54,395.95	174,857.97	223,860.01	333,910.14	54,395.95	174,857.97	223,860.01	333,910.14

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
2018年度金融创新发展引导资金		100,000.00			与收益相关
人才补助资金			100,000.00		与收益相关
融资奖励			16,500.00		与收益相关
山东省示范企业培育资金			80,000.00		与收益相关
市级就业见习基地评选补贴				20,520.00	与收益相关
电子发展专项资金（淄博市财政局）				10,500.00	与收益相关
补助资金（淄博市财政局）				76,000.00	与收益相关
2018年硕博补贴			12,000.00		与收益相关
其他				4,012.33	与收益相关
合计			112,000.00	130,020.00	

(四十五) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
债务重组损失				1,124,370.00	-			1,124,370.00
对外捐赠	40,000.00	100,000.00	140,000.00	70,000.00	40,000.00	100,000.00	140,000.00	70,000.00
非流动资产毁损报废损失		78,245.88	56,069.97		-	78,245.88	56,069.97	
赔款支出		20,842.98	42,420.36	4,487.96	-	20,842.98	42,420.36	4,487.96
滞纳金	11,496.98	26,573.17	49,176.75		11,496.98	26,573.17	49,176.75	
其他	1,624.28	19,591.48	22,157.99	19,491.24	1,624.28	19,591.48	22,157.99	19,491.24
合计	53,121.26	245,253.51	309,825.07	1,218,349.20	53,121.26	245,253.51	309,825.07	1,218,349.20

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	2,680,543.07	7,232,083.93	2,512,708.74	6,607,535.67
递延所得税费用	55,024.05	-246,375.62	-185,287.11	-985,195.72
合计	2,735,567.12	6,985,708.31	2,327,421.63	5,622,339.95

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	21,889,489.35	48,174,206.30	20,093,204.05	32,870,886.37
母公司法定税率	0.15	0.15	0.15	0.15
按法定税率计算的所得税费用	3,283,423.40	7,226,130.95	3,013,980.61	4,930,632.96
子公司适用不同税率的影响	92,582.20	647,630.04	164,690.01	186,276.87
调整以前期间所得税的影响	78,346.95		2,961.82	
非应税收入的影响	-245,320.53	-487,976.86	-377,838.84	-501,620.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,956.00	1,529,575.42	1,487,698.93	1,836,228.88
研发支出加计扣除的影响	-1,168,271.99	-2,733,146.59	-2,200,124.68	-1,656,254.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		514,917.79		-88,104.60
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	176,851.09	217,875.90	222,377.96	841,202.99
其他		70,701.66	13,675.82	73,977.92
所得税费用	2,735,567.12	6,985,708.31	2,327,421.63	5,622,339.95

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息收入	170,718.17	162,388.14	384,987.21	465,594.95
收到政府补助	2,075,316.11	5,342,340.08	4,657,194.68	6,110,568.98
收到其他营业外收入		25,700.00	17,866.00	112,221.84
收到保证金、押金	5,994,327.22	21,278,966.94	14,928,266.69	14,261,544.99
收到的单位及个人往来	29,769.02	1,099,724.23	1,770,422.48	2,442,438.59
合计	8,270,130.52	27,909,119.39	21,758,737.06	23,392,369.35

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
支付的期间费用	20,802,893.25	43,858,560.53	47,394,411.86	40,732,117.93
营业外支出	1,624.28	225,662.03	287,667.08	74,487.96
支付的保证金、押金	6,658,658.45	20,627,136.44	17,489,876.46	15,284,694.98
支付的单位及个人往来	205,359.67	1,198,792.15	968,673.58	1,840,722.48
合计	27,668,535.65	65,910,151.15	66,140,628.98	57,932,023.35

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收到保证金	1,495,000.00	4,490,000.00	2,100,000.00	
质押存单到期收回		560,000.00	11,412,916.67	
合计	1,495,000.00	5,050,000.00	13,512,916.67	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
支付保证金	2,155,000.00	5,940,000.00		2,100,000.00
定期存单质押			560,000.00	212,916.67
支付筹资服务费	450,000.00	1,650,000.00	539,000.00	950,000.00
合计	2,605,000.00	7,590,000.00	1,099,000.00	3,262,916.67

(四十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	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	19,153,922.23	41,188,497.99	17,765,782.42	27,248,546.42
加：信用减值损失	1,837,185.80	-12,183.31		
资产减值准备	-92,143.69	128,492.48	1,968,671.09	2,650,688.36
固定资产折旧	2,686,036.25	5,164,502.84	4,536,094.38	3,493,907.30
无形资产摊销	1,051,486.61	2,152,687.81	1,511,020.41	926,144.74
处置固定资产、无形资产和其	-113,016.39			-43,059.38

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
他长期资产的损失（收益以“—”号填列）				
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		78,245.88	56,069.97	
财务费用（收益以“—”号填列）	836,187.54	1,588,988.90	2,092,274.66	2,170,947.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,722,291.22	-3,305,193.31	-2,745,035.79	-3,394,998.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	55,024.05	-246,375.62	-185,287.11	-985,195.72
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）				
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,056,940.22	-7,943,750.22	-8,013,267.34	-2,746,108.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,039,213.82	-22,959,815.99	-8,273,814.97	-41,252,610.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-26,558,977.42	21,994,989.57	-2,715,123.91	24,591,305.05
其他	629,348.71	2,247,610.36	1,019,305.57	1,255,232.78
经营活动产生的现金流量净额	-5,333,391.57	40,076,697.38	7,016,689.38	13,914,800.43
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				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	32,965,007.41	55,086,324.55	48,851,506.66	61,354,478.21
减：现金的期初余额	55,086,324.55	48,851,506.66	61,354,478.21	63,562,783.07
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	-22,121,317.14	6,234,817.89	-12,502,971.55	-2,208,304.86

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
----	-----------	------------	------------	------------

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	32,965,007.41	55,086,324.55	48,851,506.66	61,354,478.21
其中：库存现金	9,618.21	14,555.59	13,526.30	16,856.83
可随时用于支付的银行存款	32,842,914.50	55,067,514.60	48,837,980.36	61,337,621.38
可随时用于支付的其他货币资金	112,474.70	4,254.36		
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	32,965,007.41	55,086,324.55	48,851,506.66	61,354,478.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	9,735,023.21	9,015,398.95	8,841,753.31	18,787,266.61	
其中：银行存款				11,412,916.67	对外担保质押定期存款
银行存款			560,000.00		借款质押定期存款
其他货币资金	2,110,000.00	1,450,000.00		2,100,000.00	开立银行承兑汇票保证金
其他货币资金	7,625,023.21	7,565,398.95	8,281,753.31	5,274,349.94	开具保函支付的保证金
固定资产	13,610,972.99	8,556,083.56	6,725,631.00	7,656,503.76	借款抵押房屋建筑物
无形资产	20,728,968.39	12,631,430.02	12,980,737.21	13,330,044.40	借款抵押土地使用权
投资性房地产	16,633,705.32	17,063,367.04	6,450,572.07	6,816,972.83	
其中：房屋及建筑物	6,948,608.35	7,201,198.25	2,957,540.43	3,236,066.18	借款抵押房屋建筑物
土地使用权	9,685,096.97	9,862,168.79	3,493,031.64	3,580,906.65	借款抵押土地使用权

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
合计	60,708,669.91	47,266,279.57	34,998,693.59	46,590,787.60	

(五十) 外币货币性项目

2020年6月30日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,866,599.98
其中：美元	113,540.76	7.0795	803,811.81
欧元	123,935.34	7.9610	986,649.24
英镑	8,737.14	8.7144	76,138.93
应收账款			2,619,996.32
其中：美元	109,509.71	7.0795	775,273.99
欧元	231,437.51	7.9610	1,842,474.01
英镑	258.00	8.7144	2,248.32
其他应收款			17,588.45
其中：英镑	2,018.32	8.7144	17,588.45
合同负债			499,570.41
其中：英镑	57,327.00	8.7144	499,570.41
应付账款			730,643.27
其中：英镑	83,843.21	8.7144	730,643.27
其他应付款			89,886.86
其中：英镑	10,314.75	8.7144	89,886.86

2019年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,283,147.46
其中：美元	160,857.82	6.9762	1,122,176.32
欧元	18,363.74	7.8155	143,521.81
英镑	1,907.01	9.1501	17,449.33
应收账款			1,878,910.97
其中：美元	39,335.31	6.9762	274,410.99
欧元	204,433.14	7.8155	1,597,747.21

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
英镑	738.00	9.1501	6,752.77
其他应收款			18,467.83
其中：英镑	2,018.32	9.1501	18,467.83
应付账款			34,736.75
其中：英镑	2,240.23	9.1501	20,498.33
美元	2,041.00	6.9762	14,238.42
其他应付款			93,578.07
其中：英镑	10,227.00	9.1501	93,578.07

2018年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			3,281,095.12
其中：美元	42,905.66	6.8632	294,470.13
欧元	3.24	7.8473	25.43
英镑	344,228.99	8.6762	2,986,599.56
应收账款			1,539,298.32
其中：美元	102,367.24	6.8632	702,566.84
欧元	19,171.00	7.8473	150,440.59
英镑	79,100.40	8.6762	686,290.89
其他应收款			77,782.39
其中：英镑	8,965.03	8.6762	77,782.39
应付账款			1,826,441.76
其中：美元	208,897.21	8.6762	1,812,433.97
欧元	2,041.00	6.8632	14,007.79
其他应付款			106,925.49
其中：欧元	12,324.00	8.6762	106,925.49

2017 年 12 月 31 日			
项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,088,958.39
其中：美元	130,009.30	6.5342	849,506.77
欧元	3.24	7.8023	25.28
英镑	27,272.00	8.7792	239,426.34
应收账款			657,002.95
其中：美元	86,655.32	6.5342	566,223.19
欧元	11,635.00	7.8023	90,779.76
应付账款			17,067.46
其中：美元	2,041.00	6.5342	13,336.30
欧元	425.00	8.7792	3,731.16
其他应付款			108,194.86
其中：英镑	12,324.00	8.7792	108,194.86

(五十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	
智能电网专用装备关键技术研发及产业化	10,500,000.00	递延收益	222,260.02	507,696.80	587,214.93	1,804,320.19	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	
税费返还	25,719,248.97	2,573,063.51	8,174,084.92	8,805,854.89	6,166,245.65	其他收益
研发补助	441,537.00	441,537.00				其他收益
工业新旧动能转换专项资金	300,000.00	300,000.00				其他收益
高效节能开关磁阻电机驱动系统的研发与应用	3,000,000.00		3,000,000.00			其他收益
2018年创新高成长专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00			其他收益
引进国外智力项目资助经费	350,000.00		300,000.00	50,000.00		其他收益
转型升级建设（两化融合项目、优秀工业设计项目）	1,200,000.00			700,000.00	500,000.00	其他收益
创新发展重要项目（基于 IEC61850 的智能开放式监控平台）	1,100,000.00			700,000.00	400,000.00	其他收益
2019年省市企业研究开发财政补助	576,400.00		576,400.00			其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	
配电网一体化智能开关（科技创新发展专项资金）	500,000.00			500,000.00		其他收益
基于模拟信号光纤传输的电流互感器研制及产业化	500,000.00			500,000.00		其他收益
专利奖励	556,000.00		41,000.00	207,000.00	308,000.00	其他收益
节能降耗	350,000.00				350,000.00	其他收益
市级技术开发资金	300,000.00				300,000.00	其他收益
科技专项奖	65,000.00		65,000.00			其他收益
稳岗补贴	518,366.40	267,881.40	108,543.00	60,520.00	81,422.00	其他收益
科技创新工作扶持奖励	35,000.00			35,000.00		其他收益
2018年度金融创新发展引导资金	100,000.00		100,000.00			营业外收入
市级企业重点实验室	50,000.00			50,000.00		其他收益
就业补贴	63,723.24	1,264.23	17,169.68	31,162.35	14,126.98	其他收益
中央经贸专项资金	27,000.00				27,000.00	其他收益
人才补助资金	100,000.00			100,000.00		营业外收入
标准化资助激励项目补助	100,000.00			100,000.00		其他收益
淄博市高新技术开发区财政局对企业补助	23,000.00			23,000.00		其他收益
融资奖励	16,500.00			16,500.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	
山东省示范企业培育资金	80,000.00			80,000.00		营业外收入
市级就业见习基地评选补贴	20,520.00				20,520.00	营业外收入
电子发展专项资金（淄博市财政局）	10,500.00				10,500.00	营业外收入
补助资金（淄博市财政局）	76,000.00				76,000.00	营业外收入
2018年硕博补贴	12,000.00		12,000.00			营业外收入
其他	155,043.93	64,633.48	62,227.40	5,183.05	23,000.00	其他收益、营业外收入
合计	37,345,839.54	3,648,379.62	13,456,425.00	11,964,220.29	8,276,814.63	

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2017年度

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Kehui International Limited	2017/12/4	8.93	100.00	外购	2017年	实施控制		

2、 合并成本及商誉

2017 年度

	Kehui International Limited
合并成本	
—现金	8.93
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	8.93
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8.93

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
淄博科汇电气传动技术有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	电力电子产品生产与销售	100.00		100.00		100.00		100.00		同一控制下企业合并
济南科汇自动化系统工程有 限公司	山东省济南市	山东省济南市	电力控制设备生产与销售	100.00		100.00		100.00		100.00		同一控制下企业合并
武汉科汇方得电子有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电力电子产品生产与销售	100.00		100.00		100.00		100.00		非同一控制下企业合并
青岛科汇电气有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	电力控制设备生产与销售	100.00		100.00		100.00		100.00		设立
Kehui International Limited	United Kingdom	Unite Kingdom	电力控制设备生产与销售	100.00		100.00		100.00		100.00		非同一控制下企业合并

(二) 在联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)			
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接		
山东元星电子有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	变压器、互感器及电子元器件的研发、生产、销售	28.99		28.99		28.99		28.99		权益法核算	
山东富澳电力设备有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	电气产品及配件销售;电气设备安装工程	35.00		35.00						权益法核算	

注：山东富澳电力设备有限公司持股比例为实缴比例。

2、重要联营企业的主要财务信息

2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月

	山东元星电子有限公司	山东富澳电力设备有限公司
流动资产	65,969,925.54	21,604,402.01
非流动资产	42,153,378.70	1,219,892.04
资产合计	108,123,304.24	22,824,294.05
流动负债	6,682,044.84	15,119,094.69
非流动负债		
负债合计	6,682,044.84	15,119,094.69
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	101,441,259.40	7,705,199.36
按持股比例计算的净资产份额	29,403,763.45	2,696,819.78
营业收入	41,339,248.01	10,507,963.63
净利润	4,894,710.57	619,112.53
综合收益总额	4,894,710.57	619,112.53

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

	山东元星电子有限公司	山东富澳电力设备有限公司
流动资产	73,384,393.42	21,251,397.52
非流动资产	41,908,508.57	1,262,639.70
资产合计	115,292,901.99	22,514,037.22
流动负债	18,746,353.16	15,453,810.09
非流动负债		
负债合计	18,746,353.16	15,453,810.09
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	96,546,548.83	7,060,227.13
按持股比例计算的净资产份额	27,984,982.64	2,471,079.50
对联营企业权益投资的账面价值	27,984,982.64	3,638,553.96
营业收入	79,219,100.52	18,869,155.17
净利润	9,537,794.47	1,395,868.47
综合收益总额	9,537,794.47	1,395,868.47

2018 年 12 月 31 日/2018 年度	
	山东元星电子有限公司
流动资产	71,300,841.05
非流动资产	40,769,093.14
资产合计	112,069,934.19
流动负债	15,061,179.83
非流动负债	10,000,000.00
负债合计	25,061,179.83
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	87,008,754.36
按持股比例计算的净资产份额	25,220,357.54
对联营企业权益投资的账面价值	25,220,357.54
营业收入	75,739,578.17
净利润	8,690,145.70
综合收益总额	8,690,145.70

2017 年 12 月 31 日/2017 年度	
	山东元星电子有限公司
流动资产	81,078,279.72
非流动资产	37,780,132.24
资产合计	118,858,411.96
流动负债	15,539,803.30
非流动负债	25,000,000.00
负债合计	40,539,803.30
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	78,318,608.66
按持股比例计算的净资产份额	22,701,431.91
对联营企业权益投资的账面价值	22,701,431.91
营业收入	66,443,674.41
净利润	11,537,075.98
综合收益总额	11,537,075.98

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计委员会递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司主要包括汇率风险和利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，本公司报告期内各期末银行借款均为固定利率借款，面对的利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司生产经营以人民币计价结算，本公司外币货币性项目期末余额详见本附注五（五十）外币货币性项目，外汇风险对本公司的经营业绩产生影响有限。

(三) 流动性风险

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

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020.6.30 公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆ 应收款项融资		7,497,084.15		7,497,084.15
◆ 其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额		7,497,084.15		7,497,084.15

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产		50,000.00		50,000.00
其他		50,000.00		50,000.00
◆ 应收款项融资		5,641,045.07		5,641,045.07
持续以公允价值计量的资产总额		5,691,045.07		5,691,045.07

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东科汇投资股份有限公司	山东省淄博市	投资	20,000,000.00	36.08	36.08

本公司最终控制方是自然人徐丙垠。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七（二）、在联营企业中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
淄博飞雁先行测控技术有限公司	持 5% 以下比例的股东及受同一母公司控制
淄博源拓电气有限公司	母公司的参股公司，实际控制人担任董事的公司（已注销）
淄博源创电气有限公司	母公司的二级子公司
淄博乾惠电子有限公司	实际控制人兄弟控制的公司
薛永端	母公司董事
山东网聪信息科技有限公司	实际控制人担任董事的公司（2019 年 6 月前）
淄博飞雁干燥设备有限公司	实际控制人兄弟的联营企业
淄博奥瑞科机电科技有限公司	母公司参股公司、实际控制人担任董事的公司
赵婷婷	实际控制人妻子

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
山东元星电子有限公司	采购	899,558.51	1,486,456.27	1,289,772.92	1,026,213.72
山东富澳电力设备有限公司	采购	67,876.10	588,690.56	67,334.51	238,905.98
淄博飞雁先行测控技术有限公司	采购	352,646.87	457,323.47	279,645.69	225,148.72
淄博源拓电气有限公司	采购		398,502.67	359,013.99	237,577.49
淄博源创电气有限公司	采购	228,322.14	148,805.30		
淄博乾惠电子有限公司	采购	179.20		1,189.66	
薛永端	技术服务			922,300.00	1,051,000.51
山东网聪信息科技有限公司	采购	182,835.20		511,892.13	819,031.93
淄博飞雁干燥设备有限公司	采购			255,464.20	59,230.09

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
淄博源拓电气有限公司	销售		194,393.43	95,801.73	
淄博奥瑞科机电科技有限公司	销售		72,506.86	106,525.85	92,222.23
山东网聪信息科技有限公司	销售	637,699.11	46,017.68	84,482.76	
薛永端	销售			60,344.83	

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
徐丙垠、赵婷婷	9,500,000.00	2019/8/16	2021/2/14	否
徐丙垠、赵婷婷	2,800,000.00	2020/3/10	2021/1/7	否

注：公司向中国建设银行股份有限公司高新区支行借款 950 万元人民币，借款原到期日为 2020 年 8 月 14 日。2020 年 8 月 6 日，公司与中国建设银行股份有限公司签订了《借款延期协议》，将借款 950 万元延期至 2021 年 2 月 14 日。

3、 关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬（万元）	197.49	394.24	354.63	386.58

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	淄博源拓电气有限公司					163,842.00	3,276.84		
	山东网聪信息科技有限公司	771,900.00	38,595.00	134,831.86	10,883.19				
	淄博奥瑞科机电科技有限公司			80,554.79	4,027.74	99,422.00	1,988.44	92,152.00	1,843.04
预付款项									
	山东网聪信息科技有限公司			99,300.00		117,506.90		99,400.00	
	淄博源创电气有限公司			31,850.00					

2、 应付项目

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款					
	山东元星电子有 限公司	779,465.70	906,502.12	931,528.33	167,929.81
	薛永端	329,896.77	834,796.77	860,796.77	760,000.00
	山东富澳电力设 备有限公司	138,496.27	520,620.17	15,238.10	23,706.10
	淄博飞雁先行测 控技术有限公司	142,411.96	43,921.48	73,559.49	2,179.49
	淄博乾惠电子有 限公司	28,464.20	28,285.00	29,474.66	28,285.00
	淄博源拓电气有 限公司				51,162.39
	淄博飞雁干燥设 备有限公司			206,500.00	259,761.34
	淄博源创电气有 限公司	75,813.73			

十一、 承诺及或有事项

- (一) 报告期期末无重要承诺事项。
- (二) 报告期期末无或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

- (一) 资产负债表日后无重要的非调整事项

十三、 报告期期末无其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	44,441,078.93	53,909,425.67	47,994,393.98	41,850,254.97
商业承兑汇票	7,123,644.54	4,238,049.58	1,202,279.68	2,908,406.97
合计	51,564,723.47	58,147,475.25	49,196,673.66	44,758,661.94

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

2019.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2020.6.30
739,951.41	46,027.78			785,979.19

2018.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2019.12.31
120,054.72	619,896.69			739,951.41

2017.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2018.12.31
323,756.68		203,701.96		120,054.72

2016.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2017.12.31
148,570.00	175,186.68			323,756.68

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票	9,880,550.59	27,707,912.27	37,959,167.57	23,789,756.74	22,725,125.19	16,402,351.21	25,839,650.25	15,437,655.36
商业承兑汇票		60,400.00	781,000.00		50,000.00			
合计	9,880,550.59	27,768,312.27	38,740,167.57	23,789,756.74	22,775,125.19	16,402,351.21	25,839,650.25	15,437,655.36

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
商业承兑汇票				300,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	131,417,579.89	135,904,526.00	117,097,784.93	125,056,813.02
1-2年(含2年)	25,328,284.77	19,898,088.91	31,287,738.56	25,924,443.78
2-3年(含3年)	12,328,228.77	10,470,638.58	8,844,592.57	7,415,518.89
3-4年(含4年)	6,923,822.52	4,481,283.74	5,536,755.85	3,330,650.97
4-5年(含5年)	2,299,652.27	2,963,195.92	3,059,480.72	1,321,413.79
5年以上	7,734,244.96	7,380,463.41	6,418,356.27	5,696,117.49
小计	186,031,813.18	181,098,196.56	172,244,708.90	168,744,957.94
减: 坏账准备	24,141,469.65	22,481,803.67	22,649,821.78	20,402,283.16
合计	161,890,343.53	158,616,392.89	149,594,887.12	148,342,674.78

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,648,766.56	4.11	7,648,766.56	100.00	
按组合计提坏账准备	178,383,046.62	95.89	16,492,703.09	9.25	161,890,343.53
其中:					
组合1: 账龄组合	176,729,750.54	95.00	16,492,703.09	9.33	160,237,047.45
组合2: 合并范围内关联方组合	1,653,296.08	0.89			1,653,296.08
合计	186,031,813.18	100.00	24,141,469.65		161,890,343.53

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,775,006.63	3.74	6,775,006.63	100.00	
按组合计提坏账准备	174,323,189.93	96.26	15,706,797.04	9.01	158,616,392.89
其中:					
组合1: 账龄组合	173,198,167.00	95.64	15,706,797.04	9.07	157,491,369.96
组合2: 合并范围内关联方组合	1,125,022.93	0.62			1,125,022.93
合计	181,098,196.56	100.00	22,481,803.67		158,616,392.89

按单项计提坏账准备:

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星收回可能性小的应收款项	7,648,766.56	7,648,766.56	100.00	收回可能性较小

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星收回可能性小的应收款项	6,775,006.63	6,775,006.63	100.00	收回可能性较小

组合计提项目:

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	129,764,283.81	6,488,214.19	5.00	134,779,503.07	6,738,975.15	5.00
1-2年(含2年)	25,328,284.77	2,532,828.48	10.00	19,898,088.91	1,989,808.89	10.00
2-3年(含3年)	12,328,228.77	2,465,645.75	20.00	10,470,638.58	2,094,127.72	20.00
3-4年(含4年)	5,540,151.17	1,662,045.35	30.00	3,598,006.05	1,079,401.82	30.00
4-5年(含5年)	1,416,109.00	991,276.30	70.00	2,158,156.42	1,510,709.49	70.00
5年以上	2,352,693.02	2,352,693.02	100.00	2,293,773.97	2,293,773.97	100.00
合计	176,729,750.54	16,492,703.09		173,198,167.00	15,706,797.04	

2018年12月31日

类别	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应收账款					
组合 1: 账龄组合	165,206,438.27	95.92	15,869,549.87	9.61	149,336,888.40
组合 2: 非合并范围内关联方组合	263,264.00	0.15	5,265.28	2.00	257,998.72
小计	165,469,702.27	96.07	15,874,815.15	9.59	149,594,887.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,775,006.63	3.93	6,775,006.63	100.00	
合计	172,244,708.90	100.00	22,649,821.78		149,594,887.12

2017年12月31日

类别	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应收账款					
组合 1: 账龄组合	161,877,799.31	95.94	13,625,433.49	8.42	148,252,365.82
组合 2: 非合并范围内关联方组合	92,152.00	0.05	1,843.04	2.00	90,308.96
小计	161,969,951.31	95.99	13,627,276.53	8.41	148,342,674.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,775,006.63	4.01	6,775,006.63	100.00	
合计	168,744,957.94	100.00	20,402,283.16		148,342,674.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	116,834,520.93	5,841,726.05	5.00	124,964,661.02	6,248,233.05	5.00
1-2 年(含 2 年)	31,287,738.56	3,128,773.86	10.00	25,041,166.09	2,504,116.61	10.00
2-3 年(含 3 年)	7,961,314.88	1,592,262.98	20.00	6,600,479.39	1,320,095.88	20.00
3-4 年(含 4 年)	4,721,716.35	1,416,514.91	30.00	1,998,588.53	599,576.56	30.00
4-5 年(含 5 年)	1,702,918.28	1,192,042.80	70.00	1,064,976.29	745,483.40	70.00
5 年以上	2,698,229.27	2,698,229.27	100.00	2,207,927.99	2,207,927.99	100.00
合计	165,206,438.27	15,869,549.87		161,877,799.31	13,625,433.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
淄博奥瑞科机电科 技有限公司	99,422.00	1,988.44	2.00	92,152.00	1,843.04	2.00
淄博源拓电气有限 公司	163,842.00	3,276.84	2.00			
合计	263,264.00	5,265.28		92,152.00	1,843.04	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组 合	11,726,115.58	1,899,317.91			13,625,433.49
组合 2: 非合并 范围内关联方 组合	1,810.04	33.00			1,843.04
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应	6,775,006.63				6,775,006.63

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
收账款					
合计	18,502,932.25	1,899,350.91			20,402,283.16

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合1: 账龄组合	13,625,433.49	2,241,567.40		-2,548.98	15,869,549.87
组合2: 非合并范围内关联方组合	1,843.04	3,422.24			5,265.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,775,006.63				6,775,006.63
合计	20,402,283.16	2,244,989.64		-2,548.98	22,649,821.78

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,775,006.63		6,775,006.63				6,775,006.63
组合1: 账龄组合	15,869,549.87		15,874,815.15		168,018.11		15,706,797.04
组合2: 非合并范围内关联方组合	5,265.28						
合计	22,649,821.78		22,649,821.78		168,018.11		22,481,803.67

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	6,775,006.63		6,775,006.63	873,759.93			7,648,766.56

类别	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
坏账准备							
组合 1: 账龄 组合	15,706,797.04		15,706,797.04	785,906.05			16,492,703.09
合计	22,481,803.67		22,481,803.67	1,659,665.98			24,141,469.65

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	41,612,584.52	22.37	5,206,735.33
中国中铁股份有限公司	22,492,683.25	12.09	3,866,702.84
中国南方电网有限责任公司	11,973,447.38	6.44	1,150,281.09
中国国家铁路集团有限公司	10,218,610.40	5.49	1,172,736.30
国电南瑞科技股份有限公司	7,313,525.24	3.93	750,296.89
合计	93,610,850.79	50.32	12,146,752.45

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	35,157,410.51	19.41	3,836,116.91
中国中铁股份有限公司	21,747,037.61	12.01	3,460,625.33
中国国家铁路集团有限公司	13,144,448.47	7.26	1,238,834.26
中国南方电网有限责任公司	11,143,361.90	6.15	806,318.53
国电南瑞科技股份有限公司	10,197,907.26	5.63	722,933.58
合计	91,390,165.75	50.46	10,064,828.61

单位名称	2018.12.31
------	------------

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	44,361,786.63	25.76	4,857,831.23
中国中铁股份有限公司	14,121,581.13	8.20	3,028,152.14
中国国家铁路集团有限公司	13,972,410.66	8.11	1,778,647.59
中国南方电网有限责任公司	13,407,751.32	7.78	1,035,404.45
中国铁建股份有限公司	7,818,043.68	4.54	944,835.80
合计	93,681,573.42	54.39	11,644,871.21

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家电网有限公司	41,981,736.58	24.88	4,451,193.45
中国南方电网有限责任公司	16,971,222.66	10.06	1,151,351.68
中国国家铁路集团有限公司	14,988,239.03	8.88	1,497,659.53
中国中铁股份有限公司	14,458,439.38	8.57	2,772,564.64
中国铁建股份有限公司	9,837,832.74	5.83	732,201.00
合计	98,237,470.39	58.22	10,604,970.30

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	7,497,084.15	5,626,821.17

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
银行承兑汇票	7,332,416.00	52,932,720.88	54,638,315.71		5,626,821.17	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.6.30	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
银行承兑汇票	5,626,821.17	18,779,918.64	16,909,655.66		7,497,084.15	

(四) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款项	44,895,462.11	46,240,530.89	42,838,676.36	26,264,385.58

1、 报告期各期末无应收利息

2、 报告期各期末无应收股利

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内 (含 1 年)	42,702,899.06	45,481,102.53	42,595,675.05	25,578,759.98
1-2 年 (含 2 年)	1,972,921.76	526,347.14	741,138.96	647,174.22
2-3 年 (含 3 年)	289,763.83	618,826.41	226,107.92	155,060.29
3-4 年 (含 4 年)	565,299.41	72,156.50	99,303.72	261,378.20
4-5 年 (含 5 年)	60,806.50	28,500.00	183,314.00	175,490.00
5 年以上	639,032.34	744,989.84	741,526.65	742,435.65
小计	46,230,722.90	47,471,922.42	44,587,066.30	27,560,298.34
减: 坏账准备	1,335,260.79	1,231,391.53	1,748,389.94	1,295,912.76
合计	44,895,462.11	46,240,530.89	42,838,676.36	26,264,385.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	46,230,722.90	100.00	1,335,260.79	2.89	44,895,462.11
其中:					
组合 1: 保证金及押金	6,571,476.05	14.21	1,156,088.63	17.59	5,415,387.42
组合 2: 其他往来款项 (非合并范围)	1,532,930.53	3.32	179,172.16	11.69	1,353,758.37
组合 3: 合并范围内关	38,126,316.32	82.47			38,126,316.32

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合					
合计	46,230,722.90	100.00	1,335,260.79		44,895,462.11

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	47,471,922.42	100.00	1,231,391.53	2.59	46,240,530.89
其中:					
组合 1: 保证金及押金	5,966,769.08	12.57	1,077,950.56	18.07	4,888,818.52
组合 2: 其他往来款项 (非合并范围)	1,392,145.75	2.93	153,440.97	11.02	1,238,704.78
组合 3: 合并范围内关 联方组合	40,113,007.59	84.50			40,113,007.59
合计	47,471,922.42	100.00	1,231,391.53		46,240,530.89

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 账龄组合	16,579,729.09	37.19	1,748,389.94	10.55	14,831,339.15
组合 2: 合并范围内关联 方组合	28,007,337.21	62.81			28,007,337.21
合计	44,587,066.30	100.00	1,748,389.94		42,838,676.36

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
组合 1: 账龄组合	7,111,361.66	25.80	1,295,912.76	18.22	5,815,448.90
组合 2: 合并范围内关联方组合	20,448,936.68	74.20			20,448,936.68
合计	27,560,298.34	100.00	1,295,912.76		26,264,385.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	14,588,337.84	729,416.89	5.00	5,129,823.30	256,491.17	5.00
1-2 年 (含 2 年)	741,138.96	74,113.90	10.00	647,174.22	64,717.42	10.00
2-3 年 (含 3 年)	226,107.92	45,221.58	20.00	155,060.29	31,012.06	20.00
3-4 年 (含 4 年)	99,303.72	29,791.12	30.00	261,378.20	78,413.46	30.00
4-5 年 (含 5 年)	183,314.00	128,319.80	70.00	175,490.00	122,843.00	70.00
5 年以上	741,526.65	741,526.65	100.00	742,435.65	742,435.65	100.00
合计	16,579,729.09	1,748,389.94		7,111,361.66	1,295,912.76	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	1,252,336.94	496,053.00		1,748,389.94
2019.1.1 余额在本期	-58,070.00	58,070.00		
--转入第二阶段	-58,070.00	58,070.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	516,998.41			516,998.41
2019.12.31 余额	677,268.53	554,123.00		1,231,391.53

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)	
2019.12.31 余额	677,268.53	554,123.00		1,231,391.53
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	103,869.26			103,869.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	781,137.79	554,123.00		1,335,260.79

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组合	1,136,466.27	159,446.49			1,295,912.76

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 账龄组合	1,295,912.76	452,477.18			1,748,389.94

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 保证金及押金	1,114,093.76		1,114,093.76		36,143.20		1,077,950.56
组合 2: 其他往来款项 (非合并范围)	634,296.18		634,296.18		480,855.21		153,440.97
合计	1,748,389.94		1,748,389.94	-	516,998.41	-	1,231,391.53

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 保证金及押金	1,077,950.56		-78,138.07		1,156,088.63
组合 2: 其他往来款项 (非合并范围)	153,440.97	25,731.19			179,172.16
合计	1,231,391.53	25,731.19	-78,138.07		1,335,260.79

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额
------	------

	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合并范围内关联方往来款	38,126,316.32	40,113,007.59	28,007,337.21	20,448,936.68
保证金及押金	6,571,476.05	5,966,769.08	5,193,416.23	5,267,944.18
其他往来款项(非合并范围)	1,532,930.53	1,392,145.75	11,386,312.86	1,843,417.48
合计	46,230,722.90	47,471,922.42	44,587,066.30	27,560,298.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛科汇电气有限公司	往来款	27,349,902.22	1年以内	59.16	
济南科汇自动化系统工程有 限公司	往来款	10,773,395.26	5年以上	23.30	
广东电网物资有限公司	投标保证金	513,600.00	1年以内	1.11	25,680.00
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	458,047.00	1年以内	0.99	22,902.35
中铁建电气化局集团科技有 限公司	投标保证金	365,050.90	2年以内	0.79	21,158.85
合计		39,459,995.38		85.35	69,741.20

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南科汇自动化系统工程有 限公司	往来款	10,808,543.00	5年以上	22.77	
青岛科汇电气有限公司	往来款	26,441,963.18	1年以内	55.70	
淄博科汇电气传动有限公司	往来款	2,862,501.41	1年以内	6.03	
国网福建招标有限公司	投标保证金	559,550.00	1年以内	1.18	27,977.50
广东电网物资有限公司	投标保证金	403,600.00	2年以内	0.85	20,180.00
合计		41,076,157.59		86.53	48,157.50

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
山东长运电动汽车运营有限公司	往来款	10,061,626.37	1 年以内	22.56	503,081.32
青岛科汇电气有限公司	往来款	14,882,372.80	1 年以内	33.38	
济南科汇自动化系统工程有 限公司	往来款	9,776,263.00	5 年以上	21.93	
淄博科汇电气传动有限公司	往来款	3,348,701.41	1 年以内	7.51	
中铁电气化局集团物资贸易有 限公司	投标保证金	616,098.70	1 年以内	1.38	30,804.94
合计		38,685,062.28		86.76	533,886.26

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
济南科汇自动化系统工程有 限公司	往来款	10,065,365.26	5 年以上	36.52	
淄博科汇电气传动有限公司	往来款	9,038,479.55	1 年以内	32.80	
青岛科汇电气有限公司	往来款	1,345,091.87	1 年以内	4.88	
国网江苏招标有限公司	投标保证金	569,000.00	1 年以内	2.06	28,450.00
中铁电气化局集团物资贸易 有限公司	投标保证金	334,945.70	1 年以内	1.22	16,747.29
合计		21,352,882.38		77.48	45,197.29

(五) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值									
对子公司投资	34,368,838.74		34,368,838.74	34,368,838.74		34,368,838.74	31,334,437.74		31,334,437.74	26,302,356.74		26,302,356.74
对联营、合营企业投资	33,259,006.80		33,259,006.80	31,623,536.60		31,623,536.60	25,220,357.54		25,220,357.54	22,701,431.91		22,701,431.91
合计	67,627,845.54		67,627,845.54	65,992,375.34		65,992,375.34	56,554,795.28		56,554,795.28	49,003,788.65		49,003,788.65

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博科汇电气传动技术有限公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
济南科汇自动化系统工程有 限公司	2,008,856.74			2,008,856.74		
武汉科汇方得电 子有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
青岛科汇电气有 限公司	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		
Kehui International Limited		893,500.00		893,500.00		
合计	17,408,856.74	8,893,500.00		26,302,356.74		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博科汇电气传动技术有限公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
济南科汇自动化系统工程有 限公司	2,008,856.74			2,008,856.74		
武汉科汇方得电 子有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
青岛科汇电气有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kehui International Limited	893,500.00	5,032,081.00		5,925,581.00		
合计	26,302,356.74	5,032,081.00		31,334,437.74		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博科汇电气传动技术有限公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
济南科汇自动化系统工程有限公 司	2,008,856.74			2,008,856.74		
武汉科汇方得电 子有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
青岛科汇电气有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kehui International Limited	5,925,581.00	3,034,401.00		8,959,982.00		
合计	31,334,437.74	3,034,401.00		34,368,838.74		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博科汇电气传动 技术有限公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
济南科汇自动化系 统工程有限公司	2,008,856.74			2,008,856.74		
武汉科汇方得电子 有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
青岛科汇电气有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kehui International Limited	8,959,982.00			8,959,982.00		
合计	34,368,838.74			34,368,838.74		

2、 对联营企业投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有限 公司	19,357,295.06			3,344,136.85						22,701,431.91	

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有限 公司	22,701,431.91			2,518,925.63						25,220,357.54	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准
-------	------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	------------	-----

		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		备期末 余额
联营企业											
山东元星电子有限 公司	25,220,357.54			2,764,625.10						27,984,982.64	
山东富澳电力设备 有限公司		3,150,000.00		488,553.96						3,638,553.96	
合计	25,220,357.54	3,150,000.00		3,253,179.06						31,623,536.60	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.6.30	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
山东元星电子有 限公司	27,984,982.64			1,418,780.81						29,403,763.45	
山东富澳电力设 备有限公司	3,638,553.96			216,689.39						3,855,243.35	
小计	31,623,536.60			1,635,470.20						33,259,006.80	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动							2020.6.30	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
合计	31,623,536.60			1,635,470.20						33,259,006.80

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,320,074.12	56,004,869.62	295,467,851.42	149,021,413.59	241,394,354.79	129,323,096.80	233,693,938.33	111,766,556.92
其他业务	570,641.87	419,924.82	469,574.12	477,736.32				
合计	125,890,715.99	56,424,794.44	295,937,425.54	149,499,149.91	241,394,354.79	129,323,096.80	233,693,938.33	111,766,556.92

(七) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,635,470.20	3,253,179.06	2,518,925.63	3,344,136.85
其他	85,764.86	52,014.25	226,110.16	50,861.60
合计	1,721,235.06	3,305,193.31	2,745,035.79	3,394,998.45

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	113,016.39	-78,245.88	-56,069.97	43,059.38
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,297,576.13	5,790,036.88	3,745,580.33	3,914,889.17
债务重组损益				-1,124,370.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	86,821.02	52,014.25	226,110.16	50,861.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,274.69	-104,149.66	-230,407.42	109,910.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	1,498,688.23	5,659,655.59	3,685,213.10	2,994,351.09

项目	2020年 1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
所得税影响额	-224,803.23	-837,623.22	-514,847.37	-460,966.87
少数股东权益影响额（税后）				
合计	1,273,885.00	4,822,032.37	3,170,365.73	2,533,384.22

(二) 净资产收益率及每股收益

2020年1-6月	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.37	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.23	0.23

2019年度	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.95	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.20	0.46	0.46

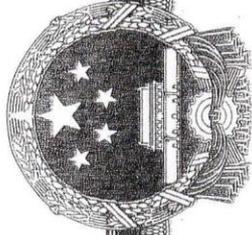
2018年度	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.97	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73	0.19	0.19

2017年度	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.47	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.31	0.33	0.33

山东科汇电力自动化股份有限公司

（加盖公章）

二〇二〇年九月二十一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202009170032

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
登录、注册、变更、备案、许可、监管、信用信息



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、代理记账、会计培训、企业内部控制、法律、法规、规章、规范性文件、经批准的其他项目。

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供内部使用,其他无效



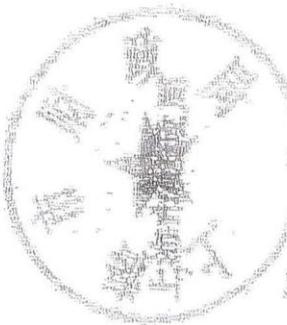
登记机关

2020年09月17日

证书序号: 0001247

说明

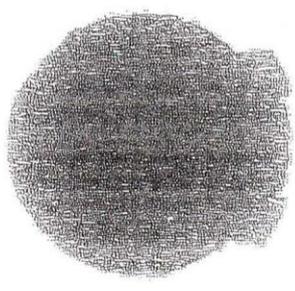
1. 《会计师事务所执业证书》是注册会计师协会部门依法审批，准予执行注册会计师执业业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更时，应当向财政部门申请变更。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止执业许可被撤销的，应当向财政部门申请注销《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月 日

中华人民共和国财政部



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师: [Name]

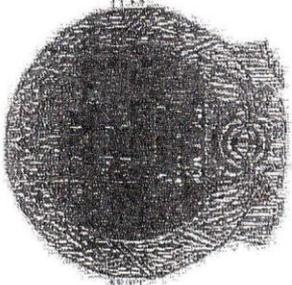


组织形式: 特殊普通合伙

执业证编号: 03000000

批准执业机关: 财政部 (2000) 25号 (批准执业日期: 2000年12月1日)

批准执业日期: 2000年12月1日 (有效期至: 2020年12月31日)



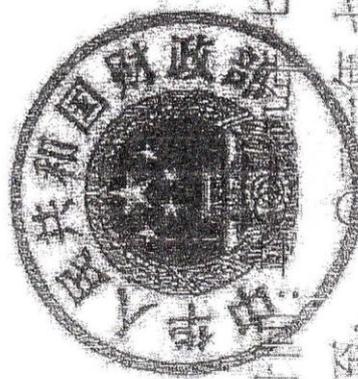
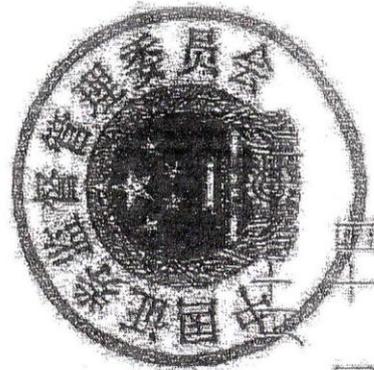
证书序号: 000336

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 朱建弟

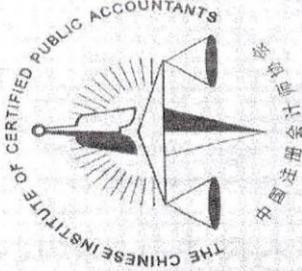


证书号: 34

发证时间: 二〇一三年七月十七日

证书有效期至:

仅供出报告使用 其他无效



姓名 冯蕾
 Full name 冯蕾
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1983-09-24
 Date of birth 1983-09-24
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 310106198309241225
 Identity card No. 310106198309241225



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.



冯蕾(310000052124)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

证书编号:
 No. of Certificate

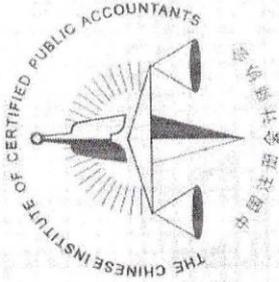
310000052124

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2000 年 12 月 19 日



李莉
 姓名 Full name
 女
 性别 Sex
 1985-04-01
 出生日期 Date of birth
 立信会计师事务所
 工作单位 Working unit
 14242439850401392
 身份证号码 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



李莉(310000061458)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日
 /y /m /d

证书编号: 310000061458
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017 年 09 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d