

# 尤洛卡精准信息工程股份有限公司

## 2019 年半年度报告

公告编号：2019-039



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄自伟、主管会计工作负责人崔保航及会计机构负责人(会计主管人员)曹丽妮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：集团化管理模式带来新的管理控制风险、创新业务不达预期风险等。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	33
第十一节 备查文件目录.....	125

## 释义

释义项	指	释义内容
尤洛卡、精准信息、本公司、公司、母公司	指	尤洛卡精准信息工程股份有限公司
富华宇祺 /富华宇祺公司/富华公司	指	北京富华宇祺信息技术有限公司（公司的控股子公司）
师凯科技/长春师凯/师凯公司	指	长春师凯科技产业有限责任公司（公司的全资子公司）
矿业科技/山东子公司/矿业科技公司	指	尤洛卡（山东）矿业科技有限公司（公司的全资子公司）
北京子公司	指	尤洛卡（北京）产业信息技术研究院有限公司
上海子公司	指	尤洛卡（上海）国际贸易有限公司
导弹制导系统	指	利用光电、激光等技术、由硬件和软件等组成的对导弹打击进行精准控制的系统集成产品。包括移动式制导系统、手持式制导系统及相关备件等。
区块链	指	是分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式，按照时间顺序将数据区块以顺序相连的方式组合成的一种链式数据结构，并以密码学方式保证的不可篡改和不可伪造的分布式账本，系统上由数据层、网络层、共识层、激励层、合约层和应用层组成。
氢能源电池	指	氢能源电池是将氢气和氧气的化学能直接转换成电能的发电装置。其基本原理是电解水的逆反应，把氢和氧分别供给阳极和阴极，氢通过阳极向外扩散和电解质发生反应后，放出电子通过外部的负载到达阴极。具有无污染、噪声小、效率高等特点。便携式的能克服金属电池不耐低温的特点，可用于军队寒冷地区。
煤矿顶板监控监测系统	指	采用环行总线结构，可涵盖全矿井多类型矿压参数监测。系统以计算机网络为主体，兼容井下通讯电缆、光缆专线、以太网多种数据传输模式。监测参数包括：回采工作面支架作阻力检测、巷道顶板下沉量监测、锚杆载荷应力检测、岩层(煤层)内部应力(钻孔应力)检测四个方面。
井下智能安全运输系统	指	由机车、轨道、控制系统等组成的，用于矿山井下运输物资和人员的一个悬挂式系统。具有安全、高效等特点。主要由德国等生产，近年来国内有所发展，尤洛卡是少数几个全国产化的生产商。
广东子公司	指	尤洛卡（广东）精准信息工程技术研究院有限公司
西安军民融合基金	指	公司与鲁信创业投资集团股份有限公司、西安市创投引导基金共同成立的 2 亿元的军民融合产业基金。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	精准信息	股票代码	300099
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	尤洛卡精准信息工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	尤洛卡		
公司的外文名称（如有）	Uroica Precision Information Engineering Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	UPIE		
公司的法定代表人	黄自伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹洪伟	
联系地址	山东省泰安市高新区凤祥路以西规划支路以北	
电话	0538-8926155	
传真	0538-8926202	
电子信箱	chw600157@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	94,582,335.07	114,380,794.37	-17.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,977,074.14	22,111,364.65	-136.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-12,049,550.81	18,216,606.26	-166.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,028,208.73	32,909,417.17	118.87%
基本每股收益（元/股）	-0.0119	0.0330	-136.06%
稀释每股收益（元/股）	-0.0119	0.0330	-136.06%
加权平均净资产收益率	-0.45%	1.27%	-1.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,841,813,085.20	1,928,271,313.23	-4.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,690,690,554.96	1,764,404,404.60	-4.18%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	93,358.53	
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）	38,906.62	
债务重组损益	-142,519.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,160.13	
购买理财产品收益	4,641,344.37	
减：所得税影响额	729,597.03	
少数股东权益影响额（税后）	5,176.34	
合计	4,072,476.67	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

#### （一）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及用途

2019年上半年，随着煤矿业务资产下沉子公司工作的完成，公司经营业务“三驾马车”格局已经定形：一是军工业务；二是煤矿业务；三是信息通信业务。在适度多元化发展战略下，重点是军工业务。

1、军工方面业务：包括两方面，一方面是导弹制导系统和精密光学系统等光电军用产品的生产和销售，主要产品包括单兵或兵组手持式导弹制导系统和装甲车移动式导弹制导系统；以及其他军用光电产品；该类业务主要是由师凯科技公司承担；另一方面是富华宇祺公司正在开展的军工通信业务，主要产品为军事基地通讯系统集成、军用自主可控交换机、主控板及军用氢能源电池等。氢能源电池报告期内新取得一项专利：一种便携式质子交换膜燃料电池，同时扩大了不同瓦数电池的产品系列。

#### 2、煤矿类方面业务

煤矿类业务在原来为煤矿顶板安全提供监控监测系统产品的基础上，重点向井下智能运输、智能集成供液方面发展，力求抓住煤炭行业开始复苏的契机，为煤矿提供更多产品和服务。报告期内主要产品包括煤矿顶板监测系统、井下智能运输系统、智能集成供液系统、井下水处理系统及包括蓝牙数字压力计等各类仪器仪表等。产品主要用途保障煤矿顶板、采煤机械及相关场所安全，提供安全运输服务，改善煤炭开采环境等。

2019年上半年，公司着力解决井下智能运输系统重要进口配件卡脖子的问题，努力实现国产化替代，目前已经取得较大进展。

#### 3、信息通信类方面业务

公司信息通信业务包括轨交通信业务、能源行业信息业务、军工信息化系统集成以及向区块链大数据等创新业务拓展。公司主要产品包括轨交无线通信系统（WIFI）（含中心及单车服务器等）、煤矿井下无线通信系统及自主可控交换机和自主可控各类板卡（如国产海思平台 PIS核心板）等。其主要用途为：实现普通列车、高铁的无线通讯，实现铁路局的综合通讯调度、交通大数据采集分析、货运定位、矿山井下无线通信及军工网络国产化改造等。报告期内轨交通信方面，主要以复兴号动车组解决方案、和谐号改造解决方案、车载交换机三个大的方向为主。由于客户的无线通信业务负责单位更换，加之产品技术规范 and 经营策略变更，相关产品和解决方案的技术规范重新发布，公司对相关产品系列进行新的研发投入，产品涉及到：X86车载中心服务器、X86车载单车服务器、12口车载交换机，因此未能实现较大收入。在大数据业务方面，对包括人工智能及区块链等技术继续进行研发投入。区块链业务主要致力于行业客户私有链平台的开发，积极参与行业客户的区块链应用，至报告期末，公司已经完成两个区块链应用项目。

（二）、公司经营模式，报告期内没有变化，详细可参阅2018年年度报告。

（三）、报告期内主要的业绩驱动因素

1、公司经营受季节性因素影响，一般来说，上半年主要是参加各类招标，积极争取商业机会，全年业绩较多体现在下半年。

2、全资子公司师凯科技本期军方部分产品需求推迟，合同交货延期到下半年，收入确认延迟，一方面导致收入总额下降，利润下降；另一方面造成今年同期实际缴纳的增值税减少，从而实现其他收益（增值税返还）较去年同期减少。

3、控股子公司富华宇祺继续向军工信息化方向转型，计划中的军工、通信类几个大项目因招标程序复杂等原因，报告期内未能如期实施，未形成收入，加之相应销售拓展费用、人员费用增加，从而造成业绩亏损。

4、公司煤矿类业务受行业周期复苏影响，景气度提高，本期销售收入同比有一定程度的增加。

#### (四)、行业方面情况

##### 1、公司所处行业

公司采取适度多元化战略，目前经营业务已经形成军工、信息、煤矿服务“三驾马车”的局面。因此，公司主要经营涉及三个行业包括军工行业、信息通信行业及煤炭行业中的相关子行业，公司发展受这三个行业影响。

##### 2、公司在相关行业中的地位

公司全资子公司师凯科技是吉林省第一家民营军工企业，拥有齐全的军工业务证照。主要从事手持式和移动式导弹制导系统生产和销售，系相关型号导弹制导系统的唯一供应商。全资子公司矿业科技公司是煤矿顶板安全监控监测系统龙头企业，多年市场占有率第一；所开发的煤矿井下智能运输系统（单轨吊）较早完成国产化替代，拥有完全知识产权，已经被多个矿山使用，是目前最大国产单轨吊生产供应商；富华宇祺的高铁无线WIFI项目、区块链应用项目、军用氢能源项目也是行业中相关子行业内较早实施并有产出的，在细分行业内形成了一定的影响度。

##### 3、行业展望

军工行业受益于经济红利释放，军费持续增长，带动军工装备采购升级。军工装备采购受军费约束。随着中国的经济和财政持续增长，军队可用于装备采购的金额持续增加，装备采购呈现升级态势。国家连续出台多项政策支持军工发展，相关企业发展将会持续景气。煤炭行业经过产能调整后，已经逐步进入平稳期，景气度开始提升，未来一段时间利好相关企业的发展。当今时代通信相关行业日新月异，从4G到5G，大数据、区块链等各种新技术不断得以应用，未来发展潜力无限，公司有幸较早参与某些前沿行业，虽然尚未取得较大效益，但只要坚持和努力，有信心会做得更好！

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末账面价值增加 1,417,496.83 元，主要是本报告期全资子公司师凯科技厂房改造。
预付款项	预付账款较期初账面价值增加 40.06%，主要是本报告期预付供应商的原材料款增加。
其他流动资产	其他流动资产较期初账面价值减少 76.00%，主要是本报告期购买理财产品到期赎回。
可供出售金融资产	其他非流动金融资产 2019 年 6 月 30 日比年初数减少 65,600,000.00 元，主要原因本报告期公司执行新金融工具准则，调整到其他非流动金融资产项目所致。
其他非流动金融资	其他非流动金融资产 2019 年 6 月 30 日比年初数增加 67,600,000.00 元，主要原因本报告期公司执行新金融工具准则，由可供出售金融资产项目，调整到本项目所

	致。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初账面价值增加 97.37%，主要是本报告期预付工程款和设备款增加。
应收票据	2019 年 6 月 30 日期末数为 89,123,981.43 元，比年初数下降 37.19%，主要原因本报告期公司票据到期兑付及票据背书所致。
货币资金	2019 年 6 月 30 日期末数为 289,712,732.2 元，比年初数增加 96.32%，主要原因是本报告期公司购买的理财产品部分到期所致。
存货	2019 年 6 月 30 日期末数为 154,365,553.52 元，比年初数增加 38.98%，主要原因本报告期公司全资子公司师凯科技为下半年销售订单备货。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、实施适度多元化经营战略，有效规避单一行业依赖风险。公司认为，在当今网络通讯及大数据高度发展时代，远程控制、细节控制成为可能，从而改变了原来因为害怕失控而不愿多元化经营的理念。适度多元化经营能够增加多样化收入，抵御单一行业依赖风险。公司实施“三驾马车，军工为主”的发展战略，在原来单一煤矿服务行业的基础上，通过资本市场运营手段，介入了发展前景广阔的军工行业和信息通信行业，为公司开展适度多元化经营，谋取更大经济效益，回报投资者奠定了基础。报告期内，公司继续执行该项战略，未有变化。

2、公司所处行业有较好的发展前景。公司经营业务主要涉及信息通信行业，军工行业及煤矿服务业。这三个行业关系到国家、企业及人员安全，涉及国计民生，是国家战略性重要行业，国家高度重视，出台多项政策给予鼓励和支持。并且，这三个行业市场刚性需求大，有着极大发展潜力，因此公司有着一定的行业优势。报告期内，这三个行业发展继续看好。

3、重视技术研发创新、保障企业发展后劲。公司创始人、实际控制人是高校学者出身，历来重视技术兴企，持续进行研发投入，已经建立了一个集应用研究与生产实践紧密结合，横跨机械精密加工、工业自动化、软件工程、大数据等多学科的稳定高效的研发团队，凭借创新思维、创新机制和创新平台，研发并拥有了多项高新技术。公司设有博士后科研工作站、院士专家工作站，国家地方联合工程技术中心，及山东省省级示范工程技术研究中心等。上半年泰安市矿山智能装备产业技术研究院、泰安市煤矿动力灾害防治工程实验室获得验收。公司及三个重点子公司均被认定为国家级高新技术企业。报告期内，核心技术人员及核心管理团队未有变化，各项工作有序开展。

4、公司拥有齐全的行业及产品经营资质并持有多项先进的专利技术和软件著作权，确保了企业的核心竞争力。公司主要从事的军工行业、信息通信及矿山安全监测监控业务，对企业生产经营的资质和技术有较高的要求，因此有一定资质门槛和技术门槛。公司所有业务资质证书均合法有效，确保了企业经营的顺利进行。报告期内，煤矿类业务方面上半年新申请专利6项，其中发明专利3项，实用新型专利3项；获

得授权专利19项，其中发明专利1项实用新型专利18项；矿用安标证书新增16项；新增研发项目6项。军工业务方面新增研发项目5项，应保密要求不做介绍。信息通信方面新立项研发项目9项，累计投入研发费用760万，与去年同期基本持平，已通过1项实用新型专利，另有2项发明专利和 15项实用新型专利已受理。其中，高铁无线WIFI2.0版、煤矿井下5G系统的新应用已经取得较大进展，氢能源电池报告期内新取得一项专利：一种便携式质子交换膜燃料电池。

5、继续坚持稳健经营风格，确保资产质量优良。公司自创建以来，一直崇尚稳健经营风格。经营管理稳扎稳打，一步一个脚印，不相信暴利，看不懂的行业坚决不碰。重视产品和服务质量，认真做好每一单业务，自成立以来没有一年亏损过。公司重视资产质量，重视现金流，严格控制应收账款额度和质量，确保了公司资产的安全。现金流的充裕确保了公司抢抓商机的能力和研发投入。报告期内，公司经续保持了这一优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司完成了矿业板块资产及业务向子公司的下沉工作，正式确立了军工业务、煤矿安全业务、信息通信业务“三驾马车”拉动的经营格局，标志着公司集团化改革取得初步成效，是公司发展史上的又一重要里程碑。未来，母公司将专注于整个集团的发展战略，综合调配各项资源，协调各板块关系，做到优势互补，最大限度节省成本和费用，提升企业的运作和管理效率；各板块业务由不同子公司承担，各司其职，各负其责，全力完成各自经营计划和目标。整个集团通过有效管控，高效协同，充分发挥规模效应和提高抗风险能力，进一步提升公司核心竞争力，未来继续做大做强。

2019年上半年，公司继续推进业务转型工作，部分新业务仍在投入、开拓期，尚未实现收益；加之受军工业务部分订单延期实施等影响，造成本期经营业绩与去年同期相比有所下滑：报告期内，公司实现营业收入94,582,335.07元，比上年同期下降17.31%；实现利润总额-12,038,087.33元，比上年同期下降151.63%；归属于上市公司股东的净利润为-7,977,074.14元，比上年同期下降136.08%。

报告期内，公司主要生产经营及管理情况讨论分析如下：

#### （一）、各业务板经营分析

##### 1、军工业务方面：

全资子公司师凯科技公司是公司军工业务的主要承担者，本报告期实现主营业务收入5,125,723.98元，比去年同期31,383,540.44元下滑83.67%。主要原因是部分产品今年应客户方要求延期交货，未能确认收入，造成当期收入大幅下滑；实现经营净利润-3,895,732.60元，比去年同期19,344,000.44元下滑120.14%，主要原因除收入下降外，今年同期实际缴纳的增值税减少，从而实现其他收益（增值税返还）较去年同期减少，也是利润下降的一个原因。师凯科技系老牌军工企业，产品质量和订单稳定有保障，完成全年经营计划还是有信心的。富华宇祺拟转型的军工业务主要是信息化集成和自主研发产品两大类：信息化集成类项目主要围绕军总部、基地客户，以及十三五规划中的信息化建设项目为主，这类项目主要行业特点是：决策机构主要是使用单位和采购机关两部分，分别对技术要求和商务采购流程有比较大的影响力，项目从审批立项到招标需要经过较复杂的流程审批；自主研发产品类项目主要围绕氢能发电系列产品包括军用便携式氢能源电池和营房9KW氢燃料电池项目以及其他相关军用网络信息化产品等。由于审批等方面的原因，报告期内富华宇祺军工方面未能实现较大收入。未来该公司加大拓展力度，争取早日实现突破。另外，公司西安军民融合基金在报告期内完成了湖北湖滨电器项目的相关投资手续，继续提供适当后续服务，以确保所投入资金保值增值。

##### 2、煤矿类业务方面：

本报告期，原属母公司的煤矿类业务完全下沉至矿业科技子公司，由其负责经营。因所属煤炭行业进入周期性复苏阶段，公司抓住当前行业形势好转的机遇，充分发挥在煤矿顶板安全的技术和经验优势，扩大生产和销售，进一步降本降费，经营业绩提升：报告期实现营业收入80,079,361.55元，比去年同期增加54.74%；实现净利润6,582,422.49元，同比下降32.86%。净利润比去年同期有所下滑的原因是：部分下属子公司所从事的煤矿类创新业务因处于开创时期，有投入暂无产出。顶板监测等传统业务继续保持了行业领先地位。随着公司其他类煤矿产品，比如煤矿智能安全运输系统，逐步扩量，煤矿业务板块经营业绩有望继续提升。

### 3、信息通信业务方面

北京富华宇祺公司主要承担公司的信息通信业务板块，由于其将工作重点转移到创新业务的开拓上，减少了部分普通铁路信息通信、矿山通信等工期长、回款慢、毛利率低的传统业务，加之铁路混改（高铁无线通讯招投标体系变化）及中兴事件等影响尚未完全消除，影响了该公司报告期内的业务收入；同时该公司向军工、大数据等新业务转型，在自主可控、军用燃料电池、区块链等相关方面，研发投入、市场开拓费用继续增加，造成本报告期业绩下滑。富华宇祺新业务、新产品在研发、技术等方面虽然取得了一定的成绩，但由于是新介入者，在招投标等市场开拓方面缺少经验，错失了部分商业机会，影响了业务收入的实现步伐。报告期内新完成一个区块链业务订单，正在开发新客户；氢燃料电池还在试销推广，并计划研发新的型号。2019 上半年实现营业收入9,459,383.81元，同比下降70.07%；净利润-13,698,316.69元，同比下降 100.18%。收入构成上，军工业务在总收入占比上有变化，提升至57.60%。

#### （二）、管理方面

##### 1、应收账款回收情况

公司对应收账款的管理一直高度重视。2019年上半年对所持有的应收账款继续进行动态跟踪分析，加强日常监督和管理，及时了解赊销者的经营情况、偿付能力，以及客户的现金持有量，采取责任到人，奖惩分明，成立由律师、销售员及财务清欠人员组成的专门小组，上门催收等措施加强回款工作。全公司在报告期内应收账款回款1.81亿，而去年同期回款1.7亿元，同比增长6.47%，期末余额减少13.72%，回款工作取得了较好成绩，确保了公司的资产质量。

##### 2、完成矿业资产和业务的下沉，集团化管控模式正式开启。

报告期内主要是完成了以下工作：一是资产下沉在财务报表上的变动；二是大部分资产相关证照的变更；三是业务交接包括与客户的沟通，在履行和即将签订合同的处理及合同款项处理等；四是相关经营资质的变更和工商变更。另外，进行了集团相关管控制度的建立健全，研究包括成立财务中心等机构的集团组织方案及完善集团人、财、物及经营管控体系等。实施集团化管理模式，实现公司运作的深度协同、高效管控、顺畅运行是一项极为艰巨的任务，尚需要很多工作要做。

##### 3、较好完成信息披露和股份管理工作，进一步加强了投资者关系管理工作。

顺利完成年度股东大会的召开及年度财务报告的披露工作，实施完成了2018年度股票现金分红。2019年5月底已经将全部分红款发放到投资者手中。2019年4月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票115,000股的回购注销工作。报告期内，公司继续加强投资者关系管理，2019年5月9日（星期四）15:00-17:00 在全景网举办了 2018 年度业绩说明会；另外，通过互动易、电话、网络等方式及时耐心回答投资者关心的问题。通过充分的信息披露和良好的沟通，提高了投资者对公司的认同度，形成了与投资者的互相信任的关系，改善了公司资本市场形象。

#### （三）、研发创新方面

2019年上半年，继续秉持以技术创新为核心、自主研发为先导，委托研发合作研发为补充的研发战

略，继续加大在研发领域的创新投入，报告期研发投入1989.51万元，比去年同期增长25.12%，约占营业收入的21.03%。通过优化研发管理体系，保证新项目研发和技术改进项目的有序进行，持续增强产品市场竞争力，提升公司发展后劲。主要在研或新立项的研发项目包括矿业方面的智能运输系统的关键配件国产化、矿山巡检机器人、自动售卖机及信息通信业务方面的氢能源电池、区块链技术，二代高铁WIFI和其他军工项目等。

## 二、主营业务分析

概述：参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	94,582,335.07	114,380,794.37	-17.31%	主要原因是公司军工部分产品业务合同交货延期及通信类几个大项目因招标程序复杂等原因，报告期内未能按时实施。
营业成本	45,506,018.84	54,041,323.20	-15.79%	主要原因是营业收入减少，相应营业成本减少。
销售费用	22,958,423.62	14,682,921.97	56.36%	主要原因是本报告期公司加大创新业务开拓市场力度，投入增加。
管理费用	31,003,171.09	26,337,463.54	17.72%	主要原因是本报告期专利权摊销增加。
财务费用	-2,330,900.90	-2,047,633.22	13.83%	主要原因是本报告期定期存款到期所致。
所得税费用	871,750.65	5,564,739.89	-84.33%	主要原因是本报告期利润总额减少，相应的所得税减少。
研发投入	19,895,109.53	15,900,908.75	25.12%	主要原因是本报告期增加新的研发项目及产品升级投入。
经营活动产生的现金流量净额	72,028,208.73	32,909,417.17	118.87%	主要原因是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金及税费返

				还增加。
投资活动产生的现金流量净额	146,611,287.16	-87,810,371.66	266.96%	主要原因是本报告期公司部分理财产品到期。
筹资活动产生的现金流量净额	-72,931,809.13	-65,076,669.82	12.07%	主要原因本报告期控股子公司北京富华宇祺偿还银行贷款 5,000,000.00 元。
现金及现金等价物净增加额	145,707,686.76	-119,977,624.31	221.45%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
军工产品	5,039,513.35	3,423,299.42	32.07%	-83.94%	-79.10%	-15.74%
煤矿顶板安全监测系统及相关仪器仪表等产品	80,079,361.55	37,503,283.40	53.17%	54.74%	82.54%	-7.13%
轨道交通信息化产品及服务	9,463,460.17	4,579,436.02	51.61%	-69.71%	-73.25%	6.39%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	289,712,731.	15.73%	147,574,794.	7.65%	8.08%	货币资金较期初账面价值增加

	20		14			96.32%，主要原因是公司购买的部分理财产品到期所致。
应收账款	278,404,347.80	15.12%	323,326,530.24	16.77%	-1.65%	无重大变动
存货	154,365,553.52	8.38%	111,068,193.03	5.76%	2.62%	存货较期初账面价值增加 38.98%，主要原因是本报告期公司全资子公司师凯科技为下半年销售订单备货。
长期股权投资	2,060,177.56	0.11%	2,060,177.56	0.11%		无重大变动
固定资产	193,949,107.86	10.53%	197,666,185.67	10.25%	0.28%	无重大变动
在建工程	1,417,496.83	0.08%			0.08%	主要是本报告期公司全资子公司师凯科技厂房改造。
短期借款	5,000,000.00	0.27%	10,000,000.00	0.52%	-0.25%	短期借款较期初账面价值减少 50.00%，主要是本报告期控股子公司富华宇祺偿还银行借款 5000000.00 元。
应收票据	89,123,981.43	4.84%	141,905,472.10	7.36%	-2.52%	应收票据较期初账面价减少 37.19%，主要原因是本报告期公司票据到期兑付及票据背书所致。
预付款项	17,710,056.27	0.96%	12,644,573.91	0.66%	0.30%	预付账款较期初账面价值增加 40.06%，主要是本报告期预付供应商的原材料款增加。
其他流动资产	45,752,568.96	2.48%	190,610,946.12	9.89%	-7.41%	其他流动资产较期初账面价值减少 76.00%，主要是本报告期购买理财产品到期赎回增加。
可供出售金融资产			65,600,000.00	3.40%	-3.40%	其他非流动金融资产 2019 年 6 月 30 日比年初数减少 65,600,000.00 元，主要原因本报告期公司执行新金融工具准则，调整到其他非流动金融资产项目所致。
其他非流动金融资产	67,600,000.00	3.67%			3.67%	其他非流动金融资产 2019 年 6 月 30 日比年初数增加 67,600,000.00 元，主要原因本报告期公司执行新金融工具准则，由可供出售金融资产项目，调整到本项目所致。
其他非流动资产	1,519,061.75	0.08%	769,669.82	0.04%	0.04%	其他非流动资产较期初账面价值增加 97.37%，主要是本报告期预付工程款和设备款增加。
应付职工薪酬	4,551,677.99	0.25%	6,121,341.73	0.32%	-0.07%	无重大变动
应交税费	1,345,685.79	0.07%	27,764,479.6	1.44%	-1.37%	应交税费较期初账面价值减少

			3			95.15%，主要原因是本报告期缴纳去年第四季度的税款。
--	--	--	---	--	--	------------------------------

**2、以公允价值计量的资产和负债**

适用  不适用

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

不适用

**五、投资状况分析**

**1、总体情况**

适用  不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	自有资金	8,789	2,530	0
券商理财产品	自有资金	4,780	1,280	0
合计		13,569	3,810	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
尤洛卡(北京)产业信息技术研究院有限公司	子公司	计算机软件	50,000,000	66,442,139.12	63,053,425.75	2,461,051.99	2,084,603.47	1,921,445.56
长春师凯	子公司	军工产品	50,000,000	361,926,13	306,665,95	5,125,723.	-3,728,1	-3,895,732.6

科技产业 有限责任 公司				0.71	2.95	98	10.88	0
北京富华 宇祺信息 技术有限 公司	子公司	信息产品	25,982,906	183,837,54 8.30	118,697,26 0.15	9,459,383. 81	-13,473, 124.17	-13,698,316. 69
尤洛卡(山 东)矿业科 技有限公 司	子公司	煤矿服务 类业务	405,000,00 0	462,589,24 6.62	429,791,30 2.03	47,019,194 .19	10,626,8 31.09	9,368,833.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 1、矿业科技公司

本报告期，全面承接了母公司的煤矿类业务的全部资产，包括债权、债务及人员等，所以其注册资本及资产规模大幅上升；大部分煤矿类业务已由该子公司承担，收入大幅增加。报告期，实收收入47,019,194.19元，净利润9,368,833.17元。

#### 2、师凯科技

全资子公司师凯科技公司是公司军工业务的主要承担者，本报告期实现主营业务收入 5,125,723.98元，比去年同期31,383,540.44元下滑83.67%。主要原因是部分产品今年应客户方要求延期交货，未能确认收入，造成当期收入大幅下滑实现经营净利润-3,895,732.60元，比去年同期19,344,000.44元下滑120.14%，主要原因除收入下降外，今年同期实际缴纳的增值税减少，从而实现其他收益（增值税返还）较去年同期减少，也是利润下降的一个原因。

#### 3、富华宇祺

本报告期，由于将工作重点转移到创新业务的开拓上，减少了部分普通铁路信息通信、矿山通信等工期长、回款慢、毛利率低的传统业务，加之铁路混改（高铁无线通讯招投标体系变化）及中兴事件等影响尚未完全消除，影响了该公司报告期内的业务收入；同时该公司向军工、大数据等新业务转型，在自主可控、军用燃料电池、区块链等相关方面，研发投入、市场开拓费用继续增加，造成·报告期业绩下滑。富华宇祺新业务、新产品在研发、技术等方面虽然取得了一定的成绩，但由于是新介入者，在招投标等市场开拓方面缺少经验，错失了部分商业机会，影响了业务收入的实现步伐。报告期内新完成一个区块链业务订单，正在开发新客户；氢燃料电池还在试销推广，并计划研发新的型号。2019上半年实现营业收入9,459,383.81元，同比下降70.07%；净利润-13,698,316.69元，同比下降100.18%。收入构成上，军工业务在总收入占比上有变化，提升至57.60%。

#### 4、北京子公司

本报告期，该子公司经营平稳，与去年同期收入相比基本持平，利润大幅增长226.71%。主要原因是增值税返还增加及理财产品收益增加。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

(一)、集团化管理模式带来新的管理控制风险。报告期内，公司煤矿业务及资产下沉工作已经基本完成，母公司已经基本不经营实体业务，标志着公司全面集团化管理模式的正式开始，在规模扩大、抵御经营风险能力加强的同时，也带来了与单体公司完全不同的管理控制风险。比如如何妥善解决母子公司跨层级协同？如何对子公司的全面风险管理与内控体系如何设计？如何对子公司全面风险管理成熟度评估及内部控制有效性评价等监督？如何尽快完成整体运营管理人才队伍建设？怎样尽快提高整体管控效能？这一系列问题能否得到尽快解决，将会对公司未来发展和经营目标的实现有较大影响。为此，公司拟采取如下措施：1、全员加强集团观念教育，提高一体化思维意识；2、聘请专业机构协助设计合适的集团管控体系，完善各项管理制度；3、加大投入，引进更多具有全局观的集团式综合性高级管理人才；4、加强企业文化建设，树立共同的、正确的企业价值观。

(二)、创新业务不能尽快带来经济效益的风险。公司三大业务板块，尤其是富华宇祺公司，顺应各自行业发展趋势，凭借对行业的前瞻性判断，利用自身行业优势快速介入一些创新业务，比如区块链、5G、氢能源电池、军队网络信息化建设等，这些创新业务，在技术成熟、市场认可、工艺设置、规模扩大及后续竞争等方面均具有不确定性，能否尽快带来经济效益更是不确定。

应对措施对市场需求进行更精准化分析，加大营销人力财力投入，加快市场开拓速度，尽快实现规模化生产和销售。

(三)、应收账款风险。虽然公司一直重视应收账款问题，近几年也取得了较好的成绩，特别是煤炭业务板块和军工板块，但是，富华宇祺公司由于行业特点及客户等原因，有些应收账款还需要加强催收力度，三个业务板块均有部分应收账款存在回收不来或延期的风险。为此，公司拟采取对相关责任人员进行诫勉谈话，加大人力投入及采用法律手段等措施，加快解决步伐。

(四)、商誉减值风险。公司并购的师凯科技及富华宇祺形成了部分商誉。其中，截至报告期末，师凯科技形成的商誉资产512,984,113.56元，富华宇祺形成的商誉资产净值37,568,613.56元。由于师凯科技为军工企业，未来订单充足且稳定，经营业绩有较大保障，所以因其而计提商誉减值的可能性不大；富华宇祺因近期进行业务转型，尚未完成，有可能因新业务不能尽快带来经济效益而造成业绩不达标，从而产生计提商誉减值的风险。应对措施：密切关注并购标的的经营情况，督促企业尽快完成业务转型，在市场开拓、扩大生产等方面进行协同帮助，发挥集团力量，争取完成业绩计划。

(五)、报告期内生产经营正常，除以上外，未发现较大的新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	40.72%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2019-029, 公告名称: 《2018 年年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、限制性股票激励计划概述

根据《尤洛卡精准信息工程股份有限公司限制性股票激励计划（2017-2019）》（以下简称“激励计划”）的规定及公司 2017 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2017 年 11 月 29 日分别召开第四届董事会 2017 年第七次会议和第四届监事会 2017 年第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划（2017-2019）授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定了 2017 年 11 月 29 日为授予日，向符合条件的 174 名激励对象授予 888 万股限制性股票。其主要内容如下：

- （1）授予日：本次限制性股票的授予日为 2017 年 11 月 29 日。
- （2）授予数量：本次限制性股票的授予数量为 888 万股。
- （3）授予人数：本次限制性股票的授予人数为 174 人。
- （4）授予价格：本次限制性股票的授予价格为 4.03 元/股。
- （5）股票来源：公司向激励对象定向发行

公司 A 股普通股。

## 2、激励计划的有效期、解锁期和解锁安排情况

(1) 本激励计划有效期自限制性股票首次授予完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。

(2) 本次授予的限制性股票限售期为自首次授予完成之日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

## 3、已履行的相关审批程序

(1) 2017 年 11 月 8 日，公司分别召开了第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈限制性股票激励计划（2017-2019）（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈限制性股票激励计划（2017-2019）实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划（2017-2019）有关事项的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

(2) 2017 年 11 月 9 日至 2017 年 11 月 18 日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务通过公司内部网站和内部张贴的方式进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2017 年 11 月 21 日，公司监事会发表了《关于限制性股票激励计划（2017-2019）激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(3) 2017 年 11 月 27 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈限制性股票激励计划（2017-2019）（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈限制性股票激励计划（2017-2019）实施考核管理办法〉的议案》、以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划（2017-2019）有关事项的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司与激励对象符合条件时办理限制性股票解除限售所必须的全部事宜。并披露了《关于限制性股票激励计划（2017-2019）内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2017 年 11 月 29 日，公司分别召开了第四届董事会 2017 年第七次会议和第四届监事会 2017 年第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划（2017-2019）首次授予部分授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(5) 2017 年 12 月 18 日，限制性股票激励计划（2017-2019）首次授予完成，并在中国证监会指定创业板信息披露网站公告了《关于限制性股票激励计划（2017-2019）首次授予完成的公告》，并于 2017 年 12 月 20 日上市。

(6)、2018 年 12 月 21 日，公司第四届董事会 2018 年第五次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划（2017-2019）首次授予部分第一个解除限售期解除条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于调整公司限制性股票激励计划（2017-2019）回购价格的议案》。

(7)、2018 年 12 月 21 日，公司第四届监事会 2018 年第五次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划（2017-2019）首次授予部分第一个解除限售期解除条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于调整公司限制性股票激励计划（2017-2019）回购价格的议案》。

## 4、报告期内有关进展情况

尤洛卡精准信息工程股份有限公司在报告期内回购了部分激励对象的限制性股票，详细见《关于部分已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。公告日期：2019年4月9日；公告地点：巨潮资讯网。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	277,604,347	41.48%				-115,000	-115,000	277,489,347	41.47%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	277,604,347	41.48%				-115,000	-115,000	277,489,347	41.47%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	277,604,347	41.48%				-115,000	-115,000	277,489,347	41.47%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	391,674,908	58.52%						391,674,908	58.53%
1、人民币普通股	391,674,908	58.52%						391,674,908	58.53%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	669,279,255	100.00%				-115,000	-115,000	669,164,255	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司总股本减少115,000股，原因是限制性股票激励对象两人离职，公司回购注销该两人已获授但尚未解除限售的限制性股票115000股。（详见巨潮资讯网 2019年4月9日公司公告《关于部分已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》编号：2019-009）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018 年12月21日，公司第四届董事会2018年第五次会议、公司第四届监事会2018年第五次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于调整公司限制性股票激励计划（2017-2019）回购价格的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

回购注销的股票数量共计115,000股，只占本次回购注销前公司总股本669,279,255股的约 0.017%，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响极小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

二、证券发行与上市情况

适用  不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,966	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

王晶华	境内自然人	30.45%	203,760,813	0.00	152,820,610	50,940,203		
李巍屹	境内自然人	7.08%	47,381,516	0.00	47,381,516	0		
闫相宏	境内自然人	5.69%	38,108,522	"-600000.00"	0	38,108,522		
李巍岩	境内自然人	2.51%	16,812,796	0.00	16,812,796	0		
李继昌	境内自然人	2.51%	16,812,796	0.00	16,812,796	0		
王敬芝	境内自然人	2.28%	15,284,360	0.00	15,284,360	0		
李新安	境内自然人	1.69%	11,301,087	"-280000.00"	10,575,815	725,272		
周怡	境内自然人	0.91%	6,100,019	"6100019.00"	0	6,100,019		
李巍峰	境内自然人	0.84%	5,604,266	0.00	5,604,266	0		
田斌	境内自然人	0.77%	5,149,448	"-100000.00"	3,937,086	1,212,362	质押	2,624,724
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东李新安是王晶华的丈夫的妹夫。 2、股东李巍屹与股东李巍岩、股东李巍峰为兄弟关系，股东李继昌与股东李巍屹、 股东李巍岩和股东李巍峰为父子关系，股东王敬芝与股东李巍屹、股东李巍岩和股 东李巍峰为母子关系，按照《收购管理办法》，构成一致行动人。 3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王晶华	50,940,203	人民币普通股	50,940,203					
闫相宏	38,108,522	人民币普通股	38,108,522					
周怡	6,100,019	人民币普通股	6,100,019					

华夏成长证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
王静	3,686,040	人民币普通股	3,686,040
季宗生	1,697,815	人民币普通股	1,697,815
王上源	1,668,500	人民币普通股	1,668,500
冯钊	1,429,511	人民币普通股	1,429,511
李喆	1,401,000	人民币普通股	1,401,000
田斌	1,212,362	人民币普通股	1,212,362
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东李新安是王晶华的丈夫的妹夫； 2、股东闫相宏与股东王静是夫妇关系； 3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
黄自伟	董事长、 总经理	现任	3,417,472	0	0	3,417,472	0	0	0
王晶华	董事	现任	203,760,813	0	0	203,760,813	0	0	0
黄屹峰	副董事 长	现任	0	0	0	0	0	0	0
李巍屹	董事、副 总经理	现任	47,381,516	0	0	47,381,516	0	0	0
李巍岩	董事	现任	16,812,796	0	0	16,812,796	0	0	0
赵志刚	董事、副 总经理	现任	200,000	0	0	200,000	200,000	0	200,000
王同孝	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江霞	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马训波	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田斌	副总经 理	现任	5,249,448	0	100,000	5,149,448	0	0	0
曹洪伟	副总经 理、董事 会秘书	现任	180,000	0	45,000	135,000	135,000	0	135,000
崔保航	财务总 监	现任	100,000	0	0	100,000	100,000	0	100,000
王道银	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙兆华	监事	现任	375,997	0	0	375,997	0	0	0

李霞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	277,478,042	0	145,000	277,333,042	435,000	0	435,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：尤洛卡精准信息工程股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	289,712,731.20	147,574,794.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	89,123,981.43	141,905,472.10
应收账款	278,404,347.80	323,326,530.24
应收款项融资		
预付款项	17,710,056.27	12,644,573.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,118,607.20	86,707,009.00
其中：应收利息	297,539.10	1,968,560.45
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	154,365,553.52	111,068,193.03
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	45,752,569.96	190,610,946.12
流动资产合计	933,187,847.38	1,013,837,518.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		65,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,060,177.56	2,060,177.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	67,600,000.00	
投资性房地产		
固定资产	193,949,107.86	197,666,185.67
在建工程	1,417,496.83	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,269,235.09	79,039,544.99
开发支出		
商誉	550,552,727.12	550,552,727.12
长期待摊费用	1,742,828.58	1,757,750.58
递延所得税资产	16,514,603.03	16,987,738.95
其他非流动资产	1,519,061.75	769,669.82
非流动资产合计	908,625,237.82	914,433,794.69
资产总计	1,841,813,085.20	1,928,271,313.23
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	10,000,000.00
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		3,099,741.47
应付账款	96,813,187.24	68,495,229.35
预收款项	9,672,454.83	9,812,055.03
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	4,551,677.99	6,121,341.73
应交税费	1,345,685.79	27,764,479.63
其他应付款	6,281,197.29	5,847,992.04
其中：应付利息		640.19
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	123,664,203.14	131,140,839.25
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		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	1,226,720.32	1,561,698.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,226,720.32	1,561,698.76
负债合计	124,890,923.46	132,702,538.01
所有者权益：		
股本	669,164,255.00	669,279,255.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,338,929.86	783,044,279.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,097,930.35	50,097,930.35
一般风险准备		
未分配利润	187,089,439.75	261,982,939.39
归属于母公司所有者权益合计	1,690,690,554.96	1,764,404,404.60
少数股东权益	26,231,606.78	31,164,370.62
所有者权益合计	1,716,922,161.74	1,795,568,775.22
负债和所有者权益总计	1,841,813,085.20	1,928,271,313.23

法定代表人：黄自伟

主管会计工作负责人：崔保航

会计机构负责人：曹丽妮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,491,732.82	23,509,392.07
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	3,200,000.00	15,694,801.10
应收账款	30,289,473.09	133,325,304.00

应收款项融资		
预付款项	20,000.00	3,796,404.72
其他应收款	38,387,340.78	29,298,354.17
其中：应收利息	1,887,040.10	1,968,560.45
应收股利		
存货	7,192,807.88	55,157,900.03
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	35,755,312.44	158,000,000.00
流动资产合计	201,336,667.01	418,782,156.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		64,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	960,971,622.96	959,221,622.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	64,600,000.00	
投资性房地产		
固定资产	4,401,250.68	179,889,744.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		59,937,579.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		474,483.58
递延所得税资产	1,485,314.16	6,157,069.26
其他非流动资产		769,669.82
非流动资产合计	1,031,458,187.80	1,271,050,169.25
资产总计	1,232,794,854.81	1,689,832,325.34

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,321,307.96	18,582,669.01
预收款项	581,080.00	9,555,393.34
合同负债		
应付职工薪酬	147,760.81	2,784,003.29
应交税费	48,349.96	11,032,537.10
其他应付款	36,932,576.04	38,477,388.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	47,031,074.77	80,431,991.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	47,031,074.77	80,431,991.71
所有者权益：		

股本	669,164,255.00	669,279,255.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,611,648.84	783,095,668.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,097,930.35	50,097,930.35
未分配利润	92,889,945.85	106,927,480.17
所有者权益合计	1,185,763,780.04	1,609,400,333.63
负债和所有者权益总计	1,232,794,854.81	1,689,832,325.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	94,582,335.07	114,380,794.37
其中：营业收入	94,582,335.07	114,380,794.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	120,059,377.70	112,771,951.80
其中：营业成本	45,506,018.84	54,041,323.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,027,555.52	3,856,967.56
销售费用	22,958,423.62	14,682,921.97
管理费用	31,003,171.09	26,337,463.54

研发费用	19,895,109.53	15,900,908.75
财务费用	-2,330,900.90	-2,047,633.22
其中：利息费用	425,166.21	227,391.77
利息收入	2,758,918.81	2,694,199.56
加：其他收益	824,119.46	12,341,798.87
投资收益（损失以“-”号填列）	4,684,822.67	3,205,233.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,803,014.12	4,719,476.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	93,358.53	182,127.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,071,727.85	22,057,478.92
加：营业外收入	216,072.17	1,733,497.30
减：营业外支出	182,431.65	474,069.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,038,087.33	23,316,906.88
减：所得税费用	871,750.65	5,564,739.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,909,837.98	17,752,166.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,909,837.98	17,752,166.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	-7,977,074.14	22,111,364.65
2.少数股东损益	-4,932,763.84	-4,359,197.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-12,909,837.98	17,752,166.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,977,074.14	22,111,364.65

归属于少数股东的综合收益总额	-4,932,763.84	-4,359,197.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0119	0.0330
（二）稀释每股收益	-0.0119	0.0330

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

法定代表人：黄自伟

主管会计工作负责人：崔保航

会计机构负责人：曹丽妮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	50,580,025.29	52,436,891.78
减：营业成本	36,256,196.13	19,756,695.32
税金及附加	757,006.21	2,223,048.13
销售费用	11,113,598.51	9,476,403.52
管理费用	5,797,353.85	15,133,785.95
研发费用		4,062,414.15
财务费用	-339,597.51	-1,414,678.30
其中：利息费用		
利息收入	345,086.73	1,408,946.26
加：其他收益		39,156.36
投资收益（损失以“-”号填列）	56,847,945.61	29,205,233.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,529,803.11	5,819,006.87

资产处置收益（损失以“-”号填列）	88,045.49	31.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,401,656.09	38,262,651.53
加：营业外收入	3,024.62	96,577.37
减：营业外支出		379,819.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,404,680.71	37,979,408.97
减：所得税费用	-474,210.47	2,024,342.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,878,891.18	35,955,066.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,878,891.18	35,955,066.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	52,878,891.18	35,955,066.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0790	0.0537
（二）稀释每股收益	0.0790	0.0537

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	203,033,254.91	194,828,923.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	28,545,611.24	4,265,107.00
收到其他与经营活动有关的现金	19,143,636.66	7,990,210.78
经营活动现金流入小计	250,722,502.81	207,084,241.11

购买商品、接受劳务支付的现金	76,446,118.40	74,368,364.26
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	32,875,942.11	33,563,845.98
支付的各项税费	40,290,542.00	43,080,034.19
支付其他与经营活动有关的现金	29,081,691.57	23,162,579.51
经营活动现金流出小计	178,694,294.08	174,174,823.94
经营活动产生的现金流量净额	72,028,208.73	32,909,417.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,590,000.00	354,940,432.88
取得投资收益收到的现金	5,903,529.34	3,205,233.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,000.00	18,377.50
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	261,735,529.34	358,164,044.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,434,242.18	2,412,053.39
投资支付的现金	108,690,000.00	443,562,362.40
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	115,124,242.18	445,974,415.79
投资活动产生的现金流量净额	146,611,287.16	-87,810,371.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,449,878.28	69,042,619.13
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	1,481,930.85	1,034,050.69
筹资活动现金流出小计	73,931,809.13	70,076,669.82
筹资活动产生的现金流量净额	-72,931,809.13	-65,076,669.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	145,707,686.76	-119,977,624.31
加：期初现金及现金等价物余额	144,005,044.44	291,622,171.36
六、期末现金及现金等价物余额	289,712,731.20	171,644,547.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	17,112,917.73	41,042,948.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	19,162,927.01	64,266,701.86

金		
经营活动现金流入小计	36,275,844.74	105,309,650.03
购买商品、接受劳务支付的现金	32,089,681.27	12,960,968.67
支付给职工以及为职工支付的现金	3,418,919.48	11,856,099.02
支付的各项税费	17,634,643.87	6,831,621.09
支付其他与经营活动有关的现金	31,162,035.56	12,347,728.60
经营活动现金流出小计	84,305,280.18	43,996,417.38
经营活动产生的现金流量净额	-48,029,435.44	61,313,232.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	214,000,000.00	354,500,000.00
取得投资收益收到的现金	56,891,866.71	29,205,233.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,000.00	2,377.50
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	271,103,866.71	383,707,611.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	680,799.00	1,914,432.75
投资支付的现金	90,550,000.00	513,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,230,799.00	515,814,432.75
投资活动产生的现金流量净额	179,873,067.71	-132,106,821.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,278,525.50	66,927,925.50
支付其他与筹资活动有关的现金	1,481,930.85	1,029,496.59
筹资活动现金流出小计	68,760,456.35	67,957,422.09
筹资活动产生的现金流量净额	-67,760,456.35	-67,957,422.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	64,083,175.92	-138,751,010.94
加：期初现金及现金等价物余额	22,408,556.90	150,149,658.65
六、期末现金及现金等价物余额	86,491,732.82	11,398,647.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	669,279,255.00				783,044,279.86				50,097,930.35		261,982,939.39		1,764,404.40	31,164.37	1,795,568.77
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企 业合 并															
其 他															
二、本年期 初	669				783,				50,0		261,		1,76	31,1	1,79

余额	,27 9,2 55. 00				044, 279. 86				97,9 30.3 5		982, 939. 39		4,40 4,40 4.60	64,3 70.6 2	5,56 8,77 5.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11 5,0 00. 00				1,29 4,65 0.00						-74, 893, 499. 64		-73, 713, 849. 64	-4,9 32,7 63.8 4	-78, 646, 613. 48
（一）综合收益总额											-7,9 77,0 74.1 4		-7,9 77,0 74.1 4	-4,9 32,7 63.8 4	-12, 909, 837. 98
（二）所有者投入和减少资本	-11 5,0 00. 00				1,29 4,65 0.00								1,17 9,65 0.00		1,17 9,65 0.00
1. 所有者投入的普通股	-11 5,0 00. 00				-336 ,950. 00								-451 ,950. 00		-451 ,950. 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					1,63 1,60 0.00								1,63 1,60 0.00		1,63 1,60 0.00
4. 其他															
（三）利润分配											-66, 916, 425. 50		-66, 916, 425. 50		-66, 916, 425. 50
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											-66, 916, 425. 50		-66, 916, 425. 50		-66, 916, 425. 50
4. 其他															

(四)所有者 权益内部结 转																		
1. 资本公积 转增资本(或 股本)																		
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)																		
3. 盈余公积 弥补亏损																		
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																		
5. 其他综合 收益结转留 存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储 备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他																		
四、本期期末 余额	669 ,16 4,2 55. 00				784, 338, 929. 86				50,0 97,9 30.3 5				187, 089, 439. 75			1,69 0,69 0,55 4.96	26,2 31,6 06.7 8	1,71 6,92 2,16 1.74

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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	其 他				
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	669 ,27				776, 605,			43,9 17,8		237, 637,		1,72 7,44	42,19 6,520	1,769 ,637,		

	9,255.00				679.86				87.13		699.83		0,521.82	.31	042.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	669,279.55.00				776,605,679.86				43,917,887.13		237,637,699.83		1,727,440,521.82	42,196,520.31	1,769,637,042.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,219,300.00						-44,816,560.85		-41,597,260.85	-4,359,197.66	-45,956,458.51
(一)综合收益总额											22,111,364.65		22,111,364.65	-4,359,197.66	17,752,166.99
(二)所有者投入和减少资本					3,219,300.00								3,219,300.00		3,219,300.00
1. 所有者投入的普通股					3,219,300.00								3,219,300.00		3,219,300.00
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											-66,927.		-66,927.		-66,927.92

										925.50		925.50		5.50	
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										-66,927,925.50		-66,927,925.50		-66,927,925.50	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	669,279.55				779,824,979.86				43,917,887.13			192,821,138.98	1,685,843,260.97	37,837,322.65	1,723,680,583.62

	00													
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	669,279,255.00				783,095,668.11				50,097,930.35	106,927,480.17		1,609,400,333.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	669,279,255.00				783,095,668.11				50,097,930.35	106,927,480.17		1,609,400,333.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-115,000.00				-409,484,019.27				-14,037,534.32			-423,636,553.59
（一）综合收益总额									52,878,891.18			52,878,891.18
（二）所有者投入和减少资本	-115,000.00				1,294,650.00							1,179,650.00
1.所有者投入的普通股	-115,000.00				-336,950.00							-451,950.00
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					1,631,600.00							1,631,600.00
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末	669,1				373,61				50,097	92,8		1,185,76

余额	64,255.00				1,648.84				,930.35	89,945.85		3,780.04
----	-----------	--	--	--	----------	--	--	--	---------	-----------	--	----------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	669,279,255.00				776,657,068.11				43,917,887.13	118,235,016.69		1,608,089,226.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	669,279,255.00				776,657,068.11				43,917,887.13	118,235,016.69		1,608,089,226.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,219,300.00					-30,972,859.29		-27,753,559.29
（一）综合收益总额										35,955,066.21		35,955,066.21
（二）所有者投入和减少资本					3,219,300.00							3,219,300.00
1. 所有者投入的普通股					3,219,300.00							3,219,300.00
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									-66,927 ,925.50		-66,927,9 25.50	
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配									-66,927 ,925.50		-66,927,9 25.50	
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	669, 279, 255. 00				779,8 76,36 8.11				43,91 7,887 .13	87,262, 157.40		1,580,33 5,667.64

### 三、公司基本情况

尤洛卡精准信息工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为泰安市尤洛卡自动化仪表有限公司，于1998年10月29日经泰安市工商行政管理局核准成立。2008年1月29日公司整体变更设立为股份有限公司，2010年经中国证券监督管理委员会核准发行普通股股票，2010年8月6日在深圳证券交易所创业板挂牌上市（股票代码：300099，股票简称：精准信息）。至本半年度报告发出之日，公司总股本为669,164,255元。公司企业法人营业执照统一社会信用代码：91370000166441332C。注册地及总部地址：山东省泰安市高新区凤祥路以西规划支路以北。

公司所属行业为专用设备制造行业，经营范围：光机电产品、自动化仪器仪表、计算机软硬件、电子电气设备集成系统、无源光网络设备、电子通讯产品、通讯设备、矿山运输机械及矿用高分子材料和无机粉料的生产、加工、销售、维护；计算机系统服务；基础软件服务；计算机系统基础；轨道交通及地下设施通讯信息工程、矿山安全防治工程及环保工程的安装与施工；信息及自动化应用技术培训、转让、咨询服务；技术推广服务；矿山地质、水文、粉尘、有害气体等的检测；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；房屋租赁；以自有资金对外投资及咨询（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）。

本期财务报告业经本公司董事会于2019年8月27日会议决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的一级子公司6户、二级子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比，新出资设立2户二级子公司。详见附注八、合并范围的变更、附注九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、27“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据

而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东

权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益

和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。

在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：银行承兑汇票：承兑人为信用风险较小的银行；商业承兑汇票：以应收票据的账龄作为信用风险特征。期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为基准确定信用风险特征组合
合并范围内关联方组合	以合并范围内关联方为基准确定信用风险特征组合
应收退税款组合	以应收退税款为基准确定信用风险特征组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方不计提坏账
应收退税款组合	应收退税款不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	100.00	100.00
4-5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-30.00	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，

并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
专利权	4-10年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”

## 19、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括会籍费、土地租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权

益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司煤矿板块业务的收入确认销售分直销与经销。

①直销：在客户矿井内安装调试完毕后，客户进行验收，并调试运行一段时间（通常为一个月至三个月）。验收结束后公司开具发票并确认收入。

②经销：公司与经销商签订经销协议，当业务发生时，经销商需先预付全部货款后，由公司向对方发货，同时开具发票确认收入。

公司通讯板块业务的收入确认：

系统产品销售业务经安装调试后并取得经客户确认的系统产品验收报告确认收入；产品销售业务在货物运抵客户指定地点并取得经客户认可的产品开箱验收单后确认收入。

公司军工板块业务的收入确认：

产品发出时，需经公司内部质检部门及军方代表共同检验后，完成产品所有权和控制权的转移并确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负

债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (6) 开发支出

确定资本化的金额时,本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2019年6月30日本公司自行开发的钻孔数码成像探测仪分析系统、煤矿井下安全运输系统、煤矿综采工作面乳化液全自动配

液装置及乳化液高压自动反冲洗过滤站装置、矿用智能集成供液系统等无形资产在资产负债表中的余额为人民币 57,237,688.38 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回 23,416,952.41 无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、执行新财务报表格式：		
财政部于 2019 年 4 月 30 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)(以下简称“财会〔2019〕6 号”)的通知,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表,企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	2019 年 8 月 27 日召开第四届董事会第三次会议审议通过;2019 年 8 月 27 日第四届监事会第三次会议审议通过;第四届独立董事出具同意的独立意见。	
2、修订“非货币性资产交换”会计准则		
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布关于印发修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	2019 年 8 月 27 日召开第四届董事会第三次会议审议通过;2019 年 8 月 27 日第四届监事会第三次会议审议通过;第四届独立董事出具同意的独立意见。	
3、修订“债务重组”会计准则		
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布关	2019 年 8 月 27 日召开第四届董事会第	

于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	三次会议审议通过；2019 年 8 月 27 日第四届监事会第三次会议审议通过；第四届独立董事出具同意的独立意见。	
--	---	--

(一)、使用新财务报表格式带来的影响:

1、资产负债表:

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”等项目。

2、利润表:

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

3、现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4、所有者权益变动表:

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径等。

会计政策变动影响表

			单位：元
合并报表			
报表项目	调整前		调整后
应收账款及应收票据	367,528,329.23	应收账款	278,404,347.80
		应收票据	89,123,981.43
可供出售金融资产	67,600,000.00	可供出售金融资产	0
其他非流动金融资产	0	其他非流动金融资产	67,600,000.00
母公司报表			单位：元
报表项目	调整前		调整后
应收账款及应收票据	33,489,473.09	应收账款	30,289,473.09
		应收票据	3,200,000.00
可供出售金融资产	64,600,000.00	可供出售金融资产	0
其他非流动金融资产	0	其他非流动金融资产	64,600,000.00

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

(二)、“非货币性资产交换”准则修订影响:

1、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

3、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

**至本报告期末，公司未发生过非货币性资产交换，无需进行追溯调整。以后公司将执行新的准则。**

(三)、“债务重组”准则修订带来的影响

1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

**2019 年1月1日至执行日之间发生的债务重组，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进行追溯调整。**

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	147,574,794.14	147,574,794.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	141,905,472.10	141,905,472.10	
应收账款	323,326,530.24	323,326,530.24	
应收款项融资			
预付款项	12,644,573.91	12,644,573.91	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	86,707,009.00	86,707,009.00	
其中：应收利息	1,968,560.45	1,968,560.45	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	111,068,193.03	111,068,193.03	
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	190,610,946.12	190,610,946.12	
流动资产合计	1,013,837,518.54	1,013,837,518.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	65,600,000.00		-65,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,060,177.56	2,060,177.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		65,600,000.00	65,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	197,666,185.67	197,666,185.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	79,039,544.99	79,039,544.99	
开发支出			
商誉	550,552,727.12	550,552,727.12	
长期待摊费用	1,757,750.58	1,757,750.58	

递延所得税资产	16,987,738.95	16,987,738.95	
其他非流动资产	769,669.82	769,669.82	
非流动资产合计	914,433,794.69	914,433,794.69	
资产总计	1,928,271,313.23	1,928,271,313.23	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	3,099,741.47	3,099,741.47	
应付账款	68,495,229.35	68,495,229.35	
预收款项	9,812,055.03	9,812,055.03	
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	6,121,341.73	6,121,341.73	
应交税费	27,764,479.63	27,764,479.63	
其他应付款	5,847,992.04	5,847,992.04	
其中：应付利息	640.19	640.19	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	131,140,839.25	131,140,839.25	
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			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,561,698.76	1,561,698.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,561,698.76	1,561,698.76	
负债合计	132,702,538.01	132,702,538.01	
所有者权益：			
股本	669,279,255.00	669,279,255.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	783,044,279.86	783,044,279.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,097,930.35	50,097,930.35	
一般风险准备			
未分配利润	261,982,939.39	261,982,939.39	
归属于母公司所有者权益合计	1,764,404,404.60	1,764,404,404.60	
少数股东权益	31,164,370.62	31,164,370.62	
所有者权益合计	1,795,568,775.22	1,795,568,775.22	
负债和所有者权益总计	1,928,271,313.23	1,928,271,313.23	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	23,509,392.07	23,509,392.07	
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	15,694,801.10	15,694,801.10	
应收账款	133,325,304.00	133,325,304.00	
应收款项融资			
预付款项	3,796,404.72	3,796,404.72	
其他应收款	29,298,354.17	29,298,354.17	
其中：应收利息	1,968,560.45	1,968,560.45	
应收股利			
存货	55,157,900.03	55,157,900.03	
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	158,000,000.00	158,000,000.00	
流动资产合计	418,782,156.09	418,782,156.09	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	64,600,000.00		-64,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	959,221,622.96	959,221,622.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		64,600,000.00	64,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	179,889,744.07	179,889,744.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	59,937,579.56	59,937,579.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	474,483.58	474,483.58	
递延所得税资产	6,157,069.26	6,157,069.26	
其他非流动资产	769,669.82	769,669.82	
非流动资产合计	1,271,050,169.25	1,271,050,169.25	
资产总计	1,689,832,325.34	1,689,832,325.34	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,582,669.01	18,582,669.01	
预收款项	9,555,393.34	9,555,393.34	
合同负债			
应付职工薪酬	2,784,003.29	2,784,003.29	
应交税费	11,032,537.10	11,032,537.10	
其他应付款	38,477,388.97	38,477,388.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	80,431,991.71	80,431,991.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	80,431,991.71	80,431,991.71	
所有者权益：			
股本	669,279,255.00	669,279,255.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	783,095,668.11	783,095,668.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,097,930.35	50,097,930.35	
未分配利润	106,927,480.17	106,927,480.17	
所有者权益合计	1,609,400,333.63	1,609,400,333.63	
负债和所有者权益总计	1,689,832,325.34	1,689,832,325.34	

调整情况说明

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务。	16%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额。	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额。	15%、12.50%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额。	3%

地方教育费附加	实际缴纳的流转税额。	2%
---------	------------	----

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
尤洛卡精准信息工程股份有限公司	15%
尤洛卡（山东）矿业科技有限公司	15%
尤洛卡（上海）国际贸易有限公司	25%
尤洛卡（北京）产业信息技术研究院有限公司	15%
尤洛卡（广东）精准信息工程技术研究院有限公司	25%
北京富华宇祺信息技术有限公司	15%
长春师凯科技产业有限责任公司	15%
上海富华软件有限公司	25%
北京富优氢能技术有限公司	12.50%
成都富华宇祺通讯有限公司	25.00%
泰安宇祺通讯技术有限公司	25.00%
长春继珩精密光学技术有限公司	15%
泰安市强德食品有限公司	25%
山东安冷新材料科技有限公司	25%
海南泰山国际贸易有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 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〔2000〕25号、财税〔2011〕100号）的相关规定，本公司子公司尤洛卡（山东）矿业科技有限公司、尤洛卡（北京）产业信息技术研究院有限公司、北京富华宇祺信息技术有限公司、上海富华软件有限公司、北京富优氢能技术有限公司、成都富华宇祺通讯有限公司享受“增值税实际税负超过3%的部分执行即征即退”的政策。

(2) 本公司2017年通过高新技术企业复审，证书编号GR2017137001560，将连续三年（2017年至2019年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司北京富华宇祺信息技术有限公司2017年通过高新技术企业复审，证书编号GR201711004119，将连续三年（2017年至2019年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司子公司尤洛卡（北京）产业信息技术研究院有限公司于2018年通过高新技术企业的认定，证书编号GR201811005654，将连续三年（2018年至2020年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司子公司北京富华宇祺信息技术有限公司的全资子公司北京富优氢能技术有限公司根据财税【2012】27号文享受“第一年和第二年免征企业所得税、第三年至第五年减半征收企业所得税”的政策，即自首个获利年度起，2016年至2017年免缴企业所得税，自2018年至2020年减半缴纳企业所得税。

根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49号文）规定，享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案，同时提交《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料，公司管理层认为2019年度符合软件和集成电路产业企业所得税优惠

政策的相关要求，2019年度按12.50%税率计算缴纳企业所得税。

(6) 本公司子公司长春师凯科技产业有限责任公司2018年提交高新技术企业重新认定资料，并通过了2018年高新技术企业认定，证书编号：GR201822000326，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2018年-2020年，2018年的企业所得税税率15%。

(7) 本公司的全资子公司长春继珩精密光学技术有限公司2018年提交高新技术企业认定资料，并通过了2018年高新技术企业认定，证书编号：GR201822000027，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2018年-2020年。

(8) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

长春继珩精密光学技术有限公司2019年度符合小型微利企业的条件，其应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(9) 本公司子公司长春师凯科技产业有限责任公司根据财政部、国家税务总局有关文件，军品合同享受免征增值税政策，对已征收入库的应予免征增值税税款，可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税税款或者办理税款退款。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,894.13	25,152.49
银行存款	289,685,837.07	143,979,891.95
其他货币资金		3,569,749.70
合计	289,712,731.20	147,574,794.14

其他说明

其他货币资金期初余额3,569,749.70元，系本公司为保证合同的履行向银行存入的履约保函金3,186,835.17元，银行承兑汇票保证金382,914.53元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,581,181.43	36,545,472.10
商业承兑票据	39,542,800.00	105,360,000.00
合计	89,123,981.43	141,905,472.10

单位：元

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	46,097,008.29	
商业承兑票据	23,299,578.60	
合计	69,396,586.89	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	332,166,718.64	100.00%	53,762,370.84	16.19%	278,404,347.80	384,997,599.59	100.00%	61,671,069.35	16.02%	323,326,530.24
其中：										
合计	332,166,718.64	100.00%	53,762,370.84	16.19%	278,404,347.80	384,997,599.59	100.00%	61,671,069.35	16.02%	323,326,530.24
	账面余额		坏账准备			计提比例		计提理由		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	332,166,718.64	53,762,370.84	16.19%
合计	332,166,718.64	53,762,370.84	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	186,418,405.23
合计	186,418,405.23

1 至 2 年	79,015,665.73
2 至 3 年	43,132,519.54
3 年以上	23,600,128.14
3 至 4 年	7,827,015.46
4 至 5 年	9,588,094.92
5 年以上	6,185,017.76
合计	332,166,718.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	61,671,069.35	-7,908,698.51			53,762,370.84
合计	61,671,069.35	-7,908,698.51			53,762,370.84

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为140,178,132.50元，占应收账款期末余额合计数的比例为42.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为13,872,905.93元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,972,294.11	73.25%	9,299,047.30	73.54%
1 至 2 年	4,737,762.16	26.75%	3,345,526.61	26.46%
合计	17,710,056.27	--	12,644,573.91	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为7,168,707.68元，占预付账款期末余额合计数的比例为40.48%。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	297,539.10	1,968,560.45
其他应收款	57,821,068.10	84,738,448.55
合计	58,118,607.20	86,707,009.00

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	297,539.10	1,968,560.45
合计	297,539.10	1,968,560.45

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,130,126.24	2,177,380.38
保证金、押金	2,957,880.11	3,878,403.48
往来款	3,329,619.93	3,000,000.00
应收退税款	47,626,531.71	75,690,293.83
其他	697,135.43	1,806,911.79
合计	59,741,293.42	86,552,989.48

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,422,753.87
合计	9,422,753.87
1 至 2 年	539,117.04
2 至 3 年	1,082,449.85

3 年以上	1,070,440.95
3 至 4 年	706,507.48
4 至 5 年	201,101.79
5 年以上	162,831.68
合计	12,114,761.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,814,540.93	105,684.39		1,920,225.32
合计	1,814,540.93	105,684.39		1,920,225.32

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春市高新区国税局	应收退税款	47,623,630.95	1 年以内、1-2 年、2-3 年	79.72%	
尤洛卡(山东)特高压电气有限公司	借款	3,000,000.00	1 年以内	5.02%	150,000.00
李毅	往来	1,019,000.00	1 年以内	1.71%	50,950.00
王晓磊	往来	683,517.43	1 年以内	1.14%	34,175.87
田斌	备用金	649,868.27	4-5 年	1.09%	649,868.27
合计	--	52,976,016.65	--	88.68%	884,994.14

5) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长春市高新区国税局	增值税及附加税返还款	47,623,630.95	1 年以内、1-2 年、2-3 年	不定期返还
上海市浦东新区国家税务局第十五税务所	增值税返还款	2,900.76	1 年以内	7 月 22 日收到
合计		47,626,531.71		

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,832,388.97		60,832,388.97	46,585,046.48		46,585,046.48
在产品	40,083,667.13		40,083,667.13	15,729,568.75		15,729,568.75
库存商品	32,876,410.27	169,999.30	32,706,410.97	22,581,987.39	169,999.30	22,411,988.09
发出商品	19,505,752.33	937,667.56	18,568,084.77	24,737,990.83	937,667.56	23,800,323.27
委托加工物资	2,175,001.68		2,175,001.68	2,541,266.44		2,541,266.44
合计	155,473,220.38	1,107,666.86	154,365,553.52	112,175,859.89	1,107,666.86	111,068,193.03

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	169,999.30					169,999.30
发出商品	937,667.56					937,667.56
合计	1,107,666.86					1,107,666.86

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未抵扣增值税	6,917,459.07	2,400,013.02

预缴所得税	265,341.77	62,336.17
预付房租及网络费	463,474.37	1,148,596.93
理财产品	38,100,000.00	187,000,000.00
预缴住房公积金	6,294.75	
合计	45,752,569.96	190,610,946.12

单位：元

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安鲁信股权投资管理有限公司	821,922.96									821,922.96	
尤洛卡（山东）特高压电气有限公司	1,238,254.60									1,238,254.60	
小计	2,060,177.56									2,060,177.56	
合计	2,060,177.56									2,060,177.56	

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按成本计量的	67,600,000.00	65,600,000.00
合计	67,600,000.00	65,600,000.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目		期末余额			期初余额	
固定资产		193,949,107.86			197,666,185.67	
合计		193,949,107.86			197,666,185.67	
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计	
一、账面原值：						
1.期初余额	202,884,427.80	40,394,161.90	39,539,264.86	23,799,433.36	306,617,287.92	
2.本期增加金额	54,329.13	95,848.92	2,592,905.64	569,336.10	3,312,419.79	
(1) 购置		95,848.92	2,592,905.64	569,336.10	3,258,090.66	
(2) 在建工程转入	54,329.13				54,329.13	
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			488,885.00		488,885.00	
(1) 处置或报废			488,885.00		488,885.00	
4.期末余额	202,938,756.93	40,490,010.82	41,643,285.50	24,368,769.46	309,440,822.71	
二、累计折旧						
1.期初余额	38,680,718.10	22,677,436.36	30,063,463.41	17,529,484.38	108,951,102.25	
2.本期增加金额	3,905,929.32	1,721,929.05	299,008.48	1,078,186.50	7,005,053.35	
(1) 计提	3,905,929.32	1,721,929.05	299,008.48	1,078,186.50	7,005,053.35	
3.本期减少金额			464,440.75		464,440.75	
(1) 处置或报废			464,440.75		464,440.75	
4.期末余额	42,586,647.42	24,399,365.41	29,898,031.14	18,607,670.88	115,491,714.85	

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	160,352,109.51	16,090,645.41	11,745,254.36	5,761,098.58	193,949,107.86
2.期初账面价值	164,203,709.70	17,716,725.54	9,475,801.45	6,269,948.98	197,666,185.67

单位：元

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机加工车间	35,142,199.29	正在办理
仪表车间	22,852,744.67	正在办理
国家工程技术研究中心	10,772,198.75	正在办理
国家级技术交流中心办公楼	35,508,021.82	正在办理
其他	500,461.00	正在办理
合计	104,775,625.53	

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房改造	1,417,496.83	
合计	1,417,496.83	

在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造	1,417,496.83		1,417,496.83			
合计	1,417,496.83		1,417,496.83			

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,262,590.50	88,963,234.38		5,842,927.75	1,823,157.33	139,891,909.96
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	43,262,590.50	88,963,234.38		5,842,927.75	1,823,157.33	139,891,909.96
二、累计摊销						
1.期初余额	7,932,750.50	33,481,924.76		5,842,927.75	865,989.41	48,123,592.42
2.本期增加金额	440,580.62	5,211,916.76			117,812.52	5,770,309.90

(1) 计提	440,580.62	5,211,916.76			117,812.52	5,770,309.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,373,331.12	38,693,841.52		5,842,927.75	983,801.93	53,893,902.32
三、减值准备						
1.期初余额		12,728,772.55				12,728,772.55
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		12,728,772.55				12,728,772.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	34,889,259.38	37,540,620.31			839,355.40	73,269,235.09
2.期初账面价值	35,329,840.00	42,752,537.07			957,167.92	79,039,544.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 40.92%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

长春师凯科技产业有限责任公司	512,984,113.56					512,984,113.56
北京富华宇祺信息技术有限公司	76,333,896.23					76,333,896.23
合计	589,318,009.79					589,318,009.79

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京富华宇祺信息技术有限公司	38,765,282.67					38,765,282.67
合计	38,765,282.67					38,765,282.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁及会籍费	1,757,750.58		14,922.00		1,742,828.58
合计	1,757,750.58		14,922.00		1,742,828.58

其他说明

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,790,263.02	8,338,581.88	62,786,989.71	9,524,870.62

内部交易未实现利润	5,534,575.47	1,220,313.73	3,116,041.44	751,900.91
可抵扣亏损	36,688,484.11	5,745,177.42	33,768,553.51	5,745,177.42
限制性股票摊销	8,070,200.00	1,210,530.00	6,438,600.00	965,790.00
合计	107,083,522.60	16,514,603.03	106,110,184.66	16,987,738.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	6,986,777.67	1,048,016.65	9,169,500.01	1,375,425.05
固定资产评估增值	1,191,357.66	178,703.67	1,241,824.94	186,273.71
合计	8,178,135.33	1,226,720.32	10,411,324.95	1,561,698.76

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		16,514,603.03		16,987,738.95
递延所得税负债		1,226,720.32		1,561,698.76

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,728,772.55	14,535,059.98
可抵扣亏损	25,644,798.98	6,028,684.60
合计	38,373,571.53	20,563,744.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	6,028,684.60	795,266.53	
2023 年	19,616,114.38	5,233,418.07	
合计	25,644,798.98	6,028,684.60	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	1,519,061.75	769,669.82
合计	1,519,061.75	769,669.82

其他说明：

## 17、短期借款

### 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	5,000,000.00	10,000,000.00

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,718,241.47
银行承兑汇票		381,500.00
合计		3,099,741.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料费	86,856,702.91	63,849,288.95
工程款、设备款	1,798,743.54	2,764,714.84
加工费	1,320,326.41	418,732.15
其他	6,837,414.38	1,462,493.41
合计	96,813,187.24	68,495,229.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京未来网络产业创新有限公司	2,010,000.00	未到结算期
北京中兴高达通信技术有限公司	652,000.00	未到结算期
苏州智铸通信科技有限公司	509,071.54	未到结算期
合计	3,171,071.54	--

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,672,454.83	9,812,055.03
合计	9,672,454.83	9,812,055.03

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,945,864.56	28,350,578.50	29,875,487.29	4,420,955.77
二、离职后福利-设定提存计划	175,477.17	3,063,799.16	3,108,554.11	130,722.22
合计	6,121,341.73	31,414,377.66	32,984,041.40	4,551,677.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,609,680.50	23,047,549.81	24,628,456.67	3,028,773.64
2、职工福利费		2,298,924.69	2,298,924.69	

3、社会保险费	93,917.78	1,602,247.05	1,613,022.29	83,142.54
其中：医疗保险费	84,950.00	1,378,528.30	1,388,399.47	75,078.83
工伤保险费	1,461.98	80,499.22	80,545.40	1,415.80
生育保险费	7,505.80	143,219.53	144,077.42	6,647.91
4、住房公积金	6,025.00	974,602.00	976,732.00	3,895.00
5、工会经费和职工教育经费	1,236,241.28	427,254.95	358,351.64	1,305,144.59
合计	5,945,864.56	28,350,578.50	29,875,487.29	4,420,955.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	169,183.10	2,947,239.10	2,991,354.07	125,068.13
2、失业保险费	6,294.07	116,560.06	117,200.04	5,654.09
合计	175,477.17	3,063,799.16	3,108,554.11	130,722.22

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	328,021.24	9,578,322.54
企业所得税	39,689.87	15,129,948.49
城市维护建设税	16,502.88	711,915.89
教育费附加	13,531.46	510,906.73
房产税	426,079.24	423,058.09
土地使用税	423,963.20	493,219.00
其他	97,897.90	917,108.89
合计	1,345,685.79	27,764,479.63

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		640.19

其他应付款	6,281,197.29	5,847,351.85
合计	6,281,197.29	5,847,992.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		640.19
合计		640.19

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	2,263,015.82	2,314,033.78
个人往来款	2,632,828.25	2,480,696.11
其他	1,385,353.22	1,052,621.96
合计	6,281,197.29	5,847,351.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东科技大学	995,000.00	未到结算期
合计	995,000.00	--

其他说明

单位：元

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	669,279,255.00				-115,000.00	-115,000.00	669,164,255.00

其他说明：报告期内，公司总股本减少 115,000 股，原因是限制性股票激励对象两人离职，公司回购注销该两人已获授但尚未解除限售的限制性股票 115000 股。（详见巨潮资讯网 2019 年 4 月 9 日公司公告《关于部分已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》编号：2019-009）。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	776,033,579.86		336,950.00	775,696,629.86
其他资本公积	7,010,700.00	1,631,600.00		8,642,300.00
合计	783,044,279.86	1,631,600.00	336,950.00	784,338,929.86

单位：元

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,097,930.35			50,097,930.35
合计	50,097,930.35			50,097,930.35

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	261,982,939.39	237,637,699.83
调整后期初未分配利润	261,982,939.39	237,637,699.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,977,074.14	97,453,208.28
减：应付普通股股利	66,916,425.50	66,927,925.50
提取法定盈余公积		6,180,043.22
期末未分配利润	187,089,439.75	261,982,939.39

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,092,127.43	45,306,632.33	112,802,158.85	54,039,483.20
其他业务	490,207.64	199,386.51	1,578,635.52	1,840.00
合计	94,582,335.07	45,506,018.84	114,380,794.37	54,041,323.20

是否已执行新收入准则

是  否

## 29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	678,289.78	1,035,170.37
教育费附加	295,278.87	450,259.23
房产税	876,976.51	843,923.70
土地使用税	862,816.90	1,001,328.50
印花税	39,017.44	164,425.26
地方教育费附加	195,055.33	300,172.84
其他税金	80,120.69	61,687.66
合计	3,027,555.52	3,856,967.56

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,073,232.65	1,135,855.81
差旅费	1,063,011.89	1,211,373.46
职工薪酬	2,943,137.89	2,919,948.52
市场推广宣传费	504,195.41	289,920.89
折旧费	298,487.91	882,481.95
办公费	49,022.03	49,819.31
运费	919,091.47	509,511.73
业务招待费	573,011.15	743,924.60
安装费	12,668,403.43	4,022,660.59
其他	2,866,829.79	2,917,425.11
合计	22,958,423.62	14,682,921.97

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	8,017,606.06	7,529,044.19
折旧费	4,181,139.67	3,595,228.42
聘请中介机构服务费	1,438,321.70	791,166.15

办公费	920,960.81	704,448.80
业务招待费	1,715,789.29	1,133,730.85
差旅费	748,960.35	677,220.44
无形资产摊销	5,770,309.90	4,588,013.10
房屋租赁费	668,530.51	562,124.60
其他	7,541,552.80	6,756,486.99
合计	31,003,171.09	26,337,463.54

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	10,538,409.92	10,430,330.96
直接投入	3,423,554.78	1,774,621.95
折旧费	1,419,567.24	1,467,784.58
委外科研费	2,297,516.61	46,581.39
成果申验费	229,061.92	213,026.42
其他	1,986,999.06	1,968,563.45
合计	19,895,109.53	15,900,908.75

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	425,166.21	227,391.77
减：利息收入	2,758,918.81	2,694,199.56
银行手续费等	2,851.70	419,174.57
合计	-2,330,900.90	-2,047,633.22

### 34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税及附加税返还款	785,212.84	12,341,798.87
与企业日常活动有关的政府补助	38,906.62	
合计	824,119.46	12,341,798.87

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股息红利所得	43,478.30	
理财产品	4,641,344.37	3,205,233.75
合计	4,684,822.67	3,205,233.75

### 36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,803,014.12	4,719,476.59
合计	7,803,014.12	4,719,476.59

### 37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	93,358.53	182,127.14
合计	93,358.53	182,127.14

### 38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	9,480.39		9,480.39
政府补助		143,310.00	
其他	206,591.78	1,590,187.30	206,591.78
合计	216,072.17	1,733,497.30	216,072.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益
------	------	------	------	--------------	------------	------------	------------	---------------

				盈亏				相关
专利补贴 (师凯科技)	长春高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
科技创新 发展资金 (尤洛卡)	泰安市高新技术产业开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		39,000.00	与收益相关
专利补贴 (尤洛卡)	泰安市市直机关财务结算管理服务中心	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,310.00	与收益相关
企业发展 资金(师凯 科技)	长春高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
专利补贴 (尤洛卡 山东)	山东省知识产权局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,000.00		与收益相关
稳岗补助 (上海富 华)	上海市社会保险事业管理中心	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	13,962.00		与收益相关
软件著作权 补贴(泰 安宇祺)	泰安高新技术产业开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
增值税返	泰安市高	补助	因从事国	否	否	80,084.49		与收益相

还款(矿业科技)	新区国税局		家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					关
增值税返还款(尤洛卡北京)	北京海淀区国家税务局第七税务所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	56,668.23		与收益相关
增值税返还款(富华宇祺)	北京市丰台区国家税务局第五税务所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,999.85		与收益相关
增值税返还款(北京富优)	北京市丰台区国家税务局第五税务所	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,654.87		与收益相关
增值税返还款(上海富华)	上海市浦东新区国家税务局第十五税务所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,944.62		与收益相关
增值税返还款(上海富华)	上海市浦东新区国家税务局第十五税	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	否	否	9,753.87		与收益相关

	务所		而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）					
增值税返 还款（成都 字祺）	成都高新 区国税局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	62,874.98		与收益相 关
增值税返 还款（师凯 科技）	长春市高 新区国税 局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	否	否	571,176.55		与收益相 关
合计						824,119.46	143,310.00	

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	152,000.00	374,694.93	152,000.00
其他	30,431.65	99,374.41	30,431.65
合计	182,431.65	474,069.34	182,431.65

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	444,584.89	4,177,484.88

递延所得税费用	427,165.76	1,387,255.01
合计	871,750.65	5,564,739.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-12,038,087.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,805,713.10
子公司适用不同税率的影响	5,989.71
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	2,671,474.04
所得税费用	871,750.65

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,585,442.18	3,007,064.29
财政补贴	431,079.73	182,466.36
保证金/押金	3,133,427.67	568,488.90
备用金	1,364,085.99	220,812.93
其他	10,629,601.09	4,011,378.30
合计	19,143,636.66	7,990,210.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	3,271,973.82	1,328,885.80
差旅费	2,998,296.18	2,834,489.16
办公费	1,724,455.77	996,559.89
市场推广费	467,153.00	121,183.00
运费	640,120.90	1,156,884.98
车辆费	2,061,439.54	1,597,436.74

业务招待费	3,945,247.86	1,877,655.45
保证金/押金	2,787,222.00	1,165,776.00
租赁费	1,503,689.91	1,279,645.00
履约保函金	91,200.00	9,699,651.00
其他	9,590,892.59	1,104,412.49
合计	29,081,691.57	23,162,579.51

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权分派实时清算	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		4,554.10
支付现金股利手续费	1,029,980.85	1,029,496.59
限制性股票回购注销	451,950.00	
合计	1,481,930.85	1,034,050.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-12,909,837.98	17,752,166.99
加：资产减值准备	-7,803,014.12	-4,719,476.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,005,053.35	8,617,465.60
无形资产摊销	5,770,309.90	4,975,208.42
长期待摊费用摊销	14,922.00	14,922.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-93,358.53	-182,127.14
财务费用（收益以“-”号填列）	425,166.21	227,391.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,684,822.67	-3,205,233.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	762,144.20	1,858,100.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-334,978.44	-469,065.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,297,360.49	-18,668,411.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	124,297,975.99	33,674,544.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,244,409.31	-6,966,067.85
其他	1,631,600.00	
经营活动产生的现金流量净额	72,028,208.73	32,909,417.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	289,712,731.20	171,644,547.05
减：现金的期初余额	144,005,044.44	291,622,171.36
现金及现金等价物净增加额	145,707,686.76	-119,977,624.31
其中：		--

其他说明：

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	289,712,731.20	144,005,044.44
其中：库存现金	26,894.13	25,152.49
可随时用于支付的银行存款	289,685,837.07	143,979,891.95
三、期末现金及现金等价物余额	289,712,731.20	144,005,044.44

其他说明：

### 43、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	824,119.46	其他收益	824,119.46

## 八、合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

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

报告期内新设两个二级子公司，具体情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册资本及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
海南泰山国际贸易有限公司	海南	200万元，海南	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理		100.00	直接投资
山东安冷新材料科技有限公司	泰安	500万元，泰安	隔热材料、保温材料、塑料制品的研发、生产、销售及技术咨询；制冷设备的制造		75.00	直接投资

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
尤洛卡（山东）矿业科技有限公司	泰安	泰安	矿山深部地压监测仪器、防治设备及材料的研发、生产、销售等	100.00%		直接投资
尤洛卡（上海）国际贸易有限公司	上海	上海	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，保税区内企业间的贸易及贸	100.00%		直接投资

			易代理等			
尤洛卡（北京）产业信息技术研究院有限公司	北京	北京	工程和技术研究与实验发展；技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广；等	100.00%		直接投资
尤洛卡（广东）精准信息工程技术研究院有限公司	广东	佛山	智能制造、激光雷达、光电信息、人工智能技术、智能化光机电技术、军民融合技术研发	100.00%		直接投资
北京富华宇祺信息技术有限公司	北京	北京	从事加工矿用无源光网络设备；生产经营矿用通讯产品等	63.99%		非同一控制下企业合并
长春师凯科技产业有限责任公司	长春	长春	军工产品	100.00%		非同一控制下企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京富华宇祺信息技术有限公司	36.01%	-4,932,763.84		26,231,606.78

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京富华宇祺	163,206,819.55	20,630,728.75	183,837,548.30	65,140,288.15		65,140,288.15	176,165,456.53	21,588,798.69	197,754,255.22	65,358,678.38		65,358,678.38

信息 技术 有限 公司												
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
北京富华 宇祺信息 技术有限 公司	9,459,383. 81	-13,698,31 6.69	-13,698,31 6.69	-6,996,170. 51	31,602,666 .25	-8,737,287. 91	-8,737,287. 91	-11,453,12 5.95

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
西安鲁信股权 投资管理有限 公司	西安	西安	股权投资;投资 管理	39.00%		权益法
尤洛卡(山东) 特高压电气有 限公司	泰安	泰安	特高压开关精 密铸件、壳体、 铝螺旋管的生 产及销售		20.00%	权益法

单位：元

### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	821,922.96	821,922.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,238,254.60	1,238,254.60

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七、17 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
尤洛卡（山东）特高压电气有限公司	本公司的全资子公司尤洛卡（山东）矿业科技有限公司持 20.00% 股权

其他说明

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
田斌	公司副总经理，控股子公司股东、总经理，持本公司 0.77% 的股份
李巍屹	公司董事、副总经理、全资子公司总经理，持本公司 7.08% 的股份
李巍岩	公司董事、全资子公司副总经理，持本公司 2.51% 的股份
北京普链信息技术有限公司	控股子公司北京富华宇祺信息技术有限公司持有北京普链信息技术有限公司 20.00% 股权

其他说明

### 4、关联交易情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
尤洛卡（山东）特高压电气有限公司	房屋建筑物	153,031.12	257,500.00

#### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京富华宇祺信息技术有限公司	21,019,300.00	2016 年 12 月 02 日		否

#### （2）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				
尤洛卡（山东）特高压电气有限公司	2,000,000.00	2018 年 08 月 01 日	2019 年 07 月 31 日	年利率 5.60%
尤洛卡（山东）特高压电气有限公司	1,000,000.00	2018 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 19 日	年利率 6.60%

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,287,133.38	1,175,540.00

## 5、关联方应收应付款项

### 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	尤洛卡（山东）特高压电气有限公司			185,630.51	9,281.53
应收账款	北京普链信息技术有限公司	84,500.00	4,225.00	130,643.18	6,532.16
其他应收款	尤洛卡（山东）特高压电气有限公司	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	150,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票激励计划本期授予激励对象的授予日为 2017 年 11 月 29 日，授予数量 888.00 万股，

	授予价格为 4.03 元/股，本次限制性股票计划的有效期限为自限制性股票授予日起 4 年，若达到计划规定的解锁条件，激励对象分三次申请解锁，分别自首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、40%、20%。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计，业绩考核目标预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 876.50 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,054,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,631,600.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

不适用。

### 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,883,655.88	100.00%	1,594,182.79	5.00%	30,289,473.09	167,103,949.56	100.00%	33,778,645.56	20.21%	133,325,304.00
其中:										
合计	31,883,655.88	100.00%	1,594,182.79	5.00%	30,289,473.09	167,103,949.56	100.00%	33,778,645.56	20.21%	133,325,304.00

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,883,655.88
合计	31,883,655.88
合计	31,883,655.88

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	33,778,645.56	1,594,182.79		33,778,645.56	1,594,182.79
合计	33,778,645.56	1,594,182.79		33,778,645.56	1,594,182.79

应收账款坏账准备本期变动核销33,778,645.56元的原因系公司在2019年1月1日实施完毕矿业资产及业务的下沉工作，截至2018年12月31日的债权债务全部下沉到全资子公司。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额17,342,681.39元，占应收账款期末余额合计数的比例54.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额867,134.07元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,887,040.10	1,968,560.45
其他应收款	36,500,300.68	27,329,793.72
合计	38,387,340.78	29,298,354.17

### (1) 应收利息

应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	297,539.10	1,968,560.45
富华宇祺借款利息	1,589,501.00	
合计	1,887,040.10	1,968,560.45

### (2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,100.00	631,650.04
保证金、押金	855,512.26	2,289,358.35
往来款	35,878,400.00	24,878,400.00
其他		190,268.90
合计	36,738,012.26	27,989,677.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	290,970.00
合计	290,970.00
1 至 2 年	314,473.00
2 至 3 年	89,219.26
3 年以上	164,950.00
3 至 4 年	164,950.00
合计	859,612.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	659,883.57	64,379.68	357,792.31	237,711.58
合计	659,883.57	64,379.68	357,792.31	237,711.58

说明：其他应收款坏账准备本期变动收回或转回 357,792.31 元的原因系公司在 2019 年 1 月 1 日实施完毕矿业资产及业务的下沉工作，截至 2018 年 12 月 31 日的债权债务全部下沉到全资子公司。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京富华宇祺信息技术有限公司	借款及代垫款	35,878,400.00	1-2 年	97.66%	
中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司	投标保证金	170,000.00	1 年内	0.46%	8,500.00
山东能源国际贸易有限公司	履约保证金	100,000.00	5 年以上	0.27%	100,000.00
义马煤业集团股份有限公司	履约保证金	98,400.00	1-2 年	0.27%	9,840.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	74,853.00	1-2 年	0.20%	7,485.30
合计	--	36,321,653.00	--	98.87%	125,825.30

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	995,833,384.27	35,683,684.27	960,149,700.00	994,083,384.27	35,683,684.27	958,399,700.00
对联营、合营企业投资	821,922.96		821,922.96	821,922.96		821,922.96
合计	996,655,307.23	35,683,684.27	960,971,622.96	994,905,307.23	35,683,684.27	959,221,622.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增加	本期减少	期末余额（账面价值）	本期计提减值准备	减值准备期末余额
尤洛卡（山东）矿业科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
尤洛卡（上海）国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
尤洛卡（北京）产业信息技术研究院有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
尤洛卡（广东）精准信息工程技术研究院有限公司	3,500,000.00	1,750,000.00		5,250,000.00		
北京富华宇祺信息技术有限公司	129,899,700.00			129,899,700.00		35,683,684.27
长春师凯科技产业有限责任公司	750,000,000.00			750,000,000.00		
合计	958,399,700.00	1,750,000.00		960,149,700.00		35,683,684.27

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安鲁信股权投资管理有限公司	821,922.96									821,922.96	

小计	821,92 2.96									821,92 2.96
合计	821,92 2.96									821,92 2.96

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,987,128.06	36,256,196.13	49,210,497.89	19,754,855.32
其他业务	1,592,897.23		3,226,393.89	1,840.00
合计	50,580,025.29	36,256,196.13	52,436,891.78	19,756,695.32

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	53,000,000.00	26,000,000.00
股息红利所得	43,478.30	
理财收益	3,804,467.31	3,205,233.75
合计	56,847,945.61	29,205,233.75

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	93,358.53	
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）	38,906.62	
债务重组损益	-142,519.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	176,160.13	

出		
购买理财产品收益	4,641,344.37	
减：所得税影响额	729,597.03	
少数股东权益影响额	5,176.34	
合计	4,072,476.67	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45%	-0.0119	-0.0119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68%	-0.0180	-0.0180

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司印章、法定代表人签名的2019年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其它相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

尤洛卡精准信息工程股份有限公司

法定代表人： 黄自伟

2019年8月27日