

中际联合 NEEQ :831344

中际联合（北京）科技股份有限公司

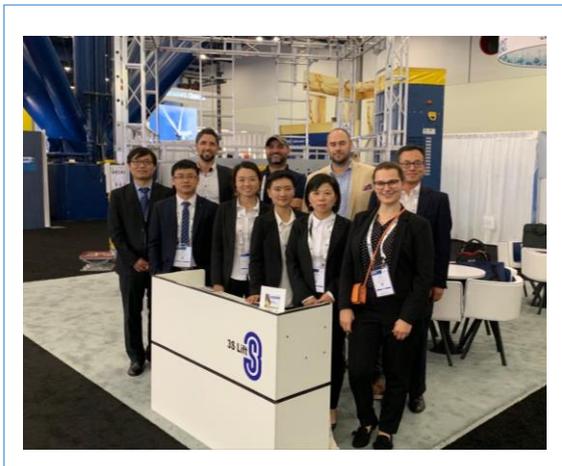


Safe · Simple · Specialised

Access Equipment

——— 2019 年半年度报告 ———

公司半年度大事记



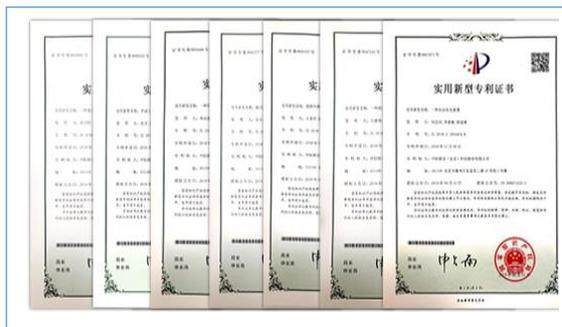
1. 2019 年 5 月公司参加在美国芝加哥举办的 2019 年美国国际风能展。



3. 2019 年上半年，公司新获得欧盟 CE 认证 8 项。



2. 2019 年 5 月公司副总经理王喜军先生被认定为：中关村高端领军人才。



4. 公司累计授权专利 286 项，2019 年上半年取得授权专利 35 项。

5. 2019 年 5 月，在全国中小企业股份转让系统发布的 2019 年创新层挂牌公司名单中，公司位列其中，连续四年进入创新层。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项.....	16
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节 财务报告.....	26
第八节 财务报表附注.....	38

释 义

释义项目		释义
中际联合、公司、本公司	指	中际联合(北京)科技股份有限公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
上年度	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《中际联合(北京)科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
中际天津	指	中际联合（天津）科技有限公司
中际有限	指	中际联合工业技术（北京）有限公司
关联关系	指	依据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
元	指	人民币元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘志欣、主管会计工作负责人任慧玲及会计机构负责人（会计主管人员）任慧玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 第二届董事会第二十次会议决议； 2. 第二届监事会第十五次会议决议； 3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 4. 在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中际联合（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ficont Industry (Beijing) Co., Ltd.
证券简称	中际联合
证券代码	831344
法定代表人	刘志欣
办公地址	北京市通州区创益东二路 15 号院 1 号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘亚锋
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-69598980
传真	010-69598980
电子邮箱	liuyafeng@3slift.com
公司网址	www.3slift.com
联系地址及邮政编码	北京市通州区创益东二路 15 号院 1 号楼 101106
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 21 日
挂牌时间	2014 年 11 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	按照挂牌公司管理型行业分类, 公司属于“C 制造业-35 专用设备制造业-359 其他专用设备制造-3599 其他专用设备制造”
主要产品与服务项目	专用高空安全作业设备的研发、生产、销售及高空安全作业服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	82,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	刘志欣
实际控制人及其一致行动人	刘志欣

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110112778641474F	否
注册地址	北京市通州区创益东二路 15 号 院 1 号楼	否
注册资本（元）	82,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A901（投资者沟通电话：010-56510925）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	212,654,691.17	133,413,813.55	59.39%
毛利率%	54.93	54.54	-
归属于挂牌公司股东的净利润	51,386,432.92	37,124,471.79	38.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,598,706.57	36,559,024.37	38.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.54	6.20	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.42	6.10	-
基本每股收益	0.62	0.45	37.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	881,381,415.17	824,388,971.71	6.91%
负债总计	197,043,194.15	163,695,222.80	20.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	684,338,221.02	660,693,748.91	3.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.30	8.01	3.62%
资产负债率%（母公司）	21.14	19.48	-
资产负债率%（合并）	22.36	19.86	-
流动比率	4.12	4.68	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,528,023.12	11,434,960.53	-51.66%
应收账款周转率	1.02	0.81	-
存货周转率	0.94	1.24	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.91%	4.49%	-
营业收入增长率%	59.39%	14.85%	-
净利润增长率%	38.42%	40.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	82,500,000	82,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	646,383.40
委托他人投资或管理资产的损益	258,246.59
除上述各项之外的其他营业外收支净额	50.65
非经常性损益合计	904,680.64
所得税影响数	116,954.29
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	787,726.35

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因（空） □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	84,432,370.39	-	-
应收账款	-	205,137,853.25	-	-
应收票据及应收账款	289,570,223.64	-	-	-
应付票据	-	41,310,942.06	-	-

应付账款	-	86,531,362.63	-	-
应付票据及应付账款	127,842,304.69	-	-	-
减：资产减值损失	400,933.33		-	-
加：资产减值损失（损失以“-”填列）	-	-400,933.33	-	-

注 1：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，公司根据该通知要求对比较会计期间数据进行追溯调整。

注 2：根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于中际联合（北京）科技股份有限公司披露信息更正的专项说明》（大信备字[2019]第 3-00044 号），公司对 2016 年-2017 年年度报告中应收账款前五名披露口径及关联方交易披露口径、2018 年年度报告中营业外收入-政府补助披露事项进行追溯更正，该更正事项系公司对 2016 年至 2018 年财务报表附注披露信息的更正，未对公司财务状况及经营成果产生影响。

该更正事项经 2019 年 7 月 30 日召开的第二届董事会第十八次会议及 2019 年 8 月 15 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过。详见公司于 2019 年 7 月 31 日与 2019 年 8 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《中际联合（北京）科技股份有限公司前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号 2019-063）及更正后的 2016 年-2018 年年报（公告编号 2019-070、2019-072、2019-074）。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是国内领先的专用高空安全作业设备和服务提供商，致力于为客户提供安全、简单、专业的高空作业整体解决方案。公司产品和服务已在十余个行业、四十多个国家和地区得到应用，目前相关业务及客户主要集中在清洁能源领域的风力发电行业。公司在专用高空安全升降设备、高空安全防护设备等领域拥有核心技术优势和可持续研发能力，凭借不断增强的创新能力、突出的灵活定制能力、日趋完善的交付能力、优异的售后服务能力赢得了客户的高度认可和信任。

公司自建营销团队采用直销模式，根据客户特点有针对性的进行产品营销，直销有助于公司与客户建立直接的合作关系，更加及时、全面地了解客户需求和市场发展；执行物资需求计划和供应商管理库存相结合的采购模式；采用销售预测与订单驱动相结合的原则组织生产；公司的售后服务团队，在行业内率先采用“主动服务模式”，对塔筒升降机、免爬器和助爬器等产品在质保期内进行主动年检，向客户提供专业化售后服务。

公司主营产品已经在风力发电、火力发电、桥梁、通信、建筑、电网等不同领域的工程中得以成功应用，如：北京北五环上地斜拉索桥检修设备项目、泰国 KWE 升降机项目、多米尼加 Agua Clara 升降机项目、日本 Ajigasawa 和 Tsugaru 升降机项目，印度的 Gujarat Site Deshapar wind farm 升降机项目，陕西长庆油田防坠落装置项目、刘家峡水电站机组检修设备项目、绥中电厂锅炉炉膛检修设备项目、南方电网江门供电局应急救援与逃生系统项目等。上述应用展现出公司在不同行业、不同领域中为客户提供专业的高空安全作业整体解决方案的能力。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司坚持以提供“Safe（使用安全）、Simple（操作简单）、Specialized（制造专业）”的专用高空安全作业设备为理念，同时提供专业的高空安全作业服务。以此为基础，公司致力于成为在全球专用高空安全作业设备及服务领域具有广泛影响力的高科技企业，在市场占有率和盈利能力方面处于行业领先。

报告期内，公司加大人才引进力度，提升研发创新能力，对产品持续进行技术改进，同时集中资源保持竞争优势，扩大客户覆盖范围；通过规范的管理，有效控制经营风险，以保证企业安全经营。公司综合竞争力不断提升，完成了预定经营目标，经营业绩保持持续稳定增长，管理能力不断增强。

1. 公司财务状况及经营成果

2019 年上半年，公司实现营业收入 212,654,691.17 元，完成净利润 51,386,432.92 元，归属于股东的净利润 51,386,432.92 元，营业收入较去年同期增长 59.39%，净利润较去年同期增长 38.42%，报告期末总资产 881,381,415.17 元，净资产 684,338,221.02 元。

2. 业务发展情况

凭借领先的技术水平和过硬的产品质量，塔筒升降机、免爬器、助爬器及其他专用高空安全作业设备广泛应用于我国各主要风电场，风力发电领域目前仍是公司相关产品的主要应用领域，并在该领域国内市场持续保持领先。报告期内，公司设立江苏如东分公司，有利于华东市场的开拓，并提升公司综合实力。在海外市场开拓中，公司一方面积极参加国际风能展，进一步提升公司形象和知名度，同时获得更多的业务合作机会；另一方面，通过国际认证的取得，为产品在国际市场的应用打下坚实基础，2019 年上半年，公司新获得欧盟 CE 认证 8 项。

3. 产品研发情况

由于专用高空安全作业设备涉及人身安全，对产品的性能、安全性、质量和灵敏度都有很高要求。产品在研发和制造过程中涉及机械设计、结构强度分析、机电一体化技术、传感器技术等多学科技术，具有较高的技术门槛。同时，产品的研发、设计还需要充分了解具体行业和项目的特点与需求，对技术和研发要求较高，需要丰富的项目经验和技术积累。

公司通过对客户需求的反馈及把握，不断进行创新研发，已具备针对客户特殊需求研发各类专用高空安全作业设备的能力，以保证公司产品的附加值和盈利性。报告期内，公司副总经理王喜军先生被认定为“中关村高端领军人才”；公司取得授权专利 35 项。

4. 内部管理情况

根据公司发展需要，为进一步提高公司经营管理能力，公司聘任刘亚锋先生为公司董事会秘书，原董事会秘书谷雨女士继续担任公司副总经理，此次任免有利于公司的长远发

展及竞争力的提升。

中际天津取得质量、职业健康、环境管理体系认证证书。

5. 优化财务管理，提升财务管控

报告期内，公司持续优化财务管理，提升财务管控，进一步完善以全面预算为主线的财务管控体系，细化预算编制与监管。合理安排资金投放，提升资金价值创造能力及使用效率，强化内控管理，降低经营风险。

三、 风险与价值

1. 应收账款回收风险

报告期内，公司加大货款催收管理力度，应收账款账面余额较上年末有所下降，截至报告期末，应收账款余额 19,362.91 万元，占资产总额的比为 21.97%，公司未收回应收账款主要系产品质量保证金及信用期内的销售货款。对于应收账款，虽然公司已建立了较为严格的考核制度，并针对部分客户建立了专门的应收账款回款分析，但如果未来发生重大不利影响因素或突发事件，不排除可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，从而对公司的资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施主要包括：加大销售人员考核力度，将账期内回款金额列入个人业绩考核范围内；定期召开应收账款专题讨论会，有针对性地编制客户收款计划；对主要客户建立信用评级管理体系。

2. 人力资源风险

公司是以技术和创新为核心的高新技术企业，拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司保持持续竞争力至关重要。目前，公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队。随着公司业务规模的持续扩张，对更高层次管理型人才及各类专业型人才需求必将增加。如果在未来业务发展过程中，出现人才储备不足或核心人员流失或核心技术泄密的情况，将对公司的技术研发和持续健康发展带来不利影响。

针对上述风险，公司成立人力资源招聘团队，持续加强外部人才引进力度，同时完善公司内部人才培养机制，通过培训、轮岗、内部竞聘等方式培养和选拔各类人才，为其提供更大的发展空间，让核心人才价值得到充分的体现。

3. 客户集中度较高风险

2019 年上半年，公司前五大客户销售额占营业收入比例较大，客户集中度在一定程

度上较高。如果主要客户由于自身原因或下游市场的不利变化导致对公司产品需求下降，公司经营业绩受到不利影响的风险可能会出现。

针对此风险，公司在继续为现有客户提供优质服务的基础上大力开发其他潜在客户；一方面不断加大建筑、电网、通信、桥梁等领域的业务开拓，不断提高公司业务和客户的多样性和分散性；另一方面，公司加强新客户的开发及海外市场的拓展，进一步降低客户集中度。

4. 实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人刘志欣直接及间接持有公司 33,000,000 股股份，占总股本的 40.00%，其中直接持有 26,737,260 股股份，通过世创（北京）科技发展有限公司间接持有 6,262,740 股股份，且刘志欣担任公司董事长、总经理，对公司经营具有决定性影响，是公司的控股股东和实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事、财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对上述风险，公司已通过完善法人治理结构来规范股东行为，公司章程规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排；公司还通过加强对管理层培训等方式不断增强管理层的诚信和规范意识，督促管理层切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

5. 产品质量风险

公司主要产品为专用高空安全作业设备，主要应用于能源、建筑等行业的高空作业，对产品质量要求较高。目前，尽管公司对原材料的采购严格要求，对主要产品的各个生产环节以及生产完成后的测试、检验有着严格的程序，但是如果公司产品出现质量问题，容易造成重大事故，给公司的声誉造成重大影响，不利于公司的持续发展。

针对上述风险，公司在研发设计、生产、检测和售后服务等几个重要环节均建立了严格的质量控制体系和售后维护机制，公司产品质量也得到了各行业客户的认可。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司所处高空安全作业设备制造产业，产品现阶段主要应用于风力发电领域，可为风电领域提供所需的安全设备，促进了风电领域的健康发展。

公司诚信经营、按时足额纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2018/4/18	中国银行九棵树支行	购买理财产品	56,000,000	现金	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议

案》，使用暂时闲置的自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品，购买额度最高不超过人民币 10,000 万元，详见《关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》，公告编号：2018-040；《2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-046。

2. 公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，使用暂时闲置的自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品，购买额度最高不超过人民币 10,000 万元，详见《关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》，公告编号：2019-028；《2018 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2019-038。此购买理财产品事项，报告期内未实施。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/6/6	3.39	0	0
合计	3.39	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》，《2018 年年度权益分派预案公告》于 2019 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台予以披露，公告编号：2018-023；此议案经 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

公司权益分派权益登记日为 2019 年 6 月 5 日，权益分派对象为截止 2019 年 6 月 5 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的本公司全体股东。公司委托中国证券登记结算有限责任公司北京分公司代派的现金红利于 2019 年 6 月 6 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。此次权益分派具体实施情况详见公司 2019 年 5 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《2018 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2019-046。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	57,131,430	69.25%	-	57,131,430	69.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,684,315	8.10%	-	6,684,315	8.10%
	董事、监事、高管	1,771,875	2.15%	-	1,771,875	2.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,368,570	30.75%	-	25,368,570	30.75%
	其中：控股股东、实际控制人	20,052,945	24.31%	-	20,052,945	24.31%
	董事、监事、高管	5,315,625	6.44%	-	5,315,625	6.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		82,500,000		0	82,500,000	-
普通股股东人数		230				

注：1. “董事、监事、高管”，不包括控股股东、实际控制人；

2. “核心员工”不包括控股股东、实际控制人、董事、监事、高管；

3. 公司控股股东、实际控制人为刘志欣先生，直接及间接持有公司 33,000,000 股股份，占总股本的 40.00%，其中直接持股 26,737,260 股股份，通过世创（北京）科技发展有限公司间接持股 6,262,740 股股份。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘志欣	26,737,260	-	26,737,260	32.41%	20,052,945	6,684,315
2	世创(北京)科技发展有限公司	6,262,740	-	6,262,740	7.59%	-	6,262,740
3	中日节能环保创业投资有限公司	6,250,000	-	6,250,000	7.58%	-	6,250,000
4	马东升	4,050,000	-	4,050,000	4.91%	3,037,500	1,012,500
5	上海赛领并购投资基金合伙企业(有限合伙)	3,500,000	-	3,500,000	4.24%	-	3,500,000
6	雅戈尔投资有限公司	3,125,000	-	3,125,000	3.79%	-	3,125,000
7	华美国际投资集团有	3,125,000	-	3,125,000	3.79%	-	3,125,000

	限公司						
8	杭州浪淘沙投资管理有限公司-杭州英选投资合伙企业(有限合伙)	3,125,000	-	3,125,000	3.79%	-	3,125,000
9	王喜军(XIJUN EUGENE WANG)	3,037,500	-	3,037,500	3.68%	2,278,125	759,375
10	天津邦盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,027,000	-	3,027,000	3.67%	-	3,027,000
合计		62,239,500	0	62,239,500	75.45%	25,368,570	36,870,930
<p>股东间相互关系说明： 普通股前十名股东间相互关系说明： 前十名股东中，刘志欣持有世创（北京）科技发展有限公司 100%的股权。 除此之外，其他股东之间无关联关系</p>							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

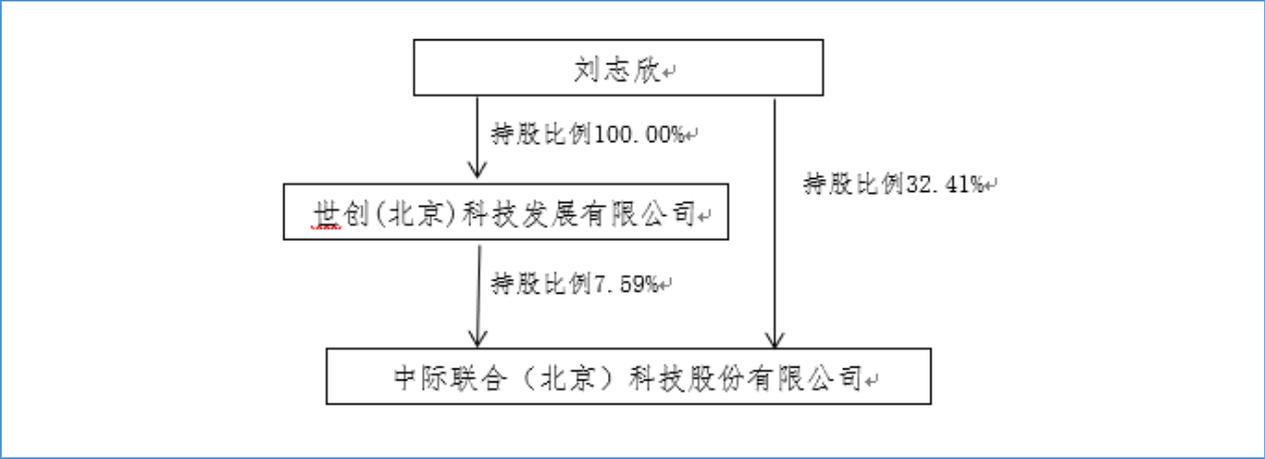
是 否

公司控股股东与实际控制人为刘志欣先生，报告期末，刘志欣先生直接及间接持有公司 33,000,000 股股份，占总股本的 40.00%，其中直接持有 26,737,260 股股份，通过世创（北京）科技发展有限公司间接持有 6,262,740 股股份。

刘志欣先生简历

刘志欣先生：1970 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，上海交通大学本科学历。曾任首都钢铁公司设计院机械工程师、上海凯特克贸易有限公司销售代表、北京东方氏纬贸易有限公司监事、世创（北京）科技发展有限公司执行董事兼总经理、纸飞机执行董事兼总经理等。2008 年 5 月至 2009 年 9 月任中际有限董事兼总经理，2002 年 6 月至 2012 年 6 月担任北京加汇通业机电技术有限公司监事，2012 年 6 月至今历任中际有限董事长兼总经理、本公司董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东与实际控制人未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘志欣	董事长、总经理	男	1970 年 1 月	本科	2017.6-2020.6	是
王喜军 (XIJUN EUGENE WANG)	董事、副总经理	男	1969 年 3 月	硕士	2017.6-2020.6	是
马东升	董事、副总经理	男	1969 年 12 月	本科	2017.6-2020.6	是
谷雨	董事、副总经理	女	1976 年 2 月	本科	2017.6-2020.6	是
杨旭	董事	男	1970 年 3 月	本科	2017.6-2020.6	否
于海燕	董事	女	1975 年 1 月	大专	2017.6-2020.6	是
闫希利	独立董事	男	1969 年 3 月	硕士	2017.6-2020.6	是
刘东彩	独立董事	女	1970 年 7 月	硕士	2017.6-2020.6	是
沈蕾	独立董事	女	1983 年 6 月	本科	2017.6-2020.6	是
张金波	监事会主席、总工程师	男	1970 年 2 月	本科	2017.6-2020.6	是
王晓茵	监事	女	1971 年 12 月	硕士	2017.6-2020.6	否
刘琴	监事	女	1982 年 6 月	本科	2019.2-2020.6	是
刘亚锋	董事会秘书	男	1980 年 12 月	硕士	2019.5-2020.6	是
任慧玲	财务总监	女	1973 年 9 月	大专	2018.1-2020.6	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事于海燕女士为控股股东、实际控制人刘志欣先生的配偶；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘志欣	董事长、总经理	26,737,260	-	26,737,260	32.41%	-
王喜军 (XIJUN EUGENE WANG)	董事、副总经理	3,037,500	-	3,037,500	3.68%	-
马东升	董事、副总经理	4,050,000	-	4,050,000	4.91%	-
谷雨	董事、副总经理	-	-	-	-	-
杨旭	董事	-	-	-	-	-
于海燕	董事	-	-	-	-	-
闫希利	独立董事	-	-	-	-	-
刘东彩	独立董事	-	-	-	-	-
沈蕾	独立董事	-	-	-	-	-
张金波	监事会主席、总工程师	-	-	-	-	-
王晓茵	监事	-	-	-	-	-
刘琴	监事	-	-	-	-	-
刘亚锋	董事会秘书	-	-	-	-	-
任慧玲	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	33,824,760	0	33,824,760	41.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张金波	监事、总工程师	新任	监事会主席、总工程师	聘任
刘琴	无	新任	监事	聘任
谷雨	董事、副总经理、董事会秘书	离任	董事、副总经理	谷雨辞去董事会秘书职务
刘亚锋	监事会主席	新任	董事会秘书	刘亚锋辞去监事会主席职务，公司经营发展需要调整职务为董事会秘书

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

新任监事会主席张金波职业经历

张金波先生，1970 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京交通大学本科学历。曾任沈阳铁路局通辽分局赤峰电务段助理工程师、台湾炜业电子科技有限公司研发工程师、北京宏铁电通科技发展公司研发工程师、北京东越泰思特电子技术有限责任公司研发工程师、北京北交致远科技有限公司研发部经理等。2005 年 8 月至今历任中际有限、本公司工程师，2008 年 5 月至 2012 年 6 月担任中际有限监事，2014 年 4 月至今担任本公司职工代表监事，2019 年 2 月至今担任本公司监事会主席。现任本公司监事会主席、职工代表监事、总工程师。

新任监事刘琴职业经历

刘琴女士，1982 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，吉林工程技术师范学院本科学历。曾任北京汇源食品饮料有限公司人事助理、天津红孩子商贸有限公司北京分公司人事主管、北京伊力诺依投资有限公司人事主管等。2011 年 3 月至今历任中际有限、中际天津、本公司人事行政经理，2019 年 2 月至今担任本公司监事。现任本公司监事、人事行政部经理。

新任董事会秘书刘亚锋职业经历

刘亚锋先生，1980 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学研究生学历。曾任内蒙古北方重工业集团有限公司自动控制设备厂技术员、科研院所电气设计师等。2006 年 9 月至 2009 年 9 月任中际有限电气工程师，2009 年 10 月至 2019 年 5 月历任中际有限、本公司总经理助理，2014 年 4 月至 2019 年 2 月历任中际有限、本公司总经理助理、监事会主席，2019 年 2 月至 2019 年 5 月担任本公司总经理助理，2019 年 5 月至今担任本公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	61	70
生产人员	183	338
销售人员	97	101

技术人员	128	120
财务人员	13	16
员工总计	482	645

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	25
本科	158	158
专科	100	128
专科以下	201	334
员工总计	482	645

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。为员工提供具有竞争力的薪酬待遇，并按照员工的表现，提供不同的晋升机会。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。

2. 员工培训情况

人才是公司宝贵的财富，公司十分重视员工的培训，人力资源部每年制定相关培训计划，组织具体培训活动，培训内容包含专业能力、管理能力、企业文化等，以内训为主，结合外部机构专项培训，一方面，通过内部培训，传承优秀的实践经验，提高专业人员全面的知识和技能；另一方面，通过外部资源整合，持续吸收外部的先进工作理念和工作方法，以开阔视野，使员工对市场及行业的最新发展有所了解，提升整体的工作水平。

3. 报告期内，无在公司办理离退休的职工，无相关费用发生。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员共 4 人，分别为刘志欣、王喜军（XIJUN EUGENE WANG）、张金波、刘亚锋，公司与核心技术人员均签订了劳动合同，同时还签订了保密协议。报告期内公司核心技术人员未发生变动，核心技术人员稳定。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	364,730,544.36	377,634,767.96
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			
应收票据及应收账款		291,012,328.67	289,570,223.64
其中：应收票据	五(二)	114,349,921.32	84,432,370.39
应收账款	五(三)	176,662,407.35	205,137,853.25
应收款项融资			
预付款项	五(四)	1,283,568.49	881,508.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	2,399,636.20	3,898,924.30
其中：应收利息			49,726.04
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(六)	131,035,348.91	72,436,718.23
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	五(七)	4,623,830.05	4,002,325.73
流动资产合计		795,085,256.68	748,424,468.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(八)	64,287,098.36	57,850,134.13
在建工程	五(九)	587,815.37	31,559.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十)	14,372,388.73	14,404,318.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十一)	2,282,325.16	
递延所得税资产	五(十二)	3,576,265.16	2,864,508.74
其他非流动资产	五(十三)	1,190,265.71	813,982.00
非流动资产合计		86,296,158.49	75,964,503.12
资产总计		881,381,415.17	824,388,971.71
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		174,729,212.58	127,842,304.69
其中：应付票据	五(十四)	39,855,905.73	41,310,942.06
应付账款	五(十五)	134,873,306.85	86,531,362.63
预收款项	五(十六)	10,688,955.48	9,638,651.34
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	五(十七)	6,261,404.16	10,826,594.21
应交税费	五(十八)	439,434.26	10,749,260.11
其他应付款	五(十九)	910,681.60	766,796.10
其中：应付利息			
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		193,029,688.08	159,823,606.45
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	五(二十)	2,371,456.12	2,267,887.08
递延收益	五(二十一)	1,433,333.55	1,483,333.53
递延所得税负债	五(十二)	208,716.40	120,395.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,013,506.07	3,871,616.35
负债合计		197,043,194.15	163,695,222.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十二)	82,500,000.00	82,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十三)	321,439,899.05	321,439,899.05
减：库存股			
其他综合收益	五(二十四)	4,897,979.73	4,846,936.50
专项储备	五(二十五)	212,696.88	38,200.92
盈余公积	五(二十六)	31,024,658.46	31,024,658.46
一般风险准备			
未分配利润	五(二十七)	244,262,986.90	220,844,053.98
归属于母公司所有者权益合计		684,338,221.02	660,693,748.91
少数股东权益			
所有者权益合计		684,338,221.02	660,693,748.91
负债和所有者权益总计		881,381,415.17	824,388,971.71

法定代表人：刘志欣

主管会计工作负责人：任慧玲

会计机构负责人：任慧玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		285,499,634.28	289,776,407.10
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		112,478,270.43	83,932,370.39
应收账款	十三(一)	177,816,456.26	201,507,363.64
应收款项融资			
预付款项		870,011.94	725,674.18
其他应收款	十三(二)	2,205,126.15	1,974,017.21
其中：应收利息			49,726.04
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		124,016,228.23	72,404,931.18
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		685,169.44	652,696.17
流动资产合计		703,570,896.73	650,973,459.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(三)	153,745,080.00	153,745,080.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,031,135.42	16,779,988.48
在建工程		223,058.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,640,450.29	4,569,032.31
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		315,272.50	
递延所得税资产		2,975,931.59	2,864,508.74
其他非流动资产		72,000.00	
非流动资产合计		179,002,927.82	177,958,609.53
资产总计		882,573,824.55	828,932,069.40
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		39,855,905.73	41,310,942.06
应付账款		128,591,534.81	85,431,086.69
预收款项		8,270,147.59	9,438,391.33
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,708,687.70	10,009,508.05
应交税费		431,287.16	10,734,364.34
其他应付款		760,048.72	680,675.74
其中：应付利息			
应付股利			
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		182,617,611.71	157,604,968.21
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		2,354,500.56	2,250,931.52
递延收益		1,433,333.55	1,483,333.53
递延所得税负债		208,716.40	120,395.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,996,550.51	3,854,660.79
负债合计		186,614,162.22	161,459,629.00
所有者权益：			
股本		82,500,000.00	82,500,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		321,439,899.05	321,439,899.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		212,696.88	
盈余公积		31,019,774.83	31,019,774.83
一般风险准备			
未分配利润		260,787,291.57	232,512,766.52
所有者权益合计		695,959,662.33	667,472,440.40
负债和所有者权益合计		882,573,824.55	828,932,069.40

法定代表人：刘志欣

主管会计工作负责人：任慧玲

会计机构负责人：任慧玲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		212,654,691.17	133,413,813.55
其中：营业收入	五(二十八)	212,654,691.17	133,413,813.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		159,706,468.48	97,065,325.72
其中：营业成本	五(二十八)	95,835,794.91	60,652,481.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十九)	1,892,603.45	1,218,843.18
销售费用	五(三十)	39,227,258.37	20,726,076.24
管理费用	五(三十一)	13,639,237.81	8,862,047.53
研发费用	五(三十二)	10,706,141.92	7,119,385.20
财务费用	五(三十三)	-2,324,123.15	-1,914,441.61
其中：利息费用			
利息收入		1,933,877.41	2,135,508.10
信用减值损失	五(三十六)	690,914.66	
资产减值损失	五(三十七)	38,640.51	400,933.33
加：其他收益	五(三十四)	6,456,773.16	7,067,242.45

投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	258,246.59	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,663,242.44	43,415,730.28
加：营业外收入	五(三十八)	130,050.65	348,948.25
减：营业外支出	五(三十九)		4,073.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,793,293.09	43,760,604.86
减：所得税费用	五(四十)	8,406,860.17	6,636,133.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,386,432.92	37,124,471.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,386,432.92	37,124,471.79
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		51,386,432.92	37,124,471.79
六、其他综合收益的税后净额		51,043.23	1,813,830.87
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		51,043.23	1,813,830.87
(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		51,043.23	1,813,830.87
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		51,043.23	1,813,830.87
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-
七、综合收益总额		51,437,476.15	38,938,302.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,437,476.15	38,938,302.66
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.62	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.62	0.45

法定代表人：刘志欣

主管会计工作负责人：任慧玲

会计机构负责人：任慧玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	210,197,131.71	133,439,174.83
减：营业成本	十三（四）	98,818,917.75	60,650,857.53
税金及附加		1,640,277.42	1,192,668.58
销售费用		34,697,911.79	19,483,863.61
管理费用		9,539,425.51	7,981,074.41
研发费用		8,638,024.08	6,282,257.94
财务费用		-2,307,800.55	-1,795,478.70
其中：利息费用			
利息收入		1,891,621.34	2,010,273.02
加：其他收益		6,361,787.74	7,067,242.45
投资收益（损失以“-”号填列）		258,246.59	
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）		-602,601.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,640.51	-418,233.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			926.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,149,168.14	46,293,867.00
加：营业外收入		100,050.65	348,638.90
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,249,218.79	46,642,505.90

减：所得税费用		9,007,193.74	6,634,976.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,242,025.05	40,007,529.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,242,025.05	40,007,529.09
（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		56,242,025.05	40,007,529.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.68	0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		0.68	0.48

法定代表人：刘志欣

主管会计工作负责人：任慧玲

会计机构负责人：任慧玲

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		213,364,807.21	118,313,604.63
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,705,595.16	7,652,121.73
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	4,503,221.35	2,755,478.35
经营活动现金流入小计		225,573,623.72	128,721,204.71
购买商品、接受劳务支付的现金		114,938,337.96	48,078,113.99
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		46,194,725.78	27,765,715.36
支付的各项税费		31,030,602.00	19,684,700.69
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	27,881,934.86	21,757,714.14
经营活动现金流出小计		220,045,600.60	117,286,244.18
经营活动产生的现金流量净额		5,528,023.12	11,434,960.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		307,972.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		56,307,972.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,688,782.77	14,964,151.35
投资支付的现金		56,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		66,688,782.77	164,964,151.35
投资活动产生的现金流量净额		-10,380,810.14	-164,964,151.35
三、筹资活动产生的现金流量：			0.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		27,967,500.00	21,532,500.00
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			
筹资活动现金流出小计		27,967,500.00	21,532,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,967,500.00	-21,532,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		550,056.29	1,491,957.31
五、现金及现金等价物净增加额		-32,270,230.73	-173,569,733.51
加：期初现金及现金等价物余额		372,943,367.34	394,960,687.18
六、期末现金及现金等价物余额		340,673,136.61	221,390,953.67

法定代表人：刘志欣

主管会计工作负责人：任慧玲

会计机构负责人：任慧玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		200,001,119.95	116,879,699.94
收到的税费返还		7,666,081.48	7,652,121.73
收到其他与经营活动有关的现金		2,363,069.99	2,629,933.92
经营活动现金流入小计		210,030,271.42	127,161,755.59
购买商品、接受劳务支付的现金		111,438,548.39	48,366,944.97
支付给职工以及为职工支付的现金		37,739,692.77	25,351,609.67
支付的各项税费		29,540,598.43	19,646,734.35
支付其他与经营活动有关的现金		25,454,646.93	20,711,511.64
经营活动现金流出小计		204,173,486.52	114,076,800.63
经营活动产生的现金流量净额		5,856,784.90	13,084,954.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		307,972.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		238,657.05	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,546,629.68	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		2,585,625.54	458,750.06

付的现金			
投资支付的现金		56,000,000.00	227,548,200.00
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		58,585,625.54	228,006,950.06
投资活动产生的现金流量净额		-2,038,995.86	-228,001,950.06
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			
筹资活动现金流入小计			
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		27,967,500.00	21,532,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,967,500.00	21,532,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,967,500.00	-21,532,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		506,931.01	-321,873.56
五、现金及现金等价物净增加额		-23,642,779.95	-236,771,368.66
加：期初现金及现金等价物余额		285,185,006.48	375,448,960.42
六、期末现金及现金等价物余额		261,542,226.53	138,677,591.76

法定代表人：刘志欣

主管会计工作负责人：任慧玲

会计机构负责人：任慧玲

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3

（二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

1、 会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

根据“新金融工具准则”的修订及执行期限要求，自 2019 年 1 月 1 日起施行“新金融工具准则”。根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新修订的准则，不予以追溯调整比较财务报表数据。经分析，公司执行新金融工具准则未对财务报表产生影响。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据该通知有关要求，本公司对会计政策所涉及到的相关内容进行调整。

2、 前期差错更正

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于中际联合（北京）科技股份有限公司披露信息更正的专项说明》(大信备字[2019]第 3-00044 号)，公司对 2016 年-2017 年年度报告中应收账款前五名披露口径及关联方交易披露口径、2018 年年度报告中营业外收入-政府补助披露事项进行追溯更正，该更正事项系公司对 2016 年至 2018 年财务报表附注披露信息的更正，未对公司财务状况及经营成果产生影响。

该更正事项经 2019 年 7 月 30 日召开的第二届董事会第十八次会议及 2019 年 8 月 15 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过。详见公司于 2019 年 7 月 31 日与 2019 年 8 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的《中际联合（北京）科技股份有限公司前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号 2019-063) 及更正后的 2016 年-2018 年年报 (公告编号 2019-070、2019-072、2019-074)。

3、 预计负债

公司的预计负债为产品质量售后服务费。公司与客户签订的销售合同中约定，公司对在质保期内的产品提供质量保证，根据“权责发生制”原则，公司在实现产品销售的同时，预计未来质保期内将发生的费用并计入产品销售的期间。

二、 报表项目注释

中际联合（北京）科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：中际联合（北京）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

统一社会信用代码：91110112778641474F

公司注册地址：北京市通州区创益东二路 15 号院 1 号楼

公司注册资本：82,500,000.00 元

法定代表人：刘志欣

公司组织形式：股份有限公司

本公司于 2014 年 11 月 20 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：中际联合，证券代码：831344。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

1、 企业所处的行业

本公司属于专用高空安全作业设备制造业。

2、 所提供的主要产品或服务

本公司主要从事专用高空安全作业设备的研发、生产、销售及高空安全作业服务，其中专用高空安全作业设备包括高空安全升降设备和高空安全防护设备，高空安全作业服务包括目前主要从事的风力发电机叶片高空维护、维修，塔筒清洗，以及钢铁厂高炉维修、斜拉索桥检修、高空防腐作业等，公司的主要产品包括塔架（筒）升降机、助力（爬）器、免爬器、爬梯、防坠落系统等。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司本年度纳入合并财务报表范围的会计主体包括全资子公司中际联合工程技术服务（北京）有限公司、中际联合（天津）科技有限公司、Ficont Industry (Hong Kong) Limited、

3S AMERICAS INC. 和 3S Europe GmbH, 上述公司详细信息参见“附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、 重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要业务为专用高空安全作业设备制造及服务，根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十一)、(十二))、无形资产摊销及研究阶段与开发阶段的确认标准(附注三(十八))、收入的确认时点(附注三(二十三))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具（2019 年 1 月 1 日起适用）

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损

益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019 年 1 月 1 日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

（2）应收款项计量损失准备的方法

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

金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

① 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

② 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 金融工具（2019 年 1 月 1 日之前适用）

1. 金融工具的分类及确认

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

2. 金融工具的计量

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

3. 金融资产减值

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

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

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

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

4. 应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面金额在 100 万元以上（含 100 万）的款项 其他应收款账面金额在 30 万元以上（含 30 万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或者账龄组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除纳入关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，未发现减值的，按照账龄计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，提坏账准备

自 2018 年起，应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账准备计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

对应收银行承兑票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，其中：免爬器、塔筒升降机、助爬器售价根据销售合同确定，爬梯、滑轨、防坠落系统、救生缓降器等售价根据本年度平均销售价格确定，销售费率=销售费用/营业收入、税金费用率=相关税金及附加/营业收入；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	3-5	5.00	31.67-19.00
其他	3-5	5.00	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入

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

（十六）在建工程

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
软件	10	直线法摊销

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的

可能性较大等特点。

（十九）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。公司对免爬器、升降机和助爬器产品的售后服务费计提预计负债。

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

(二十三) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司销售业务可分为国内销售和出口业务。

对于国内销售业务，销售的产品包括需要公司安装的产品和不需要公司安装的产品。对于不需要公司安装的产品，本公司在发货并经对方签收后确认收入；对于需要公司安装的产品，本公司在将货物发运至客户指定地点并办理完安装验收手续后确认收入。

本公司出口业务根据贸易条款采取不同的收入确认原则，主要采用的贸易条款为 FOB、CIF、FAS、EXW、DAP。在 FOB、CIF、FAS 模式下，本公司在货物报关出口并取得报关单、出口装船提单或货运单时确认销售收入；在 EXW 模式下，本公司在货物交付给客户时确认销售收入；在 DAP 模式下，本公司在货物运送至目的地并取得客户签收单时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法或办理完安装验收手续后确认劳务收入。完工百分比法根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。公司提供的劳务主要是产品维修、维护等服务，服务周期较短，在完工验收后一次性确认收入。

3、让渡资产使用权

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

(二十四) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的

政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十六) 租赁

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

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

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更：

(1) 财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

根据“新金融工具准则”的修订及执行期限要求，自 2019 年 1 月 1 日起施行“新金融工具准则”。根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新修订的准则，不予以追溯调整比较财务报表数据。经分析，公司执行新金融工具准则未对财务报表产生影响。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。同时废止财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行上述通知对比较期间的财务报表影响如下：

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
应收票据		84,432,370.39
应收账款		205,137,853.25
应收票据及应收账款	289,570,223.64	
应付票据		41,310,942.06
应付账款		86,531,362.63
应付票据及应付账款	127,842,304.69	
减：资产减值损失	400,933.33	

加：资产减值损失（损失以“-”填列）		-400,933.33
--------------------	--	-------------

2、本期发生的主要会计估计变更的说明

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	19.00、16.00、13.00、10.00、9.00、6.00、3.00
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7.00、5.00
教育费附加	实际缴纳的增值税	3.00
地方教育附加	实际缴纳的增值税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、8.25、16.50、21.00

不同纳税主体的企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
中际联合（北京）科技股份有限公司	15.00
中际联合（天津）科技有限公司	15.00
中际联合工程技术服务（北京）有限公司	20.00
FICONT INDUSTRY (HONGKONG) LIMITED	8.25、16.50
3S AMERICAS INC.	21.00
3S Europe GmbH	15.00

注：香港子公司现时一般税率：应评税利润（售卖资本资产所得的利润除外），不超过 200 万港币税率为 8.25%，超过 200 万港币的部分税率为 16.50%。

(二)重要税收优惠及批文

1、企业所得税

2014 年 7 月，公司通过高新技术企业复审，享受 15%的所得税优惠政策，有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。2017 年 8 月，公司通过高新技术企业复审，继续享受 15%的所得税优惠政策，有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

中际联合（天津）科技有限公司 2018 年 11 月取得高新技术企业证书，享受 15%的所得税优惠政策，有效期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条规定，中际联合工程技术服务

务（北京）有限公司符合小型微利企业的标准。根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号）、《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）以及《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）以及《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）等文件，中际联合工程技术服务（北京）有限公司享受小微企业所得税税收优惠政策。

2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，本公司的软件产品《升降设备控制软件系统 V1.0》和《升降设备控制软件系统 V2.0》享受增值税即征即退政策。

五、 合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,979.89	8,494.07
银行存款	338,738,056.72	372,409,095.27
其他货币资金	25,988,507.75	5,217,178.62
合 计	364,730,544.36	377,634,767.96
其中：存放在境外的款项总额	73,975,641.42	77,394,961.62

注 1：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限、有潜在回收风险的款项。

注 2：其他货币资金为履约保函保证金 3,361,570.00 元、银行承兑保证金 22,526,937.75 元、电费担保金 100,000.00 元。

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,824,904.04	74,063,946.88
商业承兑汇票	11,078,965.56	10,914,130.01
减：坏账准备	553,948.28	545,706.50
合 计	114,349,921.32	84,432,370.39

注 1：截止 2019 年 6 月 30 日，已质押的应收票据金额为 0.00 元。

注 2：截止 2019 年 6 月 30 日，已贴现或背书并已终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 28,867,776.58 元。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,399,809.61	2.79	5,248,525.61	97.20
按组合计提坏账准备的应收账款	188,229,266.44	97.21	11,718,143.09	6.23
合计	193,629,076.05	100.00	16,966,668.70	8.76

类别	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,099,069.41	1.40	3,099,069.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	218,245,880.94	98.60	13,108,027.69	6.01
合计	221,344,950.35	100.00	16,207,097.10	7.32

(1) 截止 2019 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
江苏宇杰钢机有限公司	1,643,542.10	1,643,542.10	2-3 年及 3-4 年	100.00	预期未来现金流量为零
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	993,042.38	993,042.38	3-4 年	100.00	预期未来现金流量为零
新疆新能钢结构有限责任公司	223,709.48	223,709.48	3-4 年	100.00	预期未来现金流量为零
威海银河长征风力发电设备有限公司	140,850.00	140,850.00	3-4 年及 5 年以上	100.00	预期未来现金流量为零
宁夏银光钢构件制造有限公司	46,500.00	46,500.00	5 年以上	100.00	预期未来现金流量为零
苏州航天特谱清洁能源有限公司	45,025.45	45,025.45	3-4 年	100.00	预期未来现金流量为零
南通东泰新能源设备有限公司	6,400.00	6,400.00	5 年以上	100.00	预期未来现金流量为零
沈阳华创风能有限公司	23,232.00	23,232.00	4-5 年	100.00	预期未来现金流量为零
宁夏华创风能有限公司	519,984.10	519,984.10	1-2 年	100.00	预期未来现金流量为零
青岛华创风能有限公司	645,442.50	645,442.50	1-2 年及 2-3 年	100.00	预期未来现金流量为零
通辽华创风能有限公司	452,456.00	452,456.00	1-2 年	100.00	预期未来现金流量为零
浙江多吉盛供应链技术有限公司	378,210.00	226,926.00	1-2 年	60.00	根据预期未来现金流量计算
中航虹波风电设备有限公司	281,415.60	281,415.60	1 年以内及 1-2 年	100.00	预期未来现金流量为零
合计	5,399,809.61	5,248,525.61			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	164,481,915.11	5.00	8,224,095.76	189,829,302.41	5.00	9,491,465.11
1至2年	18,719,050.16	10.00	1,871,905.02	24,829,820.29	10.00	2,482,982.03
2至3年	3,763,888.51	20.00	752,777.70	2,587,840.58	20.00	517,568.12
3至4年	598,625.06	50.00	299,312.53	735,145.66	50.00	367,572.83
4至5年	478,677.60	80.00	382,942.08	76,662.00	80.00	61,329.60
5年以上	187,110.00	100.00	187,110.00	187,110.00	100.00	187,110.00
合计	188,229,266.44		11,718,143.09	218,245,880.94		13,108,027.69

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,643,542.10	0.74	1,643,542.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	218,245,880.94	98.60	13,108,027.69	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,455,527.31	0.66	1,455,527.31	100.00
合计	221,344,950.35	100.00	16,207,097.10	7.32

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	189,829,302.41	5.00	9,491,465.11
1至2年	24,829,820.29	10.00	2,482,982.03
2至3年	2,587,840.58	20.00	517,568.12
3至4年	735,145.66	50.00	367,572.83
4至5年	76,662.00	80.00	61,329.60
5年以上	187,110.00	100.00	187,110.00
合计	218,245,880.94		13,108,027.69

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 759,571.60 元；本期无收回或转回坏账准备。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国华能集团有限公司下属子公司	20,683,222.59	10.68	1,386,820.06
国家能源投资集团有限责任公司下属子公司	19,672,476.11	10.16	1,388,756.39
中国大唐集团有限公司下属子公司	18,541,961.79	9.58	1,094,549.96
新疆金风科技股份有限公司及子公司	17,229,425.01	8.90	888,900.59
远景能源(江苏)有限公司及子公司	13,809,651.31	7.13	694,225.24
合计	89,936,736.81	46.45	5,453,252.24

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,277,578.42	99.53	880,425.28	99.88
1 至 2 年	5,990.07	0.47	1,083.45	0.12
合计	1,283,568.49	100.00	881,508.73	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江阴市华方新能源高科设备有限公司	244,030.00	19.01
保定市宏晟隆精密铸造有限公司	222,451.94	17.33
Advance Business Capital LLC	136,119.06	10.60
北京赛迪会展有限公司	84,905.66	6.61
AMERICAN WIND ENERGY ASSOCIATION	50,980.82	3.97
合计	738,487.48	57.52

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		49,726.04
其他应收款项	2,570,349.44	4,096,810.22
减：坏账准备	170,713.24	247,611.96
合计	2,399,636.20	3,898,924.30

1、应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息		49,726.04
合计		49,726.04

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	1,673,391.80	1,818,462.00
其他保证金	54,000.00	1,998,139.00
备用金	393,893.28	22,448.35
押金	180,192.79	158,259.81
代缴五险一金	205,270.12	99,501.06
其他	63,601.45	
减：坏账准备	170,713.24	247,611.96
合计	2,399,636.20	3,849,198.26

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,711,833.44	66.60	85,591.64	3,281,181.22	80.09	164,059.06
1至2年	817,716.00	31.81	81,631.60	803,829.00	19.62	80,382.90
2至3年	40,700.00	1.58	3,485.00	9,100.00	0.22	1,820.00
3至4年	100.00	0.01	5.00	2,700.00	0.07	1,350.00
合计	2,570,349.44	100.00	170,713.24	4,096,810.22	100.00	247,611.96

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年期初余额	169,494.06	78,117.90		247,611.96
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	-83,172.42	6,273.70		-76,898.72
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	86,321.64	84,391.60		170,713.24

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,096,810.22	100.00	247,611.96	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	4,096,810.22	100.00	247,611.96	6.04

按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,281,181.22	5.00	164,059.06
1 至 2 年	803,829.00	10.00	80,382.90
2 至 3 年	9,100.00	20.00	1,820.00
3 至 4 年	2,700.00	50.00	1,350.00
合 计	4,096,810.22		247,611.96

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-76,898.72 元；本期无收回或转回坏账准备。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
国电诚信招标有限公司	投标保证金	663,895.00	1-2 年	25.83	66,389.50
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	99,326.00	1 年以内	9.70	19,968.40
		150,021.00	1-2 年		
浙江运达风电股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	7.78	10,000.00
华能招标有限公司	投标保证金	131,782.00	1 年以内	5.13	6,589.10
黑龙江联合产权交易所有限责任公司	投标保证金	128,100.00	1 年以内	4.98	6,405.00
合计		1,373,124.00		53.42	109,352.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	33,061,137.25		33,061,137.25	13,458,253.36		13,458,253.36
在产品	15,639,091.40		15,639,091.40	5,371,467.88		5,371,467.88
库存商品	3,383,858.14		3,383,858.14	1,444,489.30		1,444,489.30
发出商品	79,175,987.27	224,725.15	78,951,262.12	52,350,584.31	188,076.62	52,162,507.69
合计	131,260,074.06	224,725.15	131,035,348.91	72,624,794.85	188,076.62	72,436,718.23

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
发出商品	188,076.62	38,640.51		1,991.98	224,725.15
合计	188,076.62	38,640.51		1,991.98	224,725.15

注：公司存货按成本与可变现净值孰低原则计价，其可变现净值低于成本计提存货跌价准备。产成品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税	285.24	1,367,327.62
留抵增值税	4,528,722.03	1,972,071.41
预交所得税等税款	94,822.78	662,926.70
合计	4,623,830.05	4,002,325.73

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	64,287,098.36	57,850,134.13
减：减值准备		
合计	64,287,098.36	57,850,134.13

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,590,351.88	3,742,255.14	3,220,033.62	2,607,450.83	68,160,091.47
2. 本期增加金额	1,081,781.34	5,072,258.71	345,726.76	2,164,450.00	8,664,216.81
(1) 购置		2,915,340.81	345,726.76	2,164,450.00	5,425,517.57
(2) 在建工程转入	1,081,781.34	2,156,917.90			3,238,699.24
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	59,672,133.22	8,814,513.85	3,565,760.38	4,771,900.83	76,824,308.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,355,220.70	1,843,570.08	2,452,627.13	1,658,539.43	10,309,957.34
2. 本期增加金额	1,418,772.83	227,193.51	268,849.96	312,436.28	2,227,252.58
计提	1,418,772.83	227,193.51	268,849.96	312,436.28	2,227,252.58
其他					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	5,773,993.53	2,070,763.59	2,721,477.09	1,970,975.71	12,537,209.92
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,898,139.69	6,743,750.26	844,283.29	2,800,925.12	64,287,098.36
2. 期初账面价值	54,235,131.18	1,898,685.06	767,406.49	948,911.40	57,850,134.13

注：截止 2019 年 6 月 30 日已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 3,132,505.24 元。

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	587,815.37	31,559.48
减：减值准备		
合计	587,815.37	31,559.48

在建工程项目基本情况

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
自制设备	587,815.37		587,815.37	31,559.48		31,559.48
合计	587,815.37		587,815.37	31,559.48		31,559.48

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,506,301.89	1,200,092.34	15,706,394.23
2. 本期增加金额		188,294.03	188,294.03
购置		188,294.03	188,294.03
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	14,506,301.89	1,388,386.37	15,894,688.26
二、累计摊销			-
1. 期初余额	1,097,430.43	204,645.03	1,302,075.46
2. 本期增加金额	145,063.02	75,161.05	220,224.07
计提	145,063.02	75,161.05	220,224.07
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,242,493.45	279,806.08	1,522,299.53
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,263,808.44	1,108,580.29	14,372,388.73
2. 期初账面价值	13,408,871.46	995,447.31	14,404,318.77

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		2,332,258.34	49,933.18		2,282,325.16
合计		2,332,258.34	49,933.18		2,282,325.16

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,622,756.50	17,485,043.35	2,526,869.01	16,845,793.43
预计负债	353,175.09	2,354,500.56	337,639.73	2,250,931.52

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
内部交易未实现利润	600,333.57	4,002,223.77		
小 计	3,576,265.16	23,841,767.68	2,864,508.74	19,096,724.95
递延所得税负债：				
固定资产折旧	208,716.40	1,391,442.67	120,395.74	802,638.29
小计	208,716.40	1,391,442.67	120,395.74	802,638.29

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	7,441.17	82,029.00
预付软件及设备款	1,182,824.54	731,953.00
合计	1,190,265.71	813,982.00

(十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,429,741.64	39,490,940.41
商业承兑汇票	1,426,164.09	1,820,001.65
合计	39,855,905.73	41,310,942.06

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	133,988,102.71	85,632,074.87
1 年以上	885,204.14	899,287.76
合计	134,873,306.85	86,531,362.63

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,483,484.18	6,925,816.01
1 年以上	1,205,471.30	2,712,835.33
合计	10,688,955.48	9,638,651.34

截止 2019 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额预收账款：

债权单位名称	期末余额	账龄	未结转原因
中国大唐集团科技工程有限公司	928,064.63	1 年以内 689,603.10; 1-2 年 238,461.53	尚未安装验收
合计	928,064.63		

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	10,810,170.66	37,938,355.17	42,507,560.92	6,240,964.91
离职后福利-设定提存计划	16,423.55	3,648,606.35	3,644,590.65	20,439.25
合计	10,826,594.21	41,586,961.52	46,152,151.57	6,261,404.16

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,620,556.63	32,702,211.71	37,289,934.47	6,032,833.87
职工福利费		1,551,649.72	1,551,649.72	-
社会保险费	12,565.36	2,330,929.07	2,343,494.43	
其中：医疗保险费	9,792.59	2,104,043.23	2,113,835.82	
工伤保险费	885.49	61,424.35	62,309.84	
生育保险费	1,887.28	165,461.49	167,348.77	
住房公积金		614,050.00	614,050.00	
工会经费和职工教育经费	177,048.67	739,514.67	708,432.30	208,131.04
合计	10,810,170.66	37,938,355.17	42,507,560.92	6,240,964.91

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	14,893.33	3,501,704.69	3,496,158.77	20,439.25
失业保险费	1,530.22	146,901.66	148,431.88	
合计	16,423.55	3,648,606.35	3,644,590.65	20,439.25

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		6,153,660.99
企业所得税	89,909.64	3,731,100.77
城市维护建设税	100,387.55	336,823.36
教育费附加	60,232.53	202,094.02

税种	期末余额	期初余额
地方教育费附加	40,155.02	134,729.34
个人所得税	136,297.22	178,871.43
印花税	12,452.30	11,980.20
合计	439,434.26	10,749,260.11

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	910,681.60	766,796.10
合计	910,681.60	766,796.10

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	153,240.00	70,343.50
未付报销款	445,415.00	357,040.23
代收代付海运费	119,526.60	101,412.37
代收政府补助款	191,000.00	238,000.00
租金	1,500.00	
合计	910,681.60	766,796.10

(二十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,267,887.08	3,052,832.24	2,949,263.20	2,371,456.12	计提和使用
合计	2,267,887.08	3,052,832.24	2,949,263.20	2,371,456.12	

(二十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,483,333.53		49,999.98	1,433,333.55	用于公司悬吊接近设备工业厂房、组装车间技术改造项目
合计	1,483,333.53		49,999.98	1,433,333.55	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金	1,483,333.53		49,999.98		1,433,333.55	与资产相关
合计	1,483,333.53		49,999.98		1,433,333.55	

(二十二) 股本

项目	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	82,500,000.00						82,500,000.00

(二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	321,439,899.05			321,439,899.05
合计	321,439,899.05			321,439,899.05

(二十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	4,846,936.50	51,043.23			51,043.23		4,897,979.73
其他综合收益合计	4,846,936.50	51,043.23			51,043.23		4,897,979.73

(二十五) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	38,200.92	852,353.67	677,857.71	212,696.88	计提和使用
合计	38,200.92	852,353.67	677,857.71	212,696.88	

(二十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	31,024,658.46			31,024,658.46
合计	31,024,658.46			31,024,658.46

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	220,844,053.98	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	220,844,053.98	
加：本期归属于母公司股东的净利润	51,386,432.92	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	27,967,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	244,262,986.90	

注：2019年5月13日，公司召开的2018年度股东大会决议，以权益分派实施时公司总股本82,500,000股为基数，向此次权益分派登记日登记在册的全体股东每10股派发现金股利3.39元（含税），共计分配利润27,967,500.00元。

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	212,088,396.23	95,835,794.91	132,970,170.44	60,652,481.85
专用高空安全作业设备小计	208,285,087.75	92,664,068.98	131,487,914.81	58,767,413.77
其中：出口业务	31,843,214.67	11,659,068.59	14,447,604.66	6,312,191.17
内销业务	176,441,873.08	81,005,000.39	117,040,310.15	52,455,222.60
高空安全作业服务小计	3,803,308.48	3,171,725.93	1,482,255.63	1,885,068.08
其中：出口业务	1,262,338.01	1,090,026.67	988,883.05	971,365.17
内销业务	2,540,970.47	2,081,699.26	493,372.58	913,702.91
二、其他业务小计	566,294.94		443,643.11	
废品收入	560,451.04		443,643.11	
租赁收入	5,843.90			
合计	212,654,691.17	95,835,794.91	133,413,813.55	60,652,481.85

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期
城市维护建设税	754,536.91	529,897.99
教育费附加	452,722.15	317,864.41
地方教育费附加	301,814.76	211,909.61

项目	本期发生额	上年同期
车船税	5,451.88	7,077.80
土地使用税	27,233.93	29,652.91
房产税	311,549.42	92,403.78
印花税	39,294.40	29,974.70
其他		61.98
合计	1,892,603.45	1,218,843.18

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期
安装及售后服务费	13,508,676.66	6,669,798.75
职工薪酬	11,471,638.44	5,830,438.43
运杂费	4,344,456.82	2,440,767.96
销售推广服务费	4,810,765.30	2,104,632.02
差旅费	2,424,492.38	931,969.27
广告及宣传费	989,641.94	790,225.52
业务招待费	617,382.65	825,258.43
投标服务费	708,069.82	961,374.82
办公费	201,546.64	151,001.48
交通费	112,037.39	20,609.56
其他	38,550.33	
合计	39,227,258.37	20,726,076.24

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	7,730,053.33	4,768,583.97
咨询费	1,499,157.00	1,484,892.14
办公费	1,094,904.26	1,054,114.33
折旧费	1,462,466.30	508,949.06
交通费	512,086.06	66,613.90
差旅费	204,207.45	209,693.99
业务招待费	134,008.18	405,940.95
水电暖气费	254,631.47	87,355.31
摊销	220,224.07	169,646.83
其他	527,499.69	106,257.05
合计	13,639,237.81	8,862,047.53

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	5,987,277.74	4,114,446.95
材料费	3,476,182.98	2,208,788.41
检测费	259,661.24	107,164.81
折旧费	80,918.14	75,121.69
认证费	340,387.48	409,245.74
技术服务费	10,543.69	
交通差旅费	401,221.89	165,837.72
其他	149,948.76	38,779.88
合计	10,706,141.92	7,119,385.20

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期
利息费用		
减：利息收入	1,933,877.41	2,135,508.10
汇兑损失	1,429,637.68	2,667,483.23
减：汇兑收益	1,954,901.97	2,554,563.15
手续费支出	135,018.55	108,146.41
其他支出		
合计	-2,324,123.15	-1,914,441.61

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期	与资产相关/ 与收益相关
税收返还（注1）	5,940,389.76	6,746,220.47	与收益相关
北京市商务委员会外经贸发展专项资金		143,722.00	与收益相关
通州区“两高”人才工程（运河计划）（注2）	200,000.00		与收益相关
北京市中小企业发展专项资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
中关村企业信用促进会中介资金补贴款		35,800.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）		20,000.00	与收益相关
通州区专利授权资助资金		71,500.00	与收益相关
国际创新资源支持资金	24,800.00		与收益相关
北京市专利资助金	7,550.00		与收益相关
天津新技术产业园区武清开发区总公司科技企业扶持款	19,500.00		与收益相关
北京市科协创新驱动企业创新簇科普经费	40,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上年同期	与资产相关/ 与收益相关
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金（专利部分）	36,000.00		与收益相关
北京市商务委员会外经贸发展专项资金	62,495.00		与收益相关
'首届中国国际进口博览会北京市交易团采购商参会补助金	553.00		与收益相关
武清开发区总公司政府补助款	33,414.42		与收益相关
2018 年企业研发投入后补助项目扶持资金	42,071.00		与收益相关
合计	6,456,773.16	7,067,242.45	与收益相关

注 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[2011]100 号）的规定，本公司的软件产品享受增值税即征即退政策。公司于 2019 年 1-6 月收到主管税务机关拨付的增值税即征即退税额 5,940,389.76 元。

注 2：根据《通州区科委转发通州区人才工作领导小组办公室〈关于组织开展 2018 年通州区“两高”人才在线申报工作的通知〉》（通人才办[2018]15 号），2019 年 1-6 月收到北京市通州区科学技术委员会拨付的通州区“两高”人才工程资金 200,000.00 元。

注 3：根据京经信委发[2013]98 号由北京市经信委拨付的企业发展专项补助资金 2,000,000.00 元，该笔政府补助与资产相关，2019 年 1-6 月由递延收益分摊转入 49,999.98 元。

(三十五) 投资收益

类别	本期发生额	上年同期
理财产品利息收益	258,246.59	
合计	258,246.59	

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期
应收票据信用减值损失	-8,241.78	
应收账款信用减值损失	-759,571.60	
其他应收款信用减值损失	76,898.72	
合计	-690,914.66	

注：信用减值损失（损失以“-”号填列）

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期
坏账损失		-400,933.33
存货跌价损失	-38,640.51	
合计	-38,640.51	-400,933.33

(三十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	130,000.00	320,000.00	130,000.00
其他	50.65	28,948.25	50.65
合计	130,050.65	348,948.25	130,050.65

2、 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
商标注册资金补助		200,000.00	与收益相关
北京市通州区科学技术协会科普经费		20,000.00	与收益相关
北京市通州区科学技术委员会“运河计划”奖励款		100,000.00	与收益相关
老旧车更新淘汰补助款	30,000.00		与收益相关
北京市科学技术奖（注 1）	100,000.00		
合计	130,000.00	320,000.00	

注 1：根据北京市科学技术委员会《北京市科学技术奖励办法》、《北京市科学技术奖励办法实施细则》，2019 年 1-6 月公司收到北京市通州区科学技术委员会拨付的北京市科学技术奖励 100,000.00 元。

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		4,073.67	
合计		4,073.67	

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,030,295.93	6,546,317.18
递延所得税费用	-623,435.76	89,815.89
合计	8,406,860.17	6,636,133.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	59,793,293.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,968,993.96
适用不同税率的影响	-173,795.40
调整以前期间所得税的影响	298.79
境外所得税费用的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,580.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-241,266.45
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	846,062.33
研发支出加计扣除的影响	-1,087,013.06
所得税费用	8,406,860.17

(四十一) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
收到其他与经营活动有关的现金	4,503,221.35	2,755,478.35
其中：政府补助款	596,383.42	591,022.00
利息收入	1,933,877.41	2,135,508.10
往来款项及其他	1,972,960.52	28,948.25
支付其他与经营活动有关的现金	27,881,934.86	21,757,714.14
其中：付现的管理费用、销售费用及研发费用	27,414,825.36	21,611,020.01
手续费支出	135,018.55	108,146.41
往来款项及其他	332,090.95	38,547.72

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	51,386,432.92	37,124,471.79
加：信用减值损失	690,914.66	
资产减值准备	38,640.51	400,933.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,227,252.58	1,030,234.75
无形资产摊销	220,224.07	169,646.83
长期待摊费用摊销	49,933.18	23,718.72
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）		

项目	本期发生额	上年同期
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,073.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-258,246.59	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-711,756.42	89,815.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	88,320.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,637,271.19	-18,042,956.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,333,634.28	-26,448,280.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,592,717.06	17,083,303.06
其他	174,495.96	
经营活动产生的现金流量净额	5,528,023.12	11,434,960.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	340,673,136.61	221,390,953.67
减：现金的期初余额	372,943,367.34	394,960,687.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,270,230.73	-173,569,733.51

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	340,673,136.61	372,943,367.34
其中：库存现金	3,979.89	8,494.07
可随时用于支付的银行存款	338,738,056.72	372,409,095.27
可随时用于支付的其他货币资金	1,931,100.00	525,778.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	340,673,136.61	372,943,367.34

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,988,507.75	保证金
合计	25,988,507.75	--

(四十四) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			149,190,235.87
其中：美元	21,579,112.34	6.8747	148,349,923.61
欧元	107,498.05	7.8170	840,312.26
应收账款			18,316,645.72
其中：美元	2,634,182.41	6.8747	18,109,213.81
欧元	26,536.00	7.8170	207,431.91
其他应收款			77,269.35
其中：美元	5,667.97	6.8747	38,965.59
欧元	4,900.06	7.8170	38,303.76
应付账款			887,959.23
其中：美元	34,425.40	6.8747	236,664.30
欧元	83,317.76	7.8170	651,294.93
应付职工薪酬			293,330.05
其中：美元	19,286.89	6.8747	132,591.58
欧元	20,562.68	7.8170	160,738.47
其他应付款			232,188.07
其中：美元	33,575.74	6.8747	230,823.15
欧元	174.61	7.8170	1,364.92

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
中际联合工程技术服务（北京）有限公司	北京市通州区创益东二路 15 号院 1 号楼 2 层 204	北京市通州区	服务	100.00	投资设立
中际联合（天津）科技有限公司	天津市武清开发区翠源道 8 号	天津市武清开发区	专用设备制造	100.00	投资设立
FICONT INDUSTRY (HONGKONG) LIMITED	香港皇后大道中 181 号新纪元广场（低座）1501 室	香港	销售与服务	100.00	投资设立
3S AMERICAS INC.	251 little Falls Drive, Wilmington, Delaware 19808,	美国伊利诺伊州	销售与服务	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
	County of New Castle, Delaware, USA				
3S Europe GmbH	Erdmannstraße 10, 22765 Hamburg	德国汉堡	销售与服务	100.00	投资设立

注：3S Europe GmbH 于 2019 年 8 月 26 日完成地址变更。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据及应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付票据及应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五的相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

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，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金融如五、（四十二）外币货币性项目所述。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
刘志欣	40.00	40.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
世创（北京）科技发展有限公司	刘志欣控制的企业，并直接持有本公司 7.59%股份
中日节能环保创业投资有限公司	持有本公司 7.58%股份
马东升	董事、副总经理
王喜军（XIJUN EUGENE WANG）	董事、副总经理
谷雨	董事、副总经理
杨旭	董事
于海燕	董事及实际控制人之配偶
刘东彩	独立董事
闫希利	独立董事
沈蕾	独立董事
张金波	监事会主席
王晓茵	监事
刘琴	监事
刘亚锋	董事会秘书
任慧玲	财务总监
北京远东空调通风设备有限公司	董事、副总经理马东升关系密切的家庭成员控制该企业
天津邦盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	董事杨旭任该企业执行事务合伙人
鼎盛信和（北京）投资管理有限公司	董事杨旭任该企业董事长、总经理并持有 28.94%股份；监事王晓茵现任该企业董事
北京东润环能科技股份有限公司	董事杨旭任该企业董事
江苏石诺节能科技股份有限公司	董事杨旭任该企业董事
东鼎新能（北京）资本管理有限公司	董事杨旭任该企业董事长、经理
天津益瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	董事杨旭任该企业执行事务合伙人
佛山千灯湖新能源运营有限公司	董事杨旭任该企业执行董事、经理
珠海横琴伊尹资本管理有限公司	董事杨旭任该企业董事
天幼星（北京）教育科技有限公司	董事杨旭任该企业董事
横琴鼎盛瑞和股权投资基金（有限合伙）	董事杨旭持有 99.01%合伙企业份额

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
横琴鼎盛财通股权投资基金（有限合伙）	董事杨旭持有 95% 合伙企业份额
横琴鼎盛智盟股权投资基金（有限合伙）	董事杨旭持有 95% 合伙企业份额
三杰达科技（北京）有限公司	独立董事闫希利及其配偶控制该企业，其配偶任执行董事、经理
秦皇岛万马企业策划咨询有限公司（已吊销）	独立董事闫希利及配偶控制该企业，闫希利任执行董事
英途财富（北京）投资顾问有限公司	独立董事闫希利控制该企业
北京永佳财富投资管理有限公司	独立董事闫希利控制该企业
北京金策汇教育科技有限公司	独立董事刘东彩控制该企业并任执行董事
神州数码医疗科技股份有限公司	独立董事刘东彩任该企业董事
北京天勤艾尔文商贸有限责任公司	独立董事刘东彩及其配偶控制该企业，其配偶任执行董事、经理
北京昌华出租汽车有限公司	独立董事刘东彩及配偶控制该企业并分别任董事及董事长
天乐勤（北京）教育科技有限公司	独立董事刘东彩持有该企业 50% 股份
大庆天乐勤化工有限公司	独立董事刘东彩配偶持股 50% 并任执行董事、总经理
北京瑞利新威仪器有限公司	独立董事刘东彩配偶持股 50% 并任董事长
大庆金策汇物流有限公司	独立董事刘东彩关系密切的家庭成员控制该企业并任执行董事、总经理
康石医药科技（上海）有限公司	监事王晓茵任该企业董事
北京土星在线教育科技股份有限公司	监事王晓茵任该企业董事
北京鼎盛融合资本管理有限公司	发行人监事王晓茵关系密切的家庭成员控制该企业并任执行董事、经理
北京东海海龙航运有限公司	监事刘琴关系密切的家庭成员控制该企业并任执行董事、总经理

(四) 关联交易情况

本公司接受关联方的担保情况

担保方	被担保方	担保授信金额 (元)	授信起止日	授信银行	是否履行完毕
刘志欣	本公司	20,000,000.00	2018.6.19-2019.6.18	北京银行现代城支行	是
刘志欣（注 1）	本公司	22,000,000.00	2018.7.17-2019.7.16	花旗银行北京分行	否

注 1：合同未约定授信到期日，经与银行沟通确认授信固定期间为 1 年，经银行年审后可续期，公司已在 2018 年 12 月 20 日通过年审。

注 2：上述关联担保期限均为主债务履行期限届满之日起二年，担保方式均为连带责任保证。

十、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止财务报表日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

2019 年 8 月 15 日，因票据付款请求权纠纷，公司对客户中航虹波风电设备有限公司提起诉讼，截止财务报表批准报出日尚未判决。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

（一）分部报告

本公司所从事的主要业务是高空安全专用升降设备、安全防护设备的研发、生产和销售，并提供高空安全作业服务，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

（二）其他

截止财务报表批准报出日，本公司无需要说明的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,353,309.61	2.75	5,202,025.61	97.17
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：关联方组合	8,258,633.73	4.25		
组合 2：非关联方客户组合	180,750,756.10	93.00	11,344,217.57	6.28
组合小计	189,009,389.83	97.25	11,344,217.57	6.00

类 别	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	194,362,699.44	100.00	16,546,243.18	8.51

类 别	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,052,569.41	1.40	3,052,569.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：关联方组合	20,589.60	0.01		
组合 2：非关联方客户组合	214,400,983.88	98.59	12,914,209.84	6.02
组合小计	214,421,573.48	98.60	12,914,209.84	6.02
合计	217,474,142.89	100.00	15,966,779.25	7.34

(1) 截止 2019 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
江苏宇杰钢机有限公司	1,643,542.10	1,643,542.10	2-3 年及 3-4 年	100	预期未来现金流量为零
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	993,042.38	993,042.38	3-4 年	100	预期未来现金流量为零
新疆新能钢结构有限责任公司	223,709.48	223,709.48	3-4 年	100	预期未来现金流量为零
威海银河长征风力发电设备有限公司	140,850.00	140,850.00	3-4 年及 5 年以上	100	预期未来现金流量为零
苏州航天特谱清洁能源有限公司	45,025.45	45,025.45	3-4 年	100	预期未来现金流量为零
南通东泰新能源设备有限公司	6,400.00	6,400.00	5 年以上	100	预期未来现金流量为零
沈阳华创风能有限公司	23,232.00	23,232.00	4-5 年	100	预期未来现金流量为零
宁夏华创风能有限公司	519,984.10	519,984.10	1-2 年	100	预期未来现金流量为零

青岛华创风能有限公司	645,442.50	645,442.50	1-2 年及 2-3 年	100	预期未来现金流量为零
通辽华创风能有限公司	452,456.00	452,456.00	1-2 年	100	预期未来现金流量为零
浙江多吉盛供应链技术有限公司	378,210.00	226,926.00	1-2 年	60	根据预期未来现金流量计算
中航虹波风电设备有限公司	281,415.60	281,415.60	1 年以内及 1-2 年	100	预期未来现金流量为零
合计	5,353,309.61	5,202,025.61			

(2) 按非关联方客户组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	157,003,404.77	5.00	7,850,170.24	186,015,865.35	5.00	9,300,793.26
1 至 2 年	18,719,050.16	10.00	1,871,905.02	24,798,360.29	10.00	2,479,836.03
2 至 3 年	3,763,888.51	20.00	752,777.70	2,587,840.58	20.00	517,568.12
3 至 4 年	598,625.06	50.00	299,312.53	735,145.66	50.00	367,572.83
4 至 5 年	478,677.60	80.00	382,942.08	76,662.00	80.00	61,329.60
5 年以上	187,110.00	100.00	187,110.00	187,110.00	100.00	187,110.00
合计	180,750,756.10		11,344,217.57	214,400,983.88		12,914,209.84

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,643,542.10	0.76	1,643,542.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	20,589.60	0.01		
账龄组合	214,400,983.88	98.59	12,914,209.84	6.02
组合小计	214,421,573.48	98.60	12,914,209.84	6.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,409,027.31	0.64	1,409,027.31	100.00
合计	217,474,142.89	100.00	15,966,779.25	7.34

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	186,015,865.35	5.00	9,300,793.26
1 至 2 年	24,798,360.29	10.00	2,479,836.03
2 至 3 年	2,587,840.58	20.00	517,568.12
3 至 4 年	735,145.66	50.00	367,572.83
4 至 5 年	76,662.00	80.00	61,329.60
5 年以上	187,110.00	100.00	187,110.00
合 计	214,400,983.88		12,914,209.84

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 579,463.93 元；本期无收回或转回坏账准备。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国华能集团有限公司下属子公司	20,683,222.59	10.64	1,386,820.06
国家能源投资集团有限责任公司下属子公司	19,400,421.98	9.98	1,375,153.68
中国大唐集团有限公司下属子公司	18,541,961.79	9.54	1,094,549.96
新疆金风科技股份有限公司及子公司	17,229,425.01	8.86	888,900.59
远景能源(江苏)有限公司及子公司	13,809,651.31	7.11	694,225.24
合 计	89,664,682.68	46.13	5,439,649.53

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		49,726.04
其他应收款项	2,365,252.89	2,069,522.23
减：坏账准备	160,126.74	145,231.06
合 计	2,205,126.15	1,974,017.21

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	1,673,391.80	1,818,462.00
其他保证金	54,000.00	34,189.00
备用金	383,518.99	22,448.35
押金	93,579.39	117,751.88
代缴五险一金	94,059.67	70,291.00
其他	66,703.04	6,380.00
减：坏账准备	160,126.74	145,231.06
合 计	2,205,126.15	1,924,291.17

2. 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,506,736.89	63.70	75,005.14	1,267,843.23	61.26	63,073.16
1 至 2 年	817,716.00	34.57	81,631.60	789,879.00	38.17	78,987.90
2 至 3 年	40,700.00	1.72	3,485.00	9,100.00	0.44	1,820.00
3 至 4 年	100.00	0.01	5.00	2,700.00	0.13	1,350.00
合计	2,365,252.89	100.00	160,126.74	2,069,522.23	100.00	145,231.06

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年期初余额	67,113.16	78,117.90		145,231.06
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	8,621.98	6,273.70		14,895.68
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	75,735.14	84,391.60		160,126.74

3. 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	6,380.00	0.31		
账龄组合	2,063,142.23	99.69	145,231.06	7.04
组合小计	2,069,522.23	100.00	145,231.06	7.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,069,522.23	100.00	145,231.06	7.02

按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,261,463.23	5.00	63,073.16
1 至 2 年	789,879.00	10.00	78,987.90
2 至 3 年	9,100.00	20.00	1,820.00
3 至 4 年	2,700.00	50.00	1,350.00
合 计	2,063,142.23		145,231.06

4. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 14,895.68 元；本期无收回或转回坏账准备。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
国电诚信招标有限公司	投标保证金	663,895.00	1-2 年	28.07	33,194.75
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	99,326.00	1 年以内	10.54	19,968.40
		150,021.00	1-2 年		
浙江运达风电股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	8.46	10,000.00
华能招标有限公司	投标保证金	131,782.00	1 年以内	5.57	6,589.10
黑龙江联合产权交易有限责任公司	投标保证金	128,100.00	1 年以内	5.42	6,405.00
合计		1,373,124.00		58.05	76,157.25

(三) 长期股权投资

账龄	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	153,745,080.00		153,745,080.00	153,745,080.00		153,745,080.00
合计	153,745,080.00		153,745,080.00	153,745,080.00		153,745,080.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中际联合工程技术服务（北京）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中际联合（天津）科技有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
Ficont Industry(Hong Kong) Limited	77,745,080.00			77,745,080.00		
合计	153,745,080.00			153,745,080.00		

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	209,991,081.39	98,818,917.75	132,995,531.72	60,650,857.53
专用高空安全作业设备	206,205,142.31	95,647,191.82	131,513,276.09	58,765,789.45
高空安全作业服务	3,785,939.08	3,171,725.93	1,482,255.63	1,885,068.08
二、其他业务小计	206,050.32		443,643.11	
废品收入	206,050.32		443,643.11	
合计	210,197,131.71	98,818,917.75	133,439,174.83	60,650,857.53

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	646,383.40	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	258,246.59	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50.65	
4. 所得税影响额	116,954.29	
合计	787,726.35	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.54	6.20	0.62	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.42	6.10	0.62	0.44

十五、本公司合并报表变动情况说明

(一) 资产、负债主要项目变动情况说明：

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	变动情况	
	金额	金额	变动金额	变动比例
货币资金	364,730,544.36	377,634,767.96	-12,904,223.60	-3.42%
应收票据	114,349,921.32	84,432,370.39	29,917,550.93	35.43%
应收账款	176,662,407.35	205,137,853.25	-28,475,445.90	-13.88%
预付账款	1,283,568.49	881,508.73	402,059.76	45.61%
其他应收款	2,399,636.20	3,898,924.30	-1,499,288.10	-38.45%
存货	131,035,348.91	72,436,718.23	58,598,630.68	80.90%
固定资产	64,287,098.36	57,850,134.13	6,436,964.23	11.13%
在建工程	587,815.37	31,559.48	556,255.89	1762.56%
长期待摊费用	2,282,325.16		2,282,325.16	
应付票据	39,855,905.73	41,310,942.06	-1,455,036.33	-3.52%
应付账款	134,873,306.85	86,531,362.63	48,341,944.22	55.87%
预收账款	10,688,955.48	9,638,651.34	1,050,304.14	10.90%
应付职工薪酬	6,261,404.16	10,826,594.21	-4,565,190.05	-42.17%
应交税费	439,434.26	10,749,260.11	-10,309,825.85	-95.91%
总资产	881,381,415.17	824,388,971.71	56,992,443.46	6.91%

变动说明：

- 1、应收票据，报告期末较上年末增长 35.43%，主要是随着公司营业收入的增长，应收票据规模不断扩大，部分大客户主要以银行承兑汇票方式支付货款，随其订单量的增长，导致应收票据报告期末余额增加较大。
- 2、预付账款，报告期末较上年末增长 45.61%，主要是预付的材料采购款增加，随公司订单量不断增长，相应预付的原材料采购款有所增加。
- 3、其他应收款，报告期末较上年末下降 38.45%，主要是其他保证金减少，报告期内收回天

津武清生产基地建设施工保证金。

- 4、 存货，报告期末较上年末增长 80.90%，主要是原材料与发出商品增加金额较大。发出商品增加，主要受报告期订单量增长相应发货量加大，致使报告期末尚未完成安装验收的产品金额增加；原材料增加，主要是根据后续生产需求，备货量增加。
- 5、 在建工程，报告期末较上年末增幅较大，主要是报告期末部分自制设备尚未达到预计可使用状态。
- 6、 应付账款，报告期末较上年末增长 55.87%，主要是随着公司生产规模的不断增长，采购金额相应增加。
- 7、 应付职工薪酬，报告期末较上年末下降 42.17%，主要是 2018 年度年终奖于报告期内发放所致。
- 8、 应交税费，报告期末较上年末下降 95.91%，主要受报告期内增值税下降的影响，报告期末留抵进项税款增加。

(二) 损益及现金流量主要项目变动情况说明

单位：元

项目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月	变动情况	
	金额	金额	变动金额	变动比例
营业总收入	212,654,691.17	133,413,813.55	79,240,877.62	59.39%
营业总成本	159,706,468.48	97,065,325.72	62,641,142.76	64.54%
其中：营业成本	95,835,794.91	60,652,481.85	35,183,313.06	58.01%
销售费用	39,227,258.37	20,726,076.24	18,501,182.13	89.27%
管理费用	13,639,237.81	8,862,047.53	4,777,190.28	53.91%
研发费用	10,706,141.92	7,119,385.20	3,586,756.72	50.38%
财务费用	-2,324,123.15	-1,914,441.61	-409,681.54	-21.40%
信用减值损失（损失以“一”号填列）	-690,914.66	-	-690,914.66	-
资产减值损失（损失以“一”号填列）	-38,640.51	-400,933.33	362,292.82	90.36%
营业利润	59,663,242.44	43,415,730.28	16,247,512.16	37.42%
营业外收入	130,050.65	348,948.25	-218,897.60	-62.73%
营业外支出	-	4,073.67	-4,073.67	-100.00%
所得税费用	8,406,860.17	6,636,133.07	1,770,727.10	26.68%
净利润	51,386,432.92	37,124,471.79	14,261,961.13	38.42%
经营活动产生的现金流量净额	5,528,023.12	11,434,960.53	-5,906,937.41	-51.66%
投资活动产生的现金流量净额	-10,380,810.14	-164,964,151.35	154,583,341.21	93.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,967,500.00	-21,532,500.00	-6,435,000.00	-29.89%

变动说明：

1、营业收入，报告期较上年同期增长 59.39%，主要受公司订单持续增长的影响，相应营业收入不断增加。报告期内高空安全作业设备实现收入 20,828.51 万元，收入额较去年同期增长 58.41%，带动了整体收入规模的增长。

2、营业成本，报告期较上年同期增长 58.01%，主要受报告期营业收入增长的影响，营业成本相应增长。

3、销售费用，报告期较上年同期增长 89.27%，主要是报告期销售量增加，产品运输费、安装调试及巡检维护等售后服务费用增加；随着公司经营规模不断扩大，人员较上年同期增加，加之公司为了开拓海外市场，2018 年下半年在美国、德国等地建立了海外公司并组建销售团队，致使报告期内人工成本相应增加。

4、管理费用，报告期较上年同期增长 53.91%，主要受报告期职工薪酬、折旧费等费用增加的影响。随着公司经营规模不断扩大，管理性员工人数较上年同期增加，相应人员成本增加；报告期内，天津武清生产基地达到可使用状态后转入固定资产，相应计入管理费用中的折旧金额增加。

5、研发费用，报告期较上年同期增长 50.38%，主要是为保证公司产品的竞争力和技术领先优势，公司持续加大研发投入力度，研发费用投入额增加。

6、信用减值损失，公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。

7、营业利润，报告期较上年同期增长 37.42%，主要受报告期营业收入增长的影响。

8、营业外收入，报告期较上年同期下降 62.73%，主要是报告期内计入营业外收入的政府补助较去年同期减少。

9、营业外支出，报告期无营业外支出发生。

10、净利润，报告期较上年同期增长 38.42%，主要受报告期营业收入较上年同期增长的影响。报告期内随着公司市场开发力度的不断加大，主要产品市场渗透力不断提高，客户对产品的需求不断增加，使得报告期内订单量持续增长，带来公司营业收入与净利润的增长。

11、经营活动产生的现金流量净额，报告期较上年同期下降 51.66%，主要受报告期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增幅较大的影响，报告期内订单量增加，相应原材料等支出额增加，致使经营活动现金流出量增幅较大。

12、投资活动产生的现金流量净额，报告期较上年同期增长 93.71%，主要受报告期内购买理财产品金额下降的影响。

13、筹资活动产生的现金流量净额，报告期较上年同期下降 29.89%，主要受报告期现金分红款较去年同期增加的影响。

中际联合（北京）科技股份有限公司

2019 年 8 月 28 日