



和同信息

NEEQ : 871991

山东和同信息科技股份有限公司

SHANDONGHETONGINFORMATIONTECHNOLOGYCO.,LTD.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

- 2019 年 4 月，公司与山东省能源环境交易中心战略合作成功签约。
- 2019 年 4 月，公司获得由山东省非上市公众公司协会颁发的 2018 年度优秀新三板公司。
- 2019 年 5 月，公司获得由山东省互联网大会组委会颁发的 2018 年度山东互联网+新动能产业排行榜——山东软件行业领军企业 40 强 。

目 录

声明与提示.....	7
第一节 公司概况.....	8
第二节 会计数据和财务指标摘要	10
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项.....	18
第五节 股本变动及股东情况.....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节 财务报告	28
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
年报	指	山东和同信息科技股份有限公司 2018 年年度报告
报告期、上年同期	指	2019 年 1-6 月、2018 年 1-6 月
股东大会	指	山东和同信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东和同信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东和同信息科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
NB-IoT	指	基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT），是万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IoT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场，是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术。具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗低、架构优等特点。NB-IoT 可广泛应用于远程抄表、智慧农业、智慧水务、智能停车场等领域。
GPRS	指	全称 General Packet Radio Service (通用无线分组业务)，是一种基于 GSM 系统的无线分组交换技术，提供端到端的、广域的无线 IP 连接。
LoRa	指	LoRa (Long Rang) 是 LPWAN 通信技术中的一种，是美国 Semtech 公司采用和推广的一种基于扩频技术的超远距离无线传输方案。目前，LoRa 主要在全球免费频段运行，包括 433、868、915MHz 等。
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。
智能计量仪表	指	以电子技术为主，融合电子、信息、软件、通信、机电控制多项技术，能够实现对用能量的计量、监测、蹊径计价、收费、控制、统计的智能化或远程自动治理。
机械计量仪表	指	通过机械技术对能量计量并显示数值，采用人工读数方式记录数据。
智能热能表	指	将电子技术用于测量及显示水流经热交换系统所释放或吸收热量的仪表。
智能水表	指	利用现代微电子技术、现代传感技术、智能 IC 卡技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。

智能燃气表	指	以电子技术对天然气用量进行计量、数据传递、交易计算的仪表。
物联网技术	指	通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，将任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的一种网络技术。
云计算	指	(Cloud Computing) 基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。
移动互联网	指	(Mobile Internet) 移动和互联网相融合的产物，是整合了二者优势的“升级版”，即智能移动终端通过运营商提供的无线接入，采用无线通信方式获取互联网企业提供的成熟的应用。
智慧水务	指	通过更好的监测、采集、分析和辅助日常及应急决策，使水务资产能够更加高效、长期和可靠的运行。利用 IT 系统和大数据服务手段帮助水务企业实现最佳的管理状态，高效的利用水务设施资产，提升企业运营效率。
智慧水利	指	通过更好的监测、采集、分析和辅助日常及应急决策，使水利资产能够更加高效、长期和可靠的运行。利用 IT 系统和大数据服务手段帮助水利部门实现最佳的管理状态，高效的利用水利设施资产，提升企业运营效率。
智慧供热	指	通过更好的监测、采集、分析和辅助日常及应急决策，使供热资产能够更加高效、长期和可靠的运行。利用 IT 系统和大数据服务手段帮助供热企业实现最佳的管理状态，高效的利用供热设施资产，提升企业运营效率。
智慧燃气	指	通过更好的监测、采集、分析和辅助日常及应急决策，使供气资产能够更加高效、长期和可靠的运行。利用 IT 系统和大数据服务手段帮助供气企业实现最佳的管理状态，高效的利用供气设施资产，提升企业运营效率。
GIS	指	地理信息系统 (Geographic Information System 或 Geo-Information system, GIS)，又称为“地学信息系统”，是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
APP	指	Application 的简称，多指智能手机的第三方应用程序。

基表	指	专门用来测量水、气、电、热的压力、流量、温度的精密设备。
行业客户	指	各地供热、供水、燃气、水利等行业的运营单位或行政管理部门。

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。

公司负责人耿哲、主管会计工作负责人耿哲及会计机构负责人（会计主管人员）耿春华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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	《2019年山东和同信息科技股份有限公司》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东和同信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONGHETONGINFORMATIONTECHNOLOGYCO.,LTD.
证券简称	和同信息
证券代码	871991
法定代表人	耿哲
办公地址	山东省济南市高新区科远路 1659 号 1 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张淑贞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13335179782
传真	0531-88553668
电子邮箱	zsz_hetong@163.com
公司网址	http://www.hetongxinxi.com
联系地址及邮政编码	济南市高新区春晖路与科远路交界口北行 50 米路西和同信息产业园,邮编: 250114
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	董事会办公室

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	2011 年 2 月 28 日
挂牌时间	2017 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C40 仪器仪表制造业、C401 通用仪器仪表制造、C4019 供应用仪表及其他通用仪器制造
主要产品与服务项目	公司主要从事能源智能计量仪表及系统的研发、生产、销售和服务。公司的主要产品可分为智慧水务计量产品及管理系统、智慧热能计量产品及管理系统、智慧燃气计量产品及管理系统、水利信息化产品、农业灌溉及相关行业信息管理系统、系统集成等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,052,632
优先股总股本（股）	0
控股股东	耿哲
实际控制人及其一致行动人	耿哲

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	91370100568115046M	否
注册地址	济南市高新区新宇路南首齐鲁软件园大厦十层 1005 房间 (经营场所: 山东省济南市高新区科远路 1659 号 1 号厂房)	否
注册资本 (元)	21,052,632	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	22,215,711.40	18,512,134.39	20.01%
毛利率%	36.38%	34.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	479,175.42	284,074.15	68.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	500,198.57	-422,822.09	218.30%
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）	1.57%	0.96%	-
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）	1.63%	-1.43%	-
基本每股收益	0.02	0.01	100%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	80,469,828.27	78,850,871.62	2.05%
负债总计	50,111,548.43	48,971,767.20	2.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,358,279.84	29,879,104.42	1.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.42	1.41%
资产负债率%（母公司）	62.27%	62.11%	-
资产负债率%（合并）	62.27%	62.11%	-
流动比率	1.53	1.52	-
利息保障倍数	2.78	1.55	-

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	-9,919,612.28	-3,402,797.20	-191.51%
应收账款周转率	0.30	0.32	-
存货周转率	2.31	1.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.05%	-3.83%	-
营业收入增长率%	20.01%	3.42%	-
净利润增长率%	68.68%	26.08%	-

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	21,052,632	21,052,632	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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)	112,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,393.15
非经常性损益合计	-4,193.15
所得税影响数	16,830.00
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	-21,023.15

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 ☐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
信用减值损失		140,494.37		
资产减值损失	140,494.37			

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内，本公司是处于仪器仪表制造业(C40)的专业制造商和将物联网技术应用在能源测控上的整体解决方案提供商，公司主要从事智能计量仪表和基于物联网的测控终端、系统云平台的研究、生产、销售和服务运维，利用无线技术、网络通讯技术、自动控制技术、GIS 地理信息技术、云计算技术等物联网技术为供水公司、燃气公司、热力公司、水利部门、农业灌溉等行业主管机构提供能源管理信息化和智能化解决方案，实现智慧水务、智慧供热、智慧水利、智慧燃气。公司拥有能源智能计量仪表关键技术和相关知识产权、物联网无线传输关键技术和相关知识产权，核心团队、经营资源等。系统方案包括远传智能计量仪表、无线遥测终端、物联网测量终端、管网监测、水位监测、压力监测、土壤墒情监测、水利水文信息监测、大数据云服务等，以提高和改善供水公司、燃气公司、热力公司、水利等管理部门的运营效率和效益。

在供水领域为水务公司、提供智能水表、远传水表、无线水表，满足了客户预收费、阶梯水价、远传抄表、大数据分析等功能需求，实现了用水管理智能化和信息化；为地产客户提供智能水表，满足了客户预收费、阶梯水价等功能需求，实现了用水管理智能化和信息化；为水利和农业用水服务，提供水利测控、地下水资源监测方案、农田自动节水灌溉方案、农业水价改革解决方案、水利信息遥测方案等，满足客户水利管理智能化和信息化、大数据分析等功能需求，实现控制地下水开采和引导农业节水灌溉，达到节约水资源的目的。

在供热领域，提供了用热数据超声测量、数据采集及用户自主温控调节方案，提供了热量表、数据远传系统、智能温控系统等热计量及温控产品，满足了客户供热能源的计量和数据的远程抄收，用热客户的室内温度的采集及数据远程传输等功能需求，实现了供热管理的智能化和信息化。提供了换热站自控、管网监控一体化系统方案，实现从热源、换热站、管网到热用户的整个供热系统的监控，达到供热计量智能化、用热户用热自主化、系统调控自动化，提高供热系统信息化、自动化程度，达到节能降耗的目的。

在燃气领域，提供了智能燃气表，实现了燃气公司和地产客户预收费和阶梯收费功能需求，实现了用气计量的智能管理。

公司拥有独立完整的研发、生产、销售与服务运维体系。公司坚持独立自主知识产权道路，以市场为导向，不断进行技术创新，保持产品的竞争优势，提高公司核心竞争力。以和而不同的企业文化聚拢人才，强调团队协作的方式快速发展。

互联网+、物联网时代，水务、水利、农业灌溉、供热、供气的信息化、数字化、智能化是必然的，公司将物联网技术、大数据技术、云计算等信息技术应用在水、气、热能源监测与管控上，为客户提供居民用水监测、工业用水及压力监测、管网监控、水质检测、水资源监测、农业灌溉用水监测系统解决方案。

公司采用渠道销售和行业客户直销相结合的营销模式。根据不同区域、不同客户群体，分独家经销、多家经销和公司直营等方式。经销模式下，由经销商负责开拓最终客户，公司仅需根据经销商的需求进行供货；直销模式下，公司通过提供产品，提供系统解决方案，通过根据客户需求进行开发，通过进行投标的方式获取最终客户。公司通过提供智能计量产品、物联网测控终端及其系统平台，附带智能计量产品及物联网测控终端的安装、系统集成、自动化控制系统、和提供节能方案、自动化控制方案并进行实施，形成产品和系统方案实施并行的营销格局。公司以多品种、全系列的计量终端产品为基础，以为行业客户提供系统解决方案为主导，以覆盖全国的经销网络为脉络，以系统集成技术为手段，以技

术安装为保障,实现能源监控平台在供水、供热、水利、农业用水等领域的推广。
报告期内及报告期后至报告披露日,公司商业模式未发生重大变化

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内,公司完成营业收入 2,221.57 万元,去年同期实现 1,851.21 万元,同比增长 20.01%,主要是农业水价改革和井电双控项目增加;本期实现净利润 47.92 万元,去年同期 28.41 万元,增加 19.51 万元,在营业收入增加的同时,净利润也有上升;本期经营活动产生的现金流量-991.96 万元,去年同期为-340.28 万元,上半年资金压力较大;截至报告期末,净资产 3,035.83 万元,2019 年年初 2,987.91 万元,截至报告期末,总资产 8,046.98 万元,2019 年年初 7,885.09 万元,净资产与去年基本持平,总资产额增加 2.05%。本期增长主要是智能水表及其系统收入同比上升,公司研发的农业水价改革系列产品在农田节水灌溉、农业水价改革中得到大力推广和应用。报告期基本完成了本年制定的半年度生产经营计划。

智能仪器仪表行业关系民生领域,受政策影响大。近年来,多重利好因素相继显现,推升了智能计量表的需求。当前我国智能水表占有率约 20%,年产量 1500 万台,对应市场规模为 50 亿元,远低于智能电表和智能燃气表,而且智能水表产品技术、管理水平、发展态势等明显滞后。随着国家政策的落实以及无线通信技术革新,预计智能水表将以 28%的增速快速发展,未来五年智能水表市场规模将超过 400 亿元,2020 年规模将超过 170 亿。《我国水表行业“十三五”发展规划纲要》指出,“十三五”期间智能水表(含智能应用系统)销售收入占全部水表销售比例要达到 40%。伴随着政策向好,智能水表的市场规模也将稳步提升,预计增速将达到 28%,到 2020 年智能水表的渗透率将接近 45%,年出货量 4500 万台。根据渗透率提升的预测以及销售收入的预计增幅比例,假定未来 40%-50%的新增水表需求为智能水表,按我国当前约 4.5 亿家庭用户以及智能水表价格 270 元/台计算,预计未来五年我国将新增智能水表超过 1.5 亿台,对应规模将达到超过 400 亿元,相较于当前每年 50 亿元的市场规模将实现显著的提升。

物联网概念已经深入人心,基于大数据分析、新一代物联网传输技术等核心技术,构建“大连接”的物联数据网络,帮助政府、企业、家庭实现对终端设备数据的全面采集、传输与分析。新一代窄带物联网(NB-IoT),正逐步让能源管理进入万物互联时代。为推动 NB-IoT 在细分领域的应用,2017 年工信部专门印发《全面推进移动物联网 NB-IoT 的建设发展的通知》,《通知》要求,到 2020 年 NB-IoT 总连接数超过 6 亿元。随着 NB-IoT 技术应用的不断成熟,传统水务行业受物联网强劲势头的影响,加之自身存在的诸多难点痛点问题,水务行业在智慧变革中引发了多方关注。NB-IoT 技术因三大运营商的大力推广,信号覆盖更加全面、稳定,大大促进了 NB-IoT 在能源管理上的应用。

新型城镇化建设、智慧城市、海绵城市、智慧水务建设、“中国制造 2025”、“两化融合”、“互联网+”等战略相继推出,国家节水环保政策和信息化导向等将驱动能源管理行业以“互联网+智能仪表+业务应用系统”作为今后拓展业务新领域的重要技术解决方案。这些利好信息为智能计量仪表产业带来新的发展机遇。我国经济发展进入新常态,深化供给侧结构性改革任务非常艰巨,必须加快物联网、人工智能深度应用,培育壮大新信息技术产业,为我国经济发展注入新动能。

水务水利和农业行业以水表为中心的人工水费抄收、不收费与用水管理模式正在发生重大变化,以两化融合(即信息化与工业化融合)和智慧供水为中心的制水、供水和节水

管理模式在形成。从“用水计量收费”向“用水过程监管”转变。

近年来，国家高度重视农业用水，大规模推进农田水利、加强水生态保护、系统整治江河流域、连通江河湖库水系、建立健全用水权初始分配制度等任务要求，为“十三五”水利改革发展指明了方向，提供了强有力的政策支持和保障。2012年11月26日，国务院办公厅印发《国家农业节水纲要（2012—2020年）》，发展目标：到2020年，在全国初步建立农业生产布局与水土资源条件相匹配、农业用水规模与用水效率相协调、工程措施与非工程措施相结合的农业节水体系。基本完成大型灌区、重点中型灌区续建配套与节水改造和大中型灌排泵站更新改造，小型农田水利重点县建设基本覆盖农业大县；全国农田有效灌溉面积达到10亿亩，新增节水灌溉工程面积3亿亩，其中新增高效节水灌溉工程要健全农业节水管理措施。加强水资源统一管理，强化农业用水管理和监督，严格控制农业用水量，合理确定灌溉用水定额。完善农业用水计量设施，加强水费计收与使用管理。完善农业节水社会化服务体系。积极推行农业节水信息化，有条件的灌区要实行灌溉用水自动化、数字化管理。2016年12月27日，国家发展改革委、水利部、住房城乡建设部联合印发了《水利改革发展“十三五”规划》，提出：农田灌溉水有效利用系数提高到0.55以上，大型灌区和重点中型灌区农业灌溉用水计量率达到70%以上。大力推进重点领域节水，加大农业节水力度。继续把农业节水作为主攻方向，调整农业生产和用水结构，加强灌区骨干渠系节水改造、田间工程配套、低洼易涝区治理和农业用水管理，实现输水、用水全过程节水，提高农业灌溉用水效率，逐步降低农业用水比重，优化用水结构。

国家在稳步推进农业水价综合改革。完善农业供水计量设施，建立农业水权制度，提高农业供水效率和效益，加强农业用水需求管理，探索创新终端用水管理方式，夯实农业水价改革基础。夯实用水计量基础是农业水价改革和实现水权交易的基础。将无线传输技术和云平台技术、大数据分析技术应用在农业灌溉领域，实现智慧农业管理。

作为高新技术企业，软件创新型企业，科技创新始终是公司发展过程中的主要工作重点，2019年上半年公司继续深耕物联网技术。一是将NB-IoT的窄带物联技术，应用到水管网监测上，可以监测管网压力和使用水量，及时预警管网漏损。二是结合各地水利部门对农田灌溉的不同要求，对农业水价改革系列产品、井电双核三频产品进行升级，更好的满足客户需求。该系列产品在报告期内得到了大量应用。三是继续加大对自控类项目的研发，对公用建筑节能改造智控系统研发，实现公用建筑能源分时分区和无人值守的自动化控制。四是对合同能源管理及能源托管项目进行研究和设计，研究新能源技术在合同能源管理中的应用。

报告期公司核心技术团队及核心技术无变化。

报告期内，供应商和客户没有明显变化。公司销售模式为经销和直销，没有变化。

公司主要客户为自来水公司、水务公司、水利局、供热公司、燃气公司、房地产公司、大型厂矿以及学校等用能单位，由于下游客户项目规划审批、采购招标及货款支付等环节有一定的审核周期和时间安排，大型工矿企业一般遵守较严格的预算管理制度，通常在第一季度确定投资计划，最终的采购和安装集中在下半年特别是第四季度，同时当年新竣工建筑大多在上半年动工，下半年安装表。因此，公司的收入、利润在每年的一季度较少，二季度逐渐开始增加，下半年的收入、利润往往好于上半年。

上半年是能源计量行业的淡季，受此影响，营业收入占年度计划的比例较小。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未发生重大变化。

三、 风险与价值

1. 下游房地产行业对公司业绩影响的风险

近年来，中国房地产市场受到国家政策影响很大，市场行情有较大的波动。房地产行业为公司的重要客户，如果房地产投资增速放缓将影响公司的销售业绩，如果房地产市场不景气将影响新房的竣工和验收，导致公司应收账款收回的周期延长，甚至会出现无法收回的风险。2018 年以来，公司收紧对房地产客户的收款政策，加快了资金回流的速度；选择与大型房地产客户进行合作，保证了应收账款的可回收性；同时大力发展其他类型客户，以降低房地产市场波动对公司业绩的影响。

应对措施：

公司收紧对房地产客户的收款政策，加快了资金回流的速度；选择与大型房地产客户进行合作，保证了应收账款的可回收性；同时大力发展其他领域客户，如农田水利行业，增加其他领域客户的比重，降低房地产客户收入占比，以降低房地产市场波动对公司业绩的影响，使公司收入来源更加多元化。

公司应当加强自身建设，进一步加强市场研究，及时发现市场动态和市场需求，增强公司经营方针与市场的契合度；加强研发工作，进行技术储备，增强公司的核心竞争力；加强内部管理，降低成本，提高公司的抗压能力。

2. 国家产业政策变化的风险

近年来，智能计量仪表行业的快速发展得益于国家大力的政策支持，资源价格改革、新型城镇化建设、环境保护、节能减排、智慧城市、农业水价改革、水资源费改税等概念的提出均为智能计量仪表行业提供了良好的政策环境。公司顺应政策导向，逐步发展壮大，如果未来国家政策发生重大变化，将对公司的发展产生不利影响。

应对措施：

公司将加大产品研发力度，不断提高产品的性能和可靠性，使公司产品质量达到国际先进水平，打造优质的售后服务队伍，增强公司的核心竞争力和综合实力。

3. 实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东及实际控制人耿哲持有公司 1,720.00 万股股份，占比 81.70%，其持有的股份表决权超过股东大会表决权的三分之二，且其为公司的董事长兼总经理，能够对公司的生产经营产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营及财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：

实际控制人耿哲承诺，在今后公司经营过程中，严格遵守公司《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》中对于关联交易的相关规定，杜绝实际控制人占用公司资金的情形。

4. 公司治理的风险

公司于 2015 年 10 月 30 日整体变更为股份公司。公司持续完善法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但由于股权结构比较集中，可能会存在影响公司治理的情况。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。

应对措施：

在主办券商的帮助下，公司管理层对公司治理中的运作，有了初步的理解；公司董事、监事、高级管理人员不断加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，特别是要加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性，参照上市公司的标准，建立完善的现代企业管理制度。

5. 应收账款不能及时回收的风险

报告期内，公司 2019 年 6 月底应收账款余额为 77,710,460.98 元，应收账款余额增幅较大，虽然公司加强了收款力度，调整了销售政策，客户结构有所调整，但应收账款存在不能及时回收的风险。

应对措施：

公司对直销客户、行业客户加强合同及收款流程管理，按照销售合同规定的条款进行收款管理。

6. 税收优惠政策变动风险

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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司自 2013 年 12 月 18 日获得双软认证，2015 年 2 月税务局备案后享受该优惠政策。公司目前享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，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，本公司于 2013 年 12 月 18 日取得山东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号为鲁 R-2013-0409），2014 年至 2016 年为减半征收年度。公司 2016 年 12 月复审取得了《高新技术企业证书》（GR201637000315），有效期间为 2016 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 14 日。根据科技部、财政部、国家税务总局 2016 年 1 月 29 日颁布的《高新技术企业认定管理办法》第十条规定，“企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，可依照本办法第四条的规定到主管税务机关办理税收优惠手续。”如上述优惠政策发生变动，对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：

公司继续加大研发投入，紧跟行业发展方向、物联网发展趋势，研发超低功耗的无线传输技术，发展基于物联网技术的智能计量仪表，加强物联网云平台的研究，加强云计算、大数据技术的应用，紧跟客户需求，对产品不断升级和二次开发，提升公司竞争实力。

7. 由于偿债能力不足而存在不能及时偿还到期债务的风险

由于本期借款及应收账款余额均有大幅增加，公司资产负债率由 2017 年底的 56.87% 上升至 2019 年 6 月的 62.27%；由于大量应收账款存在，现金比率处于较低水平。综上所述，公司存在偿债能力不足的风险，如未及时妥善处置到期债务，存在不能及时偿还债务的风险。

应对措施：

公司加大应收账款的回收。加大市场开拓力度，增加业务收入。对不能按期回收的应收账款，必要的采取法律措施。

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

公司秉承和谐社会、以人为本的理念，将社会责任意识贯穿于公司生产经营活动中，通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长、进行社会公益活动等积极履行企业社会责任。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，不断完善法人治理结构，

不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重员工，切实维护员工的合法权益，改善员工工作环境，重视人才培训和培养，鼓励员工不断学习，实现员工与公司的共同成长；与供应商、客户建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，维护供应商、客户的权益；公司遵守环境保护法规，注重绿色生产，员工职业健康、安全生产等工作，遵循 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、安全生产等要求，制定了完善的管理程序和控制程序，加强对周边环境、生产环境、员工职业健康、安全生产等各方面的保护及要求。积极履行企业社会责任，积极为残疾人积极提供工作岗位，为学生提供社会实践机会和就业机会。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000	13,000,000
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始	承诺结	承诺来源	承诺类	承诺具体内容	承诺履行
------	------	-----	------	-----	--------	------

	时间	束时间		型		情况
实际控制人或控股股东	2017/8/9	-	挂牌	同 业 竞 争承诺	为避免今后可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的《承诺函》。	正在履行中
董监高	2017/8/9	-	挂牌	同 业 竞 争承诺	为避免今后可能发生的同业竞争，董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《承诺函》。	正在履行中
公司	2017/8/9	-	挂牌	规 范 和 减 少 关 联 交 易 的承诺	企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/9	-	挂牌	规 范 和 减 少 关 联 交 易 的承诺	承诺本人、近亲属及其控制的企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。	正在履行中
其他股东	2017/8/9	-	挂牌	规 范 和 减 少 关 联 交 易 的承诺	承诺本人、近亲属及其控制的企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。	正在履行中
董监高	2017/8/9	-	挂牌	规 范 和	承诺本人、近	正在履行中

				减少关联交易的承诺	亲属及其控制的企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。	
实际控制人或控股股东	2017/8/9	-	挂牌	社会保险及住房公积金缴纳的承诺	实际控制人耿哲出具《声明与承诺》。	正在履行中
公司	2016/1/20	-	整改	公司环评的承诺	2016年1月20日，实际控制人耿哲出具《关于公司环评的书面承诺》。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人、信息披露义务人均能在信息披露履行期内严格遵守承诺。没有发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

1、关于避免同业竞争承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了避免同业竞争的《承诺函》，表示目前未从事或参与和公司存在同业竞争的行为。并承诺为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，上述人员及其关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、关于规范和减少关联交易的承诺

公司的全体股东及董监高股东作出承诺，承诺本人、近亲属及其控制的企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。

公司承诺：

1) 公司将尽量避免关联交易事项，对于不可避免的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。

2) 关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

3) 公司承诺不发生与关联方之间的往来款拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

4) 公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

5) 公司保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。

全体股东及董事、监事、高级管理人员承诺：

1) 本人及本人近亲属将尽量避免和减少与山东和同信息科技股份有限公司（以下简称“和同信息”）之间的关联交易，对于和同信息能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由和同信息与独立第三方进行。

2) 本人及本人近亲属将严格避免向和同信息拆借、占用和同信息资金或采取由和同信息代垫款、代偿债务等方式侵占和同信息资产。

3) 本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

3、关于社会保险及住房公积金缴纳的承诺

实际控制人耿哲出具《声明与承诺》，承诺：

1) 公司已建立社保和逐步建立公积金缴纳制度，并按照相关规定为员工缴纳社保和公积金等费用；

2) 对于暂不具备办理条件或自愿不参加办理社保和公积金的员工，公司承诺待办理条件具备或员工愿意时，将尽快为该等员工办理社保和公积金的缴纳事宜；

3) 若有相关主管部门向公司追缴员工的社会保险费等社保费用，则被追缴的社保费用概由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失；

4) 若有相关主管部门向公司追缴员工的住房公积金，则被追缴的住房公积金概由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失。

4、关于公司环评的承诺

2016年1月20日，实际控制人耿哲出具《关于公司环评的书面承诺》，承诺“在本人实际控制山东和同技术有限责任公司期间（即山东和同信息技术有限公司成立之日起至2015年10月），山东和同技术有限责任公司未在原生产基地办理建设项目环境影响评价手续，山东和同技术有限责任公司未因上述事项而受到环境保护主管行政部门行政处罚，也未收到环境保护主管行政部门责令限期补办手续的通知。若公司未来因在本人实际控制山东和同技术有限责任公司期间未办理建设项目环境影响评价手续而被相关部门处罚的，本人将自愿以现金形式向公司足额补偿因该处罚给公司带来的全部经济损失。”

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	24,874,374.14	30.91%	济南金控商业保理有限公司
应收账款	质押	1,467,316.01	1.82%	中国银行济南明湖东路支行
应收账款	质押	21,901,305.47	27.22%	中国光大银行济南分行

合计	-	48,242,995.62	59.95%	-
----	---	---------------	--------	---

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	6,052,632	28.75%	0	6,052,632	28.75%
	其中：控股股东、实际控制人	4,300,000	20.43%	0	4,300,000	20.43%
	董事、监事、高管	5,000,000	23.75%	0	5,000,000	23.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	71.25%	0	15,000,000	71.25%
	其中：控股股东、实际控制人	12,900,000	61.28%	0	12,900,000	61.28%
	董事、监事、高管	15,000,000	71.25%	0	15,000,000	71.25%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		21,052,632	-	0	21,052,632	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	耿哲	17,200,000	0	17,200,000	81.70%	12,900,000	4,300,000
2	莘县中税竹笛 科技创新发展中心（有限合伙）	1,042,632	0	1,042,632	4.953%	0	1,042,632
3	张淑贞	900,000	0	900,000	4.275%	675,000	225,000
4	徐海英	800,000	0	800,000	3.80%	600,000	200,000
5	李峰	800,000	0	800,000	3.80%	600,000	200,000
合计		20,742,632	0	20,742,632	98.53%	14,775,000	5,967,632
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名股东之间不存在关联关系。							

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、实际控制人为耿哲先生，耿哲先生持有公司 17,200,000 股股份，持股比例为 81.7%。山东和同信息科技股份有限公司于 2011 年 2 月 28 日成立，统一社会信用代码为 91370100568115046M，注册资本为 21,052,632.00 元。耿哲先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师职称。2011 年 2 月至 2015 年 10 月在山东和同信息技术有限公司任执行董事兼总经理；2015 年 10 月 23 日由公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，并由同日召开的公司第一次董事会第一次会议选举为董事长并聘任为总经理。2018 年 10 月 31 日由公司 2018 年第三次临时股东大会选举为公司董事，并由同日召开的公司第二届董事会第一次会议选举为董事长并聘任为总经理。至今一直在公司工作，为公司董事长、总经理、法定代表人。

报告期内公司控股股东、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
耿哲	董事长兼总经理	男	1970年11月	本科	2018年10月31日-2021年10月30日	是
张淑贞	董事兼副总经理、董事会秘书	女	1972年1月	硕士	2018年10月31日-2021年10月30日	是
李峰	董事兼副总经理	男	1979年6月	高职	2018年10月31日-2021年10月30日	是
徐海英	董事	女	1976年9月	本科	2018年10月31日-2021年10月30日	是
张兆亮	董事	男	1981年1月	大专	2018年10月31日-2021年10月30日	是
张毅	监事会主席	男	1972年8月	本科	2018年10月31日-2021年10月30日	是
亓恒忠	监事	男	1978年8月	本科	2018年10月31日-2021年10月30日	是
王晓丽	监事	女	1982年12月	本科	2018年10月31日-2021年10月30日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
耿哲	董事长兼总经理	17,200,000	0	17,200,000	81.70%	0
张淑贞	董事、公司副总经理兼董事会秘书	900,000	0	900,000	4.275%	0
李峰	董事、公司副总经理	800,000	0	800,000	3.80%	0
徐海英	董事	800,000	0	800,000	3.80%	0
张兆亮	董事	100,000	0	100,000	0.475%	0
张毅	监事会主席	100,000	0	100,000	0.475%	0
亓恒忠	监事	100,000	0	100,000	0.475%	0
王晓丽	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	95.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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	10	12
财务人员	3	3
销售人员	25	26
技术人员	43	41
生产人员	43	37

员工总计	124	119
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	22	22
专科	44	40
专科以下	52	51
员工总计	124	119

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：

公司薪酬体系贯彻“多劳多得，能者多得”的原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，结合公司实际情况，为员工提供了合适的薪资福利待遇，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。

根据公司的发展战略和企业目标做培训需求分析，让员工提升自我技能、实现自身价值，增强企业团队凝聚力和战斗力。公司主要针对人员企业文化、价值理念、工作技能、产品知识、行业知识等多方面进行培训，从而打造与公司发展相适应的团队，提升公司竞争力和战斗力。在培训方式上实行多样化，采用外部委派培训和内部自主培训相结合，每月都安排培训内容，并进行检查和考核。例如对管理人员进行管理知识和中层素养的培训，以提高管理技能。对技术人员进行技术知识培训，提高技术团队的科研能力。公司将继续加大员工培训力度，为公司培养更多的高素质人才，构建学习型组织。

公司没有需要离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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) 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	第八节、二、 (五)、1	100,726.82	4,295,176.96
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	第八节、二、 (五)、2	66,598,943.15	60,867,136.52
其中：应收票据			
应收账款	第八节、二、 (五)、2	66,598,943.15	60,867,136.52
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、 (五)、3		1,496,592.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、 (五)、4	2,118,064.01	1,923,594.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、 (五)、5	6,746,135.46	5,481,236.45
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	第八节、二、 (五)、6	1,149,681.07	472,307.17

流动资产合计		76,713,550.51	74,536,044.13
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	第八节、二、 (五)、7	1,976,034.28	2,550,612.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、 (五)、8	93,321.11	119,102.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、 (五)、9	1,686,922.37	1,645,112.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,756,277.76	4,314,827.49
资产总计		80,469,828.27	78,850,871.62
流动负债：			
短期借款	第八节、二、 (五)、10	20,140,534.51	15,355,187.32
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	第八节、二、 (五)、11	12,342,162.26	17,044,208.98
其中：应付票据			
应付账款	第八节、二、 (五)、11	12,342,162.26	17,044,208.98
预收款项	第八节、二、	23,460.00	1,701,199.42

	(五)、12		
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	第八节、二、 (五)、13	3,192,533.23	999,675.49
应交税费	第八节、二、 (五)、14	1,627,525.66	3,460,843.86
其他应付款	第八节、二、 (五)、15	12,728,075.53	10,311,182.44
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	第八节、二、 (五)、16	57,257.24	99,469.69
其他流动负债			
流动负债合计		50,111,548.43	48,971,767.20
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		50,111,548.43	48,971,767.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、 (五)、17	21,052,632.00	21,052,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、	4,942,095.09	4,942,095.09

	(五)、18		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、 (五)、19	388,437.74	388,437.74
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、 (五)、20	3,975,115.01	3,495,939.59
归属于母公司所有者权益合计		30,358,279.84	29,879,104.42
少数股东权益			
所有者权益合计		30,358,279.84	29,879,104.42
负债和所有者权益总计		80,469,828.27	78,850,871.62

法定代表人：耿哲
春华

主管会计工作负责人：耿哲

会计机构负责人：耿

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,215,711.40	18,512,134.39
其中：营业收入	第八节、二、 (五)、21	22,215,711.40	18,512,134.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,861,323.23	19,549,065.45
其中：营业成本	第八节、二、 (五)、21	14,133,340.12	12,205,274.30
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	第八节、二、 (五)、22	136,962.48	196,961.66
销售费用	第八节、二、 (五)、23	2,665,732.16	2,336,008.17
管理费用	第八节、二、 (五)、24	1,949,922.12	1,328,594.78
研发费用	第八节、二、	2,630,366.45	2,804,328.07

	(五)、25		
财务费用	第八节、二、 (五)、26	1,066,269.00	537,404.10
其中：利息费用	第八节、二、 (五)、26	1,039,523.39	506,840.63
利息收入	第八节、二、 (五)、26	1,259.59	1,891.42
信用减值损失	第八节、二、 (五)、27	278,730.90	140,494.37
资产减值损失			
加：其他收益	第八节、二、 (五)、28	1,234,080.74	1,344,445.13
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		588,468.91	307,514.07
加：营业外收入	第八节、二、 (五)、29	112,200.00	31,642.63
减：营业外支出	第八节、二、 (五)、30	116,393.15	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		584,275.76	339,156.70
减：所得税费用	第八节、二、 (五)、31	105,100.34	55,082.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		479,175.42	284,074.15
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）		479,175.42	284,074.15
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		479,175.42	284,074.15
六、其他综合收益的税后净额			

归属于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		479,175.42	284,074.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		479,175.42	284,074.15
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）		0.02	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.01

法定代表人：耿哲
华

主管会计工作负责人：耿哲

会计机构负责人：耿春

（三）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		17,234,413.62	14,256,992.72
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		1,234,080.74	310,450.89
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (五)、32.1	4,644,121.95	1,236,578.30
经营活动现金流入小计		23,112,616.31	15,804,021.91
购买商品、接受劳务支付的现金		14,160,029.00	8,813,707.98
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		2,653,773.33	2,430,559.64
支付的各项税费		1,208,465.54	3,197,112.08
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (五)、32.2	15,009,960.72	4,765,439.41
经营活动现金流出小计		33,032,228.59	19,206,819.11
经营活动产生的现金流量净额		-9,919,612.28	-3,402,797.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,277.31	50,148.74
投资支付的现金			
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		40,277.31	50,148.74

投资活动产生的现金流量净额		-40,277.31	-50,148.74
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		12,300,000.00	7,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、 (五)、32.3	12,700,000.00	8,898,265.08
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	16,698,265.08
偿还债务支付的现金		7,173,073.63	10,213,642.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,349.09	506,840.63
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	第八节、二、 (五)、32.4	11,187,137.83	3,898,726.11
筹资活动现金流出小计		19,234,560.55	14,619,208.95
筹资活动产生的现金流量净额		5,765,439.45	2,079,056.13
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		-4,194,450.14	-1,373,889.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,295,176.96	1,393,772.61
六、期末现金及现金等价物余额		100,726.82	19,882.80

法定代表人：耿哲
春华

主管会计工作负责人：耿哲

会计机构负责人：耿

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	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。(以下简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起 施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

2、根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和 该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主要客户为自来水公司、水务公司、水利局、供热公司、燃气公司、房地产公司、大型厂矿以及学校等用能单位，由于下游客户项目规划审批、采购招标及货款支付等环节有一定的审核周期和时间安排，大型工矿企业一般遵守较严格的预算管理制度，通常在第一季度确定投资计划，最终的采购和安装集中在下半年特别是第四季度，同时当年新竣工建筑大多在上半年动工，下半年安装表。因此，公司的收入、利润在每年的一季度较少，二季度逐渐开始增加，下半年的收入、利润往往好于上半年。公司经营存在季节性或周期性特征。

二、 报表项目注释

（一） 公司基本情况

1. 企业注册地：济南市高新区新宇路南首齐鲁软件园大厦十层 1005 房间（经营场所：山东省济南市高新区科远路 1659 号 1 号厂房）；
2. 组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。
3. 业务性质：制造业。
4. 公司注册资本：21,052,632.00 元。
5. 主要经营活动：信息系统集成；超声波热能表、热能表、饮用水智能水表、智能燃气表、智能电表、智能温控产品、计算机软硬件、仪器仪表、电子产品、智能卡、燃气设备、供热设备、水文设备、水利设备、环保设备、空调设备、自动控制设备、灌溉控制装置、阀门、管件、五金产品、普通机械设备的开发、生产、销售；数据处理服务；互联网信息服务；地理信息系统工程、水务、燃气、供热自动化及信息化系统工程；楼宇自控工程、建筑智能化工程、水利工程的设计与施工；机电设备安装；货物及技术进出口；普通货物道路运输。（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）公司实际控制人为自然人耿哲。
6. 本财务报表由本公司董事会于 2019 年 8 月 19 日批准报出。

（二） 财务报表的编制基础

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》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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） 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“9 存货、16 收入”。

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06月30日的财务状况、2019年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息

2. 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。

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。正常营业周期通常短于一年。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

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6. 金融工具

在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) 金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且

此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融

负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊

余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款、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、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续 期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。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票据和应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

④ 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,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;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差

额确认为减值利得。

⑤ 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金
额计量损失准备。 本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，
将其划分为不同组合：

信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应 收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类 似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征 的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑 前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极 低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收 票据和其他应收款
组合 3（关联方组 合）	关联方的其他应收款
组合 4（保证金类组 合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、 质保金、员工借支款等其他应收款

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

7. 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。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) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上
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，单独测试未减值的，按照账龄分析法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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
计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

9. 存货

(1) 存货的分类

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

产成品、商品和用于出售的材料等可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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方

法周转材料采用一次转销法摊销。

10. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②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；

③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；

④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。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方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。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都可以按照《企业会计准则

第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（3）长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

11. 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：

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

（2）固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年 折 旧 率 （%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

12. 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；② 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；③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。

13. 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，分别为：①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。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①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；②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）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）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。

14. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 职工福利

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；②设定受益义务的利息费用；③重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用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。

16. 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。

具体确认方法：销售不需安装的产品具体确认时点为根据约定的交货方式已将货物交付给客户，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；销售附带安装的产品销售收入的确认时点为安装完成通过客户初步验收，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

(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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司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。

(3) 让渡资产使用权的确认方法

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。

17. 政府补助

(1) 政府补助类型

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)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

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。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（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。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

19. 租赁

(1) 经营租赁

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

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

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

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

(2) 融资租赁

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

20. 其他重要的会计政策和会计估计

无

21. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受重要影响的报表项目名称和金额
财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》编制合并财务报表，对一般企业合并财务报表格式进行了修订，公司对合并财务报表格式进行相应变更。		2018 半年度财务报表受影响的报表项目详见其他说明
财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》中《一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）》编制母公司财务报表，公司对财务报表格式进行相应变更。		2018 半年度财务报表受影响的报表项目详见其他说明
财政部 2017 年 3 月发布的《企业会计准则第 22 号--金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》，本期公司执行新的金融工具准则。		2018 半年度财务报表受影响的报表项目详见其他说明

其他说明：

2018 半年度财务报表受影响的报表项目

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
资产减值损失	140,494.37	信用减值损失	140,494.37

(2) 重要会计估计变更

本报告期本公司未发生会计估计的变更。

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额	13%，软件产品超过 3%即征即退
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
水利建设基金	应纳流转税	0.5%

企业所得税	应纳税所得额	2013 年 25%2014 年至 2016 年 12.5%、 2017 年至 2019 年 15%。
-------	--------	--

2. 税收优惠政策:

(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) 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司自 2013 年 12 月 18 日获得双软认证, 2015 年 2 月税务局备案后享受该优惠政策。

(2) 根据《山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局关于认定山东省 2016 年度高新技术企业的通知》, 山东和同信息科技股份有限公司报告期已认定为高新技术企业, 证书编号为 GR201637000315, 证书有效期间为 2016 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 15 日, 故 2017, 2018 和 2019 年企业所得税减按 15% 计征。

(五) 财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	394.27	193.97
银行存款	100,332.55	4,294,982.99
其他货币资金	0	0
合计	100,726.82	4,295,176.96

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	77,710,460.98	100.00	11,111,517.83	14.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	77,710,460.98	100.00	11,111,517.83	14.30

类别	期初数			
	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	71,718,690.49	100.00	10,851,553.97	15.13
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	71,718,690.49	100.00	10,851,553.97	15.13
合计	71,718,690.49	100.00	10,851,553.97	15.13

(2) 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	期末数			期初数		
	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	26,152,109.25	5	1,307,605.46	35,070,993.95	5	1,753,549.70
1 至 2 年	30,510,922.33	10	3,051,092.23	18,938,325.12	10	1,893,832.51
2 至 3 年	16,572,345.14	20	3,314,469.03	10,489,575.37	20	2,097,915.07
3 至 4 年	852,971.15	50	426,485.57	2,416,653.85	50	1,208,326.93
4 至 5 年	3,051,237.81	80	2,440,990.25	4,526,062.20	80	3,620,849.76
5 年以上	570,875.29	100	570,875.29	277,080.00	100	277,080.00
合计	77,710,460.98		11,111,517.83	71,718,690.49		10,851,553.97

(3) 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	是否关联方	账龄	期末余额	占应收账款比例 (%)	坏账准备
济南热电工程有限公司	否	1 年以内	21,961,338.24	28.26	1,098,066.91
新疆百分百建筑工程有限公司	否	1 年以内	10,895,095.19	14.02	544,754.76
额敏县水利局	否	1-2 年	7,381,589.28	9.50	738,158.93
泽普县水管总站	否	1 年以内	4,491,924.49	5.78	449,192.45
疏附县水利管理总站	否	1 年以内	3,799,291.10	4.89	379,929.11

合计			48,529,238.30	62.45	3,210,102.16
----	--	--	---------------	-------	--------------

注：公司将济南热电工程有限公司、济南热力集团有限公司、济南热电有限公司、济南热力有限公司、济南能源建设发展集团有限公司 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间已发生及将发生的应收账款向济南金控商业保理有限公司提供最高额质押担保，担保金额 1090 万元。

公司以北京可丽娜中央空调清洗有限公司的应收账款向中行济南明湖东路支行提供质押担保，取得 270 万元借款。

公司以额敏县水利局和新疆百分百建筑工程有限公司的应收账款向中国光大银行济南分行营业部提供质押担保和耿哲、杨雪岩和张毅三套房产抵押，共取得 700 万元借款。

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为：259,963.86 元。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

3. 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 (含 1 年)	0	0	1,496,592.27	100.00
1 年以上				
合计	0	0	1,496,592.27	100.00

(2) 期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分披露

A、期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,252,695.34	100	134,631.33	5.98	2,118,064.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,252,695.34	100	134,631.33	5.98	2,118,064.01

B、期初余额

	账面余额	坏账准备	
--	------	------	--

类别	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,039,459.05	100.00	115,864.29	5.68	1,923,594.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,039,459.05	100.00	115,864.29	5.68	1,923,594.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		期初余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含1 年)	1,980,635.03	99,031.75	1,877,070.38	93,853.52	5
1 年至2 年(含2 年)	228,124.82	22,812.48	144,669.67	14,466.97	10
2 年至3 年(含3 年)	38,935.49	7,787.10	12,719.00	2,543.80	20
3 年至4 年(含4 年)					50
4 年至5 年(含5 年)					80
5 年以上	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100
合计	2,252,695.34	134,631.33	2,039,459.05	115,864.29	

(2) 按款项性质列示其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
往来款	579,583.05	124,748.70
备用金	228,124.82	266,960.59
保证金及押金	411,409.12	1,188,323.55
员工出差借款	1,033,578.35	459,426.21
合计	2,252,695.34	2,039,459.05

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为：18,767.04 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

5. 存货

	期末数	期初数
--	-----	-----

存货类别	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	4,172,962.52		4,172,962.52	3,360,825.43		3,360,825.43
库存商品	2,266,653.58		2,266,653.58	1,680,118.45		1,680,118.45
发出商品	0		0	0		0
委托加工物资	306,619.36		306,619.36	440,292.57		440,292.57
合计	6,746,135.46		6,746,135.46	5,481,236.45		5,481,236.45

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
厂房租金	1,149,681.07	472,307.17	租赁费
合计	1,149,681.07	472,307.17	

6. 固定资产

(1) 固定资产情况

一、账面原值	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 期初余额	6,622,871.67	393,116.57	180,345.44	507,656.31	7,703,989.99
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额				90,503.80	90,503.80
(1) 处置或报废				90,503.80	90,503.80
4. 期末余额	6,622,871.67	393,116.57	180,345.44	417,152.51	7,613,486.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,584,917.66	167,535.17	121,947.77	278,976.75	5,153,377.35
2. 本期增加金额	303,597.92	63,827.04	32,774.80	83,874.80	484,074.56
(1) 计提	303,597.92	63,827.04	32,774.80	83,874.80	484,074.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,888,515.58	231,362.21	154,722.57	362,851.55	5,637,451.91
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	1,734,356.09	161,754.36	25,622.87	54,300.96	1,976,034.28
2. 期初账面价值	2,037,954.01	225,581.40	58,397.67	228,679.56	2,550,612.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

7. 无形资产

项目	外购软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	220,563.11	220,563.11
2. 本期增加 金额		
(1) 购置		
3. 本期减少 金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	220,563.11	220,563.11
二、累计摊销		
1. 期初余额	101,461.00	101,461.00
2. 本期增加 金额	25,781.00	25,781.00
(1) 计提	25,781.00	25,781.00
3. 本期减少 金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	127,242.00	127,242.00
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	93,321.11	93,321.11
2. 期初账面价值	119,102.11	119,102.11

8. 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

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	11,246,149.16	1,686,922.37	10,967,418.26	1,645,112.74
预提费用				
合计	11,246,149.16	1,686,922.37	10,967,418.26	1,645,112.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

无。

9. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,540,534.51	955,187.32
保证、抵押借款	7,000,000.00	5,800,000.00
保证、质押借款	11,600,000.00	8,600,000.00
合计	20,140,534.51	15,355,187.32

10. 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,743,638.24	9,551,630.93
1-2 年	2,158,858.21	5,380,911.94
2-3 年	1,340,489.00	2,012,489.00
3-4 年	99,177.11	99,177.11
合计	12,342,162.56	17,044,208.98

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款：无。

(3) 截止期末应付账款余额前 5 名情况

项目	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)	未偿还或结转原因
山东联合电力工程设计有限公司	非关联方	1,060,000.00	8.59	未结算
新疆金昊昌线缆制造有限公司	非关联方	771,776.60	6.25	未结算
浙江友恒阀门有限公司	非关联方	570,500.14	4.62	未结算
浙江利尔达物联网技术有限公司	非关联方	525,762.89	4.26	未结算
连云港水表有限公司	非关联方	445,800.01	3.61	未结算
合计		3,373,839.64	27.33	

12. 预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,460.00	1,701,199.42
合计	23,460.00	1,701,199.42

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款: 无。

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	999,675.49	4,778,913.53	2,586,055.79	3,192,533.23
二、离职后福利-设定提存计划		675,711.37	675,711.37	
合计	999,675.49	5,454,624.90	3,261,767.16	3,192,533.23

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	999,675.49	4,399,029.77	2,206,172.03	3,192,533.23
二、职工福利费		12,978.07	12,978.07	
三、社会保险费		337,855.69	337,855.69	
其中: 医疗保险		284,510.05	284,510.05	

生育保险费		35,563.76	35,563.76	
工伤保险费		17,781.88	17,781.88	
四、住房公积金		29,050.00	29,050.00	
合计	999,675.49	4,778,913.53	2,586,055.79	3,192,533.23

(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
1、基本养老保险		640,147.61	640,147.61	
2、失业保险费		35,563.76	35,563.76	
合计		675,711.37	675,711.37	

14. 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,289,672.16	1,994,648.29
企业所得税	263,815.64	1,255,990.07
城市维护建设税	44,839.35	122,242.24
教育费附加	16,343.73	48,272.91
地方教育费附加	10,829.80	32,115.92
水利建设基金	2,024.98	7,574.43
合计	1,627,525.66	3,460,843.86

15. 其他应付款

(1) 按账龄性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,978,231.56	9,554,268.47
1-2 年	116,054.00	116,054.00
2-3 年	633,789.97	640,859.97
合计	12,728,075.53	10,311,182.44

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来及代垫款	2,133,840.53	591,592.47
借款及利息	10,430,000.00	9,533,789.97
保证金押金	164,235.00	185,800.00
合计	12,728,075.53	10,311,182.44

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款：无

(3) 按欠款对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况：

单位名称	与本公司 关系	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末 余额的比例(%)
济南金控商业保理有限公司	非关联	借款	8,430,000.00	1 年以内	66.23
济南市鲁盐小额贷款有限公司	非关联	借款	2,000,000.00	1 年以内	15.71
北京道正国际税务咨询有限 公司	非关联	利息	633,789.97	1-2 年	4.98
新疆诚誉工程项目管理有限公司 喀什分公司	非关联	保证金	164,235.00	1 年以内	1.29
仲利国际贸易（上海）有限公司	非关联	往来款	84,000.00	1 年以内	0.66
合计			11,312,024.97		88.87

16. 一年内到期的非流动负债

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	57,257.24	99,469.69
合计	57,257.24	99,469.69

(2) 其他说明：该借款由公司账面原值 331,074.36 元的固定资产向一汽汽车金融有限公司提供抵押担保取得。

17. 股本

投资者	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
耿哲	17,200,000.00			17,200,000.00	81.700
张淑贞	900,000.00			900,000.00	4.275
徐海英	800,000.00			800,000.00	3.800
李峰	800,000.00			800,000.00	3.800
张毅	100,000.00			100,000.00	0.475
张兆亮	100,000.00			100,000.00	0.475
亓恒忠	100,000.00			100,000.00	0.475
莘县中税竹笛科技创新发 展中心（有限合伙）	1,052,632.00			1,052,632.00	5.000
合计	21,052,632.00			21,052,632.00	100.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,942,095.09	0	0	4,942,095.09
合计	4,942,095.09	0	0	4,942,095.09

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	388,437.74			388,437.74
合计	388,437.74			388,437.74

20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	3,495,939.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	479,175.42	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,975,115.01	

21. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,209,516.71	14,129,346.32	18,412,600.65	12,141,102.20
其他业务	6,194.69	3,993.80	99,533.74	64,172.10
合计	22,215,711.40	14,133,340.12	18,512,134.39	12,205,274.30

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	100,667.46	110,287.33
教育费附加	32,870.96	17,767.37
地方教育费附加	2,739.25	61,009.30
地方水利建设基金	684.81	7,877.66
印花税	0	20.00
营业税	0	0.00
合计	136,962.48	196,961.66

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通	582,191.56	645,974.23
工资及奖金	822,125.50	842,008.00
运费	437,154.99	72,474.82
社会保险费	153,400.07	157,817.70
招待费	232,786.30	236,424.34
租赁费	143,607.82	70,946.57
累计折旧费	52,947.12	52,446.67
办公费	61,740.30	42,349.78

中标费	98,119.60	31,557.89
售后服务费	4,525.50	30,065.77
检测费	50.00	0
其他	77,083.40	153,942.40
合计	2,665,732.16	2,336,008.17

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险费	68,336.37	73,755.20
工资	743,938.41	587,068.91
办公费	226,449.33	104,596.70
职工福利费	56,295.57	32,957.39
租赁费	171,476.57	51,376.86
装修	0	0.00
业务招待费	27,424.60	68,140.28
通讯费	7,163.95	9,100.28
中介费用	347,710.05	13,207.54
差旅车辆	150,737.13	135,504.05
累计折旧	12,348.51	10,348.08
会务培训费	3,962.26	13,000.00
其他	134,079.37	229,539.49
合计	1,949,922.12	1,328,594.78

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险费	34,507.20	182,293.54
工资	1,622,058.42	1,335,754.98
原材料	425,520.76	797,396.63
折旧	111,626.31	227,434.58
摊销	157,144.76	66,229.60
差旅费	96,937.19	34,976.63
通讯费	6,136.70	7,761.80
办公费	21,611.70	9,273.38
技术服务费	74,620.94	64,325.79

车辆费用	46,617.10	15,333.56
交通费	12,611.50	2,430.00
招待费	10,484.00	10,437.40
运费	8,990.87	1,022.00
检测费	1,499.00	9,333.97
其他		40,324.21
合计	2,630,366.45	2,804,328.07

26.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,039,523.39	506,840.63
减：利息收入	1,259.59	1,891.42
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	28,005.20	32,454.89
合计	1,066,269.00	537,404.10

27.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	278,730.90	140,494.37
合计	278,730.90	140,494.37

28.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
退税收入	1,234,080.74	544,445.13
政府补助		800,000.00
合计	1,234,080.74	1,344,445.13

29.营业外收入

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
政府补助	112,200.00	0	

其他		31,642.63	
合计	112,200.00	31,642.63	

30.营业外支出

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
其他	116,393.15		
合计	116,393.15		

31.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	146,909.97	76,156.69
递延所得税费用	-41,809.63	-21,074.14
合计	105,100.34	55,082.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	584,275.76	339,156.70
按适用税率计算的所得税费用	87,641.36	50,873.51
研发费用加计扣除的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,548.98	4,209.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵		
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		
享受所得税税收优惠政策的影响		
所得税费用	105,100.34	55,082.55

32.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	1,259.59	1,891.42

政府补助	112,200.00	800,000.00
经营性往来款项	4,530,662.36	434,686.88
合计	4,644,121.95	1,236,578.30

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	4,085,408.00	4,414,859.41
经营性往来款项	10,924,552.72	350,580.00
合计	15,009,960.72	4,765,439.41

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方临时借款		
非关联方临时借款	12,700,000.00	8,898,265.08
合计	12,700,000.00	8,898,265.08

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方临时借款		
非关联方临时借款	10,881,850.00	3,898,726.11
合计	10,881,850.00	3,898,726.11

33.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	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	479,175.42	284,074.15
加：资产减值准备	278,730.90	140,494.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	484,074.56	697,444.13
无形资产摊销	25,781.00	22,098.00
长期待摊费用摊销		

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)		-2,282.52
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	874,349.09	506,840.63
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-41,809.63	-21,074.14
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,264,899.01	1,308,478.36
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-8,852,566.37	-3,637,737.84
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,902,448.24	-2,701,132.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,919,612.28	-3,402,797.20
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	100,726.82	19,882.80
减: 现金的期初余额	4,295,176.96	1,393,722.61
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	-4,194,450.16	-1,373,889.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,726.82	4,295,176.96
其中: 库存现金	394.27	193.97
可随时用于支付的银行存款	100,332.55	4,294,982.99
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	100,726.82	4,295,176.96

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		
---------------------------------	--	--

（六） 在其他主体的权益

1.在子公司中的权益

不适用。

2.在合营安排或联营企业中的权益

不适用。

（七） 与金融工具相关的风险

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露与金融工具相关的风险。

（八） 关联方及关联交易

1.本公司的母公司及最终控制方

本企业实际控制人及最终控制方是自然人耿哲。

2 本公司的子公司情况

不适用。

3.本企业的联营和合营企业情况

不适用。

4.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
耿哲	本公司董事长、总经理，持股比例 81.70%
杨雪岩	本公司董事长之妻

5.关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

（2）关联租赁情况：无。

（3）关联担保情况：

担保方	被担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
耿哲、杨雪岩	本公司	济南农商行孙村支行	4,900,000.00	2018\08\24	2019\08\19	否
耿哲、杨雪岩	本公司	中国银行济南明湖东路支行	2,700,000.00	2018\11\19	2019\11\18	否
耿哲/杨雪岩	本公司	齐商银行	4,000,000.00	2019\01\24	2020\01\15	否

耿哲/杨雪岩	本公司	光大银行	7,000,000.00	2019\04\1 2	2020\04\11	否
耿哲	本公司	济南鲁信小额贷	2,000,000.00	2019\04\2 6	2020\04\25	否
耿哲/杨雪岩	本公司	济南金控商业保理	8,430,000.00	2018\08\0 9	2020\01\10	否

注：（4）资金占用费：无。

（5）关联方应收应付款项：无。

（九）股份支付

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付情况。

（十）承诺及或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

（十一）资产负债表日后事项

（十二）其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

（十三）补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		2,282.52
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,200.00	800,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,393.15	29,360.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,830.00	-124,746.39
少数股东权益影响额		
合计	-21,023.15	706,896.24

2. 净资产收益率及每股收益

A：本期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.02	0.02

B、上期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.43	-0.02	-0.02

山东和同信息科技股份有限公司

2019年8月19日