



山大电力

NEEQ : 872972

山东山大电力技术股份有限公司

Shandong University Electric Power Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

1. 2019 年 1 月，完成公司首次股票发行。

2. 2019 年 2 月，完成群控直流充电机(SDL-EVC800F10)开发，通过了许昌开普检测研究所股份有限公司、国家电动汽车充换电系统质量监督检验中心的型式检验。

3. 2019 年 5 月，山东大学召开“创新驱动、服务山东、产城融合暨山东大学产业服务山东表彰会”，公司获得“服务山东服务济南贡献奖”、山东大学“优秀企业奖”、“校属企业科技创新奖”。

4. 2019 年 5 月，公司申报的“基于分布式录波的配电网全息智能诊断系统”、“基于物联网技术的继电保护设备运行管理系统”、“小电流接地选线保护及综合监测管理平台”、“智能变电站电能质量在线监测装置”等项目获得山东省经信委“山东省 2019 年第二批技术创新项目”立项。

5. 2019 年 6 月，山东大学召开“校属企业 2019 年内控工作交流会”，公司荣获“优秀组织奖”。

6. 2019 年 6 月，与中国电科院、重庆电科院等单位共同起草完成国网智能录波规范制定。

目 录

公司半年度大事记.....	2
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	10
第四节 重要事项	14
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	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
本公司、公司、山大电力	指	山东山大电力技术股份有限公司
山大产业集团	指	山东山大产业集团有限公司
股东大会	指	山东山大电力技术股份有限公司股东大会
董事会	指	山东山大电力技术股份有限公司董事会
监事会	指	山东山大电力技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
公司章程	指	《山东山大电力技术股份有限公司章程》
宁波泉韵	指	宁波泉韵投资管理合伙企业（有限合伙）
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年期末	指	2018年6月30日
上上年期末	指	2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人梁军、主管会计工作负责人丁磊及会计机构负责人（会计主管人员）苗怀平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	董事会办公室
备查文件	（一）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。 （二）半年度内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	山东山大电力技术股份有限公司
证券简称	山大电力
证券代码	872972
法定代表人	梁军
办公地址	济南市历下区千佛山路 7-8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李欣唐
电话	0531-82629620
传真	0531-82953151
电子邮箱	sduept@sduept.com
公司网址	www.sduept.com
联系地址及邮政编码	济南市历下区千佛山路 7-8 号 250012
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	2001 年 4 月 12 日
挂牌时间	2018 年 8 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造-3829 其他输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	电力二次设备、电动汽车充电设备等产品的研发、制造、销售和服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	122,160,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	山东山大产业集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	山东大学

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	913700007275744940	否

注册地址	济南高新技术产业开发区颖秀路 山大科技园内	否
注册资本（元）	122,160,000	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
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

1. 公司于2019年7月15日收到控股股东山东山大产业集团有限公司《关于无偿划转山东山大电力技术股份有限公司股权的告知函》（山大产业集团字【2019】16号）：山东山大产业集团有限公司拟将持有公司40.15%的股权无偿划转至山东山大资本运营有限公司。山东山大资本运营有限公司将成为公司第一大股东、控股股东。山东山大产业集团有限公司、山东山大资本运营有限公司均为山东大学100%持股的公司，此次划转不涉及公司实际控制人变更。公司于2019年7月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于第一大股东、控股股东拟变更的提示性公告》（公告编号：2019-027）。

2. 根据公司发展战略规划需要,经充分沟通与慎重考虑,公司拟向全国中小企业股份转让系统申请股票终止挂牌。公司于2019年7月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》（公告编号：2019-032），于2019年8月13日披露了《关于公司股票暂停转让的公告》（公告编号：2019-037）。

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	130,942,066.09	98,402,441.88	33.07%
毛利率%	53.88%	52.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,813,512.51	18,077,469.07	81.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,388,565.71	18,129,026.60	78.66%
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）	18.78%	15.93%	-
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）	18.54%	15.97%	-
基本每股收益	0.2686	0.1556	72.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	398,955,608.02	388,024,700.94	2.82%
负债总计	220,082,614.03	223,641,219.46	-1.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	178,872,993.99	164,383,481.48	8.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.35	8.81%
资产负债率%（母公司）	55.16%	57.64%	-
资产负债率%（合并）	55.16%	57.64%	-
流动比率	1.76	1.69	-
利息保障倍数	-	40.28	-

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	54,068,954.87	-9,796,830.85	651.90%
应收账款周转率	0.96	0.81	-
存货周转率	0.42	0.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.82%	12.40%	-

营业收入增长率%	33.07%	1.26%	-
净利润增长率%	81.52%	-13.47%	-

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	122,160,000	122,160,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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）	752,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,062.59
非经常性损益合计	499,937.41
所得税影响数	-74,990.61
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	424,946.80

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1. 研发模式

通过多年的实践，公司不断完善以客户需求为导向的研发模式。公司管理层根据市场调研结果确定新产品研发方向，再由研发中心充分调研论证其可行性，根据论证结果制订标准、规划、实施方案。研发项目均经过设计评审、设计验证、设计确认等流程，并由副总经理和研发中心主任全程控制，公司生产制造中心在研发中心开发样品的基础上，协助完成新产品的完善定型、改进和后期维护工作。

2. 销售模式

公司的产品主要应用于电力系统，因此客户相对集中，主要为国家电网、南方电网及五大发电集团公司等电力企业及其供应商，公司主要采取直销模式通过投标方式获得订单。由公司销售中心负责搜集电力企业在指定的相关网站发布的招标信息，根据招标产品的技术、公司资质、业绩条件等确定投标产品。公司中标后直接向客户供货。对于电力企业的承包商购买的产品，由承包商直接与公司进行协商并签订销售合同，公司作为配套商间接向电力企业供货。

为确保销售和服务本地化，提高对市场反应速度，公司销售中心下设山东事业部、南方区、华东区、华北区、西北区、东北区和京冀区等七个区域营销部门，服务范围覆盖全国。

3. 采购模式

公司采购主要由生产制造中心供应部负责，主要原材料包括电路板、电子元器件、机柜、线缆等。公司对供货方实行严格的能力评价和质量管理制度，确保采购原材料符合产品生产质量要求。公司采取订单生产模式，各类产品的生产数量存在不确定性。因此，采购部门依据生产计划、市场预测、产品订单等情况进行合理预计，在充分考虑以往经验的基础上，利用 ERP 系统进行精细化管理，确定当期各种原材料的安全库存量，并以此为采购依据，在保证生产的同时提高资金使用效率。

4. 生产模式

公司质量管理体系符合 GB/T19001-2016 /ISO9001:2015 标准，产品质量控制严格遵循国家、电力行业以及两大电网公司的相应标准，建立了涵盖产品研发设计、原材料采购和验收、生产、检验和验收入库的整个业务流程的全面质量控制体系。

公司采用订单式生产模式，产品的规格型号、具体配置、生产数量和生产时间由客户的需求决定。公司在获得订单后，由研发中心对订单进行分解，其中硬件部分交供应部外购或外协加工，软件部分交软件开发部门开发（如需）。硬件、软件备齐后，生产制造中心负责组织调试和老化试验工作。生产部负责安全生产的控制、实施，即时监督检查，确保安全生产。在产品测试合格入库后，生产部配合质检部进行质量改善，协助销售中心进行产品出库、运输、安装、维护等工作。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019年1-6月，公司继续贯彻落实战略技术规划重点方向，在充电桩、输电线路在线监测装置、智能故障录波、时钟同步系统、小电流接地选线产品、二次设备监视项目、基于大数据技术的系统性软件项目等产品领域加强了研发和市场推广力度。公司故障录波器、时钟同步系统等产品继续处于行业领先地位；输电线路在线监测装置继续扩大市场占有率，品牌影响力进一步提升。基于大数据技术的系统性软件项目、小电流接地选线产品在南方电网各地市陆续中标，研发实力得到用户充分认可。

1. 报告期内财务状况

报告期末，公司资产总额 39,895.56 万元，较期初增加 2.82%，与期初基本持平；负债总额 22,008.26

万元，较期初减少 1.59%，与期初基本持平；资产负债率 55.16%，与期初基本持平，公司资产负债结构良好。净资产 17,887.30 万元，较期初增加 1,448.95 万元，增长率 8.81%，主要原因系本年营业利润的增长所致。

2. 经营成果的实现

报告期内，公司实现营业收入 13,094.21 万元，同比增长 3,253.96 万元，增长率 33.07%，主要原因是本期充电桩销售收入、输电线路在线监测装置收入、二次设备系统升级收入较上年同期增幅较大。报告期内，净利润 3,281.35 万元，同比上期增加 1,473.60 万元，增长率 81.52%，主要是因为报告期收入增长的产品毛利率较高。报告期内公司经营情况良好。

3. 现金流量情况

报告期内，本期经营活动产生的现金流量净额 5,406.90 万元，较上年同期增加 651.90%，本期公司经营产生的现金流入和流出均较上期有所增加，其中增加较多的为销售商品、提供劳务收到的现金。报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为负，主要系公司根据业务发展需要，购进固定资产所致。报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为负，主要系支付现金股利所致。

三、 风险与价值

1. 依赖电力行业投资的风险

电力产业作为社会经济的基础能源产业，一方面受国家能源战略投资规划的影响，另一方面也依托于国民经济各实体产业发展，并最终取决于社会经济用电需求。公司的主要产品属于电力二次设备，是智能电网重要的配套设备，因此公司经营业绩受我国电网建设投资规模及相关电力产业投资影响较大。近年来，随着城镇化进程的不断推进，我国固定资产投资一直保持在较高的增速，同时，电力供应结构性偏紧的特点以及大城市重污染天气的频发，促使政府加大了对智能电网、新能源的支持。尽管在当前发展阶段下，我国对电力建设投资保持在较高的水平，并且国家能源局、两大电网公司对电网建设及智能电网发展均有明确长期投资计划及规划，但如果政府对电力电网建设的政策或可再生能源政策发生变化，公司产品的市场需求将受到影响，从而使公司经营面临风险。

应对措施：公司在战略规划的基础上，不断拓展研发方向，提升核心竞争力，丰富产品线，加强市场推广，扩大用户细分市场的范围。

2. 核心人才流失的风险

公司产品的质量和性能是公司能够成为行业内领先企业的基础，而取得这一优势又得益于公司的研发团队。公司一直重视研发能力的建设，不断加大研发投入，培养了一批优秀的研发人员。公司的核心研发团队一直保持稳定，但随着市场竞争的加剧，行业内对上述人才需求的竞争也日趋激烈，公司将面临人才吸引、保留和发展的风险。如果公司不能提供具有市场竞争力的薪酬待遇和切实可行的激励机制，公司将面临核心技术人员流失，进而对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司一直重视核心人才的培养，打造了一支专业过硬、经验丰富的优秀团队。公司建立健全人才激励机制，营造留住人才的良好环境氛围，完善具有竞争力的薪酬体系和业绩考核体系，通过宣贯企业文化，增强核心人才的归属感，引导核心员工将个人目标与企业目标协同发展。同时，加大招聘引进力度，储备优秀人才。

3. 技术创新风险

公司的主营业务为电力设备和电力相关应用软件的研发、制造、销售和服务，该领域具有技术更新速度快、用户需求多样化的特点，目前在智能电网、泛在电力物联网和新能源应用方面发展迅速，产品迭代周期加快，客观上要求公司能提前了解行业发展方向，提前做好技术储备，及时推出符合客户要求的产品，否则，公司面临较大的市场风险。

应对措施：公司坚持加大研发投入，加大人才招聘力度，提前做好人才储备；加强与用户的沟通、交流，及时了解用户的需求；积极参与公司相关产品的标准制定，引领行业发展；加强与学院和研究所的合作，了解技术发展动态，降低技术落后的风险。

4. 公司治理与内部控制风险

公司成立后，通过制定《对外投资决策制度》、《对外融资管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理办法》等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。但由于股份公司成立的时间较短，相关治理机制运行时间不长，治理层对制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高，公司可能因公司治理及内部控制不到位而面临内部控制执行力度不足的风险。

应对措施：公司完善法人治理结构，进一步健全决策、执行和监督体系，形成权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。同时，加强内部控制建设，建立健全制度体系，规范经营管理。

5. 税收优惠政策风险

公司为高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。公司 2017 年度被认定为“国家规划布局内重点软件企业”，根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49 号）的有关规定，公司减按 10% 税率征收企业所得税。

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）的有关规定，公司销售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。（2018 年 5 月 1 日起，根据财税【2018】第 32 号文规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%）（2019 年 4 月 1 日起，根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（公告 2019 年第 39 号）的有关规定，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。）

公司预计能够持续保持高新技术企业以及国家规划布局内重点软件企业资质，并符合上述有关规定，但如由于各种原因公司未被认定为高新技术企业以及国家规划布局内重点软件企业，或者国家上述优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定的不利影响。

应对措施：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》、《关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知的规定》等有关规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件以及国家规划布局内重点软件企业条件，保证公司各项指标能够满足资格的认定标准，能够持续获得高新技术企业以及国家规划布局内重点软件企业资质。

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

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，向河南省确山县捐款 25 万元，用于支持确山县脱贫攻坚专项工作。

报告期内，公司诚信经营，维护员工合法权益，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

(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	16,400,000.00	122,253.23
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	16,300,000.00	518,178.38
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	-	-
6. 其他	7,500,000.00	616,998.30
合计	40,200,000.00	1,257,429.91

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2018/4/24	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺其控制的其他企业的主营业务不会与公司产生同业竞争。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/4/24	-	挂牌	限售承诺	作为山大电力的发起人，自山大电力成立之日起一年内不转让其持有的山大电力的股票；作为山大电力的控股股东，在山大电力本次挂牌及转让前直接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为山大电力本次挂牌及转让前本公司所持其股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	正在履行中
董监高	2018/4/2	-	挂牌	限售承诺	在山大电力任职期间，承诺每年转让的股份不超过本人所持山大电力的股份总数的 25%；若本人自山大电力离职，则在离职后的半年内，本人不转让所持有的山大电力的股份。	正在履行中

承诺事项详细情况：

由于公司 2018 年新三板挂牌申报，公司实际控制人山东大学、控股股东山大产业集团及董监高人员作出公开承诺事项：

1. 实际控制人和控股股东签署《关于山东山大电力技术股份有限公司避免同业竞争的承诺函》：在作为山大电力控股股东期间，本集团以及本集团控制的下属企业不会在中国境内外直接或间接从事或

开展任何在商业上对山大电力构成竞争或可能构成竞争的业务及活动，亦不会在中国境内外参与投资直接或间接对山大电力构成竞争或可能构成竞争的其他企业；本集团以及本集团控制的下属企业不会拥有与山大电力存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，也不会以其他任何形式取得该等经济实体、机构、经济组织的权益控制权。

2. 实际控制人和控股股东签署《关于山东山大电力技术股份有限公司股份限售的承诺》：作为山大电力的控股股东，在山大电力本次挂牌及转让前直接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为山大电力本次挂牌及转让前本集团所持其股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内本集团直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行。

3. 公司董事、监事、高级管理人员签署《关于持有股份锁定及减持的承诺函》：在山大电力任职期间，本人承诺每年转让的股份不超过本人所持山大电力的股份总数的 25%；若本人自山大电力离职，则在离职后的半年内，本人不转让所持有的山大电力的股份；若法律法规对本人转让山大电力股份有更严格的限制，则本人同意自愿接受该等更高要求，并同意应要求重新签署承诺函；本人将依法及时向山大电力申报本人持有山大电力的股份及其变动情况。

(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
货币资金	使用权受限	4,292,688.51	1.08%	保证金
合计	-	4,292,688.51	1.08%	-

(四) 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 年 4 月 26 日	1.50	0	0
合计	1.50	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

公司于2019年3月20日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第五次会议审议通过《关于2018 年年度权益分派预案的议案》，于2019年4月12日召开2018年年度股东大会审议通过《关于2018 年年度权益分派预案的议案》。公司本次权益分派预案如下：公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10 股派发现金红利1.50 元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。本次权益分派权益登记日为：2019年4月25日，除权除息日为：2019年4月26日，本次权益分派于2019年4月26日完成。

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2018年第 一次股票 发行	2019/1/25	18,000,000	18,000,000	否	-	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司 2018 年第一次股票发行募集资金余额为 0 元，具体使用情况如下：（单位：元）

募集资金用途	计划使用金额	实际使用金额
支出：支付工资薪金	10,000,000.00	10,000,000.00
采购货物劳务	7,880,000.00	7,880,000.00
发行费用	120,000.00	120,000.00
支出小计	-	18,000,000.00
加：利息收入	-	7,983.09
减：支付工资薪金	-	7,376.51
支付汇款手续费	-	314.35
余额转入基本户	-	292.23
募集资金余额	-	0

本次募集资金全部用于补充公司流动资产，与公开披露的募集资金用途一致，不存在募集资金用途变更，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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	54,497,970	44.61%	0	54,497,970	44.61%
	其中：控股股东、实际控制人	17,681,600	14.47%	0	17,681,600	14.47%
	董事、监事、高管	11,800,410	9.66%	0	11,800,410	9.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	67,662,030	55.39%	0	67,662,030	55.39%
	其中：控股股东、实际控制人	31,363,200	25.67%	0	31,363,200	25.67%
	董事、监事、高管	36,298,830	29.71%	0	36,298,830	29.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		122,160,000	-	0	122,160,000	-
普通股股东人数						18

(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	山东山大产业集团有限公司	49,044,800	0	49,044,800	40.15%	31,363,200	17,681,600
2	梁军	7,221,280	0	7,221,280	5.91%	5,415,960	1,805,320
3	张波	7,221,280	0	7,221,280	5.91%	5,415,960	1,805,320
4	宁波泉韵投资管理合伙企业（有限合伙）	5,869,920	1,071,000	6,940,920	5.68%	0	6,940,920
5	丁磊	6,868,240	0	6,868,240	5.62%	5,151,180	1,717,060
合计		76,225,520	1,071,000	77,296,520	63.27%	47,346,300	29,950,220

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：山大产业集团为公司控股股东，公司董事梁军、丁磊为其派出董事；张波、丁磊为宁波泉韵的合伙人，张波出资比例为 1.7289%，丁磊出资比例为 1.4407%。除上述情况外，前五名或持股 10%及以上股东间无任何关联关系。

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

(一) 控股股东情况

报告期末，山大产业集团持有公司 49,044,800 股股份，占公司股份总额的 40.15%，是公司的控股股东。

山大产业集团成立于 2001 年 7 月 26 日，注册资本为人民币 3 亿元，法定代表人为崇学文先生，统一社会信用代码：91370000730652422X，住所为济南市高新区颖秀路山大科技园，经营范围：企业管理、咨询；企业并购、资产重组；以自有资金进行股权投资、股权管理、投资咨询；科技类企业的技术开发、技术咨询、技术推广、技术中介服务；科技成果技术转让；科技、经济及相关业务的咨询服务及人员培训。（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）。

山大产业集团代表山东大学对学校经营性资产进行管理，依法行使出资人的权利，并对学校经营性资产承担保值增值的责任，属于国有独资有限公司。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

山东大学持有山大产业集团 100% 股权，山东大学是公司实际控制人。

山东大学（统一社会信用代码：12100000495570303U）成立于 1901 年，是一所历史悠久、学科齐全、学术实力雄厚、办学特色鲜明，在国内外具有重要影响的教育部直属重点综合性大学，是国家重点建设的“211 工程”和“985 工程”、“双一流”高水平大学之一，为事业法人，法定代表人樊丽明女士，住所为山东省济南市山大南路 27 号。

报告期内，公司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
梁军	董事长	男	1956年8月	博士	2017年7月4日至2020年7月3日	是
张波	董事、总经理	男	1963年10月	硕士	2017年7月4日至2020年7月3日	是
丁磊	副董事长、财务负责人	男	1965年7月	硕士	2017年7月4日至2020年7月3日	是
栾兆文	董事、副总经理	男	1960年5月	硕士	2017年7月4日至2020年7月3日	是
刘英亮	董事、副总经理	男	1970年1月	硕士	2017年7月4日至2020年7月3日	是
李欣唐	董事会秘书、副总经理	男	1963年9月	本科	2017年7月4日至2020年7月3日	是
裴林	监事会主席	男	1958年10月	本科	2017年7月4日至2020年7月3日	是
范作程	监事	男	1973年8月	本科	2017年7月4日至2020年7月3日	是
王中	监事	男	1965年4月	本科	2018年10月17日至2020年7月3日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

公司董事梁军、丁磊、栾兆文为公司控股股东山大产业集团派出董事，监事裴林为山大产业集团派出监事。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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
梁军	董事长	7,221,280	0	7,221,280	5.91%	0
张波	董事、总经理	7,221,280	0	7,221,280	5.91%	0
丁磊	副董事长、财	6,868,240	0	6,868,240	5.62%	0

	务负责人					
栾兆文	董事、副总经理	6,078,000	0	6,078,000	4.98%	0
刘英亮	董事、副总经理	6,078,000	0	6,078,000	4.98%	0
李欣唐	董事会秘书、副总经理	5,979,440	0	5,979,440	4.89%	0
裴林	监事会主席	5,979,440	0	5,979,440	4.89%	0
范作程	监事	897,600	0	897,600	0.73%	0
王中	监事	878,360	0	878,360	0.72%	0
合计	-	47,201,640	0	47,201,640	38.63%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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	42	42
生产人员	69	61
销售人员	94	96
技术人员	233	233
员工总计	438	432

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	7	8
硕士	30	26
本科	232	233
专科	159	155
专科以下	10	10
员工总计	438	432

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：

员工薪酬政策：

报告期内，公司薪酬政策本着公平、竞争、激励的原则，按照岗位、技能、级别和价值贡献确定员工的薪酬，进一步完善绩效考核体系，充分发挥月绩效考核的激励作用。

培训计划：

报告期内，公司根据经营发展需要，结合岗位技能需求，采取多种形式，组织企业文化、内控管理、产品性能、业务技能、财务知识、法律知识、消防安全等方面的培训。

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

(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	(五) 1	126,522,605.34	95,482,284.60
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		88,619,416.35	137,966,842.50
其中：应收票据	(五) 2	3,476,807.89	1,390,088.03
应收账款	(五) 3	85,142,608.46	136,576,754.47
应收款项融资			
预付款项	(五) 4	2,999,903.58	3,597,203.87
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) 5	11,686,538.95	5,816,808.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 6	154,835,924.86	132,784,033.63
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			
流动资产合计		384,664,389.08	375,647,173.32
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) 7	9,715,352.80	6,670,710.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五) 8	727,027.50	782,426.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 9	247,731.26	382,857.38
递延所得税资产	(五) 1	3,601,107.38	4,541,533.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,291,218.94	12,377,527.62
资产总计		398,955,608.02	388,024,700.94
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		42,899,417.52	50,598,419.37
其中: 应付票据			
应付账款	(五) 11	42,899,417.52	50,598,419.37
预收款项	(五) 12	160,655,181.46	133,300,398.23
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) 13	9,570,687.89	17,858,782.57
应交税费	(五) 14	3,000,771.71	17,900,077.53
其他应付款	(五) 15	2,620,151.23	2,472,032.13
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		218,746,209.81	222,129,709.83
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	(五) 16	1,336,404.22	1,511,509.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,336,404.22	1,511,509.63
负债合计		220,082,614.03	223,641,219.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 17	122,160,000.00	122,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 18	13,399,228.29	13,399,228.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五) 19	6,050,425.32	6,050,425.32
一般风险准备			
未分配利润	(五) 20	37,263,340.38	22,773,827.87
归属于母公司所有者权益合计		178,872,993.99	164,383,481.48
少数股东权益			
所有者权益合计		178,872,993.99	164,383,481.48
负债和所有者权益总计		398,955,608.02	388,024,700.94

法定代表人：梁军

主管会计工作负责人：丁磊

会计机构负责人：苗怀平

(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		130,942,066.09	98,402,441.88

其中：营业收入	(五) 21	130,942,066.09	98,402,441.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,308,071.89	92,301,502.80
其中：营业成本	(五) 21	60,390,931.14	46,573,960.45
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) 22	1,071,944.22	1,683,920.30
销售费用	(五) 23	26,261,311.14	19,314,640.17
管理费用	(五) 24	8,592,028.79	8,119,531.51
研发费用	(五) 25	14,722,744.91	15,352,476.22
财务费用	(五) 26	-488,559.49	547,273.65
其中：利息费用	(五) 26		736,763.85
利息收入	(五) 26	526,765.06	217,522.30
信用减值损失			
资产减值损失	(五) 28	-6,242,328.82	709,700.50
加：其他收益	(五) 27	10,833,265.07	10,411,809.53
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）		37,467,259.27	16,512,748.61
加：营业外收入	(五) 29	752,205.82	49,854.33
减：营业外支出	(五) 30	252,268.41	110,510.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,967,196.68	16,452,092.69
减：所得税费用	(五) 31	5,153,684.17	-1,625,376.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,813,512.51	18,077,469.07
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）		32,813,512.51	18,077,469.07

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		32,813,512.51	18,077,469.07
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		32,813,512.51	18,077,469.07
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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）		0.2686	0.1556
(二)稀释每股收益（元/股）		0.2686	0.1556

法定代表人：梁军

主管会计工作负责人：丁磊

会计机构负责人：苗怀平

(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		233,473,315.61	142,541,198.72

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			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 32	11,962,268.44	12,671,598.85
经营活动现金流入小计		245,435,584.05	155,212,797.57
购买商品、接受劳务支付的现金		94,816,297.78	65,418,931.29
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		40,162,649.49	35,642,170.67
支付的各项税费		28,288,095.83	22,958,112.33
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 32	28,099,586.08	40,990,414.13
经营活动现金流出小计		191,366,629.18	165,009,628.42
经营活动产生的现金流量净额		54,068,954.87	-9,796,830.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			25,548.73
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			25,548.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,704,634.13	219,929.93
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		4,704,634.13	219,929.93
投资活动产生的现金流量净额		-4,704,634.13	-194,381.20

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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 32	1,340,275.96	
筹资活动现金流入小计		1,340,275.96	
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		18,324,000.00	
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	(五) 32		3,283,270.00
筹资活动现金流出小计		18,324,000.00	3,283,270.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,983,724.04	-3,283,270.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(五) 33	32,380,596.70	-13,274,482.05
加：期初现金及现金等价物余额	(五) 33	89,849,320.13	67,173,617.41
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 33	122,229,916.83	53,899,135.36

法定代表人：梁军

主管会计工作负责人：丁磊

会计机构负责人：苗怀平

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

(一) 公司基本情况

山东山大电力技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东山大华天科技股份有限公司、山东山大电气科学研究所、自然人股东梁军、张波、丁磊共同出资组建，于 2001 年 4 月 12 日成立。2017 年 6 月经股东会第七次会议审议通过，以 2017 年 4 月 30 日为基准日，由山东山大产业集团有限公司、宁波泉韵投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波泉礼投资管理合伙企业（有限合伙）、梁军、张波、丁磊、刘英亮、栾兆文、裴林等合计 18 名股东共同发起，整体变更为股份有限公司。2017 年 7 月，山东省工商行政管理局向公司核发了变更后的《营业执照》。公司的统一社会信用代码：913700007275744940。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 12,216 万股，注册资本为 12,216 万元，注册地：山东省济南市高新技术产业开发区颖秀路山大科技园内。

本公司主要经营活动为：电力设备及系统、节能设备、储能设备、光伏电站设备、机电一体化设备、网络安全设备、安防设备、仪器仪表、计算机及网络设备的开发、

设计、生产、销售、技术服务、技术咨询、安装及维护；计算机软件开发、生产、销售、服务、技术转让、咨询、培训；信息系统集成及服务；电动汽车充换电设备、新能源电力设备、充电运营系统的开发、生产、销售、运营、维护、安装和技术服务；电动汽车充换电站的建设、运营和维护；电网线路及电力设备的检测、维修技术服务；无人机的技术开发、销售；电力销售、电力供应；设备租赁；房屋租赁；普通货运（有效期以许可证为准）；汽车租赁；出租汽车客运；安全技术防范工程设计、施工（须凭资质证书经营）；承装（修、试）电力设施；电力工程施工总承包；自营和代理各类产品和技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司的母公司为山东山大产业集团有限公司，本公司的实际控制人为山东大学。

2019 年 7 月 15 日，山东山大产业集团有限公司与山东山大资本运营有限公司签订《国有产权无偿划转协议书》，拟将持有的本公司股份无偿划转至山东山大资本运营有限公司，本公司实际控制人仍为山东大学。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 15 日批准报出。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、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）重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对

金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,

计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

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

（2）其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

（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：

应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	子公司往来款(合并报表范围内)
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明

对应收票据、预付款项、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。

10、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、发出商品、开发成本、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

11、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

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

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

(2) 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

13、投资性房地产

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

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

无形资产相同的摊销政策执行。

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	4	5.00	23.75
专用设备	3-5	5.00	19.00-31.67
通用设备	3-5	5.00	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

15、在建工程

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命
土地使用权	20 年
电脑软件	10 年

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

18、长期资产减值

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

使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：
经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

详见本附注“(五)13 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

21、收入

(1) 本公司的主要业务分为销售商品、运维服务、技术开发三部分。

销售商品:是指根据客户合同订单要求组织生产,按客户需求交付指定地点并验收或调试合格。

运维服务:是指根据客户的需求,为客户提供应用服务。包括业务咨询,设备

维护等。

技术开发：是指根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。

(2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(4) 各项收入确认具体原则：

销售商品收入：按照合同约定、在商品交付并经现场验收或安装调试完成后确认收入。

运维服务收入：按照合同约定、在运维服务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认运营维护收入的实现；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

技术开发收入：按照合同约定、在技术服务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据、并经对方用户验收合格后一次性确认技术开发收入的实现。

22、政府补助

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：将界定为与资产相关的政府补助以外其余的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

- 1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。
- 2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

费用。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

24、租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

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

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

25、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

26、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报

表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。
 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。</p>	<p>董事会审批</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 3,476,807.89 元，上期金额 1,390,088.03 元；“应收账款”本期金额 85,142,608.46 元，上期金额 136,576,754.47 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 42,899,417.52 元，上期金额 50,598,419.37 元；</p>

3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

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

4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

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

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	95,482,284.60	95,482,284.60	0.00
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,390,088.03	1,390,088.03	0.00
应收账款	136,576,754.47	136,576,754.47	0.00
应收款项融资	不适用		
预付款项	3,597,203.87	3,597,203.87	0.00
其他应收款	5,816,808.72	5,816,808.72	0.00
存货	132,784,033.63	132,784,033.63	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	375,647,173.32	375,647,173.32	0.00
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	6,670,710.57	6,670,710.57	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	782,426.16	782,426.16	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	382,857.38	382,857.38	0.00
递延所得税资产	4,541,533.51	4,541,533.51	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,377,527.62	12,377,527.62	0.00
资产总计	388,024,700.94	388,024,700.94	0.00
流动负债：			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,598,419.37	50,598,419.37	0.00
预收款项	133,300,398.23	133,300,398.23	0.00
应付职工薪酬	17,858,782.57	17,858,782.57	0.00
应交税费	17,900,077.53	17,900,077.53	0.00
其他应付款	2,472,032.13	2,472,032.13	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	222,129,709.83	222,129,709.83	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,511,509.63	1,511,509.63	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,511,509.63	1,511,509.63	0.00
负债合计	223,641,219.46	223,641,219.46	0.00
所有者权益：			
股本	122,160,000.00	122,160,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,399,228.29	13,399,228.29	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,050,425.32	6,050,425.32	0.00
未分配利润	22,773,827.87	22,773,827.87	0.00
所有者权益合计	164,383,481.48	164,383,481.48	0.00

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
负债和所有者权益总计	388,024,700.94	388,024,700.94	0.00

各项目调整情况的说明：无需要调整的项目。

（四）税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、10%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年 10 月 31 日取得了由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。2017 年 12 月 28 日，公司继续被认定为高新技术企业，并取得重新换发的《高新企业证书》，认定有效期三年。2017 年度公司被认定符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）的有关规定，减按 10% 税率征收企业所得税。

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 号的有关规定，公司销售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。

(五) 财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	17,783.01	3,061.95
银行存款	121,190,808.60	89,846,258.18
其他货币资金	5,314,013.73	5,632,964.47
合计	126,522,605.34	95,482,284.60
其中：存放在境外的款项总额		

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	5,044,013.73	5,632,964.47
投标保证金	270,000.00	
合计	5,314,013.73	5,632,964.47

截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 5,314,013.73 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，其中 4,292,688.51 元为到期日 3 个月以上的受限资产。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,126,807.89	1,262,934.18

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	350,000.00	127,153.85
合计	3,476,807.89	1,390,088.03

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,158,166.34	
商业承兑汇票	52,500.00	
合计	6,210,666.34	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,962,689.43	100.00	21,820,080.97	20.40	85,142,608.46	165,480,048.42	100.00	28,903,293.95	17.47	136,576,754.47
其中：组合 1	106,962,689.43	100.00	21,820,080.97	20.40	85,142,608.46	165,480,048.42	100.00	28,903,293.95	17.47	136,576,754.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	106,962,689.43	100.00	21,820,080.97		85,142,608.46	165,480,048.42	100.00	28,903,293.95		136,576,754.47

(2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,094,150.35	2,404,707.52	5.00
1 至 2 年	28,993,960.37	2,899,396.04	10.00
2 至 3 年	12,570,897.68	3,771,269.30	30.00
3 至 4 年	7,626,907.60	3,813,453.80	50.00
4 至 5 年	3,727,595.58	2,982,076.46	80.00
5 年以上	5,949,177.85	5,949,177.85	100.00
合计	106,962,689.43	21,820,080.97	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	28,903,293.95	-7,083,612.98	400.00		21,820,080.97
合计	28,903,293.95	-7,083,612.98	400.00		21,820,080.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
鄂尔多斯市君正能源化工有	400.00	收回可能性较小	收款	货币资金

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
限公司				
合计	400.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网江苏省电力有限公司	否	9,491,809.04	8.87	692,635.27
国网山东省电力公司物资公司	否	2,286,219.37	2.14	781,922.90
国网浙江省电力公司	否	2,217,600.00	2.07	221,760.00
南京国电南自电网自动化有限公司	否	2,005,388.62	1.87	176,068.29
国家电网有限公司	否	1,969,349.10	1.84	366,041.52
合计	-	17,970,366.13	16.79	2,238,427.98

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,761,576.51	92.05	3,395,984.84	94.41
1至2年	37,108.07	1.24	199,689.03	5.55
2至3年	199,689.00	6.66	1,530.00	0.04
3年以上	1,530.00	0.05		
合计	2,999,903.58	100.00	3,597,203.87	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	是否关联方	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市斯康达电子有限公司	否	672,000.00	22.40
亿腾达电力建设有限公司	否	400,000.00	13.33
北京英博电气股份有限公司	否	196,889.00	6.56
浩亭(珠海)贸易有限公司	否	195,275.25	6.51
江苏宝安电缆有限公司	否	189,480.00	6.32
合计	-	1,653,644.25	55.12

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		25,137.90
应收股利		
其他应收款	11,686,538.95	5,791,670.82
合计	11,686,538.95	5,816,808.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		25,137.90
合计		25,137.90

2) 无重要逾期利息

2) 无坏账准备计提情况

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	12,999,461.82	100.00	1,312,922.87	10.10	11,686,538.95
其中：组合 1	12,999,461.82	100.00	1,312,922.87	10.10	11,686,538.95

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,999,461.82	100.00	1,312,922.87		11,686,538.95

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	6,669,538.07	100.00	877,867.25	13.16	5,791,670.82
其中：组合 1	6,669,538.07	100.00	877,867.25	13.16	5,791,670.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,669,538.07	100.00	877,867.25		5,791,670.82

组合 1 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,309,277.21	515,463.86	5.00
1 至 2 年	1,595,031.00	159,503.10	10.00
2 至 3 年	577,626.60	173,287.98	30.00
3 至 4 年	71,182.92	35,591.46	50.00
4 至 5 年	86,338.09	69,070.47	80.00
5 年以上	360,006.00	360,006.00	100.00
合计	12,999,461.82	1,312,922.87	

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收单位款	108,863.00	241,863.00
应收个人款	1,725,437.66	124,504.05
投标保证金	10,334,416.34	5,515,516.46
履约保证金	830,744.82	787,654.56
合计	12,999,461.82	6,669,538.07

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	877,867.25			877,867.25
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	435,055.62			435,055.62
本期转回				

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,312,922.87			1,312,922.87

4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	877,867.25	435,055.62			1,312,922.87
合计	877,867.25	435,055.62			1,312,922.87

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东鲁能三公招标有	否	投标保	1,474,683.00	1-2 年	11.34	95,276.65

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
限公司		证金				
国网江苏招标有限公司	否	投标保证金	1,320,000.00	1-2 年	10.15	86,000.00
国网物资有限公司	否	投标保证金	850,000.00	1 年以内	6.54	42,500.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	否	投标保证金	724,000.00	1 年以内	5.57	36,200.00
云南电网物资有限公司	否	投标保证金	663,000.00	1 年以内	5.10	33,150.00
合计	-		5,031,683.00		38.70	293,126.65

7) 涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	34,305,319.00	468,150.17	33,837,168.83	14,932,802.15	495,728.87	14,437,073.28
在途物资						
周转材料						
委托加工物资	2,433,711.73		2,433,711.73	1,256,768.65		1,256,768.65
在产品	11,914,774.55		11,914,774.55	19,347,569.60		19,347,569.60
库存商品	6,673,754.58		6,673,754.58	4,705,052.73		4,705,052.73
发出商品	100,382,743.71	406,228.54	99,976,515.17	93,037,569.37		93,037,569.37
合计	155,710,303.57	874,378.71	154,835,924.86	133,279,762.50	495,728.87	132,784,033.63

(2) 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	495,728.87			27,578.70		468,150.17
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品						
发出商品		406,228.54				406,228.54

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	495,728.87	406,228.54		27,578.70		874,378.71

7、固定资产

(1) 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	9,715,352.80	6,670,710.57
固定资产清理		
合计	9,715,352.80	6,670,710.57

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	8,756,805.11	5,168,903.96	1,849,774.83	5,040,348.97	20,815,832.87
(2) 本期增加金额		91,309.74	20,764.22	4,687,311.72	4,799,385.68
—购置		91,309.74	20,764.22	4,687,311.72	4,799,385.68
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额				329,914.53	329,914.53
—处置或报废				329,914.53	329,914.53
(4) 期末余额	8,756,805.11	5,260,213.70	1,870,539.05	9,397,746.16	25,285,304.02
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	5,884,572.96	4,423,898.42	1,325,745.81	2,510,905.11	14,145,122.30

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
(2) 本期增加金额	210,163.32	118,526.53	66,264.15	1,265,037.90	1,659,991.90
—计提	210,163.32	118,526.53	66,264.15	1,265,037.90	1,659,991.90
(3) 本期减少金额				235,162.98	235,162.98
—处置或报废				235,162.98	235,162.98
(4) 期末余额	6,094,736.28	4,542,424.95	1,392,009.96	3,540,780.03	15,569,951.22
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,662,068.83	717,788.75	478,529.09	5,856,966.13	9,715,352.80
(2) 上年年末账面价值	2,872,232.15	745,005.54	524,029.02	2,529,443.86	6,670,710.57

(3) 暂时闲置的固定资产

无暂时闲置的固定资产

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无通过融资租赁租入的固定资产情况

(5) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无通过经营租赁租出的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无未办妥产权证书的固定资产情况

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,206,000.00	504,972.69	1,710,972.69
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	1,206,000.00	504,972.69	1,710,972.69
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	658,274.72	270,271.81	928,546.53

项目	土地使用权	电脑软件	合计
(2) 本期增加金额	30,150.00	25,248.66	55,398.66
—计提	30,150.00	25,248.66	55,398.66
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	688,424.72	295,520.47	983,945.19
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	517,575.28	209,452.22	727,027.50
(2) 上年年末账面价值	547,725.28	234,700.88	782,426.16

(2) 使用寿命不确定的知识产权

无使用寿命不确定的知识产权

(3) 具有重要影响的单项知识产权

无具有重要影响的单项知识产权

(4) 所有权或使用权受到限制的知识产权

无所有权或使用权受到限制的知识产权

(5) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无未办妥产权证书的土地使用权情况

9、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	382,857.38		135,126.12		247,731.26
合计	382,857.38		135,126.12		247,731.26

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	24,007,382.55	3,601,107.38	30,276,890.07	4,541,533.51
合计	24,007,382.55	3,601,107.38	30,276,890.07	4,541,533.51

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购款	42,899,417.52	50,598,419.37
合计	42,899,417.52	50,598,419.37

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海科霖智能电子设备有限公司	1,039,401.55	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东信通电子股份有限公司	804,585.10	未结算
合计	1,843,986.65	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售款	160,655,181.46	133,300,398.23
合计	160,655,181.46	133,300,398.23

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收销货款	59,558,797.91	尚未达到收入确认条件
合计	59,558,797.91	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	17,858,782.57	29,714,802.37	38,002,897.05	9,570,687.89
离职后福利-设定提存计划		2,159,752.44	2,159,752.44	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	17,858,782.57	31,874,554.81	40,162,649.49	9,570,687.89

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,534,293.69	25,828,095.93	34,606,277.16	7,756,112.46
(2) 职工福利费		1,366,977.20	1,366,977.20	
(3) 社会保险费		1,199,227.95	1,199,227.95	
其中：医疗保险费		1,023,072.45	1,023,072.45	
工伤保险费		62,480.78	62,480.78	
生育保险费		113,674.72	113,674.72	
(4) 住房公积金		768,963.09	768,963.09	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,324,488.88	551,538.20	61,451.65	1,814,575.43
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	17,858,782.57	29,714,802.37	38,002,897.05	9,570,687.89

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,046,077.72	2,046,077.72	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费		113,674.72	113,674.72	
合计		2,159,752.44	2,159,752.44	

14、应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,014,390.47	14,453,793.67
企业所得税	612,315.99	1,288,709.63
个人所得税	91,633.51	55,757.74
城市维护建设税	142,158.15	1,012,855.49
房产税	21,854.71	21,854.71
教育费附加	101,541.53	723,397.24
土地使用税	6,723.20	15,757.50
印花税		255,581.20
水利建设基金	10,154.15	72,370.35
合计	3,000,771.71	17,900,077.53

15、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	2,620,151.23	2,472,032.13
合计	2,620,151.23	2,472,032.13

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
项目核算费用	2,620,151.23	2,472,032.13
合计	2,620,151.23	2,472,032.13

2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无账龄超过一年的重要其他应付款

16、递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,511,509.63		175,105.41	1,336,404.22	项目拨款
合计	1,511,509.63		175,105.41	1,336,404.22	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据的保护	1,464,247.78		135,651.37		1,328,596.41	与资产相关/与收益

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
运行分析 支撑系统						相关
电动汽车 充电桩项 目	47,261.85		39,454.04		7,807.81	与资产相 关/与收益 相关
合计	1,511,509.63		175,105.41		1,336,404.22	

17、股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	122,160,000.00						122,160,000.00

18、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	12,299,228.29			12,299,228.29
其他资本公积	1,100,000.00			1,100,000.00
合计	13,399,228.29			13,399,228.29

19、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,050,425.32			6,050,425.32
合计	6,050,425.32			6,050,425.32

20、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	22,773,827.87	17,601,727.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	22,773,827.87	17,601,727.43
加：本期净利润	32,813,512.51	40,946,778.27
减：提取法定盈余公积		4,094,677.83
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	18,324,000.00	
转作股本的普通股股利		31,680,000.00
期末未分配利润	37,263,340.38	22,773,827.87

21、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,942,066.09	60,390,931.14	98,402,441.88	46,573,960.45
其他业务				

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	130,942,066.09	60,390,931.14	98,402,441.88	46,573,960.45

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	567,027.00	879,925.44
教育费附加	405,179.37	628,518.18
其他	99,737.85	175,476.68
合计	1,071,944.22	1,683,920.30

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	9,759,211.34	10,194,803.41
差旅费	4,244,926.76	3,122,660.15
业务费用	2,971,643.72	1,514,730.73
中标费	1,777,930.37	1,597,142.48
行政支出	1,555,228.90	1,193,016.90
施工费	3,332,124.72	207,480.00
设备维修费	1,022,727.41	381,132.55
租赁费用	888,579.99	480,020.76

项目	本期金额	上期金额
咨询费	307,154.54	
安装费	166,130.00	143,500.00
业务宣传费		192,140.06
标书费	123,849.06	269,953.52
车辆费用	69,728.86	18,059.61
测试费	42,075.47	
合计	26,261,311.14	19,314,640.17

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	5,372,038.79	5,331,040.39
行政支出	866,152.67	879,489.72
中介费用	853,152.24	207,812.78
业务费用	612,032.59	766,815.28
车辆费用	193,556.43	266,074.52
折旧摊销	375,965.61	397,774.04
租赁费用	269,238.10	269,238.10
装修费	43,718.45	
其他	6,173.91	1,286.68
合计	8,592,028.79	8,119,531.51

25、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	10,907,124.15	11,292,936.26
材料费	1,106,610.08	2,094,860.75
咨询费	230,576.85	134,765.39
测试费	1,503,305.67	748,234.08
差旅费	454,587.38	635,242.97
折旧费	427,827.42	373,550.94
业务招待费	28,888.50	25,562.00
运杂费	18,159.08	13,219.46
电话费	10,519.54	10,670.88
会务费	22,183.54	4,486.50
办公费	7,716.68	15,076.99
维修费	300.00	
出租车费	3,933.32	3,390.00
汽车汽柴油费	400.00	480.00
资料费	612.70	
合计	14,722,744.91	15,352,476.22

26、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		736,763.85
减：利息收入	526,765.06	217,522.30
汇兑损益		
其他	38,205.57	28,032.10
合计	-488,559.49	547,273.65

27、其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,833,265.07	10,411,809.53
合计	10,833,265.07	10,411,809.53

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退	10,658,159.66	10,411,809.53	与收益相关
基于大数据的保护运行分析支撑系统	135,651.37		与资产相关/与收益相关
电动汽车充电桩项目	39,454.04		与资产相关/与收益相关
合计	10,833,265.07	10,411,809.53	

28、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-6,648,557.36	709,700.50
存货跌价损失	406,228.54	
合计	-6,242,328.82	709,700.50

29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	752,000.00	40,000.00	752,000.00
盘盈利得		7,587.31	
其他	205.82	2,267.02	205.82
合计	752,205.82	49,854.33	752,205.82

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
济南市科学技术局付科技进步奖奖金		40,000.00	与收益相关
济南高新技术产业开发区管理委员会服务业促进局 2018 年底金九条补助资金（资本市场部分）	750,000.00		与收益相关
山东省知识产权局付山东省 2018 年第三批专利资助资金	2,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
合计	752,000.00	40,000.00	

30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	250,000.00	100,000.00	250,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	2,268.41	10,510.25	2,268.41
合计	252,268.41	110,510.25	252,268.41

31、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,213,258.04	-1,518,921.30
递延所得税费用	940,426.13	-106,455.08
合计	5,153,684.17	-1,625,376.38

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
专项补贴、补助款	11,410,159.66	12,451,809.53
利息收入	551,902.96	217,522.30
营业外收入	205.82	2,267.02
合计	11,962,268.44	12,671,598.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间往来	6,181,804.65	25,574,049.22
费用支出	21,665,513.02	15,277,822.56
营业外支出	252,268.41	110,510.25
其他		28,032.10
合计	28,099,586.08	40,990,414.13

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回履约保函保证金	1,340,275.96	
合计	1,340,275.96	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
支付履约保函保证金		3,283,270.00
合计		3,283,270.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,813,512.51	18,077,469.07
加：信用减值损失		
资产减值准备	-6,241,928.82	709,700.50
固定资产折旧	1,659,991.90	907,605.78
无形资产摊销	55,398.66	55,398.66
长期待摊费用摊销	135,126.12	135,126.12
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）		
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）		736,763.85
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）	940,426.13	-106,455.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,458,119.77	-20,864,143.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,723,153.57	-24,860,838.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,558,605.43	15,412,542.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,068,954.87	-9,796,830.85
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	122,229,916.83	53,899,135.36
减：现金的期初余额	89,849,320.13	67,173,617.41
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	32,380,596.70	-13,274,482.05

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	122,229,916.83	89,849,320.13
其中：库存现金	17,783.01	3,061.95

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	121,190,808.60	89,846,258.18
可随时用于支付的其他货币资金	1,021,325.22	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	122,229,916.83	89,849,320.13

（六）与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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

1、信用风险

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

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

2、流动性风险

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

（七）关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东山大产业集团有限公司	济南	企业管理	人民币 3 亿元	40.15	40.15

本公司最终控制方是：山东大学。山东大学持有本公司母公司山东山大产业集团有限公司 100% 股权。

2019 年 7 月 15 日，山东山大产业集团有限公司与山东山大资本运营有限公司签订了《国有产权无偿划转协议书》，拟将持有的本公司股份，无偿划转至山东山大资本运营有限公司。详见“（十）资产负债表日后事项”。

2、本公司的合营和联营企业情况

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

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山东奥太电气有限公司	同受母公司控制
山东山大华特科技股份有限公司济南分公司	同受母公司控制
山东山大华特物业管理有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山东学府酒店管理有限公司	同受母公司控制
山东山大华天科技集团股份有限公司	同受母公司控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东大学	接受劳务	23,046.00	224,117.00
山东山大华特物业管理有限公司	采购商品	70,205.91	83,738.14
山东山大华天科技集团股份有限公司	接受劳务		43,686.35
山东山大华天科技集团股份有限公司	采购商品	52,047.32	31,320.00
山东学府酒店管理有限公司	接受劳务	106,226.00	191,695.00
山东奥太电气有限公司	采购商品		102,910.50

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东大学	提供劳务	354,393.11	480,695.55
山东大学	销售商品	34,513.27	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东山大华特科技股份有限公司济南分公司（注1）	房屋建筑物	282,700.00	282,700.00
山东山大华天科技集团股份有限公司（注2）	房屋建筑物	334,298.30	334,298.29

关联租赁情况说明：

注1：公司向山东山大华特科技股份有限公司济南分公司租赁坐落于济南市千佛山路7号华特广场4号楼B座一层、二层，建筑面积553.23平方米，用于日常办公使用，租赁期为2016年4月2日至2021年4月1日。

注2：公司向山东山大华天科技集团股份有限公司租赁坐落于济南市高新区颖秀路2600号山东大学科技产业园9号楼房产，用于车间/仓库使用。租赁期为三年，自2016年7月1日起至2019年6月30日止。

公司于2019年6月28日与山东山大华天科技集团股份有限公司签订续租协议，租赁期限自2019年7月1日起至2019年12月31日止。

(3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
山东山大产业集团有限公司	资金拆借利息		736,763.85

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	山东大学			280,000.00	14,000.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	山东山大华天科技集团股份有限公司			334,298.30	
	山东山大华特物业管理有限公司	23,509.27		23,424.85	
	山东山大华特科技股份有限公司济南分公司	134,619.05		134,619.05	
其他应收款					
	山东山大华特科技股份有限公司	48,463.00	48,463.00	48,463.00	2,423.15

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	山东奥太电气有限公司	10,394.32	288,120.68
预收账款			
	山东大学	233,706.38	

(八) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
基于大数据的保护 运行分析 支撑系统	486,300.00	递延收益	25,673.43		其他收益
电动汽车 充电桩项 目	39,765.52	递延收益	15,703.44		其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
软件产品增值 税即征即退	10,658,159.66	10,658,159.66	10,411,809.53	其他收益
济南市科学技 术局付科技进 步奖奖金			40,000.00	营业外收入
济南高新技术 产业开发区管 理委员会服务 业促进局 2018 年底金 九条补助资金	750,000.00	750,000.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
(资本市场部 分)				
山东省知识产 权局付山东省 2018年第三 批专利资助资 金	2,000.00	2,000.00		营业外收入
基于大数据的 保护运行分析 支撑系统	1,513,700.00	109,977.94		其他收益
电动汽车充电 桩项目	535,000.00	23,750.60		其他收益

(九) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(十) 资产负债表日后事项

2019年7月15日，山东山大产业集团有限公司与山东山大资本运营有限公司签订了《国有产权无偿划转协议书》，拟将山东山大产业集团有限公司持有本公司的49,044,800股股份(占本公司总股本的40.15%)，无偿划转至山东山大资本运营有限公司。

划出方山东山大产业集团有限公司与划入方山东山大资本运营有限公司均为山东大

学下属独资公司，此次国有产权无偿划转将导致本公司第一大股东、控股股东发生变化，但不会导致公司实际控制人变化。

根据发展战略规划需要，经慎重研究决定，拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

(十一) 其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	752,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,062.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-74,990.61	
合计	424,946.80	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
软件产品增值税即征即退	10,658,159.66	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

2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	18.78	0.2686	0.2686
扣除非经常性损益后的净利润	18.54	0.2651	0.2651

山东山大电力技术股份有限公司

二〇一九年八

月十五日