



通产智能

NEEQ : 837963

青岛通产智能科技股份有限公司

Qingdao Tosun Intelligent Technology



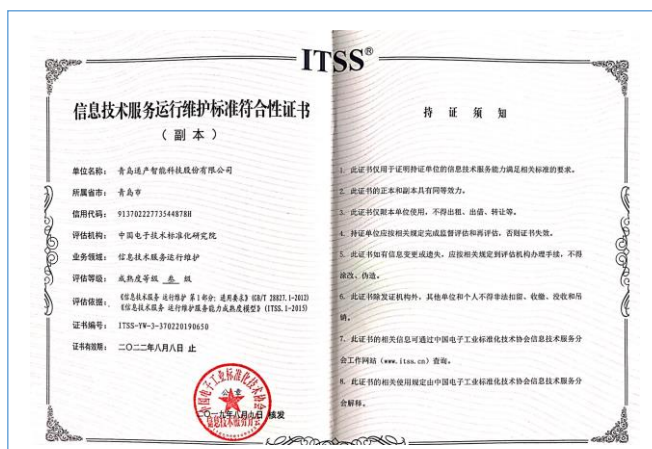
年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 4 月 19 日, 青岛通产智能科技股份有限公司通过 CMMI DEV/3 (软件能力成熟度集成模型) 认证。



2019 年 8 月 9 日, 青岛通产智能科技股份有限公司通过 ITSS (信息技术服务运行维护标准 3 级) 认证。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及利润分配情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 行业信息	32
第十节 公司治理及内部控制	32
第十一节 财务报告	37

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、通产智能	指	青岛通产智能科技股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人郭杰、主管会计工作负责人董燕蓉及会计机构负责人（会计主管人员）董燕蓉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人才流失风险	软件信息技术企业的竞争是高技术创新型人才的竞争，人才优势创建企业优势。涉及到软件研发领域的行业人才竞争相较其他行业更为激烈，人才流动性较大，公司若不能制定并实施有效的吸引和保持人才资源稳定的相关政策，则不能吸引新的人才加盟，可能还会面临一定的人才外流风险。
税收优惠风险	公司于 2017 年 12 月 4 日通过高新技术企业资格复审，自 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税 15% 的优惠税率。同时，公司享受国家的增值税税收优惠政策，公司销售自行开发生产的软件产品，按 16%/13% 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。如若国家有关政策发生不利变动或公司无法续期高新技术企业资质，公司未来适用的所得税税率提升，将会对公司的税后利润产生不利影响。
亏损和流动负债高于流动资产风险	2018 年与 2019 年，公司持续亏损，2018 年净利润 -10,406,290.32 元，2019 年净利润 -2,278,945.86 元，本期流动负债为大于流动资产，流动比率为 0.53，具有一定的财务风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛通产智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Tosun Intelligent Technology co.,ltd.
证券简称	通产智能
证券代码	837963
法定代表人	郭杰
办公地址	山东省青岛市高新区聚贤桥路 2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	董燕蓉
职务	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监
电话	0532-85849222
传真	0532-68013927
电子邮箱	dongyanrong@tosun.cn
公司网址	www.tosun.cn
联系地址及邮政编码	山东省青岛市高新区聚贤桥路 2 号；邮编：266000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 6 月 10 日
挂牌时间	2016 年 7 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	为行业用户提供软件研发、系统集成以及硬件销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,452,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭杰
实际控制人及其一致行动人	郭杰、董燕蓉

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	91370222773544878H	否
注册地址	山东省青岛市高新区聚贤桥路 2 号	否
注册资本	10,452,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孟翔、宋大龙
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	48,016,022.48	22,276,918.99	115.54%
毛利率%	64.61%	43.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,278,945.86	-10,406,290.32	-78.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,268,141.23	-10,792,794.28	-69.72%
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)	-170.92%	-135.57%	-
加权平均净资产收益率%(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)	-245.11%	-140.60%	-
基本每股收益	-0.22	-1.00	-78.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	84,122,582.44	68,305,932.08	23.16%
负债总计	83,928,700.64	65,833,104.42	27.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	193,881.80	2,472,827.66	-92.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.02	0.24	-92.16%
资产负债率%(母公司)	94.35%	91.60%	-
资产负债率%(合并)	99.77%	96.38%	-
流动比率	53.25%	32.05%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,616,597.08	-4,015,558.87	-
应收账款周转率	4.67	5.40	-
存货周转率	1.09	0.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.16%	13.76%	-
营业收入增长率%	115.54%	131.49%	-
净利润增长率%	-	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	10,452,000	10,452,000	-
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
非流动性资产处置损益	-135.59
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	964,158.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,172.93
非经常性损益合计	989,195.37
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	989,195.37

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据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 采用新的财务报表格式 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-

应收账款		5,066,408.47		-
应收票据及应收账款	5,066,408.47		-	
应付票据			-	-
应付账款		6,721,902.74		-
应付票据及应付账款	6,721,902.74			
应付利息				-
应付股利			-	-
其他应付款				
管理费用				
研发费用			-	

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等，本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于软件和信息技术服务业的集计算机软件研发、专业设备的研发与制造、系统集成、智能机器人研发、制造于一体的服务提供商，公司拥有成熟完整的核心技术体系、专业的技术服务团队和丰富的行业经验，为行业用户尤其是公安系统提供高效专业的系统集成、监控设备、通讯产品、高科技电子产品等产品，并提供技术支持及后续的技术服务。公司拥有 55 件软件著作权、19 项专利，主要产品包括交管类的微车管所（通产交管业务自助服务系统）、车驾管业务自助受理系统、车牌监销系统、PDA 查验音视频监管系统（全国统一版）；户政类的自助拍照机、身份证自助受理系统、身份证质检系统、证卡分拣系统、身份证自助取证系统、身份证监销系统、智慧政务综合服务平台；智能机器人类的安保机器人、智能服务机器人及特种机器人等。公司通过直销与经销相结合的模式拓展该项业务，收入来源为产品的销售及后续技术服务。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2019 年公司营业收入 48,016,022.48 元，同比增长 115.54%，净利润为-2,278,945.86 元，较去年亏损减少 8,127,344.46 元，本期营业收入增加主要原因是产品逐渐被市场认可，销售规模不断扩大，2019 年系统集成产品较去年销量大幅增加，2018 年第四季度公司开始将自有设备用于运营赚取运营收入，所以本期其他业务收入较去年大幅增加；净利润较去年增加的原因是产品收入增加导致边际利润

增加所致：

1、公司财务状况：

2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 84,122,582.44 元，较上年末的 68,305,932.08 元增加 15,816,650.36 元，增幅 23.16%，主要原因为：（1）随着收入增加货币资金增加 1,981,866.37 元；（2）随着收入增加应收账款增加 8,358,333.33 元；（3）销售订单增多公司提前备货，存货增加 2,933,446.66 元；（4）公司把部分设备用于提供相关服务并收取使用费，按协议约定比例取得分成收入，该部分设备由存货转入固定资产，从而使固定资产原值增加 8,192,516.53 元；

2019 年 12 月 31 日，公司负债总额为 83,928,700.64 元，较上年度末的 65,833,104.42 元增加 18,095,596.22 元，增幅 27.49%，主要原因为：（1）银行短期借款增加 20,070,000.00 元；（2）销售量增加使公司采购量增加导致应付账款及应付票据增加 2,930,093.27 元；（3）收入增加的同时应交税金相应增加 1,539,315.09 元；（4）银行长期借款增加 19,400,000.00 元；（5）新增青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 10,000,000.00 元；（6）偿还青岛金日阳光民间资本管理有限公司借款 35,000,000.00 元；

2019 年 12 月 31 日，公司净资产总额为 193,881.80 元较上年末的 2,472,827.66 元减少 2,278,945.86 元，降低 92.16%，主要是因为 2019 年公司亏损 2,278,945.86 元所致；

2、公司经营成果：

报告期内，公司营业收入 48,016,022.48 元，较上年同期的 22,276,918.99 元增加了 25,739,103.49 元，增长率 115.54%，主要原因是产品逐渐被市场认可，销售规模不断扩大，2019 年新版微车管和体检机业务销量大幅增加，2018 年第四季度公司开始将自有设备用于运营赚取运营收入，所以本期其他业务收入较去年大幅增加；报告期内，公司营业成本 16,994,218.83 元，较上年同期 12,555,778.31 元增加 4,438,440.52 元，增长了 35.35%，主要原因是销量增长导致成本总额增长；

报告期内，公司净利润为-2,278,945.86 元，较上年同期的-10,406,290.32 元亏损减少 8,127,344.46 元，主要原因是产品销量增加导致边际利润增加，弥补了部分亏损；

3、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金净流入为 2,616,597.08 元，较上年现金净流出 4,015,558.87 元增加 6,632,155.95 元，主要原因为：（1）因收入增加，本期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加 20,546,269.41 元；（2）购买商品接受劳务支付的现金较上年同期增加 7,734,053.69 元；（3）支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 5,845,589.87 元；（4）支付的其他与经营活动有关的现金增加 4,739,707.22 元。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流出为 7,779,512.38 元，较上年现金净流出 7,978,950.70 元减少 199,438.32 元，主要原因为：（1）处置固定资产收回的现金流入增加 98,000.00 元；（2）购建固定资产现金流出减少 101,438.32 元所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 7,144,781.67 元，较上年 11,873,174.16 元减少流入 4,728,392.49 元，主要原因：（1）本期取得各类银行借款较上年同期增加 40,070,000.00 元；（2）收到青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 10,000,000.00 元；（3）偿还银行借款较上年同期减少 15,000,000.00 元；（4）支付利息较上年同期增加 2,866,392.49 元；（5）偿还的其他借款增加 70,391,600.00 元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,202,665.03	2.62%	220,798.66	0.32%	897.59%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	13,424,741.80	15.96%	5,066,408.47	7.42%	164.98%
存货	17,113,571.63	20.34%	14,180,124.97	20.76%	20.69%
投资性房地产	272,588.80	0.32%	311,239.60	0.46%	-12.42%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	45,932,975.76	54.60%	42,943,399.39	62.87%	6.96%
在建工程	1,179,015.14	1.40%	1,179,015.14	1.73%	-
短期借款	26,070,000.00	30.99%	6,000,000.00	8.78%	334.50%
长期借款	19,400,000.00	23.06%	-	-	100%
其他应付款	21,852,024.46	25.98%	47,269,507.03	69.20%	-53.77%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末应收账款比上期末增加了 8,358,333.33 元，增长了 164.98%，主要原因是公司销售较去年增加 115.54%，应收账款随收入增加而增加。

2、报告期末存货比上期末增加 2,933,446.66 元，增长了 20.69%，主要原因是订单增加公司提前备货所致。

3、报告期末短期借款比上期末增加 20,070,000.00 元，增长了 334.50%，主要原因是公司向交通银行、青岛市北三支行以及青岛银行市北支行各借款 10,000,000.00 元所致。

4、报告期末其他应付款比上期末减少 25,417,482.57 元，减少了 53.77%，主要原因是公司偿还青岛金日阳光民间资本管理有限公司 35,000,000.00 元借款，以及增加了向青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 10,000,000.00 元。

5、报告期末长期借款比上期末增加 19,400,000.00 元，主要原因是公司向齐鲁银行胶州支行借款 20,000,000.00 元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	48,016,022.48	-	22,276,918.99	-	115.54%
营业成本	16,994,218.83	35.39%	12,555,778.31	56.36%	35.35%
毛利率	64.61%	-	43.64%	-	-
销售费用	10,310,441.68	21.47%	3,594,214.55	16.13%	186.86%
管理费用	10,223,892.80	21.29%	9,369,729.89	42.06%	9.12%
研发费用	7,096,951.81	14.78%	3,704,889.01	16.63%	91.56%
财务费用	5,184,783.05	10.80%	2,612,468.26	11.73%	98.46%
信用减值损失	-707,611.92	-	-	-	-
资产减值损失					
其他收益	1,563,670.62	3.26%	586,803.42	2.63%	166.47%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-2,338,453.42	-4.87%	-10,745,364.39	-48.24%	-
营业外收入	68,686.04		378,739.74		
营业外支出	9,178.48		39,665.67		
净利润	-2,278,945.86	-4.75%	-10,406,290.32	-46.71%	-

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入增加了 25,739,103.49 元，较上年同期增长 115.54%，本期营业收入增加主要原因是产品逐渐被市场认可，销售规模不断扩大，2019 年新版微车管和体检机业务销量大幅增加，2018 年第四季度公司开始将自有设备用于运营赚取运营收入，所以本期其他业务收入较去年大幅增加。

2、报告期内公司营业成本增加了 4,438,440.52 元，较上年同期增长了 35.35%，主要原因是销量增长导致成本总额增长。

3、报告期内毛利率为 64.61%，较上年同期的 43.64%增加 20.97 个百分点，公司毛利较 2018 年大幅增加主要是：

（1）公司规模扩大，使得固定单位成本被摊薄；

（2）公司 2019 年主要产品是毛利率较高的微车管，2018 年主要产品为毛利率较低的拍照机；

（3）公司 2019 年大力开展研发，研发人员用于研发的时间占总时间的比例较 2018 年大幅增加，其工资也大部分分配至研发费用，2018 年有一部分在主营业务成本中。

4、报告期内销售费用增加了 6,716,227.13 元，较上年同期增加 186.86%，主要原因如下：

（1）技术服务费 3,782,184.56 元，较上年同期 407,523.30 元增加了 3,374,661.26 元，增长 828.09%，主要原因是运营设备增加导致设备后期维护费用增加所致。

（2）职工薪酬 2,822,851.33 元，较上年同期 1,457,921.65 元增加了 1,364,929.68，增长 93.62%，主要原因是销售基本工资增加以及报告期内业绩提成增加所致。

（3）差旅费 1,459,429.69 元，较去年同期 527,950.72 元增加了 931,478.97 元，增长 176.43%，主要原因是为了完成销售任务，销售及售后人员的频繁出差所致。

5、报告期内公司研发费用增加了 3,392,062.80 元，较上年同期增长了 91.56%，主要原因是公司加大了研发投入力度，研发人员增加所致。

6、报告期内公司财务费用增加了 2,572,314.79 元，较上年同期增长了 98.46%，主要原因是公司借款增加导致借款利息及担保服务费增长所致。

7、报告期内，管理费用增加了 854,162.91 元较上年同期增长 9.12%，主要是职工薪酬增加了 809,639.49 元所致。

（1）职工薪酬 4,556,732.87 元，较去年同期 3,747,093.38 元增加 21.61%，主要原因是公司管理人员增加以及人均工资增加，导致职工薪酬增加。

（2）办公费 906,976.90 元，较去年同期 431,343.74 元增加 110.27%，主要原因是人员增加领用办公用品增加及办公费用增加所致。

（3）业务招待费 600,548.66 元，较去年同期 193,752.80 元增加 209.96%，主要原因是公司产品业务扩大，产品影响力增加，参观及招待费用随之增加。

（4）差旅费 545,880.72 元，较去年同期 1,242,504.48 元减少 56.07%，主要原因较 18 年公司部门分工更加明确，根据部门分配费用，管理费用差旅费与销售费用差旅费之间根据员工部门分工更加明确，管理费用差旅费相对减少。

（5）服务咨询费 726,097.30 元，较去年同期 530,255.44 元增加 36.93%，主要原因公司申请体系、

知识产权、专利、招聘等服务增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	40,655,970.49	21,481,896.65	89.26%
其他业务收入	7,360,051.99	795,022.34	825.77%
主营业务成本	14,467,886.64	12,448,826.59	16.22%
其他业务成本	2,526,332.19	106,951.72	2,262.12%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
系统集成	39,743,772.95	82.77%	17,652,118.31	79.24%	125.15%
硬件销售	912,197.54	1.90%	3,829,778.34	17.19%	-76.18%
主营业务销售合计	40,655,970.49	84.67%	21,481,896.65	96.43%	89.26%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、系统集成较上年同期增加 22,091,654.64 元，增加了 125.15%，占营业收入的比重上升了 3.53 个百分点，是因为 2019 年公司新版微车管和体检机业务销量大幅增加，2018 年第四季度公司开始将自有设备用于运营赚取运营收入。

2、硬件销售较上年同期减少 2,917,580.80 元，降低了 76.18%，占营业收入比重下降了 15.29 个百分点，主要原因是由于公司材料及配件销售收入下降导致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	福建省布伦达科技发展有限公司	3,584,070.74	7.46%	否
2	菏泽市公安局交通警察支队	3,228,876.11	6.72%	否
3	石家庄聚悦电子科技有限公司	2,702,831.80	5.63%	否
4	山东盛金舸信息科技有限公司	1,771,207.21	3.69%	否
5	银川泽诚物业服务有限公司	1,631,327.43	3.40%	否
合计		12,918,313.29	26.90%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	青岛巨星中天网络有限公司	3,411,018.48	17.06%	是
2	深圳市新控智能科技有限公司	2,348,937.58	11.75%	否
3	沧县智弘电子有限公司	1,891,630.36	9.46%	否
4	青岛昌龙金属制品有限公司	1,636,814.15	8.19%	否
5	北京铭格科技有限公司	901,815.65	4.51%	否
合计		10,190,216.22	50.97%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,616,597.08	-4,015,558.87	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,779,512.38	-7,978,950.70	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,144,781.67	11,873,174.16	-39.82%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金净流入为 2,616,597.08 元，较上年现金净流出 4,015,558.87 元增加 6,632,155.95 元，主要原因为：（1）因收入增加，本期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加 20,546,269.41 元；（2）购买商品接受劳务支付的现金较上年同期增加 7,734,053.69 元；（3）支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 5,845,589.87 元；（4）支付的其他与经营活动有关的现金增加 4,739,707.22 元。

报告期内，公司净利润为-2,278,945.86 元，经营活动产生的现金流量净额大于净利润，主要原因是计提固定资产折旧 4,404,187.08 元、利息支出 4,758,194.59 元以及当期计提坏账准备和摊销长期待摊费用所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金净流出为 7,779,512.38 元，较上年现金净流出 7,978,950.70 元减少 199,438.32 元，主要原因为：（1）处置固定资产收回的现金流入增加 98,000.00 元；（2）购建固定资产现金流出减少 101,438.32 元所致；

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 7,144,781.67 元，较上年 11,873,174.16 元减少流入 4,728,392.49 元，主要原因：（1）本期取得各类银行借款较上年同期增加 40,070,000.00 元；（2）收到青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 10,000,000.00 万元；（3）偿还银行借款较上年同期减少 15,000,000.00 万元；（4）支付利息较上年同期增加 2,866,392.49 元；（5）偿还的其他借款增加 70,391,600.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

青岛通产智能机器人有限公司，成立于 2015 年 4 月 8 日，主要从事机器人、智能机电、信息产品、工业自动化产品、电气产品、机械设备、智能摄影设备、摄影器材、机电产品、打印耗材的销售、嵌入式软件系统及网络系统的研发、设计、销售、技术转让、技术咨询、摄影服务及技术服务。注册资本 100 万元，实收资本 100 万元，2019 年实现收入 1,982,025.76 元，净利润 1,803.12 元；

山东西部智能科技有限公司，成立于 2015 年 8 月 31 日，主要从事计算机软件开发及系统集成；嵌入式软件系统及网络系统的研发、技术转让及技术服务；智能设备、工业自动化产品、机械设备的设计、制造、加工、销售、维修；办公设备、打印耗材的批发零售；摄影服务。注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，2019 年实现收入 19,554,842.40 元，净利润 420,448.24 元；

青岛萝卜美客创投管理有限责任公司，成立于 2016 年 2 月 2 日，主要从事创业服务、创业孵化基地运营与管理，经济信息咨询；机器人、智能机电设备、机械设备、电子信息产品、工业产品、嵌入式软件系统及网络系统的开发、设计、销售及技术服务。注册资本 100 万，实收资本 0 元，正在筹建中，无营业收入。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计数据追溯调整或重述情况

☒适用 ☐不适用

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

1、执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

2、执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重

组，不需进行追溯调整。

3、采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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）。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

4、执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表未发生影响。

B.新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备未发生影响。

5、其他会计政策变更

本年度无其他会计政策变更。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定。

自 2017 年至 2019 年，公司连续三个会计年度亏损，主要是由于公司近几年研发投入较高，人工成本持续增加、财务费用支出不断增加、通产智能大厦折旧等固定成本较高等原因，使公司收入无法覆盖成本，导致公司连续亏损。虽然在 2019 年因市场环境的变化，公司整体业绩受到了影响，但亏损额度正逐渐减小。公司基于自身竞争优势以及自身整体战略对未来的布局，均为公司持续经营提供了充分的保障，具体如下：

1、截止到 2019 年 12 月 31 日，公司共获得 55 项计算机软件著作权，19 个实用新型专利，1 个外观设计，申请中的发明专利 19 项，实用新型 10 项，充分体现了公司的自主创新能力和技术优势，具备了较高的产品技术转化能力和适应市场发展能力，为公司的可持续经营奠定了基础。

2、2019 年公司研发完成的产品有通产驾驶证自动制证机、身份证销毁机、通产外国人临时入境机动车驾驶许可自助受理系统、通产智能人像采集系统开发、驾驶人自助报考站、通产新型“微车管所”等自助设备，借助国务院加大力度推进“放管服”改革、“互联网+政务服务”东风，拓宽销售渠道。

3、公司利用银行信贷、引入机构投资者等措施筹集资金、改善营运资金状况，维持公司的持续经营能力。

综上，公司具备持续经营能力。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、人才流失风险

软件信息技术企业的竞争是高技术创新型人才的竞争，人才优势创建企业优势。涉及到软件研发领域的行业人才竞争相较其他行业更为激烈，人才流动性较大，公司若不能制定并实施有效的吸引和保持人才资源稳定的相关政策，则不能吸引新的人才加盟，可能还会面临一定的人才外流风险。

应对措施：针对上述风险，公司积极加强企业文化培养，将严格的规章制度与人性化管理相结合，形成了良好的企业文化氛围和高度和谐团队协作精神；同时，公司建立有效的薪酬体系和人才激励制度，将工作和项目目标激励和物质激励相结合，同时完善岗位职能建设制度，使各类员工能够充分发挥才能，报告期内，公司的高级管理人员和核心技术人员团队未发生重大人事变动。公司将继续完善现有人才激励计划和人才激励机制和奖励制度。开创良好的人文条件，吸引更多的高端人才加盟公司。

二、税收优惠风险

公司于 2017 年 12 月 4 日通过高新技术企业资格复审，自 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税 15% 的优惠税率。同时，公司享受国家的增值税税收优惠政策，公司销售自行开发生产的软件产品，按 16%/13% 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。如若国家有关政策发生不利变动或公司无法续期高新技术企业资质，公司未来适用的所得税税率提升，将会对公司的税后利润产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司将继续加大研发投入的力度，加快引进高层次的研发人员，进一步提高研发水平和公司产品、服务的科技含量，继续保持高新技术企业资质。

三、亏损较大和流动负债高于流动资产风险

2019 年度公司亏损，净利润为-2,278,945.86 元，且本期流动负债大于流动资产，流动比率为 0.53，具有一定的财务风险。

应对措施：针对上述风险，公司将加快产品研发速度，并加大市场影响力度，通过提高生产效率，优化产品质量，控制成本费用等方式，争取尽快实现盈利，同时缓解资金压力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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	五.二.(三)
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	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）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	5,000,000.00	3,411,018.48
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）	15,000,000.00	5,450,000.00
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	95,000,000.00	56,000,000.00

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016年7月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年7月25日		挂牌	资金占用承诺	公司股东均出具了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺不占用或转移公司资金、资产及其他资源。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月25日		挂牌	关联交易承诺	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于关联交易的承诺函》，承诺不通过与公司及其子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其股东利益的关联交易。	正在履行中
董监高	2016年7月25日		挂牌	关联交易承诺	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于关联交易的承诺函》，承诺不通过与公司及其子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其股东利益的关联交易。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、为避免存在同业竞争的潜在风险，公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。
- 2、公司股东均出具了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺不占用或转移公司资金、资产及其他

资源。

3、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于关联交易的承诺函》，承诺不通过与公司及其子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其股东利益的关联交易。

报告期内，上述承诺均得到了有效的执行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产-房屋	固定资产	抵押	32,735,972.09	38.91%	抵押担保
投资性房地产-房屋	投资性资产	抵押	272,588.80	0.32%	抵押担保
无形资产-土地使用权	无形资产	抵押	2,497,916.82	2.97%	抵押担保
总计	-	-	35,506,477.71	42.20%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	2,673,000	25.57%	0	2,673,000	25.57%
	其中：控股股东、实际控制人	2,563,500	24.53%	0	2,563,500	24.53%
	董事、监事、高管	29,500	0.28%	0	29,500	0.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,779,000	74.43%	0	7,779,000	74.43%
	其中：控股股东、实际控制人	7,690,500	73.58%	0	7,690,500	73.58%
	董事、监事、高管	88,500	0.85%	0	88,500	0.85%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,452,000	-	0	10,452,000	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭杰	6,720,000	0	6,720,000	64.29%	5,040,000	1,680,000
2	董燕蓉	3,534,000	0	3,534,000	33.81%	2,650,500	883,500
3	罗海英	50,000	0	50,000	0.48%	37,500	12,500
4	严清冉	40,000	0	40,000	0.38%	0	40,000
5	茅为涛	40,000	0	40,000	0.38%	0	40,000
6	李玉兰	34,000	0	34,000	0.33%	25,500	8,500
7	唐显春	34,000	0	34,000	0.33%	25,500	8,500
合计		10,452,000	0	10,452,000	100%	7,779,000	2,673,000
普通股前十名股东间相互关系说明：							

郭杰为公司控股股东，郭杰、董燕蓉系夫妻关系，为公司共同实际控制人；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人之间不存在其他的关联关系。

二、优先股股本基本情况

□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

报告期内公司控股股东为郭杰，持有 672 万股公司股份，占总股本的 64.29%。

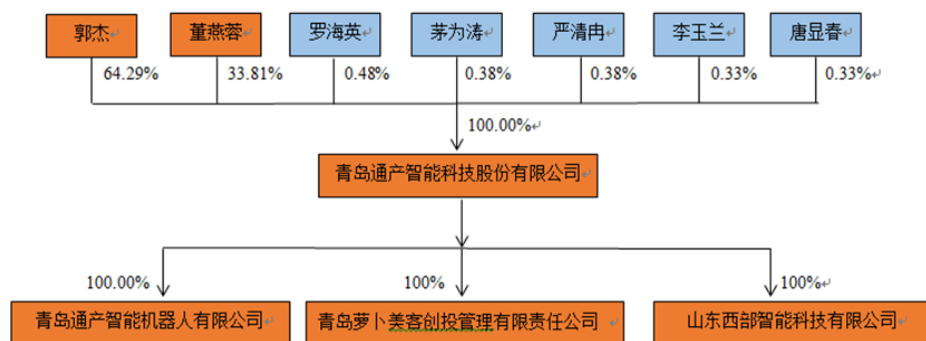
郭杰，男，1970 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：1990 年 8 月至 1992 年 8 月，就职于青岛汽车零部件厂，任技术员；1992 年 9 月至 2005 年 5 月，就职于青岛通产商务有限公司，任总经理；2005 年 6 月至 2015 年 12 月，就职于青岛通产软件有限公司，任总经理；2015 年 12 月至今，就职于青岛通产智能科技股份有限公司，任董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股东郭杰持有 672.00 万股公司股份，占总股本的 64.29%，为公司控股股东；公司股东董燕蓉持有 353.40 万股公司股份，占总股本的 33.81%，郭杰与董燕蓉为夫妻关系，两人合计持有公司 98.10% 的股份，故郭杰与董燕蓉为公司的共同实际控制人。

实际控制人持股情况如下图所示：



郭杰基本情况见本节三、（一）控股股东情况。

董燕蓉，女，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：1991 年 7 月至 2002 年 5 月，就职于青岛汽车散热器厂，任技术员；2002 年 6 月至 2004 年 7 月，自由职业；2004 年 8 月至 2014 年 8 月，就职于青岛通产商务有限公司，任财务主管；2014 年 9 月至 2015 年 12 月，就职于青岛通产软件科技有限公司，任财务经理；2015 年 12 月至今，就职于青岛通产智能科技股份有限公司，任董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押保证借款	华夏银行青岛平度支行	银行	6,000,000	2019年7月17日	2020年7月17日	6.525%
2	保证借款	齐鲁银行青岛胶州支行	银行	20,000,000	2019年7月8日	2022年7月7日	6.65%
3	保证借款	交通银行青岛市北三支行	银行	10,000,000	2019年9月9日	2020年9月9日	5.655%
4	保证借款	青岛银行市北支行	银行	10,000,000	2019年9月6日	2020年9月6日	5.655%
5	保证借款	青岛市高新区高创小额贷款有限公司	非银行金融机构	10,000,000	2019年8月20日	2020年8月19日	6.50%
6	信用借款	中国建设银行菏泽分行营业部	银行	70,000	2019年7月7日	2020年7月7日	5.0025%

合计	-	-	-	56,070,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
郭杰	董事长、总经理	男	1970 年 8 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	是
董燕蓉	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	1969 年 1 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	是
罗海英	董事	女	1972 年 8 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	是
高兴兴	董事	男	1986 年 11 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	是
唐显春	董事	男	1968 年 10 月	大专	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	否
张磊	监事会主席	男	1974 年 9 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	是
李玉兰	监事	女	1980 年 5 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	否
曲宝庚	职工代表监事	男	1966 年 3 月	本科	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

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：

郭杰为公司控股股东，郭杰、董燕蓉系夫妻关系，为公司共同实际控制人；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人之间不存在其他的关联关系。

(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
郭杰	董事长、总经理	6,720,000	0	6,720,000	64.29%	0
董燕蓉	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	3,534,000	0	3,534,000	33.81%	0

罗海英	董事	50,000	0	50,000	0.48%	0
高兴兴	董事	0	0	0	0%	0
唐显春	董事	34,000	0	34,000	0.33%	0
张磊	监事会主席	0	0	0	0%	0
李玉兰	监事	34,000	0	34,000	0.33%	0
曲宝庚	职工代表监事	0	0	0	0%	0
合计	-	10,372,000	0	10,372,000	99.24%	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	20	24
生产人员	31	57
销售人员	10	13
技术人员	49	72
财务人员	2	5
员工总计	112	171

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	6
本科	54	75
专科	33	55
专科以下	16	35
员工总计	112	171

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建有完善财务、生产、采购、销售等内控管理制度，逐步形成了严格、完整的管理体系，能够保证公开披露的财务数据及其他重大信息的有效性、合法性及真实性，促进了公司运营效率

提高和经营目标实现。本年度内公司重大决策均已履行了相关审批程序，未发现违法、违规及重大缺失。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2019 年 8 月 8 日披露了《青岛通产智能科技股份有限公司第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2019-014）、《青岛通产智能科技股份有限公司关于变更经营范围并修订<公司章程>公告》（公告编号：2019-018）。2019 年 8 月 27 日召开的青岛通产智能科技股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司变更经营范围并修订<公司章程>》议案。

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规，修改情况如下：

修改前：

第一章第十二条 公司的经营范围（以工商行政管理部门最终核准的为准）：计算机软件开发及系统集成；电子产品、智能设备、机械设备的技术开发、制造、销售、技术转让及技术服务；智能摄影设备、摄影器材、摄影耗材的销售及照相服务；智能机器人及服务平台的研发、制造、销售及技术服务。（以上范围需经许可经营的，需凭许可证经营）

修改后：

第一章 第十二条 公司的经营范围（以工商行 政管理部门最终核准的为准）：计算机软件开发及系统集成；电子产品、智能设备、机械设备的技术开发、制造、销售、**租赁**、技术转让、**维修、维护**及技术服务；智能摄影设备、摄影器材、摄影耗材的销售及照相服务；智能机器人及服务平台的研发、制造、销售、**租赁、技术转让、维修、维护**及技术服务。（以上范围需经许可经营的，需凭许可证经营）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	《关于更换会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会》议案、《关于<2018 年度总经理工作报告>》议案、《关于<2018 年度董事会工作报告>》议案、《关于<2018 年度财务决算报告>》议案、《关于<2019 年度财务预算报告>》议案、《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>》议案、《关于<2018 年度利润分配预案>》议案、《关于补充确认关联方为公司借款提供担保》议案、

		《关于补充确认公司向青岛巨星中天网络有限公司采购原材料》议案、《关于补充确认公司向青岛通产商务有限公司采购原材料》议案、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会》议案、《关于公司<2019 年半年度报告>》议案、《关于变更公司经营范围并修改公司章程》议案、《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会》议案、《关于预计 2020 年度向关联方采购原材料》议案、《关于预计 2020 年度关联方为公司提供担保》议案、《关于公司 2020 年度申请综合授信及贷款额度》议案、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案、《关于预计 2020 年度关联方向公司提供借款》议案等。
监事会	2	《关于<2018 年度监事会工作报告>》议案、《关于<2018 年度财务决算报告>》议案、《关于<2019 年度财务预算报告>》议案、《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>》议案、《关于<2018 年度利润分配预案>》议案、《关于公司<2019 年半年度报告>》议案等。
股东大会	3	《关于变更公司经营范围并修改公司章程》议案、《关于预计 2019 年度向关联方采购原材料》议案、《关于预计 2019 年度关联方向公司提供借款》议案、《关于预计 2019 年度关联方为公司提供担保》议案、《关于公司 2019 年度申请综合授信及贷款额度》议案、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程》议案等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能

够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

截至本报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整，具有完整的产品生产、销售等部门，拥有独立于股东的生产系统和配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房产、生产设备、办公设备等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保。公司不存在资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。股份公司成立后，建立专门的关联交易决策制度，并严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，未发生资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、

经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1)关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2)关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3)关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》等内控制度的规定，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 315004 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 9 日
注册会计师姓名	孟翔、宋大龙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	12 万元

审计报告

中兴财光华审会字(2020)第 315004 号

青岛通产智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛通产智能科技股份有限公司（以下简称通产智能公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通产智能公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通产智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

通产智能公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括通产智能公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

通产智能公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估通产智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通产智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通产智能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对通产智能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通产智能公司不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：孟翔

中国注册会计师：宋大龙

2020 年 4 月 9 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,202,665.03	220,798.66
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			
应收账款	五、2	13,424,741.80	5,066,408.47
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,128,282.32	1,216,472.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	104,036.80	105,062.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	17,113,571.63	14,180,124.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	0	63,580.60
流动资产合计		33,973,297.58	20,852,447.95
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	五、7	-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	272,588.80	311,239.60
固定资产	五、9	45,932,975.76	42,943,399.39
在建工程	五、10	1,179,015.14	1,179,015.14

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	2,497,916.82	2,555,120.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	266,788.34	464,709.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,149,284.86	47,453,484.13
资产总计		84,122,582.44	68,305,932.08
流动负债：			
短期借款	五、13	26,070,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、14	50,000.00	
应付账款	五、15	9,601,996.01	6,721,902.74
预收款项	五、16	2,415,006.81	2,614,950.42
合同负债			
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、17	1,057,044.98	1,836,117.22
应交税费	五、18	2,157,517.98	618,202.89
其他应付款	五、19	21,852,024.46	47,269,507.03
其中：应付利息		87,159.74	12,760.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		63,803,590.24	65,060,680.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	19,400,000.00	-
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、22	725,110.40	772,424.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,125,110.40	772,424.12
负债合计		83,928,700.64	65,833,104.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	10,452,000.00	10,452,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	18,558,256.56	18,558,256.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-28,816,374.76	-26,537,428.90
归属于母公司所有者权益合计		193,881.80	2,472,827.66
少数股东权益			
所有者权益合计		193,881.80	2,472,827.66
负债和所有者权益总计		84,122,582.44	68,305,932.08

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,848,224.10	161,705.73
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			
应收账款	五、2	11,428,023.77	5,789,297.77
应收款项融资			
预付款项	五、3	774,706.73	677,819.79
其他应收款	五、4	2,076,365.13	2,163,104.70
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	11,401,542.38	8,939,297.35
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6		
流动资产合计		27,528,862.11	17,731,225.34
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、7	11,000,000.00	5,485,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	272,588.80	311,239.60
固定资产	五、9	44,336,574.92	42,492,117.29
在建工程	五、10		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	2,497,916.82	2,555,120.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	232,361.68	335,323.61
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,339,442.22	51,178,801.44
资产总计		85,868,304.33	68,910,026.78
流动负债：			
短期借款	五、13	26,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、14	50,000.00	
应付账款	五、15	8,417,226.19	5,197,275.05
预收款项	五、16	2,415,006.81	2,494,950.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、17	713,762.09	1,336,224.32
应交税费	五、18	1,480,100.44	165,550.08

其他应付款	五、19	21,217,726.43	47,153,290.50
其中：应付利息		87,159.74	12,760.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		60,893,821.96	62,347,290.37
非流动负债：			-
长期借款	五、21	19,400,000.00	
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、22	725,110.40	772,424.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,125,110.40	772,424.12
负债合计		81,018,932.36	63,119,714.49
所有者权益：			
股本	五、23	10,452,000.00	10,452,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	18,558,256.56	18,558,256.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-24,160,884.59	-23,219,944.27
所有者权益合计		4,849,371.97	5,790,312.29
负债和所有者权益合计		85,868,304.33	68,910,026.78

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		48,016,022.48	22,276,918.99
其中：营业收入	五、26	48,016,022.48	22,276,918.99

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,210,399.01	33,123,887.74
其中：营业成本	五、27	16,994,218.83	12,555,778.31
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、28	1,400,110.84	1,286,807.72
销售费用	五、29	10,310,441.68	3,594,214.55
管理费用	五、30	10,223,892.80	9,369,729.89
研发费用	五、31	7,096,951.81	3,704,889.01
财务费用	五、32	5,184,783.05	2,612,468.26
其中：利息费用		4,758,194.59	2,594,581.22
利息收入		3,812.64	3,835.19
加：其他收益	五、33	1,563,670.62	586,803.42
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-707,611.92	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	0	-480,579.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-135.59	-4,620.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,338,453.42	-10,745,364.39
加：营业外收入	五、37	68,686.04	378,739.74
减：营业外支出	五、38	9,178.48	39,665.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,278,945.86	-10,406,290.32
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,278,945.86	-10,406,290.32
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）		-2,278,945.86	-10,406,290.32
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（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,278,945.86	-10,406,290.32
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		-2,278,945.86	-10,406,290.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,278,945.86	-10,406,290.32
(二) 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)		-0.22	-1.00
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.22	-1.00

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	五、26	46,291,692.56	16,694,023.70
减：营业成本	五、27	19,394,986.89	9,785,369.86
税金及附加	五、28	678,659.05	503,710.01
销售费用	五、29	8,660,172.12	3,195,381.02
管理费用	五、30	7,985,953.68	7,225,391.77
研发费用	五、31	6,290,186.89	3,704,889.01
财务费用	五、32	5,169,249.89	2,607,436.97

其中：利息费用		4,756,336.72	2,594,581.22
利息收入		3,313.66	3,026.48
加：其他收益	五、33	1,563,670.62	581,289.94
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-676,300.19	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	0	-656,490.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-135.59	-4,620.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,000,281.12	-10,407,975.44
加：营业外收入	五、37	68,504.01	177,435.67
减：营业外支出	五、38	9,163.21	38,882.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-940,940.32	-10,269,422.10
减：所得税费用		0	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-940,940.32	-10,269,422.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-940,940.32	-10,269,422.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-940,940.32	-10,269,422.10
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		45,662,521.57	25,116,252.16
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		633,847.22	534,753.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	8,494,397.61	3,273,507.12
经营活动现金流入小计		54,790,766.40	28,924,512.81
购买商品、接受劳务支付的现金		21,083,749.62	13,349,695.93
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		18,006,294.77	12,160,704.90
支付的各项税费		2,694,162.21	1,779,415.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	10,389,962.72	5,650,255.50
经营活动现金流出小计		52,174,169.32	32,940,071.68
经营活动产生的现金流量净额		2,616,597.08	-4,015,558.87
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		100,000.00	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		100,000.00	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,879,512.38	7,980,950.70
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		7,879,512.38	7,980,950.70
投资活动产生的现金流量净额		-7,779,512.38	-7,978,950.70
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		46,070,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	55,450,000.00	41,990,400.00
筹资活动现金流入小计		101,520,000.00	47,990,400.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,075,218.33	2,208,825.84
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、42	83,300,000.00	12,908,400.00
筹资活动现金流出小计		94,375,218.33	36,117,225.84
筹资活动产生的现金流量净额		7,144,781.67	11,873,174.16
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		1,981,866.37	-121,335.41
加：期初现金及现金等价物余额		220,798.66	342,134.07
六、期末现金及现金等价物余额		2,202,665.03	220,798.66

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		41,749,243.84	17,800,492.16
收到的税费返还		633,847.22	529,240.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	7,819,155.60	4,808,379.91
经营活动现金流入小计		50,202,246.66	23,138,112.12
购买商品、接受劳务支付的现金		22,623,719.17	10,849,523.25
支付给职工以及为职工支付的现金		12,518,519.39	9,184,569.48
支付的各项税费		1,681,799.90	1,043,020.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	8,644,517.53	8,819,035.22
经营活动现金流出小计		45,468,555.99	29,896,148.61
经营活动产生的现金流量净额		4,733,690.67	-6,758,036.49
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		100,000.00	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,000.00	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,706,953.97	5,169,356.73
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,515,000.00	105,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,221,953.97	5,274,356.73
投资活动产生的现金流量净额		-10,121,953.97	-5,272,356.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	55,450,000.00	41,990,400.00
筹资活动现金流入小计		101,450,000.00	47,990,400.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,075,218.33	2,208,825.84
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	83,300,000.00	12,908,400.00
筹资活动现金流出小计		94,375,218.33	36,117,225.84
筹资活动产生的现金流量净额		7,074,781.67	11,873,174.16
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		1,686,518.37	-157,219.06
加：期初现金及现金等价物余额		161,705.73	318,924.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,848,224.10	161,705.73

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益 合计
一、上年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-26,537,428.90	2,472,827.66
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-26,537,428.90	2,472,827.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,278,945.86	-2,278,945.86
（一）综合收益总额											-2,278,945.86	-2,278,945.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56							-28,816,374.76	193,881.80

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-16,131,138.58		12,879,117.98
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-16,131,138.58		12,879,117.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,406,290.32		-10,406,290.32
（一）综合收益总额											-10,406,290.32		-10,406,290.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-26,537,428.90		2,472,827.66

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-23,219,944.27	5,790,312.29
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-23,219,944.27	5,790,312.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-940,940.32	-940,940.32
（一）综合收益总额											-940,940.32	-940,940.32
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-24,160,884.59	4,849,371.97

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-12,950,522.17	16,059,734.39
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-12,950,522.17	16,059,734.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,269,422.10	-10,269,422.10
（一）综合收益总额											-10,269,422.10	-10,269,422.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,452,000.00				18,558,256.56						-23,219,944.27	5,790,312.29

法定代表人：郭杰

主管会计工作负责人：董燕蓉

会计机构负责人：董燕蓉

财务报表附注

一、 公司基本情况

公司名称：青岛通产智能科技股份有限公司(以下简称“公司、本公司”)

全国中小企业股份转让系统出具挂牌函日期：2016年7月7日

证券简称：通产智能

证券代码：837963

注册地址：山东省青岛市高新区聚贤桥路2号

注册资本：1,045.20万元

法定代表人：郭杰

统一社会信用代码：91370222773544878H

行业性质：软件和信息技术服务行业

经营范围：计算机软件开发及系统集成；电子产品、智能设备、机械设备的技术开发、制造、销售、租赁、技术转让、维修、维护及技术服务；智能摄影设备、摄影器材、摄影耗材的销售及照相服务；智能机器人及服务平台的研发、制造、销售、租赁、技术转让、维修、维护及技术服务。(以上范围需经许可经营的,需凭许可证经营)。(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)

实际控制人：郭杰、董燕蓉

财务报告批准报出日：2020年4月9日

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变化。

子公司山东西部智能科技有限公司经营范围：计算机软件开发及系统集成；嵌入式软件系统及网络系统的研发、技术转让及技术服务；智能设备、工业自动化产品、机械设备的设计、制造、加工、销售、维修；办公设备、打印耗材的批发零售；摄像服务。(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)

子公司青岛通产智能机器人有限公司经营范围：机器人、智能机电、信息产品、工业自动化产品、电气产品、机械设备、智能摄影设备、摄影器材、机电产品、打印耗材的销售，嵌入式软件系统及网络系统的研发、设计、销售、技术转让、技术咨询、摄影服务、技术服务。(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)

子公司青岛萝卜美客创投管理有限责任公司经营范围：创业服务，创业孵化基地运营与管理，经济信息咨询；机器人、智能机电设备、机械设备、电子信息产品、工业产品、嵌入式软件系统及网络系统的开发、设计、销售及技术服务。(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)

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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。

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

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下

一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 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；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考

虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 采用账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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时，使用不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

（1）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

（有关规定要求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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢

复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资

产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控

制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本

公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年 折 旧 率%
房屋、建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
电子设备	直线法	3	5	31.67
运输设备	直线法	5	5	19.00
运营设备	直线法	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够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。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产

的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

在不考虑减值准备的情况下，按无形资产类别、预计使用寿命，本公司确定各类无形资产的摊销如下：

无形资产类别	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	599 个月	直线法	参考国有土地使用权证
软件	2 年	直线法	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职

工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25、收入的确认原则

（1）销售商品

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

软件产品和设备销售收入确认：本公司按照销售合同的约定移交至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误后确认收入。

技术开发收入确认：本公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款依据，于技术开发项目投入用户试运行或取得用户的验收报告后确认收入的实现。

设备运营收入确认：本公司在已经为设备使用者提供相关服务并收取使用费后，按协议约定比例取得分成收入

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损

失时，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。

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8 号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》(财会【2019】9 号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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)。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务

报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日, 分类与计量的改变对本公司财务报表未发生影响。

B. 新金融工具准则首次执行日, 分类与计量的改变对金融资产减值准备未发生影响。

⑤其他会计政策变更

本年度无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本年度无会计估计变更。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	按 6、16、13 的税率计缴; 销售自行开发生产的软件产品, 按 16、13 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3 部分实行即征即退。提供技术服务按 6 征收增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
地方水利基金	应纳流转税额	0.5
企业所得税	应纳税所得额	15/25

(1) 青岛通产智能科技股份有限公司于 2017 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书, 证书编号为: GR201737100702, 2019 年度企业所得税税率按 15% 执行。青岛通产智能机器人有限公司、山东西部智能科技有限公司 2019 年度企业所得税税率按 25% 执行。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号), 自 2019 年 4 月 1 日起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%。

2、优惠税负及批文

(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自行开发生产的软件产品, 按 13% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 部分实行即征即退, 青岛通产智能科技股份有限公司为增值税一般纳税人, 享受增值税即征即退政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27 号), 符合条件的软件企业按照财税【2011】100 号规定取得的即征即退增值税款, 由企业专项用于软件产品研发

和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(3) 2017 年 12 月 4 日，青岛通产智能科技股份有限公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局批准，认定为青岛市高新技术企业，证书编号为：GR201737100702，认定有效期为三年，根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施企业所得税优惠有关问题的通知》，青岛通产智能科技股份有限公司自 2017 年起至 2019 年止企业所得税税率为 15%。

(4) 根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税【2018】76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019 年 1 月 1 日】，期末指【2019 年 12 月 31 日】，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金		
银行存款	2,152,665.03	220,798.66
其他货币资金	50,000.00	
合 计	2,202,665.03	220,798.66

说明：本公司其他货币资金为应付票据保证金，应付票据到期日为 2020 年 1 月 20 日。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	14,820,428.46	1,395,686.66	13,424,741.80	5,755,150.49	688,742.02	5,066,408.47
合 计	14,820,428.46	1,395,686.66	13,424,741.80	5,755,150.49	688,742.02	5,066,408.47

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	13,043,323.76	5.00	652,166.19
1 至 2 年	754,454.70	10.00	75,445.47
2 至 3 年	56,150.00	30.00	16,845.00
3 至 4 年	482,140.00	50.00	241,070.00
4 至 5 年	371,000.00	80.00	296,800.00
5 年以上	113,360.00	100.00	113,360.00
合计	14,820,428.46		1,395,686.66

③坏账准备

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少 转回 转销	2019.12.31
应收账款坏账准备	688,742.02	706,944.64		1,395,686.66

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,259,950.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 489,412.53 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
菏泽市公安局交通警察支队	3,648,630.00	1 年以内	24.62	182,431.50
山东盛金舸信息科技有限公司	2,552,140.01	1 年以内 2,023,840.01 1-2 年 528,300.00	17.22	154,022.00
贵州欣诚泰科技有限公司	1,086,200.00	1 年以内	7.33	54,310.00
佛山畅驾传媒科技有限公司	1,032,980.57	1 年以内	6.97	51,649.03
南京通保交通科技有限公司	940,000.00	1 年以内	6.34	47,000.00
合计	9,259,950.58		62.48	489,412.53

3、应收款项融资

项 目	2019.12.31	2018.12.31
以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的应收票据		
以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的应收账款		
合 计		

(1) 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	1,750,000.00
商业承兑汇票	
合 计	1,750,000.00

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已经随贴现转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,023,098.86	90.68	1,166,818.67	95.92
1 至 2 年	89,763.46	7.96	44,653.60	3.67
2 至 3 年	10,420.00	0.92	5,000.00	0.41
3 年以上	5,000.00	0.44		
合计	1,128,282.32	100.00	1,216,472.27	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
青岛城乡社区建设融资担保有限公司（担保费）	非关联方	588,364.13	50.60	1 年以内	未摊销完毕
北京铭格科技有限公司	非关联方	127,050.00	10.93	1 年以内	材料未到
山东骏博智能工程有限公司	非关联方	60,000.00	5.16	1 年以内	材料未到
待摊费用-金蝶软件	非关联方	44,882.07	3.86	1 年以内	未摊销完毕
待摊费用-装修费	非关联方	34,426.66	2.96	1 年以内	未摊销完毕
合计		854,722.86	73.51		

5、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,036.80	105,062.98
合 计	104,036.80	105,062.98

(1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	206,783.60	102,746.80	104,036.80	207,142.50	102,079.52	105,062.98
合计	206,783.60	102,746.80	104,036.80	207,142.50	102,079.52	105,062.98

① 坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	158,941.60	34.54	54,904.80	回收可能性
合计	158,941.60	34.54	54,904.80	

B. 2019 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的其他应收款坏账准备:

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
济南市中希新工程造价工作室	20,500.00	100.00	20,500.00	回收可能性
菏泽天宇锂电能源科技有限公司	27,342.00	100.00	27,342.00	回收可能性
合计	47,842.00		47,842.00	

注: 本公司与上述客户已失联。公司管理层认为以上客户账款收回的可能性较小, 基于谨慎性原则, 全额计提坏账准备。

C. 2019 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的其他应收款坏账准备: 无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	54,237.52	47,842.00		102,079.52
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	667.28			667.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动

2019 年 12 月 31 余额	54,904.80	47,842.00	102,746.80
-------------------	-----------	-----------	------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
保证金	183,789.32	175,457.00
职工往来款	22,994.28	31,685.50
合计	206,783.60	207,142.50

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
贵州省公安厅	否	保证金	65,530.00	3-4 年 57,330.00, 5 年以上 8,200.00	31.69	36,865.00
山东省公安厅	否	保证金	31,390.00	1 年以内 19,250.00, 2-3 年 12,140.00	15.18	4,604.50
菏泽天宇锂电能源科技有限公司	否	保证金	27,342.00	1-2 年	13.22	27,342.00
济南市中希新工程造价工作室	否	保证金	20,500.00	5 年以上	9.91	20,500.00
席晗	否	备用金	20,000.00	1 年以内	9.67	1,000.00
合计			164,762.00		79.67	90,311.50

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,862,093.37		2,862,093.37
在产品	10,631,958.28		10,631,958.28
库存商品	2,682,243.73		2,682,243.73
发出商品	883,638.05		883,638.05
周转材料	53,638.20		53,638.20
合 计	17,113,571.63		17,113,571.63

(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,680,960.14		1,680,960.14

项 目	2018.12.31	
	账面余额	跌价准备
在产品	7,804,248.64	
库存商品	2,782,605.65	
发出商品	1,877,510.83	
周转材料	34,799.71	
合 计	14,180,124.97	

7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税额		63,580.60
合 计		63,580.60

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	813,700.00	813,700.00
2、本年增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	813,700.00	813,700.00
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	502,460.40	502,460.40
2、本年增加金额	38,650.80	38,650.80
(1) 计提或摊销	38,650.80	38,650.80
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

项目	房屋及建筑物	合计
4、年末余额	541,111.20	541,111.20
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	272,588.80	272,588.80
2、年初账面价值	311,239.60	311,239.60

说明：①出租房地产权证书号为鲁 2016 青岛市不动产第 0056774 号，地点为市南区山东路 9 号 A 号楼 22A，面积 169.35 m²，承租人青岛晨智品寓不动产管理有限公司，租赁期限 96 个月：2019.7.15-2027.7.14，年租金 68,000.00 元。
②抵押情况详见本附注五、14 短期借款说明。

9、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	45,932,975.76	42,943,399.39
固定资产清理		
合 计	45,932,975.76	42,943,399.39

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	运营设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	42,193,312.73	1,630,138.55	1,103,542.84	1,077,206.52	4,277,666.98	50,281,867.62
2、本年增加金额		291,526.97	48,528.23	569,564.31	8,192,516.53	9,102,136.04
(1) 购置		291,526.97	48,528.23	569,564.31		909,619.51
(2) 在建工程转入						
(3) 库存商品转入					8,192,516.53	8,192,516.53
3、本年减少金额	7,620.70	230,175.22			1,470,576.67	1,708,372.59

项目	房屋及 建筑物	机器 设备	运输 设备	电子 设备	运营 设备	合计
(1) 处置或报废		230,175.22				230,175.22
(2) 转入库存商品				1,470,576.67		1,470,576.67
(3) 决算调整	7,620.70					7,620.70
4、年末余额	42,185,692.03	1,691,490.30	1,152,071.07	1,646,770.83	10,999,606.84	57,675,631.07
二、累计折旧						
1、年初余额	5,347,699.14	468,104.10	730,541.94	744,736.34	47,386.71	7,338,468.23
2、本年增加金额	2,030,279.61	220,490.89	78,920.87	119,763.94	2,344,969.87	4,794,425.18
(1) 计提	2,030,279.61	220,490.89	78,920.87	119,763.94	2,344,969.87	4,794,425.18
3、本年减少金额		79,597.16			310,640.94	390,238.10
(1) 处置或报废		79,597.16				79,597.16
(2) 转入库存商品					310,640.94	310,640.94
4、年末余额	7,377,978.75	608,997.83	809,462.81	864,500.28	2,081,715.64	11,742,655.31
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	34,807,713.28	1,082,492.47	342,608.26	782,270.55	8,917,891.20	15,932,975.76
2、年初账面价值	36,845,613.59	1,162,034.45	373,000.90	332,470.18	4,230,280.27	12,943,399.39

②暂时闲置的固定资产情况：截止 2019 年 12 月 31 日本公司建造的人工智能软件产业化项目办公大楼的第五层南面、第六至十层、十二层北面处于闲置状态。

① 未办妥产权证书的固定资产情况：无

② 抵押情况详见本附注九、2、或有事项（2）抵押。

10、在建工程

项 目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	1,179,015.14	1,179,015.14
工程物资		
合 计	1,179,015.14	1,179,015.14
(1) 在建工程情况		

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器人产业园	1,179,015.14		1,179,015.14	1,179,015.14		1,179,015.14
合 计	1,179,015.14		1,179,015.14	1,179,015.14		1,179,015.14

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度
机器人产业园	50,000,000.00	自筹	2.36	2.36

续:

工程名称	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31	
		金额	其中: 利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余 额	其中: 利息资本化金额
机器人产业园	1,179,015.14					1,179,015.14	
合 计	1,179,015.14					1,179,015.14	

(3) 在建工程减值准备: 无

(4) 其他说明: 期末在建工程主要是山东西部智能科技有限公司机器人产业园项目, 项目支出主要为准备建设房产发生的前期费用以及铺设的电线电缆。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用 权	专利权	软件	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	2,855,442.72	3,770.00	204,796.72	3,064,009.44
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	2,855,442.72	3,770.00	204,796.72	3,064,009.44
二、累计摊销				
1、年初余额	300,321.78	3,770.00	204,796.72	508,888.50
2、本年增加金额	57,204.12			57,204.12
(1) 摊销	57,204.12			57,204.12

项 目	土地使用 权	专利权	软件	合 计
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	357,525.90	3,770.00	204,796.72	566,092.62
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,497,916.82			2,497,916.82
2、年初账面价值	2,555,120.94			2,555,120.94

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况: 无

(3) 抵押担保情况: 详见本附注八、4 (2) 关联担保情况说明。

12、长期待摊费用

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少 的原因
装修费	464,709.06	147,726.74	345,647.46		266,788.34	
合 计	464,709.06	147,726.74	345,647.46		266,788.34	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异	2,199,477.86	790,821.54
可抵扣亏损	34,576,579.04	30,635,149.11
合计	36,776,056.90	31,425,970.65

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2020 年	850,944.73	864,407.07	
2021 年	748,594.68	662,070.45	

2022 年	1,287,874.52	796,794.16
2023 年	684,258.06	684,258.06
2026 年	6,809,971.30	6,809,971.30
2027 年	8,656,120.07	8,656,120.07
2028 年	11,369,192.02	12,161,528.00
2029 年	4,169,623.66	
合计	34,576,579.04	30,635,149.11

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	70,000.00	
抵押+保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
合计	26,070,000.00	6,000,000.00

短期借款说明：

① 2019 年 7 月 7 日，本公司之子公司山东西部智能科技有限公司向中国建设银行股份有限公司菏泽分行营业部借款 7 万元，贷款期限为 2019 年 7 月 7 日至 2020 年 7 月 7 日，贷款种类为企业快贷，贷款利率为 5.0025%。

② 2019 年 7 月 17 日，本公司向华夏银行股份有限公司青岛平度支行贷款 600 万，贷款期限自 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 17 日止，贷款种类为短期流动资金借款，贷款合同编号为 QD2X2110120190018；贷款利率执行年利率 6.525% 直至借款到期日；该贷款的担保方式为抵押、保证，抵押物为青岛通产智能科技股份有限公司房地产（不动产权证号：鲁 2016 青岛市不动产第 0056774），最高额抵押合同编号 QD2X21（高抵）20170008；青岛通产商务有限公司房地产（不动产权证号：青新地权市字第 201358505），最高额抵押合同编号 QD2X21（高抵）20170007；抵押物为董燕蓉的房地产（不动产权证号：青居地权市字第 2014112407），QD2X21（个人高抵）20170006；保证人青岛通产商务有限公司，最高额保证合同编号 QD2X21（高保）20170029；保证人郭杰、董燕蓉，最高额保证合同编号 QD2X21（高保）20170025。

③ 2019 年 9 月 9 日，本公司向交通银行股份有限公司青岛市北第三支行贷款 1,000 万元，贷款期限自 2019 年 9 月 9 日至 2020 年 9 月 9 日止，贷款种类为短期流动资金借款，贷款合同编号为 2019-通产-流贷 01 号；贷款利率执行年利率 5.655% 直至借款到期日；该贷款的担保方式为保证，保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司，保证合同编号 2019-通产-保证 01 号；保证人郭杰，保证合同编号 2019-通产-保证 02 号；保证人董燕蓉，保证合同编号 2019-通产-保证 03 号。

④ 2019 年 9 月 6 日，本公司向青岛银行股份有限公司市北支行贷款 1,000 万元，贷款期限自 2019 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 6 日止，贷款种类为短期流动资金借款，贷款合同编号为 802752019 借字第 00060 号；贷款利率执行年利率 5.655%

直至借款到期日；该贷款的担保方式为保证，保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司，保证合同编号 802752019 保字第 00004 号。

15、应付票据

种 类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	50,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	50,000.00	

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
采购货款	8,402,785.33	4,804,263.10
设备、工程款	1,199,210.68	1,772,639.64
顾问咨询费等		145,000.00
合计	9,601,996.01	6,721,902.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛东捷建设工程有限公司	1,000,000.00	尚未结算
临朐县玉兔金属制品厂	106,320.91	尚未结算
菏泽市建设监理公司	58,470.00	尚未结算
菏泽开发区协进建材有限公司	30,000.00	尚未结算
青岛长通电力电缆有限公司	23,908.74	尚未结算
合计	1,218,699.65	

17、预收款项

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预收货款	2,263,214.76	2,575,600.42
预收房租	151,792.05	39,350.00
合 计	2,415,006.81	2,614,950.42

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,836,117.22	16,148,213.11	16,927,285.35	1,057,044.98
二、离职后福利-设定提存计划		1,153,575.82	1,153,575.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,836,117.22	17,301,788.93	18,080,861.17	1,057,044.98

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,836,117.22	13,735,734.35	14,514,806.59	1,057,044.98
2、职工福利费		1,211,330.95	1,211,330.95	
3、社会保险费		759,705.81	759,705.81	
其中：医疗保险费		642,755.25	642,755.25	
工伤保险费		18,211.90	18,211.90	
生育保险费		98,738.66	98,738.66	
4、住房公积金		441,442.00	441,442.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,836,117.22	16,148,213.11	16,927,285.35	1,057,044.98

(3) 设定提存计划列示

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		1,107,166.28	1,107,166.28	
2、失业保险费		46,409.54	46,409.54	
3、企业年金缴费				
合 计		1,153,575.82	1,153,575.82	

19、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	1,671,381.01	263,679.31
企业所得税		

土地使用税	165,978.99	196,386.19
房产税	89,041.93	91,477.78
城市维护建设税	116,996.68	26,142.21
教育附加	50,141.43	15,951.12
地方教育费附加	33,427.62	2,721.89
水利基金	8,356.91	1,867.30
代扣代缴个人所得税	18,291.51	16,785.74
印花税	3,901.90	3,191.35
合 计	2,157,517.98	618,202.89

20、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	87,159.74	12,760.00
应付股利		
其他应付款	21,764,864.72	47,256,747.03
合 计	21,852,024.46	47,269,507.03

(1) 应付利息情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
银行借款应付利息	87,159.74	12,760.00
合 计	87,159.74	12,760.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
职工垫付款	214,271.44	233,200.00
应付劳务费	1,847,454.25	373,776.65
押金、保证金	2,501,150.00	2,205,000.00
借款及利息	17,201,989.03	44,444,770.38
合 计	21,764,864.72	47,256,747.03

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
董燕蓉	1,732,400.00	股东拆借款, 暂未归还
巨野县星光运输服务有限公司	175,200.00	尚未结算

陕西通产智能科技有限公司	200,000.00	保证金
重庆格锐斯特科技有限公司	200,000.00	保证金
广西明华澳汉科技有限公司	200,000.00	保证金
广西戊城网络科技有限公司	190,000.00	保证金
合 计	2,697,600.00	

其他应付款说明：

2019 年 8 月 12 日，本公司向青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 1,000 万元；借款期限自 2019 年 8 月 20 日起至 2020 年 8 月 19 日止；贷款种类为短期流动资金借款；贷款合同编号为科技贷借字（2019）第 021 号；贷款利率执行年利率 6.5%直至借款到期日；该借款的担保方式为保证。保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司，保证合同编号科技贷保字（2019）第 021 号。

21、一年内到期的非流动负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、22）	600,000.00	
合 计	600,000.00	

22、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注五、21）	600,000.00	
合计	19,400,000.00	

2019 年 7 月 5 日，本公司向齐鲁银行股份有限公司青岛胶州支行贷款 2,000 万元，贷款期限自 2019 年 7 月 8 日至 2022 年 7 月 7 日止，贷款合同编号为 2019 年 150051 法借字第 0019 号；贷款利率执行年利率 6.65%直至借款到期日；该贷款的担保方式为保证。保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司，保证合同编号 2019 年 150051 法保字第 0019-1 号；保证人郭杰、董燕蓉，保证合同编号 2019 年 150051 法保字第 0019-2 号。该贷款需按月还息、分次还本。2020 年 1 月 21 日，还本金额为人民币 30 万元；2020 年 7 月 21 日，还本金额为人民币 30 万元；2021 年 1 月 21 日，还本金额为 50 万元；2021 年 7 月 21 日，还本金额为 50 万元；2022 年 1 月 21 日还本金额为 50 万元；2022 年 7 月 7 日还本金额为 1,790 万元。故将 2020 年需归还的借款本金重分类至一年内到期的长期借款。

23、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政专项拨款	18,946.04		2,991.48	15,954.56	财政专项拨款
技术改造贴息	753,478.08		44,322.24	709,155.84	技术改造贴息
合计	772,424.12		47,313.72	725,110.40	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政专项拨款	18,946.04			2,991.48			15,954.56	与资产相关
技术改造贴息	753,478.08			44,322.24			709,155.84	与资产相关
合计	772,424.12			47,313.72			725,110.40	

说明：根据青岛市经济和信息化委员会 2015 年 12 月 28 日《关于下达 2015 年专项资金扶持项目的通知》（青经信字【2015】93 号）文件及青岛市 2015 年企业技术改造贴息资金扶持项目申报指南，财政拨付本公司技术改造贴息 153 万元。2015 年 12 月财政拨款 76 万元到账（与资产相关），2016 年 12 月财政拨款 77 万元到账（其中：与资产相关 126,444.15 元，与收益相关 643,555.85 元），2019 年由递延收益转入其他收益 47,313.72 元。

24、股本

项目	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
股本	10,452,000.00	100.00%			10,452,000.00	100.00%
合计	10,452,000.00	100.00%			10,452,000.00	100.00%

说明：郭杰、董燕蓉为本公司实际控制人，郭杰持有本公司 64.29%、董燕蓉持有本公司 33.81%，已全部做为质押物质押给青岛城乡社区建设融资担保有限公司。详见本附注五、14（2）。

25、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	18,558,256.56			18,558,256.56
合计	18,558,256.56			18,558,256.56

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前上期末未分配利润	-26,537,428.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	-26,537,428.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,278,945.86
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-28,816,374.76

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,655,970.49	14,467,886.64	21,481,896.65	12,448,826.59
其他业务	7,360,051.99	2,526,332.19	795,022.34	106,951.72
合计	48,016,022.48	16,994,218.83	22,276,918.99	12,555,778.31

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务行业	40,655,970.49	14,467,886.64	21,481,896.65	12,448,826.59
合 计	40,655,970.49	14,467,886.64	21,481,896.65	12,448,826.59

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	39,743,772.95	13,828,541.02	17,652,118.31	9,445,517.01
硬件销售	912,197.54	639,345.62	3,829,778.34	3,003,309.58
合 计	40,655,970.49	14,467,886.64	21,481,896.65	12,448,826.59

(4) 报告期内销售前五名客户情况

2019 年度销售前五名客户情况：

客户名称	销售金额	与本公司 关系	占营业收入 比例（%）
------	------	------------	----------------

福建省布伦达科技发展有限公司	3,584,070.74	非关联方	7.46
菏泽市公安局交通警察支队	3,228,876.11	非关联方	6.72
石家庄聚悦电子科技有限公司	2,702,831.80	非关联方	5.63
山东盛金舸信息科技有限公司	1,771,207.21	非关联方	3.69
银川泽诚物业服务有限公司	1,631,327.43	非关联方	3.40
合计	12,918,313.29		26.90

28、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	182,125.79	69,326.74
教育费附加	75,166.95	31,529.21
地方教育费附加	51,648.71	17,989.91
地方水利基金	13,126.02	4,951.90
房产税	390,153.45	365,911.72
土地使用税	663,915.97	785,544.76
印花税	20,433.95	8,118.48
车船税	3,540.00	3,435.00
合 计	1,400,110.84	1,286,807.72

29、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,822,851.33	1,457,921.65
折旧费	65,062.02	6,940.70
差旅费	1,459,429.69	527,950.72
车辆运输费	693,676.29	509,776.13
业务宣传费	409,168.70	394,628.82
物料消耗	559,373.57	104,453.96
办公费	74,523.66	45,960.41
业务招待费	309,198.50	131,349.31
技术服务费	3,782,184.56	407,523.30
其他	134,973.36	7,709.55
合计	10,310,441.68	3,594,214.55

30、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	4,556,732.87	3,747,093.38
折旧费	1,806,327.42	1,796,394.50
办公费	906,976.90	431,343.74
劳动保护费	1,878.79	15,667.56
无形资产摊销	57,204.12	79,783.53
业务招待费	600,548.66	193,752.80
差旅费	545,880.72	1,242,504.48
中介费	214,374.24	160,778.21
租赁费		48,113.21
财务顾问费	125,000.00	94,339.62
长期待摊费用摊销	292,617.11	370,077.52
服务咨询费	726,097.30	530,255.44
装修费		262,808.78
修理费	95,077.00	78,345.70
其他	295,177.67	318,471.42
合 计	10,223,892.80	9,369,729.89

31、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
工资薪金	6,079,760.82	3,223,342.22
材料	697,411.56	194,023.55
折旧	303,766.84	282,287.94
无形资产摊销	9,433.96	3,026.96
其他	6,578.63	2,208.34
合 计	7,096,951.81	3,704,889.01

32、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

利息费用	4,758,194.59	2,594,581.22
减：利息收入	3,812.64	3,835.19
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	68,765.27	21,722.23
服务费	361,635.83	
合计	5,184,783.05	2,612,468.26

33、信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款信用减值损失	-707,611.92	
合 计	-707,611.92	

34、资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-480,579.06
合 计		-480,579.06

35、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,563,670.62	586,803.42
合 计	1,563,670.62	586,803.42

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关：		
专项资金购入固定资产	2,991.48	7,728.29
技术改造贴息	44,322.24	44,321.60
增值税先征后返、即征即退	633,847.22	534,753.53
高新技术企业认定补贴	300,000.00	
知识产权贯标补助	100,000.00	
用人单位吸纳就业保险补贴和岗位补贴	282,279.68	
展会补贴	10,230.00	

研发投入奖励	190,000.00	
合 计	1,563,670.62	586,803.42

(1) 根据青岛市经济和信息化委员会 2015 年 12 月 28 日《关于下达 2015 年专项资金扶持项目的通知》(青经信字【2015】93 号) 文件及青岛市 2015 年企业技术改造贴息资金扶持项目申报指南, 2015 年 12 月财政拨款 76 万元到账(与资产相关), 2016 年 12 月财政拨款 77 万元到账(其中: 与资产相关 126,444.15 元, 与收益相关 643,555.85 元), 2019 年由递延收益转入其他收益 47,313.72 元。

(2) 根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》以及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号), 本公司享受软件产品增值税即征即退政策, 2019 年本公司收到增值税即征即退款 633,847.22 元。

(3) 根据青岛市科学技术局青科字[2016]11 号, 关于印发《青岛市科学技术局高新技术企业认定补助实施细则》的通知, 本公司于 2019 年 3 月份收到高新技术企业认定补贴 300,000.00 元。

(4) 根据青岛高新技术产业开发区管委科技局文件青高新科(2019)20 号, 关于下达 2018 年度青岛高新区科技类创新创业政策扶持资金(第一批)的通知, 本公司于 2019 年 9 月份收到知识产权贯标补助 100,000.00 元。

(5) 根据青岛市人力资源、社会保障局文件青人社规(2019)11 号, 关于进一步简化流程优化服务加快落实就业创业政策有关问题的通知, 本公司于 2019 年 11 月份收到用人单位吸纳就业保险补贴和岗位补贴 282,279.68 元。

(6) 根据青岛市商务局《第十六届中国东盟博览会资金申报通知》, 本公司于 2019 年 12 月份收到展会补贴补助 10,230.00 元。

(7) 根据青岛市科学技术局、青岛市财政局文件青科规(2018)2 号, 关于印发《青岛市企业研发投入奖励实施细则》的通知, 2019 年 1 月份收到 2018 年第八批科技专项资金补贴 190,000.00 元。

36、资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-135.59	-4,620.00	-135.59
其中: 固定资产	-135.59	-4,620.00	-135.59
合 计	-135.59	-4,620.00	-135.59

37、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	34,334.63	321,876.48	34,334.63
无法支付的应付账款	22,804.00	32,322.00	22,804.00

其他	11,547.41	24,541.26	11,547.41
合 计	68,686.04	378,739.74	68,686.04

计入当期损益的政府补助：

项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关：		
科技专项资金		300,000.00
就业困难人员社保岗位补助	34,334.63	21,876.48
合计	34,334.63	321,876.48

说明：（1）根据青岛市科学技术局青科字[2016]11 号，关于印发《青岛市科学技术局高新技术企业认定补助实施细则》的通知，本公司于 2019 年 3 月份收到高新技术企业认定补贴 300,000.00 元。

（2）根据青岛市人力资源、社会保障局、青岛市财政局联合文件（2013）25 号，关于用人单位吸纳就业社会保险补贴岗位补贴发放和管理有关问题的通知，本公司于 2019 年 4 月份收到补贴 6,456.00 元、2019 年 11 月收到补贴 27,878.63 元。

（3）根据青岛高新技术产业开发区管委科技局文件青高新科（2019）20 号，关于下达 2018 年度青岛高新区科技类创新创业政策扶持资金（第一批）的通知，本公司于 2019 年 9 月份收到知识产权贯标补助 100,000.00 元。

（4）根据青岛市人力资源、社会保障局文件青人社规（2019）11 号，关于进一步简化流程优化服务加快落实就业创业政策有关问题的通知，本公司于 2019 年 11 月份收到用人单位吸纳就业保险补贴和岗位补贴 282,279.68 元。

（5）根据青岛市商务局《第十六届中国东盟博览会资金申报通知》，本公司于 2019 年 12 月份收到展会补贴补助 10,230.00 元。

（6）根据青岛市科学技术局、青岛市财政局文件青科规（2018）2 号，关于印发《青岛市企业研发投入奖励实施细则》的通知，2019 年 1 月份收到 2018 年第八批科技专项资金补贴 190,000.00 元。

38、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
对外捐款	6,779.00		6,779.00
滞纳金、罚款	2,384.21	34,665.67	2,384.21
其他	15.27	5,000.00	15.27
合计	9,178.48	39,665.67	9,178.48

39、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2019年度	2018年度
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,278,945.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-341,841.88
子公司适用不同税率的影响	42,225.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,767.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,988.17
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	1,007,775.84
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加成扣除的纳税影响	-858,914.45
弥补以前年度亏损的影响	0.00
所得税费用	0.00

40、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	2019年度	2018年度
利息收入	3,812.64	3,835.19
保证金、押金	7,573,740.66	2,947,795.45
财政补贴收入	916,844.31	321,876.48
合 计	8,494,397.61	3,273,507.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
银行手续费	68,765.27	21,722.23
费用支出	8,976,647.45	4,663,692.15

保证金、押金支出	1,344,550.00	964,841.12
合 计	10,389,962.72	5,650,255.50

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
股东董燕蓉周转资金	5,450,000.00	6,990,400.00
青岛金日阳光民间资本管理有限公司借款		35,000,000.00
青岛汇泉民间资本管理有限公司借款	40,000,000.00	
青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款	10,000,000.00	
合 计	55,450,000.00	41,990,400.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
股东董燕蓉周转资金	7,300,000.00	12,908,400.00
融资费用	1,000,000.00	
青岛金日阳光民间资本管理有限公司借款	35,000,000.00	
青岛汇泉民间资本管理有限公司借款	40,000,000.00	
合 计	83,300,000.00	12,908,400.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,278,945.86	-10,406,290.32
加：信用减值损失	707,611.92	—
资产减值损失		480,579.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	4,794,425.18	2,443,601.45
无形资产摊销	57,204.12	91,484.12
长期待摊费用摊销	345,647.46	522,350.36
资产处置损失（收益以“—”号填列）	135.59	4,620.00
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）	5,119,830.42	2,594,581.22

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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,933,446.66	-2,945,247.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,372,791.65	-4,147,483.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,176,926.56	7,346,246.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,616,597.08	-4,015,558.87

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	2,202,665.03	220,798.66
减：现金的期初余额	220,798.66	342,134.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,981,866.37	-121,335.41

（4）现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	2,202,665.03	220,798.66
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,152,665.03	220,798.66
可随时用于支付的其他货币资金	50,000.00	
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	2,202,665.03	220,798.66
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		

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋	32,735,972.09	抵押
投资性房地产-房屋	272,588.80	抵押
无形资产-土地使用权	2,497,916.82	抵押
合 计	35,506,477.71	

- ① 固定资产抵押说明详见本附注八、4。
 ② 投资性房地产抵押说明详见本附注五、14（2）
 ③ 土地使用权抵押说明详见本附注八、4。

43、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
增值税先征后返、即征即退	633,847.22				633,847.22			是
高新技术企业认定补贴	300,000.00				300,000.00			是
研发投入奖励	190,000.00				190,000.00			
就业困难人员社保岗位补助	34,334.63					34,334.63		是
知识产权贯标补助	100,000.00				100,000.00			是
用人单位吸纳就业保险补贴和岗位补贴	282,279.68				282,279.68			是
展会补贴	10,230.00				10,230.00			是
合计	1,550,691.53				1,516,356.90	34,334.63		

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
专项资金购入固定资产	与资产相关	2,991.48		
技术改造贴息	与资产相关	44,322.24		
增值税先征后返、即征即退	与收益相关	633,847.22		
高新技术企业认定补贴	与收益相关	300,000.00		
研发投入奖励	与收益相关	190,000.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
就业困难人员社保岗位补助	与收益相关		34,334.63	
知识产权贯标补助	与收益相关	100,000.00		
用人单位吸纳就业保险补贴和岗位补贴	与收益相关	282,279.68		
展会补贴	与收益相关	10,230.00		
合 计		1,563,670.62	34,334.63	

六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
青岛通产智能机器人有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市高新区创业中心302-E	软件和信息技术服务行业	100.00	0.00	设立
山东西部智能科技有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市开发区中华东路1555号	软件和信息技术服务行业	100.00	0.00	设立
青岛萝卜美客创投管理有限责任公司	山东省青岛市	山东省青岛市高新区火炬路100号盘谷创客空间C座102-22	商务服务业	100.00	0.00	设立

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

实际控制人名称	居住地	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
郭杰、董燕蓉	市北区延安三路59号	98.10	98.10

青岛通产智能科技股份有限公司的实际控制人情况的说明：

青岛通产智能科技股份有限公司自然人股东董事长、总经理郭杰出资比例为 64.29%、自然人股东董事会秘书、副总经理、财务总监董燕蓉出资比例为 33.81%，合计持股比例为 98.10%，为共同实际控制人。

青岛通产智能科技股份有限公司最终控制方是郭杰、董燕蓉 2 人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
青岛通产商务有限公司	董事郭杰参股并担任执行董事的其他企业，董事董燕蓉参股并担任监事的其他企业
山东和协科技有限公司	董事郭杰参股并担任监事的其他企业
青岛巨星中天网络有限公司	董事唐显春参股并担任执行董事、法人的其他企业
青岛瑞恩液压技术有限公司	监事李玉兰参股并担任执行董事、总经理、法人的其他企业
青岛瑞恩精密机械有限公司	监事李玉兰参股并担任执行董事、经理、法人的其他企业
青岛盘古润滑技术有限公司	监事李玉兰参股并担任监事的其他企业
罗海英	股东（持股比例0.48%）兼董事
茅为涛	股东（持股比例0.38%）
严清冉	股东（持股比例0.38%）
高兴兴	董事
张磊	监事会主席
曲宝庚	监事
李玉兰	股东（持股比例0.33%）兼监事
唐显春	股东（持股比例0.33%）董事

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2019年度	2018年度
青岛巨星中天网络有限公司	采购商品	3,411,018.48	2,227,550.34
青岛通产商务有限公司	采购商品		52,991.38
合 计		3,411,018.48	2,280,541.72

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	借款金额	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕	备注
郭杰、董燕蓉、青岛通产智能科技	青岛通产商务有	6,000,000.00	6,000,000.00	2020.7.17	2022.7.17	否	情况说明

担保方	被担保方	借款金额	担保金额	担保起 始日	担保终 止日	担保是否 已经履行 完毕	备注
限公司	股份有限 公司						1
郭杰、董燕蓉	青岛通产 智能科技 股份有限 公司	10,000,000.0 0	10,000,000.00	2020.9.9	2023.9.9	否	情况 说明 2
郭杰、董燕蓉	青岛通产 智能科技 股份有限 公司	20,000,000.0 0	20,000,000.00	2019.7.5	2025.7.7	否	情况 说明 3
郭杰、董燕蓉	青岛通产 智能科技 股份有限 公司	10,000,000.0 0	10,000,000.00	2019.9.6	2023.9.6	否	情况 说明 4
郭杰、董燕蓉	青岛通产 智能科技 股份有限 公司	10,000,000.0 0	10,000,000.00	2019.8.12	2023.8.12	否	情况 说明 5

关联担保情况说明：

① 2019 年 7 月 17 日，本公司向华夏银行股份有限公司青岛平度支行贷款 600 万，贷款期限自 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 17 日止，保证人青岛通产商务有限公司，最高额保证合同编号 QD2X21（高保）20170029；保证人郭杰、董燕蓉，最高额保证合同编号 QD2X21（高保）20170025。保证期间为合同结束之日起满两年。

② 2019 年 9 月 9 日，本公司向交通银行股份有限公司青岛市北第三支行贷款 1,000 万元，贷款期限自 2019 年 9 月 9 日至 2020 年 9 月 9 日止，保证人郭杰，保证合同编号 2019-通产-保证 02 号；保证人董燕蓉，保证合同编号 2019-通产-保证 03 号；保证期间为自该笔债务履行期限届满之日起，至债务履行期限届满之日后两年止。保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司（以下简称“融资担保公司”），合同编号 2019-通产-保证 01 号。

郭杰、董燕蓉与融资担保公司签定保证反担保合同，合同编号 2019 担保保字第 130 号，为上述担保提供反担保，保证期间为本合同生效日至融资担保公司承担担保责任后三年。本公司与融资担保公司签订抵押反担保合同，合同编号 2019 担保抵字第 130 号，以本公司名下高新区聚贤桥路 2 号房地产（不动产权证号：鲁（2017）青岛市高新区不动产权第 0001591 号）做为抵押物，为上述担保提供反抵押。董燕蓉与融资担保公司签订质押反担保合同，合同编号 2019 担保质字第 130 号，将其持有本公司 33.81% 股权及其派生的权益做为质押物，为上述担保提供反担保。

③ 2019 年 7 月 5 日，本公司向齐鲁银行股份有限公司青岛胶州支行贷款 2,000 万元，贷款期限自 2019 年 7 月 8 日至 2022 年 7 月 7 日止，保证人郭杰、董燕蓉，保证合同编号 2019 年 150051 法保字第 0019-2 号。保证期间为自本合同生效之日

起至贷款到期后两年止。保证人融资担保公司签订委托保证合同, 合同编号 2019 年 150051 法保字第 084-1 号。

郭杰、董燕蓉与融资担保公司签定保证反担保合同, 合同编号 2019 担保保字第 084-1 号, 为上述担保提供反担保, 保证期间为本合同生效日至融资担保公司承担担保责任后三年。本公司与融资担保公司签订抵押反担保合同, 合同编号 2019 担保抵字第 084 号, 以本公司名下高新区聚贤桥路 2 号房地产(不动产权证号: 鲁(2017) 青岛市高新区不动产权第 0001591 号) 做为抵押物, 为上述担保提供反抵押。董燕蓉与融资担保公司签订质押反担保合同, 合同编号 2019 担保质字第 084 号, 将其持有本公司 40% 股权及其派生的权益做为质押物, 为上述担保提供反担保。

④ 2019 年 9 月 6 日, 本公司向青岛银行股份有限公司市北支行贷款 1,000 万元, 贷款期限自 2019 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 6 日止, 保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司, 保证合同编号 802752019 保字第 00004 号。郭杰、董燕蓉与融资担保公司签定保证反担保合同, 合同编号 2019 担保保字第 134 号, 为上述担保提供反担保, 保证期间为本合同生效日至融资担保公司承担担保责任后三年。本公司与融资担保公司签订抵押反担保合同, 合同编号 2019 担保抵字第 134 号, 以本公司名下高新区聚贤桥路 2 号房地产(不动产权证号: 鲁(2017) 青岛市高新区不动产权第 0001591 号) 做为抵押物, 为上述担保提供反抵押。郭杰与融资担保公司签订质押反担保合同, 合同编号 2019 担保质字第 134 号, 将其持有本公司 24.29% 股权及其派生的权益做为质押物, 为上述担保提供反担保。

⑤ 2019 年 8 月 12 日, 本公司向青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 1,000 万元; 借款期限自 2019 年 8 月 20 日起至 2020 年 8 月 19 日止; 贷款种类为短期流动资金借款; 贷款合同编号为科技贷借字(2019) 第 021 号; 贷款利率执行年利率 6.5% 直至借款到期日; 该借款的担保方式为保证。保证人青岛城乡社区建设融资担保有限公司, 保证合同编号科技贷保字(2019) 第 021 号。郭杰、董燕蓉与融资担保公司签定保证反担保合同, 合同编号 2019 担保保字第 110 号, 为上述担保提供反担保, 保证期间为本合同生效日至融资担保公司承担担保责任后三年。本公司与融资担保公司签订抵押反担保合同, 合同编号 2019 担保抵字第 110 号, 以本公司名下高新区聚贤桥路 2 号房地产(不动产权证号: 鲁(2017) 青岛市高新区不动产权第 0001591 号) 做为抵押物, 为上述担保提供反抵押。

(3) 关联方资金拆借

关联方	2019.1.1	本期归还	本期拆入	2019.12.31
董燕蓉	9,031,900.00	7,300,000.00	5,450,000.00	7,181,900.00

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	1,861,035.19	1,425,964.69

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31 账面余额	2018.12.31 账面余额
------	-------	--------------------	--------------------

应付账款	青岛巨星中天网络有限公司	1,870,824.87	635,137.00
其他应付款	董燕蓉	7,181,900.00	9,031,900.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 担保

本公司无对外担保。

(2) 抵押

①2019 年 7 月 17 日,本公司向华夏银行股份有限公司青岛平度支行贷款 600 万,贷款期限自 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 17 日止,贷款种类为短期流动资金借款,贷款合同编号为 QD2X2110120190018;贷款利率执行年利率 6.525%直至借款到期日;该贷款的担保方式为抵押、保证,抵押物为青岛通产智能科技股份有限公司房地产(不动产权证号:鲁 2016 青岛市不动产第 0056774),最高额抵押合同编号 QD2X21(高抵)20170008;青岛通产商务有限公司房地产(不动产权证号:青新地权市字第 201358505),最高额抵押合同编号 QD2X21(高抵)20170007;抵押物为董燕蓉的房地产(不动产权证号:青居地权市字第 2014112407),QD2X21(个人高抵)20170006;保证人青岛通产商务有限公司,最高额保证合同编号 QD2X21(高保)20170029;保证人郭杰、董燕蓉,最高额保证合同编号 QD2X21(高保)20170025。

②2019 年 9 月 9 日,本公司向交通银行股份有限公司青岛市北第三支行贷款 1,000 万元,贷款期限自 2019 年 9 月 9 日至 2020 年 9 月 9 日止。2019 年 7 月 5 日,本公司向齐鲁银行股份有限公司青岛胶州支行贷款 2000 万元,贷款期限自 2019 年 7 月 8 日至 2022 年 7 月 7 日止。2019 年 9 月 6 日,本公司向青岛银行股份有限公司市北支行贷款 1,000 万元,贷款期限自 2019 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 6 日止。2019 年 8 月 12 日,本公司向青岛市高新区高创科技小额贷款有限公司借款 1,000 万元;借款期限自 2019 年 8 月 20 日起至 2020 年 8 月 19 日止。上述贷款均由青岛城乡社区建设融资担保有限公司提供担保。本公司以名下高新区聚贤桥路 2 号房地产(不动产权证号:鲁(2017)青岛市高新区不动产权第 0001591 号)做为抵押物,为上述担保提供反抵押。

(3) 诉讼

本公司无诉讼保。

本公司无需要披露的诉讼事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司无重要的非调整事项披露。

2、销售退回

本公司无销售退回事项披露。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他资产负债表日后事项披露。

十一、其他重要事项

1、前期差错更正

本公司无重大前期差错更正。

2、债务重组

本公司未发生债务重组。

3、资产置换

本公司未发生资产置换。

4、年金计划

本公司未发生年金计划。

5、其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司无需要披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	12,604,288.43	1,176,264.66	11,428,023.77	6,406,086.60	616,788.83	5,789,297.77
合计	12,604,288.43	1,176,264.66	11,428,023.77	6,406,086.60	616,788.83	5,789,297.77

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	11,019,483.73	5.00	550,974.19

1 至 2 年	672,154.70	10.00	67,215.47
2 至 3 年	56,150.00	30.00	16,845.00
3 至 4 年	482,140.00	50.00	241,070.00
4 至 5 年	371,000.00	80.00	296,800.00
5 年以上	3,360.00	100.00	3,360.00
合计	12,604,288.43		1,176,264.66

③坏账准备的变动

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2019.12.31
应收账款					
坏账准备	616,788.83	559,475.83			1,176,264.66

(3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,282,810.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 364,140.53 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
菏泽市公安局交通警察支队	3,648,630.00	1 年以内	28.95	182,431.50
贵州欣诚泰科技有限公司	1,086,200.00	1 年以内	8.62	54,310.00
佛山畅驾传媒科技有限公司	1,032,980.57	1 年以内	8.20	51,649.03
南京通保交通科技有限公司	940,000.00	1 年以内	7.46	47,000.00
西昌辰星网络科技有限公司	575,000.00	1 年以内	4.56	28,750.00
合计	7,282,810.57		57.79	364,140.53

2、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,076,365.13	2,163,104.70
合 计	2,076,365.13	2,163,104.70

(1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,682,354.86	605,989.73	2,076,365.13	2,652,270.07	489,165.37	2,163,104.70
合计	2,682,354.86	605,989.73	2,076,365.13	2,652,270.07	489,165.37	2,163,104.70

①坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12个月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	2,661,854.86	22.00	585,489.73	回收可能性
合计	2,661,854.86	22.00	585,489.73	

B. 2019 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的其他应收款坏账准备:

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
济南市中希新工程造价工 作室	20,500.00	100.00	20,500.00	回收可能性
合计	20,500.00	100.00	20,500.00	

注: 本公司与上述客户已失联。公司管理层认为以上客户账款收回的可能性较小, 基于谨慎性原则, 全额计提坏账准备。

C. 2019 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的其他应收款坏账准备: 无

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	468,665.37	20,500.00		489,165.37
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	116,824.36			116,824.36

本期转回

本期转销

本期核销

其他变动

2019 年 12 月 31 余额	585,489.73	20,500.00	605,989.73
-------------------	------------	-----------	------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
保证金	149,115.28	144,870.00
职工往来款	20,000.00	10,000.00
关联方往来款	2,513,239.58	2,497,400.07
合 计	2,682,354.86	2,652,270.07

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
青岛通产智能机器人有限公司	是	往来款	2,513,239.58	1 年以内 693675.51, 1-2 年 530544.67, 2-3 年 1004547.4, 3-4 年 284472	93.70	531,338.46
贵州省公安厅	否	保证金	65,530.00	3-4 年 57330, 5 年以上 8200	2.44	36,865.00
山东省公安厅	否	保证金	31,390.00	1 年以内 19250, 2-3 年 12140	1.17	4,604.50
公安部交通管理科学研究所	否	保证金	13,700.00	4-5 年	0.51	10,960.00
济南市中希新工程造价工作室	否	保证金	20,500.00	5 年以上	0.76	20,500.00
合计			2,644,359.58		98.58	604,267.96

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,000,000.00		11,000,000.00	5,485,000.00		5,485,000.00
对联营、合营						

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业投资						
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	5,485,000.00		5,485,000.00
(2) 对子公司投资						
被投资单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
青岛通产智能机器人有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
山东西部智能科技有限公司	4,485,000.00		5,515,000.00		10,000,000.00	
青岛萝卜美客创投管理有限公司						
减：长期投资减值准备						
合计	5,485,000.00		5,515,000.00		11,000,000.00	

①青岛通产智能机器人有限公司于 2015 年 4 月 8 日成立，取得统一社会信用代码为 91370222321432218C 的营业执照，注册资本：100.00 万元，法定代表人为郭杰，注册地：山东省青岛市高新区创业中心 302-E。经营情况：正常经营。截止 2019 年 12 月 31 日本公司对其实际出资 1,000,000.00 元。

②山东西部智能科技有限公司于 2015 年 8 月 31 日成立，取得注册号为 91371700349174513K 的营业执照，注册资本为 1,000.00 万元，法定代表人为郭杰，注册地：山东省菏泽市开发区中华东路 1555 号。经营情况：正常。截止 2019 年 12 月 31 日本公司对其实际出资 10,000,000.00 元。

③青岛萝卜美客创投管理有限公司于 2016 年 2 月 2 日成立，取得统一社会信用代码为 91370222MA3C69JK58 的营业执照，注册资本为 100 万元，法定代表人为郭杰，注册地址山东省青岛市高新区火炬路 100 号盘谷创客空间 C 座 102-22。经营情况：无业务。截止 2019 年 12 月 31 日本公司对其实际出资 0.00 元。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,519,672.76	16,835,486.73	15,976,452.25	9,674,933.82
其他业务	6,772,019.80	2,559,500.16	717,571.45	110,436.04
合 计	46,291,692.56	19,394,986.89	16,694,023.70	9,785,369.86

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息	39,519,672.76	16,835,486.73	15,976,452.25	9,674,933.82

技术服务行业

合 计	39,519,672.76	16,835,486.73	15,976,452.25	9,674,933.82
-----	---------------	---------------	---------------	--------------

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	38,255,183.25	15,761,822.52	12,146,673.91	6,671,624.24
硬件销售	1,264,489.51	1,073,664.21	3,829,778.34	3,003,309.58
合 计	39,519,672.76	16,835,486.73	15,976,452.25	9,674,933.82

(4) 2019 年度销售前五名客户情况：

客户名称	销售金额	与本公司 关系	占营业收入 比例（%）
福建省布伦达科技发展有限公司	3,584,070.74	非关联方	7.74
菏泽市公安局交通警察支队	3,228,876.11	非关联方	6.98
石家庄聚悦电子科技有限公司	2,702,831.80	非关联方	5.84
银川泽诚物业服务有限公司	1,631,327.43	非关联方	3.52
陕西像素数据技术服务有限责任公司	1,583,063.80	非关联方	3.42
合 计	12,730,169.88		27.50

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-135.59	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	964,158.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	
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	25,172.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	989,195.37
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	989,195.37

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	每股收益
-------	-----------	------

	率 (%)	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	-170.92	-0.22	-0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-245.11	-0.31	-0.31

青岛通产智能科技股份有限公司

2020 年 4 月 9 日

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

青岛通产智能科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 9 日