



和同信息

NEEQ : 871991

山东和同信息科技股份有限公司

SHANDONGHETONGINFORMATIONTECHNOLOGYCO.,LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

- 2019 年 4 月，公司获得由山东省非上市公众公司协会颁发的 2018 年度优秀新三板公司。
- 2019 年 5 月，公司获得由山东省互联网大会组委会颁发的 2018 年度山东互联网+新动能产业排行榜——山东软件行业领军企业 40 强。
- 2019 年 8 月，公司创业创新团队“耿哲团队”通过人才有价（山东）有限公司人才有价平台评估，获得团队身价证书。
- 2019 年 10 月，公司被济南市工业和信息化局认定为“济南市专精特新企业。”
- 2019 年 11 月，公司研发的“基于 5G 窄带物联网技术的 NB-IOT 水表研发及产业化项目”被列入山东省 5G 产业方向试点示范企业名单。
- 2019 年 11 月，和同信息智慧能源技术研究院入驻山东工业技术研究院孵化基地。
- 2019 年 11 月，公司和同牌智能计量仪表被山东省质量评价协会认定 2019 年度山东优质品牌。
- 2019 年 11 月，公司研发的 NB-IoT 智慧农水管理系统被列入山东省技术创新项目；12 月，公司研发的智慧空气源热泵塔 +物联网控制系统被列入山东省技术创新项目；
- 2019 年 12 月，公司和同牌智能水表被山东省品牌建设促进会认定山东省知名品牌。
- 2019 年，公司获得专利 6 项，软件著作权 3 项。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	7
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 管理层讨论与分析	14
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况	29
第七节 融资及利润分配情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节 行业信息	35
第十节 公司治理及内部控制	35
第十一节 财务报告	40
二〇二〇年四月十七日	41
审 计 报 告	41
山东和同信息科技股份有限公司全体股东:	41
一、 审计意见	41
二、 形成审计意见的基础	41
三、 其他信息	41
四、 管理层和治理层对财务报表的责任	42

五、注册会计师对财务报表审计的责任.....	42
山东和同信息科技股份有限公司.....	100

释义

释义项目	指	释义
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
年报	指	山东和同信息科技股份有限公司 2019 年年度报告
报告期、上年同期	指	2019 年 1-12 月、2018 年 1-12 月
股东大会	指	山东和同信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东和同信息科技股份有限公司监事会
监事会	指	监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
NB-IoT	指	基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT），是万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IOT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场，是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术。具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗低、架构优等特点。NB-IoT 可广泛应用于远程抄表、智慧农业、智慧水务、智能停车场等领域。
GPRS	指	全称 General Packet Radio Service(通用无线分组业务)，是一种基于 GSM 系统的无线分组交换技术，提供端到端的、广域的无线 IP 连接。
LoRa	指	LoRa(Long Rang)是 LPWAN 通信技术中的一种，是美国 Semtech 公司采用和推广的一种基于扩频技术的超远距离无线传输方案。目前，LoRa 主要在全球免费频段运行，包括 433、868、915MHz 等。
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。
智能计量仪表	指	以电子技术为主，融合电子、信息、软件、通信、机电控制多项技术，能够实现对用能量的计量、监测、蹊径计价、收费、控制、统计的智能化或远程自动治理。
机械计量仪表	指	通过机械技术对能量计量并显示数值，采用人工读数方式记录数据。
智能热能表	指	将电子技术用于测量及显示水流经热交换系统所释放或吸收热量的仪表。
智能水表	指	利用现代微电子技术、现代传感技术、智能 IC 卡技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。
智能燃气表	指	以电子技术对天然气用量进行计量、数据传递、交易计算的仪表。
物联网技术	指	通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、

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

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。

公司负责人耿哲、主管会计工作负责人耿春华及会计机构负责人（会计主管人员）耿春华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
下游房地产行业对公司业绩影响的风险	近年来，中国房地产市场受到国家政策影响很大，市场行情有较大的波动。房地产行业为公司的重要客户，如果房地产投资增速放缓将影响公司的销售业绩，如果房地产市场不景气将影响新房的竣工和验收，导致公司应收账款收回的周期延长，甚至会出现无法收回的风险。2018年以来，公司收紧对房地产客户的收款政策，加快了资金回流的速度；选择与大型房地产客户进行合作，保证了应收账款的可回收性；同时大力发展其他类型客户，以降低房地产市场波动对公司业绩的影响。
国家产业政策变化的风险	公司超声波热量表、超声波水表及控制系统主要用于热力公司、水务公司等集中在集中供热、城市供水、节能减排、能效管理等领域中的贸易结算、监控分析等。随着国民经济快速发展、城镇化建设稳步推进，近年来国家相关部门陆续出台多项产业政策：颁布《关于推进北方采暖地区城镇清洁供暖的指导意见》《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021年）》等政策，为深化供热计量改革、推进分户计量收费提供有力支持；颁布《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》《全民节水行动计划》等文件，切实推进“一户一表”、“阶梯水价”制度及“三供一业”改造等多项工作，极大程度推进水表特别是超声波水表产品的普及渗透率。受益于上述行业政策的影响，公司

	<p>的主营业务规模及利润呈现稳步增长态势。但是，如果未来国家产业政策发生重大变化，导致下游行业需求量增长速度放缓，可能对公司的发展产生不利影响。</p>
公司治理的风险	<p>公司于 2015 年 10 月 30 日整体变更为股份公司。公司持续完善法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但由于股权结构比较集中，可能会存在影响公司治理的情况。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司的控股股东及实际控制人耿哲持有公司 1,720.00 万股股份，占比 57.19%，其持有的股份表决权超过股东大会表决权的二分之一，且其为公司的董事长兼总经理，能够对公司的生产经营产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营及财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p>
应收账款不能及时回收的风险	<p>报告期内，公司 2019 年底应收账款余额为 93,291,601.93 元，应收账款余额增幅较大，虽然公司加强了收款力度，调整了销售政策，客户结构有所调整，但应收账款存在不能及时回收的风险。</p>
税收优惠政策变动风险	<p>根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司自 2013 年 12 月 18 日获得双软认证，2015 年 2 月税务局备案后享受该优惠政策。公司目前享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本公司于 2013 年 12 月 18 日取得山东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号为鲁 R-2013-0409），2014 年至 2016 年为减半征收年度。公司 2016 年 12 月复审取得了《高新技术企业证书》（GR201637000315），有效期间为 2016 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 14 日。根据科技部、财政部、国家税务总局 2016 年 1 月 29 日颁布的《高新技术企业认定管理办法》第十条规定，“企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，可依照本办法第四条的规定到主管税务机关办理税收优惠手续。”如上述优惠政策发生变动，对公司的经营业绩产生一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期减少的风险：由于偿债能力不足而存在不能及时偿还到期债务的风险

与 2018 年相比资产负债率和应收账款占比均下降，由于 2019 年增发融资，公司在偿债能力得到提升。

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张淑贞
职务	董事会秘书
电话	13335179782
传真	0531-88553668
电子邮箱	zsz_hetong@163.com
公司网址	http://www.hetongxinxi.com
联系地址及邮政编码	济南市高新区汉峪金谷 A7-5 号楼 11 层,邮编: 250101
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 2 月 28 日
挂牌时间	2017 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C40 仪器仪表制造业 C401 通用仪器仪表制造 C4019 供应用仪表及其他通用仪器制造
主要产品与服务项目	公司主要从事能源智能计量仪表及系统的研发、生产、销售和服务。公司的主要产品可分为智慧水务计量产品及管理系统、智慧热能计量产品及管理系统、智慧燃气计量产品及管理系统、水利信息化产品、农业灌溉及相关行业信息管理系统、系统集成等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,075,189
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	耿哲
实际控制人及其一致行动人	耿哲

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370100568115046M	否
注册地址	济南市高新区新宇路南首齐鲁软件园大厦十层 1005 房间（经营场所：山东省济南市高新区科远路 1659 号 1 号厂房）	否
注册资本	30,075,189	是

公司 2019 年以非公开定向发行的方式成功发行 9,022,557 股人民币普通股，本次股票发行完成后，公司募集资金为 29,999,993.01 元人民币，公司资产总额增加 29,999,993.01 元，注册资本为 30,075,189.00 元，总股本为 30,075,189 股。

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孔令芹 王晓楠
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层

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	65,729,222.93	61,210,845.99	7.38%
毛利率%	34.43%	31.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,490,346.84	484,031.67	207.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	76,829.12	-429,074.85	117.91%
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)	4.87%	1.63%	-
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)	0.25%	-1.45%	-
基本每股收益	0.0708	0.023	207.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	112,635,142.99	78,850,871.62	42.85%
负债总计	51,435,510.04	48,971,767.20	5.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,199,632.95	29,879,104.42	104.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.0349	1.4193	43.38%
资产负债率%(母公司)	45.67%	62.11%	-
资产负债率%(合并)	45.67%	62.11%	-
流动比率	2.300	1.5220	-
利息保障倍数	1.45	1.55	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-16,861,116.29	-4,078,044.80	-313.46%
应收账款周转率	0.7967	0.9605	-
存货周转率	7.0541	5.7806	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	42.85%	15.68%	-
营业收入增长率%	7.38%	20.68%	-
净利润增长率%	207.90%	59.12%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,075,189.00	21,052,632	42.86%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,817,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,637.98
非经常性损益合计	1,662,962.02
所得税影响数	249,444.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,413,517.72

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 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
应收票据及应收账款	60,867,136.52	不适用		
应收票据	不适用			
应收账款	不适用	60,867,136.52		
应付票据及应付账款	17,044,208.98	不适用		
应付票据	不适用			
应付账款	不适用	17,044,208.98		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

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

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

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

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

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

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年,公司梳理和调整公司产品战略和经营思路,引进高层次人才,建立了和同信息智慧能源技术研究院,成立专家委员会,外聘博士入驻研究院担任专家委员,为公司科技创新提供智力支持。公司创业创新团队“耿哲团队”通过人才有价(山东)有限公司人才有价平台评估,获得团队身价证书。和同信息智慧能源技术研究院入驻山东工业技术研究院孵化的创新平台。

2019年公司继续加大NB-IoT无线远传水表的研发力度,实现电信、中移动、联通三家运营商模式均可批量生产,根据电信、中移动关于NB-IoT基站优化进行的优化及信号不好情况下优化处理,提升了产品品质和电池使用寿命,实现了远程FOTA,实现红外数据抄收与升级。农业水价改革产品根据客户要求不断完善,增加阶梯收费功能,实现电模式水模式的自由切换,对接其他品牌产品,实现兼容,可以测量水量、电量、水位等信息。2019年各种APP、小程序、公众号开发:APP蓝牙调试软件开、物联网(NB-IoT /lor a)远传集抄系统、微信公众号、中间库、蓝牙调试助手APP、无线水表调试助手、数据分析类软件开发等工作的开发完成大大满足了客户需求。公司研发的“基于5G窄带物联网技术的NB-IoT水表研发及产业化项目”被列入山东省5G产业方向试点示范企业名单。“NB-IoT智慧农水管理系统”被列入山东省技术创新项目;“智慧空气源热泵塔+物联网控制系统”被列入山东省技术创新项目;公司和同牌智能计量仪表被山东省质量评价协会认定2019年度山东优质品牌。和同牌智能水表被山东省品牌建设促进会认定山东省知名品牌。2019年公司获得专利6项,软件著作权3项。其中发明专利2项,分别是:一种具有网络支付功能的天然气表及其支付方式、一种用于通讯网络工程的DTU无线终端设备;发明专利受理一项:一种NB-IoT物联网水表;实用新型3项,分别是:一种新能源供暖装置、一种臭氧杀菌除臭式生活污水过滤杀、一种高效污水净化提纯装置;软件著作权3项:NB-IOT物联网燃气表嵌入式软件V1.0、NB-IoT智慧供水集抄收系统V1.0、农业水价改革综合信息管理平台V1.0。2019年公司高新技术企业复评通过。

2019年度是主营业务收入6573万元,比2018年增长7.38%。主要是智能水表及其系统、热量表及系统的收入同比上升。主要原因:2019年公司研发出了一系列新产品得到了广泛推广和市场认可,给公司带来了新的营收增长点。NB-IoT无线远传水表在工商业能源测控、居民用户能源测控得到推广和应用。研发推出的农业水价改革系列产品在农田节水灌溉、农业水价改革中得到大力推广和应用。热量表及管网监测、末端调控系统在供热管理中得到广泛应用。

公司管理过程按照ISO9001质量管理体系对产品质量和运行体制进行流程管理;建立了ISO14001环境管理体系,对生产经营过程中的环境控制,实现环境保护和经济效益的协调发展;建立了OHSAS18001职业健康管理体系,保障从业人员的职业健康和安全。2019年知识产权管理体系认证复审通过。

报告期内公司实现融资 29,999,993.01 万元，股本由 21,052,632 增资至 30,075,189。山东工研院基金、济南市人力资本产业有限公司、济南热力集团分别投资成立济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙）。公司向定向发行融资，公司与济南热力集团形成战略合作关系。

报告期公司核心技术团队及核心技术无变化。

报告期内，供应商和客户没有明显变化。公司销售模式为经销和直销，没有变化。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未发生重大变化。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	20,336,268.75	18.05%	4,295,176.96	5.45%	373.47%
应收票据	648,415.21	0.61%			100.00%
应收账款	77,075,851.72	68.43%	60,867,136.52	77.19%	26.63%
存货	6,738,371.87	5.98%	5,481,236.45	6.95%	22.94%
投资性房地产				0%	
长期股权投资				0%	
固定资产	1,404,620.66	1.25%	2,550,612.64	3.23%	-44.93%
在建工程	-			0%	
短期借款	17,373,358.42	15.42%	15,355,187.32	19.47%	13.14%
长期借款			-	-	
其他应付款	8,610,322.16	7.64%	10,311,182.44	13.08%	-16.50%
实收资本	30,075,189.00	26.70%	21,052,632.00	26.70%	42.86%
资本公积	25,749,719.78	22.86%	4,942,095.09	6.27%	421.03%

资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金：与年初相比，货币资金期末金额增加 373.47%，主要由于 2019 年 11 月公司融资所导致。

（2）应收账款：与年初相比，应收账款期末金额增加 26.63%，主要是 2019 年公司客户类型是行业客户，行业客户平均回款周期较长。

（3）存货：与年初相比，存货期末金额增加 22.94%，主要是 2019 年底大量购进原材料所导致。

（4）长期借款：与年初相比，2019 年公司获得一笔三年期融资租赁业务导致。

（5）其他应付款，与年初相比，2019 年底其他应付款减少 16.50%，主要是减少商业保理贷款导致。

（6）实收资本，与年初相比，2019 年相比去年增加 42.86%，为 2019 年引进战略投资者所导致。

（7）资本公积，与年初相比，2019 年相比去年增加 421.03%，为 2019 年战略投资公司股价溢价导致。

（8）固定资产，固定资产 2019 年下降 44.93%，为 2019 年没有新增较大的固定资产和计提累计折旧导致。

（9）短期借款，2019 年相比去年增加 13.14%，为新增光大银行贷款导致。

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	65,729,222.93	-	61,210,845.99	-	7.38%
营业成本	43,099,102.68	65.57%	41,918,304.19	68.48%	2.82%
毛利率	34.43%	-	31.52%	-	-
销售费用	5,634,201.38	8.57%	6,089,164.09	9.95%	-7.47%
管理费用	4,992,480.19	7.60%	3,258,966.09	5.32%	53.19%
研发费用	5,825,822.71	8.86%	5,765,737.28	9.42%	1.04%
财务费用	2,161,798.15	3.29%	988,199.12	1.61%	118.76%
信用减值损失	-5,393,675.69	-8.21%	-	-	-100.00%
资产减值损失	0	0%	-4,325,032.25	7.07%	100.00%
其他收益	1,615,680.74	2.46%	2,261,679.44	3.69%	-28.56%
投资收益	23.02	0%	-	-	
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-385,509.11	-0.59%	394,003.88	0.64%	-197.84%
营业外收入	1,441,000.00	2.19%	132,146.35	0.22%	990.46%
营业外支出	159,637.98	0.24%	8,868.39	0.01%	1,700.08%
净利润	1,490,346.84	2.27%	484,031.67	0.79%	207.90%

项目重大变动原因:

- (1) 管理费用：与年初相比，管理费用期末余额增长 53.19%，主要是公司人员工资上涨、汉峪金谷和同信息智慧能源技术研究院装修和生产基地房租上涨导致；
- (2) 财务费用：与年初相比，财务费用增加 118.76%，主要是公司短期融资增加所致；
- (3) 信用资产减值损失和资产减值损失：主要是应收账款未按期收款，计提坏账导致和会计政策变更；
- (4) 其他收益：主要是增值税退税减少导致；
- (5) 营业利润：与年初相比，营业利润大幅度降低，主要是 2019 年较大幅度增加用工成本和房租上涨所致；
- (6) 营业外收入：与年初相比，营业外收入增加 990.45%，主要是 2019 年收到“瞪羚企业”补助所致；
- (7) 净利润：因为营业收入增加和获得政府补助。

(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	65,649,616.6	61,061,533.47	7.51%
其他业务收入	79,606.26	149,312.52	-46.68%
主营业务成本	43,064,104.45	41,854,132.09	2.89%
其他业务成本	34,998.23	64,172.10	-45.46%

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%	
智能水表及系统	30,382,162.02	46.22%	27,157,892.86	44.37%	11.87%
智能热量表及系统	30,374,611.57	46.21%	29,457,962.65	48.13%	3.11%
智能燃气表	1,365,357.48	2.08%	1,929,284.62	3.15%	-29.23%
配件及其他	579,560.70	0.88%	437,884.47	0.72%	32.35%
工程项目收入	2,947,924.90	4.48%	2,078,508.87	3.40%	41.83%
其他业务收入	79,606.26	0.12%	149,312.52	0.24%	-46.68%
合计	65,729,222.93	100.00%	61,210,845.99	100.00%	7.38%

按区域分类分析：

√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%	
华北地区	15,210,809.52	23.14%	15,601,855.79	25.49%	-2.51%
东北地区	2,406,050.77	3.66%	2,658,572.26	4.35%	-9.50%
华中地区	3,090,590.00	4.70%	3,244,345.51	5.30%	-4.74%
华东地区	33,509,104.84	50.98%	32,769,166.07	53.53%	2.26%
西北地区	11,512,667.80	17.52%	6,936,906.36	11.33%	65.96%
合计	65,729,222.93	100.00%	61,210,845.99	100.00%	7.38%

收入构成变动的的原因：

(1)主营业务收入

报告期内，公司营业收入主要为销售智能水表及其系统、智能热能表及其系统、工程项目收入，较去年同期上升 7.38%。

(2)按产品分类

①.智能水表及系统

报告期智能水表及其系统收入同比增加 11.87%，主要是农业水价改革系列产品在农田节水灌溉中发挥了重要的节水作用，本年度收入增加较多。

②.智能热量表及系统

报告期内智能热量表收入占全年收入的比重较去年基本持平，公司的热力行业客户比较稳定。

③.智能燃气表

报告期智能燃气表下降较大，主要是公司业务集中在河北几个县区，受当燃气表的改造进度影响较大。

④.工程项目收入：工程项目收入比去年同期略有增长，因基数较小，导致同比变动比例较大。

(3)按区域分类

报告期内西北地区营业收入增加 65.96%，主要是 2018 年公司大力开拓新疆市场，前期试点项目落地，取得了较好的成果。

(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	济南热电工程有限公司	8,389,445.00	12.76%	否
2	内蒙古硕达智水生态科技有限公司	9,418,927.00	14.33%	否
3	济南热力集团有限公司	4,383,092.59	6.67%	是
4	济宁正通建设工程有限公司	1,720,120.59	2.62%	否
5	冠县农业水价综合改革工程建设管理处	2,415,486.70	3.67%	否
合计		26,327,071.88	40.05%	-

济南热力集团有限公司（以下简称济南热力）持有山东鲁恒节能服务有限公司 100%股权，山东鲁恒节能服务有限公司持有和光新能源有限合伙 33%股权，和光新能源有限合伙持有和同信息 30%股份，济南热力间接持有公司 9.90%股份。本年度与济南热力发生的业务均在此次和光新能源有限合伙与 2019 年 12 月 20 日成为公司关联股东之前。

本年度前五大客户销售收入为 26,327,071.88 元，占年营业收入总额的 40.05%；本期末应收账款净额为 77,075,851.72 元，较上年期的 60,867,136.52 元，增加了 16,208,715.20 元，增长 26.63%。其中济南热集团有限公司本期期末销售金额为 4,383,092.59 元，年度销售占比 6.67%，应收账款为 6,318,252.10 元，占公司年度应收账款的 8.20%。公司与客户的货款结算周期按照合同执行，回款主要根据工程进度结算，期末应收账款增长主要是本年度智能水表及其系统、热量表及系统增量较大，项目进度按照合同要求在正常进展中。

(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	济南正浩电子有限公司	2,179,626.76	8.31%	否
2	浙江友恒阀门有限公司	2,061,641.76	7.86%	否
3	青县盛恒机箱有限公司	850,211.47	3.24%	否
4	青县盛恒机箱有限公司	739,331.47	2.82%	否
5	武汉瀚兴日月电源有限公司	422,775.05	1.61%	否
合计		6,253,586.51	24%	-

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	-16,861,116.29	-4,078,044.80	-313.46%
投资活动产生的现金流量净额	-6,728.48	-43,421.00	84.50%
筹资活动产生的现金流量净额	32,908,936.56	7,022,870.15	368.60%

现金流量分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额: 报告期内与去年同期相比下降 313.46%。主要是 2019 年公司行业客户回款较慢导致。

公司 2019 年净利润为 1,490,346.84 元, 2019 年经营活动产生的现金流量净额-16,861,116.29 元, 差异 18,351,463.13 元, 主要由于 2019 年计提资产减少损失 5,393,675.69 元、经营性应收项目增加 17,775,022.16 元以及经营性应付项目的减少 9,757,607.79 元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额: 报告期内与去年同期相比上升 84.50%。主要因 2019 年公司未购入生产检测设备导致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额: 报告期内与去年同期相比上升 368.60%。筹资的上升, 主要是因公司前景发展较好, 获得济南和光新能源投资合伙企业(有限合伙)战略投资导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

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) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1) 变更的内容及原因

会计政策变更的内容和原因

执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)

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

说明:

1. 2019 年 4 月 30 日, 财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

(财会【2019】6号),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

三、 持续经营评价

报告期公司营业收入及净利润同比增长。

随着 NB-IoT 技术的逐步完善和三大运营商基站的逐步完善,水务集团的试用逐步展现效果,基于 NB-IoT 技术、GPRS 技术的能源计量仪表及无线传输方案成为市场新宠。新型城镇化建设、阶梯水价、智慧城市、智慧水务、智慧水利和智慧农业等政策的推动,具有水资源管理、热能管理、保障农村饮水安全、定期更换城市管线、换热站及水厂升级改造、农业水价改革等刚需,受到国内整体经济形势影响较小,且近年来该方面的需求越来越大。

目前智慧水务市场以两化融合和智慧供水为中心的制水、供水和节水管理模式在形成。从“用水量收费”向“用水过程监管”转变。随着智慧城市建设的推进、物联网的应用,智慧水务发展将处于上升通道。农村饮水安全将会加大实施的力度。

国家大力推行节能减排工作,高耗能单位如电力、钢铁、石化、水泥、有色金属等高耗能、重污染行业及公共建筑领域是节能降耗的主要领域。节能减排,绿色环保仍是未来重点,因供热、工业污染、尾气等因素造成雾霾日益加重。

农业水利信息化、管理智能化、实现控制地下水开采和引导农业节水灌溉,达到节约水资源的目的。供热市场采用管网平衡调控,末端调控降低能源消耗,能源生产采用分布式新能源技术,提高能效比,降低生产运营成本,实现适时调控,利用大数据采用专家优化策略,实现智能调控,节能降耗,实现供热企业和高耗能企业的信息化建设,成为当前迫切需要解决的问题。

公司加大技术研发力度,成立智慧能源技术研究院,引进专家人才,重点研发节能减排系统解决方案,将传统能源计量、能源生产与 5G 物联网技术有效融合,提供基于 5G 技术的智慧空气源热泵及智慧供热管网调控及节能改造和运维方案,利用分布式调控技术对管网压力、流量、温度等平衡调控,指导热源生产;对小区居民户用端进行流量和入户温度检测及调控,实现小区内居民家内温度均衡,舒适,减少供热能源浪费。

不断完善 NB-IoT 物联网水表、物联网测控终端技术、物联网传输技术,并得到了大量的推广应用。综上所述,公司通过丰富产品和服务、通过调整销售策略和收入结构,逐步增强公司的盈利能力、抗风险能力和逐步改善公司经营活动的现金流,公司的持续经营能力逐步加强。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 下游房地产行业对公司业绩影响的风险

近年来，中国房地产市场受到国家政策影响很大，市场行情有较大的波动。房地产行业为公司的重要客户，如果房地产投资增速放缓将影响公司的销售业绩，如果房地产市场不景气将影响新房的竣工和验收，导致公司应收账款收回的周期延长，甚至会出现无法收回的风险。2019年以来，公司收紧对房地产客户的收款政策，加快了资金回流的速度；选择与大型房地产客户进行合作，保证了应收账款的可回收性；同时大力发展其他类型客户，以降低房地产市场波动对公司业绩的影响。

应对措施：

公司收紧对房地产客户的收款政策，加快了资金回流的速度；选择与大型房地产客户进行合作，保证了应收账款的可回收性；同时大力发展其他领域客户，如农田水利行业，增加其他领域客户的比重，降低房地产客户收入占比，以降低房地产市场波动对公司业绩的影响，使公司收入来源更加多元化。公司应当加强自身建设，进一步加强市场研究，及时发现市场动态和市场需求，增强公司经营方针与市场的契合度；加强研发工作，进行技术储备，增强公司的核心竞争力；加强内部管理，降低成本，提高公司的抗压能力。

2. 国家产业政策变化的风险

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

应对措施：

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

3. 实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东及实际控制人耿哲持有公司 1,720.00 万股股份，占比 57.19%，其持有的股份表决权超过股东大会表决权的二分之一，且其为公司的董事长兼总经理，能够对公司的生产经营产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营及财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：

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

4. 公司治理的风险

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

应对措施：

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

5. 应收账款不能及时回收的风险

报告期内，公司 2019 年底应收账款余额为 93,291,601.93 元，应收账款余额增幅较大，虽然公司加

强了收款力度，调整了销售政策，客户结构有所调整，但应收账款存在不能及时回收的风险。

应对措施：

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

6. 税收优惠政策变动风险

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司自2013年12月18日获得双软认证，2015年2月税务局备案后享受该优惠政策。公司目前享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本公司于2013年12月18日取得山东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号为鲁R-2013-0409），2014年至2016年为减半征收年度。公司2016年12月复审取得了《高新技术企业证书》（GR201637000315），有效期间为2016年12月15日至2019年12月14日。根据科技部、财政部、国家税务总局2016年1月29日颁布的《高新技术企业认定管理办法》第十条规定，“企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，可依照本办法第四条的规定到主管税务机关办理税收优惠手续。”如上述优惠政策发生变动，对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：

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

（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000	26,600,000
6. 其他	0	0

(1) 公司 2019 年定向增发股票，引入投资者济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙），增发股份 9,022,557 股，持有公司股份 30%，新增股份将于 2019 年 12 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(2) 济南热力集团有限公司（以下简称济南热力）持有山东鲁恒节能服务有限公司 100% 股权，山东鲁恒节能服务有限公司持有济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙）33% 股权，和光新能源有限合伙持有和同信息 30% 股份，济南热力间接持有公司 9.90% 股份。济南热力及其控股公司为公司关联方。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收济南热力集团有限公司余额 6,318,252.10 元，应收济南热力工程有限公司余额 591,984.50 元，应收济南东泰热力有限公司 245,500.00 元，应收济南港华燃气热力有限公司余额 810,177.00 元。由于济南热力集团有限公司及其子公司 2019 年 12 月 27 日成为公司关联方，公司 2019 年与上述关联方发生的交易为 0 元。

(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	2017/8/9	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免今后可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的《承诺函》。	正在履行中
董监高	2017/8/9	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免今后可能发生的同业竞争，董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《承诺函》。	正在履行中
公司	2017/8/9	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/9	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	承诺本人、近亲属及其控制的企业将严格避免拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金的情况发生。	正在履行中
其他股东	2017/8/9	-	挂牌	规范和减少	承诺本人、近亲	正在履行中

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

承诺事项详细情况：

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

1、关于避免同业竞争承诺

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

2、关于规范和减少关联交易的承诺

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

公司承诺：

1) 公司将尽量避免关联交易事项，对于不可避免的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、

公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。

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

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

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

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

全体股东及董事、监事、高级管理人员承诺：

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

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

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

3、关于社会保险及住房公积金缴纳的承诺

实际控制人耿哲出具《声明与承诺》，承诺：

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

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

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

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

4、关于公司环评的承诺

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

(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
应收账款	流动资产	抵押	36,590,249.92	32.49%	济南金控商业保理有限公司
应收账款	流动资产	抵押	1,467,316.01	1.30%	中国银行济南明湖东路支行
总计	-	-	38,057,565.93	33.79%	-

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	6,052,632	28.75	9,022,557	15,075,189	50.1250
	其中：控股股东、实际控制人	4,300,000	20.43		4,300,000	14.2975
	董事、监事、高管	5,000,000	23.75		5,000,000	16.6250
	核心员工	0	0		0	0
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	71.25		15,000,000	49.8750
	其中：控股股东、实际控制人	12,900,000	61.28		12,900,000	42.8925
	董事、监事、高管	15,000,000	71.25		15,000,000	49.8750
	核心员工	0	0		0	0
总股本		21,052,632	-	9,022,557	30,075,189.00	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年公司定向向济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙）发行股票，募集资金为29,999,993.01元人民币，股本增加9,022,557元，济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙）成为公司第二大股东，占股30%。公司无限售股份本期增加9,022,557股，总数为15,075,189，占总股份数50.125%。

(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	耿哲	17,200,000	0	17,200,000	57.1900%	12,900,000	4,300,000
2	济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙）	0	9,022,557	9,022,557	30.0000	0	9,022,557
3	莘县中税竹笛科技创新发展中心（有限合伙）	1,042,632	0	1,042,632	3.4668	0	1,042,632
4	张淑贞	900,000	0	900,000	2.9925	675,000	225,000

5	徐海英	800,000	0	800,000	2.6600	600,000	200,000
6	李峰	800,000	0	800,000	2.6600	600,000	200,000
7	亓恒忠	100,000	0	100,000	0.3325	75,000	25,000
8	张兆亮	100,000	0	100,000	0.3325	75,000	25,000
9	张毅	100,000	0	100,000	0.3325	75,000	25,000
10	山东奥成股权投资管理有限公司	10,000	0	10,000	0.0332	0	10,000
合计		21,052,632	9,022,557	30,075,189	100	15,000,000	15,075,189
普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。							

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

公司控股股东为耿哲先生，耿哲先生持有公司 17,200,000 股股份，持股比例为 57.19%。山东和同信息科技股份有限公司于 2011 年 2 月 28 日成立，统一社会信用代码为 91370100568115046M，注册资本为 30,075,189.00 元。耿哲先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师职称。2011 年 2 月至 2015 年 10 月在山东和同信息技术有限公司任执行董事兼总经理；2015 年 10 月 23 日由公司创立大会暨第一次股东大会选举为公司董事，并由同日召开的公司第一次董事会第一次会议选举为董事长并聘任为总经理。2018 年 10 月 31 日由公司 2018 年第三次临时股东大会选举为公司董事，并由同日召开的公司第二届董事会第一次会议选举为董事长并聘任为总经理。至今一直在公司工作，为公司董事长、总经理、法定代表人。

报告期内公司控股股东、实际控制人均未发生变化

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年11月1日	2019年12月27日	3.324999	9,022,557		29,999,993.01	0	0	0	1	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年12月20日	29,999,993.01	10,714,594.31	否	0	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金总额：29,999,993.01 元；另加利息收入扣除手续费净额：30,007,496.51 元；实际使用 10,714,594.31 元募集资金，募集资金专户余额为 19,293,817.20 元，已使用的募集资金情况说明具体如下：

- 1、贷款还款：4,073,801.85 元；
- 2、工资发放：2,206,480.00 元；
- 3、原材料采购：4,433,387.46 元。

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	保证、质押借款	济南农商行孙村支行	银行借款	4,900,000.00	2019.8.16	2020.8.14	6.09%
2	保证、抵押借款	光大银行济南分行营业部	银行借款	7,000,000.00	2019.4.12	2020.4.11	6.525%
3	税款抵押	莱商银行济南历城支行	银行借款	1,000,000.00	2019.4.17	2020.4.17	11%
4	融资担保	齐商银行济南分行	银行借款	4,000,000.00	2019.1.24	2020.1.15	6.09%
5	应收质押、保证	中国银行济南明湖东路支行	银行借款	2,700,000.00	2019年11月14日	2020年4月13日	5.12%
6	信用贷款	济南鲁信小额贷款	小额贷款	2,000,000.00	2019.4.26	2020.1.28	15%
7	信用贷款	渣打银行	银行借款	1,500,000.00	2017.10.5	2020.9.5	15%
8	应收质押、保证	济南金控商业保理有限公司	商业保理	2,300,000.00	2019.7.13	2020.1.13	7%
9	应收质押、保证	济南金控商业保理有限公司	商业保理	1,500,000.00	2019.8.2	2020.2.8	7%
10	应收质押、保证	济南金控商业保理有限公司	商业保理	500,000.00	2019.8.12	2020.8.12	7%
11	应收质押、保证	济南金控商业保理有限公司	商业保理	5,000,000.00	2019.11.14	2020.5.14	7%
12	知识产权融资租赁	山东舜元泰山融资租赁有限公司	融资租赁	5,000,000.00	2019.9.27	2022.9.27	8%
13	供应链	仲利国际贸易(上海)有限公司	贸易	1,600,000.00	2019.4.30	2020.12.30	8%
合计	-	-	-	39,000,000.00	-	-	-

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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
耿哲	董事长兼总经理	17,200,000	0	17,200,000	57.1900	0
张淑贞	董事、公司副总经理兼董事会秘书	900,000	0	900,000	2.9925	0
李峰	董事、公司副总经理	800,000	0	800,000	2.6600	0
徐海英	董事	800,000	0	800,000	2.6600	0
张兆亮	董事	100,000	0	100,000	0.3325	0
张毅	监事会主席	100,000	0	100,000	0.3325	0
亓恒忠	监事	100,000	0	100,000	0.3325	0
王晓丽	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	66.5000	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	11
财务人员	3	3
销售人员	25	19
技术人员	43	45
生产人员	43	37
员工总计	124	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	22	23
专科	44	41
专科以下	52	47
员工总计	124	115

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，建立了年度报告重大差错责任追究制度。

截至报告期末，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。

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》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

公司第二届董事会第七次会，根据《中华人民共和国公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理准则》及其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定，拟对原《山东和同信息科技股份有限公司章程》部分章节条款做出相应修改。。详见公司于 2019 年 11 月 1 日在全国中小企业股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《山东和同信息科技 股份有限公司关于拟修订公告》（公告编号：2019-032）。

（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	7	<p>1、 第二届董事会第二次会议审议通过：《关于 2019 年公司与耿哲、杨雪岩日常性关联交易的议案》、《关于 2019 年公司与张毅日常性关联交易的议案》、《关于 2018 年公司与中国银行办理应收账款质押的议案》、《关于 2018 年公司与济南金控商业保理有限公司办理应收账款保理及质押的议案》、《关于 2019 年公司与济南金控商业保理有限公司办理应收账款保理及质押的议案》、《关于 2018 年中国银行应收账款质押，公司与耿哲、杨雪岩偶发性关联交易的议案》、《关于 2018 年公司与耿哲、杨雪岩偶发性关联交易的议案》、《关于 2019 年公司与耿哲、杨雪岩偶发性关联交易的议案》、《关于授权办理资金贷款的议案》《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、 第二届董事会第三次会议审议通过：《2018 年度公司董事会工作的报告》、《2018 年度公司监事会工作的报告》、《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于审议公司 2018 年审计报告的议案》、《关于 2018 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2019 年度会计师事务所的议案》、《关于提议召开 2018</p>

		<p>年度股东大会的议案》。</p> <p>3、 第二届董事会第四次会议审议通过:《关于公司应收账款质押的议案》、《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、 第二届董事会第五次会议审议通过:《2019 年半年度报告》。</p> <p>5、 第二届董事会第六次会议审议通过:《关于公司知识产权售后回租赁及应收账款质押进行融资的议案》。</p> <p>6、 第二届董事会第七次会议审议通过:《关于山东和同信息科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于山东和同信息科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提请 2019 年第三次临时股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议书〉的议案》、《关于审议附生效条件的〈股份认购协议书〉之业绩承诺及补偿、股份回购等特殊投资条款的议案》、《关于提议召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、 第二届董事会第八次会议审议通过:《关于山东和同信息科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案(修订稿)的议案》、《修订的关于签署附生效条件的〈股份认购协议书〉的议案》、《关于审议〈股份认购协议书之补充协议〉的议案》、《关于 2019 年第三次临时股东大会增加议案的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、 第二届监事会第二次会议审议通过:《2018 年度公司监事会工作的报告》、《关于审议公司 2018 年审计报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2019 年度会计师事务所的议案》、《关于 2018 年年度报告全文及摘要的议案》。</p> <p>2、 第二届监事会第三次会议审议通过:《2019 年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>1、 2019 年第一次临时股东大会审议通过:《关于 2019 年公司与耿哲、杨雪岩日常性关联交易预计的议案》、《关于 2019 年公司与张毅日常性关联交易预计的议案》、《关于 2018 年公司与中国银行办理应收账款质押的议案》、《关于 2018 年公司与济南金控商业保理有限公司</p>

		<p>办理应收账款保理及质押的议案》、《关于 2019 年公司与济南金控商业保理有限公司办理应收账款保理及质押的议案》、《关于 2018 年中国银行应收账款质押，公司与耿哲、杨雪岩偶发性关联交易的议案》、《关于 2018 年公司与耿哲、杨雪岩偶发性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年拟向金融机构申请授信额度的议案》。</p> <p>2、2018 年年度股东大会审议通过：《2018 年度公司董事会工作的报告》、《2018 年度公司监事会工作的报告》、《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于审议公司 2018 年审计报告的议案》、《关于续聘 2019 年度会计师事务所的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》。</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会审议通过：《关于公司应收账款质押的议案》。</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会审议否决：《关于山东和同信息科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议书〉的议案》、《关于审议附生效条件的〈股份认购协议书〉之业绩承诺及补偿、股份回购等特殊投资条款的议案》；审议通过：《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于山东和同信息科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提请 2019 年第三次临时股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于山东和同信息科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案（修订稿）的议案》、《修订的关于签署附生效条件的〈股份认购协议书〉的议案》、《关于审议〈股份认购协议书之补充协议〉的议案》。</p>
--	--	---

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

1. 关于股东与股东大会公司严格按照《公司法》、《公司章程》的要求，召集、召开股东大会。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

2. 关于董事与董事会公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，本着对公司、股东负责的态度、勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案。经董事会评估认为，公司治理机制能

够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3. 关于监事与监事会 公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

经审核，公司监事会认为：董事会对本年度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

经审核，公司监事会认为：董事会对本年度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东和实际控制人。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内控制度是依据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规，结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于财务管理体系

报告期内，公司在国家政策及制度的指导下，严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

2、关于风险控制体系

报告期内，公司能够围绕现有的各项业务流程和决策流程，进行风险控制。

公司内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后，公司将根据经营状况和发展情况，逐步建设和完善风险控制体系，加强制度的执行与监督，促进公司健康平稳快速发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至本年度末，公司未建立年度报告重大差错责任追究制度。本年度内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	和信审字（2020）第 000318 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	孔令芹 王晓楠
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

山东和同信息科技股份有限公司

审计报告

和信审字（2020）第 000318 号

目 录	页 码
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表及附注	
1、 资产负债表	4-5
2、 利润表	6
3、 现金流量表	7
4、 所有者权益(股东权益)变动表	8-9
5、 财务报表附注	10-55



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年四月十七日

审计报告

和信审字(2020)第 000318 号

山东和同信息科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东和同信息科技股份有限公司（以下简称“和同信息”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了和同信息公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的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，我们独立于和同信息公司，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

和同信息管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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

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，管理层负责评估和同信息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和同信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

和同信息公司治理层负责监督和同信息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所导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对和同信息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和同信息公司不能持续经营。

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

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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·济南

中国注册会计师：

2020年4月17日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	20,336,268.75	4,295,176.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	648,415.21	
应收账款	五、3	77,075,851.72	60,867,136.52
应收款项融资			
预付款项	五、4	912,151.52	1,496,592.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,335,555.20	1,923,594.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,738,371.87	5,481,236.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,658,520.86	472,307.17
流动资产合计		108,705,135.13	74,536,044.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,404,620.66	2,550,612.64
在建工程		-	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	71,223.11	119,102.11

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	2,454,164.09	1,645,112.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,930,007.86	4,314,827.49
资产总计		112,635,142.99	78,850,871.62
流动负债：			
短期借款	五、11	17,373,358.42	15,355,187.32
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	13,457,515.70	17,044,208.98
预收款项	五、13	226,650.00	1,701,199.42
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、14	786,582.23	999,675.49
应交税费	五、15	6,791,815.04	3,460,843.86
其他应付款	五、16	8,610,322.16	10,311,182.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、17		99,469.69
其他流动负债			
流动负债合计		47,246,243.55	48,971,767.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、18	4,189,266.49	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,189,266.49	
负债合计		51,435,510.04	48,971,767.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	30,075,189.00	21,052,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	25,749,719.78	4,942,095.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	537,472.42	388,437.74
一般风险准备			
未分配利润	五、22	4,837,251.75	3,495,939.59
归属于母公司所有者权益合计		61,199,632.95	29,879,104.42
少数股东权益			
所有者权益合计		61,199,632.95	29,879,104.42
负债和所有者权益总计		112,635,142.99	78,850,871.62

法定代表人：耿哲

主管会计工作负责人：耿春华

会计机构负责人：耿春华

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		65,729,222.93	61,210,845.99
其中：营业收入	五、23	65,729,222.93	61,210,845.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,336,760.11	58,753,489.30
其中：营业成本	五、23	43,099,102.68	41,918,304.19
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、24	623,355.00	733,118.53

销售费用	五、25	5,634,201.38	6,089,164.09
管理费用	五、26	4,992,480.19	3,258,966.09
研发费用	五、27	5,825,822.71	5,765,737.28
财务费用	五、28	2,161,798.15	988,199.12
其中：利息费用		1,990,401.88	933,313.13
利息收入		10,306.31	3,105.07
加：其他收益	五、29	1,615,680.74	2,261,679.44
投资收益（损失以“-”号填列）		23.02	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-5,393,675.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31		-4,325,032.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-385,509.11	394,003.88
加：营业外收入	五、32	1,441,000.00	132,146.35
减：营业外支出	五、33	159,637.98	8,868.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		895,852.91	517,281.84
减：所得税费用	五、34	-594,493.93	33,250.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,490,346.84	484,031.67
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）		1,490,346.84	484,031.67
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）		1,490,346.84	484,031.67
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		1,490,346.84	484,031.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,490,346.84	484,031.67
(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）		0.0708	0.023
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0708	0.0230

法定代表人：耿哲

主管会计工作负责人：耿春华

会计机构负责人：耿春华

(三) 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		45,671,983.97	57,579,815.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,234,080.74	1,311,679.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	9,566,840.07	8,572,006.43
经营活动现金流入小计		56,472,904.78	67,463,501.35
购买商品、接受劳务支付的现金		45,401,433.53	46,855,531.34
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		7,975,961.18	9,073,155.87
支付的各项税费		2,525,119.35	6,825,156.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	17,431,507.01	8,787,702.13
经营活动现金流出小计		73,334,021.07	71,541,546.15
经营活动产生的现金流量净额		-16,861,116.29	-4,078,044.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、35	20,018.52	
投资活动现金流入小计		20,018.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,747.00	43,421.00
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	五、35	20,000.00	
投资活动现金流出小计		26,747.00	43,421.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,728.48	-43,421.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,999,997.51	
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		19,900,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	47,836,068.00	27,300,000.00
筹资活动现金流入小计		97,736,065.51	53,300,000.00
偿还债务支付的现金		17,540,249.72	18,043,816.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,913,954.23	933,313.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	44,372,925.00	27,300,000.00
筹资活动现金流出小计		64,827,128.95	46,277,129.85
筹资活动产生的现金流量净额		32,908,936.56	7,022,870.15
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		16,041,091.79	2,901,404.35
加：期初现金及现金等价物余额		4,295,176.96	1,393,772.61
六、期末现金及现金等价物余额		20,336,268.75	4,295,176.96

法定代表人：耿哲

主管会计工作负责人：耿春华

会计机构负责人：耿春华

(四) 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	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	21,052,632				4,942,095.09				388,437.74		3,495,939.59		29,879,104.42
加：会计政策变更													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	21,052,632				4,942,095.09				388,437.74		3,495,939.59		29,879,104.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,022,557.00				20,807,624.69				149,034.68		1,341,312.16		31,320,528.53
（一）综合收益总额											1,490,346.84		1,490,346.84
（二）所有者投入和减少资本	9,022,557.00				20,807,624.69								29,830,181.69
1. 股东投入的普通股	9,022,557.00				20,807,624.69								29,830,181.69
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								149,034.68		-149,034.68			
1. 提取盈余公积								149,034.68		-149,034.68			
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	30,075,189.00				25,749,719.78			537,472.42		4,837,251.75			61,199,632.95

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	21,052,632.00				4,942,095.09				340,034.57		3,060,311.09		29,395,072.75
加：会计政策变更													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	21,052,632.00				4,942,095.09				340,034.57		3,060,311.09		29,395,072.75
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								48,403.17			435,628.50		484,031.67
（一）综合收益总额											484,031.67		484,031.67
（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								48,403.17			-48,403.17		

1. 提取盈余公积									48,403.17		-48,403.17		
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	21,052,632.00				4,942,095.09				388,437.74		3,495,939.59		29,879,104.42

法定代表人：耿哲

主管会计工作负责人：耿春华

会计机构负责人：耿春华

2019 年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

- 1、 企业注册地：济南市高新区新宇路南首齐鲁软件园大厦十层 1005 房间(经营场所：山东省济南市高新区科远路 1659 号 1 号厂房)；
- 2、 组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。
- 3、 业务性质：制造业。
- 4、 公司注册资本：3,007.5189 万元。
- 5、 主要经营活动：超声波热能表、热能表、饮用水智能水表、智能燃气表、智能电表及智能温控产品的制造、销售；计算机软硬件、仪器仪表的生产、开发、销售；信息系统集成服务；电子产品、智能卡产品的组装、销售；节能、节水技术及产品的推广、应用、信息技术咨询服务、五金产品、普通机械设备的销售；燃气设备、供热设备、采暖设备、空调设备的开发、生产、销售；建筑智能化工程、水化工程的设计、施工；水利设备的技术开发、生产、销售；机电设备、沼气设备的安装；普通货运。（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）。
- 6、 公司实际控制人为自然人耿哲。
- 7、 本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 17 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）般规定》的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三（9）存货、三（16）收入”。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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。若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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 金融资产减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，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。

A 应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本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、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合 2	商业承兑汇票	信用风险较高的企业

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。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	应收外部经销商
应收账款组合 2	应收关联方
应收账款组合 3	应收政府款

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收保证金、押金
其他应收款组合 3	应收关联方
其他应收款组合 4	其他单位款项

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收账款融资组合 1	信用风险较低的银行
应收账款融资组合 2	信用风险较高的企业
应收账款融资组合 3	应收一般经销商

对于划分为组合的应收款项融资，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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的 PPP 项目应收款、BT 项目款、土地一级开发款以及其他基建项目款等,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。对于其他长期应收款,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,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率,计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本公司按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化;
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化; 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;
- F. 借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。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。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

8、 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项。
应收保理款项	本组合为具有特殊风险的应收保理款。
应收经销商客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

9、 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

10、 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收利息	本组合为应收金融机构的利息。
应收政府机关单位款项	本组合为应收风险较低的政府机关单位款项。
应收关联方款项	本组合为应收风险较低的关联方款项。
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等款项。

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11、 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料采用一次转销法摊销。

12、 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。
- ⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期

股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰

高确定。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

14、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

15、 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者孰高确定。

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

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

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

16、 长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

18、 收入

（1）销售商品

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

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

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务

收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权的确认方法

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

19、 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

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

21、 租赁

(1) 经营租赁

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

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

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

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

(2) 融资租赁

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

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

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

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 变更的内容及原因

会计政策变更的内容和原因

执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)

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

说明：

1. 2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

本公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	60,867,136.52	不适用	-60,867,136.52
应收票据	不适用		
应收账款	不适用	60,867,136.52	60,867,136.52

应付票据及应付账款	17,044,208.98	不适用	-17,044,208.98
应付票据	不适用		
应付账款	不适用	17,044,208.98	17,044,208.98

2. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

3. 2019 年 5 月 9 日, 财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

4. 2019 年 5 月 16 日, 财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

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

资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,295,176.96	4,295,176.96	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	60,867,136.52	60,867,136.52	
应收款项融资	不适用		

预付款项	1,496,592.27	1,496,592.27	
其他应收款	1,923,594.76	1,923,594.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	5,481,236.45	5,481,236.45	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	472,307.17		
流动资产合计	74,536,044.13	74,536,044.13	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	2,550,612.64	2,550,612.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	119,102.11	119,102.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,645,112.74	1,645,112.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,314,827.49	4,314,827.49	
资产总计	78,850,871.62	78,850,871.62	
流动负债：			

短期借款	15,355,187.32	15,355,187.32	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,044,208.98	17,044,208.98	
预收款项	1,701,199.42	1,701,199.42	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	999,675.49	999,675.49	
应交税费	3,460,843.86	3,460,843.86	
其他应付款	10,311,182.44	10,311,182.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	99,469.69	99,469.69	
其他流动负债			
流动负债合计	48,971,767.20	48,971,767.20	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	48,971,767.20	48,971,767.20	
所有者权益：			
股本	21,052,632.00	21,052,632.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,942,095.09	4,942,095.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	388,437.74	388,437.74	
未分配利润	3,495,939.59	3,495,939.59	
所有者权益合计	29,879,104.42	29,879,104.42	
负债和所有者权益总计	78,850,871.62	78,850,871.62	

23、 其他重要的会计政策和会计估计

无。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额	16%/13%，软件产品超过3%即征即退
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
水利建设基金	应纳税所得额	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、 税收优惠政策：

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按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政策。本公司自2013年12月18日获得双软认证，2015年2月税务局备案后享受该优惠政策。

(2) 根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号)的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本公司于2013年12月18日取得山东省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号为鲁R-2013-0409)，2014年至2016年为

减半征收年度。

(3) 本公司高新技术企业复审备案已经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示，证书号GR201937000992，尚未取得纸质证书，按中华人民共和国企业所得税法的规定，公司自发证起三年享受减按15%税率的企业所得税优惠政策。。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	206,882.55	193.97
银行存款	20,129,386.20	4,294,982.99
其他货币资金		
合计	20,336,268.75	4,295,176.96

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	648,415.21	
合计	648,415.21	

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	682,542.33	100.00	34,127.12	5.00	648,415.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据					
合计	682,542.33	100.00	34,127.12	5.00	648,415.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		期初余额		计提比例 (%)
	应收票据	坏账准备	应收票据	坏账准备	
1年以内 (含1年)	682,542.33	34,127.12			5
合计	682,542.33	34,127.12			

本期计提、转回或收回坏账准备情况:本期计提坏账准备金额为 34,127.12 元。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位名称	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	441,015.30	
银行承兑票据	3,414,913.53	
合计	3,855,928.83	

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

A、期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,291,601.93	100.00	16,215,750.21	17.38	77,075,851.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	93,291,601.93	100.00	16,215,750.21	17.38	77,075,851.72

注：公司将济南热电工程有限公司、济南热力集团有限公司、济南热电有限公司、济南热力有限公司、济南能源建设发展集团有限公司 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间已发生及将发生的应收账款向济南金控商业保理有限公司提供最高额质押担保，担保金额 1090 万元，取得借款 770 万元。

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

B、期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,718,690.49	100.00	10,851,553.97	15.13	60,867,136.52

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	71,718,690.49	100.00	10,851,553.97	15.13	60,867,136.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		期初余额		计提比例(%)
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	41,811,208.21	2,090,560.41	35,070,993.95	1,753,549.70	5
1年至2年(含2年)	25,341,016.57	2,534,101.66	18,938,325.12	1,893,832.51	10
2年至3年(含3年)	12,305,093.30	2,461,018.66	10,489,575.37	2,097,915.07	20
3年至4年(含4年)	8,544,998.00	4,272,499.00	2,416,653.85	1,208,326.93	50
4年至5年(含5年)	2,158,576.85	1,726,861.48	4,526,062.20	3,620,849.76	80
5年以上	3,130,709.00	3,130,709.00	277,080.00	277,080.00	100
合计	93,291,601.93	16,215,750.21	71,718,690.49	10,851,553.97	

本期计提、转回或收回坏账准备情况:本期计提坏账准备金额为 5,364,196.24 元。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况: 无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 56,511,374.18 元, 占应收账款余额合计数的比例 60.57%, 相应计提的坏账准备汇总金额 8,075,433.18 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	912,151.52	100.00	1,496,592.27	100.00
1年以上				
合计	912,151.52	100.00	1,496,592.27	100.00

(2) 期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

5、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款(净额)	1,335,555.20	1,923,594.76

合 计	1,330,020.22	1,923,594.76
-----	--------------	--------------

其他应收款部分

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	818,295.02	1,783,216.86
1年至2年（含2年）	497,240.68	130,202.70
2年至3年（含3年）	16,160.00	10,175.20
3年至4年（含4年）	3,859.50	
4年至5年（含5年）		
5年以上		
合计	1,335,555.20	1,923,594.76

(1) 按款项性质列示其他应收款：

项目	期末余额	期初余额
往来款	269,955.21	124,748.70
备用金	672,841.00	266,960.59
保证金及押金	503,975.61	1,188,323.55
个人临时借款		459,426.21
合计	1,446,771.82	2,039,459.05

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	115,864.29			115,864.29
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	4,647.67			4,647.67
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年12月31日余额	111,216.62			111,216.62

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：本期转回坏账准备金额为 4,647.67 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆诚誉工程项目管理有限公司喀什分公司	非关联	保证金	164,235.00	1-2年	11.35	16,423.50
李培银	员工	备用金	119,050.00	1年以内	8.23	9,855.00
阜康市财政局	非关联	保证金	118,329.12	1-2年	8.18	11,832.91
孟光	员工	备用金	81,466.00	1年以内	5.63	6,339.30
王振华	员工	备用金	65,000.00	1-2年	4.49	6,500.00
合计			548,080.12		37.88	50,950.71

6、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,557,640.83		4,557,640.83	3,360,825.43		3,360,825.43
库存商品	1,406,663.88		1,406,663.88	1,680,118.45		1,680,118.45
委托加工物资	774,067.16		774,067.16	440,292.57		440,292.57
合计	6,738,371.87		6,738,371.87	5,481,236.45		5,481,236.45

7、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
厂房租金	1,658,520.86	472,307.17	租赁费
合计	1,658,520.86	472,307.17	

8、 固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	1,404,620.66	2,550,612.64
固定资产清理		
合计	1,404,620.66	2,550,612.64

固定资产部分

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
期初余额	6,622,871.67	393,116.57	180,345.44	507,656.31	7,703,989.99
本期增加金额				5,817.22	5,817.22
（1）购置				5,817.22	5,817.22
（2）在建工程转入					
本期减少金额					
（1）处置					
期末余额	6,622,871.67	393,116.57	180,345.44	513,473.53	7,709,807.21
二、累计折旧					
期初余额	4,584,917.66	167,535.17	121,947.77	278,976.75	5,153,377.35
本期增加金额					
（1）计提	967,555.10	67,654.12	28,897.90	87,702.08	1,151,809.20
（2）其他					
本期减少金额					
处置					
期末余额	5,552,472.76	235,189.29	150,845.67	366,678.83	6,305,186.55
三、减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末余额					
四、账面价值					
期末余额	1,070,398.91	157,927.28	29,499.77	146,794.70	1,404,620.66
期初余额	2,037,954.01	225,581.40	58,397.67	228,679.56	2,550,612.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

9、无形资产

项目	外购软件	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	220,563.11		220,563.11
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	220,563.11		220,563.11
二、累计摊销			
1.期初余额	101,461.00		101,461.00
2.本期增加金额	47,879.00		47,879.00
(1) 计提	47,879.00		47,879.00
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	149,340.00		149,340.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期初余额账面价值	119,102.11		119,102.11
2.期末余额账面价值	71,223.11		71,223.11

10、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,361,093.95	2,454,164.09	10,967,418.26	1,645,112.74
合计	16,361,093.95	2,454,164.09	10,967,418.26	1,645,112.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

无。

11、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	440,025.10	955,187.32
保证、抵押借款	9,333,333.32	5,800,000.00
保证、质押借款	7,600,000.00	8,600,000.00
合计	17,373,358.42	15,355,187.32

12、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,791,998.74	9,551,630.93
1-2年	3,231,745.56	5,380,911.94
2-3年	4,025,045.12	2,012,489.00
3-4年	1,340,593.02	99,177.11
4-5年	68,133.26	
合计	13,457,515.70	17,044,208.98

(2) 重要的账龄超过1年的应付账款：无。

13、 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	226,650.00	1,701,199.42
1年以上		
合计	226,650.00	1,701,199.42

(2) 重要的账龄超过1年的预收账款：无。

14、 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	999,675.49	8319151.04	8532244.3	786,582.23
二、离职后福利-设定提存计划		859473.27	859473.27	
合计	999,675.49	9178624.31	9391717.57	786,582.23

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	999,675.49	7,855,328.72	8,069,995.08	785,009.13
二、职工福利费		12,978.07	11,404.97	1,573.10
三、社会保险费		394,444.25	394,444.25	0.00
其中：医疗保险		332,163.58	332,163.58	0.00
生育保险费		41,520.45	41,520.45	0.00
工伤保险费		20,760.22	20,760.22	0.00
四、住房公积金		53,500.00	53,500.00	0.00
五、工会经费与职工教育经费		2,900.00	2,900.00	0.00
合计	999,675.49	8,319,151.04	8,532,244.30	786,582.23

(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
基本养老保险		830,408.96	830,408.96	
失业保险		29,064.31	29,064.31	
合计		859,473.27	859,473.27	

15、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,854,832.82	1,994,648.29
企业所得税	1,354,128.00	1,255,990.07
城市维护建设税	296,216.52	122,242.24
教育费附加	120,709.11	48,272.91
地方教育费附加	83,793.70	32,115.92
水利建设基金	19,985.79	7,574.43

合计	6,729,665.94	3,460,843.86
----	--------------	--------------

16、 其他应付款

(1) 按账龄性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,535,882.16	9,554,268.47
1-2年	66,910.00	116,054.00
2-3年	7,530.00	640,859.97
合计	8,610,322.16	10,311,182.44

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来及代垫款	884,738.83	591,592.47
借款及利息	7,700,000.00	9,533,789.97
保证金押金	25,583.33	185,800.00
合计	8,610,322.16	10,311,182.44

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款：无

(3) 按欠款对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
济南金控商业保理有限公司	非关联	借款	7,700,000.00	1 年以内	89.43
王晓丽	非关联	代垫	291,837.86	1 年以内	3.39
招商证券	非关联	暂欠款	141,509.43	1 年以内	1.64
郗庆华	非关联	代垫	100,000.00	1 年以内	1.16
济南童年咪咪信息咨询有限公司	非关联	暂欠款	70,200.00	1 年以内	0.82
合计			8,303,547.29		95.45

17、 一年内到期的非流动负债

(1) 按款项性质列示长期应付款：

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

18、 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	4,189,266.49	
合计	4,189,266.49	

19、 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,052,632.00	9,022,557.00					30,075,189.00

20、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,942,095.09	20,807,624.69		25,749,719.78
合计	4,942,095.09	20,807,624.69		25,749,719.78

21、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	388,437.74	149,034.68		537,472.42
合计	388,437.74	149,034.68		537,472.42

22、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	3,495,939.59	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,490,346.84	
减: 提取法定盈余公积	149,034.68	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	4,837,251.75	

23、 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本总表

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,649,616.67	43,064,104.45	61,061,533.47	41,854,132.09
其他业务	79,606.26	34,998.23	149,312.52	64,172.10
合计	65,729,222.93	43,099,102.68	61,210,845.99	41,918,304.19

24、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	348,935.37	410,535.18
教育费附加	149,543.66	175,943.65
地方教育费附加	99,695.78	117,295.77
地方水利基金	24,923.90	29,323.93
印花税	256.29	20.00
合计	623,355.00	733,118.53

25、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费用		19,811.32
差旅交通	1,399,682.46	1,440,235.87
工资及奖金	1,290,851.20	2,690,177.29
运费	550,352.27	208,914.82
社会保险费	274,898.00	309,941.96
招待费	504,087.80	619,502.41
租赁费	290,267.07	162,979.31
累计折旧	106,309.47	105,393.79
办公费	614,244.52	117,107.41
中标费用	129,889.60	119,532.60
售后服务费	223,252.30	150,770.81
检测费	50.00	21,000.00

培训费	229,840.00	
其他	20,476.69	123,796.50
合计	5,634,201.38	6,089,164.09

26、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,647,458.08	1,224,254.39
社会保险费	164,207.35	192,439.53
办公费	143,804.19	154,898.74
职工福利费	56,295.57	52,894.99
租赁费	377,587.60	129,667.18
装修绿化	574,650.00	50,280.00
业务招待费	72,577.60	113,379.86
通讯费	34,125.62	45,343.17
中介费用	322,403.36	316,101.48
差旅车辆	514,869.08	530,455.63
累计折旧	23,730.50	20,955.45
咨询费	502,908.16	308,458.11
培训费	161,406.26	15,700.00
劳保	87,652.30	
诉讼律师	190,981.45	
其他	117,823.07	104,137.56
合计	4,992,480.19	3,258,966.09

说明：管理费用本期发生额较上期增加 53.19%，系本期职工薪酬增加及办公场所租赁费、装修费增加所致。

27、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工工资	3,557,711.12	3,248,443.41
直接投入	725,599.65	1,716,414.22
折旧摊销	472,657.66	483,780.45

其他	1,069,854.28	317,099.20
合计	5,825,822.71	5,765,737.28

28、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-10,306.31	-3,105.07
利息支出	1,990,401.88	933,313.13
银行手续费	181,702.58	57,991.06
合计	2,161,798.15	988,199.12

29、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-5,393,675.69	
合计	-5,393,675.69	

30、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备		-4,325,032.25
合计		-4,325,032.25

31、 其他收益

(1) 其他收益明细如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税超过 3%退税款	1,234,080.74	1,311,679.44	与收益相关
其他政府补助	381,600.00	950,000.00	
合计	1,615,680.74	2,261,679.44	/

(2) 其他说明

本期政府补助发生额

项目	批复单位	批复文号	补助金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退			1,234,080.74	与收益相关
企业研究开发财政补助	济南市高新区财政局	济财教指(2019) 25	381,600.00	与收益相关

		号		
合计			1,615,680.74	

上期政府补助发生额

项目	批复单位	批复文号	补助金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退			1,311,679.44	与收益相关
研发补助	济南市高新区科技局		100,000.00	与收益相关
高新区节能项目补助	济南市高新区科技局		50,000.00	与收益相关
济南市节能专项资金	济南市财政局、济南市经信委	济财企指(2017)48号	700,000.00	与收益相关
高新技术企业补助	济南市财政局		100,000.00	与收益相关
合计			2,261,679.44	

32、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
政府补助	1,436,000.00	100,000.00	1,436,000.00
其他	5,000.00	32,146.35	5,000.00
合计	1,441,000.00	132,146.35	

计入当期损益的政府补助明细：

本期发生额

项目	批复单位	批复文号	补助金额	与资产相关/与收益相关
瞪羚补助	济南市高新区科技局		1,000,000.00	与收益相关
研发补助	山东省科学技术厅		217,800.00	与收益相关
高新节能补贴	济南市高新区科技局	济高管字(2019)165号	100,000.00	与收益相关
其他补助	济南高新区智能装备产业发展中心\服务促进局		18,200.00	与收益相关
高新补助	济南市高新区科技局		100,000.00	与收益相关
合计			1,436,000.00	

上期发生额

项目	批复单位	批复文号	补助金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补助	济南市认定企业技术中心	济经信科技字2017-5	100,000.00	与收益相关
合计			100,000.00	

33、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
滞纳金	16,837.98	5,468.39	16,837.98
补偿款	7,000.00		7,000.00
罚款	105,000.00		105,000.00
其他	30,800.00	3,400.00	30,800.00
合计	159,637.98	8,868.39	

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	214,557.42	682,004.99
递延所得税费用	-809,051.35	-648,754.82
合计	-594,493.93	33,250.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	895,852.91	517,281.84
按适用税率计算的所得税费用	223,963.23	129,320.46
研发费用加计扣除的影响	-761,218.57	-153,706.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,727.91	79,802.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期末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		
调整以前年度所得税费用的影响	-446,577.47	

享受所得税税收优惠政策的影响	98,610.97	-22,166.78
所得税费用	-594,493.93	33,250.17

35、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	10,306.31	3,105.07
政府补助	1,817,600.00	230,000.00
经营性往来款项	7,738,933.76	8,338,901.36
合计	9,566,840.07	8,572,006.43

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	9,678,166.36	4,823,855.58
经营性往来款项	7,753,340.65	3,963,846.55
合计	17,431,507.01	8,787,702.13

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财收回	20,018.52	
合计	20,018.52	

(4) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资	20,000.00	
合计	20,000.00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非银融资	29,000,000.00	
临时借款	18,836,068.00	27,300,000.00
合计	47,836,068.00	27,300,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还非银融资	25,536,857.00	
归临时借款	18,836,068.00	27,300,000.00
合计	44,372,925.00	27,300,000.00

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,490,346.84	484,031.67
加：资产减值准备	5,393,675.69	4,325,032.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,151,809.20	1,291,382.89
无形资产摊销	197,219.00	44,196.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-2,282.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,990,401.88	933,313.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-23.02	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-809,051.35	-648,754.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,257,135.42	3,540,731.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,775,022.16	-19,232,951.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,757,607.79	5,187,256.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,861,116.29	-4,078,044.80
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末数	20,336,268.75	4,295,176.96

减：现金的期初数	4,295,176.96	1,393,772.61
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	16,041,091.79	2,901,404.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,336,268.75	4,295,176.96
其中：库存现金	206,882.55	193.97
可随时用于支付的银行存款	20,129,386.20	4,294,982.99
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	20,336,268.75	4,295,176.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 在其他主体的权益

1、 在子公司中的权益

不适用。

2、 在合营安排或联营企业中的权益

不适用。

七、 与金融工具相关的风险

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露与金融工具相关的风险。

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司及最终控制方

本企业实际控制人及最终控制方是自然人耿哲。

2、 本公司的子公司情况

不适用。

3、 本企业的联营和合营企业情况

不适用。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
耿哲	本公司董事长、总经理，持股比例57.19%
济南和光新能源投资合伙企业（有限合伙）	2019年12月19日成为本公司第二大股东，持股30%
济南热力集团有限公司（简称：热力集团）	对本公司第二大股东有重大影响
济南热力工程有限公司	热力集团子公司
济南东泰热力有限公司	受热力集团重大影响
济南港华燃气热力有限公司	热力集团子公司
济南泉茂机电有限公司	受控股股东重大影响
杨雪岩	本公司董事长之妻
张毅、刘雅琴	本公司高级管理人员及其妻

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

(2) 关联应收应付余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	济南热力集团有限公司	6,318,252.10	
应收账款	济南热力工程有限公司	591,984.50	
应收账款	济南东泰热力有限公司	245,500.00	
应收账款	济南港华燃气热力有限公司	810,177.00	

(3) 关联担保情况：

担保方	被担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
耿哲以其股权质押	本公司	济南农商行孙村支行	4,900,000.00	2019\8\16	2020\8\14	否
耿哲	本公司	光大银行济南分行营业部	7,000,000.00	2019\4\12	2020\4\12	否
张毅、刘雅琴	本公司					否
耿哲	本公司	中国银行济南明湖东路支行	2,700,000.00	2019\11\14	2020\11\13	否

耿哲	本公司	莱商银行济南历城支行	1,000,000.00	2019\4\17	2020\4\17	否
耿哲	本公司	齐商银行济南分行	4,000,000.00	2019\1\24	2020\1\15	否
耿哲、杨雪岩	本公司	济南金控商业保理	7,000,000.00	2019\1\10	2020\5\14	否

(4) 关联方资金拆借：无。

(5) 资金占用费：无。

6、 关联方应收应付款项：无。

九、 股份支付

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付情况。

十、 承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,817,600.00	1,050,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,637.98	23,277.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-249,444.30	-160,171.44
少数股东权益影响额		
合计	1,413,517.72	913,106.52

2、净资产收益率及每股收益

A：本期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.8666	0.0708	0.0708
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2509	0.0036	0.0036

B、上期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.6332	0.0230	0.0230
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.4478	-0.0204	-0.0204

山东和同信息科技股份有限公司（公章）

2020年4月17日

山东和同信息科技股份有限公司

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：

董事会办公室