



协成科技
NEEQ:835991

协成科技股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



- 1、2019 年 3 月 26 日，公司的“一种防水门板”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1225385.1】**。
- 2、2019 年 3 月 26 日，公司的“一种断路器控制装置”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1504772.9】**。
- 3、2019 年 3 月 29 日，公司的“一种开关柜”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1504771.4】**。
- 4、2019 年 4 月 12 日，公司的“一种断路器”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1511480.8】**。



- 5、2019 年 4 月 12 日，公司的“一种断路器固封极柱”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1509737.6】**；
- 6、2019 年 7 月 2 日，公司的“一种智能温控装置”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 2078400.0】**；
- 7、2019 年 7 月 2 日，公司的“一种固封极柱”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1879117.1】**；
- 8、2019 年 7 月 5 日，公司的“一种纵向隔离真空一体化断路器”获得“实用新型专利”，专利号：**【ZL 2018 2 1739420.1】**。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
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
公司、股份公司、本公司	指	协成科技股份有限公司
股东大会	指	协成科技股份有限公司股东大会
董事会	指	协成科技股份有限公司董事会
监事会	指	协成科技股份有限公司监事会
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》
公司章程	指	协成科技股份有限公司章程
中基能	指	中基能有限公司
金铭道	指	厦门金铭道投资管理合伙企业（有限合伙）
创金兴业	指	北京创金兴业投资中心（有限合伙）
协成电气	指	协成电气有限公司
阿斯通	指	阿斯通（山东）开关有限公司
依澄电气	指	厦门依澄电气有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人张海滨、主管会计工作负责人张群及会计机构负责人（会计主管人员）郑建娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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
新产品研发、推广风险	公司所属的电力行业技术的更新换代速度不断加快，公司加大了研发投入，一方面对原有产品加快升级换代，另一方面对新产品投入，尤其是环保、智能产品的研制力度。但是，新产品研制、检测、型式试验一般周期较长，并将占用一定资金，因此面临较多不确定因素。如果新产品研发、试制不成功，或新产品的市场推广效果不佳，则会对公司的盈利能力产生不利影响。
应收账款回收的风险	2019 年末公司应收账款净额为 14,435.97 万元，占总资产的比例为 46.06%，比例较高，应收账款金额较大。若客户的经营情况、资信状况发生重大变化，可能导致公司应收账款出现无法回收的风险，对企业的运营资金带来不利影响。
经营活动现金净流量为负的风险	公司 2019 年度经营活动产生的现金流量净额为 2,432.43 万元。虽然报告期内经营活动产生的现金流量为正数。由于公司成套项目收入占总收入的 82.35%，成套项目周期长，资金占用量大。客户付款手续繁琐，会出现付款延期的情况。若公司不能及时收回货款，而又不能取得更多外部融资，公司可能出现现金流紧张的状况，对企业的资金周转带来一定的影响。
宏观经济波动风险	高、低压成套开关设备及元件制造业与全社会用电情况紧密相关，受固定资产投资影响较大，因此与宏观经济相关性较强。

	<p>当经济总体增速放缓时，电力行业景气度下降，社会固定资产投资增速减缓，高、低压成套开关设备及元件的市场需求会随之降低。当前，我国经济仍保持中高速增长，总体平稳，短期内不会对本行业企业造成较大冲击。但是，经济周期性波动和电力行业波动，对公司经营业绩仍然会产生一定影响。</p>
行业竞争风险	<p>我国输配电设备行业集中度较低，行业内聚集着上千家余家企业。在高、低压成套开关设备领域，由于技术总体比较成熟，产品日益趋同，企业间竞争十分激烈。在高压元件领域，公司也需要与 ABB、GE 电器等实力较强的企业竞争。若未来公司因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临一定的风险。</p>
人才流失风险	<p>公司的快速发展将依赖于管理团队及技术团队的持续服务，高级管理层和核心技术人员的专业技术及技能。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，尽管公司采取了有竞争力的薪酬体系和激励政策以吸引和留住优秀人才，未来一旦公司管理层、核心技术人才流失，会对企业经营产生不利影响。</p>
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	协成科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suctrn Technology Co., Ltd.
证券简称	协成科技
证券代码	835991
法定代表人	张海滨
办公地址	厦门市同安区环东海域美溪道湖里工业园 41 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王梅瑜
职务	董事会秘书
电话	0592-7395218
传真	0592-7395220
电子邮箱	wangmy@suctrn.com
公司网址	www.xcxm.com
联系地址及邮政编码	厦门市同安区环东海域美溪道湖里工业园 41#厂房一层；361100
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	厦门市同安区环东海域美溪道湖里工业园 41#厂房董事会秘书办公室

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	1996 年 1 月 25 日
挂牌时间	2016 年 3 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电器机械和器材制造业
主要产品与服务项目	高低压成套开关设备及元件的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,571,499
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中基能有限公司
实际控制人及其一致行动人	张庆文

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	91350200612250174E	否
注册地址	厦门市同安区环东海域美溪道湖里工业园 41#厂房一层	否
注册资本	100,571,499.00	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖丽娟、邢博晖
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 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	265,593,687.34	273,262,415.59	-2.81%
毛利率%	18.47%	18.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,600,016.57	5,230,204.20	-69.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-617,098.70	3,054,928.96	-120.20%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	1.13%	3.78%	-
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)	-0.44%	2.21%	-
基本每股收益	0.02	0.05	-60.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	313,404,130.88	337,582,040.77	-7.16%
负债总计	169,494,213.54	195,246,257.07	-13.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	142,117,724.14	140,999,368.60	0.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.40	0.71%
资产负债率%(母公司)	53.93%	58.15%	-
资产负债率%(合并)	54.08%	57.84%	-
流动比率	1.5239	1.5103	-
利息保障倍数	2.15	4.33	-

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	24,324,295.94	438,952.69	5,441.44%
应收账款周转率	1.61	1.47	-
存货周转率	2.89	3.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.16%	-6.29%	-
营业收入增长率%	-2.81%	10.43%	-
净利润增长率%	-69.25%	-70.62%	-

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	100,571,499.00	100,571,499.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	24,808.41
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）	1,562,162.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,021,399.83
非经常性损益合计	2,608,370.91
所得税影响数	391,255.64
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,217,115.27

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	185,756,241.71			

应收票据				
应收账款		185,756,241.71		
应付票据及应付账款	113,048,891.63			
应付票据		17,920,800.00		
应付账款		95,128,091.63		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

协成科技股份有限公司，是一家主要从事高、低压成套开关设备及元件的研发、生产、销售，专注于提供完善电力配套产品和自动化产品的高新技术企业。公司高低压成套开关设备、元器件产品、配网自动化产品、新能源汽车交直流充电桩等系列产品，拥有几十项产品专利技术。通过深耕细作已建立了自主性品牌，具备一定品牌影响力，受国内外客户信赖及好评。公司获得“安全生产标准化三级企业”、“福建省科技小巨人领军企业”、“高新技术企业证书”、“智能输配电设备产业技术创新战略联盟理事单位”、“福建省知识产权优势企业”、“两化融合管理体系评定证书”、“厦门优质品牌”等荣誉。公司拥有《ISO9001质量管理体系认证证书》、《ISO14001 环境管理体系认证证书》、《OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书》、CCC 强制性认证、CQC 自愿性认证等相关证书，是国内同行取得 CCC 认证证书最全、范围最广的企业之一。

(一) 采购模式公司采购主要以订单采购为主，少量原料及零件采用常规的定期采购方式。其中，订单采购即“以销定采”的模式，公司根据客户订单要求采购所需高、低压元件、铜排、柜体等，流程指令由技术部门发出，由采购部门根据库存情况制定采购计划，确保生产的准时、保质、保量完成。公司制定了采购管理制度，建立了完善的供应商管理和质量保证体系。采购部根据采购计划，结合采购价格、资信、付款条款、交货周期、服务能力进行综合评估后，选定符合条件的合格供应商并签订采购合同。为保证采购原材料的质量，所采购原材料须经质检部检验，检验合格后方可入库。

(二) 生产模式公司生产主要采用“以销定产”的模式，由制造中心统筹负责，并由技术中心、采购部配合完成。公司主要根据合同、年度供货协议等订单制定产品生产计划，并严格按照 ISO9001 质量管理体系来控制产品生产的全过程。公司通过管理系统进行科学的流程管理，采用先进的生产设备和检测仪器，遵循严格的生产工艺流程，保证生产效率和产品质量。公司的生产流程主要分为：投产计划、方案设计、产品配置、物料采购、生产装配、质检验收等环节。

(三) 销售模式公司的销售产品包括成套设备和元件，销售模式由于产品类别不同而有所区别，高、低压成套开关设备主要采用直销模式，元件产品采取“直销+经销”的销售模式。高、低压成套开关设备的销售方面，主要销售模式是获取项目信息，参与用户招标，中标后按照购销合同进行设计和生产。在投标报价时，公司根据产品技术方案进行成本核算，对以往投标结果和中标情况进行分析，参照行业水平和竞争对手情况，在保证合理产品毛利率的基础上确定投标报价。在元件产品的销售方面，公司采取“直销+经销”的方式。其中，直销模式下，公司与客户直接洽谈商品价格、付款方式、结算等事项，签订供货合同并销售。在经销模式下，公司会与经销商签订年度框架协议合作协议，规定商品价格、付款方式、结算周期等，并在经销商每批采购时单签合同。公司对经销商进行了严格筛选，每年会根据经销商的销售情况、信用情况做出评定，并与信誉佳、销售能力强的经销商签署续签合作协议。公司通过产品研发与积累，逐步完善产品系列，通过销售上述产品，形成业务收入及利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

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

1、经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 26,559.37 万元，比上年同期下降 2.81%；营业利润 65.68 万元，比上年同期下降 90.46%；利润总额 167.82 万元，比上年同期下降 75.62%；归属于上市公司股东的净利润 160.00 万元，比上年同期下降 69.41%。

2、荣誉取得及奖励

报告期内，公司获得“安全生产标准化三级企业”认证；
 公司评为厦门市优质品牌企业，获厦门市质量技术监督局 3 万元奖励；
 公司评为小巨人领军企业，获同安区经信局奖励 10 万元；
 公司评为国家级高新技术企业，获厦门市科技局奖励 10 万元；
 公司获厦门市经信局“中小企业成长支持资金扶持金” 42.45 万元。

3、科研创新

坚持技术创新，以市场为导向，将技术潜力转化为营销优势。密切关注研发项目的市场动向，以不断提高公司综合竞争力。报告期内公司新增实用新型专利 8 项。截止报告期末，拥有发明专利 6 项、外观专利 5 项、实用新型专利 29 项、软件著作权 1 件。另有 10 项发明专利、4 项实用新型专利、4 项外观专利、6 项软件著作权正在申请受理中。

报告期内，公司技术中心引进了西门子 8DJH 气体绝缘金属封闭开关设备、研发智能相控断路器、12kV 隔离一体化真空断路器、新能源充电桩运营管理平台、直流充电桩 BMS 监管系统、和交直流一体化电源屏等新产品，在完成研发的同时取得了产品型式试验报告，并及时申请专利，做好了知识产权的保护工作。截止报告期末，公司共取得产品型式试验报告 28 项，其中高压成套开关设备 14 项、低压成套开关设备 9 项、高压元件产品 4 项、智能化配电产品 1 项，使公司在技术方面的核心竞争力得到了保证。

4、市场拓展

公司持续立足电气行业，进行垂直化、智能化渗透，从单一的销售产品获利，向产品+服务+配套解决方案培育多层次的获利空间延伸。公司紧跟着产业政策导向，加强重点客户的维护、巩固和开发新客户，深入了解客户需求，以市场、客户为导向，不断提升产品性能与品质、优化产品成本、创新营销策略，品牌塑造，追求长期、可持续性的优质客户。

(1)提升营销创新力，有效调整并锁定目标客户群，直销制、代理制、项目制等模式相结合，聚焦拓宽销售渠道。

(2)准确掌握市场信息，为销售策略调整提供基础依据，针对不同产品、不同区域制定不同的产品推广策略等。

(3)研究对标：一方面挖掘公司的各方面的优势，提升品牌形象；另一方面要密切关注对标企业的特点，有策略地引导销售。

5、战略发展

公司以“平台思维、客户思维、时间思维”为方向引领全局，紧密围绕“立足电气行业，产品向专业化、垂直化渗透，迈向”智能化、节能化、数字化”发展的生态模式战略核心思想。始终秉承“为客户创造价值，为员工创造机会，为社会创造效益”的核心价值观，坚持“文化引领、制度规范、动态治

理”的治理理念，致力实现“做精品、创一流，成为电气行业领跑者”的愿景。重塑“协力创新、拼搏共享”的企业精神，全面激活组织，大胆变革，拥抱互联网创造新的商业模式、管理模式、运营模式，成为智能电网软、硬件及服务为一体的供应商。将一如既往地贯彻三个第一原则——“效益第一、责任第一、贡献第一”，以此作为价值评判的标准，并以“口碑、专注、极致、速度”的工作理念在工作中不断践行，求生存、促发展、在挑战中谋机遇，努力务实打造公司产业升级。

（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	28,568,274.05	9.12%	24,774,592.26	7.34%	15.31%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	144,359,717.80	46.06%	185,756,241.71	55.03%	-22.29%
存货	77,002,983.01	24.57%	73,007,946.16	21.63%	5.47%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0%	0.00%
固定资产	19,301,506.41	6.16%	22,527,508.53	6.67%	-14.32%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	25,000,000.00	7.98%	33,000,000.00	9.78%	-24.24%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他应收款	4,507,485.94	1.44%	4,910,113.67	1.45%	-8.20%
无形资产	14,000,421.59	4.47%	9,837,336.27	2.91%	42.32%
开发支出	8,600,508.28	2.74%	9,390,326.40	2.78%	-8.41%
预收款项	2,025,876.84	0.65%	5,218,588.11	1.55%	-61.18%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：加大货款回收力度，回款增加。

短期借款：银行贷款金额减少。

无形资产：本期新增资本化专利研化项目转入无形资产。

预收款项：根据双方合同约定客户预付的销售货款，本期跟客户签订合同导致预收增加。

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	265,593,687.34	-	273,262,415.59	-	-2.81%
营业成本	216,540,851.52	81.53%	222,500,643.02	81.42%	-2.68%

毛利率	18.47%	-	18.58%	-	-
销售费用	26,983,241.57	10.16%	25,120,935.49	9.19%	7.41%
管理费用	12,363,138.62	4.65%	11,255,737.36	4.12%	9.84%
研发费用	7,563,612.24	2.85%	5,480,075.13	2.01%	38.02%
财务费用	2,059,255.46	0.78%	2,764,312.62	1.01%	-25.51%
信用减值损失	1,731,295.27	0.65%	0.00	0.00%	0.00%
资产减值损失	-1,784,059.11	-0.67%	-677,986.85	-0.25%	-163.14%
其他收益	1,562,162.67	0.59%	2,560,734.04	0.94%	-39.00%
投资收益	0.00	0.00%	-25,199.45	-0.00%	-100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	24,808.41	0.01%	-1,762.34	-0.00%	-1,507.70%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	656,843.55	0.25%	6,883,852.59	2.52%	-90.46%
营业外收入	1,021,399.83	0.38%	1,000.00	0.00%	102,039.98%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	1,574,133.64	0.59%	5,118,935.86	1.87%	-69.25%

项目重大变动原因：

财务费用：报告期内贷款减少，利息支出相应减少。

信用减值损失：冲加回原计提的应收账款减值准备。因报告期内回款增加，期末应收账款额少。

资产减值损失：公司对有可能因价格下降因素的产成品 17,379,177.40 元进行了存货跌价的计提，计提减值金额为 1,386,296.95 元，对公司因滞压原因的原材料 397,762.13 元进行了全额减值计提，两项计提减值金额合计 1,784,059.08 元，导致资产减值损失增加。

其他收益：政府相关补助减少。

资产处置收益：固定资产处置收益。

营业外收入：应付供应商货款，经双方协商，公司在免除供应商的全部质保义务后，对公司应付未付给供应商的尾款可不再进行支付，确认营业外收入。

营业利润：报告期内研发费用投入较上年增加、政府相应补贴收入减少、且 19 年计提了存货跌价准备，所以造成营业利润有所下降。

净利润：报告期内研发费用投入较上年增加、政府相应补贴收入减少、且 19 年计提了存货跌价准备，所以造成净利润有所下降。

(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	264,810,067.62	272,192,885.28	-2.71%
其他业务收入	783,619.72	1,069,530.31	-26.73%
主营业务成本	216,297,891.49	222,139,950.70	-2.63%
其他业务成本	242,960.03	360,692.32	-32.64%

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%	
成套产品	218,709,281.26	82.35%	232,920,926.75	85.24%	-6.10%
元件产品	46,100,786.36	17.36%	39,271,958.53	14.37%	17.39%
产品售后	783,619.72	0.29%	1,069,530.31	0.39%	-26.73%

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%	
国内销售	265,593,687.34	100.00%	273,262,415.59	100.00%	-2.81%

收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入构成未发生重大变动。

(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	赛得利（中国）纤维有限公司	25,434,207.89	9.61%	否
2	福建招商云谷开发有限公司	11,107,954.44	4.20%	否
3	建发房地产集团有限公司	10,971,681.40	4.15%	否
4	厦门电力工程集团有限公司	10,634,141.43	4.02%	否
5	大港油田集团有限责任公司	6,351,031.15	2.40%	否
合计		64,499,016.31	24.38%	-

(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	众业达电气（厦门）有限公司	13,003,423.46	15.00%	否
2	厦门东立电气有限公司	4,961,655.73	6.00%	否
3	厦门闽顺之光电气设备有限公司	4,735,000.00	6.00%	否
4	张家港市天越电气有限公司	4,319,531.99	5.00%	否
5	厦门安源立信新能源有限公司	3,810,841.32	5.00%	否
合计		30,830,452.50	37.00%	-

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	24,324,295.94	438,952.69	5,441.44%
投资活动产生的现金流量净额	-10,829,967.08	-1,384,334.30	682.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,121,094.43	-9,488,649.49	-46.03%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：报告期内回款增加。

投资活动产生的现金流量净额：报告期内购置土地款 9,970,000 元。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内银行贷款额减少。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截止报告期末，公司旗下拥有一家控股子公司和一家控股孙公司。

控股子公司：协成电气有限公司。注册资本为 5000 万元，主要从事配电开关控制设备、微机保护装置、电力电源系统、配网自动化、高压电器设备等产品的研发、制造和销售。报告期内，子公司 2019 年实现营业收入为 237.36 万元，营业利润为 9.34 万元，利润总额为 9.34 万元，净利润为 7.01 万元。

控股孙公司：阿斯通（山东）开关有限公司，注册资本为 500 万美元，主要从事电力系统自动化、微机保护装置、电力电源系统、配网自动化、高压电器设备等产品的研发、制造和销售。报告期内，子公司 2019 年实现营业收入为 707.42 万元，营业利润为 0.02 万元，利润总额为 0.02 万元，净利润为-0.09 万元。

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、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司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，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当	经 董 事 会 审 议 通 过	2018 年 12 月 31 日（调整后） 应收票据 应收账款 185,756,241.71 应付票据 17,920,800.00 应付账款 95,128,091.63 2018 年 12 月 31 日（调整前） 应收票据及应收账款 185,756,241.71 应付票据及应付账款 113,048,891.63 （因执行新金融工具准则相应调整的报表

<p>期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。</p>		<p>项目名称和金额详见“本附注三、(三十一)、3”)</p>
<p>公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会 2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。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。</p>	<p>经 董 事 会 审 议 通 过</p>	<p>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其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。</p> <p>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金融资产、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。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。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。</p> <p>（因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、(三十一)、3”）</p>

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 26,559.37 万元，净利润 157.41 万元。

公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。

财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司

资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、新产品研发、推广风险：

公司所属的电力行业技术的更新换代速度不断加快，公司加大了研发投入，一方面对原有产品加快升级换代，另一方面对新产品投入，尤其是环保、智能产品的研制力度。但是，新产品研制、检测、型式试验一般周期较长，并将占用一定资金，因此面临较多不确定因素。如果新产品研发、试制不成功，或新产品的市场推广效果不佳，则会对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：结合国家产业政策、行业发展情况、市场分析情况，公司管理层加强对研发项目立项的审核，组织人力充分调研市场，保证研发产品的适销对象；同时，积极招引优秀的科研人才，聘用专家、学者等，力争将研发风险降到最低水平。

2、应收账款回收的风险：

2019 年末公司应收账款净额为 14,435.97 万元，占总资产的比例为 46.06%，比例较高，应收账款金额较大。若客户的经营情况、资信状况发生重大变化，可能导致公司应收账款出现无法回收的风险，对企业的运营资金带来不利影响。

应对措施：公司通过对应收账款进行动态跟踪分析，加强销售人员的回款管理与考核，定期对账，加强应收账款的催收力度。对部份逾期拖欠的应收账款，公司根据对客户的信用评审采取法律措施。

3、经营活动现金净流量为负的风险

公司 2019 年度经营活动产生的现金流量净额为 2,432.43 万元。虽然报告期内经营活动产生的现金流量为正数。由于公司成套项目收入占总收入的 82.35%，成套项目周期长，资金占用量大。客户付款手续繁琐，会出现付款延期的情况。若公司不能及时收回货款，而又不能取得更多外部融资，公司可能出现现金流紧张的状况，对企业的资金周转带来一定的影响。

应对措施：公司管理层对资金情况予以高度关注，为防范流动性风险：1、加强与客户的沟通，促进应收账款的回款；2、对材料采购、供应商付款等进行统筹安排，合理调动资金；3、合理控制扩张速度，综合考虑利润空间、资金占用情况及回收风险等多方面因素，审慎承接项目；4、积极与银行及其他金融机构接触，多方面拓展融渠道，以保证满足公司的资金需求。

4、宏观经济波动风险

高、低压成套开关设备及元件制造业与全社会用电情况紧密相关，受固定资产投资影响较大，因此与宏观经济相关性较强。当经济总体增速放缓时，电力行业景气度下降，社会固定资产投资增速减缓，高、低压成套开关设备及元件的市场需求会随之降低。当前，我国经济仍保持中高速增长，总体平稳，短期内不会对本行业企业造成较大冲击。但是，经济周期性波动和电力行业波动，对公司经营业绩仍然会产生一定影响。

应对措施：公司决定从管理层决策入手，采取更加科学、谨慎的态度，广泛听取相关专家意见，定期分析宏观经济形势，以保证公司的投资决策、生产计划、市场营销策略与宏观经济波动相适应，最大限度避免由于经济周期波动而带来的负面影响。

5、行业竞争风险

我国输配电设备行业集中度较低，行业内聚集着上千家余家企业。在高、低压成套开关设备领域，由于技术总体比较成熟，产品日益趋同，企业间竞争十分激烈。在高压元件领域，公司也需要与 ABB、GE 电器等实力较强的企业竞争。若未来公司因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临一定的风险。

应对措施：公司管理层计划从产品线、加强营销两方面入手，加大新技术、新产品研发力度，在技术路线上紧跟国际一线品牌企业的基础上，加大自主创新，以保证技术层面的与时俱进。同时，立足现

有营销团队，加快开发新区域、新市场领域的力度，以应对行业的激烈竞争。

6、人才流失风险

公司的快速发展将依赖于管理团队及技术团队的持续服务，高级管理层和核心技术人员的专业技术及技能。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，尽管公司采取了有竞争力的薪酬体系和激励政策以吸引和留住优秀人才，未来一旦公司管理层、核心技术人才流失，会对企业经营产生不利影响。

应对措施：创造良好的工作氛围。根据员工的能力特点录用，放在合适的岗位，建立充分发挥个人潜力的工作环境。建立科学的用人环境，建立有效的激励机制，建立合理的薪酬体系，使工作业绩与薪酬相匹配，建立和谐友爱的工作环境，让员工融入到企业文化中，用完善的机制和温情的关怀留住人才。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	五.二.(七)
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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	19,040,315.79	2,290,714.19	21,331,029.98	15.01%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
协成科技股份有限公司	深圳市盘古运营服务有限公司	购销合同纠纷	3,000,020.00 元	经法院调解后达成调解协议	2019 年 1 月 14 日

	司				
协成科技股份有限公司	四川省华中建设集团有限公司	购销合同纠纷	8,548,871.57元	经法院调解后撤诉	2019年1月14日
协成科技股份有限公司	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	购销合同纠纷	5,494,650.41	经仲裁委员会裁决后结案	2019年8月5日
总计	-	-	17,043,541.98	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

一、公司于 2019 年 1 月 10 日收到厦门市同安区人民法院作出的《福建省厦门市同安区人民法院民事调解书（2018）闽 0212 民初 5628 号》。与四川省华中建设集团有限公司达成调解协议如下：

1、被告四川省华中建设集团有限公司确认截止 2019 年 1 月 10 日尚欠原告协成科技股份有限公司货款人民币（币种，下同）6,051,650.00 元、诉讼费 35,821.00 元、保全费 5,000.00 元、担保费 20,517.30 元及律师费 111,711.00 元，以上共计 6,224,699.30 元；

公司在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露了《协成科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2019-001），本次重大诉讼事项进展情况详见以上公告。公司于调解后至 2019 年 2 月 1 日总计收到四川省华中建设集团有限公司所欠货款 2,640,000.00 元。

本次诉讼对公司经营方面及财务方面产生了积极的影响，上述货款及相关费用于 2019 年 12 月 31 日前已收回。

二、公司于 2018 年 12 月 28 日收到深圳市盘古运营服务有限公司的所欠货款人民币 3,000,020.00 元，故于 2018 年 12 月 28 日向厦门市同安区人民法院申请撤回起诉，公司于 2019 年 1 月 10 日收到厦门市同安区人民法院作出的《福建省厦门市同安区人民法院民事裁定书（2018）闽 0212 民初 5744 号》，准予原告协成科技股份有限公司撤回起诉。

本次诉讼对公司经营方面及财务方面产生积极的影响，上述货款及相关费用于 2019 年 12 月 31 日前已收回。

三、公司于 2019 年 1 月 21 日收到云南省景洪市人民法院作出的《云南省景洪市人民法院民事裁定书（2019）云 2801 财保 2 号》，作出裁定如下：

1、对被申请人西双版纳国际旅游度假区开发有限公司在工商银行景洪宣慰支行开户的账号为 250902261902459**** 内存款进行冻结。

2、对被申请人西双版纳国际旅游度假区开发有限公司在中国建设银行股份有限公司景洪东路分理处开户的账号为 5300169863805966**** 内存款进行冻结。

冻结存款总额以 5494650.41 元为限，冻结存款期限为 1 年。

2019 年 8 月 1 日中国国际经济贸易仲裁委员会作出的[2019]中国贸仲京裁字第 0936 号裁决书，仲裁如下：

（一）被申请人向申请人支付货款人民币 5,372,350.41 元，并支付自申请人申请仲裁之日，即 2018 年 9 月 20 日至实际还清款项之日止按中国人民银行公布的同期一年期企业贷款利率计算的迟延履行利息。

（二）被申请人向申请人支付人民币 122,300 元，以补偿申请人花费的律师费。

（三）被申请人向申请人支付人民币 3,688 元，以补偿申请人为办理本案支出的差旅费。

（四）被申请人向申请人支付人民币 5,000 元和 17,583 元，以补偿申请人为本案所支付的保全费和保险费。

（五）本案仲裁费人民币 81,239 元，全部由被申请人承担。鉴于本案仲裁费已由申请人全部预缴并

予以冲抵，被申请人应向申请人支付人民币 81,239 元，以补偿申请人代其垫付的该笔费用。

上述应支付的各项裁决项，应于本裁决作出之日起十五日内支付完毕。

本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

针对上述仲裁决定，公司拟采取的措施：公司对于上述仲裁决定，予以接受，将按照裁决书履行相关权利和义务。

本次仲裁系公司合理诉求，并不形成预计负债。本次仲裁结案对公司经营方面及财务方面产生积极的影响，上述货款及相关费用于 2019 年 12 月 31 日前已收回。

(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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	556,886.60
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	44,375,423.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	150,000,000.00	25,000,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
厦门金铭道投资管理合伙企业(有限合伙)	财务资助	10,000,000.00	9,375,423.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 23 日
协成电气有限公司	收购协成电气有限公司股权	0.00	0.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 23 日
杨雅量	出售房产	2,150,531.00	2,020,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 23 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、报告期公司收购协成电气有限公司 49%的股权，认缴金额为 2450 万元，实缴金额为 0 元，本次协成电气股权转让成交价格为人民币 0 元。

2、2019 年 7 月 19 日公司向控股孙公司阿斯通（山东）开关有限公司股东杨雅量出售房产，交易金额预计为 2,150,531.00 元，实际交易金额为 2,020,000.00 元。

3、报告期公司股东厦门金铭道投资管理合伙企业（有限合伙）向公司提供财务资助，预计金额为 10,000,000.00 元，实际发生金额为 9,375,423.00 元。

上述关联交易是公司偶发性关联交易，是公司业务发展及生产经营的需要，交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。

上述偶发性关联交易将不会影响公司的独立性，公司主要业务将不会因关联交易而对关联方形成依赖。公司与关联方的交易，有助于促进公司业务发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

(四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2019年2月15日	2019年4月23日	协成电气有限公司股东	协成电气有限公司49%股权	现金	0.00元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易符合公司战略需要，不会对公司生产经营和财务状况产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(五) 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
其他股东	2015年11月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年11月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司股东、董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：截至本报告出具之日，除公司股东中基能从事过与股份公司同类型的业务（报告期内其销售金额很小，不足股份公司销售额的1%，不会对股份公司业务造成影响）外，本人及本人控制的公司（股份公司除外）均未直接或间接从事任何与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

履行情况：截止本报告出具日，公司股东、董事、监事、高级管理人员未以任何方式开展业务。

2、公司原股东张炫、张峰对于有限公司设立及增资等历史沿革情况予以确认，并承诺如因上述出资产生相关责任，两人同意以无限连带责任方式予以承担。股份公司股东中基能、金铭道、实际控制人张庆文出具确认函，确认上述事宜已不存在任何争议或潜在争议，对该项出资及其相关权益的占有和处置不侵犯任何组织或个人的财产权。

履行情况：截止本报告出具日，未发生公司设立及增资等历史沿革情况的纠纷。

(六) 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
厂房及公寓	房屋及建筑物	抵押	16,353,785.70	5.22%	提供银行贷款抵押
总计	-	-	16,353,785.70	5.22%	-

(七) 失信情况

1、失信被执行人（姓名/名称）：张庆文

是否为控股股东或实际控制人：是

公司任职：董事

执行法院：北京市海淀区人民法院

执行依据文号：2018 京方圆执字第 0231 号

立案时间：2018 年 8 月 24 日

案号：(2018)京 0108 执 14039 号

做出执行依据单位：北京市方圆公证处

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

信息来源：中国执行信息公开网

2、失信被执行人（姓名/名称）：张庆文

是否为控股股东或实际控制人：是

公司任职：董事

执行法院：深圳市福田区人民法院

执行依据文号：(2018)粤 03 民终 22850 号

立案时间：2019 年 2 月 2 日

案号：(2019)粤 0304 执 5209 号

做出执行依据单位：深圳市福田区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

信息来源：中国执行信息公开网

3、失信被执行人（姓名/名称）：张庆文

是否为控股股东或实际控制人：是

公司任职：董事

执行法院：北京市第一中级人民法院

执行依据文号：2019 沪黄证执字第 79 号

立案时间：2019 年 10 月 10 日

案号：(2019)京 01 执 914 号

做出执行依据单位：上海市黄浦区公证处

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

信息来源：中国执行信息公开网

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	71,238,165.00	70.83%	29,333,334.00	100,571,499.00	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	54,400,000.00	54.09%	27,200,000.00	81,600,000.00	81.14%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	29,333,334.00	29.17%	-29,333,334.00	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,200,000.00	27.04%	-27,200,000.00	0	0.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		100,571,499.00	-	0	100,571,499.00	-	
普通股股东人数							3

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	中基能有限公司	81,600,000	0	81,600,000	81.14%	0	81,600,000
2	北京创金兴业投资中心(有限合伙)	12,571,499	0	12,571,499	12.50%	0	12,571,499
3	厦门金铭道投资管理合伙企业(有限合伙)	6,400,000	0	6,400,000	6.36%	0	6,400,000
合计		100,571,499	0	100,571,499	100.00%	0	100,571,499

普通股前十名股东间相互关系说明：股东中基能有限公司股东张庆文、谢联生、王延玲、张海滨、张炫、张峰、陈文兰、郑热力同时为股东厦门金铭道投资管理合伙企业(有限合伙)的合伙人。中基汇的控股股东、公司实际控制人张庆文为公司股东金铭道的有限合伙人，持有金铭道 61%的合伙企业份额。

除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

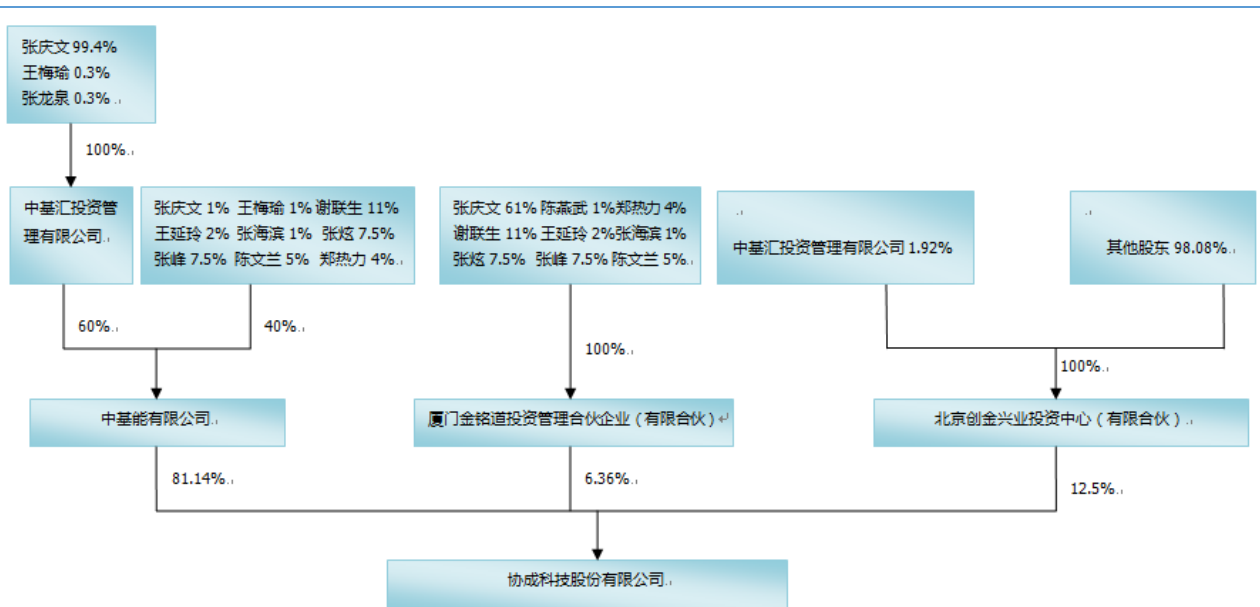
(一) 控股股东情况

名称：中基能有限公司
 成立日期：2013 年 04 月 22 日
 注册号：110108015812915
 出资额：10000 万元
 住所：北京市海淀区杏石口路 80 号益园文化创意产业基地 A 区 4 号楼二层
 类型：其他有限责任公司
 法定代表人：张庆文

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广；项目投资；投资管理；投资咨询；计算机系统服务；机械设备租赁；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机械设备、电子产品、五金交电、通讯设备、计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

截止报告期末，控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况



张庆文为公司实际控制人，男，1970 年生，中国籍，无境外永久居留权，2013 年毕业于西安理工大学，EMBA。1997 年至 2002 年就职于福建先创电子有限公司，任经理；2002 年至 2010 年就职于北京邦讯技术有限公司，任总经理；2010 年起至今，任邦讯技术股份有限公司董事长、总经理；2006 年至今，任深圳市嘉世通科技有限公司执行董事；2010 年至今，任泉州邦讯通信技术有限公司执行董事，总经理；2011 年至今，任天津市邦讯通信技术有限公司执行董事；2012 年至今，任北京永基正和投资管理有限公司监事；2013 年至今，任厦门海纳通科技有限公司董事长、任中基能有限公司执行董事；2014 年至

今，任上海海纳通物联网科技有限公司董事长；任博威通讯系统（深圳）有限公司董事；2015 年至今，任邦讯物联技术有限公司执行董事；任深圳市海纳通物联网发展有限公司董事。2016 年至今，任中基汇融资租赁（厦门）有限公司董事；任中基汇商业保理（厦门）有限公司董事；2017 年至今，任海纳生物技术有限公司执行董事、经理；任邦讯智创（北京）有限公司总经理。现任股份公司董事，任期三年。

截止报告期末，实际控制人未发生变动。

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

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	2016 年 11 月 21 日	49,999,995.19	7.79	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司于 2016 年 9 月 18 日召开 2016 年第四次临时股东大会会议审议通过了股票发行方案，发行股份数 785.7187 万股，募集资金 4999.999519 万元。2016 年 9 月 23 日，上述募集资金资金到账并完成验资。2016 年 11 月 11 日，公司取得了股份登记函。公司严格按照已披露的股票发行方案、股票发行情况报告书中约定的用途存放和使用本次发行募集资金。

本次募集资金用于公司的新产品研发投入、补充公司流动资金，以支持公司主营业务的发展和业务模式的拓展，加大研发和市场的投入，优化公司财务结构，并为未来可能的发展机会储备资金，进而提升公司的盈利能力和市场竞争力。使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

截止至年报披露日，公司本次发行募集资金本金已按规定使用完毕，公司累计使用本次发行募集资金总额（含利息收入）为 50,062,739.08 元，其中新产品研发投入为 8,700,000.00 元，补充流动资金为 41,362,739.08 元；截止 2019 年 12 月 31 日募集资金账户结余金额为 0 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	抵押贷款	招商银行股份有限公司厦门鹭江支行	商业银行	13,000,000.00	2019年5月21日	2020年4月14日	5.8725%
2	抵押贷款	招商银行股份有限公司厦门鹭江支行	商业银行	12,000,000.00	2019年5月23日	2020年4月17日	5.8725%
合计	-	-	-	25,000,000.00	-	-	-

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	
张海滨	董事长	男	1981年6月	研究生	2018年8月9日	2021年8月8日	否
张庆文	董事	男	1970年2月	EMBA	2018年8月9日	2021年8月8日	否
房斌	董事	男	1985年1月	博士	2018年8月9日	2021年8月8日	否
张群	董事	男	1967年11月	大专	2018年8月9日	2021年8月8日	是
王梅瑜	董事	女	1986年1月	大专	2018年8月9日	2021年8月8日	是
王永梅	监事会主席	女	1973年3月	大专	2018年8月9日	2021年8月8日	否
王延玲	监事	女	1975年	研究生	2018年8	2021年8	否

			12 月		月 9 日	月 8 日	
朱斌	监事	男	1978 年 12 月	大专	2018 年 8 月 9 日	2021 年 8 月 8 日	是
张群	总经理	男	1967 年 11 月	大专	2018 年 8 月 9 日	2021 年 8 月 8 日	是
郑建娟	财务总监	女	1980 年 3 月	研究生	2018 年 8 月 9 日	2021 年 8 月 8 日	是
王梅瑜	董事会秘书	女	1986 年 1 月	大专	2018 年 8 月 9 日	2021 年 8 月 8 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：

股份公司董事会秘书王梅瑜为公司董事张庆文之外甥女。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
张海滨	董事长	0	0	0	0%	0
张庆文	董事	0	0	0	0%	0
张群	董事	0	0	0	0%	0
房斌	董事	0	0	0	0%	0
王梅瑜	董事	0	0	0	0%	0
王永梅	监事主席	0	0	0	0%	0
王延玲	监事	0	0	0	0%	0
朱斌	监事	0	0	0	0%	0
张群	总经理	0	0	0	0%	0
郑建娟	财务总监	0	0	0	0%	0
王梅瑜	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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	66	57
技术人员	51	47
生产人员	96	83
销售人员	52	40
财务人员	5	6
员工总计	270	233

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	67	62
专科	70	66
专科以下	131	103
员工总计	270	233

(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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业》股份转让系统业务规则（试行）和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理情况符合相关法律法规的要求。报告期内召开董事会 5 次，监事会 2 次，股东大会 4 次。

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

公司现有治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时准确，能够充分保证股东、投资者行使知情权、参与权、质疑权和表决权，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司涉及的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易等重大决策事项，均严格按照相关法律法规及公司章程的要求，及时通过公司股东大会、董事会、监事会及其他相关内部控制制度的审核程序和规则进行，上述机构成员依法运作，切实履行职责，报告期内未出现违法违规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未进行章程修改情况。

(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	5	1、2019 年 1 月 21 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《协成科技股份有限公司关于偶发性关联交易》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》； 2、2019 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过《追认收购资产暨关联交易》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报

		<p>告》、《关于公司出售资产暨关联交易》、《关于召开 2018 年年度股东大会》；</p> <p>3、2019 年 7 月 31 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于追认竞买土地使用权的议案》、《关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2019 年 8 月 22 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>5、2019 年 12 月 13 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过《协成科技股份有限公司关于 2020 年预计向银行等金融机构申请综合授信额度暨公司资产提供担保的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、2019 年 4 月 19 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》；</p> <p>2、2019 年 8 月 22 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>1、2019 年 2 月 13 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会会议，审议通过《协成科技股份有限公司关于偶发性关联交易》；</p> <p>2、2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会会议，审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《追认收购资产暨关联交易》；</p> <p>3、2019 年 8 月 16 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于追认竞买土地使用权的议案》；</p> <p>4、2019 年 12 月 31 日，公司召开 2019 年第三</p>

		次临时股东大会会议，审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》、《协成科技股份有限公司关于 2020 年预计向银行等金融机构申请综合授信额度暨公司资产提供担保》。
--	--	---

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召集程序、授权委托、表决和决议均按照公司章程的规定程序进行，符合相关法律法规的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况：公司拥有完整的业务体系，具有完整的研发、采购、生产、市场营销部门，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在依赖关系。公司业务独立。

(二) 资产完整情况：公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司不存在以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、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。公司资产独立。(三) 机构独立情况：公司建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司逐步建立了符合自身生产经营需要的职能机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，不存在控股股东、实际控制人及相关企业或个人对公司下达生产经营指令等以任何形式影响公司机构独立运作的情形，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

(四) 人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评等劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司人员独立。

(五) 财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是按照现行法规，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业的制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系：本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和执行各项财务管理制度和内部控制制度，在国家政策和制度及《企业会计准则》指引下，做到有序工作、严格执行，并持续完善公司财务管理制度。

3、风险控制体系：报告期内，公司按照风险控制制度的规定，在及时有效的对市场风险、政策风险、经营风险、法律风险进行分析的前提下，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控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，将严格按照相关法律法规的要求规范运作，加大对年报信息披露责任的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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	[2020]京会兴审字第 03020016 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	肖丽娟、邢博晖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	190,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

[2020]京会兴审字第 03020016 号

协成科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了协成科技股份有限公司（以下简称协成科技公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了协成科技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母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，我们独立于协成科技公司，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

协成科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括协成科技公司 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

协成科技公司管理层（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，管理层负责评估协成科技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协成科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督协成科技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，就可能对协成科技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协成科技公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、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、就协成科技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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华中国注册会计师：肖丽娟
会计师事务所（特殊普通合伙）（项目合伙人）

中国·北京中国注册会计师：邢博晖
二〇二〇年四月二十七日

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	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	28,568,274.05	24,774,592.26
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		0.00	0.00
应收账款	五、（二）	144,359,717.80	185,756,241.71
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	2,727,932.87	3,968,685.16
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、（四）	4,507,485.94	4,910,113.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	77,002,983.01	73,007,946.16
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、(六)	330,918.19	
流动资产合计		257,497,311.86	292,417,578.96
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	19,301,506.41	22,527,508.53
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	14,000,421.59	9,837,336.27
开发支出	五、(九)	8,600,508.28	9,390,326.40
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	859,006.12	230,949.14
递延所得税资产	五、(十一)	3,175,376.62	3,178,341.47
其他非流动资产	五、(十二)	9,970,000.00	
非流动资产合计		55,906,819.02	45,164,461.81
资产总计		313,404,130.88	337,582,040.77
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	25,000,000.00	33,000,000.00
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、(十四)	15,218,681.00	17,920,800.00
应付账款	五、(十五)	84,604,834.55	95,128,091.63
预收款项	五、(十六)	2,025,876.84	5,218,588.11
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、(十七)	7,335,720.97	6,529,986.18
应交税费	五、(十八)	2,496,158.26	2,096,452.40
其他应付款	五、(十九)	32,136,300.08	33,727,156.27
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、(二十)	0.00	515,501.72
其他流动负债			
流动负债合计		168,817,571.70	194,136,576.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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、(二十一)	676,641.84	1,109,680.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		676,641.84	1,109,680.76
负债合计		169,494,213.54	195,246,257.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	100,571,499.00	100,571,499.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	9,296,835.16	9,778,496.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	3,373,192.19	3,222,696.33
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	28,876,197.79	27,426,677.08
归属于母公司所有者权益合计		142,117,724.14	140,999,368.60
少数股东权益		1,792,193.20	1,336,415.10
所有者权益合计		143,909,917.34	142,335,783.70
负债和所有者权益总计		313,404,130.88	337,582,040.77

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(二) 母公司资产负债表

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		19,824,836.90	23,755,666.05
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	十三、（一）	141,907,129.68	183,548,830.26
应收款项融资			
预付款项		2,299,657.87	3,968,685.16
其他应收款	十三、（二）	4,470,606.96	4,907,690.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		77,002,983.01	73,007,946.16
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		313,407.87	
流动资产合计		245,818,622.29	289,188,817.93
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	12,589,493.00	6,889,493.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,977,735.80	22,506,390.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,718,336.52	9,837,336.27
开发支出		8,600,508.28	9,390,326.40

商誉			
长期待摊费用		481,647.63	230,949.14
递延所得税资产		2,496,683.03	2,499,596.76
其他非流动资产		9,970,000.00	
非流动资产合计		66,834,404.26	51,354,092.11
资产总计		312,653,026.55	340,542,910.04
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	33,000,000.00
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		10,500,000.00	16,920,800.00
应付账款		84,601,625.80	95,128,091.63
预收款项		1,878,511.84	5,184,788.11
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,282,843.90	6,403,987.84
应交税费		2,466,386.59	2,088,802.36
其他应付款		36,223,166.11	37,672,365.71
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			515,501.72
其他流动负债			
流动负债合计		167,952,534.24	196,914,337.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		676,641.84	1,109,680.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		676,641.84	1,109,680.76
负债合计		168,629,176.08	198,024,018.13
所有者权益：			
股本		100,571,499.00	100,571,499.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,778,496.19	9,778,496.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,373,192.19	3,222,696.33
一般风险准备			
未分配利润		30,300,663.09	28,946,200.39
所有者权益合计		144,023,850.47	142,518,891.91
负债和所有者权益合计		312,653,026.55	340,542,910.04

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		265,593,687.34	273,262,415.59
其中：营业收入	五、(二十六)	265,593,687.34	273,262,415.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		266,471,051.03	268,234,348.40
其中：营业成本	五、(二十六)	216,540,851.52	222,500,643.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	960,951.62	1,112,644.78
销售费用	五、(二十八)	26,983,241.57	25,120,935.49
管理费用	五、(二十九)	12,363,138.62	11,255,737.36
研发费用	五、(三十)	7,563,612.24	5,480,075.13
财务费用	五、(三十)	2,059,255.46	2,764,312.62

	一)		
其中：利息费用		1,465,145.35	2,228,715.90
利息收入		260,702.09	782,575.03
加：其他收益	五、(三十二)	1,562,162.67	2,560,734.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	0.00	-25,199.45
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、(三十三)	1,731,295.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-1,784,059.11	-677,986.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	24,808.41	-1,762.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		656,843.55	6,883,852.59
加：营业外收入	五、(三十七)	1,021,399.83	1,000.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,678,243.38	6,884,852.59
减：所得税费用	五、(三十八)	104,109.74	1,765,916.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,574,133.64	5,118,935.86
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）		1,574,133.64	5,118,935.86
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）		-25,882.93	-111,268.34
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,600,016.57	5,230,204.20
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		1,574,133.64	5,118,935.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,600,016.57	5,230,204.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-25,882.93	-111,268.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.05

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三、(四)	264,865,507.95	273,290,929.30
减：营业成本	十三、(四)	216,540,851.52	222,500,643.02
税金及附加		946,703.08	1,103,746.52
销售费用		26,800,654.67	24,666,439.71
管理费用		11,850,207.05	11,177,567.01
研发费用		7,563,612.24	5,403,717.63
财务费用		2,097,229.16	2,951,168.93
其中：利息费用		1,465,145.35	2,228,715.90
利息收入		215,161.89	588,925.46
加：其他收益		1,562,162.67	2,558,398.37
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	-25,199.45
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）		1,694,091.65	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,784,059.11	-656,297.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,808.41	-1,762.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		563,253.85	7,362,785.21
加：营业外收入		1,021,399.83	1,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,584,653.68	7,363,785.21
减：所得税费用		79,695.12	1,873,954.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,504,958.56	5,489,830.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,504,958.56	5,489,830.34
（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		1,504,958.56	5,489,830.34
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：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(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		288,117,779.22	284,644,548.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	13,421,425.63	49,986,407.46
经营活动现金流入小计		301,539,204.85	334,630,955.79
购买商品、接受劳务支付的现金		200,955,999.44	246,535,453.47
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		28,922,541.35	28,721,936.80
支付的各项税费		7,930,206.34	11,521,860.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	39,406,161.78	47,412,752.69
经营活动现金流出小计		277,214,908.91	334,192,003.10
经营活动产生的现金流量净额		24,324,295.94	438,952.69
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		0.00	1,000.00
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		0.00	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		10,829,967.08	1,360,134.85

的现金			
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、(三十九)	0.00	25,199.45
投资活动现金流出小计		10,829,967.08	1,385,334.30
投资活动产生的现金流量净额		-10,829,967.08	-1,384,334.30
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		25,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十九)	8,298,233.64	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,298,233.64	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,438,847.07	2,030,518.13
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、(三十九)	3,980,481.00	8,958,131.36
筹资活动现金流出小计		38,419,328.07	52,488,649.49
筹资活动产生的现金流量净额		-5,121,094.43	-9,488,649.49
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		8,373,234.43	-10,434,031.10
加：期初现金及现金等价物余额		2,137,114.22	12,571,145.32
六、期末现金及现金等价物余额		10,510,348.65	2,137,114.22

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(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		284,478,822.38	284,133,220.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,702,460.52	58,383,584.42
经营活动现金流入小计		298,181,282.90	342,516,804.90
购买商品、接受劳务支付的现金		201,692,706.49	245,519,253.47
支付给职工以及为职工支付的现金		28,673,087.87	26,142,857.08
支付的各项税费		7,833,782.91	11,454,009.37
支付其他与经营活动有关的现金		37,695,090.63	48,940,499.19

经营活动现金流出小计		275,894,667.90	332,056,619.11
经营活动产生的现金流量净额		22,286,615.00	10,460,185.79
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		0.00	1,000.00
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		0.00	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,816,797.08	1,360,134.85
投资支付的现金		5,700,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			25,199.45
投资活动现金流出小计		16,516,797.08	1,385,334.30
投资活动产生的现金流量净额		-16,516,797.08	-1,384,334.30
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		25,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,298,233.64	
筹资活动现金流入小计		33,298,233.64	33,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,438,847.07	2,030,518.13
支付其他与筹资活动有关的现金		261,800.00	8,958,131.36
筹资活动现金流出小计		34,700,647.07	52,488,649.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,402,413.43	-19,488,649.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,367,404.49	-10,412,798.00
加：期初现金及现金等价物余额		2,118,188.01	12,530,986.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,485,592.50	2,118,188.01

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(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	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	100,571,499.00				9,778,496.19				3,222,696.33		27,426,677.08	1,336,415.10	142,335,783.70
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,571,499.00				9,778,496.19				3,222,696.33		27,426,677.08	1,336,415.10	142,335,783.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-481,661.03				150,495.86		1,449,520.71	455,778.10	1,574,133.64
(一) 综合收益总额											1,600,016.57	-25,882.93	1,574,133.64
(二) 所有者投入和减少资本					-481,661.03							481,661.03	
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					-481,661.03							481,661.03	
(三) 利润分配								150,495.86	-150,495.86				
1. 提取盈余公积								150,495.86	-150,495.86				
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	100,571,499.00				9,296,835.16			3,373,192.19	28,876,197.79	1,792,193.20	143,909,917.34		

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	100,571,499.00				9,778,496.19				2,673,713.30		22,745,455.91	1,447,683.44	137,216,847.84
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,571,499.00				9,778,496.19				2,673,713.30		22,745,455.91	1,447,683.44	137,216,847.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									548,983.03		4,681,221.17	-111,268.34	5,118,935.86
（一）综合收益总额											5,230,204.20	-111,268.34	5,118,935.86
（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								548,983.03		-548,983.03		
1. 提取盈余公积								548,983.03		-548,983.03		
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	100,571,499.00				9,778,496.19			3,222,696.33		27,426,677.08	1,336,415.10	142,335,783.70

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

(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	100,571,499.00				9,778,496.19				3,222,696.33		28,946,200.39	142,518,891.91
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,571,499.00				9,778,496.19				3,222,696.33		28,946,200.39	142,518,891.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									150,495.86		1,354,462.70	1,504,958.56
（一）综合收益总额											1,504,958.56	1,504,958.56
（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									150,495.86		-150,495.86	
1. 提取盈余公积									150,495.86		-150,495.86	
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	100,571,499.00				9,778,496.19				3,373,192.19		30,300,663.09	144,023,850.47

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	100,571,499.00				9,778,496.19				2,673,713.30		24,005,353.08	137,029,061.57

加：会计政策变更	0.00			0.00			0.00		0.00	0.00
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	100,571,499.00			9,778,496.19			2,673,713.30		24,005,353.08	137,029,061.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							548,983.03		4,940,847.31	5,489,830.34
（一）综合收益总额									5,489,830.34	5,489,830.34
（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							548,983.03		-548,983.03	
1. 提取盈余公积							548,983.03		-548,983.03	
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、本年年末余额	100,571,499.00				9,778,496.19				3,222,696.33		28,946,200.39	142,518,891.91

法定代表人：张海滨

主管会计工作负责人：张群

会计机构负责人：郑建娟

协成科技股份有限公司

2019年度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

协成科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由厦门协成实业有限公司于 2015 年 7 月 23 日以整体变更方式设立的股份有限公司，统一社会信用代码：91350200612250174E；公司目前注册资本人民币 100,571,499.00 元，股本人民币 100,571,499.00 元，公司总部的经营地址福建省厦门市同安区环东海域美溪道湖里工业园 41 号厂房，法定代表人：张海滨。

企业的业务性质：电气机械和器材制造业；主要经营活动：高、低压成套开关设备及元件的研发、生产、销售。

财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出

(二) 合并财务报表范围

截止报告期末，纳入合并范围的子公司 1 家，孙公司 1 家。具体见“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

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。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）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。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、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到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，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报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在短期内出售或回购；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

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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、金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保

合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 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；
- 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；
- 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；
- 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；
- 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；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产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。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 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；
- 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；
- 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。

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。

4、减记金融资产

当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的，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。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法。

（十三）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（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的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，

预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(1)对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2)对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3)对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1)某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非

同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发

生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

固定资产类别	预计净残值率	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5%	20-30	4.75-3.17
机器设备	5%	5-10	19.00-9.50
工具用具	5%	5	19.00
办公家具	5%	5	19.00
运输设备	5%	4	23.75
电子设备及其它	5%	3-5	31.77-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

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

(十六) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10 年	受益年限

每期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

（十九）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业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；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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，并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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十三）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期

内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十四）优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（二十五）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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、让渡资产使用权收入的确认

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

① 合同总收入能够可靠地计量；

② 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

（2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

5、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

商品销售收入：双方已签好销售合同，将货物运输到指定地点，如货物有需安装的，办理完商品移交手续并完成安装后，确认收入的实现。

（二十六）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

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

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

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）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。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承担的与租赁相关的费用时，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）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。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。

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

2、融资租赁会计处理

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

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。

（二十九）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（三十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；

- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（三十一）重要会计政策、会计估计的变更

2、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司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，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更	经董事会审议通过	<p>2018 年 12 月 31 日（调整后）</p> <p>应收票据 应收账款 185,756,241.71 应付票据 17,920,800.00 应付账款 95,128,091.63</p> <p>2018 年 12 月 31 日（调整前）</p> <p>应收票据及应收账款 185,756,241.71 应付票据及应付账款 113,048,891.63</p> <p>（因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（三十一）、3”）</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
当期的列报要求进行调整。		
<p>公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。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。</p>	<p>经 董 事 会 审 议 通 过</p>	<p>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其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。</p> <p>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金融资产、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。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。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。</p> <p>（因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（三十一）、3”）</p>

2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	24,774,592.26	24,774,592.26	
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	185,756,241.71	185,756,241.71	
应收款项融资			
预付款项	3,968,685.16	3,968,685.16	
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	4,910,113.67	4,910,113.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	73,007,946.16	73,007,946.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	292,417,578.96	292,417,578.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款*			
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	22,527,508.53	22,527,508.53	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9,837,336.27	9,837,336.27	

开发支出	9,390,326.40	9,390,326.40	
商誉			
长期待摊费用	230,949.14	230,949.14	
递延所得税资产	3,178,341.47	3,178,341.47	
其他非流动资产			
非流动资产合计	45,164,461.81	45,164,461.81	
资产总计	337,582,040.77	337,582,040.77	
流动负债：			
短期借款	33,000,000.00	33,000,000.00	
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	17,920,800.00	17,920,800.00	
应付账款	95,128,091.63	95,128,091.63	
预收款项	5,218,588.11	5,218,588.11	
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	6,529,986.18	6,529,986.18	
应交税费	2,096,452.40	2,096,452.40	
其他应付款	33,727,156.27	33,727,156.27	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	193,621,074.59	193,621,074.59	
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			
长期应付款	515,501.72	515,501.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,109,680.76	1,109,680.76	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,625,182.48	1,625,182.48	
负债合计	195,246,257.07	195,246,257.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,571,499.00	100,571,499.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,778,496.19	9,778,496.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,222,696.33	3,222,696.33	
一般风险准备*			
未分配利润	27,426,677.08	27,426,677.08	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	140,999,368.60	140,999,368.60	
少数股东权益	1,336,415.10	1,336,415.10	
所有者权益（或股东权益）合计	142,335,783.70	142,335,783.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	337,582,040.77	337,582,040.77	

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：	23,755,666.05	23,755,666.05	
货币资金			
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	183,548,830.26	183,548,830.26	
应收款项融资			
预付款项	3,968,685.16	3,968,685.16	
其他应收款	4,907,690.30	4,907,690.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	73,007,946.16	73,007,946.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	289,188,817.93	289,188,817.93	
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	6,889,493.00	6,889,493.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,506,390.54	22,506,390.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9,837,336.27	9,837,336.27	
开发支出	9,390,326.40	9,390,326.40	
商誉			
长期待摊费用	230,949.14	230,949.14	
递延所得税资产	2,499,596.76	2,499,596.76	
其他非流动资产			
非流动资产合计	51,354,092.11	51,354,092.11	
资产总计	340,542,910.04	340,542,910.04	
流动负债：			
短期借款	33,000,000.00	33,000,000.00	
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	16,920,800.00	16,920,800.00	
应付账款	95,128,091.63	95,128,091.63	
预收款项	5,184,788.11	5,184,788.11	
应付职工薪酬	6,403,987.84	6,403,987.84	
应交税费	2,088,802.36	2,088,802.36	
其他应付款	37,672,365.71	37,672,365.71	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	196,398,835.65	196,398,835.65	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债		
长期应付款	515,501.72	515,501.72
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,109,680.76	1,109,680.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,625,182.48	1,625,182.48
负债合计	198,024,018.13	198,024,018.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,571,499.00	100,571,499.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,778,496.19	9,778,496.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,222,696.33	3,222,696.33
未分配利润	28,946,200.39	28,946,200.39
所有者权益（或股东权益）合计	142,518,891.91	142,518,891.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	340,542,910.04	340,542,910.04

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 4 月 1 日前为 16%、10% 2019 年 4 月 1 日后为 13%、9%、
城市维护建设税	实缴增值税	5%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

公司于 2015 年 10 月 12 月取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务

局、福建省厦门市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201535100221，有效期 3 年；2018 年 10 月 12 日取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：证书编号为“GR201835100249”，批准日期 2018 年 10 月 12 日。有效期 3 年。公司 2019 年企业所得税按 15.00% 计算。

公司于 2016 年 2 月 29 日提出的企业和自收自支事业单位向职工出租的单位自有住房——房产税减免备案申请获得批准，批准备案执行告知书编号为“厦地税同准备 PWBA21122016000025”

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,535.20	73,929.65
银行存款	10,446,813.45	2,063,184.57
其他货币资金	18,057,925.40	22,637,478.04
合计	28,568,274.05	24,774,592.26
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,218,681.00	17,920,800.00
质押保证金	0.55	0.55
保函保证金	2,839,243.85	4,716,677.49
合计	18,057,925.40	22,637,478.04

（二）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	109,149,118.90	140,388,280.36
1 至 2 年	25,307,528.59	26,176,998.34
2 至 3 年	16,956,320.34	26,788,645.47
3 至 4 年	4,173,425.50	8,124,167.72
4 至 5 年	2,809,649.98	549,004.74
5 年以上	989,110.74	595,269.00
合计	159,385,154.05	202,622,365.63

3、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	159,385,154.05	100.00	15,025,436.25	9.43	144,359,717.80
其中：					
按账龄组合	159,385,154.05	100.00	15,025,436.25	9.43	144,359,717.80
合计	159,385,154.05	100.00	15,025,436.25	9.43	144,359,717.80

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,315,388.59	4.10			8,315,388.59
按组合计提坏账准备	194,306,977.04	95.90	16,866,123.92	8.68	177,440,853.12
其中：					
按账龄组合	194,306,977.04	95.90	16,866,123.92	8.68	177,440,853.12
合计	202,622,365.63	100.00	16,866,123.92	8.32	185,756,241.71

(1) 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	109,149,118.90	5,457,455.95	5%
1 至 2 年	25,307,528.59	2,530,752.85	10%
2 至 3 年	16,956,320.34	3,391,264.07	20%
3 至 4 年	4,173,425.50	1,252,027.65	30%
4 至 5 年	2,809,649.98	1,404,824.99	50%
5 年以上	989,110.74	989,110.74	100%
合计	159,385,154.05	15,025,436.25	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	16,866,123.92		-1,731,295.27	109,392.40		15,025,436.25
合计	16,866,123.92		-1,731,295.27	109,392.40		15,025,436.25

4、本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
厦门依澄电气有限公司	货款	93,492.40	欠款多年，已无法收回	经董事会审批	否
吉林省华	货款	15,900.00	欠款多年，已无	经董事会	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
盛电力设备有限公司			法收回	审批	
合计	/	109,392.40	/	/	/

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
厦门电力工程集团有限公司	17,431,804.90	10.94	1,136,488.77
厦门久泽电力建设工程有限公司	7,202,248.00	4.52	544,478.80
深圳充电网科技有限公司	6,120,000.00	3.84	1,224,000.00
厦门大学附属第一医院	6,086,857.68	3.82	304,342.88
东华工程科技股份有限公司	4,927,000.00	3.09	246,350.00
合计	41,767,910.58	26.21	3,455,660.45

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 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	2,273,710.83	83.35	3,963,421.97	99.87
1-2 年	450,522.04	16.52	5,263.19	0.13
2-3 年	3,700.00	0.14	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,727,932.87	100.00	3,968,685.16	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京欲为尔机电设备有限公司	非关联方	554,215.00	20.32	1 年以内	未满足结算条件
厦门耐得模具制造有限公司	非关联方	370,250.00	13.57	1 年以内、1-2 年	未满足结算条件
福建共盈科技有限公司	非关联方	367,088.50	13.46	1 年以内	未满足结算条件
上海合凯电气科技有限公司	非关联方	306,000.00	11.22	1 年以内	未满足结算条件

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
西门子中压开关技术(无锡)有限公司	非关联方	139,977.35	5.13	1年以内	未满足结算条件
合计		1,737,530.85	63.69	/	/

(四) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,507,485.94	4,910,113.67
合计	4,507,485.94	4,910,113.67

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	2,784,598.14
1至2年	1,457,933.80
2至3年	156,365.00
3至4年	4,444.00
4至5年	0.00
5年以上	104,145.00
合计	4,507,485.94

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,470,084.00	2,988,880.70
单位往来款		-
个人往来款	984,879.16	1,816,629.87
其他	52,522.78	104,603.10
合计	4,507,485.94	4,910,113.67

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日	---	---	---	---

余额在期末				
--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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额				

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
厦门市融资担保有限公司	保证金	967,226.00	1-2 年	21.46	
东营华泰化工集团有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	13.31	
李华堂	员工备用金	524,133.92	1 年以内： 154,746.00； 1-2 年： 369,387.92	11.63	
东营华泰精细化工有限责任公司	保证金	400,000.00	1 年以内	8.87	
中国交通进出口有限公司	保证金	240,000.00	1 年以内	5.32	
合计	/	2,731,359.92	/	60.60%	

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	16,798,725.66	397,762.13	16,400,963.53	17,354,464.70		17,354,464.70
库存商品	48,304,963.11	1,386,296.98	46,918,666.13	38,716,532.46		38,716,532.46
在产品	12,530,614.27		12,530,614.27	15,887,482.29		15,887,482.29

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料	10,667.31		10,667.31	10,055.33		10,055.33
委托加工物资	686,490.14		686,490.14	655,630.75		655,630.75
发出商品	455,581.63		455,581.63	383,780.63		383,780.63
合计	78,787,042.12	1,784,059.11	77,002,983.01	73,007,946.16		73,007,946.16

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣认证税额	45,306.70	
预缴企业所得税	50,203.25	
合计	95,509.95	

(七) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,301,506.41	22,527,508.53
固定资产清理		
合计	19,301,506.41	22,527,508.53

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	24,118,979.63	4,119,295.56	1,258,547.28	2,224,730.82	31,721,553.29
2.本期增加金额			105,820.35	420,396.58	526,216.93
(1) 购置			105,820.35	420,396.58	526,216.93
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,109,568.49	-	-	30,393.16	2,139,961.65
(1) 处置或报废	2,109,568.49	-	-	30,393.16	2,139,961.65
4.期末余额	22,009,411.14	4,119,295.56	1,364,367.63	2,614,734.24	30,107,808.57
二、累计折旧					
1.期初余额	4,928,762.24	1,467,050.46	1,140,139.94	1,658,092.12	9,194,044.76
2.本期增加金额	842,455.83	620,773.71	58,694.01	235,103.91	1,757,027.46
(1) 计提	842,455.83	620,773.71	58,694.01	235,103.91	1,757,027.46
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	115,592.63	-	-	29,177.43	144,770.06
4. 期末余额					
三、减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,353,785.70	2,031,471.39	165,533.68	750,715.64	19,301,506.41
2.期初账面价值	19,190,217.39	2,652,245.10	118,407.34	566,638.70	22,527,508.53

(2) 公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

(3) 公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

(4) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额		3,221,927.40	8,830,718.41	12,052,645.81
2.本期增加金额		1,361,854.81	4,590,064.45	5,951,919.26
(1)购置		1,361,854.81		1,361,854.81
(2)内部研发			4,590,064.45	4,590,064.45
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额		4,583,782.21	13,420,782.86	18,004,565.07
二、累计摊销				
1.期初余额		1,553,005.66	662,303.88	2,215,309.54
2.本期增加金额		446,755.74	1,342,078.20	1,788,833.94
(1)计提		446,755.74	1,342,078.20	1,788,833.94
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额		1,999,761.40	2,004,382.08	4,004,143.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		2,584,020.81	11,416,400.78	14,000,421.59
2.期初账面价值		1,668,921.74	8,168,414.53	9,837,336.27

(九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新负荷开关(将真空断路器和真空负荷开关研发成一个产品系列)	2,052,975.81			2,052,975.81	-	
移开式负荷开关	2,537,088.64			2,537,088.64	-	
27.5KV 旋转式高铁用一相、二相断路器和配套柜体	1,405,044.32	1,286,289.68			-	2,691,334.00
40.5KV 三相电网用断路器和配套柜体	1,224,945.54	336,914.47			-	1,561,860.01
新能源充电桩运营管理平台		640,463.08				640,463.08
运维云平台	715,547.47	529,065.61			-	1,244,613.08
新能源汽车充电桩及其监控管理系统	1,454,724.62	1,007,513.49			-	2,462,238.11
合计	9,390,326.40	3,800,246.33		4,590,064.45	-	8,600,508.28

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	176,432.58	1,021,698.11	361,341.66	-	836,789.03
技术服务费	54,516.56	33,962.26	66,261.73		22,217.09
合计	230,949.14	1,055,660.37	427,603.39		859,006.12

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

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	1,784,059.11	267,608.87	16,866,123.92	2,550,133.14
信用减值准备	15,025,436.25	2,270,309.64		
可抵扣亏损	2,823,232.44	637,458.11	2,512,833.32	628,208.33
合计	19,632,727.80	3,175,376.62	19,378,957.24	3,178,341.47

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
土地出让金	9,970,000.00	
合计	9,970,000.00	

说明：本公司（受让人）于 2019 年 7 月 26 与厦门市自然资源局与规划局（出让人）签订了国有建设用地使用权出让合同，出让人根据厦府[2019]169 号文，出让给受让人宗地编号为 2019TG02-G,出让面积 23285.824 平方米，宗地用途为：0601 工业用地，出让期限 50 年，2019 年 7 月 26 日至 2069 年 7 月 25 日，宗地的国有建设用地使用权出让价格为人民币 997 万元，受让人已于 2019 年 7 月 24 日支付了全部出让价款，截止至报表日，公司正在办理相关过户手续。

（十三）短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款		3,000,000.00
抵押和保证借款	25,000,000.00	30,000,000.00
合计	25,000,000.00	33,000,000.00

（十四）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,218,681.00	17,920,800.00
合计	15,218,681.00	17,920,800.00

（十五）应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	83,942,365.78	94,860,907.57
应付其他款	662,468.77	267,184.06
合计	84,604,834.55	95,128,091.63

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄		未偿还或结转的原因
		1 年以内	1 年以上	
武汉飞特电气有限公司	3,230,666.64	2,486,415.10	744,251.54	未到结算期
福建省江南顺达线缆有限公司	1,606,345.20	1,054,480.20	551,865.00	未到结算期
石家庄通合电子科技股份有限公司	1,100,000.00	3,950.00	1,096,050.00	未到结算期
合计	5,937,011.84	3,544,845.3	2,392,166.54	/

（十六）预收款项**1、预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
货款	2,025,876.84	5,218,588.11
合计	2,025,876.84	5,218,588.11

2、本期无账龄超过 1 年的重要预收款项**（十七）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	6,529,986.18	29,300,347.21	28,497,888.96	7,332,444.43
二、离职后福利-设定提存计划		1,011,815.58	1,008,539.04	3,276.54
三、辞退福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,529,986.18	30,312,162.79	29,506,428.00	7,335,720.97

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	6,529,986.18	26,450,593.07	25,649,694.64	7,330,884.61
二、职工福利费	0.00	1,513,029.44	1,513,029.44	0.00
三、社会保险费		601,240.18	599,680.36	1,559.82
其中：医疗保险费		487,238.70	485,963.40	1,275.30
工伤保险费		35,874.23	35,785.91	88.32
生育保险费		78,127.25	77,931.05	196.20
四、住房公积金		640,883.10	640,883.10	
五、工会经费和职工教育经费		94,601.42	94,601.42	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,529,986.18	29,300,347.21	28,497,888.96	7,332,444.43

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		971,275.12	968,135.92	3,139.20
2、失业保险费		40,540.46	40,403.12	137.34
合计		1,011,815.58	1,008,539.04	3,276.54

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,137,362.42	1,713,965.86
城市维护建设税	104,696.51	83,540.84
教育费附加	62,715.70	50,041.72
地方教育附加	41,810.47	33,361.68
企业所得税	23,143.16	90,028.05
个人所得税	26,499.99	22,132.03
房产税	87,915.28	88,787.20
土地使用税	11,545.56	14,151.68
环境保护税	443.34	443.34
地方水利建设基金	25.83	
合计	2,496,158.26	2,096,452.40

(十九) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,136,300.08	33,727,156.27
合计	32,136,300.08	33,727,156.27

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
企业往来款	8,370,423.00	-
个人往来款	13,180,000.00	20,300,000.00
预提费用及税金	8,882,101.38	10,667,087.30
其他	1,703,775.70	2,760,068.97
合计	32,136,300.08	33,727,156.27

2、公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	-	515,501.72
合计	-	515,501.72

(二十一) 递延收益

1、递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	189,583.33		65,000.00	124,583.33	与资产相关，尚在受益期
融资租赁设备	920,097.43		368,038.92	552,058.51	融资租赁
合计	1,109,680.76		433,038.92	676,641.84	/

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	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
VEME/VPT/VCM 生产线 (1/2)	189,583.33			65,000.00			124,583.33	与资产相关
合计	189,583.33			65,000.00			124,583.33	

(二十二) 股本

股权类别或投资者名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
中基能有限公司	81,600,000.00	81.14	81,600,000.00	81.14
北京创金兴业投资中心(有限合伙)	12,571,499.00	12.50	12,571,499.00	12.50
厦门金铭道投资管理合伙企业(有限合伙)	6,400,000.00	6.36	6,400,000.00	6.36
合计	100,571,499.00	100.00	100,571,499.00	100.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,778,496.19		481,661.03	9,296,835.16
合计	9,778,496.19		481,661.03	9,296,835.16

说明：股本溢价本期减少系本公司对原子公司阿斯通（山东）开关有限公司增资，持股比例由 70%增加至 91%，由此稀释了少数股东的持股比例，后将阿斯通（山东）开关有限公司的 91%股权无偿转让给子公司协成电气有限公司，将转让前对阿斯通（山东）开关有限公司享有的净资产份额与转让后享有的净资产份额之间的差额调整资本公积-股本溢价所致。

（二十四）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	3,222,696.33	150,495.86		3,373,192.19
合计	3,222,696.33	150,495.86		3,373,192.19

（二十五）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	27,426,677.08	22,745,455.91
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	27,426,677.08	22,745,455.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,600,016.57	5,230,204.20
减：提取法定盈余公积	150,495.86	548,983.03
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		
期末未分配利润	28,876,197.79	27,426,677.08

（二十六）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	264,810,067.62	216,297,891.49	272,192,885.28	222,139,950.70
其他业务	783,619.72	242,960.03	1,069,530.31	360,692.32
合计	265,593,687.34	216,540,851.52	273,262,415.59	222,500,643.02

2、主营业务（分行业）：

行业名称	本期金额	上期金额
主营业务收入合计	264,810,067.62	272,192,885.28
其中：成套及元件	264,810,067.62	272,192,885.28
主营业务成本合计	216,297,891.49	222,139,950.70
其中：成套及元件	216,297,891.49	222,139,950.70

3、主营业务（分产品）：

产品名称	本期金额	上期金额
主营业务收入合计	264,810,067.62	272,192,885.28

其中：成套	218,709,281.26	232,920,926.75
元件	46,100,786.36	39,271,958.53
主营业务成本合计	216,297,891.49	222,139,950.70
其中：成套	181,538,400.27	190,170,392.46
元件	34,759,491.22	31,969,558.24

公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
赛得利（中国）纤维有限公司	25,434,207.89	9.61
福建招商云谷开发有限公司	11,107,954.44	4.20
建发房地产集团有限公司	10,971,681.40	4.15
厦门电力工程集团有限公司	10,634,141.43	4.02
大港油田集团有限责任公司	6,351,031.15	2.40
合计	64,499,016.31	24.38

（二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	326,573.42	402,164.96
教育费附加	194,927.30	240,624.78
地方教育附加	130,191.24	160,417.05
房产税	162,137.45	182,359.49
土地使用税	22,530.68	28,483.90
车船税	4,073.88	4,052.04
印花税	118,551.64	92,769.20
环境保护税	1,773.36	1,773.36
地方水利建设基金	192.65	
合计	960,951.62	1,112,644.78

（二十八）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,669,333.24	10,011,157.41
办公费	232,893.10	356,960.66
业务招待费	1,101,256.63	2,804,910.94
差旅费	1,915,314.68	2,490,310.18
运输及装卸费	3,165,129.05	3,418,602.44
广告宣传费	34,918.01	688,086.26
投标费	556,694.24	971,498.65
车辆使用费	224,289.69	360,159.38
折旧费	3,513.58	9,845.21
安装费	8,156,932.74	3,746,180.48
其他	922,966.61	263,223.88
合计	26,983,241.57	25,120,935.49

（二十九）管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及奖金	5,469,884.59	5,041,662.54
办公费	440,918.90	420,159.35
差旅费	181,631.98	317,546.37
业务招待费	502,052.43	714,217.34
折旧费	1,074,067.34	1,131,861.67
中介机构费	601,296.22	606,160.14
交通费	401,294.22	414,164.57
摊销	1,196,647.43	486,042.98
车辆使用费	218,473.77	233,756.67
诉讼费	1,034,096.61	888,742.46
其他	1,242,775.13	1,001,423.27
合计	12,363,138.62	11,255,737.36

（三十）研发费用

项目	本期金额	上期金额
DTU		397,893.13
智能化断路器(10KV 中置式)		473,699.33
10KV 断路器、负荷开关、组合电器系列干燥空气柜	1,125,134.78	638,939.42
10KV 纵向中置式断路器、纵向中置式开关柜	133,122.37	535,447.64
基于物联网运维模式的智能化开关柜		1,873,288.96
基于物联网方式的智能采集单元	426,921.88	114,839.95
铁路用断路器的智能化	544,947.93	207,247.16
中置式开关柜的智能化		34,951.78
1250A 移开式负荷开关		92,143.90
800 柜宽高压接触器		161,922.79
10KV 开关柜数字化智能解决方案	1,029,519.11	210,279.35
户内交流高压三工位隔离一体化真空断路器		77,117.84
固体绝缘开关柜（12KV、35KV）	883,071.84	662,303.88
新负荷开关（将真空断路器和真空负荷开关研发成为一个产品系列）	205,297.56	
移开式负荷开关	253,708.80	
1250A 隔离一体化真空断路器	275,260.23	
360kw 动态 4 枪分体柜	458,243.82	
新型多功能保护和低成本保护	62,812.97	
直流充电桩 BMS 监管系统	151,678.74	
智能 MCC 柜	172,187.78	
智能断路器大电流方案（4000A）	477,349.30	
智能相控断路器	631,294.94	

中置式开关柜的智能化	733,060.19	
合 计	7,563,612.24	5,480,075.13

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,465,145.35	2,228,715.90
减：利息收入	260,702.09	782,575.03
加：汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费及其他	854,812.20	1,318,171.75
合计	2,059,255.46	2,764,312.62

(三十二) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,562,162.67	2,560,734.04
合计	1,562,162.67	2,560,734.04

计入其他收益的政府补助

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
VEME/VPT/VCM 生产线 (1/2)	65,000.00	65,000.00	与资产相关
社会保险差额补助 (贴)	130,289.67	150,699.37	与收益相关
劳务协作奖励	2,000.00	5,500.00	与收益相关
研发经费加计扣除补助	501,500.00	485,600.00	与收益相关
厦门市质量技术监督局优质品牌奖励金	30,000.00		与收益相关
实时通企业发展扶持资金	16,290.00		与收益相关
厦门市工业和信息化局关于厦门轨道交通与智慧物流博览会展位费补助	15,200.00		与收益相关
科技三项奖励	275,883.00		与收益相关
中小企业发展专项资金	424,500.00		与收益相关
厦门市科学技术局奖励金	100,000.00		与收益相关
自主招工招才奖励	1,500.00		与收益相关
厦门市专利发展专项资金资助及奖励		51,000.00	与收益相关
科技贷款保险补贴资金		30,000.00	与收益相关
企业增长多销奖励		36,576.00	与收益相关
两化融合管理体系奖励		600,000.00	与收益相关
科技创新项目资助经费		320,000.00	与收益相关
认证补贴费		100,000.00	与收益相关
增租厂房扶持奖励金		264,023.00	与收益相关
省级企业技术中心研发费用资助		200,000.00	与收益相关
市级科技小巨人领军企业补贴		200,000.00	与收益相关
知识产权贯标奖励		50,000.00	与收益相关

稳岗补贴		1,414.90	与收益相关
个税手续费补贴		920.77	与收益相关
合计	1,562,162.67	2,560,734.04	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,731,295.27	/
其他应收款坏账损失		/
合计	1,731,295.27	

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	/	-677,986.85
二、存货跌价损失	-1,784,059.11	
合计	-1,784,059.11	-677,986.85

(三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-25,199.45
合计		-25,199.45

(三十六) 资产处置收益

资产处置收益的项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产	24,808.41	-1,762.34
合计	24,808.41	-1,762.34

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	1,021,399.83	1,000.00	1,021,399.83
合计	1,021,399.83	1,000.00	1,021,399.83

(三十八) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	101,144.89	1,972,399.54

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	2,964.85	-206,482.81
合计	104,109.74	1,765,916.73

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	1,678,243.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	251,736.51
子公司适用不同税率的影响	9,358.97
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	248,014.26
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	
其他	-405,000.00
所得税费用	104,109.74

(三十九) 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
往来款	11,663,560.86	46,553,657.31
利息收入	260,702.09	900,781.11
政府补助	1,497,162.67	2,531,969.04
合计	13,421,425.63	49,986,407.46

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
往来款	24,509,500.94	31,999,027.41
费用付现	14,896,660.84	15,413,725.28
合计	39,406,161.78	47,412,752.69

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金存款年初与期末差额	8,298,233.64	10,000,000.00
合计	8,298,233.64	10,000,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	261,800.00	1,026,800.00
保证金存款年初与期末差额	3,718,681.00	7,931,331.36
质押保证金	-	-
借款手续费	-	-
合计	3,980,481.00	8,958,131.36

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	1,574,133.64	5,118,935.86
加：资产减值准备	52,763.84	677,986.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,757,027.46	1,814,513.49
无形资产摊销	1,788,833.94	1,022,137.98
长期待摊费用摊销	898,419.95	258,227.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-24,808.41	1,762.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,465,145.35	2,228,715.90
投资损失（收益以“-”号填列）		25,199.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,964.85	-206,482.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（减增加）	-5,779,095.96	-15,014,241.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,372,513.84	16,431,087.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,783,602.56	-11,917,890.01
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	24,324,295.94	438,952.69
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	10,510,348.65	2,137,114.22
减：现金的年初余额	2,137,114.22	12,571,145.32
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	8,373,234.43	-10,434,031.10

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,510,348.65	2,137,114.22
其中：库存现金	63,535.20	73,929.65
可随时用于支付的银行存款	10,446,813.45	2,063,184.57
可随时用于支付的其他货币		

项目	期末余额	期初余额
资金		
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	10,510,348.65	2,137,114.22

（四十一）所有权或使用权受限制的资产

关联方	期末余额	受限原因
货币资金-其他货币资金	18,057,925.40	银行承兑汇票保证金、质押保证金、保函保证金
固定资产净值	16,353,785.70	贷款抵押

（四十二）政府补助

1、政府补助基本情况

项目	本期金额	列报项目	计入当期损益的金额与收益相关
VEME/VPT/VCM 生产线（1/2）	65,000.00	其他收益	65,000.00
社会保险差额补助（贴）	130,289.67	其他收益	130,289.67
劳务协作奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
研发经费加计扣除补助	501,500.00	其他收益	501,500.00
厦门市质量技术监督局优质品牌奖励金	30,000.00	其他收益	30,000.00
实时通企业发展扶持资金	16,290.00	其他收益	16,290.00
厦门市工业和信息化局关于厦门轨道交通与智慧物流博览会展位费补助	15,200.00	其他收益	15,200.00
科技三项奖励	275,883.00	其他收益	275,883.00
中小企业发展专项资金	424,500.00	其他收益	424,500.00
厦门市科学技术局奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
自主招工招才奖励	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	1,562,212.67		1,562,212.67

六、合并范围的变更

- （一）非同一控制下企业合并：无
- （二）同一控制下企业合并：无
- （三）反向购买：无
- （四）处置子公司：无
- （五）其他原因的合并范围变动：无
- （六）其他

七、在其他主体中的权益

- （一）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	
协成电气有限公司	东营市	东营市	制造	100.00	-	设立
阿斯通（山东）开关有限公司	东营市	东营市	制造	91.00		设立

2、重要的非全资子公司：无重要的非全资子公司**3、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无****4、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。****（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

公司对原子公司阿斯通（山东）开关有限公司增资，持股比例由 70%增加至 91%，由此稀释了少数股东的持股比例，后将阿斯通（山东）开关有限公司的 91%股权无偿转让给子公司协成电气有限公司。将转让前对阿斯通（山东）开关有限公司享有的净资产份额与转让后享有的净资产份额之间的差额调整资本公积-股本溢价所致。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

转让前对阿斯通（山东）开关有限公司享有的净资产份额与转让后享有的净资产份额之间的差额调整资本公积-股本溢价。

（三）在合营安排或联营企业中的权益**1、不重要的合营企业或联营企业基本信息：无。****2、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。****3、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无。****4、合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。****5、与合营企业投资相关的未确认承诺：无。****6、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。****（四）重要的共同经营：无。****（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。****八、金融工具相关的风险：**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采

取了以下措施：

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收票据、应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款 26.21%源于前五大客户（2018 年 12 月 31 日应收账款 30.27%源于前五大客户），本公司不存在重大的信用集中风险。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收员工备用金、投标保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其全部活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

（一）本企业的控股股东及实际控制人

公司的控股股东中基能有限公司，持有公司股份 81,600,000.00 元，占公司注册资本的 81.14%；公司的实际控制人为张庆文，直接及间接持有中基能有限公司 61.00%的股权。

（二）本企业的子公司情况

报告期公司纳入合并报表的 1 家子公司、1 家孙公司，截止 2019 年 12 月 31 日公司子公司情况如下：

公司全称	公司类型	性质	注册地	法人代表	业务性质
阿斯通（山东）开关有限公司	控股孙公司	有限公司	山东东营	林淡	工程和技术研究和试验发展；配电开关控制设备制造。
协成电气有限公司	控股子公司	有限公司	山东东营	张群	工程和技术研究和试验发展；配电开关控制设备制造。

(续表)

子公司全称	注册资本	持股比例	统一社会信用代码
阿斯通（山东）开关有限公司	500.00 万美元	91.00%	91350200MA346KTE2N
协成电气有限公司	5,000.00 万元	100.00%	91370500MA3N9C734G

(三) 本企业合营和联营企业情况：本公司无合营及联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
厦门依澄电气有限公司	控股股东董事及近亲属控制的公司
邦讯技术股份有限公司	受同一控制人控制的公司
张庆文	实际控制人
王梅瑜	管理层-董事会秘书
张峰	控股股东的参股股东
张海滨	公司法人
厦门金铭道投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门依澄电气有限公司	销售商品	556,886.60	160,057.10

2、关联方提供资金

关联方名称	2019 年度			
	年初未归还	本期借入	本期归还	期末未归还
张庆文	4,600,000.00			4,600,000.00
张峰		20,000,000.00	11,420,000.00	8,580,000.00
厦门金铭道投资管理合伙企业（有限合伙）		9,375,423.00	1,005,000.00	8,370,423.00
张海滨	15,700,000.00	15,000,000.00	30,700,000.00	
合计	20,300,000.00	44,375,423.00	43,125,000.00	21,550,423.00

3、关联方担保

2017 年 4 月 19 日，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订综合授信额度《授信协

议》（2017 年厦公四字第 0817980005 号），授予公司 4000 万综合授信额度，用于流贷、银行汇票、投标、预付、履约等保函、国内信用证、国内买方保理开具，综合授信额度有效期为自 2017 年 04 月 21 日至 2020 年 04 月 20 日；该综合授信额度以公司厂房加配套宿舍作为抵押（《最高额抵押合同》2017 年厦公四字第 081798000521 号）；由张庆文及配偶戴芙蓉、张海滨及配偶王红佳、张群、谢联生提供连带责任担保（《最高额不可撤销担保书》2017 年厦公四字第 081798000511 号）。

4、其他关联交易

关联方	关联交易内容	交易金额
杨雅量	出售房产	2,020,000.00

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	厦门依澄电气有限公司	21,432.00	-309,704.20

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张庆文	4,600,000.00	4,600,000.00
其他应付款	张峰	8,580,000.00	
其他应付款	厦门金铭道投资管理合伙企业（有限合伙）	8,370,423.00	
其他应付款	张海滨		15,700,000.00

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司资产负债表日不存在重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2020 年 4 月 27 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

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、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	107,178,788.90	138,265,003.41

账龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年	24,660,328.59	25,890,718.34
2 至 3 年	16,956,320.34	26,788,645.47
3 至 4 年	4,173,425.50	8,124,167.72
4 至 5 年	2,809,649.98	549,004.74
5 年以上	989,110.74	595,269.00
合计	156,767,624.05	200,212,808.68

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	156,767,624.05	100	14,860,494.37	9.48	141,907,129.68
其中：					
按账龄组合	156,767,624.05	100	14,860,494.37	9.48	141,907,129.68
合计	156,767,624.05	100	14,860,494.37	9.48	141,907,129.68

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,315,388.59	4.15			8,315,388.59
按组合计提坏账准备	191,897,420.09	95.85	16,663,978.42	8.68	175,233,441.67
其中：					
按账龄组合	191,897,420.09	95.85	16,663,978.42	8.68	175,233,441.67
合计	200,212,808.68	100.00	16,663,978.42	8.32	183,548,830.26

(1) 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	107,178,788.90	5,357,234.07	5%
1 至 2 年	24,660,328.59	2,466,032.85	10%
2 至 3 年	16,956,320.34	3,391,264.07	20%
3 至 4 年	4,173,425.50	1,252,027.65	30%
4 至 5 年	2,809,649.98	1,404,824.99	50%
5 年以上	989,110.74	989,110.74	100%
合计	156,767,624.05	14,860,494.37	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	16,663,978.42		-1,694,091.65	109,392.40		14,860,494.37
合计	16,663,978.42		-1,694,091.65	109,392.40		14,860,494.37

4、本期无实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
厦门依澄电气有限公司	货款	93,492.40	欠款多年，已无法收回	经董事会审批	否
吉林省华盛电力设备有限公司	货款	15,900.00	欠款多年，已无法收回	经董事会审批	否
合计	/	109,392.40	/	/	/

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
厦门电力工程集团有限公司	17,431,804.90	11.12	1,136,488.77
厦门久泽电力建设工程有限公司	7,202,248.00	4.59	544,478.80
深圳充电网科技有限公司	6,120,000.00	3.90	1,224,000.00
厦门大学附属第一医院	6,086,857.68	3.88	304,342.88
东华工程科技股份有限公司	4,927,000.00	3.14	246,350.00
合计	41,767,910.58	26.64	3,455,660.46

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,470,606.96	4,907,690.30
合计	4,470,606.96	4,907,690.30

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,747,719.16
1 至 2 年	1,457,933.80

账龄	期末余额
2 至 3 年	156,365.00
3 至 4 年	4,444.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	104,145.00
合计	4,470,606.96

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,470,084.00	2,988,880.70
单位往来款		-
个人往来款	949,879.16	1,816,629.87
其他	50,643.80	102,179.73
合计	4,470,606.96	4,907,690.30

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日 余额				
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31 日余额				

(4) 本期无计提、收回或转回的坏账准备

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的 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
厦门市融资担保 有限公司	保证金	967,226.00	1-2 年	21.64	
东营华泰化工集 团有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	13.42	
李华堂	员工备	524,133.92	1 年以内、	11.72	

单位名称	款项的性质	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
	用金		1-2 年		
东营华泰精细化工有限责任公司	保证金	400,000.00	1 年以内	8.95	
中国交通进出口有限公司	保证金	240,000.00	1 年以内	5.37	
合计	/	2,731,359.92	/	61.10	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,589,493.00		12,589,493.00	6,889,493.00		6,889,493.00
对联营、合营企业投资						
合计	12,589,493.00		12,589,493.00	6,889,493.00		6,889,493.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动			期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
阿斯通(山东)开关有限公司	6,889,493.00				-6,889,493.00	
协成电气有限公司		5,700,000.00			6,889,493.00	12,589,493.00
合计	6,889,493.00	5,700,000.00				12,589,493.00

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	264,081,888.23	216,297,891.49	272,221,398.99	222,139,950.70
其他业务	783,619.72	242,960.03	1,069,530.31	360,692.32
合计	264,865,507.95	216,540,851.52	273,290,929.30	222,500,643.02

(五) 其他

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	24,808.41
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）	1,562,162.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
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	1,021,399.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	2,608,370.91
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	391,255.64
少数股东权益影响额（税后）	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	2,217,115.27

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.44	-0.01	-0.01

协成科技股份有限公司
二〇二〇年四月二十七日

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：

厦门市同安区环东海域美溪道湖里工业园 41#厂房董事会秘书办公室