

证券代码：831356

证券简称：中电智能

主办券商：开源证券



中电智能

NEEQ : 831356

中电智能（福建）系统集成股份有限公司

Zhongdian Intelligent (Fujian) System Integration Corp., Ltd



半年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	89

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人俞祁平、主管会计工作负责人俞祁平及会计机构负责人（会计主管人员）李美钦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、房地产市场政策调整导致公司业绩下滑的风险	自从房地产市场出台“房住不炒”的政策之后，2019 年全国的房地产，光是调控的次数，就达到了 620 次，再一次刷新了历史记录。公司主营建筑智能化领域的系统集成工程业务，下游行业主要是建筑行业，对房地产市场的依赖性较大，房地产市场政策调整将会对公司业绩造成一定影响。
2、经营模式变动风险	公司目前仍以提供建筑智能化服务为主要业务和收入来源,由于房地产市场政策调整导致系统集成工程业务量萎缩，公司的主营业务中增加了智能化系统产品销售业务，公司主营业务将逐步转变为智能化服务和智能化系统产品销售并重。经营模式的变动可能带来公司业绩的大幅提升，也会存在一定的不确定性。同时，公司为了快速获取广泛的客户资源，之后会与经销商大力合作，经营模式的转变也会带来业绩增长的不确定性。
3、过度依赖福建市场的风险	本年度，公司业务仍主要集中在福建省内。虽然公司已在上海市、安徽省和江苏省成功拓展业务，但在福建省以外地区的业务尚处于起步阶段，公司存在过度依赖福建省单一市场的风险。
4、现金流风险	公司的现金流风险主要源自两个方面的原因。第一个原因是物价波动和劳动力价格上涨等因素造成了公司所处行业的服务成本正在大幅增加，这一定程度上增加了公司的流动现金风险。第二个原因是建筑智能化集成服务项目的周期性较长，一般在一年半左右。在项目前期，公司只能收到招标方 10%左右的预

	付款（甚至部分项目无预付款）；项目开展过程中，结算进度往往落后于施工进度，公司需要垫付部分成本费用。且有部分项目质保金需要在完工后超过 1 年以上的时间方能收回，这将对公司的现金流产生一定的压力。
5、市场竞争加剧风险	我国建筑智能化行业正处于蓬勃发展阶段，虽然与发达国家成熟的市场仍有差距，但其中蕴藏的巨大商机正吸引着各个巨头都纷纷加入战局发展智能建筑。我国由于在设备技术研发上与国外存在差距，目前只是集中在智能设备的集成上，大多数还是采用国外的设备。随着我国技术逐步实现更大范围的自主创新，在设备的研发上具有一定的优势，未来将延伸产业链，切入到具体行业的解决方案中去。行业主流的综合解决方案提供商，未来将面临更加激烈的市场竞争。
6、实际控制人不当控制风险	公司股东俞祁平现持有公司 3,000 万元股份，占公司总股本的 99.20%，是公司的控股股东和实际控制人，且担任公司的董事长兼总经理。公司股权和控制权过于集中，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。
7、公司治理风险	随着公司的经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加以及对外投资的扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司要进一步提升管理水平，完善管理流程和内部控制制度，提高公司的整体运营水平。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>（1）房地产市场政策变化带来的风险对策与措施：一方面，为了减少政策变化带来的业绩波动，我们加大对国家政策的研究力度，增强公司的前瞻性判断，及时做好应对措施；另一方面，公司已积极开拓其他业务渠道，实现多元化发展，摆脱对系统集成工程业务的单一依赖，降低行业波动导致的风险。公司已完成楼宇对讲系统的研发工作并报送生产许可审验，对上游设备生产方向迈出了重要的一步。</p> <p>（2）经营模式变动的风险对策与措施：公司经营模式的变动主要是为了应对现阶段建筑智能化服务市场的变化，即客户不再满足于单纯的智能化工程服务，而期望得到集规划咨询、方案设计、工程施工和运营维护为一体的智能化一体式服务。公司目前已经开始做战略部署，招揽相关技术人员以组建强力团队，为以后提供多样的智能化服务做准备。在产品方面，公司已按订单投产智能锁具、智能家居软件等产品。同时，为了更快地推进产品的市场投放，公司已经与福建省内的多家经销商进行接触，商讨合作事宜。</p> <p>（3）过度依赖福建市场的风险对策与措施：公司为降低过度依赖福建市场的风险，主要采取了以下措施：①稳定客户资源。由于福建省一直以来都是公司业务发展的核心市场，未来公司福建市场业务仍将占据较大比例，稳定福建市场的客户资源将作为公司进一步发展的重中之重。公司近年来形成了健全的客户关系管理体制，为维护福建市场客户打下了坚实基础。②开</p>

拓外省市场。公司近年来已经开始逐步将业务延伸到外省市场，这在一定程度上改善了公司在业务上过度依赖于福建市场的局面。具体而言，公司在上海、安徽和江苏三地都设立了办事处，为公司当地业务的开展做了铺垫。

（4）现金流风险对策与措施：公司对现金流风险的防范措施主要有：①加强现金管理。由于公司投入项目的资金回收周期较长，公司重视日常经营中对持有现金的管理工作。相关管理工作主要包括明确财务部门的职责，坚持财务管理工作层层落实，保证企业正常的生产经营活动；提升财务人员对现金管理重要性的认识以及做好对现金的回收和支出工作；把强化现金流管理的理念贯彻落实到企业内部各个职能部门，认识到控制好现金流的重要性，尤其是工程部门。②加强应收账款管理。由于应收账款管理是现金流管理中最为重要的一个环节，公司在该方面制定了较为严格的应收账款内部控制制度。对于短期拖欠户，公司会采用书信方式去催讨账款；而对于较长期的拖欠户，公司则会采用严厉的信件或电话甚至上门催缴；对于硬性不付的客户公司则会使用法律手段维护自身护权益。除去制定相关管理制度以外，公司与客户建立起的长期友好稳定的合作关系也是应收款项回收的重要保障。公司会对合作过的客户会进行信用评级，评级获优的客户公司将长期维护并保持合作关系。

（5）市场竞争加剧风险对策与措施：公司提高相关资质，加快产品及软件设计、研发，提升公司的核心竞争力，加速拓展市场，提升市场占有率，同时，公司与现有客户建立了长期密切的合作关系，在业务合作方面有一定的竞争优势。公司加大了技术人才的培养和引进，着重对智能业务的核心软件技术及电子产品加大了研发投入，以突出细分市场如整体机房建设等方面的相对技术领先优势，增强议价能力和竞争优势。

（6）实际控制人不当控制风险对策与措施：公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的议事规则、总经理工作细则及关联交易管理相关制度。公司经营实行总经理负责制，严格实行分工协作，董事长在财务方面严格遵照章程办事，并且经财务负责人（董事之一）监督。董事会运作根据一人一票和少数服从多数的原则进行，限制了控股股东的可能越权行为，保障公司和股东利益。

（7）公司治理风险对策与措施：公司一是加强人才引进和培养，尤其是加大研发人员的引进，并且加强和高校的研发合作；二是利用激励机制使得公司与核心技术人员形成利益共同体，减少人员流失；三是不断完善公司各项管理制度；四是根据公司需要引入外部投资者，进一步规范公司治理结构。

释义

释义项目	释义
------	----

公司、本公司	指	中电智能（福建）系统集成股份有限公司
东电安防	指	福州东电安防设备有限公司
维智数码	指	福建维智数码科技有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
股东大会	指	中电智能（福建）系统集成股份有限公司股东大会
董事会	指	中电智能（福建）系统集成股份有限公司董事会
监事会	指	中电智能（福建）系统集成股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《中电智能（福建）系统集成股份有限公司公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中电智能（福建）系统集成股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongdian Intelligent (Fujian) System Integration Corp., Ltd
证券简称	中电智能
证券代码	831356
法定代表人	俞祁平

二、 联系方式

董事会秘书	李美钦
联系地址	福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城 2#楼 5 层 A、B、D 单元
电话	0591-87871211
传真	0591-87813075
电子邮箱	ZDZN88@163.com
办公地址	福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城 2#楼 5 层 A、B、D 单元
邮政编码	350025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 8 月 28 日
挂牌时间	2014 年 11 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652-I6520 信息系统集成服务
主要业务	建筑智能化工程
主要产品与服务项目	建筑智能化工程以搭建建筑主体内的建筑智能化管理系统为目的，利用综合布线技术、楼宇自控技术、通信技术、网络互联技术、多媒体应用技术、安全防范技术等将相关设备、软件进行集成设计、安装调试、界面定制开发和应用支持。公司现有的主要客户群体是房地产开发商。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,240,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	俞祁平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（俞祁平），无一致行动人

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	9135010074167853X8	否
注册地址	福建省福州市鼓楼区杨桥路宏杨新城 2#楼 5 层 A、B、D 单元	否
注册资本（元）	30,240,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	开源证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	13,147,834.27	11,134,019.47	18.09%
毛利率%	29.21%	21.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,099,065.35	-443,185.86	347.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,099,589.68	-436,602.07	351.85%
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）	3.89%	-1.53%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.89%	-1.51%	-
基本每股收益	0.04	-0.01	346.94%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	48,648,722.21	48,972,453.58	-0.66%
负债总计	19,827,241.65	21,250,038.37	-6.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,821,480.56	27,722,415.21	3.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	0.92	3.26%
资产负债率%（母公司）	40.33%	42.85%	-
资产负债率%（合并）	40.76%	43.39%	-
流动比率	1.74	1.57	-
利息保障倍数	5.99	-	-

（三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,929,118.29	5,035,346.51	-158.17%
应收账款周转率	1.68	1.38	-
存货周转率	30.83	1.09	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.66%	14.57%	-
营业收入增长率%	18.09%	-37.17%	-
净利润增长率%	337.40%	-8.90%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”大类下的“I6520 信息系统集成服务”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司主营业务属于“I类信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件和信息技术服务业”子行业。公司一直来专注于建筑智能化领域的系统集成工程，涵盖智能化集成系统的咨询、深化设计、相关系统及接口软件的定制开发、设备提供、施工管理、运行维护、改造升级等增值服务。公司通过参与项目招标，中标后并与客户签订工程合同。工程开工后公司会依据客户要求完成相应设备的定制开发，依据现场情况完成设计图纸的深化设计，并派遣专业技术团队完成项目施工。项目竣工后进行质量验收，通过后公司会收回90%-95%的工程结算款，剩余的5%-10%部分将作为质保金。公司具备生产D3系统-模数混合组网楼宇对讲系统产品，报告期内公司的收入来源主要是工程和技术服务以及电子产品所形成的。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化。

报告期后至报告披露日公司商业模式也未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾**1、 公司财务状况**

截止报告期末公司资产总额为 4,864.87 万元，比上年末 4,897.25 元，下降了 0.66%。

2、 公司经营成果

报告期内营业收入实现了 1314.78 万元，比去年同期 1113.40 万元，增加了 201.38 万元，增长 18.09%。从营业收入结构来看，主要原因是报告期内因完工的工程项目结算较多，造成工程结算收入比上年同期增长 50.50%。营业成本 930.80 万元，比上年同期增长 6.19%，主要原因是报告期内因工程结算收入增长导致工程结算成本增加，比上年同期增长 34.22%。毛利率 29.21%，比上年同期上升 7.93%，主要原因是报告期内完工的工程项目结算较多，工程结算毛利率 30.50%比上年同期同期 22.07%上升 8.43%。

3、 现金流量情况

报告期内（1）经营活动产生的现金流量净额-292.91 万元，较上年下降 158.17%，原因是经营活动现金流入同比减少 628.53 万元，主要影响因素为结算工程款回款较少以及收到的其他款项减少所致，经营活动现金流出同比增加 169.72 万元，主要影响因素为支付税费和支付其他与经营活动有关往来款增加所致。（2）投资活动产生的现金流量净额-0.26 万元，较上年上升 99.97%，主要影响因素为本期发生仅为购置固定资产，无发生其他投资活动。（3）筹资活动产生的现金流量净额 126.70 万元，较上年下降 36.63%，原因是本期筹资活动现金流入位向中国建设银行股份有限公司杨桥支行信用贷款 130 万元以及第三方商业承兑汇票贴现 18.82 万元，筹资活动现金流出主要影响因素为公司支付银行利息 22.12 万元所致。

公司在业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，公司具备完全独立的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系完善，主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层、核心业务人员稳定，公司和员工未发生违法行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司不存在债务违约；不存在因对外巨额担保而引发的负债，不存在导致破产清算的情形；不存在大量长期未作处理的不良资产。综上，报告期内，公司拥有良好的持续经营能力。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	446,205.14	0.92%	2,110,893.21	4.31%	-78.86%
应收票据	3,884,133.36	7.98%	2,301,646.40	4.70%	68.75%
应收账款	7,047,155.63	14.49%	4,746,851.73	9.69%	48.46%
预付账款	3,538,139.93	7.29%	2,144,333.13	4.28%	65.00%
存货	470,525.00	0.97%	382,277.46	0.78%	23.08%
合同资产	6,438,477.52	13.23%	9,605,817.37	19.61%	-32.97%
投资性房地产	18,615,268.44	38.26%	19,103,696.58	39.01%	-2.56%
固定资产	4,058,188.58	8.34%	4,239,860.23	8.66%	-4.28%
短期借款	6,697,355.33	13.77%	5,554,631.68	11.34%	20.57%
应付账款	1,754,629.03	3.61%	1,681,684.66	3.43%	4.34%
应付职工薪酬	541,476.94	1.11%	905,675.90	1.85%	-40.21%
应交税费	289,317.85	0.59%	88,261.35	0.18%	227.80%
其他应付款	751,232.67	1.54%	4,938,664.15	10.08%	-84.79%
合同负债	4,120,615.37	8.47%	2,188,055.82	4.47%	88.32%
其他流动负债	84,235.96	0.17%	157,103.59	0.32%	-46.38%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金余额 44.62 万元，本期比上期减少 166.47 万元，下降 78.86%，主要是期末工程项目结算进度款项因房地产行业资金紧张，造成应收账款回款较少所致。
- 2、报告期内应收票据余额 388.41 万元，本期比上期增加 158.25 万元，增长 68.75%，主要是期末公司房地产商支付的工程结算进度款以商业承兑汇票形式支付增加所致。
- 3、报告期内应收账款余额 704.72 万元，本期比上期增加 230.03 万元，增长 48.46%，主要是期末工程结算的进度款款项因房地产行业资金紧张未及时支付，造成应收账款的增加所致。
- 4、报告期内预付账款余额 353.81 万元，本期比上期增加 139.38 万元，增长 65%，主要是期末新建的工程项目较多，预付项目材料的货款增加所致。
- 5、报告期内合同资产 643.85 万元，本期比上期减少 316.73 万元，下降 32.97%，主要是公司项目完工结算较多，造成项目收入结转减少所致。
- 6、报告期内应付职工薪酬 54.15 万元，本期比上期减少 36.42 万元，下降 40.21%，主要是公司支付了职工薪酬及去年的奖金造成减少所致。
- 7、报告期内应交税费 28.93 万元，本期比上期增加 20.10 万元，增长 227.80%，主要系工程新项目较多

可抵扣的进项税额减少，造成应缴纳的增值税增加所致。

8、报告期内其他应付账款 75.12 万元，本期比上期下降 418.74 万元，下降 84.79%，主要系支付个人还款增加所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	13,147,834.27	-	11,134,019.47	-	18.09%
营业成本	9,308,000.72	70.79%	8,765,152.91	78.72%	6.19%
毛利率	29.21%	-	21.28%	-	-
销售费用	-	-	212,733.08	1.91%	-
管理费用	1,555,027.30	11.83%	1,496,090.09	13.44%	3.94%
研发费用	-	-	443,554.43	3.98%	-
财务费用	235,778.46	1.79%	309,337.08	2.78%	-23.78%
信用减值损失	-761,847.01	5.79%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-297,434.95	2.67%	-
其他收益	512.80	0%	-	-	-
投资收益	-	-	21,059.67	0.19%	-
营业利润	1,162,319.38	8.84%	-485,569.71	-4.36%	339.37%
营业外收入	1.09	0%	0.10	0%	990%
营业外支出	700.20	0.01%	7,745.73	0.07%	-90.96%
净利润	1,099,065.35	8.36%	-462,960.24	-4.16%	337.40%

项目重大变动原因：

1、营业收入 1,314.78 万元，比上年同期增长 18.09%，主要原因是报告期内因完工的工程项目结算较多以及新建的工程项目较多，造成工程结算收入比上年同期增长 50.50%。

2、营业成本 930.80 万元，比上年同期增长 6.19%，主要原因是报告期内因工程结算收入增长导致工程结算成本增加，比上年同期增长 34.22%。

3、毛利率 29.21%，比上年同期上升 7.93%，主要原因是报告期内完工的工程项目结算较多及综合毛利率较高，工程结算毛利率 30.50%比上年同期 22.07%上升 8.43%。

4、营业利润 116.23 万元，比上年同期增长 339.37%，主要原因是报告期内工程项目毛利率上升至 30.50%，受疫情影响国家减免养老失业医保费用开支，贷款利息减少造成所致。

5、净利润 109.91 万元本期比上年同期增长 337.40%，主要原因是报告期内营业利润 116.23 万元，相应的净利润也增长。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,929,118.29	5,035,346.51	-158.17%

投资活动产生的现金流量净额	-2,563.43	-9,033,057.33	99.97%
筹资活动产生的现金流量净额	1,266,993.65	1,999,473.87	-36.63%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额-292.91 万元，较上年下降 158.17%，原因是经营活动现金流入同比减少 628.53 万元，主要影响因素为结算工程款回款较少以及收到的其他款项减少所致，经营活动现金流出同比增加 169.72 万元，主要影响因素为支付税费和支付其他与经营活动有关往来款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-0.26 万元，较上年上升 99.97%，主要影响因素为本期发生仅为购置固定资产，无发生其他投资活动。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 126.70 万元，较上年下降 36.63%，原因是本期筹资活动现金流入为向中国建设银行股份有限公司杨桥支行信用贷款 130 万元以及第三方商业承兑汇票贴现 18.82 万元，筹资活动现金流出主要影响因素为公司支付银行利息 22.12 万元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-699.11
非经常性损益合计	-699.11
所得税影响数	-174.78
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-524.33

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会【2017】22 号）（以下统称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响：本公司将已向客户转让商品而有权收取对价的部分从“存货”项目变更为“合同资产”，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。此次财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
福州东电安防设备有限公司	子公司	安防产品的研发、生产、代购代销	-	-	1,000,000.00	8,212.51	-343,629.49	0.00	-136.74
福建维智数码科技有限公司	子公司	计算机集成板研发；电子产品、通讯产品、机电产品批发、代购代销及维修	-	-	10,000,000.00	777,601.50	773,029.75	15,743.37	-41,615.78

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司遵循以人为本的价值观，依法经营，用优质的产品和专业的技术服务客户，按时纳税，努力履行企业的社会责任，积极吸纳就业人员，不断完善员工福利保障的相关制度，改善员工的工作环境，保障员工合法权益，实现公司与员工共同成长；严格遵守国家环境保护相关的法律法规，提倡员工节能减排，为建设节约型社会和环境友好型社会贡献出自己的一份力量。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2019 年度，福建深捷智能科技有限公司（以下简称“深捷科技”）向本公司借款 2,120,600.00 元，借款利率 4.35%，上述事项经公司第二届董事会第十五次会议及公司 2019 年年度股东大会审议通过。报告期内，深捷科技归还资金 220,000.00 元。报告期内，深捷科技向公司临时借款资金 29,620.00 元，根据公司《总经理工作细则》规定，该事项已经公司总经理审批通过，无需经过董事会或股东大会审批。截至本报告出具之日，深捷科技与公司尚有 1,375,220.00 元未结清。

深捷科技原是中电智能实际控制人俞祁平的配偶及妹妹蒋霞与俞华云持股公司，2018 年 10 月 9 日，蒋霞与俞华云将其持有的深捷科技全部股权转让给无关联关系的第三方，出于谨慎考虑，2019 年度深捷科技仍被认定为公司关联方，自 2020 年度开始，公司不再将深捷科技认定为公司关联方。

公司将督促福建深捷智能科技有限公司尽快归还上述借款，该项借款不会对公司正常生产经营造成重大不利的影响。

(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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	1,300,000.00	175,000.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十五次会议、于 2020 年 5 月 18 日召开 2019 年年度股东大会，审议并通过了《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》，同意关联方上海宝垚智能系统集成有限公司承接公司的工程项目；详情参见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《第二届董事会第十五次会议决议公告》（编号：2020-006）、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的公告》（编号：2020-009）、《2019 年年度股东大会决议公告》（编号：2020-018）。

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0.00	2,333,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因业务发展需要，公司实际控制人俞祁平向公司提供无息借款 2,333,000.00 元，报告期内，因项目资金回笼较快，归还俞祁平借款 6,841,000.00 元，截至本报告出具之日，上述借款已偿还完毕。因上述借款系公司单方受益事项，按照《公司章程》规定免于履行审议程序。上述关联交易未影响公司的独立性，公司主要业务未因上述关联交易而对关联方形成依赖。

(四) 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
董监高	2014/11/20	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/11/20	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2014/11/20	-	挂牌	诚信承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/11/20	-	挂牌	社保缴纳承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

截至 2020 年 6 月 30 日，公司董事、监事及高级管理人员作出的重要承诺包括：

1、避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、关于关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人承诺不利用其控制地位及重大影响，谋求中电智能在业务合作等方面给予本人优于独立第三方的权利；将杜绝非法占用中电智能资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中电智能违规向股东提供任何形式的担保；将尽量避免与中电智能及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与中电智能及其控制企业发生不可避免的关联交易，保证依照公司的决策程序进行。

3、关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事及高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；以及不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形。

4、关于是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明

公司董事、监事及高级管理人员说明其本人不存在于股东单位任职的情况以及不存在于公司关联方任职的情况。

5、公司控股股东兼实际控制人俞祁平关于社保缴纳的承诺

如果公司住所地社会保险管理部门、公积金管理中心或员工本人要求公司对 2014 年 12 月（含 2014 年 12 月）之前的社会保险费和住房公积金进行补缴，本人将无条件按主管部门核定的金额或法律、法规规定的标准无偿代公司补缴；如果公司因未按照规定为职工缴纳社会保险费而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。

上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情形。

(五) 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
宝马汽车	固定资产	抵押	217,836.30	0.45%	抵押贷款
鼓楼区杨桥路宏扬新城 2 号楼地下 1 层 36 车位、5 层 A、B、D 单元	固定资产	抵押	3,052,526.48	6.27%	抵押贷款
鼓楼区东街 123 号航空大厦 19 层办公整层	投资性房地产	抵押	7,412,176.12	15.24%	抵押贷款
总计	-	-	10,682,538.90	21.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司房产抵押是为了取得银行借款，为银行贷款提供担保，有利于公司快速融资，对公司经营的发展起着积极的作用。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,575,000	25.05%	0	7,575,000	25.05%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	24.80%	0	7,500,000	24.80%
	董事、监事、高管	55,000	0.18%	0	55,000	0.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,665,000	74.95%	0	22,665,000	74.95%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	74.40%	0	22,500,000	74.40%
	董事、监事、高管	165,000	0.55%	0	165,000	0.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,240,000	-	0	30,240,000	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	俞祁平	30,000,000	0	30,000,000	99.20%	22,500,000	7,500,000	0
2	蒋彬	120,000	0	120,000	0.40%	90,000	30,000	0
3	郑天德	40,000	0	40,000	0.13%	30,000	10,000	0
4	俞弟弟	30,000	0	30,000	0.10%	22,500	7,500	0
5	李美钦	30,000	0	30,000	0.10%	22,500	7,500	0
6	江宏	20,000	0	20,000	0.07%	0	20,000	0
合计		30,240,000	-	30,240,000	100%	22,665,000	7,575,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东蒋彬与俞祁平妻子是兄妹关系，俞弟弟是俞祁平妹夫。除此之外，中电智能现有股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股东俞祁平现持有公司股份 3,000.00 万股，占公司股份总额的 99.20%；担任公司董事长、总经理，为公司的控股股东与实际控制人。

俞祁平，男，54 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，建筑智能化施工高级工程师，机电工程一级建造师。1986 年 7 月至 1989 年 9 月，任福建通信广播技术研究所，电子音响设计师；1989 年 10 月至 1992 年 2 月，赴日本国际アカデミー情報専門学校，进修经济财会课程；1992 年 3 月至 1996 年 10 月，在福建通信广播技术研究所，担任设计工程师；1996 年 11 月至 2002 年 5 月，在福建省通讯广播公司，担任销售工程师；2002 年 8 月至 2014 年 5 月，在中电智能有限担任总经理；2012 年 10 月至 2013 年 12 月，担任东电安防总经理；2012 年 10 月至今，担任东电安防执行董事。2014 年 4 月至今，担任公司董事、董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
俞祁平	董事、董事长、总经理	男	1966 年 1 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
蒋彬	董事	男	1969 年 11 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
郑天德	董事、副总经理	男	1975 年 9 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
俞弟弟	董事	男	1969 年 2 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
李美钦	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1970 年 6 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
林烈兵	监事会主席	男	1967 年 5 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
郑榕	监事	女	1982 年 10 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
杨丽艳	监事	女	1985 年 10 月	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

董事蒋彬是董事长兼总经理俞祁平之妻子蒋霞的兄长，董事俞弟弟是董事长兼总经理俞祁平之妹妹俞华云妹的丈夫之外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在其他关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
俞祁平	董事长、总经理	30,000,000	0	30,000,000	99.20%	0	0
蒋彬	董事	120,000	0	120,000	0.40%	0	0
郑天德	董事、副总	40,000	0	40,000	0.13%	0	0

	经理						
俞弟弟	董事	30,000	0	30,000	0.10%	0	0
李美钦	董事、财务 负责人、	30,000	0	30,000	0.10%	0	0
林烈兵	监事会主 席	0	0	0	0.00%	0	0
郑榕	监事	0	0	0	0.00%	0	0
杨丽艳	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	30,220,000	-	30,220,000	99.93%	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	0	1	11
生产人员	0	0	0	0
销售人员	2	0	2	0
技术人员	74	9	18	65
财务人员	3	0	0	3
员工总计	91	9	21	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	5
专科	32	25
专科以下	53	49

员工总计	91	79
------	----	----

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第二届董事会及监事会任期届满，2020年6月16日，公司召开2020年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举公司第三届监事会职工代表监事的议案》；2020年7月6日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；2020年7月17日，公司分别召开第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，选举公司董事长、监事会主席，聘任公司高级管理人员。以上事项详见公司于全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《董事换届公告》（公告编号：2020-024）、《监事换届公告》（公告编号：2020-025）、《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》（公告编号：2020-030）。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	446,205.14	2,110,893.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	3,884,133.36	2,301,646.40
应收账款	五、3	7,047,155.63	4,746,851.73
应收款项融资			
预付款项	五、4	3,538,139.93	2,144,333.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	3,941,580.35	4,031,669.19
其中：应收利息		105,650.94	78,817.89

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	470,525.00	382,277.46
合同资产	五、7	6,438,477.52	9,605,817.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	106,667.82	144,085.42
流动资产合计		25,872,884.75	25,467,573.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	五、9	18,615,268.44	19,103,696.58
固定资产	五、10	4,058,188.58	4,239,860.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	5,682.66	7,214.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	96,697.78	154,107.98
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,775,837.46	23,504,879.67
资产总计		48,648,722.21	48,972,453.58
流动负债：			
短期借款	五、13	6,697,355.33	5,554,631.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	1,754,629.03	1,681,684.66
预收款项	五、15	535,285.89	378,570.99
合同负债	五、16	4,120,615.37	2,429,693.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	541,476.94	905,675.90
应交税费	五、18	289,317.85	88,261.35
其他应付款	五、19	751,232.67	4,938,664.15
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、20	53,092.61	115,752.45
其他流动负债	五、21	84,235.96	157,103.59
流动负债合计		14,827,241.65	16,250,038.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计		19,827,241.65	21,250,038.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	30,240,000.00	30,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	416,700.15	416,700.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	47,023.38	47,023.38
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-1,882,242.97	-2,981,308.32
归属于母公司所有者权益合计		28,821,480.56	27,722,415.21
少数股东权益			
所有者权益合计		28,821,480.56	27,722,415.21
负债和所有者权益总计		48,648,722.21	48,972,453.58

法定代表人：俞祁平

主管会计工作负责人：俞祁平

会计机构负责人：李美钦

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		405,796.36	2,105,037.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	3,884,133.36	2,301,646.40
应收账款	十二、2	7,036,194.62	4,668,130.72
应收款项融资			
预付款项		3,508,744.70	2,114,937.90
其他应收款	十二、3	4,248,238.72	4,277,950.31
其中：应收利息		105,650.94	78,817.89
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		201,400.39	98,738.96
合同资产		6,438,477.52	9,605,817.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		105,497.82	142,902.50
流动资产合计		25,828,483.49	25,315,161.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	1,500,000.00	1,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,615,268.44	19,103,696.58
固定资产		4,047,213.23	4,226,553.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,373.07	6,868.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		96,697.78	154,107.98
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		24,264,552.52	24,991,226.45
资产总计		50,093,036.01	50,306,388.15
流动负债：			
短期借款		6,697,355.33	5,554,631.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,077,914.39	1,998,206.02
预收款项		535,285.89	378,570.99
合同负债		4,120,615.37	2,429,693.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		538,476.94	894,241.90
应交税费		287,746.55	88,261.34
其他应付款		806,232.67	4,938,664.15
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		53,092.61	115,752.45
其他流动负债		84,235.96	157,103.59
流动负债合计		15,200,955.71	16,555,125.72
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计		20,200,955.71	21,555,125.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,240,000	30,240,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		437,292.14	437,292.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		47,023.38	47,023.38
一般风险准备			
未分配利润		-832,235.22	-1,973,053.09
所有者权益合计		29,892,080.30	28,751,262.43
负债和所有者权益总计		50,093,036.01	50,306,388.15

法定代表人：俞祁平

主管会计工作负责人：俞祁平

会计机构负责人：李美钦

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、27	13,147,834.27	11,134,019.47
其中：营业收入	五、27	13,147,834.27	11,134,019.47
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		11,224,180.68	11,343,213.90
其中：营业成本	五、27	9,308,000.72	8,765,152.91
利息支出			-
手续费及佣金支出			-
退保金			-
赔付支出净额			-
提取保险责任准备金净额			-
保单红利支出			-
分保费用			-
税金及附加	五、28	125,374.20	116,346.31
销售费用	五、29		212,733.08
管理费用	五、30	1,555,027.30	1,496,090.09
研发费用	五、31		443,554.43
财务费用	五、32	235,778.46	309,337.08
其中：利息费用		233,008.39	212,904.47
利息收入		1,508.13	2,431.51
加：其他收益	五、33	512.80	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34		21,059.67
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、35	-761,847.01	-

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36		-297,434.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,162,319.38	-485,569.71
加：营业外收入	五、37	1.09	0.1
减：营业外支出	五、38	700.20	7,745.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,161,620.27	-493,315.34
减：所得税费用	五、39	62,554.92	-30,355.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,099,065.35	-462,960.24
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）		1,099,065.35	-462,960.24
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			-19,774.38
2.归属于母公司所有者的净利润		1,099,065.35	-443,185.86
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
（4）其他债权投资信用减值准备			-
（5）现金流量套期储备			-
（6）外币财务报表折算差额			-
（7）其他			-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-19,774.38
七、综合收益总额		1,099,065.35	-462,960.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,099,065.35	-443,185.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-19,774.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.01

法定代表人：俞祁平

主管会计工作负责人：俞祁平

会计机构负责人：李美钦

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业收入	十二、5	13,144,648.43	8,907,578.83
减：营业成本	十二、5	9,306,144.36	6,846,246.21
税金及附加		125,248.48	116,287.90
销售费用			
管理费用		1,512,375.05	1,250,144.48
研发费用			443,554.43
财务费用		235,474.43	308,466.07
其中：利息费用		233,008.39	212,904.47
利息收入		1,474.31	1,294.94
加：其他收益		512.80	-
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-
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）		-761,847.01	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-297,434.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,204,071.90	-354,555.21
加：营业外收入		1.09	0.1
减：营业外支出		700.20	1,101.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,203,372.79	-355,656.71
减：所得税费用		62,554.92	-31,566.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,140,817.87	-324,090.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,140,817.87	-
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
4. 其他债权投资信用减值准备			-
5. 现金流量套期储备			-
6. 外币财务报表折算差额			-
7. 其他			-
六、综合收益总额		1,140,817.87	-324,090.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0377	-0.0107
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0377	-0.0107

法定代表人：俞祁平

主管会计工作负责人：俞祁平

会计机构负责人：李美钦

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		14,276,158.59	15,265,144.70
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			-
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、40（1）	4,473,901.27	9,770,196.24
经营活动现金流入小计		18,750,059.86	25,035,340.94
购买商品、接受劳务支付的现金		8,342,746.84	10,487,979.16
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		3,142,624.74	3,204,973.54

支付的各项税费		518,393.56	344,948.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、40(2)	9,675,413.01	5,962,093.45
经营活动现金流出小计		21,679,178.15	19,999,994.43
经营活动产生的现金流量净额		-2,929,118.29	5,035,346.51
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			21,059.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金	五、40(3)		1,000,000.00
投资活动现金流入小计			1,021,059.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,563.43	9,654,117.00
投资支付的现金			-
质押贷款净增加额			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金	五、40(4)		400,000.00
投资活动现金流出小计		2,563.43	10,054,117.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,563.43	-9,033,057.33
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		1,488,248.45	8,700,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		1,488,248.45	8,700,000.00
偿还债务支付的现金			6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,254.80	200,526.13
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			
筹资活动现金流出小计		221,254.80	6,700,526.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,266,993.65	1,999,473.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,664,688.07	-1,998,236.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,110,893.21	2,347,811.36
六、期末现金及现金等价物余额		446,205.14	349,574.41

法定代表人：俞祁平

主管会计工作负责人：俞祁平

会计机构负责人：李美钦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
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		14,144,608.86	13,745,320.55
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		4,268,867.45	10,601,249.86
经营活动现金流入小计		18,413,476.31	24,346,570.41
购买商品、接受劳务支付的现金		8,115,172.84	8,928,092.27
支付给职工以及为职工支付的现金		3,094,084.43	2,703,296.69
支付的各项税费		518,104.55	299,952.88
支付其他与经营活动有关的现金		9,649,785.89	6,198,126.73
经营活动现金流出小计		21,377,147.71	18,129,468.57
经营活动产生的现金流量净额		-2,963,671.40	6,217,101.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,563.43	9,654,117.00
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		2,563.43	9,654,117.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,563.43	-9,654,117.00
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		1,488,248.45	8,700,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		1,488,248.45	8,700,000.00
偿还债务支付的现金			6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,254.80	200,526.13
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		221,254.80	6,700,526.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,266,993.65	1,999,473.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,699,241.18	-1,437,541.29
加：期初现金及现金等价物余额		2,105,037.54	1,681,018.13
六、期末现金及现金等价物余额		405,796.36	243,476.84

法定代表人：俞祁平

主管会计工作负责人：俞祁平

会计机构负责人：李美钦

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) .25
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

中电智能（福建）系统集成股份有限公司

二〇二〇年度 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

中电智能（福建）系统集成股份有限公司(以下简称本公司)是一家经福建省福州市工商行政管理局核准登记，在福建省注册的股份有限公司，统一社会信用代码：9135010074167853X8。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2014]1709号核准，本公司股票于2014年11月20日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：中电智能，证券代码：831356。本公司总部位于福建省福州市鼓楼区杨桥路宏扬新城2#楼5层A、B、D单元。

本公司前身为福建中电智能系统集成有限公司，于2014年5月13日整体变更为股份有限公司。本公司注册资本为人民币3,024.00万元，股本总数3,024.00万股，股票面值为每股人民币1元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设立了设计与预核算部、采购部、工程管理部、开发部、综合部、财务管理部等部门；拥有福州东电安防设备有限公司、福建维智数码科技有限公司两家全资子公司。

本公司属建筑智能化行业，经营范围主要包括信息技术系统集成；软件开发；综合布线、安防监控；电

子与智能化工程专业承包；通信工程施工总承包；机电工程施工总承包；消防设施工程专业承包；建筑机电安装工程专业承包；城市及道路照明工程专业承包；特种工程专业承包；公路交通机电工程专业承包；铁路电气化工程专业承包；工程劳务分包；智能机电及信息产品设备制造及销售；机器人与自动化设备制造、销售、安装；机械电子设备及低压成套开关和控制设备、大型生产线自动化系统开发、制造、安装；环保技术研究及应用；安防工程设计、施工、维护；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二次会议于 2020 年 8 月 13 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司及两家子公司，合并财务报表范围变动及子公司具体情况详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13 和附注三、20。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 1-6 月的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财

务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条

款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量

是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

(3) 金融负债分类和计量

本集团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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收客户工程款、货款
- 应收账款组合 2：应收客户维保金
- 应收账款组合 3：应收合并报表范围内公司款项

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

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收合并报表范围内公司款项
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

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

长期应收款

对于长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 180 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用个别计价法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成

本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的公允

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。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、17。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20	5	4.75%
机器设备	5	5	19%
电子、其他设备	5	5	19%
运输设备	5	5	19%

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

15、无形资产

本集团无形资产包括软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	10 年	直线摊销	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

16、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

17、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

20、收入

（1）一般原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

①销售商品

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

③建造合同

现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入。公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司按合同完工百分比在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度。

(2) 具体方法

本公司建造合同收入确认的具体方法如下：根据实际已经发生额的合同成本占合同预计总成本的比例估计完工进度，确认相应的合同收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁与融资租赁

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

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会【2017】22 号）（以下统称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

②财务报表格式

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“存货”行项目拆分为“存货”及“合同资产”；将“预收账款”行项目拆分为“预收账款”及“合同负债”。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本年度本公司无重要会计估计变更事项。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	合并资产负债表		
	2019. 12. 31	2020. 01. 01	调整数
流动资产：			
货币资金	2, 110, 893. 21	2, 110, 893. 21	
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	2, 301, 646. 40	2, 301, 646. 40	
应收账款	4, 746, 851. 73	4, 746, 851. 73	
应收款项融资			
预付款项	2, 144, 333. 13	2, 144, 333. 13	
其他应收款	4, 031, 669. 19	4, 031, 669. 19	
其中：应收利息	78, 817. 89	78, 817. 89	
应收股利			
存货	9, 988, 094. 83	382, 277. 46	-9, 605, 817. 37
合同资产		9, 605, 817. 37	9, 605, 817. 37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14, 485. 42	14, 485. 42	
流动资产合计	25, 467, 573. 91	25, 467, 573. 91	
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			
设定受益计划净资产			
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	19,103,696.58	19,103,696.58	
固定资产	4,239,860.23	4,239,860.23	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7,214.88	7,214.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	154,107.98	154,107.98	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	23,504,879.67	23,504,879.67	
资产总计	48,972,453.58	48,972,453.58	
流动负债：			
短期借款	5,554,631.68	5,554,631.68	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,681,684.66	1,681,684.66	
预收款项	2,808,264.59	378,570.99	-2,429,693.60
合同负债		2,429,693.60	2,429,693.60
应付职工薪酬	905,675.90	905,675.90	
应交税费	88,261.35	88,261.35	
其他应付款	4,938,664.15	4,938,664.15	
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	115,752.45	115,752.45	
其他流动负债	157,103.59	157,103.59	
流动负债合计	16,250,038.37	16,250,038.37	
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00	
负债合计	21,250,038.37	21,250,038.37	
股东权益：			
股本	30,240,000.00	30,240,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	416,700.15	416,700.15	
减：库存股			

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,023.38	47,023.38
未分配利润	-2,981,308.32	-2,981,308.32
归属于母公司所有者权益合计	27,722,415.21	27,722,415.21
少数股东权益		
股东权益合计	27,722,415.21	27,722,415.21
负债和股东权益总计	48,972,453.58	48,972,453.58

母公司资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	2,105,037.54	2,105,037.54	
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	2,301,646.40	2,301,646.40	
应收账款	4,668,130.72	4,668,130.72	
应收款项融资			
预付款项	2,114,937.90	2,114,937.90	
其他应收款	4,277,950.31	4,277,950.31	
其中：应收利息	78,817.89	78,817.89	
应收股利			
存货	9,704,556.33	98,738.96	-9,605,817.37
合同资产		9,605,817.37	9,605,817.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	142,902.50	142,902.50	
流动资产合计	25,315,161.70	25,315,161.70	
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			
设定受益计划净资产			
长期股权投资	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,103,696.58	19,103,696.58	
固定资产	4,226,553.8	4,226,553.8	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,868.09	6,868.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	154,107.98	154,107.98	
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	24,991,226.45	24,991,226.45	
资产总计	50,306,388.15	50,306,388.15	
流动负债：			
短期借款	5,554,631.68	5,554,631.68	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,998,206.02	1,998,206.02	
预收款项	2,808,264.59	378,570.99	-2,429,693.60
合同负债		2,429,693.60	2,429,693.60
应付职工薪酬	89,4241.9	894,241.9	
应交税费	88,261.34	88,261.34	
其他应付款	4,938,664.15	4,938,664.15	
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	115,752.45	115,752.45	
其他流动负债	157,103.59	16,439.89	
流动负债合计	16,555,125.72	16,555,125.72	
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00	
负债合计	21,555,125.72	21,555,125.72	
股东权益：			
股本	30,240,000.00	30,240,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	437,292.14	437,292.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,023.38	47,023.38	
未分配利润	-1,973,053.09	-1,973,053.09	
归属于母公司所有者权益合计	28,751,262.43	28,751,262.43	
少数股东权益			
股东权益合计	28,751,262.43	28,751,262.43	
负债和股东权益总计	50,306,388.15	50,306,388.15	

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率%
增值税	应税收入	16、13、10、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

增值税简易征收率 3%、5%。

纳税主体名称	所得税税率%
中电智能（福建）系统集成股份有限公司	25
福州东电安防设备有限公司	25
福建维智数码科技有限公司	25

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,748.20	2,705.18
银行存款	444,456.94	2,023,886.86
其他货币资金	-	84,301.17
合 计	446,205.14	2,110,893.21

2、应收票据

票 据 种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商 业 承 兑 汇 票	3,935,292.16	51,158.80	3,884,133.36	2,331,961.90	30,315.50	2,301,646.40

(1) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	357,278.39	1,682,877.61

(2) 期末本集团因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	296,543.25

(3) 按坏账计提方法分类

类别	期末数								期初数
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备									
按组合计提坏账准备	3,935,292.16	100.00	51,158.80	1.30	2,331,961.90	100.00	30,315.50	1.30	2,301,646.40
其中：									
商业承兑汇票	3,935,292.16	100.00	51,158.80	1.30	2,331,961.90	100.00	30,315.50	1.30	2,301,646.40
合计	3,935,292.16	100.00	51,158.80	1.30	2,331,961.90	100.00	30,315.50	1.30	2,301,646.40

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
福清市润投房地产开发有限公司	1,515,034.29	19,695.45	1.3
华润置地（福州）房地产开发有限公司	826,213.87	10,740.78	1.3
福州泰悦房地产开发有限公司	1,075,573.00	13,982.45	1.3
石狮市正升置业发展有限公司	518,471.00	6,740.12	1.3
合计	3,935,292.16	51,158.80	1.3

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2020.01.01	30,315.50
本期计提	20,843.30
2020.6.30	51,158.80

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	5,529,233.38
1 至 2 年	870,475.20
2 至 3 年	1,158,052.53
3 年以上	1,780,150.18
小计	9,337,911.29
减：坏账准备	2,290,755.66
合 计	7,047,155.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末数										期初数
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按 单 项 计 提 坏 账 准 备											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	9,337,911.29	100.00	2,290,755.66	24.53	7,047,155.63	6,317,446.98	100.00	1,570,595.25	24.86	4,746,851.73	
其中：											
应 收 客 户 工 程 款、 货 款	4,968,506.09	100.00	103,669.15	2.09	4,882,836.94	3,325,692.02	52.64	255,400.10	7.68	3,070,291.92	
应 收 客 户 维 保 金	4,369,405.20	100.00	2,187,086.51	50.05	2,182,318.69	2,991,754.96	47.36	1,315,195.15	43.96	1,676,559.81	
合 计	9,337,911.29	100.00	2,290,755.66	24.53	7,047,155.63	6,317,446.98	100.00	1,570,595.25	24.86	4,746,851.73	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户工程款、货款

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	4,626,820.79	60,148.67	1.30
1 至 2 年	331,294.25	33,129.43	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	10,391.05	10,391.05	100.00
合 计	4,968,506.09	103,669.15	2.09

组合计提项目：应收客户维保金

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	902,412.59	11,731.36	1.30
1 至 2 年	539,180.95	53,918.10	10.00
2 至 3 年	1,158,052.53	351,677.92	30.00
3 年以上	1,769,759.13	1,769,759.13	100.00
合 计	4,369,405.20	2,187,086.51	50.05

期初数应收账款，坏账准备计提情况：

按账龄披露

账 龄	期初数
1 年以内	3,209,598.10
1 至 2 年	446,511.21
2 至 3 年	1,678,937.44
3 年以上	982,400.23
小计	6,317,446.98
减：坏账准备	1,570,595.25
合 计	4,746,851.73

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户工程款、货款

账 龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	2,588,895.28	33,655.64	1.30
1 至 2 年	21,667.00	2,166.70	10.00
2 至 3 年	707,931.40	212,379.42	30.00
3 年以上	7,198.34	7,198.34	100
合 计	3,325,692.02	255,400.10	7.68

组合计提项目：应收客户维保金

账 龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	620,702.82	6,207.03	1.00
1 至 2 年	424,844.21	42,484.42	10.00
2 至 3 年	971,006.04	291,301.81	30.00
3 年以上	975,201.89	975,201.89	100.00

合 计	2,991,754.96	1,315,195.15	43.96
-----	--------------	--------------	-------

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2020.01.01	1,570,595.25
本期计提	720,160.41
其他减少	
2020.6.30	2,290,755.66

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
福州泰禾房地产开发有限公司	1,220,464.75	13.07	264,287.74
福建五和建设发展有限公司	1,016,139.00	10.88	13,209.81
福清市润投房地产开发有限公司	736,285.04	7.88	9,571.71
福州裕百川房地产开发有限公司	604,681.91	6.48	7,860.86
永泰友信房地产开发有限公司	401,516.43	4.30	5,219.71
合 计	3,979,087.13	42.61	300,149.83

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,820,748.95	79.73	1,841,718.87	85.89
1 至 2 年	575,117.13	16.25	160,340.41	7.48
2 至 3 年	66,954.30	1.89	66,954.30	3.12
3 年以上	75,319.55	2.13	75,319.55	3.51
合 计	3,538,139.93	100.00	2,144,333.13	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
福州锐捷联合通讯有限公司	524,675.00	14.83
福建洲明光电科技有限公司	283,500.00	8.01
上海河姆渡实业发展有限公司	262,482.60	7.42
福州冠信电子有限公司	197,328.00	5.58
台江区贝林电线电缆经营部	196,880.00	5.56

合 计	1,464,865.60	41.40
-----	--------------	-------

5、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	105,650.94	78,817.89
应收股利		
其他应收款	3,835,929.41	3,952,851.30
合 计	3,941,580.35	4,031,669.19

(1) 应收利息

项 目	期末数	期初数
资金拆借利息	105,650.94	78,817.89

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,380,630.96	2,553,061.97
1 至 2 年	508,880.40	1,133,939.06
2 至 3 年	912,456.08	158,500.00
3 年以上	80,000.00	132,545.00
小 计	3,881,967.44	3,978,046.03
减：坏账准备	46,038.03	25,194.73
合 计	3,835,929.41	3,952,851.30

②按款项性质披露

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	267,329.12		267,329.12	203,402.02		203,402.02
保证金	1,872,418.32		1,872,418.32	1,836,588.18		1,836,588.18
往来款	1,742,220.00	46,038.03	1,696,181.97	1,938,055.83	25,194.73	1,912,861.10
合 计	3,881,967.44	46,038.03	3,835,929.41	3,978,046.03	25,194.73	3,952,851.30

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,881,967.44	1.19	46,038.03	3,835,929.41	信用风险未显著增加
组合 1 应收备用金和保证金	2,139,747.44			2,139,747.44	
组合 2 应收合并报表范围内公司款项					
组合 3 应收其他款项	1,742,220.00	2.64	46,038.03	1,696,181.97	信用风险未显著增加
合计	3,881,967.44	1.19	46,038.03	3,835,929.41	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2020 年 1 月 1 日，坏账准备计提情况：

种类	2020.01.01				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,938,055.83	48.72	25,194.73	1.30	1,912,861.10
资产状态组合	2,039,990.20	51.28			2,039,990.20
组合小计	3,978,046.03	100.00	25,194.73	1.30	3,952,851.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,978,046.03	100.00	25,194.73	1.30	3,952,851.30

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020年1月1日余额	25,194.73			25,194.73
首次执行新金融工具准则的调整金额				
2020年1月1日余额	25,194.73			25,194.73
2020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	20,843.30	20,843.30
其他变动		
2020年6月30日余额	46,038.03	46,038.03

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
福建深捷智能科技有限公司	往来款	1,375,220.00	1年以内	35.43	29,338.03
融侨集团股份有限公司	保证金	325,263.00	2-3年	8.38	
正荣玉湖（莆田）开发有限公司	保证金	238,636.80	1-2年	6.15	
上海宝垚智能系统集成有限公司	往来款	203,000.00	1年以内	5.23	2,639.00
湖州永晖置业发展有限公司	保证金	100,000.00	2-3年	2.58	
合计		2,242,119.80		57.77	31,977.03

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	273,964.56	72,632.52	201,332.04	169,972.34	72,632.52	97,339.82
库存商品	646,059.76	376,866.80	269,192.96	661,804.44	376,866.80	284,937.64
合计	920,024.32	449,499.32	470,525.00	831,776.78	449,499.32	382,277.46

(2) 存货跌价准备

项目	2020.01.01	本期增加		本期减少		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	72,632.52					72,632.52
库存商品	376,866.80					376,866.80
合计	449,499.32					449,499.32

7、合同资产

项 目	2020.06.30	2020.01.01
合同履行成本	610,296.65	280,000.36
建造合同已收入结转未结算的价款	5,828,180.87	9,325,817.01
合计	6,438,477.52	9,605,817.37

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,170.00	1,170.00
待认证进项税额		37,417.55
预缴企业所得税	105,497.82	105,497.82
预缴其他税费		0.05
合 计	106,667.82	144,085.42

9、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1. 2020.01.01	20,565,394.35
2. 本期增加金额	
(1) 固定资产转入	
3. 本期减少金额	
4. 2020.6.30	20,565,394.35
二、累计折旧和累计摊销	
1. 2020.01.01	1,461,697.77
2. 本期增加金额	488,428.14
(1) 计提或摊销	488,428.14
3. 本期减少金额	
4. 2020.6.30	1,950,125.91
三、减值准备	
四、账面价值	
1. 2020.6.30 账面价值	18,615,268.44
2. 2020.01.01 账面价值	19,103,696.58

说明：截止 2020 年 6 月 30 日，用作抵押的房屋建筑物情况详见本附注五之 43、所有权或使用权受到限制的资产。

10、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	4,058,188.58	4,239,860.23
固定资产清理		
合 计	4,058,188.58	4,239,860.23

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子、其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 2020.01.01	5,467,658.22	12,869.00	604,541.43	276,838.57	6,361,907.22
2. 本期增加金额				2,563.43	2,563.43
(1) 购置				2,563.43	2,563.43
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 2020.6.30	5,467,658.22	12,869.00	604,541.43	279,402.00	6,364,470.65
二、累计折旧					
1. 2020.01.01	1,553,557.41	6,413.43	316,810.83	245,265.32	2,122,046.99
2. 本期增加金额	129,854.10	579.42	48,944.22	4,857.34	184,235.08
(1) 计提	129,854.10	579.42	48,944.22	4,857.34	184,235.08
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 2020.6.30	1,683,411.51	6,992.85	365,755.05	250,122.66	2,306,282.07
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2020.6.30 账面价值	3,784,246.71	5,876.15	238,786.38	29,279.34	4,058,188.58
2. 2020.01.01 账面价值	3,914,100.81	6,455.57	287,730.60	31,573.25	4,239,860.23

说明：截止 2020 年 6 月 30 日，用作抵押的房屋建筑物及运输设备情况详见本附注五之 43、所有权或使用权受到限制的资产。

11、无形资产

项 目	计算机软件
-----	-------

一、账面原值		
1. 2020. 01. 01		33,943.59
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2020. 6. 30		33,943.59
二、累计摊销		
1. 2020. 01. 01		26,728.71
2. 本期增加金额		1,532.22
(1) 计提		1,532.22
3. 本期减少金额		
4. 2020. 6. 30		28,260.93
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 2020. 6. 30 账面价值		5,682.66
2. 2020. 01. 01 账面价值		7,214.88

12、长期待摊费用

项 目	2020. 01. 01	本期增加	本期减少		2020. 6. 30
			本期摊销	其他减少	
电气工程师服务费	154,107.98		57,410.20		96,697.78

13、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押保证借款	5,000,000.00	3,700,000.00
已贴现未到期未终止确认的商业承兑汇票	1,682,877.61	1,851,907.55
短期借款应付利息	14,477.72	2,724.13
合 计	6,697,355.33	5,554,631.68

说明：抵押保证借款情况详见本附注五之 43、所有权或使用权受到限制的资产。

14、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,754,629.03	1,681,684.66

说明：期末，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	352,284.00	
租金	183,001.89	378,570.99
合 计	535,285.89	378,570.99

说明：期末，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16、合同负债

项 目	期末数	期初数
建造合同已结算价款	4,120,615.37	2,429,693.60
合 计	4,120,615.37	2,429,693.60

17、应付职工薪酬

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	905,675.90	2,758,465.48	3,122,664.44	541,476.94
离职后福利-设定提存计划		19,960.30	19,960.30	
合 计	905,675.90	2,778,425.78	3,142,624.74	541,476.94

(1) 短期薪酬

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	905,675.90	2,689,446.42	3,053,645.38	541,476.94
职工福利费				
社会保险费		39,970.18	39,970.18	
其中：1. 医疗保险费		36,147.87	36,147.87	
2. 工伤保险费		618.54	618.54	
3. 生育保险费		3,203.77	3,203.77	
住房公积金		21,859.00	21,859.00	
工会经费和职工教育经费		7,189.88	7,189.88	
合 计	905,675.90	2,758,465.48	3,122,664.44	541,476.94

(2) 设定提存计划

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
离职后福利		19,960.30	19,960.30	
其中：1. 基本养老保险费		19,351.20	19,351.20	
2. 失业保险费		609.10	609.10	
合 计		19,960.30	19,960.30	

18、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	176,046.34	25,016.45
企业所得税	38,657.90	
个人所得税	4,290.25	1,933.19
城市维护建设税	23,067.89	15,928.48
教育费附加	15,270.49	10,102.95
房产税	19,709.53	9,405.23
城镇土地使用税	500.49	453.63
水利建设基金	10,915.81	11,174.29
印花税	859.15	1,149.06
残疾人保障金		13,098.07
合 计	289,317.85	88,261.35

19、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		
其他应付款	751,232.67	4,938,664.15
合 计	751,232.67	4,938,664.15

(1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	751,232.67	4,938,664.15

说明：期末，本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		10,844.65
一年内到期的长期应付款	53,092.61	104,907.80
合 计	53,092.61	115,752.45

(1) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付汽车抵押贷款	53,092.61	104,907.80

说明：抵押借款情况详见本附注五之 43、所有权或使用权受到限制的资产。

21、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	84,235.96	157,103.59

22、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押保证借款	5,000,000.00	4.988%	5,000,000.00	4.988%
分期付息到期还本的长期借款利息	11,185.76		10,844.65	
小 计	5,011,185.76		5,010,844.65	
减：一年内到期的长期借款	11,185.76		10,844.65	
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	

说明：抵押保证借款情况详见本附注五之 43、所有权或使用权受到限制的资产。

23、股本（单位：万股）

项 目	本期增减（+、-）					2020.6.30
	2020.01.01	发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	3,024.00					3,024.00

24、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
其他资本公积	416,700.15			416,700.15

25、盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	47,023.38			47,023.38

26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-2,981,308.32	-1,608,983.60
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	-2,981,308.32	-1,608,983.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,099,065.35	-1,372,324.72
期末未分配利润	-1,882,242.97	-2,981,308.32

27、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,620,936.83	8,819,572.58	10,585,856.65	8,434,187.07
其他业务	526,897.44	488,428.14	548,162.82	330,965.84
合 计	13,147,834.27	9,308,000.72	11,134,019.47	8,765,152.91

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	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
电子产品销售	93,165.04	113,051.02	2,261,916.99	1,947,212.91
建筑智能化	12,527,771.79	8,706,521.56	8,323,939.66	6,486,974.16
合 计	12,620,936.83	8,819,572.58	10,585,856.65	8,434,187.07

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	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
国内	13,147,834.27	9,308,000.72	11,134,019.47	8,765,152.91

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,263.86	4,056.56
教育费附加	18,673.18	2,897.54
房产税	51,550.91	94,013.08
土地使用税	1,383.45	2,525.60
印花税	5,138.14	4,836.71
水利建设基金	11,581.19	
残保金	10,783.47	
其他税费		8,016.82
合 计	125,374.20	116,346.31

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		142,228.30
差旅费		5,064.68
通讯费		3,750.24
其他		61,689.86

合 计	212,733.08
------------	-------------------

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,016,407.99	689,049.14
折旧及摊销费	185,767.30	293,580.33
交通运输费	60,742.09	13,124.63
中介费		14,341.81
业务招待费	24,772.57	14,423.32
办公费	76,358.78	92,674.97
差旅费	11,416.02	7,668.56
维护费	1,536.40	14,192.78
房租水电费	4,890.46	43,442.17
通讯费	5,312.49	6,327.65
审计咨询服务费	140,359.17	
其他	27,464.03	307,264.73
合 计	1,555,027.30	1,496,090.09

31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费		391,873.86
水电燃气费		2,585.39
折旧费		4,784.35
其他		44,310.83
合 计		443,554.43

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,008.39	212,904.47
减：利息收入	1,508.13	2,431.51
加：手续费及其他	4,278.20	98,864.12
合 计	235,778.46	309,337.08

33、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
退个税代扣代缴手续费	512.80		与收益相关

合 计	512.80
-----	--------

34、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		21,059.67
合 计		21,059.67

35、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-20,843.30	—
应收账款坏账损失	-720,160.41	—
其他应收款坏账损失	-20,843.30	—
合 计	-761,847.01	

36、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-297,434.95
存货跌价损失		
合 计		-297,434.95

37、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
其他	1.09	0.10	1.09

38、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	600.00	1,100.00	600.00
其他	0.20	6,645.73	0.20
盘亏损失	100.00		100.00
合 计	700.20	7,745.73	700.20

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,554.92	13,048.70
递延所得税费用		-43,403.80
合 计	62,554.92	-30,355.10

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,161,620.27	-493,315.34
按 15% 税率计算的所得税费用	174,243.04	-73,997.30
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）	-111,688.12	
不可抵扣的成本、费用和损失		43,642.20
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
所得税费用	62,554.92	-30,355.10

40、现金流量表项目注释

(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
收到保证金	449,617.25	
其他往来款	4,022,774.80	9,767,764.73
利息收入	1,508.13	2,431.51
营业外收入	1.09	
政府补助		
收回受限其他货币资金		
合 计	4,473,901.27	9,770,196.24

(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
银行手续费	4,278.20	98,864.12
销售费用		
管理费用	352,852.01	
研发费用		
营业外支出	700.20	1,100.00

支付保证金	417,912.41	
其他往来款	8,899,670.19	5,027,985.94
支付当期费用		834,143.39
合 计	9,675,413.01	5,962,093.45

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
现金理财		1,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
现金理财		400,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,099,065.35	-462,960.24
加：资产减值损失		297,434.95
信用减值损失	761,847.01	
固定资产折旧、投资性房地产折旧	672,663.22	638,600.13
无形资产摊销	1,532.22	1,622.22
长期待摊费用摊销	57,410.20	59,262.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	233,008.39	212,904.47
投资损失（收益以“-”号填列）		-21,059.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-43,403.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,696,790.83	1,794,307.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,274,172.81	-1,988,931.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,177,262.70	4,547,570.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,929,118.29	5,035,346.51

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	446,205.14	349,574.41
减：现金的期初余额	2,110,893.21	2,347,811.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,664,688.07	-1,998,236.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	446,205.14	349,574.41
其中：库存现金	1,748.20	2,418.64
可随时用于支付的银行存款	444,456.94	347,155.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	446,205.14	349,574.41

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	7,412,176.12	说明 1
固定资产-房屋建筑物	3,052,526.48	说明 2
固定资产-运输设备	217,836.30	说明 3
合 计	10,682,538.90	

说明：

(1) 本公司与本公司实际控制人俞祁平的配偶蒋霞分别与中国建设银行股份有限公司福州杨桥支行签订《最高额抵押合同》(编号：35087002820183193037)、《保证合同》(编号：35087002820183193039)，以本公司拥有所有权的福州市鼓楼区东街 123 号航空大厦 19 层办公整层所有权及其土地使用权(2019 年 12 月 31 日账面价值 7,609,280.86 元)作为抵押，为本公司和共同借款人俞祁平与该银行签订的《小微企业抵押快贷借款合同》(编号：350877608-9613-20180781310)分别提供抵押担保、保证担保，抵押担保的最高债权额为 876.80 万元。该借款合同融资本金为 370.00 万元，主债务履行期限 2019 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 25 日。截止 2020 年 6 月 30 日，该借款合同项下借款金额为 370.00 万元。

(2) 本公司与本公司实际控制人俞祁平的配偶蒋霞分别与中国建设银行股份有限公司福州杨桥支行签订《最高额抵押合同》(编号：35087002820193267355)、《保证合同》(编号：35087002820193267354)，以本公司拥有所有权的福州市鼓楼区杨桥路宏扬新城 2#地下 1 层 36 车位，5 层 A 单元、5 层 B 单元、5 层 D 单元所有权及其土地使用权(2020 年 6 月 30 日账面价值 3,052,526.48 元)作为抵押，为本公司和共同借款人俞祁平与该银行签订的《小微企业抵押快贷借款合同》(编号：350877608-0104-20193443281)分别提供抵押担保、保证担保，抵押担保的最高债权额为 1,185.88 万元。该借款合同融资本金为 500.00 万元，主债务履行期限 2019 年 3 月 15 日至 2022 年 3 月 15 日。截止 2020 年 6 月 30 日，该借款合同项

下借款金额为 500.00 万元。

(3) 本公司与宝马汽车金融（中国）有限公司于 2017 年 12 月 5 日签订《汽车抵押贷款合同》（编号：CH-B005178208-1），以本公司的宝马汽车（截止 2020 年 6 月 30 日账面价值 217,836.30 元）作为抵押，该借款合同金额为 30.00 万元，贷款期限 2017 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 11 日。截止 2020 年 6 月 30 日，该借款合同项下借款金额为 53,092.61 元。

六、合并范围的变动

1、合并的子公司无变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	取得方式
福州东电安设备有限公司	福	福	安防产品的研发、生产、代购代销	100	设
福建维智数码科技有限公司	福	福	计算机集成板研发；电子产品、通讯产品、机电产品批发、代购代销	100	收

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团

会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 42.61%（2019 年：40.62%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 57.77%（2019 年：60.65%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 1,168.29 万元（2019 年 12 月 31 日：1,192.68 万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 40.76%（2019 年 12 月 31 日：43.39%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2020年6月30日，本集团无以公允价值计量的资产及负债。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期应付款、长期借款等。

本集团上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东和实际控制人为俞祁平，持有本公司股权比例为 99.20%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
俞弟弟	董事，控股股东的妹妹的配偶，持股 0.1%的股东
蒋霞	本公司实际控制人俞祁平之配偶
林烈兵	监事会主席
郑榕	监事
杨丽艳	监事
郑天德	董事，持股 0.13%的股东
江宏	持股 0.07%的股东
蒋彬	持股 0.4%的股东
李美钦	持股 0.1%的股东，财务总监
上海宝壹智能系统集成有限公司	本集团监事会主席林烈兵在该企业任监事
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

上海宝垚智能系统集成有限公司	接受劳务	175,000.00	56,000.00
----------------	------	------------	-----------

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海宝垚智能系统集成有限公司	建筑智能化		63,260.00

(2) 关联担保情况

本公司与本公司实际控制人俞祁平的配偶蒋霞分别与中国建设银行股份有限公司福州杨桥支行签订《最高额抵押合同》（编号：35087002820183193037）、《保证合同》（编号：35087002820183193039），以本公司拥有所有权的福州市鼓楼区东街 123 号航空大厦 19 层办公整层所有权及其土地使用权（2019 年 12 月 31 日账面价值 7,609,280.86 元）作为抵押，为本公司和共同借款人俞祁平与该银行签订的《小微企业抵押快贷借款合同》（编号：350877608-9613-20180781310）分别提供抵押担保、保证担保，抵押担保的最高债权额为 876.80 万元。该借款合同融资本金为 370.00 万元，主债务履行期限 2019 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 25 日。截止 2020 年 6 月 30 日，该借款合同项下借款金额为 370.00 万元。

本公司与本公司实际控制人俞祁平的配偶蒋霞分别与中国建设银行股份有限公司福州杨桥支行签订《最高额抵押合同》（编号：35087002820193267355）、《保证合同》（编号：35087002820193267354），以本公司拥有所有权的福州市鼓楼区杨桥路宏扬新城 2#地下 1 层 36 车位，5 层 A 单元、5 层 B 单元、5 层 D 单元所有权及其土地使用权（2019 年 12 月 31 日账面价值 3,161,784.92 元）作为抵押，为本公司和共同借款人俞祁平与该银行签订的《小微企业抵押快贷借款合同》（编号：350877608-0104-20193443281）分别提供抵押担保、保证担保，抵押担保的最高债权额为 1,185.88 万元。该借款合同融资本金为 500.00 万元，主债务履行期限 2019 年 3 月 15 日至 2022 年 3 月 15 日。截止 2020 年 6 月 30 日，该借款合同项下借款金额为 500.00 万元。

(3) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	458,450.20	382,984.12

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	说明
拆入：		
俞祁平	2,333,000.00	说明 1
拆出：		
俞祁平	6,841,000.00	说明 1
说明：		

本集团与实际控制人俞祁平之间的资金拆借，不计利息；

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.6.30		2020.01.01	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付账款	上海宝垚智能系统集成有限公司	113,000.00	134,000.00
其他应收款	上海宝垚智能系统集成有限公司	203,000.00	203,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2020.01.01
其他应付款	俞祁平		4,525,839.81
其他应付款	俞弟弟		21,927.40
其他应付款	林烈兵		55,743.60
其他应付款	江宏	959.75	959.75
其他应付款	蒋彬		6,004.40
其他应付款	李美钦		1,314.66
其他应付款	杨丽艳		582.40

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2020.6.30			2020.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑 汇票	3,935,292.16	51,158.80	3,884,133.36	2,331,961.90	30,315.50	2,301,646.40

(1) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	357,278.39	1,682,877.61

(2) 按坏账计提方法分类

类别	2020.6.30					2020.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额		比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按单项计提 坏账准备										
按组合计提 坏账准备	3,935,292.16	100.00	51,158.80	1.30	3,884,133.36	2,331,961.90	100.00	30,315.50	1.30	2,301,646.40
其中：										

商业承兑汇 票	3,935,292.16	100.00	51,158.80	1.30	3,884,133.36	2,331,961.90	100.00	30,315.50	1.30	2,301,646.40
合计	3,935,292.16	100.00	51,158.80	1.30	3,884,133.36	2,331,961.90	100.00	30,315.50	1.30	2,301,646.40

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	2020.6.30		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
福清市润投房地产开发有限公司	1,515,034.29	19,695.45	1.3
华润置地（福州）房地产开发有限公司	826,213.87	10,740.78	1.3
福州泰悦房地产开发有限公司	1,075,573.00	13,982.45	1.3
石狮市正升置业发展有限公司	518,471.00	6,740.12	1.3
合计	3,935,292.16	51,158.80	1.3

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2020.01.01	30,315.50
2020.6.30	
本期计提	20,843.30
2020.6.30	51,158.80

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020.6.30
1 年以内	5,529,233.38
1 至 2 年	870,475.20
2 至 3 年	1,136,305.14
3 年以上	1,759,191.72
小计	9,295,205.44
减：坏账准备	2,259,010.82
合计	7,036,194.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020.6.30					2020.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

按单 项计 提坏 账准 备 按组 合计												
提坏 账准 备	9,295,205.44	100.00	2,259,010.82	24.30	7,036,194.62	6,206,981.13	100.00	1,538,850.41	24.79	4,668,130.72		
其中：												
应收 客户 工程 款、 货款	4,958,115.04	53.34	93,278.10	1.88	4,864,836.94	3,215,226.17	51.80	223,655.26	6.96	2,991,570.91		
应收 客户 维保 金	4,337,090.40	46.66	2,165,732.72	49.94	2,171,357.68	2,991,754.96	48.20	1,315,195.15	43.96	1,676,559.81		
合 计	9,295,205.44	100.00	2,259,010.82	24.30	7,036,194.62	6,206,981.13	100.00	1,538,850.41	24.79	4,668,130.72		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户工程款、货款

项目	2020.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	4,626,820.79	60,148.67	1.30
1 至 2 年	331,294.25	33,129.43	10.00
2 至 3 年			30.00
3 年以上			100.00
合 计	4,958,115.04	93,278.10	1.88

组合计提项目：应收客户维保金

项目	2020.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	902,412.59	11,731.36	1.30
1 至 2 年	539,180.95	53,918.10	10.00
2 至 3 年	1,136,305.14	340,891.54	30.00
3 年以上	1,759,191.72	1,759,191.72	100.00
合 计	4,337,090.40	2,165,732.72	49.94

2020 年 1 月 1 日，坏账准备计提情况：

种 类	2020. 01. 01				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,206,981.13	100.00	1,538,850.41	24.79	4,668,130.72
其中：					
应收客户工程款、货款	3,215,226.17	51.80	223,655.26	6.96	2,991,570.91
应收客户维保金	2,991,754.96	48.20	1,315,195.15	43.96	1,676,559.81
合 计	6,206,981.13	100.00	1,538,850.41	24.79	4,668,130.72

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2020. 01. 01	1,538,850.41
本期计提	720,160.41
2020. 6. 30	2,259,010.82

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
福州泰禾房地产开发有限公司	1,220,464.75	13.13	264,287.74
福建五和建设发展有限公司	1,016,139.00	10.93	13,209.81
福清市润投房地产开发有限公司	736,285.04	7.92	9,571.71
福州裕百川房地产开发有限公司	604,681.91	6.51	7,860.86
永泰友信房地产开发有限公司	401,516.43	4.32	5,219.71
合 计	3,979,087.13	42.81	300,149.83

3、其他应收款

项 目	2020. 6. 30	2020. 01. 01
应收利息	105,650.94	78,817.89
应收股利		
其他应收款	4,142,587.78	4,199,132.42
合 计	4,248,238.72	4,277,950.31

(1) 应收利息

项 目	2020. 6. 30	2020. 01. 01
关联方资金拆借利息	105,650.94	78,817.89

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020. 6. 30	2020. 01. 01
1 年以内	2,380,630.96	2,553,561.97
1 至 2 年	546,826.40	1,130,923.18
2 至 3 年	829,826.45	162,500.00
3 年以上	431,342.00	377,342.00
小计	4,188,625.81	4,224,327.15
减：坏账准备	46,038.03	25,194.73
合计	4,142,587.78	4,199,132.42

②按款项性质披露

项目	2020. 6. 30			2020. 01. 01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	267,329.12		267,329.12	203,386.14		203,386.14
保证金	1,827,234.69		1,827,234.69	1,731,043.18		1,731,043.18
并表内关联方往来款	351,842.00		351,842.00	351,842.00		351,842.00
其他往来款	1,742,220.00	46,038.03	1,696,181.97	1,938,055.83	25,194.73	1,912,861.10
合计	4,188,625.81	46,038.03	4,142,587.78	4,224,327.15	25,194.73	4,199,132.42

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,188,625.81	0.01	46,038.03	4,142,587.78	信用风险未显著增加
组合1 应收备用金和保证金	2,139,747.44			2,139,747.44	
组合2 应收合并报表范围内公司款项	351,842.00			351,842.00	
组合3 应收其他款项	1,697,036.37	0.03	46,038.03	1,650,998.34	信用风险未显著增加
合计	4,188,625.81	0.01	46,038.03	4,142,587.78	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2020年1月1日，坏账准备计提情况：

种 类	2020.01.01					
	账面余额	未 来 12 个 月 的 期 用 失 (%)	来 个 内 预 信 损 率	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,224,327.15	0.60	25,194.73	4,199,132.42	信用风险未显著增加	
组合 1 应收备用金和保证金	2,139,747.44			1,934,429.32		
组合 2 应收合并报表范围内公司款项	351,842.00			351,842.00		
组合 3 应收其他款项	1,938,055.83	1.30	25,194.73	1,912,861.10	信用风险未显著增加	
合 计	4,224,327.15	0.60	25,194.73	4,199,132.42		

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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 12 月 31 日余额	25,194.73			25,194.73
首次执行新金融工具准则的调整金额				
2020 年 1 月 1 日余额	25,194.73			25,194.73
—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	20,843.30			20,843.30
2020 年 6 月 30 日余额	46,038.03			46,038.03

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
福建深捷智能科技有限公司	其他往来款	1,375,220.00	1年以内	32.83	29,338.03
福州东电安防设备有限公司	并表内关联方往来款	351,842.00	1年以内500.00元； 3年以上351,342.00元	8.40	
融侨集团股份有限公司	保证金	305,263.00	2至3年	7.29	
正荣玉湖（莆田）开发有限公司	保证金	238,636.80	1至2年	5.70	
上海宝垚智能系统集成有限公司	其他往来款	203,000.00	1年以内	4.85	2,639.00
合计		2,473,961.80		59.07	31,977.03

4、长期股权投资

项 目	2020.6.30			2020.01.01		
	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	2,474,930.00	974,930.00	1,500,000.00	2,474,930.00	974,930.00	1,500,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2020.6.30	本期增加	本期减少	2020.01.01	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福州东电安防设备有限公司	974,930.00			974,930.00		974,930.00
福建维智数码科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	2,474,930.00			2,474,930.00		974,930.00

5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,617,750.99	8,817,716.22	8,359,416.01	6,515,280.37
其他业务	526,897.44	488,428.14	548,162.82	330,965.84
合计	13,144,648.43	9,306,144.36	8,907,578.83	6,846,246.21

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
委托他人投资或管理资产的损益		
其他营业外收入和支出	-699.11	
非经常性损益总额	-699.11	
减: 非经常性损益的所得税影响数	174.78	
非经常性损益净额	-524.33	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-524.33	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.0363	0.0363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.0363	0.0363

中电智能（福建）系统集成股份有限公司

2020年8月13日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室