



十川股份

NEEQ:834715

山东十川节能科技股份有限公司

Shandong SC Energy-Saving Technology
co.,Ltd

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

—

2020 年上半年，公司定向发行股票事项经公司股东大会审议通过，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于对山东十川节能科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]【719】号）。

2020 年上半年，公司取得 11 项软件著作权。

（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	107

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人杜红雨、主管会计工作负责人赵欣及会计机构负责人（会计主管人员）赵欣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。

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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在未按要求披露的事项	否
是否审计	否
是否被出具非标准审计意见	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
一、宏观经济波动风险	公司主营业务为节能系统产品的销售及节能技术服务，包括节能系统升级与能效管理服务。数字、清洁和高效的产品设备及节能技术，与我们的客户对于能源的高效利用和可持续化的降低能源使用成本高度契合，公司业务与相关行业发展有较密切联系，若宏观经济及政策波动较大，其可能受到影响。
二、市场竞争加剧的风险	市场竞争的加剧，加速了节能市场的产品升级和技术迭代，结合边缘计算、数字化、低成本的测控技术，实现可持续化的节能增效服务。公司需加快对新技术、新产品的研发和市场推广。否则，公司的市场份额可能会受到一定程度的影响。
三、税收优惠政策变化的风险	公司是青岛科技局、财政局、税务局认定的高新技术企业，如果公司不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠。
四、技术人员流失风险	节能服务行业与能效管理服务涉及多学科的专业知识，公司业务开展需要相关人员不仅拥有多学科的专业背

	景知识，还需要丰富的项目经验。目前公司已经建立了相对健全的人才招聘、培养、储备、激励机制，技术员工忠诚度较高。如果未来发生关键技术员工流失情况，将对本公司持续发展产生不利影响。
五、业务区域过于集中的风险	公司近年来积极开拓省外市场卓有成效，但目前市场开拓仍以山东为主。一旦出现山东地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将可能对公司盈利能力产生影响。
六、客户、供应商较为集中的风险	公司积极开拓新客户和新业务领域。但目前公司仍存在着客户和供应商相对集中的风险。2018年、2019年及2020年度（1-6）月份，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入比例分别为 97.33%、84.78%、87.89%，2018年、2019年及2020年度（1-6）月份，公司对前五大供应商的采购额占当期采购总额的比重分别为 99.61%、91.35%、69.92%。
七、应收账款回收风险	随着公司经营规模的增长及业务的拓展，应收账款绝对额亦会呈增长趋势。公司与客户保持良好的合作关系，公司主要客户信誉较好。但公司仍存在应收账款不能及时回收而对公司财务状况和经营成果产生不利影响的风险。
八、股权集中及实际控制人不当控制的风险	由于公司控股股东、实际控制人绝对控股本公司，尽管公司制定了《股东大会议事规则》等制度，建立了关联交易回避表决等机制以避免股权集中带来的风险，但控股股东及其关联方仍可利用对公司的实质控制权，对公司的重大问题施加影响，公司存在股权集中及实际控制人不当控制的风险。
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：	公司经营稳健，财务健康，与上一年度相比重大风险没有发生变化。

释义

释义项目		释义
十川股份、公司、股份公司、本公司、申请人	指	山东十川节能科技股份有限公司
渤海证券、主办券商	指	渤海证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东十川节能科技股份有限公司章程》及其修正案

三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
本年度、报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东十川节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong SC Energy Saving Technology Co.,Ltd.
证券简称	十川股份
证券代码	834715
法定代表人	杜红雨

二、 联系方式

董事会秘书	王幸友
联系地址	青岛市崂山区科苑纬 1 路 1 号青岛国际创新园 B 座 9 层 B2 区
电话	0532-66750679
传真	0532-85039151
电子邮箱	wangxingyou@sdscjn.com
公司网址	www.sdscjn.com
办公地址	青岛市崂山区科苑纬 1 路 1 号青岛国际创新园 B 座 9 层 B2 区
邮政编码	266000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董秘办公室

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	2007 年 6 月 27 日
挂牌时间	2015 年 12 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务业-751 技术推广服务-7514 节能技术推广服务（M7514）---
主要业务	节能服务
主要产品与服务项目	节能系统产品的销售及节能技术服务,并提供节能升级服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	杜红雨
实际控制人及其一致行动人	杜红雨

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	913702006612947394	否
金融许可证机构编码		
注册地址	青岛市崂山区科苑纬 1 路 1 号 青岛国际创新园 B 座 9 层 B2 区	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	渤海证券

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	68,164,777.65	76,087,448.24	-10.41%
毛利率%	23.10%	18.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,892,250.13	8,990,719.23	-1.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,339,933.96	8,527,558.97	-2.20%
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）	8.36%	10.27%	-
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）	7.84%	9.74%	-
基本每股收益	0.18	0.18	7.77%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	205,009,888.99	190,320,337.15	7.72%
负债总计	92,795,497.39	88,319,816.13	5.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,327,744.60	101,893,090.24	9.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	2.04	9.31%
资产负债率%（母公司）	41.60%	46.38%	-
资产负债率%（合并）	45.26%	46.41%	-
流动比率	2.39	2.34	-
利息保障倍数	9.77	9.31	-

(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	2,373,007.82	-13,216,974.74	117.95%
应收账款周转率	1.02	1.58	-

存货周转率	1.15	1.32	-
-------	------	------	---

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.72%	37.48%	-
营业收入增长率%	-10.41%	141.36%	-
净利润增长率%	7.62%	189.68%	-

（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

公司属于科技推广和应用服务业，公司以拥有自主知识产权的技术为基础，通过节能增效的产品和能效管理解决方案等方式实现能源的优化配置与灵活应用，达到控制能源消耗，降低能源价格，减少碳排放的效果，致力于为客户提供与智能设备和大数据时代所紧密契合的服务、系统与技术支持，并帮助客户将能源变成一项资产，而非成本中心。公司凭借多年的技术服务和行业经验，为客户提供可持续化的节能服务和能源的降本增效获取利润。随着公司对外业务与服务领域的开拓推进，盈利空间亦将进一步加大。报告期内，公司坚持以市场需求为导向，采取积极措施，增加市场覆盖区域，加速项目落地实施，完善经营管理制度，加强对员工培训，为既定的公司发展目标打下良好基础。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期末至披露日，公司商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

2020年1-6月，公司坚持绿色发展理念，在稳定楼宇节能业务的同时，通过节能增效的产品和能效管理解决方案等方式实现能源的优化配置与灵活应用。丰富和优化了现有经营模式，进一步增强了公司的竞争力、影响力。

2020年1-6月，公司实现营业收入6,816.48万元，较上年同期减少792.27万元；净利润967.12万元，较上年同期增长68.50万元。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，核心技术团队稳定。

2020年1-6月，公司重大业务合同执行情况良好，未出现重大纠纷或其它无法执行情况。

报告期内，公司在着力开拓市场的同时，致力于建筑与工业领域的能效管理，积极布局清洁能源综合利用和区域能源，形成集研发、销售、服务于一体的综合节能服务提供商，为客户量身设计整体系统优化方案，公司的核心竞争力和市场影响力将进一步加大。

（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	7,926,932.66	3.87%	2,743,673.06	1.44%	188.92%
应收票据	33,421,557.73	16.30%			
应收账款	58,512,746.66	28.54%	65,970,042.48	34.66%	-11.30%
存货	51,451,840.72	25.10%	39,385,043.32	20.69%	30.64%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	410,190.49	0.20%	462,650.95	0.24%	-11.34%
在建工程					
短期借款	33,000,000.00	16.10%	29,000,000.00	15.24%	13.79%
长期借款	7,500,000.00	3.66%	7,500,000.00	3.94%	0.00%
资产总计	205,009,888.99	100.00%	190,320,337.15	100.00%	7.72%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2020年6月末货币资金7,926,932.66元，较去年增加了5,183,259.60元，递增188.92%，主要原因是期末回收货款，增加货币资金；
- 2、应收账款：2020年6月末应收账款58,512,746.66元，较去年减少了7,457,295.82元，递减11.30%，主要原因：疫情过后，公司加大了应收账款回收力度；
- 3、应收票据：2020年6月末应收票据33,421,557.73元，较去年增加了33,421,557.73元，递增100.00%，主要原因：期末收回应收票据，尚未支付；
- 4、存货：2020年6月末存货51,451,840.72元，较去年增加了12,066,797.40元，递增30.64%，主要原因：在建工程项目，尚未完工；
- 5、固定资产：2020年6月末固定资产410,190.49元，较去年减少了52,460.46元，递减11.34%，主要原因：计提固定资产折旧；
- 6、短期借款：2020年6月末短期借款33,000,000.00元，较去年增加了4,000,000.00元，递增13.79%，主要原因：生产经营需要，增加短期借款4,000,000.00元。
- 7、长期借款：2020年6月末长期借款7,500,000.00元，无增减。

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	68,164,777.65	-	76,087,448.24	-	

营业成本	52,417,739.74	76.90%	62,083,086.97	81.59%	-15.57%
税金及附加	7,869.30	0.01%	2,497.74	0.00%	215.06%
毛利率	23.10%		18.41%	0.00%	25.51%
销售费用	255,585.03	0.37%	468,793.11	0.62%	-45.48%
管理费用	1,747,423.98	2.56%	1,094,154.36	1.44%	59.71%
研发费用	1,307,123.15	1.92%	2,882,492.87	3.79%	-54.65%
财务费用	1,157,851.30	1.70%	1,104,287.54	1.45%	4.85%
信用减值损失	-1,481,484.02	-2.17%			
资产减值损失			-906,544.86	-1.19%	
其他收益		0.00%	0	0.00%	
投资收益	94,845.00	0.14%	0.00	0.00%	
公允价值变动收益		0.00%	0	0.00%	
资产处置收益		0.00%	0	0.00%	
汇兑收益		0.00%	0	0.00%	
营业利润	9,884,546.13	14.50%	9,358,680.51	12.30%	5.62%
营业外收入	552,316.17	0.81%	465,792.75	0.61%	18.58%
营业外支出		0.00%	200.00	0.00%	-100.00%
利润总额	10,436,862.30	15.31%	9,824,273.26	12.91%	6.24%
所得税费用	765,707.82	1.12%	838,092.12	1.10%	-8.64%
净利润	9,671,154.48	14.19%	8,986,181.14	11.81%	7.62%

项目重大变动原因:

一、2020年1-6月，公司营业收入68,164,777.65元，较去年同期减少7,922,670.59元，同比递减10.41%，主要原因：受新冠病毒疫情影响，销售额较去年减少792.27万，但额度不大。

二、2020年1-6月，公司营业成本52,417,739.74元，较去年同期减少9,665,347.23元，同比递减15.57%，主要原因：随着营业收入的递减，本年度营业成本相对减少；

三、2020年1-6月，公司税金及附加7,869.30元，较去年同期增加5,371.56元，同比递增215.06%，主要原因：由于车辆保险到期，购买的车辆保险费用增加，相应的税金及附加增加；

四、2020年1-6月，公司销售费用255,585.03元，较去年同期减少213,208.08元，同比递减45.48%，主要原因：为降低销售费用，公司适当精简销售人员，高管兼职做销售（高管人工成本在管理费用中）

五、2020年1-6月，公司财务费用1,157,851.30元，较去年同期增加53,563.76元，同比递增4.85%，主要原因是利息收入减少，本期没有购买理财产品，定期账户存款利息收入低于理财利息收入；

六、2020年1-6月，公司信用减值损失1,481,484.02元，较去年同期增加1,481,484.02元。主要原因：本期应收账款较上年同期账龄增加，另，本期完工进度确认收入新增应收账款导致。

七、2020年1-6月，公司营业利润9,884,546.13元，较去年同期增加了525,865.62元，同比递增5.62%，主要原因：组件采购价格较去年大幅度降低，采购成本低，利润空间大，故公司营业利润增加。

八、2020年1-6月，公司营业外收入552,316.17元，较去年增同期加了86,523.42元，同比递增18.58%，主要原因：本期取得政府奖励较去年同期增加86,523.42元；

九：2020年1-6月，公司所得税费用765,707.82元，较去年同期减少了72,384.30元，同比递减8.64%，主要原因：十川一宏及十川节能工程公司可以享受小微企业所得税优惠政策，本期适当调整了母子公司主营业务，均衡母子公司税负，故本期所得税费用相对上年同期减少72,384.30元；

十、2020年1-6度净利润9,671,154.48元，较去年同期增加684,973.34元，同比递增7.62%，主要原因：原材料价格较去年大幅度降低，公司毛利增加。

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	2,373,007.82	-13,216,974.74	117.95%
投资活动产生的现金流量净额	-		
筹资活动产生的现金流量净额	2,810,251.78	10,807,869.26	-74.00%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期递增117.95%；其中：本期经营活动现金流入86,182,614.47元，较上年同期增长20,016,670.39元，递增30.25%；本期经营活动现金流出83,809,606.65元，较上年同期增长4,426,687.83元，递增5.58%；主要原因：加大了以前年度应收账款、其他应收款的回收力度，减少了支付其他与经营活动有关的现金支出；

2、本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少74.00%，其中：本期筹资活动现金流入4,000,000.00元，比上年同期减少9,000,000.00元，递减69.23%，本期筹资活动现金流出1,189,748.22元，比上年同期减少1,002,382.52元，递减45.73%。主要原因：取得借款收到的现金较去年减少9,000,000.00元，偿还债务支付的现金较去年减少1,000,000.00元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

除上述各项之外的其他营业收入和支出	552,316.17
非经常性损益合计	552,316.17
非经常性损益合计	-
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	552,316.17

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

①2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号（简称“新收入准则”）），公司于2020年1月1日开始执行新收入准则依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行该准则应当根据累计影响数调整当年年初留存收益及财务报表及其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，实施新收入准则对公司2020年半年度报表项目的影响如下：

受影响的报表项目名称影响 2019年12月31日/2019年度金额

项目	资产负债表项目		
	2019年12月31日调整前金额	新收入准则调整影响	2020年1月1日调整后金额
预收款项	24,332,708.17	2,227,928.91	2,104,779.26
合同负债		22,227,928.91	22,227,928.91

对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等无重大影响。

以上会计政策调整对报告数据的影响未经会计师审计。

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	主要	与公	持有	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务	司从事业务的关联性	目的					
青岛十川软件技术有限公司	子公司	软件开发、新能源项目建设、运营等	不适用	不适用	500,000.00	23,694,999.24	11,567,978.65	8,099,646.02	1,338,962.36
青岛十川节能工程有限公司	子公司	节能工程设计、安装、施工及服务	不适用	不适用	500,000.00	5,945,281.57	830,225.16	4,930,693.07	1,265,265.65
山东十川电力工程有限公司	子公司	电力工程、建筑工程等	不适用	不适用	50,000,000.00	6,759,941.55	1,560,711.44	6,564,468.54	1,472,621.90
青岛十川一宏网络科技有限公司	子公司	计算机软硬件开发、楼宇自动化控制系统、新能	不适用	不适用	1,000,000.00	4,722,486.97	1,582,340.90	4,952,830.19	1,590,237.18

		源发电等							
北京浩源万信自控技术有限公司	子公司	技术开发、推广服务等	不适用	不适用	500,000.00	2,001,912.34	-737,196.36	0.00	-104,081.41
青岛十川卓恒网络科技有限公司	子公司	节能技术开发、项目实施与管理；销售：智能化系统产品、楼宇自控产品等	不适用	不适用	1,000,000.00	211,828.93	191,225.57	0.00	-357.40
青岛十川致远节能环保科技有限公司	子公司	节能技术开发，电力销售等	不适用	不适用	10,000,000.00	783,630.99	238,140.85	0.00	-465.26
青岛十川新材料技术有限公司	子公司	技术开发、服务；销售机械设备、电子产品	不适用	不适用	2,000,000.00	252,653.14	227,142.77	0.00	0.00

		等							
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

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

公司始终以实现社会、环境、企业的和谐发展为目标，承担并履行着良好的社会责任。

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上
是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制	担保金额	担保余额	实际履行担保责任	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策
					起始日期	终止日期			

	人及其控制的其他企业			的金额					程序
威海源光太阳能发电有限公司	否	10,473,874.43	10,473,874.43	0元	2019/12/20	2024/12/20	保证	连带	已事前及时履行
青岛华瑞城新能源科技有限公司	否	6,808,518.37	6,808,518.37	0元	2019/12/20	2024/12/20	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	17,282,392.80	17,282,392.80		-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	17,282,392.80	17,282,392.80
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	17,282,392.80	17,282,392.80
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（三） 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

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
青岛川泽新能源有限公司	无关联关系	否	2019年12月27日	2020年12月27日	8,100,000.00	0.00	0.00	8,100,000.00	9%	已事前及时履行	否
青岛浩源智能工程有限公司	无关联关系	否	2019年12月27日	2020年12月27日	8,200,000.00	0.00	0.00	8,200,000.00	9%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	16,300,000.00	0.00	0.00	16,300,000.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

本公司向业务合作单位青岛川泽新能源有限公司、青岛浩源智能工程有限公司提供借款，为建设相关合同能源管理项目。期限为自出借之日起至期满 12 个月止，报告期末尚未到期归还。本次借款是在确保不影响公司正常经营的情况下对外提供的借款，不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

(四) 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	4,000,000.00

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:

实际控制人杜红雨及其配偶殷晓军无偿为公司贷款提供担保（挂牌公司单方面获得利益的交易，可以免于按照关联交易审计），获得银行贷款 400 万元，为公司的正常经营提供支撑，有利于公司业绩的提升。

（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
实际控制人或控股股东	2015.05.31	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015.07.28	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015.05.31	-	挂牌	同业竞争及其他承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、控股股东、实际控制人杜红雨出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。
- 2、公司控股股东、实际控制人杜红雨还出具了《控股股东、实际控制人资金占用的声明与承诺》，承诺未来不会以任何方式（包括但不限于关联交易、垫付费用、提供担保）直接或间接占用、转移十川股份资金、资产及其他资源。若因违反本声明与承诺而导致十川股份造成损失，本人愿意承担个别及连带责任。
- 3、公司董事、监事和高级管理人员向公司做出不存在同业竞争、不存在显失公允的关联交易、未在公司主要客户和供应商中拥有权益、股份锁定的承诺。

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	19,979,750	39.96%	0	19,979,750	39.96%
	其中：控股股东、实际控制人	8,006,750	16.01%	0	8,006,750	16.01%
	董事、监事、高管	10,006,750	20.01%	0	10,006,750	20.01%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,020,250	60.04%	0	30,020,250	60.04%
	其中：控股股东、实际控制人	24,020,250	48.04%	0	24,020,250	48.04%
	董事、监事、高管	30,020,250	60.04%	0	30,020,250	60.04%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						4

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	杜红雨	32,027,000	0	32,027,000	64.05%	24,020,250	8,006,750	0
2	杜建昌	8,000,000	0	8,000,000	16.00%	6,000,000	2,000,000	0
3	青岛十川汇德投资中心（有限合伙）	6,003,000	0	6,003,000	12.01%	0	6,003,000	0
4	青岛十川同德投资中心（有限合伙）	3,970,000	0	3,970,000	7.94%	0	3,970,000	0
合计		50,000,000	-	50,000,000	100%	30,020,250	19,979,750	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杜红雨女士与杜建昌先生系父女关系，杜红雨为青岛十川汇德投资中心（有限合伙）和青岛十川同德投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。除此之外，本公司股东之间不存在关联关系。

二、 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

杜红雨女士直接持有公司股份 32,027,000 股，持股比例为 64.05%，同时通过青岛十川汇德投资中心、青岛十川同德投资中心可以影响公司表决权的 19.95%，为公司控股股东、实际控制人。

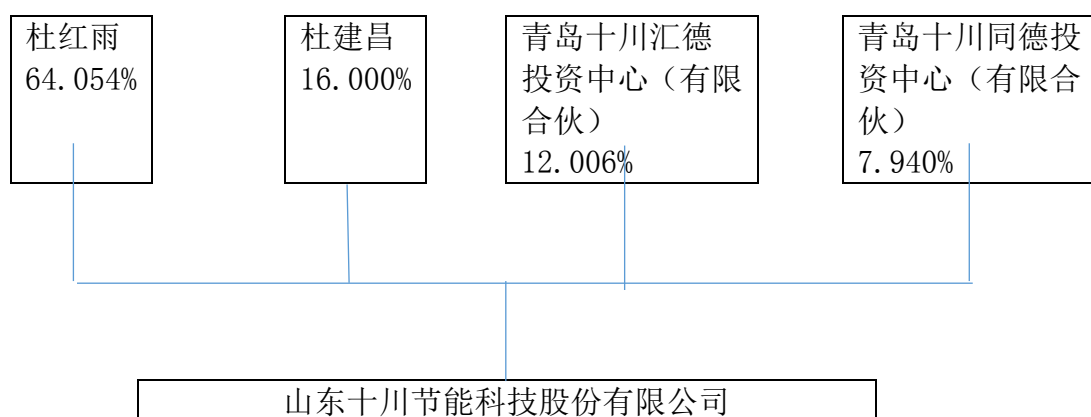
报告期内，公司控股股东未发生变化。

杜红雨女士，1974 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月，毕业于青岛建筑工程学院工商管理专业，本科学历；1996 年 9 月至 2007 年 5 月，就职于山东省莱州市政府驻青办，任办公室主任；2007 年 6 月至 2014 年 12 月，就职于山东十川节能科技有限公司，任执行董事、总经理；2014 年 12 月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任董事长。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人与控股股东一致。

报告期内实际控制人无变动。



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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金额	募集资金用途（请列示具体

								用途)
2020 年第一 次股票 发行	2020 年2 月21 日		5	2,000,000.00	实际 控制 人、 董事 长	-	10,000,000.00	补充公 司流动 资金

(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

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

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
杜红雨	董事长	女	1974年11月	2018年6月6日	2021年6月5日
杜建昌	董事	男	1944年9月	2018年6月6日	2021年6月5日
李铁华	董事、总经理	男	1974年10月	2018年6月6日	2021年6月5日
王幸友	董事、常务副总、董秘	男	1953年4月	2018年6月6日	2021年6月5日
徐镇	董事、副总经理	男	1977年5月	2018年6月6日	2021年6月5日
李红林	监事会主席	男	1962年5月	2020年2月21日	2021年6月5日
王军亮	职工代表监事	男	1987年1月	2020年2月11日	2021年6月5日
刘明星	监事	男	1987年6月	2020年2月11日	2021年6月5日
赵欣	副总经理	男	1966年5月	2020年1月17日	2021年6月5日
朱长礼	副总经理	男	1982年4月	2020年1月17日	2021年6月5日
林杉	副总经理	男	1977年8月	2020年1月17日	2021年6月5日
赵欣	财务负责人	男	1966年5月	2020年3月23日	2021年6月5日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

控股股东、实际控制人、董事长杜红雨女士与董事杜建昌先生为父女关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互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	期末被授予的限制性股票数量
杜红雨	董事长	32,027,000.00	0	32,027,000.00	64.054%	0	0
杜建昌	董事	8,000,000.00	0	8,000,000.00	16.000%	0	0
合计	-	40,027,000.00	-	40,027,000.00	80.054%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
苏杰祚	监事会主席	离任	无	工作调整
董乔乔	职工代表监事	离任	无	个人原因
于良贤	监事	离任	无	工作调整
李红林	财务负责人	离任	监事会主席	工作调整
王军亮	无	新任	职工代表监事	
刘明星	无	新任	监事	
赵欣	无	新任	副总经理	新任
朱长礼	无	新任	副总经理	新任
林杉	无	新任	副总经理	新任
李晨明	无	离任	无	新任，辞职。 2020.1.17 任命为 财务负责人 2020.3.23 离任
赵欣	无	新任	副总、财务负责人	新任

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

监事会主席李红林先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年7月毕业于山东广播电视大学企业管理专业，大专学历。1986年7月至1993年2月，青岛碱厂企业管理处干事；1993年2月至2013年青岛碱业股份有限公司财务部，任会计师；2013年2月至2016年3月青岛碱业股份有限公司财务部，任高级会计师；2018年4月至2020年1月，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任财务负责人；2020年1月至2月，就职于山东十川节能科技股份有限公司；2020年2月至今，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任监事会主席。

职工代表监事王军亮先生，男，汉族，1987年10月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年9月至2009年9月任山东省日照市第二电器厂技术专员；2009年10月至2014年5月任上海康威特吉能源科技有限公司技术专员；2014年6月至2017年6月任青岛成城工程有限公司技术专员；2017年7月至今，任山东十川节能科技股份有限公司全资子公司青岛十川软件技术有限公司技术专员；2020年2月至今，任山东十川节能科技股份有限公司监事。

监事刘明星先生，汉族，1987年6月出生，男，中国国籍，无境外居留权，本科，中级工程师。2011年10月至2015年10月，青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司电气工

程师，2015年11月至2018年5月，青岛特锐德电气股份有限公司项目经理，2015年5月至今，山东十川节能科技股份有限公司全资子公司青岛十川软件技术有限公司项目经理；2020年2月至今，任山东十川节能科技股份有限公司监事。

副总、财务负责人赵欣先生，1966年5月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权；高级会计师；1985年至1989年就读于内蒙古财经大学，统招本科。1989年8月至2000年7月就职于内蒙古大兴安岭林业管理局，财务经理；2000年8月至2006年12月就职于青岛双星轮胎工业有限公司，子公司财务经理；2007年1月至2012年12月就职于北京三维海荣科技股份有限公司，财务总监；2013年1月至2015年12月就职于青岛海佳机械有限公司，财务总监；2016年1月至2018年10月就职于浙江华电智能电站股份有限公司，财务总监；2018年11月至2020年1月，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任融资总监；2020年1月2020年3月，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任副总经理；2020年3月，就职于山东十川节能科技股份有限公司，任副总经理、财务负责人。

副总经理朱长礼先生，1982年4月出生，男，中国国籍，无境外居留权，本科，中级工程师。2005年9月至2011年3月，在青岛市东亿热电厂任电气工程师。2011年4月至2013年5月，在青岛环境再生能源有限公司任电气主管；2013年6月至2018年4月，在中节能太阳能科技有限公司任华北区建设中心主任；2018年4月至今，任山东十川节能科技股份有限公司任工程技术总监。

副总经理林杉先生，男，回族，1977年8月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月至2003年2月任鲁能网络信息有限公司销售专员；2003年3月至2004年5月任浪潮商用系统有限公司销售部区域经理；2004年6月至2013年3月任施耐德电气（中国）有限公司山东区域经理；2013年4月至2019年8月任山东恒瑞德售电有限公司总经理；2019年8月至今，任山东十川节能科技股份有限公司市场开发部开发总监。

(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
业务人员	0	6	0	6
财会人员	9	0	0	9
行政人员	13	0	9	4
技术人员	12	0	0	12
员工总计	34	6	9	31

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	2	1
本科	22	21
专科	9	8
专科以下	1	1
员工总计	34	31

(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

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	7,926,932.66	2,743,673.06
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	33,421,557.73	0
应收账款	五、3	58,512,746.66	65,970,042.48
应收款项融资			
预付款项	五、4	27,378,193.83	29,693,321.09
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	9,864,694.82	42,960,466.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	51,451,840.72	39,385,043.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	15,294,002.70	8,332,130.93
流动资产合计		203,849,969.12	189,084,676.94
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			

固定资产	五、8	410,190.49	462,650.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	95,249.87	118,529.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	654,479.51	654,479.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,159,919.87	1,235,660.21
资产总计		205,009,888.99	190,320,337.15
流动负债：			
短期借款	五、11	33,000,000.00	29,000,000.00
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	五、12	1,925,619.11	2,000,000.00
应付账款	五、13	26,105,113.98	21,594,372.28
预收款项	五、14	128,240.70	2,104,779.26
合同负债	五、15	10,718,272.48	22,227,928.91
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、16	832,849.58	1,321,280.34
应交税费	五、17	8,039,775.41	1,571,102.88
其他应付款	五、18	4,545,626.13	1,000,352.46
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	五、19		
流动负债合计		85,295,497.39	80,819,816.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、20	7,500,000.00	7,500,000.00
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		7,500,000.00	7,500,000.00
负债合计		92,795,497.39	88,319,816.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	4,627,380.20	4,627,380.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	4,416,395.20	4,416,395.20
一般风险准备			
未分配利润	五、24	52,283,969.20	42,849,314.84
归属于母公司所有者权益合计		111,327,744.60	101,893,090.24
少数股东权益		886,647.00	107,430.78
所有者权益合计		112,214,391.60	102,000,521.02
负债和所有者权益总计		205,009,888.99	190,320,337.15

法定代表人：杜红雨
赵欣

主管会计工作负责人：赵欣

会计机构负责人：

（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		6,998,996.42	2,403,317.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,848,557.73	
应收账款	十二、1	28,224,758.75	57,510,359.52
应收款项融资			

预付款项		23,661,414.57	22,753,793.69
其他应收款	十二、2	14,798,332.45	45,181,667.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		48,602,284.34	36,927,168.61
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		14,597,737.07	8,229,016.99
流动资产合计		165,732,081.33	173,005,323.35
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、3	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			
固定资产		406,102.16	457,579.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		95,249.87	118,529.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		518,619.10	518,619.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,519,971.13	2,594,728.13
资产总计		168,252,052.46	175,600,051.48
流动负债：			
短期借款		27,000,000.00	23,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,925,619.11	2,000,000.00
应付账款		10,982,470.62	20,063,801.76
预收款项			2,104,779.26
合同负债		10,718,272.48	22,227,928.91
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		718,404.00	1,065,522.92
应交税费		7,118,172.96	1,569,936.17

其他应付款		4,035,290.67	1,904,130.50
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		62,498,229.84	73,936,099.52
非流动负债：			
长期借款		7,500,000.00	7,500,000.00
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		7,500,000.00	7,500,000.00
负债合计		69,998,229.84	81,436,099.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,445,155.10	4,445,155.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,416,395.20	4,416,395.20
一般风险准备			
未分配利润		39,392,272.32	35,302,401.66
所有者权益合计		98,253,822.62	94,163,951.96
负债和所有者权益总计		168,252,052.46	175,600,051.48

法定代表人：杜红雨
赵欣

主管会计工作负责人：赵欣

会计机构负责人：

(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、25	68,164,777.65	76,087,448.24
其中：营业收入	五、25	68,164,777.65	76,087,448.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、25	56,893,592.50	66,728,767.73
其中：营业成本	五、25	52,417,739.74	62,083,086.97
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、26	7,869.30	2,497.74
销售费用	五、27	255,585.03	468,793.11
管理费用	五、28	1,747,423.98	1,094,154.36
研发费用	五、29	1,307,123.15	2,882,492.87
财务费用	五、30	1,157,851.30	1,104,287.54
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	94,845.00	
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、32	-1,481,484.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33		-906,544.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,884,546.13	9,358,680.51
加：营业外收入	五、34	552,316.17	465,792.75
减：营业外支出	五、35		200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,436,862.30	9,824,273.26

减：所得税费用	五、36	765,707.82	838,092.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,671,154.48	8,986,181.14
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）			8,986,181.14
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		778,904.35	-4,538.09
2.归属于母公司所有者的净利润		8,892,250.13	8,990,719.23
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			
七、综合收益总额		9,671,154.48	8,986,181.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,892,250.13	8,990,719.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额		778,904.35	-4,538.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.18

法定代表人：杜红雨
赵欣

主管会计工作负责人：赵欣

会计机构负责人：

(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、4	43,617,139.83	60,779,307.93
减：营业成本	十二、4	35,666,317.44	48,723,429.60
税金及附加		7,869.30	2,168.64
销售费用		236,139.98	81,527.25
管理费用		1,491,849.60	1,324,798.57
研发费用		735,374.24	2,285,797.61
财务费用		958,326.88	903,904.38
其中：利息费用		-	994,964.08
利息收入		-	-95,728.60
加：其他收益			
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）		-75,077.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,022,673.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,446,184.46	8,480,355.55
加：营业外收入		95,157.85	463,360.26
减：营业外支出			200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,541,342.31	8,943,515.81
减：所得税费用		451,471.74	710,027.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,089,870.57	8,233,488.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,089,870.57	8,233,488.44
（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		4,089,870.57	8,233,488.44
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：杜红雨
赵欣

主管会计工作负责人：赵欣

会计机构负责人：

(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		82,270,906.65	64,836,337.69
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、37	3,911,707.82	1,329,606.39
经营活动现金流入小计		86,182,614.47	66,165,944.08
购买商品、接受劳务支付的现金		81,141,396.24	69,376,710.69

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		1,477,735.02	1,477,735.02
支付的各项税费		26,158.55	815,302.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	1,164,316.84	7,713,170.12
经营活动现金流出小计		83,809,606.65	79,382,918.82
经营活动产生的现金流量净额		2,373,007.82	-13,216,974.74
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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		4,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,189,748.22	1,192,130.74
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		1,189,748.22	2,192,130.74
筹资活动产生的现金流量净额		2,810,251.78	10,807,869.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	0
五、现金及现金等价物净增加额		5,183,259.60	-2,409,105.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,743,673.06	6,844,708.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,926,932.66	4,435,602.75

法定代表人：杜红雨 主管会计工作负责人：赵欣

会计机构负责人：赵欣

(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		80,212,705.48	68,922,004.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	4,967,182.51	1,329,606.39
经营活动现金流入小计		85,179,887.99	70,251,610.89
购买商品、接受劳务支付的现金		80,904,561.59	68,823,711.76
支付给职工以及为职工支付的现金		1,477,735.02	1,421,186.82
支付的各项税费		12,977.57	752,299.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	999,186.65	12,336,371.90
经营活动现金流出小计		83,394,460.83	83,333,569.70
经营活动产生的现金流量净额		1,785,427.16	-13,081,958.81
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			

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		4,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	1,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,189,748.22	903,904.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,189,748.22	1,903,904.38
筹资活动产生的现金流量净额		2,810,251.78	11,096,095.62
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		4,595,678.94	-1,985,863.19
加：期初现金及现金等价物余额		2,403,317.48	5,036,067.20
六、期末现金及现金等价物余额		6,998,996.42	3,050,204.01

法定代表人：杜红雨
赵欣

主管会计工作负责人：赵欣

会计机构负责人：

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 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

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1. 有限公司设立、历次增资及股权变动情况

(1) 山东十川节能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由杜红雨、杜建昌于 2007 年 6 月 27 日共同出资组建的有限责任公司，初始注册资本叁佰万元，分三期缴足。其中，杜红雨出资 180.00 万元，占股比例 60.00%，出资方式为货币资金；杜建昌出资 120.00 万元，占股比例 40.00%，出资方式为货币资金。

(2) 根据公司 2014 年 10 月 15 日股东大会决议和章程规定，原有限责任公司拟由全部股东作为公司发起人将企业类型变更为股份有限公司，全体发起人签署了发起人协议，以 2014 年 10 月 31 日为审计基准日，以经审计后的净资产折合股本进行股权变更，公司各发起人所享有的股份比例与原有限公司股东出资比例一致。本次变更由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 1 月 5 日出具中兴财光华审验字（2015）07111 号验资报告。

变更后公司股本情况如下：

股东名称	出资额（元）	出资方式	比例（%）
杜红雨	32,000,000.00	货币资金	64.00
杜建昌	8,000,000.00	货币资金	16.00
青岛十川汇德投资中心 有限合伙)	6,000,000.00	货币资金	12.00
青岛十川同德投资中心 (有限合伙)	4,000,000.00	货币资金	8.00
合计	50,000,000.00		100.00

(3) 2015 年 1 月 19 日，股份公司取得了青岛市工商行政管理局颁发的注册号为 370200228079519 的《企业法人营业执照》，法定代表人为杜红雨，注册资本为人民币 5,000 万元，住所为青岛市市南区宁夏路 288 号青岛软件园 3 号楼 509/511 室，经营范围：节能项目设计、运营管理；节能产品的研发、应用及推广；电子计算机及外部设备、集成电路、传感器及通信设备的技术开发、设计、生产制造，批发、零售、维护；信息系统集成；电子系统工程；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；安全防范工程的设计与安装；提供信息系统规划、设计、咨询服务；空调暖通设备、电气设备的销售、安装及技术咨询和服务；机电设备自控系统设计、安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(4) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2015 年 11 月 24 日出具股转系统函[2015]8207 号《关于同意山东十川节能科技股份有限公司股票在全中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

(5) 2015年11月30日，中国证券监督管理委员会核准本公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，并纳入非上市公众公司监管。证券简称：十川股份；证券代码：834715；转让开始日期：2015年12月8日。

(6) 2017年度，股东杜红雨股权变动，增加27,000股，青岛十川同德投资中心（有限合伙）减少27,000股。公司股权变动后，公司投资方及所占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资方式	比例（%）
杜红雨	32,027,000.00	货币资金	64.05
杜建昌	8,000,000.00	货币资金	16.00
青岛十川汇德投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	货币资金	12.00
青岛十川同德投资中心（有限合伙）	3,973,000.00	货币资金	7.95
合计	50,000,000.00		100.00

(7) 2018年度，青岛十川汇德投资中心（有限合伙）股权变动，增加3,000股；青岛十川同德投资中心（有限合伙）减少3,000股。公司股权变动后，公司投资方及所占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资方式	比例（%）
杜红雨	32,027,000.00	货币资金	64.054
杜建昌	8,000,000.00	货币资金	16.000
青岛十川汇德投资中心（有限合伙）	6,003,000.00	货币资金	12.006
青岛十川同德投资中心（有限合伙）	3,970,000.00	货币资金	7.940
合计	50,000,000.00		100.00

股东杜红雨有能力通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，为公司控股股东。截止报告期末，股东杜红雨直接持有公司64.054%的股权。通过持有青岛十川汇德投资中心（有限合伙）91.73%股权、持有青岛十川同德投资中心（有限合伙）91.5%股权，间接持有公司19.946%的股权，为公司的最终实际控制人。

(8) 山东十川节能科技股份有限公司于2019年4月26日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》，将公司经营范围修改为：节能项目设计、运营管理；节能产品的研发、应用及推广；电子计算机及外部设备、集成电路、传感器及通信设备的技术开发、设计、生产制造，批发、零售、维护；信息系统集成；电子系统工程；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；安全防范工程的设计与安装；提供信息系统规划、设计、咨询服务；空调暖通设备、电气设备的销售、安装及技术咨询和服务；机电设备自控系统设计、安装；光伏发电、生物质发电、风电、地热发电、海洋能发电、资源综合利用发电、新能源和常规能源的投资、开发、建设、运营、管理及技术咨询；电力供应，货物及技术进出口；电力设施的安装、维修及试验服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）公司基础信息

企业名称：山东十川节能科技股份有限公司

法定代表人：杜红雨

实际控制人：杜红雨

注册资本：5000.000000 万

成立日期：2007 年 06 月 27 日

登记机关：青岛市工商行政管理局

统一社会信用代码：913702006612947394

住所：山东省青岛市崂山区科苑纬 1 路 1 号青岛国际创新园 B 座 9 层 B2 区

经营范围：节能项目设计、运营管理；节能产品的研发、应用及推广；电子计算机及外部设备、集成电路、传感器及通信设备的技术开发、设计、生产制造，批发、零售、维护；信息系统集成；电子系统工程；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；安全防范工程的设计与安装；提供信息系统规划、设计、咨询服务；空调暖通设备、电气设备的销售、安装及技术咨询和服务；机电设备自控系统设计、安装；光伏发电、生物质发电、风电、地热发电、海洋能发电、资源综合利用发电、新能源和常规能源的投资、开发、建设、运营、管理及技术咨询；电力供应，货物及技术进出口；电力设施的安装、维修及试验服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 08 月 13 日批准报出。

本公司 2020 年半年度纳入合并范围的公司共 9 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应

将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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

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

10、金融工具

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

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

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认

时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

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

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项

指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 单项计提

应收账款组合 2 账龄组合

应收账款组合 3 合并范围内关联方

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

其他应收款组合 1 单项计提

其他应收款组合 2 账龄组合

其他应收款组合 3 内部及关联方

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、开发产品、开发成本及工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

12、持有待售资产

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

13、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

(4) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

17、无形资产

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

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

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

18、研究开发支出

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

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

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

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。

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价

值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

23、收入的确认原则

1. 销售商品

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

商品销售收入确认原则，按合同条款约定发货，待客户验收后，开具发票确认收入。

2. 提供劳务

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A、与合同相关的经济利益很可能流入企业。

B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

C、固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及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。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司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合同完工进度。

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同收入

公司的工程业务确认遵循《企业会计准则—建造合同》，具体如下：

1) 如果建造合同的结果能够可靠估计

公司于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的项目成本占项目预算总成本的比例确定，即资产负债表日应确认的当期收入=合同总收入×项目完工百分比-前期累计确认的项目收入，同时按照项目预算总成本乘以完工百分比扣除前期累计已确认项目费用确认当期的项目费用。对办理决算的建造合同项目，将决算收入与以前年度累计已确认收入的差额确认为决算当期的收入。

2) 如果建造合同的结果不能够可靠估计

项目成本能够收回的，合同项目收入根据能够收回的实际项目成本确认，项目成本在发生的当期确认为费用；项目成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认合同项目收入。

3) 合同预计损失

如果合同预算总成本超过合同总收入，公司按建造合同预算合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额确认为当期费用。

24、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

26、所得税

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

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

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

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

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

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

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

无

(3) 回购股份

无

(4) 资产证券化

无

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号（简称“新收入准则”）），公司于2020年1月1日开始执行新收入准则依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行该准则应当根据累计影响数调整当年年初留存收益及财务报表及其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，实施新收入准则对公司2020年半年度报表项目的影响如下：

受影响的报表项目名称影响 2019年12月31日/2019年度金额

项目	资产负债表项目		
	2019年12月31日调整前金额	新收入准则调整影响	2020年1月1日调整后金额
预收款项	24,332,708.17	-22,227,928.91	2,104,779.26
合同负债		22,227,928.91	22,227,928.91

对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等无重大影响。

以上会计政策调整对报告数据的影响未经会计师审计。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税；	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%

不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	计税依据	所得税税率
山东十川节能科技股份有限公司	应纳税所得额	15%
北京浩源万信自控技术有限公司	应纳税所得额	20%
青岛十川软件技术有限公司	应纳税所得额	15%
青岛十川节能工程有限公司	应纳税所得额	20%
青岛十川一宏网络科技有限公司	应纳税所得额	20%
青岛十川卓恒网络科技有限公司	应纳税所得额	20%
青岛十川致远节能环保科技有限公司	应纳税所得额	20%
青岛十川新材料技术有限公司	应纳税所得额	20%

2、优惠税负及批文

(1) 增值税税收优惠

2014年12月31日，经青岛市市南国家税务局审批确认，依据财政部国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改增值税试点的通知》（财税[2013]106号）相关规定，对本公司提供的符合条件的技术转让收入减免增值税。(2) 所得税税收优惠

公司于 2017 年 12 月 4 日获得证书编号为 GR201737100690 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自 2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 4 日按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司青岛十川软件技术有限公司于 2018 年 11 月 30 日获得证书编号为 GR201837101498 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

依据《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税[2017]34 号）的相关规定，本公司从事研发活动发生符合条件的研发费用在企业所得税前可加计扣除。

根据《国家税务总局关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》（国税函〔2009〕212 号）规定，本公司技术转让所得不超过 500 万元的部分，免征企业所得税；超过 500 万元的部分，减半征收企业所得税。

财税[2019]13 号 财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2019 年度北京浩源万信自控技术有限公司、青岛十川节能工程有限公司、青岛十川一宏网络科技有限公司、青岛十川卓恒网络科技有限公司、青岛十川致远节能环保科技有限公司、青岛十川新材料技术有限公司均适用该税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2020 年 1 月 1 日】，期末指【2020 年 06 月 30 日】，本期指 2020 年度（1-6）月份，上期指 2019 年度（1-6）月份。

1、货币资金

项目	2020.06.30	2020.01.01
库存现金		
银行存款	7,926,932.66	2,743,673.06
其他货币资金		
合计	7,926,932.66	2,743,673.06

受限情况说明：本年末货币资金无受限情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	33,421,557.73		33,421,557.73
合计	33,421,557.73		33,421,557.73

续

类别	2020.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	0		0
商业承兑汇票	0		0
合计	0		0

(1) 坏账准备

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

① 坏账准备的变动

本期应收票据无坏账准备。

(2) 期末公司已质押的应收票据：

期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.06.30			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
应 收 账 款	63,305,148.94	4,792,402.28	58,512,746.66	69,877,469.93	3,907,427.45	65,970,042.48
合计	63,305,148.94	4,792,402.28	58,512,746.66	69,877,469.93	3,907,427.45	65,970,042.48

(2) 坏账准备

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

① 2020年06月30日，无单项计提的坏账准备。

② 2020年06月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

	账面余额	整个存续 期预期信 用损失率%	坏账准备
1年以内	35,492,043.23	56.07	1,774,602.16
1至2年	26,632,975.40	42.07	2,663,297.54
2至3年	457,315.12	0.72	91,463.02
3至4年	623,965.19	0.99	187,189.56
4至5年	46,000.00	0.07	23,000.00
5年以上	52,850.00	0.08	52,850.00
合计	63,305,148.94		4,792,402.28

③ 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销或 核销	
应收账款 坏账 准备	3,907,427.45	4,302,794.82	3,417,819.99		4,792,402.28

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或转销金额	收回方式
太极计算机股份有限公司	1,789,442.40	承兑
合计	1,789,442.40	

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 27,970,073.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,646,827.48 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
日照市东港区昊阳新能源科技有限公司	8,140,872.01	1-2 年	12.86	814,087.20
烟台卓汇新能源有限公司	6,426,285.03	1-2 年	10.15	642,628.50
蓬莱烟丰光伏发电有限公司	5,458,959.67	1-2 年	8.62	545,895.97
昌邑市海澳新能源科技有限责任公司	4,940,358.98	1-2 年	7.80	494,035.90
宜春威上光伏发电有限公司	3,003,598.30	1 年以内	4.74	150,179.92
合计	27,970,073.99		44.18	2,646,827.48

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.06.30		2020.01.01	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	27,378,193.83	100.00	29,693,321.09	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	27,378,193.83	100.00	29,693,321.09	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	--------	----	-------------	----	-------

山东电力建设第三工程有限公司	非关联方	20,354,245.06	74.34	1年以内	项目未结算
青岛亚亿讯通科技有限公司	非关联方	3,000,000.00	10.96	1年以内	货未到
烟台华万商贸有限公司	非关联方	2,907,068.17	10.62	1年以内	货未到
青岛赛腾电子科技有限公司	非关联方	850,000.00	3.10	1年以内	货未到
青岛凡世诚建筑安装有限公司	非关联方	57,620.88	0.21	1年以内	货未到
合计		27,168,934.11	99.24		

5、其他应收款

项目	2020.06.30	2020.01.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,864,694.82	42,960,466.06
合计	9,864,694.82	42,960,466.06

(1) 其他应收款情况

	2020.06.30			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
其他应收款	10,633,790.15	769,095.33	9,864,694.82	43,133,052.20	172,586.14	42,960,466.06
合计	10,633,790.15	769,095.33	9,864,694.82	43,133,052.20	172,586.14	42,960,466.06

① 坏账准备，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

	金额	比例	坏账准备
1年以内	9,660,796.96	90.85	483,039.85
1至2年	116,729.60	1.10	11,672.96

2至3年	166,565.58	1.57	33,313.12
3至4年	593,898.01	5.59	178,169.40
4至5年	65,800.00	0.62	32,900.00
5年以上	30,000.00	0.28	30,000.00
合计	10,633,790.15		769,095.33

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2020.06.30
其他应收款坏账准备	172,586.14	596,509.19	0.00		769,095.33

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的无。

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：

本报告期无实际核销的其他应收款。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2020.01.01
有息暂借款	9,266,053.39	41,754,915.33
押金、保证金	978,261.64	1,378,136.87
备用金	389,475.12	
合计	10,633,790.15	43,133,052.20

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为 关联 方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账 准备 期末 余额
------	--------------------	----------	----------	----	-------------------------------------	----------------------

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏 账 准 备 期 末 余 额
青岛浩源智能工程 有限公司	否	临时往来 借款	3,008,740.00	1 年以内	28.29	150,437.00
青岛恒灿电子技 术有限公司	否	临时往来 借款	2,896,663.75	1 年以内	27.24	144,833.19
青岛华睿十川新 能源有限公司	否	临时往来 借款	2,526,845.00	1 年以内	23.76	126,342.25
青岛亚亿迅通科 技有限公司	否	临时往来 借款	616,604.64	1 年以内	5.80	30,830.23
北京泰豪智能工 程	否	押金保证 金	571,916.11	1 年以内	5.38	28,595.81
合计	—		9,620,769.50		90.47	481,038.48

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算项目	49,963,871.66		49,963,871.66
原材料	0.00		0.00
库存商品	1,468,738.30		1,468,738.30
低值易耗品	19,230.76		19,230.76
合计	51,451,840.72		51,451,840.72

(续)

项目	2020.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算项目	34,769,965.67		34,769,965.67
原材料	1,555,962.90		1,555,962.90
库存商品	3,039,883.99		3,039,883.99

项目	2020.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	19,230.76		19,230.76
合计	39,385,043.32		39,385,043.32

(2) 期末存货不存在跌价情况，故未计提减值准备。

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	金额
累计已发生成本	45,863,886.44
累计已确认毛利	25,747,037.91
减：预计损失	
已办理结算的金额	21,647,052.69
建造合同形成的已完工未结算资产	49,963,871.66

7、其他流动资产

项目	2020.06.30	2020.01.01
待抵扣进项税额	13,294,002.70	6,332,130.93
结构性存款	2,000,000.00	2,000,000.00
预交所得税		
合计	15,294,002.70	8,332,130.93

8、固定资产

项目	2020.06.30	2020.01.01
固定资产	410,190.49	462,650.95
固定资产清理		
合计	410,190.49	462,650.95

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	房屋 及建筑物	办公 设备	运输 设备	电子设备 及其他	合计

项目	房屋 及建筑物	办公 设备	运输 设备	电子设备 及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	133,442.50	11,254,228.80		706,715.65	2,094,386.95
2、本年增加金额					
(1) 购置				8,582.28	8,582.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	133,442.50	1,254,228.80		715,297.93	2,102,969.23
二、累计折旧					
1、年初余额	123,031.87	1,089,044.73		419,659.40	1,631,736.00
2、本年增加金额					
(1) 计提	983.34	10,265.04		49,794.36	61,042.74
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	124,015.21	1,099,309.77		469,453.76	1,692,778.74
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项目	房屋 及建筑物	办公 设备	运输 设备	电子设备 及其他	合计
4、年末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	9,427.29	154,919.03	245,844.17	410,190.49	
2、期初账面价值	10,410.63	165,184.07	287,056.25	462,650.95	

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标使用 权	专有技术	合计
一、账面原值					
1、年初余额	142,296.80			8,800.00	151,096.80
2、本年增加金额					
(1) 购置				2,400.00	2,400.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	142,296.80			11,200.00	153,496.80
二、累计摊销					
1、年初余额	30,807.05			1,760.00	32,567.05
2、本年增加金额					
(1) 摊销	21,877.74			3,802.14	25,679.88
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	52,684.79			5,562.14	58,246.93
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					

项目	土地使用权	软件	商标使用 权	专有技术	合计
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值		89,612.01		5,637.86	95,249.87
2、期初账面价值		111,489.75		7,040.00	118,529.75

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.06.30		2020.01.01	
	递延所得 税资产	可抵扣 暂时性 差异	递延所 得税资 产	可抵扣暂 时性差异
信用减值准备	654,479.51	5,561,497.61	654,479.51	4,080,013.59
资产减值准备				
合计	654,479.51	5,561,497.61	654,479.51	4,080,013.59

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.06.30	2020.01.01
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,670,530.25	2,670,530.25
合计	2,670,530.25	2,670,530.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.06.30	2020.01.01	备注
2020 年	512,511.33	512,511.33	
2021 年	548,488.95	548,488.95	
2022 年	202,898.37	202,898.37	
2023 年	981,280.30	981,280.30	
2024 年	425,351.30	425,351.30	
合计	2,670,530.25	2,670,530.25	

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020.06.30	2020.01.01

质押借款		
抵押借款	23,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	6,000,000.00
合计	33,000,000.00	29,000,000.00

短期借款情况说明：

(1) 2019年2月20日，本公司与齐鲁银行股份有限公司青岛分行（以下简称“齐鲁银行青岛分行”）签订借款合同，借款期限自2019年2月20日至2020年2月19日，借款金额1,300.00万元，贷款利率在基准利率上上浮40%，既实际利率等于基准利率乘以系数1.4；本公司与齐鲁银行青岛分行签订最高额综合授信合同，授信期限自2019年2月13日至2022年2月12日，最高额综合授信金额为1,690.00万元，包括上述1,300.00万元贷款；本公司股东杜红雨、殷晓军与齐鲁银行青岛分行签订最高额保证合同，保证期限自2019年2月13日至2022年2月12日，保证人提供担保的债权最高额为1,690.00万元；该笔贷款由本公司股东杜红雨以其私人房产作为抵押物提供担保，担保期限自2019年2月13日至2022年2月12日。同时控股股东杜红雨将其持有的公司股权进行质押，质押期限自2019年2月13日至2022年2月12日，质押2,000,000.00股，占公司总股本4.00%，质押财产评估价值1,120.00万元，在本次质押的股份中2,000,000.00股为有限售条件股份。

(2) 2019年9月27日，本公司与青岛银行股份有限公司香港中路第二支行（以下简称“青岛银行香港中路第二支行”）签订借款合同，借款期限自2019年9月27日至2020年9月27日，借款金额1,000.00万元，贷款利率在基准利率上上浮1.95%，执行固定利率直至借款到期日；本公司与青岛银行香港中路第二支行签订最高额综合授信合同，授信期限自2019年9月27日至2020年9月27日，最高额综合授信金额为2,000.00万元，包括上述1,000.00万元贷款；本公司股东杜红雨、殷晓军与青岛银行香港中路第二支行签订最高额保证合同，保证期限自2019年9月27日至2020年9月27日，保证人提供担保的债权最高额为1,000.00万元；该笔贷款由本公司股东杜红雨以其私人房产作为抵押物提供担保，担保期限自2019年9月27日至2020年9月27日。同时控股股东杜红雨将其持有的公司股权进行质押，质押期限自2019年9月27日至2020年9月27日，质押8,000,000.00股，占公司总股本16.00%，质押财产评估价值1,296.00万元，在本次质押的股份中2,000,000.00股为有限售条件股份，6,000,000.00股为无限售条件股份。

(3) 2019年9月27日，本公司全资子公司青岛十川软件技术有限公司与青岛银行股份有限公司香港中路第二支行（以下简称“青岛银行香港中路第二支行”）签订借款合同，借款期限自2019年9月27日至2020年9月27日，借款金额300.00万元，贷款利率在基准利率上上浮1.95%，执行固定利率直至借款到期日；本公司全资子公司青岛十川软件技术有限公司与青岛银行香港中路第二支行签订最高额综合授信合同，授信期限自2019年9月27日至2020年9月27日，最高额综合授信金额为600.00万元，包括上述300.00万元贷款。本公司股东杜红雨、殷晓军与青岛银行香港中路第二支行签订最高额保证合同，保证期限自2019年9月27日至2020年9月27日，保证人提供担保的债权最高额为300.00万元；本公司与青岛银行香港中路第二支行签订最高额保证合同，保证期限自2019年9月27日至2020年9月27日，保证人提供担保的债权最高额为300.00万元。

(4) 2019年9月27日, 本公司全资子公司青岛十川节能工程有限公司与青岛银行股份有限公司香港中路第二支行(以下简称“青岛银行香港中路第二支行”)签订借款合同, 借款期限自2019年9月27日至2020年9月27日, 借款金额300.00万元, 贷款利率在基准利率上上浮1.95%, 执行固定利率直至借款到期日; 本公司全资子公司青岛十川节能工程有限公司与青岛银行香港中路第二支行签订最高额融资合同, 融资期限自2019年9月27日至2020年9月27日, 最高融资金额为600.00万元, 包括上述300.00万元贷款。本公司股东杜红雨、殷晓军与青岛银行香港中路第二支行签订最高额保证合同, 保证期限自2019年9月27日至2020年9月27日, 保证人提供担保的债权最高额为300.00万元;

(5) 2020年3月25日, 本公司与华夏银行股份有限公司青岛山东路支行(以下简称“华夏银行山东路支行”)签订借款合同, 借款期限自2020年3月25日至2020年9月25日, 借款金额100.00万元, 贷款利率在基准利率上上浮1.75%, 执行固定利率直至借款到期日; 本公司与华夏银行山东路支行签订最高额融资合同, 融资期限自2020年3月25日至2020年9月25日, 最高融资金额为100.00万元, 包括上述100.00万元贷款。本公司股东杜红雨、殷晓军与华夏银行山东路支行签订最高额保证合同, 保证期限自2020年3月25日至2021年3月25日, 保证人提供担保的债权最高额为100.00万元;

(6) 2020年5月18日, 本公司与兴业银行股份有限公司青岛分行(以下简称“兴业银行青岛分行”)签订借款合同, 借款期限自2020年5月20日至2021年5月20日, 借款金额300.00万元, 贷款利率在基准利率上上浮1.805%, 执行固定利率直至借款到期日。本公司股东杜红雨、殷晓军与兴业银行股份有限公司青岛分行签订最高额保证合同, 保证期限自2020年5月18日至2021年5月18日, 保证人提供担保的债权最高额为1000.00万元;

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末未发生已逾期未偿还的短期借款。

12、应付票据

种类	2020.06.30	2020.01.01
银行承兑汇票	1,925,619.11	2,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,925,619.11	2,000,000.00

注: 本期末无已到期未支付的应付票据。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.06.30	2020.01.01
----	------------	------------

材料采购	23,095,574.26	20,968,914.54
工程款	3,009,539.72	625,457.74
劳务款		
合计	26,105,113.98	21,594,372.28

(2) 本公司无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020.06.30	2020.01.01
预收货款	128,240.70	2,104,779.26
预收技术服务款		
合计	128,240.70	2,104,779.26

(2) 本公司无重要的账龄超过 1 年的预收款项。

15、合同负债

合同负债列示

项目	2020.06.30	2020.01.01
合同负债	10,718,272.48	22,227,928.91
合计	10,718,272.48	22,227,928.91

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,321,280.34	1,890,755.14	2,379,185.90	832,849.58
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,321,280.34	1,890,755.14	2,379,185.90	832,849.58

(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
-----------	-------------	-------------	-------------	-------------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,060,883.99	1,890,755.14	2,379,185.90	572,453.23
2、职工福利费		39,162.00	39,162.00	0.00
3、社会保险费		66,625.36	66,625.36	0.00
其中：医疗保险费		62,807.58	62,807.58	0.00
工伤保险费		122.81	122.81	0.00
生育保险费		3,694.96	3,694.96	0.00
4、住房公积金		40,204.00	40,204.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	260,396.35			260,396.35
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	1,321,280.34			832,849.58

(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		146,221.20	146,221.20	
2、失业保险费		4,118.40	4,118.40	
3、企业年金缴费				
合计		150,339.60	150,339.60	

17、应交税费

税项	2020.06.30	2020.01.01
增值税	5,880,352.42	166,693.80
企业所得税	2,144,479.96	1,378,772.14
代扣代缴个人所得税	1,417.33	1,444.66
城市维护建设税	12,500.57	12,500.57
教育费附加	5,810.76	6,003.81
地方教育费附加	4,195.59	4,002.54
其他	-8,981.22	1,685.36
合计	8,039,775.41	1,571,102.88

18、其他应付款

项目	2020.06.30	2020.01.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,545,626.13	1,000,352.46
合计	4,545,626.13	1,000,352.46

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020.06.30	2020.01.01
往来款	4,545,626.13	1,000,352.46
待付房租		
合计	4,545,626.13	1,000,352.46

② 本公司无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

19、其他流动负债

项目	2020.06.30	2020.01.01
待转销项税	0	0
合计	0	0

20、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2020.06.30	2020.01.01
抵押借款	7,500,000.00	7,500,000.00
质押借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计	7,500,000.00	7,500,000.00

(1) 2018 年 5 月 3 日，本公司与华夏银行股份有限公司青岛山东路支行（以下简称“华夏银行山东路支行”）签订借款合同，借款期限自 2018 年 5 月 3 日至 2021 年 5 月 3

日，借款金额 750.00 万元，贷款利率为 7.125%；本公司与华夏银行山东路支行签订最高额融资合同，融资期限自 2018 年 5 月 3 日至 2021 年 5 月 3 日，最高融资金额为 850.00 万元，包括上述 750.00 万元贷款。

21、股本

项目	2020.01.01	本期增减				小计	2020.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

22、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	4,627,380.20			4,627,380.20
其他资本公积				
合计	4,627,380.20			4,627,380.20

23、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	4,416,395.20			4,416,395.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	4,416,395.20			4,416,395.20

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	42,849,314.84	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	542,404.23	
调整后期初未分配利润	43,391,719.07	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,892,250.13
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	52,283,969.20

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,164,777.65	52,417,739.74	76,087,448.24	62,083,086.97
其他业务				
合计	68,164,777.65	52,417,739.74	76,087,448.24	62,083,086.97

(2) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
山东	68,164,777.65	52,417,739.74	76,087,448.24	62,083,086.97
合计	68,164,777.65	52,417,739.74	76,087,448.24	62,083,086.97

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		1,344.94
教育费附加		576.40
地方教育费附加		384.27
水利基金		192.13
印花税	7,869.30	
车船税		
合计	7,869.30	2,497.74

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	212,334.69	421,500.00
业务招待费	4,665.50	2,885.00
通讯费		238.69
差旅费	33,123.85	21,214.53
办公费		509.43
交通费	4,779.99	4,473.00
修理费		0.00
其他	681.00	17,972.46
合计	255,585.03	468,793.11

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	978,235.85	512,830.02
业务招待费	70,913.07	74,509.37
通讯费	9,034.59	12,221.71
差旅费	31,033.88	42,988.65
办公费	21,375.71	64,082.25
交通费	28,430.06	48,746.39
折旧摊销费	19,005.72	57,684.21
咨询费	499,468.07	102,685.32
会务费	0.00	0.00
房租物业费	67,361.56	28,185.34
其他	22,565.47	150,221.10
合计	1,747,423.98	1,094,154.36

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	535,772.41	1,933,452.26
工资	703,633.84	942,837.80
折旧	67,716.90	6,060.81

其他	0	142.00
合计	1,307,123.15	2,882,492.87

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,189,748.22	1,192,130.74
减：利息收入	40,208.62	96,129.66
承兑汇票贴息	0.00	
汇兑损失	0.00	
减：汇兑收益	0.00	
手续费	8,311.70	8,286.46
其他	0.00	0.00
合计	1,157,851.30	1,104,287.54

31、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
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	94,845.00	0
合计	94,845.00	

32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-884,974.83	—
其他应收款信用减值损失	-596,509.19	
合计	-1,481,484.02	—

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	-906,544.86
其他		
合计	—	-906,544.86

34、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
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助	552,316.17	465,792.75	
其他	0.00	0.00	0.00
合计	552,316.17	465,792.75	0.00

35、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
债务重组损失			
非货币性资产交换利损失			
罚款、滞纳金			是
违约金			
其他		200	是
合计	0.00	200.00	

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	765,707.82	838,092.12
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	765,707.82	838,092.12

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息收入	40,187.82	95,728.60
政府补助收入	552,316.17	
收到的票据保证金		
收到的其他往来款	3,319,203.83	1,233,877.79

合计	3,911,707.82	1,329,606.39
----	--------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	6,465.84	167,625.83
支付的银行手续费	1,157,851.00	1,192,130.74
支付的滞纳金		
支付的往来款	0.00	6,353,413.55
支付的票据保证金		
合计	1,164,316.84	7,713,170.12

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
北京十川新能源科技有限公司		
合计		

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方项目投资款		
非关联方借款		
合计		

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非关联方借款		
非关联方向本公司借款		
归还非关联方项目投资款		
合计		

38、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	9,671,154.48	8,986,181.14
加：信用减值损失	1,481,484.02	

资产减值损失		-906,544.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,042.74	60,601.55
无形资产摊销	25,679.88	633.69
长期待摊费用摊销		-
资产处置损失（收益以“一”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		-
财务费用（收益以“一”号填列）	1,157,851.30	1,104,287.54
投资损失（收益以“一”号填列）	0.00	-
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-12,066,797.40	-2,633,025.31
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	1,566,911.54	-8,913,878.29
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	475,681.26	-10,915,230.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,373,007.82	-13,216,974.74

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	7,926,932.66	4,435,602.75
减：现金的期初余额	2,743,673.06	3,938,419.24
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 5,183,259.60 497,183.51

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	7,926,932.66	2,743,673.06
其中：库存现金		0.00
可随时用于支付的银行存款	7,926,932.66	2,743,673.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,926,932.66	2,743,673.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39、所有权或使用权受到限制的资产

无

40、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金	与资产相关	与收益相关	是
------	---	-------	-------	---

	额	递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	否实际收到
2019年青岛市企业研发投入奖励	90,800.00					90,800.00		是
人力资源和社会保障服务中心稳岗补贴	5,516.17					5,516.17		是
小微企业创业补贴	12,000.00					12,000.00		是
高新技术企业补助收入	444,000.00					444,000.00		是
合计	—					552,316.17		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2019年青岛市企业研发投入奖励	90,800.00		90,800.00	
人力资源和社会保障服务中心稳岗补贴	5,516.17		5,516.17	
小微企业创业补贴	12,000.00		12,000.00	
高新技术企业补助收入	444,000.00		444,000.00	
合计	—		552,316.17	

- ① 2020年3月6日，青岛市科学技术局公布了《关于提报2018年青岛市高企认定奖励和研发投入奖励资金拨付材料的通知》，根据补助名单，十川软件获得44.4万元高新技术企业补贴收入，十川股份获得9.08万元研发投入奖励收入。
- ② 2020年4月8日，青岛市人力资源和社会保障局及青岛市财政局公布了《关于贯彻青政发〔2020〕6号文件加快落实稳就业政策的通知》，根据申请，十川一宏获得1.2万元创业补贴收入，十川股份获得4,357.85万元稳岗补贴收入，十川软件获得1,158.32万元稳岗补贴收入。

(3) 本期退回的政府补助情况

本期无退回的政府补助。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并

3、处置子公司

无

4、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京浩源万信自控有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；经济信息咨询；专业承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100.00		同一控制下合并取得
青岛十川软件技术有限公司	青岛	青岛	计算机软硬件的设计、开发、推广、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；网络工程设计、安装；楼宇及道路安防系统的设计、安装、维护；计算机系统维护、数据处理；互联网的信息咨询、技术服务；电子商务信息服务；智能机电产品、电子信息产品、光电技术产品的设计、研发、销售；3D打印技术研发、技术咨询、技术服务技术转让；设计、制作代理、发布国内广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100.00		设立取得
青岛十川节能工程有限公司	青岛	青岛	节能工程设计、安装、施工、维修、咨询及服务；节能设备销售；建筑智能工程；通风与空调节能、暖通空调的系统集成及技术咨询、技术服务、技术转让。（依法须经批准	100.00		设立取得

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	
			的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。			
青岛十川一宏网络科技有限公司	青岛	青岛	网络技术研发，计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，系统集成，节能技术的研发、咨询、服务，楼宇自动化控制系统、净化体统、空调系统的设计、技术咨询、技术服务、调试、安装、销售（安装不含特种设备），光伏发电、生物质发电、风电、地热发电、海洋能发电、资源综合利用发电、新能源技术咨询，销售电力。（依据电力部门核发的许可证件开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	51.00		设立取得
青岛十川卓恒网络科技有限公司	青岛	青岛	节能技术、节能材料的技术开发、技术咨询、技术转让；工业节能、建筑节能的节能评估、方案设计、技术咨询、项目实施与管理；销售：智能化系统产品、楼宇自控产品、净化产品、空调产品、机电产品、节能设备（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100.00		设立取得
青岛十川致远节能环保科技有限公司	青岛	青岛	节能技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，节能评估，电力销售（依据电力部门核发的《电力业务许可证》开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开发经营活动）	100.00		设立取得
山东十川电力工程有限公司（曾用名：济南十川嘉汇节能环保工程有限公司）	济南	济南	环保工程专业承包；消防设施工程专业承包；管道工程；建筑机电安装工程专业承包；通信工程施工总承包；水利水电机电安装工程专业承包（以上凭资质证经营）；制冷设备、电器设备的销售及安装；合同能源管理；建筑材料的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		设立取得
青岛十川新材料技术有限公司	青岛	青岛	新材料的技术开发、咨询、服务及转让、科技项目学术交流推广、策划，会务服务，通信产品、环保节能产品的技术服务、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51.00		设立取得

注：（1）子公司的出资情况详见附注九、1。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
青岛十川新材料技术有限公司	49	0.00		101,938.84
青岛十川一宏网络科技有限公司	49	779,216.22		772,989.84

2、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

无

八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为杜红雨。股东杜红雨直接持有公司 64.054% 的股权。通过持有青岛十川汇德投资中心（有限合伙）91.73% 股权、持有青岛十川同德投资中心（有限合伙）91.5% 股权，间接持有公司 19.946% 的股权，为公司的最终实际控制人，并担任公司董事长一职。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	持股比例%
杜建昌	董事、股东	16.000
青岛十川汇德投资中心（有限合伙）	股东	12.006
青岛十川同德投资中心（有限合伙）	股东	7.940
李铁华	董事、总经理	
王幸友	董事、常务副总、董秘	
徐镇	董事、副总经理	
赵欣	副总经理、财务负责人	
李红林	监事会主席	
王军亮	职工代表监事	
刘明星	监事	
朱长礼	副总经理	

林杉

副总经理

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额 (万元)	担保起 始日	担保终止 日	担保是否已经履行完毕
青岛十川 软件技术 有限公司	300.00	2019.9.2 7	2020.9.27	否
青岛十川 节能工程 有限公司	300.00	2019.9.2 7	2020.9.27	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起 始日	担保终止 日	担保是否已经履行完毕
杜红雨、殷晓 军	1,000.00	2019.9.2 7	2020.9.27	否
杜红雨、殷晓 军	1,690.00	2019.2.1 3	2022.2.12	否
杜红雨、殷晓 军	850.00	2018.5.3	2021.5.3	否
杜红雨、殷晓 军	300.00	2019.9.2 7	2020.9.27	否
杜红雨、殷晓 军	300.00	2019.9.2 7	2020.9.27	否
杜红雨、殷晓 军	100.00	2020.3.25	2020.9.25	否
杜红雨、殷晓 军	1,000.00	2020.5.18	2021.5.18	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	774,236.78	654,356.23

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

项目 名称	关联方名称	2020.06.30 账面余额	2020.01.01 账面余额
其他应付款	青岛十川同德投资中心（有限合伙）	199,800.00	199,800.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 2016年11月，本公司与石立明出资成立青岛十川一宏网络科技有限公司（以下简称“十川一宏”），注册资本100.00万元。主要经营网络技术研发，计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，系统集成，节能技术的研发、咨询、服务，楼宇自动化控制系统、净化体统、空调系统的设计、技术咨询、技术服务、调试、安装、销售（安装不含特种设备），光伏发电、生物质发电、风电、地热发电、海洋能发电、资源综合利用发电、新能源技术咨询，销售电力。根据十川一宏章程规定，本公司出资比例为51%，于2056年7月27日前完成出资。截至2020年06月30日，本公司尚未对十川一宏进行出资。

(2) 2016年8月，本公司与卜笑华出资成立青岛十川卓恒网络科技有限公司（以下简称“十川卓恒”），注册资本100.00万元。主要经营节能技术、节能材料的技术开发、技术咨询、技术转让；工业节能、建筑节能的节能评估、方案设计、技术咨询、项目实施与管理；销售：智能化系统产品、楼宇自控产品、净化产品、空调产品、机电产品、节能设备。根据十川卓恒章程规定，本公司出资比例为51%，于2046年8月17日前完成出资。2019年11月，公司以0元价格收购股东卜笑华持有的49%股权，收购后，持有青岛十川卓恒网络科技有限公司100%股权。截至2020年06月30日，本公司尚未对十川卓恒进行出资。

(3) 2016年8月,本公司与王寿山、李秀萍出资成立青岛十川致远节能环保科技有限公司(以下简称“十川致远”),注册资本1,000.00万元。主要经营节能技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,节能评估,电力销售(依据电力部门核发的《电力业务许可证》开展经营活动)。根据十川致远章程规定,本公司出资比例为40%,于2056年7月26日前完成出资。2019年11月,公司以0元价格收购股东王寿山、李秀萍持有的60%股权,收购后,持有青岛十川致远节能环保科技有限公司100%股权。截至2020年06月30日,本公司尚未对十川致远进行出资。

(4) 2016年8月,本公司成立全资子公司山东十川电力工程有限公司(原:济南十川嘉汇节能环保工程有限公司)(以下简称“十川电力”),注册资本100.00万元。主要经营环保工程专业承包;消防设施工程专业承包;管道工程;建筑机电安装工程专业承包;通信工程施工总承包;水利水电机电安装工程专业承包(以上凭资质证经营);制冷设备、电器设备的销售及安装;合同能源管理;建筑材料的销售。根据十川电力章程规定,本公司于2046年6月27日前完成出资。2019年10月17日,公司拟对全十川电力增资49,000,000.00元,增资完成后,十川电力注册资本为50,000,000.00元,公司持有十川电力100%的股权。截至2020年06月30日,本公司尚未对十川电力进行出资。

(5) 2017年4月,本公司与彭宇出资成立青岛十川新材料技术有限公司(以下简称“十川新材料”),注册资本200.00万元。主要经营新材料的技术开发、咨询、服务及转让、科技项目学术交流推广、策划,会务服务,通信产品、环保节能产品的技术服务、销售。根据十川新材料章程规定,本公司出资比例为51%,于2037年12月31日前完成出资。截至2020年06月30日,本公司尚未对十川新能源进行出资。

2、或有事项

(1) 担保事项本公司为关联方提供担保事项详见本附注(八)、5、(1)。

2019年12月20日,公司为威海源光太阳能发电有限公司(以下简称:威海源光)向平安国际融资租赁(天津)有限公司进行的融资租赁业务提供保证担保,担保金额10,473,874.43元;为青岛华瑞城新能源科技有限公司(以下简称:青岛华瑞城);向平安国际融资租赁(天津)有限公司进行的融资租赁业务提供连带责任保证担保,担保金额6,808,518.37元。两项担保金额共计17,282,392.80元。以上两公司均为非关联公司。担保期限自担保合同签署之日起至主合同(融资租赁合同)项下主债务履行期届满之日起两年。《融资租赁合同》的租赁期间共60个月,自起租日起算。截止2019年9月30日,威海源光太阳能发电有限公司资产总额22,523,765.82元、净资产-1,427,155.97元、净利润-406,605.97元;截止2019年9月30日,青岛华瑞城新能源科技有限公司资产总额18,455,120.66元、净资产-1,237,427.48元、净利润120,523.96元

(2) 除上述事项外,截至2020年06月30日,本公司不存在其他需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2020年8月17日,本公司无需要披露的资产表日后事项。。

十一、其他重要事项

截至2020年8月17日,本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.06.30			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
应收账款	31,204,325.36	2,979,566.61	28,224,758.75	60,891,934.15	3,381,574.63	57,510,359.52
合计	31,204,325.36	979,566.61	28,224,758.75	60,891,934.15	3,381,574.63	57,510,359.52

(2) 坏账准备

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

① 2020年06月30日，单项计提坏账准备：

无

② 2020年06月30日，组合计提坏账准备：

组合一

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	4,288,238.01	13.74	214,411.90
1至2年	26,630,833.40	85.34	2,663,083.34
2至3年	156,998.12	0.50	31,399.62
3至4年	49,405.83	0.16	14,821.75
4至5年	46,000.00	0.15	23,000.00
5年以上	32,850.00	0.11	32,850.00
合计	31,204,325.36		2,979,566.61

③ 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,381,574.63	3,011,961.95	3,413,969.97		2,979,566.61

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的

单位名称	转回或转销金额	方式
太极计算机股份有限公司	1,789,442.40	承兑
合计	1,789,442.40	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 25,890,073.99 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 82.97%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,542,827.48 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
蓬莱烟丰光伏发电有限公司	5,458,959.67	1-2 年	17.49	545,895.97
日照市东港区昊阳新能源科技有限公司	8,140,872.01	1-2 年	26.09	814,087.20
昌邑市海澳新能源科技有限责任公司	4,940,358.98	1-2 年	15.83	494,035.90
烟台卓汇新能源有限公司	6,426,285.03	1-2 年	20.59	642,628.50
宜春威上光伏发电有限公司	923,598.30	一年以内	2.96	46,179.92
合计	25,890,073.99		82.97	2,542,827.48

2、其他应收款

项目	2020.06.30	2020.01.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,798,332.45	45,181,667.06
合计	14,798,332.45	45,181,667.06

(1) 其他应收款情况

	2020.06.30			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
其他应收款	15,351,304.45	552,972.00	14,798,332.45	45,257,553.11	75,886.05	45,181,667.06
合计	15,351,304.45	552,972.00	14,798,332.45	45,257,553.11	75,886.05	45,181,667.06

(2) 坏账准备，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

	金额	比例	坏账准备
1 年以内	9,483,721.96	96.89	474,186.10
1 至 2 年	116,435.00	1.19	11,643.50
2 至 3 年	134,152.00	1.37	26,830.40
3 至 4 年	8,040.00	0.08	2,412.00
4 至 5 年	15,800.00	0.16	7,900.00
5 年以上	30,000.00	0.31	30,000.00
公司不需要计提的坏账	5,563,155.49		0
合计	15,351,304.45		552,972.00

(3) 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2020.06.30
其他应收款坏账准备	75,886.05	495,807.05	18,721.10		552,972.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏 账 准 备 期 末 余 额
青岛浩源智能工程 有限公司	否	临时往来 借款	3,008,740.00	1 年以内	30.74	150,437.00
青岛恒灿电子技 术有限公司	否	临时往来 借款	2,896,663.75	1 年以内	29.59	144,833.19
青岛华睿十川新 能源有限公司	否	临时往来 借款	2,432,000.00	1 年以内	24.85	121,600.00
青岛亚亿迅通科 技有限公司	否	临时往来 借款	616,604.64	1 年以内	6.30	30,830.23
青岛川泽新能源 有限公司	否	临时往来 借款	178,200.00	1 年以内	1.82	8,910.00
合计	—		9,132,208.39		93.30	456,610.42

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.06.30			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	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
对联营、合营企 业投资						
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京浩源万信自控有 限公司	500,000.00			500,000.00
青岛十川节能工程有 限公司	500,000.00			500,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限公司				
青岛十川软件科技有 限公司	500,000.00			500,000.00
减：长期股权投资 减值准备				
合计	1,500,000.00			1,500,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,617,139.83	35,666,317.44	60,779,307.93	48,723,429.60
其他业务				
合计	43,617,139.83	35,666,317.44	60,779,307.93	48,723,429.60

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	552,316.17	青岛高科技工业园管理委员会 2019 年青岛市企业研发投入奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、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	0.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	552,316.17
减:非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	552,316.17

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		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	8.36	0.18	0.18
扣除非经常损益 后归属于普通股 股东的净利润	7.84	0.18	0.18

山东十川节能科技股份有限公司

2020年8月17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) 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：

董秘办公室