



达能电气

NEEQ:832107

辽宁达能电气股份有限公司

Liaoning Daneng Electric Co., LTD.



半年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



事件描述

2019年2月，公司荣获首个发明专利——电控井盖锁开启装置。



事件描述

2019年4月，公司新增建筑工程施工总承包叁级资质。



事件描述

2019年4月，荣获软件著作权——智慧电力隧道可视化状态监测软件 V1.0



事件描述

2019年4月，荣获软件著作权——电厂人员安全定位管理系统 V1.0

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、达能电气	指	辽宁达能电气股份有限公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司管理层	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
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《辽宁达能电气股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人高艺、主管会计工作负责人付凯及会计机构负责人（会计主管人员）孙素英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2 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原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁达能电气股份有限公司
英文名称及缩写	Liaoning Daneng Electric Co., LTD.
证券简称	达能电气
证券代码	832107
法定代表人	高艺
办公地址	辽宁省沈阳市浑南区世纪路 39 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李顺
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	024-23926825
传真	024-22849008
电子邮箱	Lis@danengos.com
公司网址	www.danengos.com
联系地址及邮政编码	辽宁省沈阳市浑南区世纪路 39 号 110179
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	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 8 月 27 日
挂牌时间	2015 年 3 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510-信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发
主要产品与服务项目	光电传感系统的研究开发和销售, 变电站工程安装及施工以及配套的技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	49,901,293
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	高艺
实际控制人及其一致行动人	高艺、高用武、郑国玉、沈阳达能企业咨询中心（有限合伙）

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	91210100738692437L	否
注册地址	辽宁省沈阳市浑南区世纪路 39 号	否
注册资本（元）	49,901,293	否
-		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,284,613.58	38,364,477.98	-78.41%
毛利率%	24.50%	35.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,615,038.21	3,926,200.32	-268.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,611,084.86	3,924,561.34	-268.31%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.09%	2.57%	-
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）	-4.08%	2.57%	-
基本每股收益	-0.13	0.08	-262.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	183,729,838.14	198,145,911.68	-7.28%
负债总计	25,120,992.35	32,922,027.68	-23.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,608,845.79	165,223,884.00	-4.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.18	3.31	-3.93%
资产负债率%（母公司）	13.36%	16.62%	-
资产负债率%（合并）	13.67%	-	-
流动比率	7.1685	5.9401	-
利息保障倍数	-14.97	24.74	-

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	-9,015,474.55	-18,253,133.49	50.61%
应收账款周转率	0.07	0.48	-
存货周转率	0.11	0.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.28%	5.72%	-

营业收入增长率%	-78.41%	4.37%	-
净利润增长率%	-268.48%	216.52%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	49,901,293	49,901,293	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-4,651.00
非经常性损益合计	-4,651.00
所得税影响数	-697.65
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-3,953.35

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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（空） □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	5,162,301.19	-	-
应收账款	-	120,576,570.89	-	-
应收票据及应收账款	125,738,872.08	-	-	-
应付票据	-	146,800.00	-	-
应付账款	-	9,651,219.42	-	-
应付票据和应付账款	9,798,019.42	-	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是专业提供智能变电站综合系统解决方案、变电站云电力平台智能解决方案、托管、运维服务以及公共设施智能安全预警系统解决方案及提供相关设备的高新技术企业，专业致力于光纤传感技术在电力自动化、安防系统领域的技术研究、开发和工程建设、隧道环境监控系统技术研究、开发和工程建设、其他监控系统技术研究、开发和工程建设，以及相应的技术服务。公司依托光（电）智能传感预警系统高端技术平台，打造公共设施安全预警、变电站云电力平台托管及物联网领域智能监控专家。

现阶段，公司采用“研发设计+技术服务”为主，“工程施工”为辅的经营模式。公司运用该经营模式主要影响公司产品的销售收入，处于产品价值链的高端序位。公司属于软件和信息技术服务行业下的智能安防监控领域，为专业的安全与自动化专业系统集成商及通讯系统高新企业。

公司拥有经验丰富的技术研发团队，在长时间的研发、生产中掌握了大量拥有自主知识产权的核心技术，积累了丰富的经验。截至 2019 年 6 月底，公司共获得计算机软件著作权 54 项，专利 16 项，其中：实用新型专利 7 项，外观设计专利 8 项，发明专利 1 项，5 项发明专利正在申请批复中。公司技术有光纤测温技术、变电站智能分析管理和预警监测系统、数据挖掘技术的应用、电缆载流量分析技术等。这些知识产权和技术均已运用到公司产品中，包括城市综合管廊监控系统、智能变电站综合监测监控平台、电子围栏周界安防报警系统、消防火灾报警系统、变电站云电力数据平台以及其他。

公司客户主要为国网电力企业，包括电力安装公司、局维变电站企业、电力公司等，如：国网辽宁电力有限公司、沈阳电业局电气安装公司等。公司目前的销售模式主要为直销和代销相结合，通过商务谈判与项目招标等方式进行产品销售。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）2019 年半年度主要经济指标

2019 年半年度实现营业收入 8,284,613.58 元，较上年的 38,364,477.98 元同比减少 78.41%；实现归属于挂牌公司股东的扣非经常性损益后的净利润-6,611,084.86 元，较上年度同期的 3,924,561.34 元减少 268.31%；基本每股收益-0.13 元较上期 0.08 元减少 262.50%，以上几项经营指标均较大幅下降，主要系公司业务主要集中在东三省电力市场，没有形成全国市场局面；由于本地电力市场容量基本上没有变化，同行业竞争加剧因素，导致半年度公司取得的产品类和工程类订单较上期有所减少，同时由于季节性因素以及部分项目上半年开工延期和未完工等原因导致公司在 2019 年半年度收入较上期减少。本期经营活动产生的现金流量净额较上期增长 50.61%，系公司加大应收账款回收力度以及部分项目完工结算因素。

（二）2019 年半年度主要工作成效

1、通过加大对应收账款的回收力度，使得公司应收账款较上年同期有所降低。

2、通过薪酬制度改革，对原有组织架构和管理流程进行了优化，淘汰了并精简了部分管理及工作人员，加强了管理梯队的建设，引进有能力、懂管理的人才充实到公司，为公司后续发展奠定基础。

3、公司积极推进银行债务融资渠道，获得光大银行以及广发银行的企业贷款。

4、公司在原有项目管理制度上进一步加强安全施工管理，制定了一系列的安全施工措施，确保工程保质、如期、保量的完成。积极开拓石油石化领域、煤炭安全监测、城市公共安全预警监测领域，为公司未来发展拓展提供保障。

5、公司云电力平台项目-电管家项目在前年基础上继续完善并逐步向全国推广，从过去的探索模式逐步走出了具有自己特色的运营、管理以及托管模式。

(三) 本期财务会计科目数据变动 30%以上说明

1、本期应收票据余额 418,005.52 元较年初 5,162,301.19 元减少了 91.90%，系银行承兑汇票贴现及到期兑付。

2、本期预付账款余额为 912,599.58 元，较期初 2,259,711.62 元减少了 59.61%，系公司上年度采购在本年度结算所致。

3、其他流动资产本期余额为 755,161.36，较期初 5,000,000.00 元减少了 84.90%，系公司在上年购入的银行理财产品在本期赎回所致。

4、本期固定资产余额 2,000,853.60 元，较期初 936,973.02 元增长了 113.54%，系公司本期新增房产建筑物所致。

5、本期应付票据余额 146,800.00 元，较期初 590,382.50 元减少了 75.13%，系银行承兑汇票到期兑付所致。

6、本期预收款项余额 0 元，较期初 551,773.12 元减少了 100.00%，系公司的项目开具发票并确认收入。

7、本期应交税费余额 2,199.09 元，较期初 5,391,335.66 元减少了 99.96%，系公司应缴纳的去年税费在本期缴纳所致。

8、本期存货余额 63,237,327.33 元，较期初 46,587,030.43 元增加了 35.74%，系公司去年项目未完工验收，处于建设阶段。

9、本期营业收入及营业成本较上期分别减少了 78.41%和 74.70%，系公司本期营业收入减少所致。

10、本期财务费用较上期增长了 308.10%，系公司在本期有银行贷款，上期无银行贷款。

11、本期其他收益较上期减少了 100%，系本期未办理嵌入式软件退税。

三、 风险与价值

1、对电力行业存在依赖的风险：公司主要客户为辽宁省电力系统内企业。鉴于国内电力行业垄断地位明显，其固定资产、无形资产的投资在很大程度上影响着电力等公共设施电力智能安全预警系统及设备的需求量，其运营模式的变化将对公司相关产品需求层次产生一定影响，而其采购方式的变化也将间接影响着公司相关产品的毛利水平、应收账款的周转率、存货周转率等。因此，如果公司未来不能及时适应和调整对电力系统的投资，运营、采购的重大变化，并有效开拓下游其他领域的市场，将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将加大市场开拓，向电信通讯、石油、石化、煤炭等行业进行突破，逐步加大市场开拓力度，增强公司实力。

2、股权集中及实际控制人不当控制的风险：公司实际控制人为自然人高艺，且为公司第一大股东，直接持有公司 52.69%股份。鉴于公司存在的股份集中状况，公司实际控制人或通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。若实际控制人高艺利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

应对措施：公司将严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，引入战略投资者，以进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免控股股东不当控制的风险。

3、营业收入季节性不均衡风险：公司面向的主要行业用户是电力行业，其施工特点多集中在下半年，尤其在 10-12 月份，这样上半年回款相对较少，因此公司上半年的营业收入占全年收入比例较低，且需要垫支下半年将要施工的工程材料费及人工费等费用，故对上半年流动资金的控制与使用有一定影响。

应对措施：第一拓展其他业务，逐步增强淡季的盈利能力，第二在淡季加强员工培训，提高员工技能素质，提高公司整体竞争力，增强公司综合抗风险能力。

4、存货余额增长较快风险：随着经营规模的不断扩大，公司存货余额增长较快，处于较高水平，报告期期末存货账面余额为 6,323.73 万元，与期初增长了同期比增长 35.74%。随着国内电网向高电压、大容量及智能化方向发展，老旧电力设施也急需更新升级，国家发展改革委《关于“十三五”期间实施新一轮农村电网改造升级工程意见的通知》，《通知》提出，到 2020 年，全国农村地区基本实现稳定可靠的供电服务全覆盖。《通知》明确了“十三五”期间实施新一轮农村电网改造升级工程的重点任务。一是加快新型小城镇、中心村电网和农业生产供电设施改造升级。新一轮政策推动下相关电力设备将有一个良好发展机遇，促进了相关配套厂家的发展。

应对措施：公司在增强资质的同时，要加强经营管理，控制存货规模，提高存货周转率。

5、股权质押风险：公司控股股东、实际控制人高艺将 25,450,000 股(占公司总股本 51%)质押给沈阳浑南信必达融资担保有限公司，向中国光大银行申请授信贷款业务，以补充公司流动资金，质押对应授信额度为 1,500 万元。存在股权质押风险。公司实际控制人、控股股东质押股份数占总股本比例较高，如被担保人到期无法偿还贷款，有可能导致公司控股股东和实际控制人发生变化，但不会对公司和其他股东的利益造成侵害。

应对措施：自 2017 年，公司物联网能源（电力）公共服务平台项目正式推向市场，得到用户的信赖，加强对项目的管理，保证资金回款率。

6、收入和利润大幅降低的风险：公司主要业务集中在东三省电力市场，在半年度由于外部环境因素及同行业竞争加剧，公司取得的产品类和工程类订单较往年减少，特别是工程类收入较上年同期减少较大，同时由于公司已经签订的几个项目上半年开工延期及尚未完工等原因，导致收入和利润较上期大幅度降低，存在收入和利润大幅降低的风险。

应对措施：加强市场竞争优势，利用积极抢占市场，增强核心竞争力，确保全年各项指标完成。

7、应收账款信用期延长的风险：本期公司营业收入为 828.46 万元，较上期减少了 78.41%。本期公司应收账款净值为 10,122.70 万元，由于本期公司加大对应收账款的回款力度，较期初减少了 16.05%。

应对措施：公司注重客户管理和客户信用评价，加强对应收账款的回款管理，增强应收账款回款

力度，以有效减少应收账款发生坏账的风险。

四、 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

1、公司始终将社会责任融入公司的发展过程中，重视企业人才培养，提供良好的工作环境和提升机制，严格把关工程项目质量安全，在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益。

2、公司热心国防教育工作，积极参与国防公益事业，为国防教育公益事业捐款 2 万元。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
高艺	光大银行贷款授信 反担保	15,000,000	已事前及时履行	2018.12.28	2018-034
高艺	广发银行贷款授信 反担保	5,000,000	已事后补充履行	2019.04.19	2019-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易有利于改善公司财务状况，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，不会对公司造成任何重大风险。本次关联交易基于公司经营发展的资金需求，交易的达成有助于增加公司流动资金，加快公司发展，不会对公司的持续经营构成影响。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014/10/10	-	挂牌	自愿锁定承诺	关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书	正在履行中
董监高	2014/10/10	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2014/10/10	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2014/10/10	-	挂牌	诚信状况承诺	关于诚信状况的声明	正在履行中

承诺事项详细情况：

2014年10月，公司董事、监事、高级管理人员出具了并签署了《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》、《避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易的承诺书》以及《关于诚信状况的声明》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关公司股东严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

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	29,512,063	59.14%	0	29,512,063	59.14%
	其中：控股股东、实际控制人	6,573,585	13.17%	0	6,573,585	13.17%
	董事、监事、高管	222,825	0.45%	-65,025	157,800	0.32%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,389,230	40.86%	0	20,389,230	40.86%
	其中：控股股东、实际控制人	19,720,755	39.52%	0	19,720,755	39.52%
	董事、监事、高管	668,475	1.34%	-198,075	470,400	0.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		49,901,293	-	0	49,901,293	-
普通股股东人数		48				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高艺	26,294,340	0	26,294,340	52.69%	19,720,755	6,573,585
2	高用武	7,134,840	0	7,134,840	14.30%	0	7,134,840
3	沈阳达能企业咨询中心（有限合伙）	3,800,000	0	3,800,000	7.62%	0	3,800,000
4	沈阳浙商盛海创业投资合伙企业（有限合伙）	3,597,948	0	3,597,948	7.21%	0	3,597,948
5	河南新安财富节能环保创业投资基金（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	5.01%	0	2,500,000
合计		43,327,128	0	43,327,128	86.83%	19,720,755	23,606,373

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

股东高艺、高用武系父子关系；股东高艺为沈阳达能企业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。除上述关联关系外，其他股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人为高艺先生，未发生变化。

高艺，男，出生于1973年4月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳工业大学电气专业，硕士研究生学历；1997年至2002年，就职于沈阳高压开关有限责任公司，任设计员；2002年至今，就职于本公司，任执行董事兼经理；现任股份公司董事长兼总经理，任期至2020年10月。高艺直接持有公司股份26,294,340股，占公司总股本的52.69%，通过沈阳达能企业咨询中心（有限合伙）间接控制公司7.62%股份，共计控制公司60.31%股份，系公司第一大股东，可以实际支配公司股份表决权60%以上，拥有公司的控制权。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
高艺	董事长、总经理	男	1973.04	硕士	2017.11.06-2020.10.24	是
韩丽	董事	女	1970.09	专科	2017.11.06-2020.10.24	是
王伟	董事、副总经理	男	1978.12	本科	2017.11.06-2020.10.24	是
焦勇	董事、副总经理	男	1982.05	本科	2017.11.06-2020.10.24	是
杨志龙	董事	男	1976.07	本科	2017.11.06-2020.10.24	否
刘兵	监事会主席	男	1967.11	本科	2017.11.06-2020.10.24	是
季刚	监事	男	1982.02	专科	2017.11.06-2020.10.24	是
郭宇志	监事	男	1986.08	专科	2017.11.06-2020.10.24	是
付凯	财务负责人	女	1981.04	硕士	2019.04.17-2020.10.24	是
李顺	董事会秘书	男	1970.11	硕士	2017.11.06-2020.10.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
高艺	董事长、总经理	26,294,340	0	26,294,340	52.69%	0
韩丽	董事	264,100	0	264,100	0.53%	0
王伟	董事、副总经理	220,940	0	220,940	0.44%	0
焦勇	董事、副总经理	142,160	1,000	143,160	0.29%	0
杨志龙	董事	0	0	0	0.00%	0
付凯	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
李顺	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
刘兵	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
季刚	监事	0	0	0	0.00%	0
郭宇志	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	26,921,540	1,000	26,922,540	53.95%	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
曹勇	财务负责人	离任	-	个人原因(退休)
付凯	-	新任	财务负责人	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历√适用 不适用

付凯，女，中国国籍，硕士学历，高级会计师。2014年7月-2015年4月，在沈阳机床股份有限公司担任财务会计、总账会计等工作；2015年4月—2018年12月，在中信保诚人寿保险有限公司辽宁省分公司任财务经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	11
销售人员	14	13
技术人员	41	39
财务人员	4	4
员工总计	70	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	59	57
专科	4	4
专科以下	2	1
员工总计	70	67

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、员工薪酬政策**

公司实施全员劳动合同制，严格遵守各项相关的法律法规，为全员缴纳五险一金，劳动合同签订率达到100%。为调动公司员工的工作积极性，激发员工工作热情，提升工作业绩，增强公司竞争力，保证公司年度目标达成，公司制定了一套行之有效的绩效考核方法。公司后续将不断优化薪酬福利政

策，提供行业内有竞争力的薪酬福利待遇，以此吸引更多的人才加入，同时稳定现有的核心员工团队。

2、培训计划

公司对新入职的员工会及时举办新员工入职培训，包括公司人力、行政、财务等相关管理制度，公司发展史介绍、企业文化等内容，以便员工尽快了解公司经营的业务、融入公司企业文化；另外，公司设有专门的培训部门，定期为员工举办行业新规、业务新知识等方面的培训，让员工及时与外界信息接轨，研发出更具竞争力的产品。公司年底还会针对企业骨干员工进行年度培训，包括但不限于：公司未来的发展方向及具体战略，并邀请专业培训机构针对特定技能进行培训指导。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	11,147,460.50	13,886,893.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		101,644,995.38	125,738,872.08
其中：应收票据	六、2	418,005.52	5,162,301.19
应收账款	六、3	101,226,989.86	120,576,570.89
应收款项融资			
预付款项	六、4	912,599.58	2,259,711.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	2,382,133.99	2,086,776.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	63,237,327.33	46,587,030.43
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	六、7	755,161.36	5,000,000.00
流动资产合计		180,079,678.14	195,559,283.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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	六、8	2,000,853.60	936,973.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	65,856.23	70,201.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	1,583,450.17	1,579,453.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,650,160.00	2,586,627.73
资产总计		183,729,838.14	198,145,911.68
流动负债：			
短期借款	六、11	15,000,000.00	12,590,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,798,019.42	14,012,516.90
其中：应付票据	六、12	146,800.00	590,382.50
应付账款	六、13	9,651,219.42	13,422,134.40
预收款项	六、14		551,773.12
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			
应交税费	六、16	2,199.09	5,391,335.66
其他应付款	六、17	320,773.84	376,402.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

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		25,120,992.35	32,922,027.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
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			
负债合计		25,120,992.35	32,922,027.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	49,901,293.00	49,901,293.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	六、19	35,562,397.85	35,562,397.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	7,976,019.30	7,976,019.30
一般风险准备			
未分配利润	六、21	65,169,135.64	71,784,173.85
归属于母公司所有者权益合计		158,608,845.79	165,223,884.00
少数股东权益			
所有者权益合计		158,608,845.79	165,223,884.00
负债和所有者权益总计		183,729,838.14	198,145,911.68

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：付凯

会计机构负责人：孙素英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,722,529.25	13,886,893.34

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	十四、1	418,005.52	5,162,301.19
应收账款	十四、2	101,226,989.86	120,576,570.89
应收款项融资			
预付款项		3,890,602.56	2,259,711.62
其他应收款	十四、3	2,352,994.45	2,086,776.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,108,007.35	46,587,030.43
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		753,286.75	5,000,000.00
流动资产合计		179,472,415.74	195,559,283.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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		2,000,853.60	936,973.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		65,856.23	70,201.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,583,450.17	1,579,453.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,650,160.00	2,586,627.73
资产总计		183,122,575.74	198,145,911.68
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	12,590,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		146,800.00	590,382.50
应付账款		9,044,811.38	13,422,134.40
预收款项			551,773.12
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		1,729.44	5,391,335.66
其他应付款		267,773.84	376,402.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,461,114.66	32,922,027.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,461,114.66	32,922,027.68
所有者权益：			
股本		49,901,293.00	49,901,293.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,562,397.85	35,562,397.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,976,019.30	7,976,019.30
一般风险准备			

未分配利润		65,221,750.93	71,784,173.85
所有者权益合计		158,661,461.08	165,223,884.00
负债和所有者权益合计		183,122,575.74	198,145,911.68

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：付凯

会计机构负责人：孙素英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,284,613.58	38,364,477.98
其中：营业收入	十四、4	8,284,613.58	38,364,477.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,892,116.13	34,115,833.05
其中：营业成本	十四、4	6,254,754.67	24,724,656.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		22,372.46	309,635.63
销售费用		2,860,515.09	2,729,340.56
管理费用		2,349,500.49	2,577,821.30
研发费用		2,945,992.04	3,420,441.73
财务费用		432,334.64	105,937.52
其中：利息费用		506,495.77	240,728.33
利息收入		79,185.30	149,637.82
信用减值损失			
资产减值损失		-26,646.74	-248,000.00
加：其他收益			375,319.49
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,607,502.55	4,623,964.42
加：营业外收入		9,097.15	48,459.00
减：营业外支出		4,651.00	49,884.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,603,056.40	4,622,539.22
减：所得税费用		11,981.81	696,338.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,615,038.21	3,926,200.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,615,038.21	3,926,200.32
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,615,038.21	3,926,200.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		-6,615,038.21	3,926,200.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,615,038.21	3,926,200.32
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	0.08

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：付凯

会计机构负责人：孙素英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,799,712.95	38,364,477.98
减：营业成本		6,769,854.04	24,724,656.31
税金及附加		21,902.81	309,635.63
销售费用		2,809,058.78	2,729,340.56
管理费用		2,348,283.50	2,577,821.30
研发费用		2,945,992.04	3,420,441.73
财务费用		432,862.30	105,937.52
其中：利息费用		506,495.77	240,728.33
利息收入		79,185.30	149,637.82
加：其他收益			375,319.49
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）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,646.74	-248,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,554,887.26	4,623,964.42
加：营业外收入		9,097.15	48,459.00
减：营业外支出		4,651.00	49,884.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,550,441.11	4,622,539.22
减：所得税费用		11,981.81	696,338.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,562,422.92	3,926,200.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,562,422.92	3,926,200.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-6,562,422.92	3,926,200.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高艺 主管会计工作负责人：付凯 会计机构负责人：孙素英

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		27,270,859.06	34,565,802.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			375,319.49
收到其他与经营活动有关的现金		3,214,345.93	2,468,703.63
经营活动现金流入小计		30,485,204.99	37,409,825.43
购买商品、接受劳务支付的现金		21,357,381.90	24,372,409.09
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		4,737,117.09	5,545,099.96
支付的各项税费		5,836,927.69	4,038,048.49
支付其他与经营活动有关的现金		7,569,252.86	21,707,401.38
经营活动现金流出小计		39,500,679.54	55,662,958.92
经营活动产生的现金流量净额		-9,015,474.55	-18,253,133.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,140.00	515,369.23
投资支付的现金			3,000,000.00
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		186,140.00	3,515,369.23
投资活动产生的现金流量净额		4,813,860.00	-3,515,369.23
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		15,000,000.00	12,850,000.00
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		15,000,000.00	12,850,000.00
偿还债务支付的现金		12,590,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,385.79	240,162.29
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		13,003,385.79	240,162.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,996,614.21	12,609,837.71
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		-2,205,000.34	-9,158,665.01
加：期初现金及现金等价物余额		12,566,092.79	28,709,982.19
六、期末现金及现金等价物余额		10,361,092.45	19,551,317.18

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：付凯

会计机构负责人：孙素英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		27,270,859.06	34,565,802.31
收到的税费返还			375,319.49
收到其他与经营活动有关的现金		3,213,818.27	2,468,703.63
经营活动现金流入小计		30,484,677.33	37,409,825.43
购买商品、接受劳务支付的现金		24,792,025.72	24,372,409.09
支付给职工以及为职工支付的现金		4,730,106.86	5,545,099.96
支付的各项税费		5,836,927.69	4,038,048.49
支付其他与经营活动有关的现金		7,566,022.86	21,707,401.38
经营活动现金流出小计		42,925,083.13	55,662,958.92
经营活动产生的现金流量净额		-12,440,405.80	-18,253,133.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,140.00	515,369.23
投资支付的现金			3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		186,140.00	3,515,369.23
投资活动产生的现金流量净额		4,813,860.00	-3,515,369.23
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		15,000,000.00	12,850,000.00
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		15,000,000.00	12,850,000.00
偿还债务支付的现金		12,590,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,385.79	240,162.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,003,385.79	240,162.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,996,614.21	12,609,837.71
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		-5,629,931.59	-9,158,665.01
加：期初现金及现金等价物余额		12,566,092.79	28,709,982.19
六、期末现金及现金等价物余额		6,936,161.20	19,551,317.18

法定代表人：高艺

主管会计工作负责人：付凯

会计机构负责人：孙素英

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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).1
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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期报表进行了追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、 合并报表的合并范围

公司于 2019 年 5 月 14 日召开了第二届董事会第十三次会议,审议通过了《关于成立全资子公司的议案》。2019 年 5 月 15 日,收到沈阳市和平区市场监督管理局出具的《准予设立/开业登记通知书》(沈 02)市监登记内设字[2019]第 0000919712 号),并取得《营业执照》,统一社会信用代码为:91210102MA0YN49G2Q。

二、 报表项目注释

辽宁达能电气股份有限公司 2019年1-6月份财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

(一) 公司基本情况

1、公司基本情况

公司名称: 辽宁达能电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

英文名称: Liaoning Daneng Electric Co.,Ltd.

公司住所: 辽宁省沈阳市浑南区世纪路39号

企业法人营业执照注册号: 91210100738692437L

法定代表人: 高艺

经营范围: 承装电力设施(承装三级、承修三级); 建筑工程、土建工程施工; 安全技术防范设施设计、施工(持资质证经营); 智能建筑工程、弱电工程、消防工程设计、施工; 计算机软件研发; 计算机通信设备系统集成及工程施工; 电线、电缆及配件批发、零售; 电气设备、电子产品、仪器仪表、电力自动化及通讯设备、光纤传感系统设备的开发、组装生产及销售; 电力技术咨询; 设备维护服务, 实业投资, 光伏与清洁能源发电项目投资、建设及管理, 售电服务, 合同能源管理、电子技术开发、技术转让; 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。(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。)

2、历史沿革

辽宁达能电气股份有限公司原名沈阳达能电气技术有限公司, 成立于2002年8月27日。2014年10月15日, 经股东会决议批准, 公司整体变更设立为股份有限公司。整体变更后本公司申请登记的注册资本为人民币38,000,000.00元, 由公司全体出资人以其拥有的公司净资产出资, 折合股份3800万股, 每股面值人民币1元, 其中股本为人民币3800万元, 余额人民币8,433,484.45元计入资本公积。该净产业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 于2014年9月28日出具了(2014)京会兴审字第10010252号审计报告; 业经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估, 出具了国融兴华评报字[2014]第020177号评估报告; 股改验资业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 于2014年10月15日出具了(2014)京会兴验字第10010046号验资报告。本次股份制改造后, 公司股本情况及股权结构如下:

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
高艺	26,293,340.00	69.19
高用武	8,309,840.00	21.87
郑国玉	2,604,520.00	6.85
曹勇	264,100.00	0.70
韩丽	264,100.00	0.70
焦勇	88,160.00	0.23
王伟	175,940.00	0.46
合计	38,000,000.00	100.00

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意辽宁达能电气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]470号）批复，2015年2月9日公司股票开始在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：832107，股票简称：达能电气。

经公司2015年第一次临时股东大会决议，公司新增自然人股东2名，法人股东5名，新增注册资本580万，由新股东进行认购。本次增资后公司股本情况及股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
高艺	26,294,340.00	60.03
高用武	8,309,840.00	18.97
沈阳达能企业咨询中心（有限合伙）	3,800,000.00	8.68
郑国玉	2,505,520.00	5.72
兴业证券股份有限公司	1,100,000.00	2.51
光大证券股份有限公司	500,000.00	1.14
曹勇	264,100.00	0.60
韩丽	264,100.00	0.60
王伟	220,940.00	0.50
焦勇	142,160.00	0.33
邱银英	100,000.00	0.23
杨志泉	100,000.00	0.23
上海盈仟投资中心（有限合伙）	100,000.00	0.23
上海华铠投资股份有限公司	99,000.00	0.23
合计	43,800,000.00	100.00

上述增资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 8 月 10 日出具（2015）京会兴验字第 10010077 号验资报告书验证。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会关于《辽宁达能电气股份有限公司股票发行方案》的决议和修改后的章程规定，公司向符合条件的投资者发行 6,101,293 股人民币普通股，申请增加注册资本人民币 6,101,293.00 元，变更后注册资本人民币 49,901,293.00 元。本次增资后公司股本情况及股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
高艺	26,294,340.00	52.69
高用武	8,309,840.00	16.65
沈阳达能企业咨询中心（有限合伙）	3,800,000.00	7.62
郑国玉	2,505,520.00	5.02
兴业证券股份有限公司	1,100,000.00	2.20
光大证券股份有限公司	500,000.00	1.00
曹勇	264,100.00	0.53
韩丽	264,100.00	0.53
王伟	220,940.00	0.44
焦勇	142,160.00	0.28
邱银英	100,000.00	0.20
杨志泉	100,000.00	0.20
上海盈仟投资中心（有限合伙）	100,000.00	0.20
上海华铠投资股份有限公司	99,000.00	0.20
沈阳浙商盛海创业投资合伙企业（有限合伙）	1,540,948.00	3.09
煜华尚和投资管理（大连）有限公司	1,250,000.00	2.50
河南新安财富节能环保创业投资基金（有限）	2,500,000.00	5.01
北京聚合创投投资管理有限公司	312,500.00	0.63
王帅	296,336.00	0.60
刘思维	201,509.00	0.41
合计	49,901,293.00	100.00

上述增资已由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 5 月 26 日出具会专字(2017)4090 号验资报告书验证。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年同期增加 1 户，详见本

附注七“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

(三) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果、现金流量等有关信息。

(四) 重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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，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“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）。

5、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。

公司内所有重大往来余额、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。

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”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。

6、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现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影

响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流

量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产

和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应

收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除关联方组合、保证金组合之外，其余应收款项按账龄划分组合
关联方组合	以与交易对象关系划分组合
押金、保证金、备用金组合	以款项性质划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
押金、保证金、备用金组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏账准备的理由和计提方法。本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出时按加权平均法计价，产成品领用和发出时按个别认定法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、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。

15、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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。

16、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司智能安防系统项目签订了销售合同后，履行了合同规定的义务并完工验收合格时确认。

公司产品智能安防系统配套基础设施施工，根据施工进度情况确定完工进度。根据委托方及公司共同签署确认的项目进度确认单，相应确认收入同时相应结转成本。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

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

17、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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

18、递延所得税资产

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

(2) 递延所得税资产

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。

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。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，根据税法规定，按照预期收回相关资产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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新财务报表格式导致的会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业

财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第二届董事会第十六次会议于2019年8月22日决议通过,本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等,其收益取决于标的资产的收益率,原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付,本公司在2019年1月1日及以后将其重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,列报为交易性金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	13,886,893.34	货币资金	摊余成本	13,886,893.34
应收票据	摊余成本	5,162,301.19	应收票据	摊余成本	5,162,301.19
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	0
应收账款	摊余成本	120,576,570.89	应收账款	摊余成本	120,576,570.89
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	0
其他应收款	摊余成本	2,086,776.48	其他应收款	摊余成本	2,086,776.48

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(五) 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、10%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%、10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%、9%。

2、税收优惠及批文

2016年11月30日公司被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局认定为“高新技术企业”，有效期三年，高新企业证书编号：GR201621000458。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期2016年11月至2019年11月内，本公司所得税按15%的比例征收。

按照财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)等法律法规的规定，对增值税一般纳税人随同机器设备一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，按17%、16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。达能电气2018年1-12月自主研发的《智能变电站辅助系统综合监控平台软件》、《达能火灾自动报警系统》、《达能网络视频监控系統软件》、《达能电子围栏防盗系统软件》、《隧道环境综合监控平台软件》、《光纤测温系统平台软件》、《达能电气电能质量监测系统》、《无功功率控制系统》、《有功功率控制系统》、《达能五防系统》、《防孤岛在线监测系统》、《电力数据采集系统》、《基于Linux在线监测系统》、《达能智能门禁监测监控系统》、《综合自动化系统》、《一体化电源系统》符合财税(2011)100号文件，申请对其增值税负超过3%的部分即征即退。

(六) 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“期末”指2019年6月30日，“上年期末”指2018年12月31日，“本期”指2019年1-6月，“上年同期”指2018年1-6月

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	110,999.32	128,925.57
银行存款	10,250,093.13	12,437,167.22
其他货币资金	786,368.05	1,320,800.55
合 计	11,147,460.50	13,886,893.34

(1) 其他货币资金 639,568.00 元 (2018 年 12 月 31 日: 730,418.05 元) 为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(2) 其他货币资金 146,800.00 元 (2018 年 12 月 31 日: 590,382.50 元) 为本公司在银行冻结的应付票据保证金。

2、应收票据

① 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	5,162,301.19
商业承兑汇票	118,005.52	

项目	期末余额	年初余额
合计	418,005.52	5,162,301.19

②期末无已质押的应收票据情况。

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

④期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,783,324.38	100.00	10,556,334.52	9.44	101,226,989.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	111,783,324.38	100.00	10,556,334.52	9.44	101,226,989.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,106,258.67	100.00	10,529,687.78	8.03	120,576,570.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	131,106,258.67	100.00	10,529,687.78	8.03	120,576,570.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	83,066,266.80	4,153,313.34	5.00
1 至 2 年	17,867,583.71	1,786,758.37	10.00
2 至 3 年	5,088,128.50	1,526,438.55	30.00
3 至 4 年	5,166,947.15	2,583,473.58	50.00
4 至 5 年	440,237.70	352,190.16	80.00
5 年以上	154,160.52	154,160.52	100.00
合计	111,783,324.38	10,556,334.52	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,646.74 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 60,147,433.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,200,879.18 元。

单位名称	金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
辽河油田建设有限公司	27,510,000.00	24.61	1,375,500.00
新疆国顺能源科技有限公司	19,355,000.00	17.31	1,935,500.00
沈阳电业局电气安装公司	4,515,150.00	4.04	662,065.10
葫芦岛元亨能源有限公司	4,399,187.44	3.94	219,959.37
葫芦岛艾辰能源有限公司	4,368,096.13	3.91	218,404.81
合计	60,147,433.57	53.81	4,411,429.28

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	594,845.06	65.18	2,259,711.62	100
1 至 2 年	317,754.52	34.82		
合计	912,599.58	100	2,259,711.62	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为

470,232.00 元，占预付账款期末末余额合计数的比例为 51.53%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
江西旭峰光电技术有限公司	264,980.00	29.04	2019 年	尚未收到原材料
沈阳隆兆家具有限公司	59,630.00	6.53	2019 年	尚未收到原材料
沈阳点创科技有限公司	56,402.00	6.18	2018 年	尚未收到原材料
东捷光电科技(苏州)有限公司	46,200.00	5.06	2019 年	尚未收到原材料
天津欧恩拓普科技发展有限公司	43,020.00	4.71	2019 年	尚未收到原材料
合计	470,232.00	51.53		

5、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,382,133.99	2,086,776.48
合计	2,382,133.99	2,086,776.48

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,382,133.99	100.00			2,382,133.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,382,133.99	100.00			2,382,133.99

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,086,776.48	100.00			2,086,776.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,086,776.48	100.00			2,086,776.48

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金、备用金组合	2,382,133.99	2,086,776.48
合计	2,382,133.99	2,086,776.48

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
中邮科通信技术股份有限公司	投标保证金	835,469.00	1-2 年	35.07	
国网江苏招标有限公司	投标保证金	260,000.00	1 年以内	10.91	
三峡国际招标有限责任公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	8.40	
新疆安普能新能源投资有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2 年	8.40	
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标保证金	140,000.00	1 年以内	5.88	
合计	——	1,635,469.00	——	68.66	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,690,830.51		8,690,830.51
在产品	54,546,496.82		54,546,496.82

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	63,237,327.33		63,237,327.33

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,270,960.07		6,270,960.07
在产品	40,316,070.36		40,316,070.36
合计	46,587,030.43		46,587,030.43

(2) 注：截至 2019 年 6 月 30 日本公司存货不存在存货跌价情况。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品		5,000,000.00
待抵增值税进项税	714,061.36	
待摊房租	41,100.00	
合计	755,161.36	5,000,000.00

8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,000,853.60	936,973.02
固定资产清理		
合计	2,000,853.60	936,973.02

(1) 固定资产

项目	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值						
1、年初余额	249,462.29	960,715.19	1,655,125.65	1,040,816.27	0	3,906,119.40
2、本期增加金额	0	0	2,548.67	0	1,310,517.88	1,313,066.55
(1)购置			2,548.67		1,310,517.88	1,313,066.55
(2)在建工程转入			-			0
3、本期减少金额	30,900.00	0	76,119.73	0	0	107,019.73
(1)处置或报废	30,900.00		76,119.73			107,019.73
4、期末余额	218,562.29	960,715.19	1,581,554.59	1,040,816.27	1,310,517.88	5,112,166.22
二、累计折旧						

项目	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	房屋及建筑物	合计
1、年初余额	173,178.65	841,187.04	1,000,796.81	953,983.88		2,969,146.38
2、本期增加金额	14,085.88	15,413.10	159,553.37	19,504.52	19,880.40	228,437.27
(1)计提	14,085.88	15,413.10	159,553.37	19,504.52	19,880.40	228,437.27
3、本期减少金额	13,957.30	0	72313.73	0	0	86,271.03
(1)处置或报废	13,957.30		72313.73	0		86,271.03
4、期末余额	173,307.23	856,600.14	1,088,036.45	973,488.40	19,880.40	3,111,312.62
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1)计提						
3、本期减少金额						
(1)处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	45,255.06	104,115.05	493,518.14	67,327.87	1,290,637.48	2,000,853.60
2、年初账面价值	76,283.64	119,528.15	654,328.84	86,832.39	0.00	936,973.02

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	86,905.39	86,905.39
2、本年增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3、本年减少金额		
(1)处置		
4、期末余额	86,905.39	86,905.39
二、累计摊销		
1、年初余额	16,703.84	16,703.84
2、本年增加金额	4,345.32	4,345.32
(1)计提	4,345.32	4,345.32
3、本年减少金额		

项目	软件	合计
(1)处置		
4、期末余额	21,049.16	21,049.16
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1)计提		
3、本年减少金额		
(1)处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	65,856.23	65,856.23
2、年初账面价值	70,201.55	70,201.55

10、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,556,334.52	1,583,450.17	10,529,687.76	1,579,453.16
合计	10,556,334.52	1,583,450.17	10,529,687.76	1,579,453.16

11、短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	12,590,000.00
合计	15,000,000.00	12,590,000.00

注 1: 2019 年 1 月 23 日, 公司与中国光大银行股份有限公司沈阳沈河支行签署编号为沈光银沈河授字 2019-001 授信协议, 授信 1,500 万元, 授信时间从 2019 年 1 月 23 日至 2020 年 1 月 22 日。沈阳浑南信必达融资担保有限公司为本公司提供担保。并签署编号为沈光银沈河高保字 2019-001 号担保合同, 截止至 2019 年 6 月 30 日借款尚有 1,500 万元尚未还清。

同时 2019 年 1 月 25 日公司控股股东高艺与沈阳浑南信必达融资担保有限公司签订反担保合同, 将自己所持所持有本公司 51% 股份质押给沈阳浑南信必达融资担保有限公司作为 1,500 万元借款合同偿债的担保质权。

12、应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	146,800.00	590,382.50

种类	期末余额	年初余额
合计	146,800.00	590,382.50

13、应付账款

项目	期末余额	年初余额
采购货款	9,651,219.42	13,422,134.40
合计	9,651,219.42	13,422,134.40

期末余额前五名的应付账款明细

单位名称	金额	占应付账款总额的比例(%)	是否关联方
沈阳同合机电工程有限公司	2,649,587.99	27.45	否
沈阳青蓝电力工程有限公司	1,489,900.00	15.44	否
中移建设有限公司辽宁分公司	880,453.88	9.12	否
辽宁旭达建筑工程有限公司	295,950.00	3.07	否
沈阳华正电力设计有限公司	260,000.00	2.69	否
合计	5,575,891.87	57.77	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售款	0.00	551,773.12
合计	0.00	551,773.12

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		4,485,374.64	4,485,374.64	
二、离职后福利-设定提存计划		493,932.75	493,932.75	
三、辞退福利		13,207.90	13,207.90	
四、一年内到期的其他福利				
合计		4,992,515.29	4,992,515.29	

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,239,901.47	3,239,901.47	
2、职工福利费		343,267.76	343,267.76	
3、社会保险费		243,969.03	243,969.03	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		200,618.60	200,618.60	
工伤保险费		43,350.43	43,350.43	
生育保险费				
4、住房公积金		244,723.20	244,723.20	
5、工会经费和职工教育经费		413,513.18	413,513.18	
6、短期带薪缺勤				
合计		4,485,374.64	4,485,374.64	

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		481,182.62	481,182.62	
2、失业保险费		12,750.13	12,750.13	
合计		493,932.75	493,932.75	

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		4,102,373.36
企业所得税		747,897.16
城市维护建设税	481.65	308,555.59
教育费附加	206.42	132,238.11
地方教育费附加	137.62	88,158.74
印花税	1,373.40	12,112.70
合计	2,199.09	5,391,335.66

17、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	320,773.84	376,402.00
合计	320,773.84	376,402.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
其它垫付款		
宣传服务费	320,773.84	376,402.00

项目	期末余额	年初余额
劳务费		
合计	320,773.84	376,402.00

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
高艺	26,294,340.00						26,294,340.00
高用武	7,134,840.00						7,134,840.00
郑国玉	24,520.00						24,520.00
曹勇	264,100.00						264,100.00
韩丽	264,100.00						264,100.00
王伟	220,940.00						220,940.00
焦勇	142,160.00				1,000	1,000	143,160.00
沈阳达能企业咨询中心 (有限合伙)	3,800,000.00						3,800,000.00
兴业证券股份有限公司	1,100,000.00						1,100,000.00
光大证券股份有限公司	500,000.00						500,000.00
上海华铠投资股份有限 公司	99,000.00						99,000.00
上海盈仟投资中心(有 限合伙)	100,000.00						100,000.00
邱银英	100,000.00						100,000.00
杨志泉	100,000.00						100,000.00
沈阳浙商盛海创业投资 合伙企业(有限合伙)	3,597,948.00						3,597,948.00
煜华尚和投资管理(大 连)有限公司	1,250,000.00						1,250,000.00
河南新安财富节能环保 创业投资基金(有限)	2,500,000.00						2,500,000.00
北京聚合创投投资管理 有限公司	312,500.00						312,500.00
王帅	692,336.00						692,336.00
刘思维	470,509.00						470,509.00

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
韩立人	310,000.00						310,000.00
网信证券有限公司	100,000.00						100,000.00
东莞证券股份有限公司	499,000.00				-1,000	-1,000	498,000.00
闫捷等 25 名自然人	25,000.00						25,000.00
合计	49,901,293.00				0.00	0.00	49,901,293.00

19、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	35,562,397.85			35,562,397.85
合计	35,562,397.85			35,562,397.85

20、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	7,976,019.30			7,976,019.30
合计	7,976,019.30			7,976,019.30

21、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	71,784,173.85	57,965,474.30
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	71,784,173.85	57,965,474.30
加: 本年归属于母公司股东的净利润	-6,615,038.21	3,926,200.32
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	65,169,135.64	61,891,674.62

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,284,613.58	6,254,754.67	38,364,477.98	24,724,656.31
合计	8,284,613.58	6,254,754.67	38,364,477.98	24,724,656.31

23、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	5,921.26	166,529.87
教育费附加	2,721.83	71,658.94
地方教育费附加	1,814.55	47,772.63
印花税	11,914.82	23,674.19
残疾人保障金		
河道维护费		
合计	22,372.46	309,635.63

24、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资、社保及福利费	1,347,386.49	832,562.47
业务招待费	375,073.31	383,857.20
差旅费	211,389.31	380,701.87
售后维修费	60,620.69	19,719.88
业务宣传费	670,449.48	699,864.04
招标费	38,903.40	105,503.44
办公费	16,339.57	109,670.46
交通运输费	70,973.28	38,957.04
劳务费	44,254.05	123,129.08
折旧	25,125.51	35,375.08
其他		
合计	2,860,515.09	2,729,340.56

25、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资、社保及福利费用	590,490.98	1,295,259.52
房租	260,495.82	177,086.96
办公费	150,576.76	231,490.80
业务招待费	18,327.70	24,770.85
咨询费	333,844.85	22,782.57
差旅费	10,791.20	141,972.29
折旧	50,364.79	62,383.61
交通费	29,438.25	22,767.55
劳务费	48,255.50	242,610.11
中介机构费用	464,709.47	291,350.25
职工教育费用	362,512.67	52,145.14
其他	29,692.50	13,201.65
合计	2,349,500.49	2,577,821.30

注：公司在本年度进行工资制度改革，对部分管理人员进行了岗位调整，部分人员薪资从管理费用调整到制造费用及研发费用。

26、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
直接人工	1,498,746.09	1,673,791.97
材料、动力费用	276,554.25	806,834.36
折旧费用	167,958.14	141,789.93
设计费	5,628.89	57,734.05
检测费	81,699.10	24,294.34
劳务费	529,805.83	101,957.52
注册费	55,350.00	3,900.00
低耗品摊销	0	127.78
加工制作费	21,205.17	10,011.78
服务费	309,044.57	600,000.00
合计	2,945,992.04	3,420,441.73

27、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	506,495.77	240,162.29
减：利息收入	79,712.96	149,637.82

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行手续费	5,551.83	15,413.05
合计	432,334.64	105,937.52

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	26,646.74	248,000
合计	26,646.74	248,000

29、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
收到增值税返还	0.00	375,319.49	
合计	0.00	375,319.49	

30、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		48,459.00	
其他	9,097.15		9,097.15
合计	9,097.15	48,459.00	9,097.15

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上年同期发生数	与资产相关/与收益相关
沈阳市科学技术局人才奖			与收益相关
就业、稳岗补贴		48,459.00	与收益相关
合计	0	48,459.000	

31、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			
报废处理	4,651.00	7,253.89	4,651.00
其他			
合计	4,651.00	7,253.89	4,651.00

32、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	15,978.82	733,538.90
递延所得税费用	-3,991.01	-37,200.00
合计	11,981.81	696,338.90

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	79,185.30	141,007.64
除税费返还外的其他政府补助收入		
往来款及履约保证金	3,135,160.63	2,327,695.99
合计	3,214,345.93	2,468,703.63

(2) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

(3) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发费	1,009,594.08	3,450,000.00
往来款及其它	1,504,853.64	5,504,520.00
招待费	401,044.01	432,233.30
办公费	47,019.26	76,155.50
中介机构费	424,709.47	290,000.00
运输费	319.92	15,200.00
差旅费	325,833.58	351,357.60
咨询、服务费	333,844.85	1,283,295.76
投标费	83,973.17	145,806.77
银承、履约保证金及投标保证金	2,819,067.71	9,158,499.45
业务宣传费	618,993.17	1,000,333.00
合计	7,569,252.86	21,707,401.38

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上年同期金额
净利润	-6,615,038.21	3,926,200.32
加：资产减值准备	26,646.74	248,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,166.24	321,297.55
无形资产摊销	4,345.32	3,698.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,651.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	506,495.77	240,162.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,997.01	37,200
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）	-16,650,296.90	-3,118,564.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,162,148.90	-13,409,654.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,592,596.40	-6,714,379.52
其他		212,905.83
经营活动产生的现金流量净额	-9,015,474.55	-18,253,133.49
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,361,092.45	19,551,317.18
减：现金的期初余额	12,566,092.79	28,709,982.19
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	-2,205,000.34	-9,158,665.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	10,361,092.45	12,566,092.79
其中：库存现金	110,999.32	128,925.57

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	10,250,093.13	12,437,167.22
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	10,361,092.45	12,566,092.79

35、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	786,368.05	详见：“六、1 货币资金”说明
合计	786,368.05	

（七）合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

公司于 2019 年 5 月 14 日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于成立全资子公司的议案》。2019 年 5 月 15 日，收到沈阳市和平区市场监督管理局出具的《准予设立/开业登记通知书》（（沈 02）市监登记内设字[2019]第 0000919712 号），并取得《营业执照》，统一社会信用代码为：91210102MA0YN49G2Q。

（八）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	
辽宁优华科技有限公司	沈阳	沈阳	计算机软硬件、物联网	100		新设

（九）关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

股东名称	持股金额		持股比例（%）		表决权比例（%）	
	年初	期末	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
高艺	26,294,340.00	26,294,340.00	52.6927	52.6927	52.6927	52.6927

注：本公司最终控制方为控股股东高艺。

2、其他关联方情况

关联方名称	持股比例 (%)	与本公司关系
李顺	0.00	董事会秘书
王伟	0.44	董事、副总经理、股东
焦勇	0.29	董事、副总经理、股东
付凯	0.00	财务负责人
曹勇	0.53	股东
刘兵	0.00	监事会主席
郭宇志	0.00	职工监事
季刚	0.00	监事
沈阳达能企业咨询中心(有限合伙)	7.62	法人股东
高用武	14.30	控股股东高艺父亲
郑国玉	0.05	控股股东高艺母亲
徐佳宁	0.00	控股股东高艺妻子
兴业证券股份有限公司	2.20	股东
光大证券股份有限公司	1.00	股东
上海华铠投资股份有限公司	0.20	股东
上海盈仟投资中心(有限合伙)	0.20	股东
邱银英	0.20	股东
杨志泉	0.20	股东

3、关联交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高艺	15,000,000.00	2019年01月23日	2020年01月22日	否
高艺	5,000,000	2018年05月07日	2019年05月07日	是

注：上述关联担保详见六、11 短期借款。

截至 2019 年 06 月 30 日除上述事项，无其它关联交易情况。

(十) 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至 2019 年 08 月 23 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十三) 补充资料

1、本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	-4,651.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-4,651.00	
所得税影响额	-697.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-3,953.35	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-4.09	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.08	-0.13	-0.13

(十四) 母公司公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	5,162,301.19
商业承兑汇票	118,005.52	
合计	418,005.52	5,162,301.19

(2) 期末无已质押的应收票据情况

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,783,324.38	100.00	10,556,334.52	9.44	101,226,989.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	111,783,324.38	100.00	10,556,334.52	9.44	101,226,989.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,106,258.67	100.00	10,529,687.78	8.03	120,576,570.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	131,106,258.67	100.00	10,529,687.78	8.03	120,576,570.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	83,066,266.80	4,153,313.34	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	17,867,583.71	1,786,758.37	10.00
2 至 3 年	5,088,128.50	1,526,438.55	30.00
3 至 4 年	5,166,947.15	2,583,473.58	50.00
4 至 5 年	440,237.70	352,190.16	80.00
5 年以上	154,160.52	154,160.52	100.00
合计	111,783,324.38	10,556,334.52	

3、其他应收款

项目	期末余额	上年期末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,352,994.45	2,086,776.48
合计	2,352,994.45	2,086,776.48

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,799,712.95	6,769,854.04	38,364,477.98	24,724,656.31
其他业务				
合计	8,799,712.95	6,769,854.04	38,364,477.98	24,724,656.31