青岛德盛利智能装备股份有限公司

2017 年度、2018 年度、2019 年度及

2020 年 1-6 月

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：	青岛德盛利智能装备股份有限公司2017年度、2018 年度、2019 年度及2020年1-6月审计报告
报告文号：	致同审字(2020)第371ZA11716号
客户名称：	青岛德盛利智能装备股份有限公司
报告时间：	2020-11-05
签字注册会计师 ：	魏倩婷 （CPA：370100010065）
	江涛 （CPA：370100150002）

01109202011601447040

报告文号：致同审字(2020)第371ZA11716号

事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：	010-85665858
传真：	010-85665120
通讯地址：	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
电子邮件：	china@cn.gt.com

防伪查询网址：http://sdcpacpvfw.cn(防伪报备栏目)查询

目　录

审计报告	1-7
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-8
公司资产负债表	9-10
公司利润表	11
公司现金流量表	12
公司股东权益变动表	13-16
财务报表附注	17-159

Grant Thornton
致同

审计报告

致同审字（2020）第371ZA11716号

青岛德盛利智能装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛德盛利智能装备股份有限公司（以下简称“德盛利智能公司”）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的合并及公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德盛利智能公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德盛利智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关会计期间：2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三、23 和附注五、31。

1、事项描述

德盛利智能公司营业收入主要来自于智能立体车库、智能立体仓库的研发设计、生产制造、销售、安装调试和技术服务等。2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月，德盛利智能公司的营业收入分别为 33,344.42 万元、37,162.06 万元、42,273.85 万元、14,127.14 万元。

由于营业收入是德盛利智能公司关键业绩指标之一，存在德盛利智能公司管理层（以下简称“管理层”）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月财务报表审计中，我们对收入确认主要执行了以下程序：

（1）了解及评价德盛利智能公司与销售收入确认有关的内部控制设计的合理性，并测试关键控制流程运行的有效性。

（2）结合产品类别、主要业务客户等，对报告各期销售收入及毛利率变动情况进行分析，关注是否存在异常波动情况。

（3）通过抽样检查销售合同、了解行业惯例及对管理层访谈，对与销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，评价德盛利智能公司销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、运输单及客户验收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票、提货单等支持性文件。

（5）对临近资产负债表日前后的销售执行截止性测试，选取样本核对销售合同或订单、发票、运输单、客户验收单、出口报关单等支持性文件，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

（6）抽样检查临近各资产负债表日执行的重要销售合同或订单，以发现是否存在异常的定价、结算、发货、退货、换货或验收条款；结合期后事项的审计程序，对期后销售退回实施了检查程序，以发现是否存在改变或撤销销售订单、退款、大额销售收入冲回或退货情况。

（7）采用积极式函证方式对重大、新增客户的销售业务执行交易函证。

（8）对重要客户进行实地走访或视频访谈，查看产品使用情况并形成访谈记录。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关会计期间：2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三、9、11、28 和附注五、3。

1、事项描述

于 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 6 月 30 日，德盛利智能公司的应收账款账面余额分别为 17,803.79 万元、20,763.20 万元、22,646.86 万元、18,233.78 万元，坏账准备为 1,633.60 万元、2,230.70 万元、2,613.41 万元、1,702.91 万元，账面价值为 16,170.18 万元、18,532.50 万元、20,033.45 万元、16,530.87 万元，占资产总额的比例分别为 38.16%、39.06%、37.06%、29.37%。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大判断和估计，若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表将产生重大的影响。因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

2017 年度、2018 年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下程序：

（1）了解、评价及测试管理层关于应收款项坏账准备计提相关的内部控制。

（2）查询并对比同行业坏账准备计提政策，评估管理层制定的坏账政策的合理性。

（3）获取并检查管理层编制的应收账款坏账准备计算表，复核管理层计提坏账准备时作出会计估计的依据，考虑客户的财务状况、逾期情况，检查并分析应收账款的期后回款情况，判断其坏账准备计提的合理性。

（4）选取样本执行应收账款函证程序，并就未回函部分执行了替代性审计程序。

（5）对于单独计提坏账准备的应收账款，检查应收账款的减值迹象和历史还款记录，评估如交易对方出现财务问题而对应收账款收回产生的影响以及预计可收回金额现值采用的相关假设，并与获取的外部证据进行核对。

（6）对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，复核账龄区间划分的准确性，并对坏账准备计提金额进行重新计算。

（7）检查与应收账款坏账准备计提相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

2019 年度、2020 年 1-6 月财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下程序：

（1）了解、评价及测试管理层在预期信用损失计量流程的相关内部控制。

（2）查询并对比同行业坏账准备计提政策，评价管理层制定的预期信用减值损失计提方法是否符合企业会计准则的规定和德盛利智能公司的实际情况，包括不限于组合划分的方法、预期信用损失率的计量、考虑前瞻性信息的方法的合理性等。

（3）获取并检查管理层编制的应收账款坏账准备计算表，复核管理层计提坏账准备时作出会计估计的依据，考虑客户的历史损失率、当前财务状况、逾期情况等，检查并分析应收账款的期后回款情况，判断其坏账准备计提的合理性。

（4）选取样本执行应收账款函证程序，并就未回函部分执行替代性审计程序。

（5）对于单项进行减值测试的应收账款，抽样复核管理层评估可收回金额的相关考虑及客观证据，包括管理层结合客户经营状况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估，并与获取的外部证据进行核对。

（6）对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）。

（7）检查与应收账款预期信用损失的相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

德盛利智能公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估德盛利智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德盛利智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德盛利智能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德盛利智能公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德盛利智能公司不能持续经营。

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

（6）就德盛利智能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度、2018 年度和 2019 年度及 2020 年 1-6 月的期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年十一月五日

合并资产负债表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	29,472,891.42	68,968,929.05	13,208,036.63	7,433,503.29
交易性金融资产	五、2	3,000,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	五、3	44,145,675.31	55,138,708.03	60,427,152.12	30,137,800.00
应收账款	五、4	165,308,678.75	200,334,505.77	185,325,030.90	161,701,825.67
应收款项融资	五、5		1,352,307.17		
预付款项	五、6	15,595,207.44	5,737,660.61	8,947,555.18	16,278,712.96
其他应收款	五、7	10,361,450.84	9,306,018.66	9,386,255.38	11,972,794.84
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、8	165,142,244.18	152,167,750.14	128,962,559.33	125,227,038.94
合同资产	五、9	48,976,099.88			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、10	4,841,300.01	3,928,327.78	24,571,704.69	28,568,979.01
流动资产合计		**486,843,547.83**	**496,934,207.21**	**430,828,294.23**	**381,320,654.71**
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	五、11	31,652,898.89	32,762,399.04	29,448,723.67	29,563,137.75
在建工程	五、12	1,267,146.60			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	36,562,346.73	4,266,263.12	4,409,433.34	4,405,372.18
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、14	6,086,807.60	6,082,420.87	5,851,376.21	5,871,898.86
其他非流动资产	五、15	484,911.26	579,209.80	3,968,794.54	2,607,616.41
非流动资产合计		**76,054,111.08**	**43,690,292.83**	**43,678,327.76**	**42,448,025.20**
资产总计		**562,897,658.91**	**540,624,500.04**	**474,506,621.99**	**423,768,679.91**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、16	30,031,114.58	23,032,202.08	32,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、17	56,141,106.30	64,098,102.28	46,897,105.07	44,904,936.63
预收款项	五、18		18,427,335.07	24,315,049.89	39,653,878.85
合同负债	五、19	32,130,945.25			
应付职工薪酬	五、20	6,041,135.42	7,943,009.92	9,719,789.92	9,808,755.25
应交税费	五、21	2,669,280.97	8,449,845.92	12,034,879.24	11,736,283.59
其他应付款	五、22	22,665,033.85	14,948,451.99	15,910,490.03	29,211,124.48
其中：应付利息				44,950.00	26,583.33
应付股利		6,100,000.00			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五、23	30,794,797.67	22,210,133.47	38,654,270.00	16,024,000.00
流动负债合计		**180,473,414.04**	**159,109,080.73**	**179,531,584.15**	**171,338,978.80**
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
预计负债	五、24	7,435,379.26	7,870,688.52	7,383,001.06	5,803,550.80
递延收益	五、25	1,626,780.02	2,449,039.00	4,093,556.86	1,928,596.42
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		**9,062,159.28**	**10,319,727.52**	**11,476,557.92**	**7,732,147.22**
负债合计		**189,535,573.32**	**169,428,808.25**	**191,008,142.07**	**179,071,126.02**
股本	五、26	61,000,000.00	61,000,000.00	57,800,000.00	57,800,000.00
资本公积	五、27	157,172,105.42	157,172,105.42	118,772,105.42	118,772,105.42
减：库存股					
其他综合收益	五、28		-15,704.57		
专项储备	五、29	326,729.48	62,103.48	719,574.69	480,459.76
盈余公积	五、30	6,410,024.89	6,410,024.89	4,636,164.14	3,160,653.34
未分配利润	五、31	148,453,225.80	146,567,162.57	101,570,635.67	64,484,335.37
归属于母公司股东权益合计		373,362,085.59	371,195,691.79	283,498,479.92	244,697,553.89
少数股东权益					
股东权益合计		**373,362,085.59**	**371,195,691.79**	**283,498,479.92**	**244,697,553.89**
负债和股东权益总计		**562,897,658.91**	**540,624,500.04**	**474,506,621.99**	**423,768,679.91**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：青岛德盛科智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五、32	**141,271,405.87**	**422,738,549.25**	**371,620,589.19**	**333,444,179.29**
减：营业成本	五、32	102,093,319.22	296,982,315.11	257,111,404.87	218,917,264.85
税金及附加	五、33	1,023,050.91	2,897,112.82	3,491,902.73	3,877,112.78
销售费用	五、34	10,969,164.19	31,064,452.29	26,517,211.39	32,478,474.76
管理费用	五、35	9,679,355.23	16,863,273.56	15,592,038.87	11,848,692.21
研发费用	五、36	8,295,019.07	17,213,900.02	12,715,151.54	11,916,165.72
财务费用	五、37	597,875.98	1,900,734.42	2,229,276.26	1,515,201.19
其中：利息费用		381,609.77	1,680,032.70	1,576,961.24	767,401.66
利息收入		21,026.32	219,334.13	37,355.28	60,110.83
加：其他收益	五、38	2,865,888.97	9,025,933.26	1,263,798.48	153,900.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	590,885.38	586,835.62	471,835.03	-3,213,416.08
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）	五、40	-1,651,695.49	-3,681,290.90		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-1,288,758.42	-1,659,112.71	-9,318,919.70	-4,287,098.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	86,582.38		68,552.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**9,216,524.09**	**60,089,126.30**	**46,448,869.34**	**45,544,653.14**
加：营业外收入	五、43	92,316.01	3,257,017.27	1,576,512.34	3,503,575.68
减：营业外支出	五、44	488,929.81	858,448.92	965,808.41	1,511,885.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**8,819,910.29**	**62,487,694.65**	**47,059,573.27**	**47,536,343.82**
减：所得税费用	五、45	833,847.06	7,111,436.58	8,497,762.17	8,790,897.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**7,986,063.23**	**55,376,258.07**	**38,561,811.10**	**38,745,446.72**
（一）按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,986,063.23	55,376,258.07	38,561,811.10	38,745,446.72
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,986,063.23	55,376,258.07	38,561,811.10	38,745,446.72
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		15,704.57	-15,704.57		
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		**15,704.57**	**-15,704.57**		
1、不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）其他权益工具投资公允价值变动					
（2）企业自身信用风险公允价值变动					
（3）其他					
2、将重分类进损益的其他综合收益		15,704.57	-15,704.57		
（1）其他债权投资公允价值变动					
（2）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		15,704.57	-15,704.57		
（3）其他债权投资信用减值准备					
（4）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		8,001,767.80	55,360,553.50	38,561,811.10	38,745,446.72
归属于母公司股东的综合收益总额		8,001,767.80	55,360,553.50	38,561,811.10	38,745,446.72
归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.13	0.93	0.67	0.67
（二）稀释每股收益					

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：郭明　　会计机构负责人：胡海燕

合并现金流量表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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		156,686,191.75	371,817,998.43	331,862,494.09	323,999,524.01
收到的税费返还		3,202,817.27	10,741,372.03	3,735,192.18	5,405,488.79
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	14,290,184.60	43,604,504.09	20,894,991.32	26,195,851.96
经营活动现金流入小计		174,179,193.62	426,163,874.55	356,492,677.59	355,600,864.76
购买商品、接受劳务支付的现金		94,028,239.11	244,849,235.55	230,227,089.92	241,401,170.29
支付给职工以及为职工支付的现金		29,241,976.13	61,428,336.29	54,730,000.94	46,092,161.61
支付的各项税费		13,170,441.15	24,576,480.37	22,701,414.29	18,906,885.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	48,133,268.31	82,195,210.95	62,464,891.03	69,407,093.99
经营活动现金流出小计		184,573,924.70	413,049,263.16	370,123,396.18	375,807,311.29
经营活动产生的现金流量净额		**-10,394,731.08**	**13,114,611.39**	**-13,630,718.59**	**-20,206,446.53**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			21,500,000.00	29,000,200.00	16,090,000.00
取得投资收益收到的现金		590,885.38	586,835.62	471,835.03	363,803.20
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			1,781,325.00		
投资活动现金流入小计		590,885.38	23,868,160.62	29,472,035.03	16,453,803.20
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,253,280.68	2,434,832.04	2,211,675.93	3,384,894.84
投资支付的现金		3,000,000.00		21,500,000.00	31,577,219.28
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					1,781,325.00
投资活动现金流出小计		40,253,280.68	2,434,832.04	23,711,675.93	36,743,439.12
投资活动产生的现金流量净额		**-39,662,395.30**	**21,433,328.58**	**5,760,359.10**	**-20,289,635.92**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			41,600,000.00		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		20,000,000.00	49,000,000.00	37,000,000.00	20,000,000.00
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		20,000,000.00	90,600,000.00	37,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	58,000,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		382,697.27	10,362,780.62	1,558,594.57	453,318.33
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		13,382,697.27	68,362,780.62	26,558,594.57	5,453,318.33
筹资活动产生的现金流量净额		**6,617,302.73**	**22,237,219.38**	**10,441,405.43**	**14,546,681.67**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-34,553.98**	**11,869.14**	**12,351.33**	**3,018.21**
五、现金及现金等价物净增加额		**-43,474,377.63**	**56,797,028.49**	**2,583,397.27**	**-25,946,382.57**
加：期初现金及现金等价物余额		66,613,929.05	9,816,900.56	7,233,503.29	33,179,885.86
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	**23,139,551.42**	**66,613,929.05**	**9,816,900.56**	**7,233,503.29**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	61,000,000.00	157,172,105.42		-15,704.57	62,103.48	6,410,024.89	146,567,162.57		371,195,691.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	61,000,000.00	157,172,105.42		-15,704.57	62,103.48	6,410,024.89	146,567,162.57		371,195,691.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				15,704.57	264,626.00		1,886,063.23		2,166,393.80
（一）综合收益总额				15,704.57			7,986,063.23		8,001,767.80
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配							-6,100,000.00		-6,100,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配							-6,100,000.00		-6,100,000.00
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备					264,626.00				264,626.00
1. 本期提取					1,808,633.19				1,808,633.19
2. 本期使用					-1,544,007.19				-1,544,007.19
（六）其他									
四、本年年末余额	61,000,000.00	157,172,105.42			326,729.48	6,410,024.89	148,453,225.80		373,362,085.59

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**719,574.69**	**4,636,164.14**	**101,570,635.67**		**283,498,479.92**
加：会计政策变更						2,339.00	61,790.58		64,129.58
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**719,574.69**	**4,638,503.14**	**101,632,426.25**		**283,562,609.50**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	**3,200,000.00**	**38,400,000.00**		**-15,704.57**	**-657,471.21**	**1,771,521.75**	**44,934,736.32**		**87,633,082.29**
（一）综合收益总额				-15,704.57			55,376,258.07		55,360,553.50
（二）股东投入和减少资本	3,200,000.00	38,400,000.00							41,600,000.00
1. 股东投入资本	3,200,000.00	38,400,000.00							41,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配						1,771,521.75	-10,441,521.75		-8,670,000.00
1. 提取盈余公积						1,771,521.75	-1,771,521.75		
2. 对股东的分配							-8,670,000.00		-8,670,000.00
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备					-657,471.21				-657,471.21
1. 本期提取					3,060,825.74				3,060,825.74
2. 本期使用					-3,718,296.95				-3,718,296.95
（六）其他									
四、本年年末余额	**61,000,000.00**	**157,172,105.42**		**-15,704.57**	**62,103.48**	**6,410,024.89**	**146,567,162.57**		**371,195,691.79**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-16

合并股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	57,800,000.00	118,772,105.42			480,459.76	3,160,653.34	64,484,335.37		244,697,553.89
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	57,800,000.00	118,772,105.42			480,459.76	3,160,653.34	64,484,335.37		244,697,553.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					239,114.93	1,475,510.80	37,086,300.30		38,800,926.03
（一）综合收益总额							38,561,811.10		38,561,811.10
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配						1,475,510.80	-1,475,510.80		
1. 提取盈余公积						1,475,510.80	-1,475,510.80		
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备					239,114.93				239,114.93
1. 本期提取					2,809,683.89				2,809,683.89
2. 本期使用					-2,570,568.96				-2,570,568.96
（六）其他									
四、本年年末余额	57,800,000.00	118,772,105.42			719,574.69	4,636,164.14	101,570,635.67		283,498,479.92

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	57,800,000.00	118,772,105.42			137,823.35	1,896,834.20	27,002,707.79		205,609,470.76
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	57,800,000.00	118,772,105.42			137,823.35	1,896,834.20	27,002,707.79		205,609,470.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					342,636.41	1,263,819.14	37,481,627.58		39,088,083.13
（一）综合收益总额							38,745,446.72		38,745,446.72
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配						1,263,819.14	-1,263,819.14		
1. 提取盈余公积						1,263,819.14	-1,263,819.14		
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备					342,636.41				342,636.41
1. 本期提取					2,577,514.75				2,577,514.75
2. 本期使用（以负号填列）					-2,234,878.34				-2,234,878.34
（六）其他									
四、本年年末余额	57,800,000.00	118,772,105.42			480,459.76	3,160,653.34	64,484,335.37		244,697,553.89

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司资产负债表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		8,363,944.15	29,541,088.89	3,068,846.40	1,794,830.04
交易性金融资产		3,000,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	十四、1	7,519,015.06	8,544,854.80	15,935,110.00	4,175,250.00
应收账款	十四、2	66,905,707.76	55,602,342.23	26,599,747.30	7,760,699.58
应收款项融资			217,116.49		
预付款项		5,775,940.31	1,217,608.96	5,116,509.53	4,470,910.50
其他应收款	十四、3	42,736,744.39	46,644,526.72	80,158,263.56	75,568,137.34
其中：应收利息					
应收股利					
存货		45,725,712.67	48,859,044.25	38,671,118.29	35,661,816.42
合同资产		13,618,705.27			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		1,001,572.08		5,446,744.06	1,000,000.00
流动资产合计		**194,647,341.69**	**190,626,582.34**	**174,996,339.14**	**130,431,643.88**
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、4	119,883,345.12	119,883,345.12	119,883,345.12	119,883,345.12
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		5,669,358.46	5,731,433.53	6,615,711.53	6,248,435.77
在建工程		1,267,146.60			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		32,611,464.60	261,272.75	296,226.49	183,948.85
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		2,247,042.84	2,044,219.72	1,657,660.95	861,070.82
其他非流动资产				1,781,325.00	1,781,325.00
非流动资产合计		**161,678,357.62**	**127,920,271.12**	**130,234,269.09**	**128,958,125.56**
资产总计		**356,325,699.31**	**318,546,853.46**	**305,230,608.23**	**259,389,769.44**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司资产负债表（续）

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款			3,004,712.50		20,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据					
应付账款		23,143,010.14	23,750,697.25	13,651,527.08	13,305,609.76
预收款项			5,247,861.14	14,273,759.48	5,291,084.17
合同负债		8,874,439.68			
应付职工薪酬		2,909,626.73	3,533,361.66	3,770,487.10	2,699,795.04
应交税费		2,146,954.22	1,377,855.01	3,528,678.88	1,429,127.20
其他应付款		39,155,910.89	956,222.93	34,204,807.61	4,006,306.63
其中：应付利息					26,583.33
应付股利		6,100,000.00			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		8,852,982.33	4,474,584.00	8,900,000.00	3,905,000.00
流动负债合计		**85,082,923.99**	**42,345,294.49**	**78,329,260.15**	**50,636,922.80**
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
预计负债		1,248,530.26	1,206,014.52	623,015.06	76,755.80
递延收益		482,802.46	1,207,006.24	2,655,413.70	294,342.86
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		**1,731,332.72**	**2,413,020.76**	**3,278,428.76**	**371,098.66**
负债合计		**86,814,256.71**	**44,758,315.25**	**81,607,688.91**	**51,008,021.46**
股本		61,000,000.00	61,000,000.00	57,800,000.00	57,800,000.00
资本公积		157,172,105.42	157,172,105.42	118,772,105.42	118,772,105.42
减：库存股					
其他综合收益			-2,450.98		
专项储备		3,903.39	18,148.56	518,686.30	32,622.99
盈余公积		6,410,024.89	6,410,024.89	4,636,164.14	3,160,653.34
未分配利润		44,925,408.90	49,190,710.32	41,895,963.46	28,616,366.23
股东权益合计		**269,511,442.60**	**273,788,538.21**	**223,622,919.32**	**208,381,747.98**
负债和股东权益总计		**356,325,699.31**	**318,546,853.46**	**305,230,608.23**	**259,389,769.44**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司利润表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十四、5	57,714,649.44	143,468,789.13	119,754,416.10	106,624,212.99
减：营业成本	十四、5	43,848,735.05	105,009,944.86	83,019,459.80	72,298,735.81
税金及附加		530,636.71	1,331,102.26	1,463,715.28	1,559,083.23
销售费用		2,448,444.46	5,796,199.78	4,123,573.35	4,134,829.73
管理费用		5,331,497.06	7,929,011.21	6,661,543.55	4,893,545.72
研发费用		2,819,254.14	6,359,123.73	5,406,071.08	4,680,715.40
财务费用		103,467.81	350,617.65	452,905.77	859,532.62
其中：利息费用		31,102.50	407,474.19	412,309.16	479,901.66
利息收入		3,548.81	26,678.47	4,991.35	6,139.30
加：其他收益		1,195,622.58	5,250,513.22	442,153.30	8,657.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	294,869.55	304,967.15	131,009.22	-3,549,139.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
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）		-2,276,624.33	-2,817,389.67		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		239,898.65	-649,711.00	-2,437,728.00	-288,302.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,582.38			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,172,963.04	18,781,169.34	16,762,581.79	14,368,985.93
加：营业外收入		39,487.83	1,259,223.23	988,201.90	382,222.32
减：营业外支出		415,835.00	70,239.20	497,053.35	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,796,615.87	19,970,153.37	17,253,730.34	14,751,208.25
减：所得税费用		-38,082.71	2,254,935.83	2,498,622.30	2,113,016.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,834,698.58	17,715,217.54	14,755,108.04	12,638,191.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,834,698.58	17,715,217.54	14,755,108.04	12,638,191.43
（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		2,450.98	-2,450.98		
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		2,450.98	-2,450.98		
1、不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）其他权益工具投资公允价值变动					
（2）企业自身信用风险公允价值变动					
（3）其他					
2、将重分类进损益的其他综合收益		2,450.98	-2,450.98		
（1）其他债权投资公允价值变动					
（2）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		2,450.98	-2,450.98		
（3）其他债权投资信用减值准备					
（4）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		1,837,149.56	17,712,766.56	14,755,108.04	12,638,191.43
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：郭明　　会计机构负责人：胡海燕

公司现金流量表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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		42,322,763.71	110,995,162.98	83,084,743.06	85,489,647.76
收到的税费返还		1,817,866.41	5,978,174.23	3,683,752.53	5,399,626.16
收到其他与经营活动有关的现金		3,383,328.65	21,546,381.24	3,496,730.76	2,597,213.96
经营活动现金流入小计		47,523,958.77	138,519,718.45	90,265,226.35	93,486,487.88
购买商品、接受劳务支付的现金		33,244,120.48	97,597,931.68	75,125,032.75	89,197,735.49
支付给职工以及为职工支付的现金		12,677,770.90	25,591,063.98	20,870,620.02	17,195,984.96
支付的各项税费		3,237,712.37	8,426,892.70	4,108,628.39	5,319,898.87
支付其他与经营活动有关的现金		11,043,057.65	30,996,349.26	9,206,269.53	3,171,622.34
经营活动现金流出小计		60,202,661.40	162,612,237.62	109,310,550.69	114,885,241.66
经营活动产生的现金流量净额		**-12,678,702.63**	**-24,092,519.17**	**-19,045,324.34**	**-21,398,753.78**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			5,000,000.00	2,000,200.00	
取得投资收益收到的现金		294,869.55	304,967.15	131,009.22	28,080.15
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			1,781,325.00		
投资活动现金流入小计		294,869.55	7,086,292.15	2,131,209.22	28,080.15
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,682,942.68	1,357,180.55	1,495,201.19	1,530,455.39
投资支付的现金		3,000,000.00		5,000,000.00	4,577,219.28
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					1,781,325.00
投资活动现金流出小计		39,682,942.68	1,357,180.55	6,495,201.19	7,888,999.67
投资活动产生的现金流量净额		**-39,388,073.13**	**5,729,111.60**	**-4,363,991.97**	**-7,860,919.52**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			41,600,000.00		
取得借款收到的现金			16,000,000.00		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		91,850,000.00	87,980,000.00	92,517,070.00	110,540,000.00
筹资活动现金流入小计		91,850,000.00	145,580,000.00	92,517,070.00	123,540,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	13,000,000.00	20,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,815.00	9,072,761.69	438,892.49	453,318.33
支付其他与筹资活动有关的现金		58,880,000.00	78,028,194.60	48,917,196.03	79,560,072.01
筹资活动现金流出小计		61,915,815.00	100,100,956.29	69,356,088.52	98,013,390.34
筹资活动产生的现金流量净额		**29,934,185.00**	**45,479,043.71**	**23,160,981.48**	**25,526,609.66**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-34,553.98**	**11,606.35**	**12,351.19**	**3,018.39**
五、现金及现金等价物净增加额		**-22,167,144.74**	**27,127,242.49**	**-235,983.64**	**-3,730,045.25**
加：期初现金及现金等价物余额		28,686,088.89	1,558,846.40	1,794,830.04	5,524,875.29
六、期末现金及现金等价物余额		**6,518,944.15**	**28,686,088.89**	**1,558,846.40**	**1,794,830.04**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	61,000,000.00	157,172,105.42		-2,450.98	18,148.56	6,410,024.89	49,190,710.32	273,788,538.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	61,000,000.00	157,172,105.42		-2,450.98	18,148.56	6,410,024.89	49,190,710.32	273,788,538.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,450.98	-14,245.17		-4,265,301.42	-4,277,095.61
（一）综合收益总额				2,450.98			1,834,698.58	1,837,149.56
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配							-6,100,000.00	-6,100,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他							-6,100,000.00	-6,100,000.00
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备					-14,245.17			-14,245.17
1. 本期提取					593,468.79			593,468.79
2. 本期使用					-607,713.96			-607,713.96
（六）其他								
四、本年年末余额	61,000,000.00	157,172,105.42			3,903.39	6,410,024.89	44,925,408.90	269,511,442.60

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**518,686.30**	**4,636,164.14**	**41,895,963.46**	**223,622,919.32**
加：会计政策变更						2,339.00	21,051.07	23,390.07
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**518,686.30**	**4,638,503.14**	**41,917,014.53**	**223,646,309.39**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	**3,200,000.00**	**38,400,000.00**		**-2,450.98**	**-500,537.74**	**1,771,521.75**	**7,273,695.79**	**50,142,228.82**
（一）综合收益总额				-2,450.98			17,715,217.54	17,712,766.56
（二）股东投入和减少资本	3,200,000.00	38,400,000.00						41,600,000.00
1. 股东投入资本	3,200,000.00	38,400,000.00						41,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						1,771,521.75	-10,441,521.75	-8,670,000.00
1. 提取盈余公积						1,771,521.75	-1,771,521.75	
2. 对股东的分配							-8,670,000.00	-8,670,000.00
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备					-500,537.74			-500,537.74
1. 本期提取					1,139,890.94			1,139,890.94
2. 本期使用					-1,640,428.68			-1,640,428.68
（六）其他								
四、本年年末余额	**61,000,000.00**	**157,172,105.42**		**-2,450.98**	**18,148.56**	**6,410,024.89**	**49,190,710.32**	**273,788,538.21**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-24

公司股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**32,622.99**	**3,160,653.34**	**28,616,366.23**	**208,381,747.98**
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**32,622.99**	**3,160,653.34**	**28,616,366.23**	**208,381,747.98**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					**486,063.31**	**1,475,510.80**	**13,279,597.23**	**15,241,171.34**
（一）综合收益总额							14,755,108.03	14,755,108.03
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						1,475,510.80	-1,475,510.80	
1. 提取盈余公积						1,475,510.80	-1,475,510.80	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备					486,063.31			486,063.31
1. 本期提取					1,113,337.99			1,113,337.99
2. 本期使用					-627,274.68			-627,274.68
（六）其他								
四、本年年末余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**518,686.30**	**4,636,164.14**	**41,895,963.46**	**223,622,919.32**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司股东权益变动表

编制单位：青岛德盛利智能装备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**18,996.09**	**1,896,834.20**	**17,241,993.94**	**195,729,929.65**
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**18,996.09**	**1,896,834.20**	**17,241,993.94**	**195,729,929.65**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					**13,626.90**	**1,263,819.14**	**11,374,372.29**	**12,651,818.33**
（一）综合收益总额							12,638,191.43	12,638,191.43
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配						1,263,819.14	-1,263,819.14	
1. 提取盈余公积						1,263,819.14	-1,263,819.14	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备					13,626.90			13,626.90
1. 本期提取					865,502.95			865,502.95
2. 本期使用（以负号填列）					-851,876.05			-851,876.05
（六）其他								
四、本年年末余额	**57,800,000.00**	**118,772,105.42**			**32,622.99**	**3,160,653.34**	**28,616,366.23**	**208,381,747.98**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：郭明　　会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

青岛德盛利智能装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“德盛利智能公司”）前身为青岛华凯汽车检测设备有限公司，成立于 2006 年 4 月 11 日，由青岛德盛利机械制造有限公司（以下简称“德盛利机械制造”）与自然人孙小岩共同出资组建，注册资本 60 万元，其中德盛利机械制造出资 50 万元，孙小岩出资 10 万元。

青岛子平会计师事务所于 2006 年 4 月 4 日出具青子平内验字（2006）第 79 号《验资报告》。

经 2006 年 12 月 5 日股东会决议，公司名称变更为青岛德盛利汽车检测设备有限公司（以下简称“德盛利汽车检测”）。

经 2008 年 11 月 26 日股东会决议，德盛利汽车检测注册资本由 60 万元增加至 500 万元，新增出资全部由自然人杨同德以货币认购。青岛嵩德有限责任会计师事务所于 2008 年 11 月 26 日出具（2008）青嵩会内验字第 451-E 号《验资报告》。

经 2009 年 1 月 4 日股东会决议，德盛利汽车检测注册资本由 500 万元增加至 1,500 万元，新增出资全部由德盛利机械制造以货币认购。青岛嵩德有限责任会计师事务所于 2009 年 1 月 5 日出具（2009）青嵩会内验字第 001-E 号《验资报告》。

经 2010 年 4 月 2 日股东会决议，德盛利汽车检测注册地址由青岛胶南市经济技术开发区海滨五路变更为青岛胶南市张家楼工业园。

经 2010 年 12 月 5 日股东会决议，德盛利汽车检测注册资本由 1,500 万元增加至 2,000 万元，新增出资全部由股东杨同德以货币认购，青岛明航会计师事务所于 2010 年 12 月 6 日出具青航内验字（2010）092 号《验资报告》。

2013 年 5 月 13 日，股东德盛利机械制造公司名称变更为青岛德盛利集团有限公司（以下简称“德盛利集团”）。

经 2014 年 8 月 18 日股东会决议，德盛利汽车检测注册地址由青岛胶南市张家楼工业园变更为青岛市黄岛区峄山路 378 号。

经 2014 年 12 月 8 日股东会决议，杨同德将其持有的德盛利汽车检测 151.56 万元股权分别转让给杨芳 67.81 万元、青岛德盛利股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“德盛利股权投资”）83.75 万元；德盛利集团将其持有的德盛利汽车检测 649.30 万元股权分别转让给管延华、肖飞、刘永芹等 20 名自然人。同时，注册地址由青岛市黄岛区峄山路 378 号变更为青岛市黄岛区峄山路 656 号。

经 2014 年 12 月 31 日股东会决议，德盛利汽车检测注册资本由 2,000 万元增加至 3,510.04 万元。其中，杨同德、孙小岩认缴 1,059.99 万元，以其持有的青岛德盛利立体停车设备有限公司（以下简称“立体停车”）49.33%的股权作价 2,658.052686 万元出资；德盛利

集团、杨同德等 9 名自然人认缴 412.94 万元，以其持有的青岛德盛利集团橡胶机械有限公司（以下简称“橡胶机械”）100%的股权作价 1,035.425603 万元出资；管延华等 10 名自然人认缴 37.11 万元，以货币资金 93 万元出资。变更后各股东出资明细情况如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	德盛利集团	7,587,200.00	21.61	货币、股权
2	杨同德	19,145,500.00	54.52	货币、股权
3	孙小岩	815,500.00	2.32	货币、股权
4	管延华	1,861,500.00	5.30	货币资金
5	肖　飞	1,859,700.00	5.30	货币、股权
6	杨　芳	690,100.00	1.97	货币资金
7	刘永芹	515,300.00	1.47	货币、股权
8	朱长喜	212,400.00	0.61	货币资金
9	刘光涛	212,400.00	0.61	货币资金
10	刘德宝	127,600.00	0.36	货币资金
11	王　红	116,600.00	0.33	货币资金
12	孙 刚	103,200.00	0.29	股　权
13	丁昌志	85,200.00	0.24	货币资金
14	匡　平	85,200.00	0.24	货币资金
15	管廷献	85,200.00	0.24	货币资金
16	王志磊	58,300.00	0.17	货币资金
17	崔　旭	58,300.00	0.17	货币资金
18	毕吉虎	58,300.00	0.17	货币资金
19	张成刚	58,300.00	0.17	货币资金
20	闫仙芝	58,300.00	0.17	货币资金
21	张泽刚	58,300.00	0.17	货币资金
22	李金波	42,400.00	0.12	货币资金
23	张成楼	42,400.00	0.12	货币资金
24	逄艳德	42,400.00	0.12	货币资金
25	张树志	42,400.00	0.12	货币资金
26	德盛利股权投资	837,500.00	2.39	货币资金
27	王启坤	69,000.00	0.20	股　权
28	刘亭仙	69,000.00	0.20	股　权
29	王 伟	34,300.00	0.10	股　权
30	陈乐双	34,300.00	0.10	股　权

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
31	胡海燕	34,300.00	0.10	股　权
	合　计	**35,100,400.00**	**100.00**	

致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 5 月 25 日出具致同验字(2020)第 371ZC00151 号《验资报告》。

经 2015 年 4 月 24 日股东大会决议，张泽刚将其持有的德盛利汽车检测 5.83 万元股权转让给德盛利集团。

2015 年 6 月 18 日，经全体股东共同签署发起人协议，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 4 月 30 日出具的《审计报告》（瑞华审字[2015]96010028 号），以及辽宁众华资产评估有限公司于 2015 年 5 月 4 日出具的《评估报告》(众华评报字[2015] 第 060 号），以 2014 年 12 月 31 日经审计的净资产 98,572,105.42 元按 1：0.507243 的比例折成 5,000 万股，德盛利汽车检测整体变更为青岛德盛利智能装备股份有限公司，折股后的净资产余额 48,572,105.42 元计入资本公积。截至 2015 年 6 月 18 日，变更后股本情况如下：

序号	股东名称	股份数（元）	出资比例（%）
1	德盛利集团	10,890,000.00	21.78
2	杨同德	27,260,000.00	54.52
3	孙小岩	1,160,000.00	2.32
4	管延华	2,650,000.00	5.30
5	肖　飞	2,650,000.00	5.30
6	杨　芳	985,000.00	1.97
7	刘永芹	735,000.00	1.47
8	朱长喜	305,000.00	0.61
9	刘光涛	305,000.00	0.61
10	刘德宝	180,000.00	0.36
11	王　红	165,000.00	0.33
12	孙 刚	145,000.00	0.29
13	丁昌志	120,000.00	0.24
14	匡　平	120,000.00	0.24
15	管廷献	120,000.00	0.24
16	王志磊	85,000.00	0.17
17	崔　旭	85,000.00	0.17
18	毕吉虎	85,000.00	0.17
19	张成刚	85,000.00	0.17
20	闫仙芝	85,000.00	0.17

序号	股东名称	股份数（元）	出资比例（%）
21	李金波	60,000.00	0.12
22	张成楼	60,000.00	0.12
23	逄艳德	60,000.00	0.12
24	张树志	60,000.00	0.12
25	德盛利股权投资	1,195,000.00	2.39
26	王启坤	100,000.00	0.20
27	刘亭仙	100,000.00	0.20
28	王 伟	50,000.00	0.10
29	陈乐双	50,000.00	0.10
30	胡海燕	50,000.00	0.10
	合 计	**50,000,000.00**	**100.00**

致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 5 月 25 日出具致同验字(2020)第 371ZC00150 号《验资报告》。

2016 年 3 月 29 日，经股东大会决议，本公司注册资本由 5,000 万元增加至 5,300 万元，新增 300 万股股份由青岛华资达信创业投资有限公司（以下简称“华资达信”）以现金 3,000 万元认购。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月 25 日出具致同验字(2020)第 371ZC00151 号《验资报告》。

2016 年 7 月 6 日，经股东大会决议，本公司注册资本由 5,300 万元增加至 5,780 万元，新增 480 万股股份，其中山东豪迈欣兴股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“豪迈欣兴股权投资”）以现金 3,000 万元认购 300 万股股份；济南德瑞道企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“济南德瑞道”）以现金 800 万元认购 80 万股股份；青岛中州蓝海贝升投资管理中心（有限合伙）（以下简称“蓝海贝升”）以现金 1,000 万元认购 100 万股股份。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月 25 日出具致同验字(2020)第 371ZC00151 号《验资报告》。

2016 年 10 月 12 日，孙刚将其持有的本公司 14.50 万股股份转让给德盛利集团。

2018 年 5 月 8 日，蓝海贝升将其持有的本公司 100 万股股份转让给杨同德。

2019 年 3 月 12 日，经股东大会决议，本公司注册地址由青岛市黄岛区峄山路 656 号变更为青岛市黄岛区滨海街道古镇口军民融合创新示范区融合路 687 号。

2019 年 6 月 20 日，经股东大会决议，本公司注册资本由 5,780 万元增加至 6,100 万元，新增 320 万股股份由青岛军民融合发展集团有限公司（以下简称“军民融合发展集团”）以现金 4,160 万元认购。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月 25 日出具致同验字(2020)第 371ZC00151 号《验资报告》。

2019 年 11 月 11 日，经股东大会决议，本公司注册地址由青岛市黄岛区滨海街道古镇口军民融合创新示范区融合路 687 号变更为青岛市黄岛区王台镇台中路 29 号 108 室。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前拥有立体停车、橡胶机械两家子公司。

本公司及子公司的经营范围：研发、生产、销售智能化立体仓库、物流仓储设备、汽车检测设备、举升机、四轮定位仪、平衡机、扒胎机、立体停车设备，以及物流设备的研制、生产、销售、安装、维修、服务、零售钢材；生产与销售 A 级升降横移类机械式停车设备、简易升降类机械式停车设备、平面移动类机械设备，以及立体停车设备的安装、维修、服务；生产、销售、密炼机、硫化机、零售硫化机配件及其它配件（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十三次会议于 2020 年 11 月 5 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，报告期内合并范围未发生变化，详见“附注六、合并范围的变动”及“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、14、附注三、17、附注三、18 和附注三、23。

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 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资

时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

2019 年 1 月 1 日以前

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

2019 年 1 月 1 日以后

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

2019 年 1 月 1 日以前

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日以后

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

2019 年 1 月 1 日以前

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

2019 年 1 月 1 日以后

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（6）金融资产减值

2019 年 1 月 1 日以前

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形:

①发行方或债务人发生严重财务困难;

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步;

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

2019 年 1 月 1 日以后

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减

值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

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。

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收关联方款项
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入

当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）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。

10、公允价值计量

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

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的

能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

2019 年 1 月 1 日以前

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项进行单项测试并计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定法。

（3）按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合 2：合并范围内的关联方	发生坏账的损失风险较低	发生坏账损失的可能性较低，按 1 年以内坏账计提比例计算坏账准

备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3-4 年	80.00	80.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下:

组合名称	计提方法说明
合并范围内的关联方	按 1 年以内坏账计提比例计算坏账准备

2019 年 1 月 1 日以后

参见附注三、9、**（6）金融资产减值-“2019 年 1 月 1 日以后”**。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物于领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采

用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本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。

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

租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

（5）每年年度终了，本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。

（6）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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	10 年	直线法	

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。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

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。

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

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

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或

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

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

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：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

2020 年 1 月 1 日以前

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，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。

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下:

① 国内销售

需要安装调试的，完工后由公司或委托第三方安装公司安装调试完毕，产品验收合格，且销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

不需要安装调试的，已根据合同约定将产品交付给购货方，客户对货物数量和质量进行确认无异议，销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

② 出口销售

公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，产品通过海关报关并取得出口报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；产品的成本能够可靠的计量。

2020 年 1 月 1 日以后

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺

商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 国内销售：

需要安装调试的，完工后由公司或委托第三方安装公司安装调试完毕，产品验收合格，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

不需要安装调试的，已根据合同约定将产品交付给购货方，客户对货物数量和质量进行确认无异议，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

② 出口销售

公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，产品通过海关报关并取得出口报关单，本公司确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

本公司根据资产、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：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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：

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

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

于资产负债表日，本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。

26、经营租赁与融资租赁

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

（1）本公司作为出租人

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

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

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

27、安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16 号）的规定，以上年度实际营业收入为依据，

采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用:

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
小于 1000 万	2.00
1000 万-1 亿元	1.00
1 亿元-10 亿元	0.20
10 亿元-50 亿元	0.10
大于 50 亿元	0.05

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

金融资产的分类（2019 年 1 月 1 日之后）

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量（2019 年 1 月 1 日之后）

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

递延所得税资产

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

29、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2017 年度会计政策变更

本公司于 2017 年 5 月 28 日开始采用财政部于 2017 年颁布的《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》；于 2017 年 6 月 12 日开始采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》；财务报表按照财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）编制。该会计政策变更由本公司于 2018 年 6 月 9 日召开的董事会一届十二次会议会议批准。

①《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》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等；对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

本公司 2016 年度对于持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理和披露要求仍沿用《企业会计准则第 42 号》颁布之前的相关会计准则的规定。

本公司在 2017 年 5 月 28 日到本财务报表截止日期间不存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营。采用该准则对本公司财务状况和经营成果没有重大影响。

②根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

③根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐

赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。

2018 年度会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原"应收票据"及"应收账款"行项目整合为"应收票据及应收账款"；将原"应收利息"及"应收股利"行项目归并至"其他应收款"；将原"固定资产清理"行项目归并至"固定资产"；将原"工程物资"行项目归并至"在建工程"；将原"应付票据"及"应付账款"行项目整合为"应付票据及应付账款"项目；将原"应付利息"及"应付股利"行项目归并至"其他应付款"；将原"专项应付款"行项目归并至"长期应付款"。

B、利润表

从原"管理费用"中分拆出"研发费用"；在"财务费用"行项目下分别列示"利息费用"和"利息收入"明细项目；

C、股东权益变动表

在"股东权益内部结转"行项目下，将原"结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"改为"设定受益计划变动额结转留存收益"。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

该会计政策变更由本公司于 2018 年 11 月 9 日召开的董事会二届三次会议会议批准。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在"其他收益"中填列，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度收到其他与经营活动有关的现金 1,432,000.00 元，调减 2017 年度收到其他与筹资活动有关的现金 1,432,000.00 元。

③财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则解释第 9 号-关于权益法下有关投资净损失的会计处理》（财会[2017]16 号）、《企业会计准则解释第 10 号-关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》（财会[2017]17 号）、《企业会计准则解释第 11 号-关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》（财会[2017]18 号）和《企业会计准则解释第 12 号-关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（财会[2017]19 号）【统称解释 9-12 号】，自 2018 年 1 月 1 日起施行。除了解释第 9 号要求追溯调整之外，解释第 10-12 号不要求追溯调整。

解释第 9-12 号对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

2019 年度会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

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

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2020 年 5 月 30 日召开第二届董事会第十二次会议，自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求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下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

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

- 租赁应收款;
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	60,427,152.12	应收票据	摊余成本	58,333,352.12
			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	2,093,800.00
应收账款	摊余成本	185,325,030.90	应收账款	摊余成本	185,306,424.67
其他应收款	摊余成本	9,386,255.38	其他应收款	摊余成本	9,465,021.43

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
资产：				
应收票据	60,427,152.12	-2,093,800.00		58,333,352.12
应收款项融资		2,093,800.00		2,093,800.00
应收账款	185,325,030.90		-18,606.23	185,306,424.67
其他应收款	9,386,255.38		78,766.05	9,465,021.43

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
应收账款减值准备	22,306,966.23		18,606.23	22,325,572.46
其他应收款减值准备	2,508,424.73		-78,766.05	2,429,658.68

③新非货币性交换准则
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

④新债务重组准则
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称”新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

2020 年 1-6 月会计政策变更

新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
将销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	16,808,520.00
	其他流动负债	1,618,815.07
	预收款项	-18,427,335.07
将应收账款中的质保金重分类到合同资产	合同资产	56,040,997.34
	合同资产坏账准备	10,786,910.75

应收账款	-56,040,997.34
应收账款坏账准备	-10,786,910.75

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 6 月 30 日
合同负债	32,130,945.25
其他流动负债	3,094,505.55
预收款项	-35,225,450.80
合同资产	48,976,099.88
应收账款	-48,976,099.88

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年 1-6 月
营业成本	1,846,098.38
销售费用	-1,846,098.38

（2）重要会计估计变更

本期无会计估计变更。

（3）首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

①首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	影响数
流动资产：			
应收票据	60,427,152.12	58,333,352.12	-2,093,800.00
应收账款	185,325,030.90	185,306,424.67	-18,606.23
应收款项融资		2,093,800.00	2,093,800.00
其他应收款	9,386,255.38	9,465,021.43	78,766.05
递延所得税资产	5,851,376.21	5,855,345.97	3,969.76
股东权益：			
盈余公积	4,636,164.14	4,638,503.14	2,339.00

项目	2018.12.31	2019.01.01	影响数
未分配利润	101,570,635.67	101,632,426.25	61,790.58

②首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	影响数
流动负债:			
应收账款	45,254,086.58		-45,254,086.58
合同资产		45,254,086.58	45,254,086.58
预收款项	18,427,335.07		-18,427,335.07
合同负债		16,808,520.00	16,808,520.00
其他流动负债		1,618,815.07	1,618,815.07

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	17、16、13、11、10、9、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%、13%税率，根据《财政部国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税[2017]37 号）规定，自 2017 年 7 月 1 日起，取消 13%的增值税税率，适用税率调整为 17%、11%。根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。根据《财政部、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、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

根据财税[2016]36 号《营业税改征增值税试点有关事项的规定》一、（七）、2：一般纳税人为甲供工程提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税。立体停车对部分安装收入按简易计税 3%计税。

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

2015 年 10 月 8 日，本公司获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GF201537100016），资格有效期为 3 年；2018 年 11 月 12 日，本公司获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局三部门联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR201837100122），有效期为 3 年。本公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月执行 15%的企业所得税税率。

2016 年 12 月 2 日，子公司立体停车获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR201637100021），资格有效期为 3 年；2019 年 11 月 28 日，立体停车获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局三部门联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR201937100609），有效期为 3 年。立体停车 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月执行 15%的企业所得税税率。

（2）增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及财政部、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）规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项　目	2020.06.30			2019.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			38,778.20			26,678.51
人民币			38,778.20			26,678.51
银行存款:			23,100,572.84			66,587,050.16
人民币			22,266,542.57			65,740,639.94
美元	118,078.04	7.0578	833,369.43	121,328.25	6.9762	846,410.14
欧元	83.01	7.9610	660.84	0.01	7.8155	0.08
其他货币资金:			6,333,540.38			2,355,200.38
人民币			6,333,540.38			2,355,200.38
合　计			**29,472,891.42**			**68,968,929.05**

（续上表）

项　目	2018.12.31	2017.12.31

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			19,575.19			25,199.83
人民币			19,575.19			25,199.83
银行存款:			9,797,124.99			6,185,522.74
人民币			9,330,277.36			6,130,420.16
美元	57,191.69	6.8632	392,518.00	3,766.52	6.5342	24,611.19
欧元	9,472.00	7.8473	74,329.63	3,908.00	7.8023	30,491.39
其他货币资金:			3,391,336.45			1,222,780.72
人民币			3,391,336.45			1,222,780.72
合　计			**13,208,036.63**			**7,433,503.29**

说明:

（1）截至 2020 年 6 月 30 日，其他货币资金中 6,333,340.00 元为保函保证金；200.38 元为期货户资金余额。

（2）截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中 2,355,000.00 元为保函保证金；200.38 元为期货户资金余额。

（3）截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中 1,891,136.07 元为保函保证金；200.38 元为期货户资金余额；因诉讼冻结资金 1,500,000.00 元。

（4）截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中 200,000.00 元为保函保证金；1,022,780.72 元为期货户资金余额。

（5）各期期末，本公司不存在抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
交易性金融资产	3,000,000.00			
其中：银行理财	3,000,000.00			
合　计	3,000,,000.00			

3、应收票据

票据种类	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	16,280,105.00	814,005.25	15,466,099.75
商业承兑汇票	30,189,026.91	1,509,451.35	28,679,575.56
合　计	**46,469,131.91**	**2,323,456.60**	**44,145,675.31**

（续上表）

票据种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	29,910,630.00	1,495,531.50	28,415,098.50
商业承兑汇票	28,130,115.29	1,406,505.76	26,723,609.53
合　计	**58,040,745.29**	**2,902,037.26**	**55,138,708.03**

（续上表）

票据种类	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	40,358,070.00	2,017,903.50	38,340,166.50
商业承兑汇票	23,249,458.55	1,162,472.93	22,086,985.62
合　计	**63,607,528.55**	**3,180,376.43**	**60,427,152.12**

（续上表）

票据种类	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	27,974,000.00	1,398,700.00	26,575,300.00
商业承兑汇票	3,750,000.00	187,500.00	3,562,500.00
合　计	**31,724,000.00**	**1,586,200.00**	**30,137,800.00**

（1）各报告期期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	2020.06.30		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,650,105.00	6,190,000.00	14,845,630.00
商业承兑票据		14,050,187.12		7,364,503.47
合　计		**27,700,292.12**	**6,190,000.00**	**22,210,133.47**

（续上表）

种　类	2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,250,000.00	27,694,270.00	10,060,000.00	15,624,000.00

商业承兑票据		10,960,000.00		400,000.00
合　计	**21,250,000.00**	**38,654,270.00**	**10,060,000.00**	**16,024,000.00**

（2）按坏账计提方法分类

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,469,131.91	100.00	2,323,456.60	5.00	44,145,675.31
其中：					
银行承兑汇票	16,280,105.00	35.03	814,005.25	5.00	15,466,099.75
商业承兑汇票	30,189,026.91	64.97	1,509,451.35	5.00	28,679,575.56
合 计	**46,469,131.91**	**100.00**	**2,323,456.60**	**5.00**	**44,145,675.31**

（续上表）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	58,040,745.29	100.00	2,902,037.26	5.00	55,138,708.03
其中：					
银行承兑汇票	29,910,630.00	51.53	1,495,531.50	5.00	28,415,098.50
商业承兑汇票	28,130,115.29	48.47	1,406,505.76	5.00	26,723,609.53
合 计	**58,040,745.29**	**100.00**	**2,902,037.26**	**5.00**	**55,138,708.03**

（续上表）

类别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	63,607,528.55	100.00	3,180,376.43	5.00	60,427,152.12
其中：					
银行承兑汇票	40,358,070.00	63.45	2,017,903.50	5.00	38,340,166.50
商业承兑汇票	23,249,458.55	36.55	1,162,472.93	5.00	22,086,985.62

合 计	63,607,528.55	100.00	3,180,376.43	5.00	60,427,152.12

说明：

截至 2020 年 6 月 30 日，应收票据计提坏账准备 2,323,456.60 元

截至 2019 年 12 月 31 日，应收票据计提坏账准备 2,902,037.26 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，应收票据计提坏账准备 3,180,376.43 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，应收票据计提坏账准备 1,586,200.00 元。

（3）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月收回或转回的坏账准备 578,580.66 元。

2019 年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	坏账准备金额
2018.12.31	3,180,376.43
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	3,180,376.43
本期计提	
本期收回或转回	278,339.17
本期核销	
本期转销	
其他	
2019.12.31	**2,902,037.26**

2018 年计提坏账准备 1,594,176.43 元。

2017 年计提坏账准备 552,535.50 元。

4、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	141,853,350.69	152,054,163.58	147,512,092.03	144,651,663.41
1 至 2 年	28,061,395.96	50,741,017.52	43,345,801.24	24,942,442.52
2 至 3 年	10,221,703.64	17,004,752.89	12,312,636.86	3,766,913.73
3 至 4 年	113,786.11	3,708,232.05	1,561,766.00	4,050,569.85
4 至 5 年		387,906.00	2,423,426.00	105,400.00
5 年以上	2,087,566.00	2,572,551.00	476,275.00	520,875.00

账 龄	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
小 计	**182,337,802.40**	**226,468,623.04**	**207,631,997.13**	**178,037,864.51**
减：坏账准备	17,029,123.65	26,134,117.27	22,306,966.23	16,336,038.84
合 计	**165,308,678.75**	**200,334,505.77**	**185,325,030.90**	**161,701,825.67**

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	21,557,179.43	11.82	7,400,931.34	34.33	14,156,248.09
按组合计提坏账准备					
账龄组合	160,780,622.97	88.18	9,628,192.31	5.99	151,152,430.66
合 计	**182,337,802.40**	**100.00**	**17,029,123.65**	**9.34**	**165,308,678.75**

（续上表）

类别	2020.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	22,206,844.47	13.03	6,577,647.76	29.62	15,629,196.71
按组合计提坏账准备					
账龄组合	148,220,781.23	86.97	8,769,558.76	5.92	139,451,222.48
合 计	**170,427,625.70**	**100**	**15,347,206.52**	**9.01**	**155,080,419.19**

（续上表）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	27,624,319.21	12.20	9,792,809.57	35.45	17,831,509.64
按组合计提坏账准备					
账龄组合	198,844,303.83	87.80	16,341,307.70	8.22	182,502,996.13
合 计	**226,468,623.04**	**100.00**	**26,134,117.27**	**11.54**	**200,334,505.77**

（续上表）

类别	2019.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	价值
按单项计提坏账准备	18,868,024.21	9.09	6,965,031.28	36.91	11,902,992.93
按组合计提坏账准备					
账龄组合	188,763,972.92	90.91	15,360,541.18	8.14	173,403,431.74
合 计	**207,631,997.13**	**100.00**	**22,325,572.46**	**10.75**	**185,306,424.67**

③ 截至 2020 年 6 月 30 日坏账准备计提情况:

按单项计提坏账准备:

名 称	2020.06.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
陕西卓立实业有限公司	5,746,030.00	1,696,228.06	29.52	涉诉
山东菏泽市正厦房地产开发有限公司	4,831,510.00	966,302.00	20.00	涉诉
湖北大洋华宇投资有限公司	2,309,540.00	923,816.00	40.00	涉诉
天津天房建设工程有限公司	2,245,780.00	449,156.00	20.00	涉诉
山东泰祥房地产开发有限公司	1,317,550.00	1,317,550.00	100.00	预计无法收回
临沂东方新纪元置业有限公司	1,278,563.00	511,425.20	40.00	涉诉
青岛顺亿投资有限公司	943,900.00	188,780.00	20.00	涉诉
贵州中建伟业建设工程有限责任公司	717,667.00	143,533.40	20.00	涉诉
武汉源月科技有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00	预计无法收回
山东创华轮胎有限公司	468,000.00	187,200.00	40.00	涉诉
STRATUSAUTOEQUIPMENT,INC	464,253.43	92,850.68	20.00	涉诉
北京飞澳停车设备科技有限公司	306,000.00	122,400.00	40.00	涉诉
湖南明辉伟业智能科技有限公司	158,370.00	31,674.00	20.00	涉诉
河北中拓房地产开发有限公司	157,151.00	157,151.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	87,865.00	87,865.00	100.00	预计无法收回
合 计	**21,557,179.43**	**7,400,931.34**	**34.33**	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	141,811,532.66	7,048,033.17	4.97
1 至 2 年	17,463,170.56	2,055,415.17	11.77
2 至 3 年	1,392,133.64	410,957.85	29.52

	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
3 至 4 年	113,786.11	113,786.11	100.00
合 计	**160,780,622.97**	**9,628,192.31**	**5.99**

④ 截至 2019 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

按单项计提坏账准备:

名 称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
陕西卓立实业有限公司	6,221,648.00	1,244,329.60	20.00	涉诉
山东菏泽市正厦房地产开发有限公司	5,156,600.00	1,031,320.00	20.00	涉诉
湖北大洋华宇投资有限公司	3,809,540.00	1,523,816.00	40.00	涉诉
天津天房建设工程有限公司	2,775,700.00	555,140.00	20.00	涉诉
泰富重工制造有限公司	2,005,128.21	1,604,102.57	80.00	涉诉
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	1,426,960.00	100.00	预计无法收回
贵州中建伟业建设工程有限责任公司	1,341,012.00	268,202.40	20.00	涉诉
青岛顺亿投资有限公司	1,051,800.00	210,360.00	20.00	涉诉
山东创华轮胎有限公司	804,000.00	321,600.00	40.00	涉诉
烟台华森嘉业房地产开发有限公司	664,410.69	132,882.14	20.00	涉诉
武汉源月科技有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计无法收回
STRATUSAUTOEQUIPMENT,INC	457,479.31	91,495.86	20.00	涉诉
北京飞澳停车设备科技有限公司	390,000.00	156,000.00	40.00	涉诉
湖南明辉伟业智能科技有限公司	359,300.00	71,860.00	20.00	涉诉
河北中拓房地产开发有限公司	270,966.00	270,966.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	224,375.00	224,375.00	100.00	预计无法收回
日照岚山泉祥房地产开发有限责任公司	30,000.00	24,000.00	80.00	涉诉
青岛金泽顺泰置业有限公司	5,400.00	5,400.00	100.00	预计无法收回
合 计	**27,624,319.21**	**9,792,809.57**	**35.45**	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	151,002,438.33	6,648,600.68	4.40
1 至 2 年	33,764,792.77	3,937,840.86	11.66
2 至 3 年	11,988,484.68	3,666,278.11	30.58

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
3 至 4 年	1,685,832.05	1,685,832.05	100.00
4 至 5 年	387,906.00	387,906.00	100.00
5 年以上	14,850.00	14,850.00	100.00
合 计	**198,844,303.83**	**16,341,307.70**	**8.22**

⑤ 截至 2018 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,166,100.00	2.49	1,033,220.00	20.00	4,132,880.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	188,763,972.92	90.91	15,341,934.95	8.13	173,422,037.97
组合小计	188,763,972.92	90.91	15,341,934.95	8.13	173,422,037.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,701,924.21	6.60	5,931,811.28	43.29	7,770,112.93
合 计	**207,631,997.13**	**100.00**	**22,306,966.23**	**10.74**	**185,325,030.90**

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
贵州中建伟业建设工程有限责任公司	5,166,100.00	1,033,220.00	20.00	涉诉

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	140,914,192.03	74.65	7,045,709.61	5.00	133,868,482.42
1 至 2 年	38,153,578.03	20.21	3,815,357.80	10.00	34,338,220.23
2 至 3 年	8,190,236.86	4.34	3,276,094.74	40.00	4,914,142.12
3 至 4 年	1,505,966.00	0.80	1,204,772.80	80.00	301,193.20
合 计	**188,763,972.92**	**100.00**	**15,341,934.95**	**8.13**	**173,422,037.97**

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
山东创华轮胎有限公司	2,454,000.00	490,800.00	20.00	涉诉
泰富重工制造有限公司	2,045,128.21	818,051.28	40.00	涉诉

名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青岛蓝莓之酵生物科技有限公司	2,090,000.00	836,000.00	40.00	涉诉
青岛顺亿投资有限公司	1,431,800.00	286,360.00	20.00	涉诉
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	1,426,960.00	100.00	预计无法收回
陕西省介休市绵山房地产开发有限公司	1,145,120.00	229,024.00	20.00	涉诉
北京飞澳停车设备科技有限公司	890,000.00	178,000.00	20.00	涉诉
普安县房地产开发有限责任公司	690,375.00	138,075.00	20.00	涉诉
武汉源月科技有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计无法收回
河北中拓房地产开发有限公司	270,966.00	270,966.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	224,375.00	224,375.00	100.00	预计无法收回
连云港蓝天置业有限公司	141,300.00	141,300.00	100.00	预计无法收回
青岛金泽顺泰置业有限公司	105,400.00	105,400.00	100.00	预计无法收回
沂水众心房地产开发有限公司	103,600.00	103,600.00	100.00	预计无法收回
青岛万德丰实业发展有限公司	42,900.00	42,900.00	100.00	预计无法收回
陕西延丰房地产开发有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
合　计	**13,701,924.21**	**5,931,811.28**	**43.29**	

⑥ 截至 2017 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况:

种　类	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	168,004,099.01	94.36	11,647,097.74	6.93	156,357,001.27
组合小计	168,004,099.01	94.36	11,647,097.74	6.93	156,357,001.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,033,765.50	5.64	4,688,941.10	46.73	5,344,824.40
合　计	**178,037,864.51**	**100.00**	**16,336,038.84**	**9.18**	**161,701,825.67**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	144,651,663.41	86.10	7,232,583.17	5.00	137,419,080.24
1 至 2 年	18,261,412.02	10.87	1,826,141.20	10.00	16,435,270.82
2 至 3 年	3,711,113.73	2.21	1,484,445.49	40.00	2,226,668.24

账　龄	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
3 至 4 年	1,379,909.85	0.82	1,103,927.88	80.00	275,981.97
合　计	**168,004,099.01**	**100.00**	**11,647,097.74**	**6.93**	**156,357,001.27**

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
连云港万山房地产开发有限公司	2,258,840.00	451,768.00	20.00	涉诉
青岛蓝莓之酵生物科技有限公司	2,090,000.00	418,000.00	20.00	涉诉
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	1,426,960.00	100.00	预计无法收回
陕西吉隆房地产开发有限公司	1,277,589.00	255,517.80	20.00	涉诉
江苏国田置业有限公司	680,200.00	136,040.00	20.00	涉诉
武汉源月科技有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计无法收回
诸城功能区工业园区开发有限公司	374,401.50	74,880.30	20.00	涉诉
连云港蓝天置业有限公司	338,400.00	338,400.00	100.00	预计无法收回
河北中拓房地产开发有限公司	321,100.00	321,100.00	100.00	预计无法收回
沂水众心房地产开发有限公司	253,600.00	253,600.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	224,375.00	224,375.00	100.00	预计无法收回
青岛金泽顺泰置业有限公司	105,400.00	105,400.00	100.00	预计无法收回
青岛万德丰实业发展有限公司	42,900.00	42,900.00	100.00	预计无法收回
陕西延丰房地产开发有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
合　计	**10,033,765.50**	**4,688,941.10**	**46.73**	

（3）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月计提、收回或转回的坏账准备情况:

	坏账准备金额
2019.12.31	26,134,117.27
首次执行新收入准则的调整金额	-10,786,910.75
2020.01.01	15,347,206.52
本期计提	2,407,357.13
本期收回或转回	725,440.00
本期核销	
本期转销	
其他	

2020.6.30	**17,029,123.65**

2019 年计提、收回或转回的坏账准备情况:

	坏账准备金额
2018.12.31	22,306,966.23
首次执行新金融工具准则的调整金额	18,606.23
2019.01.01	22,325,572.46
本期计提	6,766,307.25
本期收回或转回	2,633,116.60
本期核销	324,645.84
本期转销	
其他	
2019.12.31	**26,134,117.27**

2018 年计提坏账准备金额 7,809,507.49 元，转回坏账准备金额 1,315,440.10 元，核销金额为 523,140.00 元。

2017 年计提坏账准备金额 1,710,392.66 元。

（4）各报告期实际核销的应收账款情况

项　目	核销金额			
	2020.06.30	**2019.12.31**	**2018.12.31**	**2017.12.31**
实际核销的应收账款		324,645.84	523,140.00	

其中，各报告期重要的应收账款核销情况如下:

报告期间	单位名称	应收款项性质	核销金额
2019年度	杭州亿丰亿贤置业有限公司	货款	312,591.00
2019年度	南京海麒房地产开发有限公司	货款	12,054.84
2018年度	山东双王橡胶有限公司	货款	500,000.00
2018年度	青岛沃航实业有限公司	货款	20,500.00
2018年度	天津市三房建建筑工程有限公司	货款	2,640.00
合　计			**847,785.84**

（续上表）

核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否

（5）各报告期期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至 2020 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
山东众诚轮胎有限公司	8,400,000.00	4.61	417,480.00
武汉光谷国际光电子资源配置中心有限公司	7,398,000.00	4.06	367,680.60
上海吉茨宁机电设备有限公司	7,050,000.00	3.87	350,385.00
江苏润昌橡胶科技有限公司	6,692,560.00	3.67	332,620.23
西安龙湖兴城置业有限公司	6,451,881.12	3.54	320,658.49
合　计	**35,992,441.12**	**19.75**	**1,788,824.32**

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
西安威翔置业有限公司	9,589,319.91	4.23	422,215.43
西安杨林房地产开发有限公司	9,123,717.48	4.03	401,443.57
宜宾德通房地产开发有限公司	9,072,334.28	4.01	399,452.67
山东众诚轮胎有限公司	8,500,000.00	3.75	374,252.93
江苏润昌橡胶科技有限公司	8,340,320.00	3.68	367,222.26
合　计	**44,625,691.67**	**19.70**	**1,964,586.86**

截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
四川宜宾成中房地产开发集团有限公司	12,131,869.99	5.84	947,412.00
泰安泰山城市发展置业有限公司	8,034,880.00	3.87	401,744.00

陕西卓立实业有限公司	6,721,648.00	3.24	336,082.40
宁波凯龙置业有限公司	6,226,906.99	3.00	311,345.35
济南荣商房地产开发有限公司	5,831,547.65	2.81	291,577.38
合　计	**38,946,852.63**	**18.76**	**2,288,161.13**

截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
四川宜宾成中房地产开发集团有限公司	17,870,249.99	10.04	893,512.50
通辽市公安局	13,335,760.00	7.49	666,788.00
山东永丰轮胎有限公司	10,200,000.00	5.73	515,000.00
南京中储房地产开发有限公司	9,126,201.92	5.13	456,310.10
悦荟商业房地产开发（西安）有限公司	7,425,614.16	4.17	371,280.71
合　计	**57,957,826.07**	**32.56**	**2,902,891.31**

5、应收款项融资

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		1,370,000.00		
应收账款				
小　计		**1,370,000.00**		
减：其他综合收益-公允价值变动		17,692.83		
合　计		**1,352,307.17**		

6、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	2020.06.30		2019.12.31	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	15,296,096.62	98.08	5,222,870.30	91.02
1 至 2 年	77,818.70	0.50	170,342.96	2.97
2 至 3 年	219,730.12	1.41	249,447.35	4.35
3 年以上	1,562.00	0.01	95,000.00	1.66
合计	**15,595,207.44**	**100.00**	**5,737,660.61**	**100.00**

（续上表）

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	7,616,586.18	85.12	15,922,515.00	97.82
1 至 2 年	1,235,456.00	13.81	343,245.35	2.11
2 至 3 年	95,000.00	1.06	10,555.18	0.06
3 年以上	513.00	0.01	2,397.43	0.01
合计	**8,947,555.18**	**100.00**	**16,278,712.96**	**100.00**

（2）各报告期期末按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

截至 2020 年 06 月 30 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
青岛东恒建筑工程有限公司	3,500,000.00	22.44
日照宝华新材料有限公司	2,020,589.43	12.96
日照型钢有限公司	1,948,414.41	12.49
青岛钢顺物资有限公司	1,004,287.53	6.44
江苏满运软件科技有限公司	566,381.02	3.63
合　计	**9,039,672.39**	57.96

截至 2019 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
日照宝华新材料有限公司	1,358,260.12	23.67
赵鹏	432,000.00	7.53
西安特种设备检验检测院	400,000.00	6.97
青岛钢顺物资有限公司	350,819.42	6.11
青岛铸辉钢铁有限公司	350,528.57	6.11
合　计	**2,891,608.11**	**50.39**

截至 2018 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
安徽东坚仓储货架制造有限公司	2,050,000.00	22.91
青岛铸辉钢铁有限公司	1,018,341.46	11.38

南京意力停车设备制造有限公司	985,500.00	11.01
青岛好品海智信息技术有限公司	633,016.93	7.07
日照型钢有限公司	452,219.04	5.05
合　计	**5,139,077.43**	**57.42**

截至 2017 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
山东军辉建设集团有限公司	2,000,000.00	12.29
日照钢铁轧钢有限公司	1,325,564.27	8.14
日照宝华新材料有限公司	1,287,780.00	7.91
南京意力停车设备制造有限公司	1,174,000.00	7.21
日照型钢有限公司	877,626.75	5.39
合　计	**6,664,971.02**	**40.94**

7、其他应收款

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10,361,450.84	9,306,018.66	9,386,255.38	11,972,794.84
合　计	**10,361,450.84**	**9,306,018.66**	**9,386,255.38**	**11,972,794.84**

其他应收款

（1）按账龄披露

账　龄	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	9,113,907.71	8,908,982.87	5,367,419.76	12,501,548.46
1 至 2 年	1,323,239.54	264,779.83	5,035,448.60	366,509.25
2 至 3 年	952,647.35	1,018,181.31	180,732.44	1,496,618.24
3 至 4 年	144,170.67	105,480.44	1,305,509.31	2,390.85
4 至 5 年	1,244,192.31	1,264,692.31	2,000.00	32,658.69
5 年以上	50,500.00		3,570.00	39,289.24
小　计	**12,828,657.58**	**11,562,116.76**	**11,894,680.11**	**14,439,014.73**
减：坏账准备	2,467,206.74	2,256,098.10	2,508,424.73	2,466,219.89
合　计	**10,361,450.84**	**9,306,018.66**	**9,386,255.38**	**11,972,794.84**

（2）按款项性质披露

项目	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	6,778,288.00	1,054,992.56	5,723,295.44
备用金	3,955,843.34	262,525.26	3,693,318.08
代垫社保费	364,958.98	13,393.99	351,564.99
应收退税款	250,000.38	9,175.01	240,825.37
其他	1,479,566.88	1,127,119.92	352,446.96
合　计	**12,828,657.58**	**2,467,206.74**	**10,361,450.84**

（续上表）

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	6,693,497.87	949,736.51	5,743,761.36
备用金	3,021,240.80	169,395.98	2,851,844.82
代垫社保费	488,110.56	15,505.45	472,605.11
应收退税款	245,575.22	7,767.85	237,807.37
其他	1,113,692.31	1,113,692.31	
合　计	**11,562,116.76**	**2,256,098.10**	**9,306,018.66**

（续上表）

项目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	7,873,495.00	1,194,499.50	6,678,995.50
备用金	2,277,818.98	168,749.23	2,109,069.75
代垫社保费	374,490.89	18,724.54	355,766.35
应收退税款	25,215.51	1,260.78	23,954.73
其他	1,343,659.73	1,125,190.68	218,469.05
合　计	**11,894,680.11**	**2,508,424.73**	**9,386,255.38**

（续上表）

项目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	9,428,955.33	1,073,994.94	8,354,960.39
备用金	3,115,639.98	169,293.80	2,946,346.18
代垫社保费	413,774.06	20,688.70	393,085.36

应收退税款	119,844.34	5,992.22	113,852.12
其他	1,360,801.02	1,196,250.23	164,550.79
合　计	**14,439,014.73**	**2,466,219.89**	**11,972,794.84**

（3）各报告期期末坏账准备计提情况

截至 2020 年 06 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	11,161,465.27	7.17	800,014.43	10,361,450.84	
账龄组合	11,161,465.27	7.17	800,014.43	10,361,450.84	预期信用损失
合计	**11,161,465.27**	**7.17**	**800,014.43**	**10,361,450.84**	

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2020 年 06 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	1,667,192.31	100.00	1,667,192.31		预计无法收回
合计	**1,667,192.31**	**100.00**	**1,667,192.31**		

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	9,894,924.45	5.95	588,905.79	9,306,018.66	
账龄组合	9,894,924.45	5.95	588,905.79	9,306,018.66	预期信用损失
合计	**9,894,924.45**	**5.95**	**588,905.79**	**9,306,018.66**	

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由

按单项计提坏账准备	1,667,192.31	100.00	1,667,192.31	预计无法收回

截至 2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种　类	2018.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	10,227,487.80	85.98	841,232.42	8.23	9,386,255.38
组合小计	10,227,487.80	85.98	841,232.42	8.23	9,386,255.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,667,192.31	14.02	1,667,192.31	100.00	
合　计	**11,894,680.11**	**100.00**	**2,508,424.73**	**21.09**	**9,386,255.38**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2018.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,367,419.76	52.49	268,370.98	5.00	5,099,048.78
1 至 2 年	4,635,448.60	45.32	463,544.86	10.00	4,171,903.74
2 至 3 年	177,732.44	1.74	71,092.98	40.00	106,639.46
3 至 4 年	41,317.00	0.40	33,053.60	80.00	8,263.40
4 至 5 年	2,000.00	0.02	1,600.00	80.00	400.00
5 年以上	3,570.00	0.03	3,570.00	100.00	
合　计	**10,227,487.80**	**100.00**	**841,232.42**	**8.23**	**9,386,255.38**

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
新中联物流设施（苏州）有限公司	557,692.31	557,692.31	100.00	预计无法收回
青岛罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	556,000.00	556,000.00	100.00	预计无法收回
刘培尧	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
重庆庆科商贸有限公司	50,500.00	50,500.00	100.00	预计无法收回
天津农垦集团房地产开发建设有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
荣盛房地产发展股份有限公司廊坊分公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
陕西新兴建设工程有限公司第十三项目部	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
合　计	**1,667,192.31**	**1,667,192.31**	**100.00**	

截至 2017 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况:

种　类	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	12,774,822.42	88.47	802,027.58	6.28	11,972,794.84
组合小计	12,774,822.42	88.47	802,027.58	6.28	11,972,794.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,664,192.31	11.53	1,664,192.31	100.00	
合　计	**14,439,014.73**	**100.00**	**2,466,219.89**	**17.08**	**11,972,794.84**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	12,101,548.46	94.73	605,077.42	5.00	11,496,471.04
1 至 2 年	366,509.25	2.87	36,650.92	10.00	329,858.33
2 至 3 年	232,425.93	1.82	92,970.37	40.00	139,455.56
3 至 4 年	2,390.85	0.02	1,912.68	80.00	478.17
4 至 5 年	32,658.69	0.26	26,126.95	80.00	6,531.74
5 年以上	39,289.24	0.30	39,289.24	100.00	
合　计	**12,774,822.42**	**100.00**	**802,027.58**	**6.28**	**11,972,794.84**

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
新中联物流设施（苏州）有限公司	557,692.31	557,692.31	100.00	预计无法收回
青岛罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	556,000.00	556,000.00	100.00	预计无法收回
刘培尧	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
重庆庆科商贸有限公司	50,500.00	50,500.00	100.00	预计无法收回

天津农垦集团房地产开发建设有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
荣盛房地产发展股份有限公司廊坊分公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
合　计	**1,664,192.31**	**1,664,192.31**	**100.00**	

（4）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月计提坏账准备金额 211,108.64 元。

2019 年计提、收回或转回的坏账准备情况:

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018年12月31日余额	2,508,424.73			2,508,424.73
首次执行新金融工具准则的调整金额	-78,766.05			-78,766.05
2019 年 1 月 1 日余额	2,429,658.68			2,429,658.68
本期计提				
本期转回	173,560.58			173,560.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	2,256,098.10			2,256,098.10

2018 年计提坏账准备金额 221,274.17 元,核销金额为 179,069.34 元。

2017 年计提坏账准备金额 773,487.66 元。

（5）各报告期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额			
	2020.06.30	**2019.12.31**	**2018.12.31**	**2017.12.31**
实际核销的其他应收款			179,069.34	

其中，各报告期重要的其他应收款核销情况如下:

报告期间	单位名称	款项性质	核销金额
2018年度	青岛奥凯龙橡胶科技有限公司	投标保证金	100,000.00
2018年度	青岛松智众恒自动化控制有限公司	预付货款	27,208.10

报告期间	单位名称	款项性质	核销金额
2018年度	德州市天晨精密机械设备有限公司	预付货款	16,976.00
2018年度	深圳市奥比机电设备有限公司	预付货款定金	9,999.40
2018年度	乐清市利君电气有限公司	预付货款	4,575.01
2018年度	青岛圣杰装饰工程有限公司	预付货款	3,852.30
2018年度	武汉贺信自动化设备有限公司	预付货款	2,720.00
2018年度	上海双溪机电设备有限公司	预付货款	2,397.43
2018年度	嘉善合力无油轴承有限公司	预付货款	2,321.58
2018年度	临沂市晨阳风机有限公司	预付货款	2,034.20
2018年度	青岛正衡昶工贸有限公司	预付货款	1,780.14
2018年度	青岛森烽机械有限公司	预付货款	1,598.29
2018年度	山东鑫桦木业有限公司	预付货款	1,388.04
2018年度	无锡市雷博电子有限公司	预付货款	1,000.00
2018年度	乐清市神威气动有限公司	预付货款	390.85
2018年度	菏泽汇思劳务有限公司	劳务费	350.00
2018年度	浙江豪洁机械有限公司	预付货款	321.00
2018年度	石家庄市桥西区财政集中支付中心	手续费	80.00
2018年度	青岛德运五金机电有限公司	预付货款	77.00
合　计			**179,069.34**

（续上表）

核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否

核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否

（6）各报告期期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2020 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海吉茨宁机电设备有限公司	保证金	940,000.00	1 年以内	7.33	34,498.00
王雷	备用金	752,515.00	1 年以内	5.87	27,617.30
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	4-5 年	4.35	557,692.31
罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	4-5 年	4.33	556,000.00
武汉奥山东高置业有限公司	保证金	492,545.00	2-3 年	3.84	165,839.90
合　计	--	**3,298,752.31**	--	**25.72**	**1,341,647.51**

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海吉茨宁机电设备有限公司	保证金	940,300.00	1 年以内	8.13	29,742.85
即征即退增值税	即征即退增值税	720,302.10	1 年以内	6.23	22,784.05
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	4-5 年	4.82	557,692.31
罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	4-5 年	4.81	556,000.00
武汉奥山东高置业有限公司	保证金	492,545.00	2-3 年	4.26	155,408.35
合　计		**3,266,839.41**		**28.25**	**1,321,627.56**

截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京中储房地产开发有限公司	保证金	2,216,000.00	1-2 年	18.63	216,153.48
杭州华元沃德房地产有限公司	保证金	642,500.00	1-2 年	5.40	62,670.85
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	3-4 年	4.69	557,692.31
罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	3-4 年	4.67	556,000.00
武汉奥山东高置业有限公司	保证金	492,545.00	1-2 年	4.14	48,043.91
合　计		**4,464,737.31**		**37.53**	**1,440,560.55**

截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京中储房地产开发有限公司	保证金	2,216,000.00	1 年以内	15.35	110,800.00
四川宜宾成中房地产开发集团有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.93	50,000.00
武汉宝业青城房地产开发有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.93	50,000.00
杭州华元沃德房地产有限公司	保证金	642,500.00	1 年以内	4.45	32,125.00
河南创意岛实业股份有限公司	保证金	579,250.00	1 年以内	4.01	28,962.50
合　计		**5,437,750.00**		**37.67**	**271,887.50**

8、存货

（1）存货分类

存货种类	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,013,244.23		46,013,244.23	48,341,717.29		48,341,717.29
库存商品	14,330,019.10	4,760,364.40	9,569,654.70	15,389,364.93	4,210,844.66	11,178,520.27
在产品	95,507,320.02	2,155,176.39	93,352,143.63	75,087,685.17	1,464,070.18	73,623,614.99
发出商品	15,606,529.99	48,132.47	15,558,397.52	18,397,718.67		18,397,718.67
委托加工物资	648,804.10		648,804.10	626,178.92		626,178.92
合　计	**172,105,917.44**	**6,963,673.26**	**165,142,244.18**	**157,842,664.98**	**5,674,914.84**	**152,167,750.14**

（续上表）

存货种类	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

存货种类	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,901,402.63		47,901,402.63	40,841,052.77		40,841,052.77
库存商品	13,656,175.44	3,028,205.13	10,627,970.31	15,200,625.75	2,018,803.42	13,181,822.33
在产品	53,651,932.27	3,896,860.58	49,755,071.69	49,055,799.43	3,927,005.66	45,128,793.77
发出商品	19,543,153.44		19,543,153.44	25,788,802.50		25,788,802.50
委托加工物资	1,134,961.26		1,134,961.26	286,567.57		286,567.57
合　计	**135,887,625.04**	**6,925,065.71**	**128,962,559.33**	**131,172,848.02**	**5,945,809.08**	**125,227,038.94**

（2）各报告期期末存货跌价准备

项　目	2020.01.01	本期增加		本期减少		2020.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,210,844.66	549,519.74				4,760,364.40
在产品	1,464,070.18	952,927.99		261,821.78		2,155,176.39
发出商品		48,132.47				48,132.47
合　计	**5,674,914.84**	**1,550,580.20**		**261,821.78**		**6,963,673.26**

（续上表）

项　目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,028,205.13	1,182,639.53				4,210,844.66
在产品	3,896,860.58	476,473.18		2,909,263.58		1,464,070.18
合　计	**6,925,065.71**	**1,659,112.71**		**2,909,263.58**		**5,674,914.84**

（续上表）

项　目	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,018,803.42	1,009,401.71				3,028,205.13
在产品	3,927,005.66			30,145.08		3,896,860.58
合　计	**5,945,809.08**	**1,009,401.71**		**30,145.08**		**6,925,065.71**

（续上表）

项　目	2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,009,401.71	1,009,401.71				2,018,803.42
在产品	3,685,724.44	241,281.22				3,927,005.66

合　计	4,695,126.15	1,250,682.93	5,945,809.08

（续上表）

项　目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	各报告期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	加工产品的估计售价-完工时估计要发生的成本-产品估计的销售费用	产品销售
库存商品	产品的销售价格	产品销售

9、合同资产

项　目	2020.6.30	2019.12.31
合同资产	60,100,261.01	——
减：合同资产减值准备	11,124,161.13	——
小计	48,976,099.88	——
减：列示于其他非流动资产的合同资产		——
合　计	48,976,099.88	——

（1）合同资产减值准备计提情况

类别	2020.06.30				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	5,734,706.21	9.54	3,406,320.62	59.40	2,328,385.59
按组合计提坏账准备	54,365,554.80	90.46	7,717,840.51	14.20	46,647,714.29
账龄组合	54,365,554.80	90.46	7,717,840.51	14.20	46,647,714.29
合　计	60,100,261.01	100.00	11,124,161.13	18.51	48,976,099.88

（2）2020 年 1-6 月计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	合同资产减值准备金额
2019.12.31	
首次执行新收入准则的调整金额	10,786,910.75
2020.01.01	10,786,910.75
本期计提	337,250.38
本期收回或转回	
本期核销	

本期转销	
其他	
2020.6.30	**11,124,161.13**

10、其他流动资产

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
理财产品			21,500,000.00	28,000,000.00
待认证进项税额			1,884,563.61	2,527.03
增值税留抵税额	2,907,221.14	3,928,327.78	1,130,033.04	384,917.54
预缴增值税	179,522.73		2,684.27	60,392.81
预缴所得税	1,754,556.14		54,423.77	121,141.63
合　计	**4,841,300.01**	**3,928,327.78**	**24,571,704.69**	**28,568,979.01**

11、固定资产

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	31,652,898.89	32,762,399.04	29,448,723.67	29,563,137.75
固定资产清理				
合　计	**31,652,898.89**	**32,762,399.04**	**29,448,723.67**	**29,563,137.75**

固定资产

（1）固定资产情况

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
一、账面原值:					
1. 2020.01.01	22,713,960.03	28,267,064.10	4,100,725.01	2,245,333.69	57,327,082.83
2.本期增加金额		612,150.47	292,920.34	118,645.77	1,023,716.58
（1）购置		612,150.47	292,920.34	118,645.77	1,023,716.58
3.本期减少金额			210,100.00		210,100.00
（1）处置或报废			210,100.00		210,100.00
4. 2020.06.30	22,713,960.03	28,879,214.57	4,183,545.35	2,363,979.46	58,140,699.41
二、累计折旧					
1. 2020.01.01	5,124,031.36	14,801,769.89	3,071,921.08	1,566,961.46	24,564,683.79
2.本期增加金额	468,477.18	1,325,021.93	225,126.01	104,086.61	2,122,711.73
（1）计提	468,477.18	1,325,021.93	225,126.01	104,086.61	2,122,711.73
（2）其他增加					
3.本期减少金额			199,595.00		199,595.00

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
（1）处置或报废			199,595.00		199,595.00
4. 2020.06.30	5,592,508.54	16,126,791.82	3,097,452.09	1,671,048.07	26,487,800.52
三、减值准备					
1. 2020.01.01					
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4. 2020.06.30					
四、账面价值					
1. 2020.06.30 账面价值	**17,121,451.49**	**12,752,422.75**	**1,086,093.26**	**692,931.39**	**31,652,898.89**
2. 2019.12.31 账面价值	**17,589,928.67**	**13,465,294.21**	**1,028,803.93**	**678,372.23**	**32,762,399.04**

（续上表）

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
一、账面原值:					
1. 2019.01.01	16,611,571.30	27,067,455.73	4,047,328.03	2,097,215.50	49,823,570.56
2.本期增加金额	6,102,388.73	1,208,582.72	80,530.98	139,143.84	7,530,646.27
（1）购置	6,102,388.73	1,208,582.72	80,530.98	139,143.84	7,530,646.27
3.本期减少金额			27,134.00		27,134.00
（1）处置或报废			27,134.00		27,134.00
4. 2019.12.31	22,713,960.03	28,276,038.45	4,100,725.01	2,236,359.34	57,327,082.83
二、累计折旧					
1. 2019.01.01	4,271,237.80	12,144,508.38	2,661,879.86	1,297,220.85	20,374,846.89
2.本期增加金额	852,793.56	2,657,261.51	435,818.52	269,740.61	4,215,614.20
（1）计提	852,793.56	2,657,261.51	435,818.52	269,740.61	4,215,614.20
（2）其他增加					
3.本期减少金额			25,777.30		25,777.30
（1）处置或报废			25,777.30		25,777.30
4. 2019.12.31	5,124,031.36	14,801,769.89	3,071,921.08	1,566,961.46	24,564,683.79

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
三、减值准备					
1. 2019.01.01					
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4. 2019.12.31					
四、账面价值					
1. 2019.12.31 账面价值	**17,589,928.67**	**13,465,294.21**	**1,028,803.93**	**678,372.23**	**32,762,399.04**
2. 2018.12.31 账面价值	**12,340,333.50**	**14,922,947.35**	**1,385,448.17**	**799,994.65**	**29,448,723.67**

（续上表）

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
一、账面原值:					
1. 2018.01.01	16,151,571.30	24,003,179.19	3,811,857.94	2,018,831.61	45,985,440.04
2.本期增加金额	460,000.00	3,064,276.54	335,470.09	78,383.89	3,938,130.52
（1）购置		2,597,833.09	335,470.09	78,383.89	3,011,687.07
（2)在建工程转入	460,000.00	466,443.45			926,443.45
3.本期减少金额			100,000.00		100,000.00
（1）处置或报废			100,000.00		100,000.00
4. 2018.12.31	16,611,571.30	27,067,455.73	4,047,328.03	2,097,215.50	49,823,570.56
二、累计折旧					
1. **2018.01.01**	3,504,191.68	9,600,538.29	2,271,534.21	1,046,038.11	16,422,302.29
2.本期增加金额	767,046.12	2,543,970.09	412,507.65	251,182.74	3,974,706.60
（1）计提	767,046.12	2,543,970.09	412,507.65	251,182.74	3,974,706.60
3.本期减少金额			22,162.00		22,162.00
（1）处置或报废			22,162.00		22,162.00
4. 2018.12.31	4,271,237.80	12,144,508.38	2,661,879.86	1,297,220.85	20,374,846.89
三、减值准备					
1. 2018.01.01					

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4. 2018.12.31					
四、账面价值					
1. 2018.12.31 账面价值	**12,340,333.50**	**14,922,947.35**	**1,385,448.17**	**799,994.65**	**29,448,723.67**
2. 2017.12.31 账面价值	**12,647,379.62**	**14,402,640.90**	**1,540,323.73**	**972,793.50**	**29,563,137.75**

（续上表）

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合　计
一、账面原值:					
1. 2017.01.01	16,151,571.30	19,221,516.49	3,644,763.92	1,800,054.25	40,817,905.96
2.本期增加金额		4,781,662.70	167,094.02	218,777.36	5,167,534.08
（1）购置		4,781,662.70	167,094.02	218,777.36	5,167,534.08
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4. 2017.12.31	16,151,571.30	24,003,179.19	3,811,857.94	2,018,831.61	45,985,440.04
二、累计折旧					
1. 2017.01.01	2,788,056.25	7,471,985.82	1,880,851.77	755,486.74	12,896,380.58
2.本期增加金额	767,043.88	2,077,644.02	390,682.44	290,551.37	3,525,921.71
（1）计提	767,043.88	2,077,644.02	390,682.44	290,551.37	3,525,921.71
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4. 2017.12.31	3,504,191.68	9,600,538.29	2,271,534.21	1,046,038.11	16,422,302.29
三、减值准备					
1. 2017.01.01					
2.本期增加金额					
（1）计提					

（2）其他增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4. 2017.12.31					
四、账面价值					
1. 2017.12.31 账面价值	**12,647,379.62**	**14,402,640.90**	**1,540,323.73**	**972,793.50**	**29,563,137.75**
2. 2016.12.31 账面价值	**13,414,423.50**	**11,749,530.67**	**1,754,901.83**	**1,053,036.86**	**27,921,525.38**

说明：

抵押、担保的固定资产情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以账面价值 9,788,566.90 元的固定资产作为抵押，取得银行借款 25,000,000.00 元，同时青岛德盛利智能装备股份有限公司、杨同德、孙小岩提供保证担保。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 10,137,787.36 元的固定资产作为抵押，取得银行借款 5,000,000.00 元，同时青岛德盛利智能装备股份有限公司、杨同德、孙小岩提供保证担保。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 10,836,228.28 元的固定资产作为抵押，取得银行借款 5,000,000.00 元，同时青岛德盛利智能装备股份有限公司、杨同德、孙小岩提供保证担保。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 11,534,669.20 元的固定资产作为抵押，取得银行借款 20,000,000.00 元。

（2）各报告期暂时闲置的固定资产情况

截至各期期末，本公司无暂时闲置的固定资产情况。

（3）各报告期期末未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	**2020.06.30** 账面价值	**2019.12.31** 账面价值	**2018.12.31** 账面价值	**2017.12.31** 账面价值	未办妥产权证书原因
陕西福源房产	4,644,178.59	4,700,318.01			尚在办理中

12、在建工程

（1）在建工程明细

项　目	**2020.06.30**			**2019.12.31**		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

青岛德盛利智能装备产业园项目	1,267,146.60	1,267,146.60
合　计	**1,267,146.60**	**1,267,146.60**

（2）各报告期重要在建工程项目变动情况

工程名称	2020.01.01 本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	2020.6.30
青岛德盛利智能装备产业园项目	1,267,146.60						1,267,146.60
合　计	**1,267,146.60**						**1,267,146.60**

（续上表）

工程名称	预算数	资金来源	2020.06.30 工程累计投入占预算比例%	工程进度
青岛德盛利智能装备产业园项目	35,000,000.00	自筹	3.62	10%
合　计	**35,000,000.00**	--	3.62	--

13、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. **2020.01.01**	4,960,826.69	439,671.16	5,400,497.85
2.本期增加金额	32,421,711.56		32,421,711.56
（1）购置	32,421,711.56		32,421,711.56
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
（4）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）失效且终止确认的部分			
（3）其他减少			

项目	土地使用权	软件	合计
4. **2020.06.30**	37,382,538.25	439,671.16	37,822,209.41
二、累计摊销			
1. **2020.01.01**	1,012,586.32	121,648.41	1,134,234.73
2.本期增加金额	103,644.43	21,983.52	125,627.95
（1）计提	103,644.43	21,983.52	125,627.95
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）失效且终止确认的部分			
（3）其他减少			
4. **2020.06.30**	1,116,230.75	143,631.93	1,259,862.68
三、减值准备			
1. **2020.01.01**			
2.本期增加金额			
（1）计提			
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4. **2020.06.30**			
四、账面价值			
1. **2020.06.30** 账面价值	**36,266,307.50**	**296,039.23**	**36,562,346.73**
2. **2019.12.31** 账面价值	**3,948,240.37**	**318,022.75**	**4,266,263.12**

（续上表）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. **2019.01.01**	4,960,826.69	439,671.16	5,400,497.85
2.本期增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
（4）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			

项目	土地使用权	软件	合计
（2）失效且终止确认的部分			
（3）其他减少			
4. **2019.12.31**	4,960,826.69	439,671.16	5,400,497.85
二、累计摊销			
1. **2019.01.01**	913,369.84	77,694.67	991,064.51
2.本期增加金额	99,216.48	43,953.74	143,170.22
（1）计提	99,216.48	43,953.74	143,170.22
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）失效且终止确认的部分			
（3）其他减少			
4. **2019.12.31**	1,012,586.32	121,648.41	1,134,234.73
三、减值准备			
1. **2019.01.01**			
2.本期增加金额			
（1）计提			
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4. **2019.12.31**			
四、账面价值			
1. **2019.12.31** 账面价值	**3,948,240.37**	**318,022.75**	**4,266,263.12**
2. **2018.12.31** 账面价值	**4,047,456.85**	**361,976.49**	**4,409,433.34**

（续上表）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. **2018.01.01**	4,960,826.69	303,748.82	5,264,575.51
2.本期增加金额		135,922.34	135,922.34
（1）购置		135,922.34	135,922.34
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
（4）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			

项目	土地使用权	软件	合计
（2）其他减少			
4. **2018.12.31**	4,960,826.69	439,671.16	5,400,497.85
二、累计摊销			
1. **2018.01.01**	814,153.36	45,049.97	859,203.33
2.本期增加金额	99,216.48	32,644.70	131,861.18
（1）计提	99,216.48	32,644.70	131,861.18
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4. **2018.12.31**	913,369.84	77,694.67	991,064.51
三、减值准备			
1. **2018.01.01**			
2.本期增加金额			
（1）计提			
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4. **2018.12.31**			
四、账面价值			
1. **2018.12.31** 账面价值	**4,047,456.85**	**361,976.49**	**4,409,433.34**
2. **2017.12.31** 账面价值	**4,146,673.33**	**258,698.85**	**4,405,372.18**

（续上表）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. **2017.01.01**	4,960,826.69	95,205.13	5,056,031.82
2.本期增加金额		208,543.69	208,543.69
（1）购置		208,543.69	208,543.69
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
（4）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			

项目	土地使用权	软件	合计
（2）其他减少			
4. **2017.12.31**	4,960,826.69	303,748.82	5,264,575.51
二、累计摊销			
1. **2017.01.01**	714,936.88	22,347.81	737,284.69
2.本期增加金额	99,216.48	22,702.16	121,918.64
（1）计提	99,216.48	22,702.16	121,918.64
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4. **2017.12.31**	814,153.36	45,049.97	859,203.33
三、减值准备			
1. **2017.01.01**			
2.本期增加金额			
（1）计提			
（2）其他增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4. **2017.12.31**			
四、账面价值			
1. **2017.12.31** 账面价值	**4,146,673.33**	**258,698.85**	**4,405,372.18**
2. **2016.12.31** 账面价值	**4,245,889.81**	**72,857.32**	**4,318,747.13**

（2）各报告期期末未办妥产权证书的土地使用权情况

截至各报告期期末，本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

14、递延所得税资产

（1）各报告期期末未经抵销的递延所得税资产

项　目	**2020.06.30**		**2019.12.31**	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产:				
信用减值准备	30,876,776.92	4,631,516.54	29,305,561.50	4,395,834.22
资产减值准备	639,781.11	95,967.17	848,910.53	127,336.58
预计负债	7,435,379.26	1,115,306.89	7,870,688.52	1,180,603.28
递延收益	1,626,780.02	244,017.00	2,449,039.00	367,355.85

金融资产公允价值变动			13,255.02	1,988.26
内部交易未实现利润			62,017.89	9,302.68
小　计	**40,578,717.31**	**6,086,807.60**	**40,549,472.46**	**6,082,420.87**

（续上表）

项　目	2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
信用减值准备				
资产减值准备	26,452,916.93	3,967,937.54	26,334,267.82	4,658,890.46
预计负债	7,383,001.06	1,107,450.16	5,803,550.80	870,532.62
递延收益	4,093,556.86	614,033.53	1,928,596.42	289,289.46
金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润	1,079,699.86	161,954.98	354,575.47	53,186.32
小　计	**39,009,174.71**	**5,851,376.21**	**34,420,990.51**	**5,871,898.86**

（2）各报告期期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	8,391,063.35	6,817,133.25	8,467,916.17	
可抵扣亏损	335,139.95		4,031,011.92	
合　计	**8,726,203.30**	**6,817,133.25**	**12,498,928.09**	

（3）各报告期期末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	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
2022 年	——	——	——		
2023 年	——	——	4,031,011.92		
2025 年	335,139.95				
合　计	**335,139.95**	——	**4,031,011.92**		

15、其他非流动资产

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付土地款			1,781,325.00	1,781,325.00
预付房屋、设备款			1,446,146.00	
样机	484,911.26	579,209.80	741,323.54	826,291.41
合　计	**484,911.26**	**579,209.80**	**3,968,794.54**	**2,607,616.41**

16、短期借款

短期借款分类

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款				20,000,000.00
保证借款	5,006,645.83	18,024,650.00	8,000,000.00	
保证及抵押借款	25,024,468.75	5,007,552.08	5,000,000.00	
信用借款			19,000,000.00	
合　计	**30,031,114.58**	**23,032,202.08**	**32,000,000.00**	**20,000,000.00**

保证借款说明：

青岛德盛利智能装备股份有限公司为本公司的中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 49,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2020 年 6 月 30 日，上述担保对应的借款金额为人民币 5,000,000.00 元。

青岛德盛利智能装备股份有限公司为本公司的中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 49,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 15,000,000.00 元。

孙小岩、杨同德为本公司的中国兴业银行股份有限公司青岛分行授信提供最高额保证担保，担保金额分别为人民币 70,000,000.00 元和 70,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 3,000,000.00 元。

青岛德盛利智能装备股份有限公司为本公司的中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 35,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2018 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 8,000,000.00 元。

抵押借款说明：

本公司与中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为《84100620170000603》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押取得借款 2,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 9 月 20 日至 2018 年 9 月 20 日。

本公司与中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为《84100620170000603》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押取得借款 3,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 8 月 24 日至 2018 年 8 月 24 日。

本公司与中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为《84100620170000603》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押取得借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 10 月 16 日至 2018 年 10 月 16 日。

本公司与中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为《84100620170000603》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押取得借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 8 月 9 日至 2018 年 8 月 9 日。

保证及抵押借款说明:

本公司与中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为 0380300018-2018 年胶南（抵）字 0026 号》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押分别取得借款 5,000,000.00 元和 20,000,000.00 元，借款 5,000,000.00 元的借款期限为 2019 年 10 月 11 日至 2020 年 10 月 11 日，借款 20,000,000.00 元的借款期限为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 21 日。同时，杨同德、孙小岩、青岛德盛利智能装备股份有限公司提供保证担保。

本公司与中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为《0380300018-2018 年胶南（抵）字 0026 号》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押取得借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 10 月 11 日至 2020 年 10 月 11 日。同时，杨同德、孙小岩、青岛德盛利智能装备股份有限公司提供保证担保。

本公司与中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行签订了编号为《0380300018-2018 年胶南（抵）字 0026 号》的抵押合同，以公司房屋建筑物为抵押取得借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 7 月 17 日至 2019 年 7 月 17 日。同时，杨同德、孙小岩、青岛德盛利智能装备股份有限公司提供保证担保。

17、应付账款

项 目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
材料款	39,548,032.66	46,967,934.33	32,551,444.24	32,896,073.65
服务费、加工费、安装费	15,552,196.95	15,785,198.72	13,193,922.05	11,139,259.20
设备款	622,600.72	438,888.82	540,636.91	591,623.68
其他	418,275.97	906,080.41	611,101.87	277,980.10
合 计	**56,141,106.30**	**64,098,102.28**	**46,897,105.07**	**44,904,936.63**

其中，各报告期期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	未偿还或未结转的原因
济南金宏通钢管有限公司	814,263.72	814,263.72	223,616.46		未结算
丸井明椿电气（上海）有限公司	109,801.05	563,269.05			未结算
杭州余杭区东湖街道博超设备安装服务部	915,300.00	350,000.00			未结算

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	未偿还或未结转的原因
山东恒笙科技发展有限公司	216,569.00	204,637.00	140,129.00		未结算
青岛西海伟业物资有限公司			316,943.18	63,363.10	未结算
青岛正大金属表面处理有限公司			228,640.00		未结算
榆次油研液压有限公司济南分公司				635,000.00	未结算
无锡市华跃机械设备厂				611,600.00	未结算
山东省生建重工有限责任公司				599,714.00	未结算
青岛金隽铭船舶表面处理有限公司	118,716.9	202,267.90	202,267.90	332,267.90	未结算
青岛鑫汇鼎机电设备有限公司	1,660.00	1,660.00		297,120.00	未结算
合 计	2,176,310.67	2,136,097.67	1,111,596.54	2,539,065.00	

18、预收款项

项 目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款		18,427,335.07	24,315,049.89	39,653,878.85

（1）各报告期期末账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	未偿还或未结转的原因
青岛西海岸啤酒文化集团有限公司		1,230,517.24			项目尚未启动
南京翥城置业有限公司		919,100.00	919,100.00	919,100.00	未验收结算
马鞍山市海天重工科技发展有限公司		750,256.42	750,256.42		未验收结算
山东沃森橡胶有限公司			500,000.00	500,000.00	项目尚未启动
陕西现代公路机械工程有限公司			296,250.00	296,250.00	项目尚未启动
山东永胜房地产开发有限公司			100,000.00	100,000.00	项目尚未启动
合 计		2,899,873.66	2,565,606.42	1,815,350.00	

19、合同负债

项 目	2020.06.30	2019.12.31
预收产品销售款	32,130,945.25	——

合　计	32,130,945.25	——

20、应付职工薪酬

项　目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
短期薪酬	7,943,009.92	28,055,062.05	29,956,936.55	6,041,135.42
离职后福利-设定提存计划		654,804.50	654,804.50	
合　计	**7,943,009.92**	**28,709,866.55**	**30,611,741.05**	**6,041,135.42**

（续上表）

项　目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	9,719,789.92	56,106,642.20	57,883,422.20	7,943,009.92
离职后福利-设定提存计划		5,050,480.29	5,050,480.29	
合　计	**9,719,789.92**	**61,157,122.49**	**62,933,902.49**	**7,943,009.92**

（续上表）

项　目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	9,808,755.25	50,745,712.44	50,834,677.77	9,719,789.92
离职后福利-设定提存计划		5,293,142.32	5,293,142.32	
合　计	**9,808,755.25**	**56,038,854.76**	**56,127,820.09**	**9,719,789.92**

（续上表）

项　目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	5,683,066.17	46,746,540.96	42,620,851.88	9,808,755.25
离职后福利-设定提存计划	1,020.68	4,290,052.69	4,291,073.37	
合　计	**5,684,086.85**	**51,036,593.65**	**46,911,925.25**	**9,808,755.25**

（1）短期薪酬

项　目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	6,536,090.60	24,350,980.62	26,060,008.28	4,827,062.94
职工福利费		1,246,439.01	1,246,439.01	
社会保险费		1,102,831.15	1,022,333.01	80,498.14
其中：1. 医疗保险费		1,084,848.54	1,004,350.40	80,498.14
2. 工伤保险费		13,542.53	13,542.53	
3. 生育保险费		4,440.08	4,440.08	
住房公积金		448,066.00	448,066.00	
工会经费和职工教育经费	1,406,919.32	906,745.27	1,180,090.25	1,133,574.34
合　计	**7,943,009.92**	**28,055,062.05**	**29,956,936.55**	**6,041,135.42**

（续上表）

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	7,025,849.34	49,581,264.03	50,071,022.77	6,536,090.60
职工福利费		889,827.66	889,827.66	
社会保险费		3,130,773.84	3,130,773.84	
其中：1. 医疗保险费		2,570,631.90	2,570,631.90	
2. 工伤保险费		131,602.10	131,602.10	
3. 生育保险费		428,539.84	428,539.84	
住房公积金	11,704.00	788,532.00	800,236.00	
工会经费和职工教育经费	2,682,236.58	1,716,244.67	2,991,561.93	1,406,919.32
合 计	**9,719,789.92**	**56,106,642.20**	**57,883,422.20**	**7,943,009.92**

（续上表）

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	8,393,968.80	43,845,323.18	45,213,442.64	7,025,849.34
职工福利费		1,611,463.35	1,611,463.35	
社会保险费		3,076,624.94	3,076,624.94	
其中：1. 医疗保险费		2,496,010.50	2,496,010.50	
2. 工伤保险费		179,001.71	179,001.71	
3. 生育保险费		401,612.73	401,612.73	
住房公积金		665,967.00	654,263.00	11,704.00
工会经费和职工教育经费	1,414,786.45	1,546,333.97	278,883.84	2,682,236.58
合 计	**9,808,755.25**	**50,745,712.44**	**50,834,677.77**	**9,719,789.92**

（续上表）

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	5,390,219.36	41,346,108.07	38,342,358.63	8,393,968.80
职工福利费		945,037.81	945,037.81	
社会保险费	585.54	2,469,664.38	2,470,249.92	
其中：1. 医疗保险费	483.48	2,061,851.03	2,062,334.51	
2. 工伤保险费	48.34	184,795.42	184,843.76	
3. 生育保险费	53.72	223,017.93	223,071.65	
住房公积金	160.00	548,523.00	548,683.00	
工会经费和职工教育经费	292,101.27	1,437,207.70	314,522.52	1,414,786.45
合 计	**5,683,066.17**	**46,746,540.96**	**42,620,851.88**	**9,808,755.25**

（2） 设定提存计划

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
离职后福利		654,804.50	654,804.50	
其中：1. 基本养老保险费		626,067.36	626,067.36	
2. 失业保险费		28,737.14	28,737.14	
合 计		654,804.50	654,804.50	

（续上表）

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
离职后福利		5,050,480.29	5,050,480.29	
其中：1. 基本养老保险费		4,849,032.20	4,849,032.20	
2. 失业保险费		201,448.09	201,448.09	
合 计		5,050,480.29	5,050,480.29	

（续上表）

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
离职后福利		5,293,142.32	5,293,142.32	
其中：1. 基本养老保险费		5,099,762.92	5,099,762.92	
2. 失业保险费		193,379.40	193,379.40	
合 计		5,293,142.32	5,293,142.32	

（续上表）

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
离职后福利	1,020.68	4,290,052.69	4,291,073.37	
其中：1. 基本养老保险费	966.96	4,131,340.14	4,132,307.10	
2. 失业保险费	53.72	158,712.55	158,766.27	
合 计	1,020.68	4,290,052.69	4,291,073.37	

21、应交税费

税 项	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税		4,355,027.88	3,972,344.01	5,240,437.23
增值税	2,168,095.49	3,509,889.02	6,826,204.16	5,437,120.23
城市维护建设税	151,766.68	252,190.00	485,812.71	341,340.14
教育费附加	65,042.86	108,081.43	208,205.45	183,040.98
地方教育费附加	43,361.91	72,054.29	138,803.63	122,027.32

税　项	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
个人所得税	30,615.74	51,520.45	14,265.06	33,298.46
房产税	42,975.03	41,768.65	41,768.65	17,768.65
印花税	21,171.60	36,006.30	27,605.50	41,744.22
地方水利建设基金	10,840.48	16,924.33	9,552.80	9,189.09
土地使用税	135,411.18	6,383.57	310,317.27	310,317.27
合　计	**2,669,280.97**	**8,449,845.92**	**12,034,879.24**	**11,736,283.59**

22、其他应付款

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息			44,950.00	26,583.33
应付股利	6,100,000.00			
其他应付款	16,565,033.85	14,948,451.99	15,865,540.03	29,184,541.15
合　计	**22,665,033.85**	**14,948,451.99**	**15,910,490.03**	**29,211,124.48**

（1）应付利息

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息			44,950.00	26,583.33
合　计			**44,950.00**	**26,583.33**

（2）应付股份

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付股利	6,100,000.00			
合　计	**6,100,000.00**			

（3）其他应付款

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
代理服务费	6,044,483.38	6,780,247.85	9,003,107.44	14,412,407.71
安装及检测费	4,051,920.15	4,818,529.06	4,498,936.02	3,958,669.88
加工费	899,054.04	1,457,582.92	1,117,619.19	5,768,297.32
差旅费及其他	1,412,783.36	1,319,699.62	679,705.66	3,423,976.19
违约金	523,226.00	523,226.00	523,226.00	523,226.00
其他	3,633,566.92	49,166.54	42,945.72	1,097,964.05
合　计	**16,565,033.85**	**14,948,451.99**	**15,865,540.03**	**29,184,541.15**

2020 年 6 月 30 日，因应收账款保理业务未终止确认，计入其他应付款-其他金额

2,821,500.00 元。

其中，各报告期期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额				未偿还或未结转的原因
	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
山东泰祥房地产开发公司	523,226.00	523,226.00	523,226.00	523,226.00	涉诉，互有欠款，对方欠公司 1,426,960.00 元货款未支付

23、其他流动负债

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
已背书或贴现未到期的应收票据	27,700,292.12	22,210,133.47	38,654,270.00	16,024,000.00
待转销增值税	3,094,505.55			
合计	**30,794,797.67**	**22,210,133.47**	**38,654,270.00**	**16,024,000.00**

说明：未终止确认的已背书或贴现未到期的应收票据。

24、预计负债

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	形成原因
未决诉讼			1,366,400.00	1,366,400.00	日照袋鼠诉讼预计负债
维保费	7,435,379.26	7,870,688.52	6,016,601.06	4,437,150.80	计提维保费
合　计	**7,435,379.26**	**7,870,688.52**	**7,383,001.06**	**5,803,550.80**	

25、递延收益

项　目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30	形成原因
政府补助	2,449,039.00		822,258.98	1,626,780.02	财政拨款
合　计	**2,449,039.00**		**822,258.98**	**1,626,780.02**	

（续上表）

项　目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	4,093,556.86		1,644,517.86	2,449,039.00	财政拨款
合　计	**4,093,556.86**		**1,644,517.86**	**2,449,039.00**	

（续上表）

项　目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	1,928,596.42	2,577,000.00	412,039.56	4,093,556.86	财政拨款
合　计	**1,928,596.42**	**2,577,000.00**	**412,039.56**	**4,093,556.86**	

（续上表）

项　目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	666,496.60	1,356,000.00	93,900.18	1,928,596.42	财政拨款
合　计	**666,496.60**	**1,356,000.00**	**93,900.18**	**1,928,596.42**	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、1、政府补助。

26、股本

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
杨同德	27,260,000.00	47.16			27,260,000.00	47.16
德盛利集团	11,035,000.00	19.09			11,035,000.00	19.09
华资达信	3,000,000.00	5.19			3,000,000.00	5.19
豪迈欣兴股权投资	3,000,000.00	5.19			3,000,000.00	5.19
肖飞	2,650,000.00	4.58			2,650,000.00	4.58
管延华	2,650,000.00	4.58			2,650,000.00	4.58
德盛利股权投资	1,195,000.00	2.07			1,195,000.00	2.07
孙小岩	1,160,000.00	2.01			1,160,000.00	2.01
蓝海贝升	1,000,000.00	1.73			1,000,000.00	1.73
杨芳	985,000.00	1.70			985,000.00	1.70
济南德瑞道	800,000.00	1.38			800,000.00	1.38
刘永芹	735,000.00	1.27			735,000.00	1.27
朱长喜	305,000.00	0.53			305,000.00	0.53
刘光涛	305,000.00	0.53			305,000.00	0.53
刘德宝	180,000.00	0.31			180,000.00	0.31
王红	165,000.00	0.29			165,000.00	0.29
丁昌志	120,000.00	0.21			120,000.00	0.21
匡平	120,000.00	0.21			120,000.00	0.21
管廷献	120,000.00	0.21			120,000.00	0.21
王启坤	100,000.00	0.17			100,000.00	0.17
刘亭仙	100,000.00	0.17			100,000.00	0.17

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
王志磊	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
崔旭	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
毕吉虎	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
张成刚	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
闫仙芝	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
李金波	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张成楼	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
逄艳德	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张树志	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
王伟	50,000.00	0.09			50,000.00	0.09
陈乐双	50,000.00	0.09			50,000.00	0.09
胡海燕	50,000.00	0.09			50,000.00	0.09
合计	**57,800,000.00**	**100.00**			**57,800,000.00**	**100.00**

（续上表）

股东名称	2018.01.01		本期增加	本期减少	2018.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
杨同德	27,260,000.00	47.16	1,000,000.00		28,260,000.00	48.89
德盛利集团	11,035,000.00	19.09			11,035,000.00	19.09
华资达信	3,000,000.00	5.19			3,000,000.00	5.19
豪迈欣兴股权投资	3,000,000.00	5.19			3,000,000.00	5.19
肖飞	2,650,000.00	4.58			2,650,000.00	4.58
管延华	2,650,000.00	4.58			2,650,000.00	4.58
德盛利股权投资	1,195,000.00	2.07			1,195,000.00	2.07
孙小岩	1,160,000.00	2.01			1,160,000.00	2.01
蓝海贝升	1,000,000.00	1.73		1,000,000.00		
杨芳	985,000.00	1.70			985,000.00	1.70
济南德瑞道	800,000.00	1.38			800,000.00	1.38
刘永芹	735,000.00	1.27			735,000.00	1.27
朱长喜	305,000.00	0.53			305,000.00	0.53
刘光涛	305,000.00	0.53			305,000.00	0.53
刘德宝	180,000.00	0.31			180,000.00	0.31

股东名称	2018.01.01		本期增加	本期减少	2018.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
王红	165,000.00	0.29			165,000.00	0.29
丁昌志	120,000.00	0.21			120,000.00	0.21
匡平	120,000.00	0.21			120,000.00	0.21
管廷献	120,000.00	0.21			120,000.00	0.21
王启坤	100,000.00	0.17			100,000.00	0.17
刘亭仙	100,000.00	0.17			100,000.00	0.17
王志磊	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
崔旭	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
毕吉虎	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
张成刚	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
闫仙芝	85,000.00	0.15			85,000.00	0.15
李金波	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张成楼	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
逄艳德	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张树志	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
王伟	50,000.00	0.09			50,000.00	0.09
陈乐双	50,000.00	0.09			50,000.00	0.09
胡海燕	50,000.00	0.09			50,000.00	0.09
合计	**57,800,000.00**	**100.00**	**1,000,000.00**	**1,000,000.00**	**57,800,000.00**	**100.00**

（续上表）

股东名称	2019.01.01		本期增加	本期减少	2019.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
杨同德	28,260,000.00	48.89			28,260,000.00	46.33
德盛利集团	11,035,000.00	19.09			11,035,000.00	18.09
华资达信	3,000,000.00	5.19			3,000,000.00	4.92
豪迈欣兴股权投资	3,000,000.00	5.19			3,000,000.00	4.92
肖飞	2,650,000.00	4.58			2,650,000.00	4.34
管延华	2,650,000.00	4.58			2,650,000.00	4.34
德盛利股权投资	1,195,000.00	2.07			1,195,000.00	1.96
孙小岩	1,160,000.00	2.01			1,160,000.00	1.90
杨芳	985,000.00	1.70			985,000.00	1.61

股东名称	2019.01.01		本期增加	本期减少	2019.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
济南德瑞道	800,000.00	1.38			800,000.00	1.31
刘永芹	735,000.00	1.27			735,000.00	1.20
朱长喜	305,000.00	0.53			305,000.00	0.50
刘光涛	305,000.00	0.53			305,000.00	0.50
刘德宝	180,000.00	0.31			180,000.00	0.30
王红	165,000.00	0.29			165,000.00	0.27
丁昌志	120,000.00	0.21			120,000.00	0.20
匡平	120,000.00	0.21			120,000.00	0.20
管廷献	120,000.00	0.21			120,000.00	0.20
王启坤	100,000.00	0.17			100,000.00	0.16
刘亭仙	100,000.00	0.17			100,000.00	0.16
王志磊	85,000.00	0.15			85,000.00	0.14
崔旭	85,000.00	0.15			85,000.00	0.14
毕吉虎	85,000.00	0.15			85,000.00	0.14
张成刚	85,000.00	0.15			85,000.00	0.14
闫仙芝	85,000.00	0.15			85,000.00	0.14
李金波	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张成楼	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
逄艳德	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张树志	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
王伟	50,000.00	0.09			50,000.00	0.08
陈乐双	50,000.00	0.09			50,000.00	0.08
胡海燕	50,000.00	0.09			50,000.00	0.08
军民融合发展集团			3,200,000.00		3,200,000.00	5.25
合计	**57,800,000.00**	**100.00**	**3,200,000.00**		**61,000,000.00**	**100.00**

（续上表）

股东名称	2020.01.01		本期增加	本期减少	2020.06.30	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
杨同德	28,260,000.00	46.33			28,260,000.00	46.33
德盛利集团	11,035,000.00	18.09			11,035,000.00	18.09
华资达信	3,000,000.00	4.92			3,000,000.00	4.92
豪迈欣兴股	3,000,000.00	4.92			3,000,000.00	4.92

股东名称	2020.01.01		本期增加	本期减少	2020.06.30	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
权投资						
肖飞	2,650,000.00	4.34			2,650,000.00	4.34
管延华	2,650,000.00	4.34			2,650,000.00	4.34
德盛利股权投资	1,195,000.00	1.96			1,195,000.00	1.96
孙小岩	1,160,000.00	1.90			1,160,000.00	1.90
杨芳	985,000.00	1.61			985,000.00	1.61
济南德瑞道	800,000.00	1.31			800,000.00	1.31
刘永芹	735,000.00	1.20			735,000.00	1.20
朱长喜	305,000.00	0.50			305,000.00	0.50
刘光涛	305,000.00	0.50			305,000.00	0.50
刘德宝	180,000.00	0.30			180,000.00	0.30
王红	165,000.00	0.27			165,000.00	0.27
丁昌志	120,000.00	0.20			120,000.00	0.20
匡平	120,000.00	0.20			120,000.00	0.20
管廷献	120,000.00	0.20			120,000.00	0.20
王启坤	100,000.00	0.16			100,000.00	0.16
刘亭仙	100,000.00	0.16			100,000.00	0.16
王志磊	85,000.00	0.14			85,000.00	0.14
崔旭	85,000.00	0.14			85,000.00	0.14
毕吉虎	85,000.00	0.14			85,000.00	0.14
张成刚	85,000.00	0.14			85,000.00	0.14
闫仙芝	85,000.00	0.14			85,000.00	0.14
李金波	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张成楼	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
逄艳德	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
张树志	60,000.00	0.10			60,000.00	0.10
王伟	50,000.00	0.08			50,000.00	0.08
陈乐双	50,000.00	0.08			50,000.00	0.08
胡海燕	50,000.00	0.08			50,000.00	0.08
军民融合发展集团	3,200,000.00	5.25			3,200,000.00	5.25
合计	**61,000,000.00**	**100.00**			**61,000,000.00**	**100.00**

说明：

公司 2019 年度增资情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月 25 日出具的致同验字（2020）第 371ZC00151 号《验资报告》审验。

27、资本公积

项　目	股本溢价	合计
2017.01.01	118,772,105.42	118,772,105.42
本期增加		
本期减少		
2017.12.31	118,772,105.42	118,772,105.42
本期增加		
本期减少		
2018.12.31	118,772,105.42	118,772,105.42
本期增加	38,400,000.00	38,400,000.00
本期减少		
2019.12.31	157,172,105.42	157,172,105.42
本期增加		
本期减少		
2020.06.30	157,172,105.42	157,172,105.42

说明：

2019 年 6 月 20 日，经公司股东大会决议，军民融合发展集团以现金 41,600,000.00 元认购公司股份 320 万股，其中 3,200,000.00 元计入股本，38,400,000.00 元计入资本公积。

28、其他综合收益

项　目	2020.01.01	本期发生金额					2020.06.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-15,704.57	17,692.83		1,988.26	15,704.57		
其他综合收益合计	**-15,704.57**	**17,692.83**		**1,988.26**	**15,704.57**		

（续上表）

项　目	2019.01.01	本期发生金额				2019.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
一、将重分类进损益的其他综合收益						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-17,692.83		-1,988.26	-15,704.57	-15,704.57
其他综合收益合计		**-17,692.83**		**-1,988.26**	**-15,704.57**	**-15,704.57**

2019 年，其他综合收益的税后净额发生额为-15,704.57 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额发生额为-15,704.57 元。

29、专项储备

项　目	安全生产费	合计
2017.01.01	137,823.35	137,823.35
本期增加	2,577,514.75	2,577,514.75
本期减少	2,234,878.34	2,234,878.34
2017.12.31	480,459.76	480,459.76
本期增加	2,809,683.89	2,809,683.89
本期减少	2,570,568.96	2,570,568.96
2018.12.31	719,574.69	719,574.69
本期增加	3,060,825.74	3,060,825.74
本期减少	3,718,296.95	3,718,296.95
2019.12.31	62,103.48	62,103.48
本期增加	1,808,633.19	1,808,633.19
本期减少	1,544,007.19	1,544,007.19
2020.06.30	326,729.48	326,729.48

30、盈余公积

项　目	法定盈余公积	合　计
2017.01.01	1,896,834.20	1,896,834.20
本期增加	1,263,819.14	1,263,819.14
本期减少		
2017.12.31	3,160,653.34	3,160,653.34

本期增加	1,475,510.80	1,475,510.80
本期减少		
2018.12.31	4,636,164.14	4,636,164.14
会计政策变更	2,339.00	2,339.00
2019.01.01	4,638,503.14	4,638,503.14
本期增加	1,771,521.75	1,771,521.75
本期减少		
2019.12.31	6,410,024.89	6,410,024.89
本期增加		
本期减少		
2020.06.30	6,410,024.89	6,410,024.89

说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

31、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

①弥补以前年度的亏损；

②提取 10%的法定盈余公积金；

③提取任意盈余公积金；

④支付普通股股利。

项　目	2020.06.30	2019年度	2018年度	2017年度
调整前 上年年末未分配利润	146,567,162.57	101,570,635.67	64,484,335.37	27,002,707.79
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		61,790.58		
调整后 年初未分配利润	146,567,162.57	101,632,426.25	64,484,335.37	27,002,707.79
加：本年归属于母公司所有者的净利润	7,986,063.23	55,376,258.07	38,561,811.10	38,745,446.72
减：提取法定盈余公积		1,771,521.75	1,475,510.80	1,263,819.14
应付普通股股利	6,100,000.00	8,670,000.00		
年末未分配利润	148,453,225.80	146,567,162.57	101,570,635.67	64,484,335.37

项　目	2020.06.30	2019年度	2018年度	2017年度
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		3,030,738.16	3,196,510.87	2,545,963.30

说明：因首次执行新金融工具准则调整，根据相关规定进行追溯调整，影响 2019 年期初未分配利润 61,790.58 元。会计政策变更对期初未分配利润的影响参见附注三、29。

32、营业收入和营业成本

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	135,855,341.42	412,028,785.34	354,291,663.45	321,656,573.33
其他业务收入	5,416,064.45	10,709,763.91	17,328,925.74	11,787,605.96
营业成本	102,093,319.22	296,982,315.11	257,111,404.87	218,917,264.85

2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月收入和成本按产品列示

主营业务（分产品）

产品名称	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能立体车库	99,725,529.40	71,084,676.59	300,329,237.69	216,126,502.19
智能立体仓库	19,389,533.13	15,168,695.00	58,311,955.72	39,468,067.95
汽车检测设备	16,740,278.89	12,520,329.46	36,969,632.99	29,956,333.97
其他			16,417,958.94	10,431,573.74
合　计	**135,855,341.42**	**98,773,701.04**	**412,028,785.34**	**295,982,477.85**

（续上表）

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能立体车库	283,514,961.28	198,191,378.91	282,684,479.99	189,710,536.92
智能立体仓库	34,904,923.57	21,207,080.24	3,874,589.75	2,965,140.12
汽车检测设备	25,009,709.62	18,600,192.99	22,362,460.89	14,733,433.86
其他	10,862,068.98	8,695,657.63	12,735,042.70	9,637,653.70
合　计	**354,291,663.45**	**246,694,309.77**	**321,656,573.33**	**217,046,764.60**

33、税金及附加

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	360,725.23	1,195,576.32	1,122,575.64	1,325,656.58
教育费附加	157,260.42	512,789.35	481,170.61	608,259.20

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
地方教育费附加	104,531.53	341,191.90	320,780.36	405,506.15
地方水利建设基金	28,224.17	75,871.95	49,357.46	101,902.85
房产税	73,057.54	95,074.60	128,212.59	71,074.60
土地使用税	230,199.00	541,644.68	1,241,269.08	1,214,095.34
车船使用税	15,013.72	12,571.52	1,260.00	2,730.00
印花税	54,039.30	122,392.50	147,276.99	147,888.06
合　计	**1,023,050.91**	**2,897,112.82**	**3,491,902.73**	**3,877,112.78**

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

34、销售费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售服务费	4,344,118.49	9,402,664.06	10,553,267.31	13,636,387.28
运杂费	269,165.22	6,382,573.10	4,188,035.62	5,534,889.60
职工薪酬	2,171,282.13	5,023,191.73	3,762,170.19	4,506,071.97
特种设备检验费	1,405,957.20	3,339,271.49	2,175,631.22	2,903,481.55
维保费	557,944.45	3,262,092.47	1,957,839.56	1,970,286.13
差旅费	643,257.80	1,355,640.47	1,506,715.51	1,572,768.72
出口代理费	383,009.16	928,522.76	1,035,472.85	1,053,262.71
业务招待费	186,782.40	414,803.28	291,926.74	286,498.00
中标费	528,527.07	305,046.66	286,821.99	547,726.62
其他	479,120.27	650,646.27	759,330.40	467,102.18
合　计	**10,969,164.19**	**31,064,452.29**	**26,517,211.39**	**32,478,474.76**

35、管理费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	5,927,779.03	9,915,461.68	9,836,149.41	7,280,656.26
差旅费用	423,443.90	1,559,215.00	1,000,295.68	675,798.15
租赁费	164,967.78	729,860.25	497,071.81	479,451.30
办公费	314,968.13	674,420.10	577,290.23	743,386.03
咨询费	1,395,019.88	640,914.61	650,943.38	605,377.34
折旧费	333,017.45	574,957.32	575,335.52	550,003.42
燃料费	131,083.37	535,818.27	460,776.96	351,248.66
业务招待费	231,405.60	483,519.94	368,959.61	469,411.11
诉讼费	126,856.50	315,538.97	216,903.00	94,983.60

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
无形资产摊销	71,591.76	143,170.22	131,861.18	121,918.64
劳务费		138,140.71	75,916.00	
财产保险费	25,927.17	125,128.95	104,937.18	99,047.05
水电费	50,848.56	121,989.85	138,356.69	95,749.37
其他	482,446.10	905,137.69	957,242.22	281,661.28
合　计	**9,679,355.23**	**16,863,273.56**	**15,592,038.87**	**11,848,692.21**

36、研发费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,622,655.95	9,555,933.72	8,327,184.35	8,167,913.74
物料支出	2,825,625.22	4,963,026.32	2,318,333.70	3,387,240.61
技术服务费	548,650.80	985,814.31	1,233,881.51	149,767.06
折旧摊销费	49,634.07	97,602.34	82,321.95	94,469.69
其他	248,453.03	1,611,523.33	753,430.03	116,774.62
合　计	**8,295,019.07**	**17,213,900.02**	**12,715,151.54**	**11,916,165.72**

37、财务费用

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息费用总额	381,609.77	1,680,032.70	1,576,961.24	767,401.66
减：利息资本化				
利息费用	381,609.77	1,680,032.70	1,576,961.24	767,401.66
减：利息收入	21,026.32	219,334.13	37,355.28	60,110.83
汇兑损益	45,979.90	-87,044.78	-73,132.17	254,832.64
减：汇兑损益资本化				
手续费及其他	191,312.63	527,080.63	762,802.47	553,077.72
合　计	**597,875.98**	**1,900,734.42**	**2,229,276.26**	**1,515,201.19**

38、其他收益

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
智能自动化立体仓库生产线技改项目扶持资金	724,203.78	1,448,407.46	215,929.16	8,657.14	与资产相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
PPY 智能立体停车设备技改项目扶持资金	98,055.20	196,110.40	196,110.40	85,243.04	与资产相关
增值税即征即退税款	694,490.50	3,099,759.18	51,439.65		与收益相关
区金融发展服务中心区级补助		1,000,000.00			与收益相关
区工信局工业设计中心奖励		500,000.00			与收益相关
山东省名牌奖励		400,000.00	200,000.00		与收益相关
区工商联 2018 年青岛西海岸新区中小微企业创新		300,000.00			与收益相关
区工信局 2019 年青岛市科技计划第九批补助		300,000.00			与收益相关
2017 年企业扶持资金		280,000.00	280,000.00		与收益相关
2019 年科技计划第一批补助		272,000.00			与收益相关
工信局 2015 年科技计划项目补助		200,000.00			与收益相关
区工商局名牌奖励		200,000.00			与收益相关
第二批工业“琅琊榜”品牌企业奖励资金		200,000.00			与收益相关
区工信局 2017 年度新增规上企业奖励		200,000.00			与收益相关
2018 年青岛名牌企业奖励资金		100,000.00			与收益相关
2018 年度新认定“专精特新”企业奖励资金		100,000.00			与收益相关
区工信局 2018 年科技计划第八批补助		95,000.00			与收益相关
青岛市黄岛区知识产权和科技服务补助		50,000.00			与收益相关
2018 年青岛西海岸新区中小微企业创新转型项目		41,200.00			与收益相关
退个税手续费	30,465.64	26,825.95			与收益相关
房产税退税		16,630.27			与收益相关
黄岛区国库集中支付中心政府补助来款			192,000.00		与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
西海岸新区科技局 2016 年度高新技术企业第一期奖励			108,000.00		与收益相关
稳岗补贴	139,614.57		14,319.27		与收益相关
工贸行业三级安全生产标准化企业奖励			6,000.00		与收益相关
创新大赛奖金				60,000.00	与收益相关
2020 年青岛市科技计划第二批专项资金	167,600.00				与收益相关
一次性吸纳就业补贴	152,000.00				与收益相关
2020 年科技专项资金预算科技惠民示范引导专项	500,000.00				与收益相关
收社保生育津贴	1,649.00				与收益相关
困难人员及岗位补贴	57,910.28				与收益相关
2020 年科技计划第二批专项资金	48,000.00				与收益相关
青岛市 2020 年第一批中小企业发展专项资金	137,900.00				与收益相关
以工代训补贴	2,000.00				与收益相关
先进制造业发展专项资金第二批青岛名牌产品奖励	100,000.00				与收益相关
收一次性小微企业创业补贴	12,000.00				与收益相关
合　计	**2,865,888.97**	**9,025,933.26**	**1,263,798.48**	**153,900.18**	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十三、1、政府补助。

（2）2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月增值税即征即退税款分别 51,439.65 元、3,099,759.18 元、694,490.5 元作为经常性损益的政府补助。

39、投资收益

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
期货产品收益			91,942.88	-3,577,219.28
理财产品收益	590,885.38	586,835.62	379,892.15	363,803.20

合　计	590,885.38	586,835.62	471,835.03	-3,213,416.08

40、信用减值损失

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收票据坏账损失	578,580.66	278,339.17	——	——
应收账款坏账损失	-1,681,917.13	-4,133,190.65	——	——
其他应收款坏账损失	-211,108.64	173,560.58	——	——
合同资产减值损失	-337,250.38			
合　计	-1,651,695.49	-3,681,290.90		

41、资产减值损失

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
坏账损失	——	——	-8,309,517.99	-3,036,415.82
存货跌价损失	-1,288,758.42	-1,659,112.71	-1,009,401.71	-1,250,682.93
合　计	-1,288,758.42	-1,659,112.71	-9,318,919.70	-4,287,098.75

42、资产处置收益

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	86,582.38		68,552.00	
合　计	86,582.38		68,552.00	

43、营业外收入

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合同违约金收入	1,756.00	1,157,991.85		3,000,000.00
无需支付的款项	28,649.74	1,018,735.24	387,087.65	200,510.45
赔偿款		806,165.00	870,085.47	
质量扣款	33,867.00	57,587.85	305,829.01	286,336.83
政府补助				16,000.00
其他	28,043.27	216,537.33	13,510.21	728.40
合　计	92,316.01	3,257,017.27	1,576,512.34	3,503,575.68

其中，政府补助明细如下：

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关	说明
青岛市财政国库支付局创新大赛奖金				10,000.00		

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关 / 与收益相关	说明
黄岛区张家楼镇财政所				6,000.00		
合　计				**16,000.00**		

说明：计入营业外收入的政府补助情况，详见附注十三、1、政府补助。

2017 年营业外收入-合同违约金收入中 3,000,000.00 元为山东恒宇橡胶有限公司对橡胶机械支付的 10 台硫化机的定金，该 10 台硫化机的合同未执行，定金转营业外收入。

2019 年营业外收入-合同违约金收入中有 500,000.00 元为山东沃森橡胶有限公司对德盛利智能公司支付的定金，446,167.48 元为德盛利智能公司与国外客户定金，211,824.37 元为橡胶机械与阿联酋定金，以上定金均由于合同未执行转营业外收入。

44、营业外支出

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
违约金		653,400.00	16,682.00	
非流动资产毁损报废损失		1,356.70		
罚款及滞纳金		1,200.00	736,597.92	
赔偿金	401,714.00		1,000.00	
其他	67,215.81	202,492.22	211,528.49	1,511,885.00
对外捐赠	20,000.00			
合　计	**488,929.81**	**858,448.92**	**965,808.41**	**1,511,885.00**

说明：

2020 年 1-6 月营业外支出-赔偿金中有 395,835.00 元为与马鞍山博望公司的合同纠纷赔款。

2017 年营业外支出-其他中有 1,366,400.00 元为日照袋鼠诉讼的预计负债。

45、所得税费用

（1）所得税费用明细

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	840,222.05	7,336,523.22	8,477,239.51	10,188,257.74
递延所得税调整	-6,374.99	-225,086.64	20,522.66	-1,397,360.64
合　计	**833,847.06**	**7,111,436.58**	**8,497,762.17**	**8,790,897.10**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	8,819,910.29	62,487,694.65	47,059,573.27	47,536,343.82
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	1,322,986.54	9,373,154.20	7,058,935.99	7,130,451.57
某些子公司适用不同税率的影响	-231,205.23	522,152.46	-629,796.72	649,662.78
不可抵扣的成本、费用和损失	44,561.96	-141,493.61	59,845.53	1,655,193.74
税率变动对期初递延所得税余额的影响				
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-1,007,752.98		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	630,693.43	335,166.94	3,292,169.53	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-933,189.65	-1,969,790.43	-1,283,392.16	-644,410.99
所得税费用	833,847.05	7,111,436.58	8,497,762.17	8,790,897.10

46、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助	1,318,673.85	4,254,830.27	3,177,319.27	1,432,000.00
投标及保函保证金	9,272,279.08	29,355,094.89	9,642,570.26	16,981,389.58
利息收入	21,026.32	219,334.13	37,355.28	60,110.83
其他	3,678,205.35	9,775,244.80	8,037,746.51	7,722,351.55
合 计	**14,290,184.60**	**43,604,504.09**	**20,894,991.32**	**26,195,851.96**

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
投标及保函保证金	12,021,043.78	28,638,961.69	9,778,246.00	23,803,303.61
销售服务费	8,641,333.79	9,802,349.55	14,115,093.76	8,924,434.95
付现费用	17,786,722.56	31,921,308.65	30,514,252.95	20,360,146.99
其他	9,684,168.18	11,832,591.06	8,057,298.32	16,319,208.44

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
合 计	48,133,268.31	82,195,210.95	62,464,891.03	69,407,093.99

47、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	7,986,063.23	55,376,258.07	38,561,811.10	38,745,446.72
加：信用减值损失	1,651,695.49	3,681,290.90		
资产减值损失	1,288,758.42	1,659,112.71	9,318,919.70	4,287,098.74
固定资产折旧	2,235,135.59	4,720,777.22	4,218,231.12	3,738,133.67
无形资产摊销	125,627.95	143,170.22	131,861.18	121,918.64
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）	-86,582.38		-68,552.00	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	416,163.75	1,668,163.56	1,564,609.91	764,383.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-590,885.38	-586,835.62	-471,835.03	3,213,416.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,647.55	-231,044.66	20,522.66	-1,397,360.64
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）	-14,263,252.46	-21,955,039.94	-4,714,777.02	-42,002,729.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,521,914.64	-9,727,384.73	-51,602,168.77	-25,492,809.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,360,072.62	-21,633,856.34	-10,589,341.43	-2,183,944.39
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-10,394,731.08	13,114,611.39	-13,630,718.59	-20,206,446.53
2、现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	23,139,551.42	66,613,929.05	9,816,900.56	7,233,503.29
减：现金的期初余额	66,613,929.05	9,816,900.56	7,233,503.29	33,179,885.86

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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	-43,474,377.63	56,797,028.49	2,583,397.27	-25,946,382.57

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	2020 年 1-6 月	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	23,139,551.42	66,613,929.05	9,816,900.56	7,233,503.29
其中：库存现金	38,778.20	26,678.51	19,575.19	25,199.83
可随时用于支付的银行存款	23,100,572.84	66,587,050.16	9,797,124.99	6,185,522.74
可随时用于支付的其他货币资金	200.38	200.38	200.38	1,022,780.72
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	23,139,551.42	66,613,929.05	9,816,900.56	7,233,503.29
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				

48、所有权或使用权受到限制的资产

项　目	2020.06.30 账面价值	2019.12.31 账面价值	2018.12.31 账面价值	2017.12.31 账面价值	受限原因
货币资金	6,333,340.00	2,355,000.00	1,891,136.07	200,000.00	保函保证金
货币资金			1,500,000.00		冻结资金
固定资产	9,788,566.90	10,137,787.36	10,836,228.28	11,534,669.20	借款抵押
合　计	**16,121,906.90**	**12,492,787.36**	**14,227,364.35**	**11,734,669.20**	

49、外币货币性项目

项　目	2020.06.30			2019.12.31		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金						
其中：美元	118,078.04	7.0578	833,369.43	121,328.25	6.9762	846,410.14
欧元	83.01	7.9610	660.84	0.01	7.8155	0.08

应收账款						
其中：美元	391,172.64	7.0578	2,760,818.25	829,506.37	6.9762	5,786,802.34

（续上表）

项　目	2018.12.31			2017.12.31		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金						
其中：美元	57,191.69	6.8632	392,518.00	3,766.52	6.5342	24,611.19
欧元	9,472.00	7.8473	74,329.63	3,908.00	7.8023	30,491.39
应收账款						
其中：美元	653,228.24	6.8632	4,483,236.05	288,835.70	6.5342	1,887,310.23

六、合并范围的变动

报告期内合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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% 直接	间接	取得方式
立体停车	青岛	青岛	生产、销售停车设备	100.00		设立
橡胶机械	青岛	青岛	生产、销售橡胶机械设备	100.00		同一控制下合并

八、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对

本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险和利率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.75%（2019 年 12 月 31 日：19.70%；2018 年 12 月 31 日：18.76%；2017 年 12 月 31 日：32.56%）；截至 2020 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 25.72%（2019 年 12 月 31 日：28.25%；2018 年

12 月 31 日：37.53%；2017 年 12 月 31 日：37.67%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。2020 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 8,700.00 万元（2019 年 12 月 31 日：50 万元；2018 年 12 月 31 日：0.00 万元；2017 年 12 月 31 日：0.00 万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定利率金融工具				
金融负债				
其中：短期借款	30,031,114.58	15,019,937.50	27,000,000.00	
合　计	**30,031,114.58**	**15,019,937.50**	**27,000,000.00**	
浮动利率金融工具				
金融负债				

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其中：短期借款		8,012,264.58	5,000,000.00	20,000,000.00
合　计		**8,012,264.58**	**5,000,000.00**	**20,000,000.00**

于 2020 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 0 元（2019 年 12 月 31 日：60,027.78 元；2018 年 12 月 31 日：48,611.11 元；2017 年 12 月 31 日：30,430.56 元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于各报告期间期末，本公司无持有的外币金融负债。

于各报告期间期末，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项　目	外币资产			
	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
美元	3,594,187.68	6,633,212.48	4,875,754.05	1,911,921.42
欧元	660.84	0.08	74,329.63	30,491.39
合　计	**3,594,848.52**	**6,633,212.56**	**4,950,083.68**	**1,942,412.81**

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

本公司 2020 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 11,816.11 元（2019 年 12 月 31 日：约 84,641.02；2018 年 12 月 31 日：约 46,684.76 元；2017 年 12 月 31 日：约 5,510.26 元）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并

使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 33.67%（2019 年 12 月 31 日：31.34%；2018 年 12 月 31 日：40.35%；2017 年 12 月 31 日：42.26%）。

九、公允价值

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

以公允价值计量的项目和金额

于 2020 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项　目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
（二）应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额		**3,000,000.00**		**3,000,000.00**

于 2019年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项　目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资		1,352,307.17		1,352,307.17
持续以公允价值计量的资产总额		**1,352,307.17**		**1,352,307.17**

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

其中，计入2020上半年度损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

2020 年 1-6 月	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	590,885.38	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动		

（续上表）

其中，计入2019年度损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下:

2019 年度	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	586,835.62	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动		

（续上表）

其中，计入2018年度损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下:

2018 年度	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	471,835.03	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动		

（续上表）

其中，计入2017年度损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下:

2017 年度	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	-3,213,416.08	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动		

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司最终实际控制方是自然人杨同德，对本公司的持股持股比例为 46.33%，除直接持有发行人 46.33%股份以外，杨同德还通过德盛利集团和德盛利股权投资间接持有发行人 6.56%股份，表决权比例为 52.89%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杨同德	实际控制人、本公司董事长
孙小岩	股东、实际控制人的配偶
青岛德盛利集团表面处理设备有限公司（以下简称“表面处理”）	同一实际控制人
青岛德盛利橡塑有限公司（以下简称“橡塑公司”）	同一实际控制人
青岛德盛利环保科技有限公司（以下简称“环保科技”）	同一实际控制人
青岛德盛利股权投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
青岛德盛利集团房地产开发有限公司	同一实际控制人
朱长喜	股东
肖飞	股东、关键管理人员
管延华	股东、关键管理人员
张燕	监事
德盛利集团	股东
青岛凯宝利工贸有限公司（以下简称“凯宝利工贸”）	杨同德配偶之妹之配偶刘德宝控制的企业

说明：环保公司于 2017 年 6 月 27 日注销，青岛德盛利集团房地产开发有限公司于 2017 年 6 月 27 日注销。

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

采购商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
表面处理	采购材料和加工服务		360.00	273,173.80	35,626.13
凯宝利工贸	采购材料和加工服务	47,338.63	2,798,612.27	2,871,305.21	3,612,718.55

说明：

关联采购和接收劳务定价：通过询价，货比三家，质量同等，价格孰低为定价依据。

（2）关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月确认的租赁费	2019 年度确认的租赁费	2018 年度确认的租赁费	2017 年度确认的租赁费
德盛利集团	厂房、办公楼	523,809.52	1,047,619.04	1,047,619.05	1,047,619.05

说明:

租赁费定价：根据当地同行业租赁价格确定。

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

截至 2020 年 6 月 30 日

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	借款金额	担保是否已经履行完毕	说明
杨同德、孙小岩	50,000,000.00	2020.10.11	2022.10.10	5,000,000.00	否	a
杨同德、孙小岩	50,000,000.00	2021.6.21	2023.6.20	20,000,000,.00	否	b
杨同德、孙小岩	70,000,000.00	2020.3.6	2022.3.5	3,000,000.00	是	c

截至 2019 年 12 月 31 日

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	借款金额	担保是否已经履行完毕	说明
杨同德、孙小岩	50,000,000.00	2019.9.27	2021.9.26	5,000,000.00	是	d
杨同德、孙小岩	50,000,000.00	2020.10.1	2022.9.30	5,000,000.00	否	e
杨同德、孙小岩	70,000,000.00	2019.6.12	2021.6.11	5,000,000.00	是	f
杨同德、孙小岩	70,000,000.00	2019.6.12	2021.6.11	3,000,000.00	是	g
杨同德、孙小岩	70,000,000.00	2020.3.6	2022.3.5	8,000,000.00	否	c

截至 2018 年 12 月 31 日

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	借款金额	担保是否已经履行完毕	说明
杨同德、孙小岩	50,000,000.00	2019.9.27	2021.9.26	5,000,000.00	否	d

a.

杨同德、孙小岩为本公司的中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民 50,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2020 年 6 月 30 日，上述担保对应的借款金额为人民币 5,000,000.00 元。

b.

杨同德、孙小岩为本公司的中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民 50,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2020 年 6 月 30 日，上述担保对应的借款金额为人民币 20,000,000.00 元。

c.

孙小岩为本公司的兴业银行股份有限公司青岛分行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 70,000,000.00 元。保证责任期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年；若债权人根据法律法规规定或主合同的约定宣布债务提前到期的，则保证期间为债权人向债务人通知的债务履行期限届满之日起两年。于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 8,000,000.00 元，于 2019 年 7 月 18 日还款 5,000,000.00 元。于 2020 年 6 月 30 日，上述担保对应的借款金额为人民币 3,000,000.00 元,于 2020 年 3 月 6 号还款人民币 3,000,000.00 元。

d.

杨同德、孙小岩为本公司的中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 50,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2018 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 5,000,000.00 元，于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为 0 元。

e.

杨同德、孙小岩为本公司的中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民 50,000,000.00 元。保证责任期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；甲方根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 5,000,000.00 元。

f.

杨同德、孙小岩为本公司的兴业银行股份有限公司青岛分行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 70,000,000,00 元。保证责任期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年；若债权人根据法律法规规定或主合同的约定宣布债务提前到期的，则保证期间为债权人向债务人通知的债务履行期限届满之日起两年。于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 5,000,000,00 元，于 2019 年 6 月 12 日还款 5,000,000.00 元。

g.

杨同德、孙小岩为本公司的兴业银行股份有限公司青岛分行授信提供最高额保证担保，担保金额为人民币 70,000,000.00 元。保证责任期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年；若债权人根据法律法规规定或主合同的约定宣布债务提前到期的，则保证期间为债权人向债务人通知的债务履行期限届满之日起两年。于 2019 年 12 月 31 日，上述担保对应的借款金额为人民币 3,000,000.00 元，于 2019 年 6 月 12 日还款 3,000,000.00 元。

（4）关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
孙小岩	642,000.00	2016-2-2	2018-3-16	a
孙小岩	358,000.00	2017-4-6	2017-4-25	b
孙小岩	72,500.00	2016-2-1	2018-12-20	c
孙小岩	254,500.00	2016-2-1	2018-12-20	d
拆出:				
孙小岩	155,000.00	2017-3-3	2017-4-6	e

说明:

a.立体停车于 2016 年 2 月 2 日自孙小岩拆入资金 642,000.00 元用于公司周转，不计利息。

b.立体停车于 2017 年 4 月 6 日自孙小岩拆入资金 358,000.00 元用于公司周转，不计利息。

c.橡胶机械于 2016 年 2 月 1 日自孙小岩拆入资金 72,500.00 元用于公司周转，不计利息。

d.德盛利智能公司于 2016 年 2 月 1 日自孙小岩拆入资金 254,500.00 元用于公司周转，不计利息。

e.德盛利智能公司于 2017 年 3 月 3 日向孙小岩拆出资金 155,000.00 元，不计利息。

（5）关键管理人员薪酬

本公司截至 2020 年 6 月 30 日关键管理人员 13 人，截至 2019 年 12 月 31 日关键管理人员 11 人，截至 2018 年 12 月 31 日关键管理人员 10 人，截至 2017 年 12 月 31 日关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表:

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	869,109.58	2,041,510.25	2,202,416.52	2,072,009.00

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.06.30		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:					
	朱长喜	130,000.00	12,180.00	110,000.00	4,411.32
	肖飞			200,000.00	6,807.34
	张燕	936.00	34.35		

（续上表）

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:					
	朱长喜	93,000.00	9,150.00	125,500.00	6,275.00
	表面处理			109,434.14	5,471.71
	肖飞	38,900.00	2,740.00	43,000.00	2,451.27
	德盛利集团			5,004.96	300.00
	管延华	250,000.00	12,500.00		
	张燕	2,236.00	111.80		

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款:					
	孙小岩				969,000.00
应付账款:					
	表面处理			6,514.58	396,904.97
	凯宝利工贸	221,728.34	1,440,205.92	1,088,789.15	1,573,612.42

（3）承兑汇票兑换

公司与表面处理存在承兑汇票兑换业务，因表面处理业务萎缩，需要承兑汇票支付的业务较少，因此以承兑汇票兑换公司货币资金，2017 年兑换票面金额为 1,105,607.50 元，实际兑换金额为 1,105,607.50 元，2018 年兑换票面金额为 417,773.51 元，实际兑换金额为 417,773.51 元。

十一、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

（1）资本承诺

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资本承诺。

（2）经营租赁承诺

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司除十、4、（2）关联租赁情况外，无其他需要披露的经营租赁承诺。

（3）其他承诺事项

2017 年保函金额 200,000.00 元；2018 年保函金额 1,891,136.07 元；2019 年保函金额

2,355,000.00 元；2020 年 6 月 30 日保函金额 6,333,340.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

（4）前期承诺履行情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
山东菏泽市正厦房地产开发有限公司	立体停车	承揽合同	菏泽市牡丹区人民法院	2,000,000.00	一审(管辖权异议上诉)

立体停车（原告）与菏泽正厦（被告）承揽合同纠纷，青岛市黄岛区法院 2019 年 10 月 28 日判令被告支付货款，被告向青岛市中级法院提起上诉。菏泽正厦（本案原告）向菏泽市牡丹区法院上诉，要求立体停车承担违约金和经济损失。立体停车提出管辖权异议，2020 年 4 月 17 日，菏泽中级法院裁定移交青岛市黄岛区法院审理，本案正在一审审理。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证:

被担保单位名称	担保事项	金　额	期　限	借款金额
子公司				
立体停车	银行借款	35,000,000.00	2019.10.09 至 2022.10.08	5,000,000.00
立体停车	银行借款	50,000,000.00	2020.06.24 至 2023.06.24	20,000,000.00
立体停车	银行借款	50,000,000.00	2019.10.11 至 2022.10.10	5,000,000.00

（3）其他或有负债

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、对新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情的影响评估

新冠肺炎疫情导致的交通运输受限和集中性场所关停等情形对公司的原材料供应和产品销售产生了一定不利影响。但上述影响主要集中于 2020 年 2 月，2020 年 3 月起公司采购和销售情况逐步恢复至正常水平。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	公司于 2020 年 6 月 19 日召开公司 2019 年度股东大会，审议通过的 2019 年度利润分配议案，以股本 61,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。公司分红时间为 2020 年 8 月 31 日。

十三、其他重要事项

1、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2020.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.06.30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
智能自动化立体仓库生产线技改项目扶持资金	财政拨款	1,207,006.24		724,203.78		482,802.46	其他收益	与资产相关
PPY 智能立体停车设备技改项目扶持资金	财政拨款	1,242,032.76		98,055.20		1,143,977.56	其他收益	与资产相关
合 计		2,449,039.00		822,258.98		1,626,780.02		

（续上表）

补助项目	种类	2019.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2019. 12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
智能自动化立体仓库生产线技改项目扶持资金	财政拨款	2,655,413.70		1,448,407.46		1,207,006.24	其他收益	与资产相关
PPY 智能立体停车设备技改项目扶持资金	财政拨款	1,438,143.16		196,110.40		1,242,032.76	其他收益	与资产相关
合 计		4,093,556.86		1,644,517.86		2,449,039.00		

（续上表）

补助项目	种类	2018.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2018.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
智能自动化立体仓库生产线技改项目扶持资金	财政拨款	294,342.86	2,577,000.00	215,929.16		2,655,413.70	其他收益	与资产相关
PPY 智能立体停车设备技改项目扶持资金	财政拨款	1,634,253.56		196,110.40		1,438,143.16	其他收益	与资产相关
合 计		1,928,596.42	2,577,000.00	412,039.56		4,093,556.86		

（续上表）

补助项目	种类	2017.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2017.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
智能自动化立体仓库生产线技改项目扶持资金	财政拨款		303,000.00	8,657.14		294,342.86	其他收益	与资产相关
PPY 智能立体停车设备技改项目扶持资金	财政拨款	666,496.60	1,053,000.00	85,243.04		1,634,253.56	其他收益	与资产相关
合 计		**666,496.60**	**1,356,000.00**	**93,900.18**		**1,928,596.42**		

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2020 年 1-6 月计入损益的金额	2020 年 1-6 月计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	财政拨款	694,490.50	其他收益	与收益相关
2020 年青岛市科技计划第二批专项资金	财政拨款	167,600.00	其他收益	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	财政拨款	152,000.00	其他收益	与收益相关
退个税手续费	财政拨款	30,465.64	其他收益	与收益相关
2020 年科技专项资金预算科技惠民示范引导专项	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
收社保生育津贴	财政拨款	1,649.00	其他收益	与收益相关
困难人员及岗位补贴	财政拨款	57,910.28	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	139,614.57	其他收益	与收益相关
2020 年科技计划第二批专项资金	财政拨款	48,000.00	其他收益	与收益相关
青岛市 2020 年第一批中小企业发展专项资金	财政拨款	137,900.00	其他收益	与收益相关
以工代训补贴	财政拨款	2,000.00	其他收益	与收益相关
先进制造业发展专项资金第二批青岛名牌产品奖励	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
收一次性小微企业创业补贴	财政拨款	12,000.00	其他收益	与收益相关
合　计		2,043,629.99		

（续上表）

补助项目	种类	2019 年度计入损益的金额	2019 年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	财政拨款	3,099,759.18	其他收益	与收益相关
区金融发展服务中心区级补助	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
黄岛区国库（区工信局工业设计中心奖励）	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
山东名牌奖励	财政拨款	400,000.00	其他收益	与收益相关
区工信局 2019 年青岛市科技计划第九批	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
区工商联 2018 年青岛西海岸新区中小微企业创新	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
2017 年企业扶持金	财政拨款	280,000.00	其他收益	与收益相关
2019 年科技计划第一批	财政拨款	272,000.00	其他收益	与收益相关
第二批工业“琅琊榜”品牌企业奖励资金	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
区工信局 2017 年度新增规上企业奖励	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
工信局 2015 年科技计划项目	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关

区工商局名牌奖励	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年青岛名牌企业奖励资金	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年度新认定“专精特新”企业奖励资金	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年青岛市科技计划第八批	财政拨款	95,000.00	其他收益	与收益相关
青岛市黄岛区知识产权和科技服务补助	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年青岛西海岸新区中小微企业创新转型项目	财政拨款	41,200.00	其他收益	与收益相关
黄岛区税务局退个税手续费	财政拨款	26,825.95	其他收益	与收益相关
房产税退税	财政拨款	16,630.27	其他收益	与收益相关
合 计		**7,381,415.40**		

（续上表）

补助项目	种类	2018 年度计入损益的金额	2018 年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
张家楼财政所	财政拨款	286,000.00	其他收益	与收益相关
山东省名牌奖励	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
黄岛区国库集中支付中心政府补助来款	财政拨款	192,000.00	其他收益	与收益相关
西海岸新区科技局 2016 年度高新技术企业第一期	财政拨款	108,000.00	其他收益	与收益相关
增值税即征即退税款	财政拨款	51,439.65	其他收益	与收益相关
南京社保中心稳岗补贴	财政拨款	14,319.27	其他收益	与收益相关
合 计		**851,758.92**		

（续上表）

补助项目	种类	2017 年度计入损益的金额	2017 年度计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
创新大赛奖金	政府补助	60,000.00	其他收益	与收益相关
合 计		**60,000.00**		

2、通过向供应商受托支付取得银行贷款的情况

报告期内，公司存在向供应商受托支付取得银行贷款的情况，明细如下：

贷款银行	放贷时间	金额（万元）	受托支付对方	贷款转回日期
农业银行	2017/8/14	1,000.00	青岛娇阳灯具有限公司	2017/8/14
农业银行	2017/8/24	300.00	青岛娇阳灯具有限公司	2017/8/25
农业银行	2017/9/20	200.00	青岛娇阳灯具有限公司	2017/9/21
农业银行	2017/10/17	500.00	青岛娇阳灯具有限公司	2017/10/18

兴业银行	2019/2/2	300.00	青岛裕明电缆有限公司	2019/2/3
兴业银行	2019/2/2	500.00	青岛裕明电缆有限公司	2019/2/3
兴业银行	2019/3/8	800.00	青岛裕明电缆有限公司	2019/3/11

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,512,815.00	275,640.75	5,237,174.25
商业承兑汇票	2,401,937.70	120,096.89	2,281,840.81
合　计	**7,914,752.70**	**395,737.64**	**7,519,015.06**

（续上表）

票据种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,022,815.00	401,140.75	7,621,674.25
商业承兑汇票	971,769.00	48,588.45	923,180.55
合　计	**8,994,584.00**	**449,729.20**	**8,544,854.80**

（续上表）

票据种类	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,743,800.00	587,190.00	11,156,610.00
商业承兑汇票	5,030,000.00	251,500.00	4,778,500.00
合　计	**16,773,800.00**	**838,690.00**	**15,935,110.00**

（续上表）

票据种类	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,395,000.00	219,750.00	4,175,250.00
合　计	**4,395,000.00**	**219,750.00**	**4,175,250.00**

（1）各报告期期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	2020.06.30	2019.12.31

	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,512,815.00	2,320,000.00	3,902,815.00
商业承兑票据		2,401,937.70		571,769.00
合　计		**7,914,752.70**	**2,320,000.00**	**4,474,584.00**

（续上表）

种　类	2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,900,000.00	8,600,000.00	50,000.00	3,905,000.00
商业承兑票据		300,000.00		
合　计	**5,900,000.00**	**8,900,000.00**	**50,000.00**	**3,905,000.00**

（2）按坏账计提方法分类

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,914,752.70	100.00	395,737.64	5.00	7,519,015.06
其中：					
银行承兑汇票	5,512,815.00	69.65	275,640.75	5.00	5,237,174.25
商业承兑汇票	2,401,937.70	30.35	120,096.89	5.00	2,281,840.81
合 计	**7,914,752.70**	**100.00**	**395,737.64**	**5.00**	**7,519,015.06**

（续上表）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,994,584.00	100.00	449,729.20	5.00	8,544,854.80
其中：					
银行承兑汇票	8,022,815.00	89.20	401,140.75	5.00	7,621,674.25
商业承兑汇票	971,769.00	10.80	48,588.45	5.00	923,180.55

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合 计	**8,994,584.00**	**100.00**	**449,729.20**	**5.00**	**8,544,854.80**

（续上表）

类别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,773,800.00	100.00	838,690.00	5.00	15,935,110.00
其中：					
银行承兑汇票	11,743,800.00	70.01	587,190.00	5.00	11,156,610.00
商业承兑汇票	5,030,000.00	29.99	251,500.00	5.00	4,778,500.00
合 计	**16,773,800.00**	**100.00**	**838,690.00**	**5.00**	**15,935,110.00**

截至 2018 年 12 月 31 日，应收票据计提坏账准备 838,690.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，应收票据计提坏账准备 219,750.00 元。

（3）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月收回或转回的坏账准备 53,991.56 元。

2019 年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	坏账准备金额
2018.12.31	838,690.00
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	838,690.00
本期计提	
本期收回或转回	388,960.80
本期核销	
本期转销	
其他	
2019.12.31	**449,729.20**

2018 年计提坏账准备金额 618,940.00 元。

2017 年计提坏账准备金额 69,750.00 元。

2、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	61,932,561.22	50,171,243.50	24,754,906.87	4,130,604.76
1 至 2 年	8,766,527.23	8,000,207.14	653,255.83	4,520,414.14
2 至 3 年		318,265.27	4,164,123.32	
3 至 4 年	83,111.11	2,013,554.70		2,451,522.40
4 至 5 年			2,327,926.00	105,400.00
5 年以上	2,087,566.00	2,557,701.00	476,275.00	520,875.00
小 计	**72,869,765.56**	**63,060,971.61**	**32,376,487.02**	**11,728,816.30**
减：坏账准备	5,964,057.80	7,458,629.38	5,776,739.72	3,968,116.72
合 计	**66,905,707.76**	**55,602,342.23**	**26,599,747.30**	**7,760,699.58**

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,551,819.43	3.50	2,180,416.69	85.45	371,402.74
按组合计提坏账准备					
账龄组合	32,247,625.47	44.25	1,891,546.18	5.87	30,356,079.29
关联方组合	38,070,320.66	52.24	1,892,094.94	4.97	36,178,225.72
合 计	**72,869,765.56**	**100.00**	**5,964,057.80**	**8.18**	**66,905,707.76**

（续上表）

类别	2020.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	2,545,045.31	5.67%	1,778,036.22	69.86%	767,009.09
按组合计提坏账准备					
账龄组合	21,240,547.77	47.29%	1,209,686.29	5.70%	20,030,861.48
关联方组合	21,129,768.86	47.04%	930,338.59	4.40%	20,199,430.27
合 计	**44,915,361.94**	**100**	**3,918,061.10**	**11.83**	**40,997,300.84**

（续上表）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	5,020,308.52	7.96	4,253,299.43	84.72	767,009.09
按组合计提坏账准备					
账龄组合	36,910,894.23	58.53	2,274,991.36	6.16	34,635,902.87
关联方组合	21,129,768.86	33.51	930,338.59	4.40	20,199,430.27
合 计	**63,060,971.61**	**100.00**	**7,458,629.38**	**11.83**	**55,602,342.23**

（续上表）

类别	2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	6,939,329.21	21.43	4,458,252.28	64.25	2,481,076.93
按组合计提坏账准备					
账龄组合	25,437,157.81	78.57	1,298,071.4	5.10	24,139,086.41
合 计	**32,376,487.02**	**100.00**	**5,756,323.68**	**17.78**	**26,620,163.34**

①截至 2020 年 06 月 30 日坏账准备计提情况:

按单项计提坏账准备:

名 称	2020.06.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
山东泰祥房地产开发有限公司	1,317,550.00	1,317,550.00	100.00	预计无法收回
武汉源月科技有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	87,865.00	87,865.00	100.00	预计无法收回
河北中拓房地产开发有限公司	157,151.00	157,151.00	100.00	预计无法收回
STRATUSAUTOEQUIPMENT,INC	464,253.43	92,850.69	20.00	涉诉
合 计	**2,551,819.43**	**2,180,416.69**	**85.45**	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	29,078,356.96	1,445,194.34	4.97

1 至 2 年	3,086,157.40	363,240.73	11.77
2 至 3 年			29.52
3 至 4 年	83,111.11	83,111.11	100.00
合 计	**32,247,625.47**	**1,891,546.18**	**5.87**

②截至 2019 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

按单项计提坏账准备:

名 称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
泰富重工制造有限公司	2,005,128.21	1,604,102.57	80.00	涉诉
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	1,426,960.00	100.00	预计无法收回
武汉源月科技有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计无法收回
STRATUSAUTOEQUIPMENT,INC	457,479.31	91,495.86	20.00	涉诉
河北中拓房地产开发有限公司	270,966.00	270,966.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	224,375.00	224,375.00	100.00	预计无法收回
青岛金泽顺泰置业有限公司	5,400.00	5,400.00	100.00	预计无法收回
合 计	**5,020,308.52**	**4,253,299.43**	**84.72**	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	29,013,460.08	1,277,455.60	4.40
1 至 2 年	7,570,742.39	882,942.74	11.66
2 至 3 年	305,537.06	93,438.32	30.58
3 至 4 年	21,154.70	21,154.70	100.00
合 计	**36,910,894.23**	**2,274,991.36**	**6.16**

③截至 2018 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	25,437,157.81	78.57	1,318,487.44	5.18	24,118,670.37

种　类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合小计	25,437,157.81	78.57	1,318,487.44	5.18	24,118,670.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,939,329.21	21.43	4,458,252.28	64.25	2,481,076.93
合　计	**32,376,487.02**	**100.00**	**5,776,739.72**	**17.84**	**26,599,747.30**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	24,754,906.87	97.32	1,237,745.34	5.00	23,517,161.53
1 至 2 年	640,527.62	2.52	64,052.76	10.00	576,474.86
2 至 3 年	41,723.32	0.16	16,689.34	40.00	25,033.98
合　计	**25,437,157.81**	**100.00**	**1,318,487.44**	**5.18**	**24,118,670.37**

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青岛蓝莓之酵生物科技有限公司	2,090,000.00	836,000.00	40.00	涉诉
泰富重工制造有限公司	2,045,128.21	818,051.28	40.00	涉诉
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	1,426,960.00	100.00	预计无法收回
武汉源月科技有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计无法收回
河北中拓房地产开发有限公司	270,966.00	270,966.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	224,375.00	224,375.00	100.00	预计无法收回
青岛金泽顺泰置业有限公司	105,400.00	105,400.00	100.00	预计无法收回
沂水众心房地产开发有限公司	103,600.00	103,600.00	100.00	预计无法收回
青岛万德丰实业发展有限公司	42,900.00	42,900.00	100.00	预计无法收回
合　计	**6,939,329.21**	**4,458,252.28**	**64.25**	

④ 截至 2017 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况:

种　类	2017.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	6,260,079.80	53.37	470,901.42	7.52	5,789,178.38

种　类	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合小计	6,260,079.80	53.37	470,901.42	7.52	5,789,178.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,468,736.50	46.63	3,497,215.30	63.95	1,971,521.20
合　计	**11,728,816.30**	**100.00**	**3,968,116.72**	**33.83**	**7,760,699.58**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	4,130,604.76	65.99	206,530.24	5.00	3,924,074.52
1 至 2 年	2,056,012.64	32.84	205,601.26	10.00	1,850,411.38
3 至 4 年	73,462.40	1.17	58,769.92	80.00	14,692.48
合　计	**6,260,079.80**	**100.00**	**470,901.42**	**7.52**	**5,789,178.38**

B、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青岛蓝莓之酵生物科技有限公司	2,090,000.00	418,000.00	20.00	预计无法收回
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	1,426,960.00	100.00	预计无法收回
武汉源月科技有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计无法收回
诸城功能区工业园区开发有限公司	374,401.50	74,880.30	20.00	涉诉
河北中拓房地产开发有限公司	321,100.00	321,100.00	100.00	预计无法收回
沂水众心房地产开发有限公司	253,600.00	253,600.00	100.00	预计无法收回
青岛佳润置业有限公司	224,375.00	224,375.00	100.00	预计无法收回
青岛金泽顺泰置业有限公司	105,400.00	105,400.00	100.00	预计无法收回
青岛万德丰实业发展有限公司	42,900.00	42,900.00	100.00	预计无法收回
合　计	**5,468,736.50**	**3,497,215.30**	**63.95**	

（3）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月计提、收回或转回的坏账准备情况:

	坏账准备金额
2019.12.31	7,458,629.38
首次执行新收入准则的调整金额	-3,540,568.28
2020.01.01	3,918,061.10
本期计提	2,045,996.70

本期收回或转回	
本期核销	
本期转销	
其他	
2020.6.30	**5,964,057.80**

2019 年计提、收回或转回的坏账准备情况:

	坏账准备金额
2018.12.31	5,776,739.72
首次执行新金融工具准则的调整金额	-20,416.03
2019.01.01	5,756,323.68
本期计提	2,784,805.69
本期收回或转回	1,082,500.00
本期核销	
本期转销	
其他	
2019.12.31	**7,458,629.38**

2018 年计提坏账准备金额 2,083,637.30 元，转回坏账准备金额 275,014.30 元。

2017 年计提坏账准备金额 278,399.60 元。

（4）各报告期期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至 2020 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
青岛德盛利立体停车设备有限公司	37,759,893.83	51.82	1,876,666.72
上海吉茨宁机电设备有限公司	7,050,000.00	9.67	350,385.00
内蒙古久泰新材料有限公司	3,960,000.00	5.43	196,812.00
福州长福置业有限公司	3,625,875.00	4.98	180,205.99
青岛天赢智能工业股份有限公司	730,699.47	1.00	86,003.33
合　计	**53,126,468.30**	**72.90**	**2,690,073.04**

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
青岛德盛利立体停车设备有限公司	20,969,342.03	33.25	923,275.03
内蒙古久泰新材料有限公司	4,620,000.00	7.33	203,417.48
福州长福置业有限公司	4,580,100.00	7.26	201,660.69
青岛天赢智能工业股份有限公司	4,461,398.94	7.07	520,313.55
福州盛世航港贸易有限公司	3,865,504.00	6.13	170,197.20
合　计	**38,496,344.97**	**61.04**	**2,018,863.95**

截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
青岛天赢智能工业股份有限公司	5,461,398.94	16.87	273,069.95
长春来安技术装备有限公司	5,414,500.00	16.72	270,725.00
青岛海尔智慧厨房电器有限公司	3,430,000.00	10.59	171,500.00
NATIONALAUTOTOOLS	3,045,254.00	9.41	152,262.70
青岛琅琊台集团股份有限公司	2,342,500.00	7.24	117,125.00
合　计	**19,693,652.94**	**60.83**	**984,682.65**

截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
青岛蓝莓之酵生物科技有限公司	2,090,000.00	17.82	418,000.00
泰富重工制造有限公司	2,045,128.21	17.44	203,876.41
山东泰祥房地产开发有限公司	1,426,960.00	12.17	1,426,960.00
浙江富地机械有限公司	1,420,000.00	12.11	71,000.00
INTERNBVOVERVELD	816,873.01	6.96	40,843.65
合　计	**7,798,961.22**	**66.50**	**2,160,680.06**

3、其他应收款

项　目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	42,736,744.39	46,644,526.72	80,158,263.56	75,568,137.34
合　计	**42,736,744.39**	**46,644,526.72**	**80,158,263.56**	**75,568,137.34**

其他应收款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	29,971,604.89	31,986,873.49	29,989,453.03	64,215,385.17
1 至 2 年	37,083.46	16,099,932.17	50,208,682.74	11,383,847.41
2 至 3 年	14,350,157.26	98,186.35		1,123,024.10
3 至 4 年	50,000.00		1,113,772.31	390.85
4 至 5 年	1,113,692.31	1,113,692.31		5,450.59
5 年以上			3,570.00	21,546.00
小 计	**45,522,537.92**	**49,298,684.32**	**81,315,478.08**	**76,749,644.12**
减：坏账准备	2,785,793.53	2,654,157.60	1,157,214.52	1,181,506.78
合 计	**42,736,744.39**	**46,644,526.72**	**80,158,263.56**	**75,568,137.34**

（2）按款项性质披露

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
内部往来款	42,582,735.26	1,562,786.39	41,019,948.88	46,517,303.50	1,471,399.80	45,045,903.70
保证金	1,396,000.00	51,295.40	1,344,704.60	1,316,791.42	55,846.23	1,260,945.19
备用金	374,681.94	55,985.22	318,696.72	191,749.24	8,119.31	183,629.93
代垫社保费	55,428.41	2,034.21	53,394.20	159,147.85	5,099.95	154,047.90
其他	1,113,692.31	1,113,692.31		1,113,692.31	1,113,692.31	
合 计	**45,522,537.92**	**2,785,793.53**	**42,736,744.39**	**49,298,684.32**	**2,654,157.60**	**46,644,526.72**

续上表:

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
内部往来款	79,450,371.49		79,450,371.49	74,841,980.47		74,841,980.47
保证金	271,380.00	16,129.00	255,251.00	184,940.08	9,275.00	175,665.08
备用金	337,472.27	20,265.11	317,207.16	186,888.46	12,735.92	174,152.54
代垫社保费	116,337.87	5,816.89	110,520.98	154,790.13	7,739.51	147,050.62
应收出口退税款				119,844.34	5,992.22	113,852.12
其他	1,139,916.45	1,115,003.52	24,912.93	1,261,200.64	1,145,764.13	115,436.51
合 计	**81,315,478.08**	**1,157,214.52**	**80,158,263.56**	**76,749,644.12**	**1,181,506.78**	**75,568,137.34**

（3）各报告期期末坏账准备计提情况

截至 2020 年 06 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
账龄组合	1,826,110.35	5.99	109,314.84	1,716,795.51	
关联方组合	42,582,735.26	3.67	1,562,786.38	41,019,948.88	
合 计	**44,408,845.61**	**3.77**	**1,672,101.22**	**42,736,744.39**	

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2020 年 06 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	1,113,692.31	100.00	1,113,692.31		

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
账龄组合	1,667,688.51	4.14	69,065.49	1,598,623.02	
关联方组合	46,517,303.50	3.16	1,471,399.80	45,045,903.70	
合 计	**48,184,992.01**	**3.20**	**1,540,465.29**	**46,644,526.72**	

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	1,113,692.31	100.00	1,113,692.31		

截至 2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况:

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	751,414.28	0.92	43,522.21	5.79	707,892.07
关联方组合	79,450,371.49	97.71			79,450,371.49
组合小计	80,201,785.77	98.63	43,522.21	0.05	80,158,263.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,113,692.31	1.37	1,113,692.31	100.00	
合　计	**81,315,478.08**	**100.00**	**1,157,214.52**	**1.42**	**80,158,263.56**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2018.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	697,764.28	92.86	34,888.21	5.00	662,876.07
1 至 2 年	50,000.00	6.65	5,000.00	10.00	45,000.00
3 至 4 年	80.00	0.01	64.00	80.00	16.00
5 年以上	3,570.00	0.48	3,570.00	100.00	
合　计	**751,414.28**	**100.00**	**43,522.21**	**5.79**	**707,892.07**

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青岛罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	556,000.00	556,000.00	100.00	预计无法收回
新中联物流设施（苏州）有限公司	557,692.31	557,692.31	100.00	预计无法收回
合　计	**1,113,692.31**	**1,113,692.31**	**100.00**	

截至 2017 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况:

种　类	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	793,971.34	1.03	67,814.47	8.54	726,156.87

关联方组合	74,841,980.47	97.52			74,841,980.47
组合小计	75,635,951.81	98.55	67,814.47	0.09	75,568,137.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,113,692.31	1.45	1,113,692.31	100.00	
合　计	**76,749,644.12**	**100.00**	**1,181,506.78**	**1.54**	**75,568,137.34**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2017.12.31				
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	757,252.11	95.37	37,862.60	5.00	719,389.51
2 至 3 年	9,331.79	1.18	3,732.72	40.00	5,599.07
3 至 4 年	390.85	0.05	312.68	80.00	78.17
4 至 5 年	5,450.59	0.69	4,360.47	80.00	1,090.12
5 年以上	21,546.00	2.71	21,546.00	100.00	
合　计	**793,971.34**	**100.00**	**67,814.47**	**8.54**	**726,156.87**

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青岛罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	556,000.00	556,000.00	100.00	预计无法收回
新中联物流设施（苏州）有限公司	557,692.31	557,692.31	100.00	预计无法收回
合　计	**1,113,692.31**	**1,113,692.31**	**100.00**	

（4）各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月补提坏账准备金额 131,635.93 元

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018年12月31日余额	1,157,214.52			1,157,214.52
首次执行新金融工具准则的调整金额	-7,101.70			-7,101.70
2019 年 1 月 1 日余额	1,150,112.82			1,150,112.82
本期计提	1,504,044.78			1,504,044.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动			
2019 年 12 月 31 日余额	2,654,157.60		2,654,157.60

2018 年补提坏账准备金额 10,165.01 元,核销金额为 34,457.27 元。

2017 年收回或转回坏账准备金额 59,847.04 元。

（5）各报告期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额			
	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
实际核销的其他应收款			34,457.27	

其中，各报告期重要的其他应收款核销情况如下:

报告期间	单位名称	应收款项性质	核销金额
2018.12.31	德州市天晨精密机械设备有限公司	预付货款	16,976.00
2018.12.31	乐清市利君电气有限公司	预付货款	4,575.01
2018.12.31	青岛圣杰装饰工程有限公司	预付货款	3,852.30
2018.12.31	嘉善合力无油轴承有限公司	预付货款	2,321.58
2018.12.31	临沂市晨阳风机有限公司	预付货款	2,034.20
2018.12.31	青岛森烽机械有限公司	预付货款	1,598.29
2018.12.31	山东鑫桦木业有限公司	预付货款	1,388.04
2018.12.31	无锡市雷博电子有限公司	预付货款	1,000.00
2018.12.31	乐清市神威气动有限公司	预付货款	390.85
2018.12.31	浙江豪洁机械有限公司	预付货款	321.00
合　计			34,457.27

（续上表）

核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否

丧失偿还能力	管理层审批	否
丧失偿还能力	管理层审批	否

（6）各报告期期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2020 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额
橡胶机械	往来款	28,232,578.00	1 年以内	62.02	1,036,135.61
立体停车	往来款	14,350,157.26	2-3 年	31.52	526,650.77
上海吉茨宁机电设备有限公司	保证金	940,000.00	1 年以内	2.06	34,498.00
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	4-5 年	1.23	557,692.31
罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	4-5 年	1.22	556,000.00
合　计		**44,636,427.57**		**98.05**	**2,710,976.69**

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立体停车	往来款	24,414,725.50	1年以内、1-2年、2-3年	49.52	1,728,604.02
橡胶机械	往来款	22,102,578.00	1年以内、1-2年	44.83	815,517.23
上海吉茨宁机电设备有限公司	保证金	940,000.00	1年以内	1.91	29,733.36
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	4-5年	1.13	557,692.31
罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	4-5年	1.13	556,000.00
合　计		**48,570,995.81**		**98.52**	**3,687,546.92**

截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
橡胶机械	往来款	40,164,361.55	1年以内、1-2年	49.39	
立体停车	往来款	39,286,009.94	1年以内、1-2年	48.31	
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	3-4年	0.69	557,692.31
罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	3-4年	0.68	556,000.00
福州地铁集团有限公司	保证金	220,000.00	1年以内	0.27	11,000.00
合　计		**80,784,063.80**		**99.34**	**1,124,692.31**

截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
橡胶机械	往来款	40,875,310.84	1年以内、1-2年	53.26	
立体停车	往来款	33,966,669.63	1年以内、1-2年	44.26	
青岛罗伯泰克自动化科技（苏州）有限公司	预付货款	556,000.00	2-3年	0.72	556,000.00
新中联物流设施（苏州）有限公司	预付货款	557,692.31	2-3年	0.73	557,692.31
出口退税	出口退税应退税额	119,844.34	1年以内	0.16	5,992.22
合　计		**76,075,517.12**		**99.13**	**1,119,684.53**

4、长期股权投资

项　目	2020.06.30			2019.12.31		
	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	119,883,345.12		119,883,345.12	119,883,345.12		119,883,345.12
对合营企业投资						
合　计	**119,883,345.12**		**119,883,345.12**	**119,883,345.12**		**119,883,345.12**

（续上表）

项　目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	119,883,345.12		119,883,345.12	119,883,345.12		119,883,345.12
对合营企业投资						
对联营企业投资						
合　计	**119,883,345.12**		**119,883,345.12**	**119,883,345.12**		**119,883,345.12**

（1）对子公司投资

被投资单位	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
立体停车	105,861,926.86			105,861,926.86		
橡胶机械	14,021,418.26			14,021,418.26		
合　计	**119,883,345.12**			**119,883,345.12**		

（续上表）

被投资单位	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
立体停车	105,861,926.86			105,861,926.86		
橡胶机械	14,021,418.26			14,021,418.26		
合　计	**119,883,345.12**			**119,883,345.12**		

（续上表）

被投资单位	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
立体停车	105,861,926.86			105,861,926.86		
橡胶机械	14,021,418.26			14,021,418.26		
合　计	**119,883,345.12**			**119,883,345.12**		

（续上表）

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
立体停车	105,861,926.86			105,861,926.86		

橡胶机械	14,021,418.26	14,021,418.26
合　计	**119,883,345.12**	**119,883,345.12**

5、营业收入和营业成本

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	56,372,289.03	137,714,456.87	107,864,453.26	90,693,654.12
其他业务收入	1,342,360.41	5,754,332.26	11,889,962.84	15,930,558.87
营业成本	43,848,735.05	105,009,944.86	83,019,459.80	72,298,735.81

2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月收入和成本按产品列示

主营业务（分产品）

产品名称	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能立体车库	20,242,477.01	15,925,357.06	42,432,868.16	32,872,542.39
智能立体仓库	19,389,533.13	15,168,695.00	58,311,955.72	39,468,067.95
汽车检测设备	16,740,278.89	12,456,329.46	36,969,632.99	29,956,333.97
合　计	**56,372,289.03**	**43,550,381.52**	**137,714,456.87**	**102,296,944.31**

（续上表）

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能立体车库	47,949,820.07	33,787,764.27	64,447,629.12	41,975,452.37
智能立体仓库	34,904,923.57	21,207,080.24	3,874,589.75	2,965,140.12
汽车检测设备	25,009,709.62	18,600,192.99	22,371,435.25	14,738,797.28
合　计	**107,864,453.26**	**73,595,037.50**	**90,693,654.12**	**59,679,389.77**

6、投资收益

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
期货产品收益			91,942.88	-3,577,219.28
理财产品收益	294,869.55	304,967.15	39,066.34	28,080.15
合　计	**294,869.55**	**304,967.15**	**131,009.22**	**-3,549,139.13**

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益	86,582.38		68,552.00	

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
计入当期损益的政府补助（与公司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	2,180,385.69	5,926,174.08	1,212,358.83	153,900.18
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产、交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	590,885.38	586,835.62	471,835.03	-3,213,416.08
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	725,440.00	2,638,516.60	1,315,440.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-396,613.80	2,398,568.35	610,703.93	1,991,690.68
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	3,186,679.65	11,550,094.65	3,678,889.89	-1,067,825.22
减：非经常性损益的所得税影响数	482,278.18	1,813,422.59	468,985.54	143,718.09
非经常性损益净额	2,704,401.47	9,736,672.06	3,209,904.35	-1,211,543.31
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）				
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,704,401.47	9,736,672.06	3,209,904.35	-1,211,543.31

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	16.88%	14.60%	17.21%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41%	13.91%	13.39%	17.75%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.93		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.77		

（续上表）

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.67		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.69		

4、公司主要财务报表项目变动情况说明

（1）货币资金 2020 年 6 月 30 日余额为 2,947.29 万元，较 2019 年末余额减少 3,949.60 万元，减幅 57.27%，主要是公司支付土地款和新增在建工程相关款项所致；货币资金 2019 年末余额为 6,896.89 万元，较 2018 年末余额增加 5,576.09 万元，增幅 422.17%，主要是 2019 年收回货款增加及期末货币资金未做理财所致； 2018 年末余额为 1,320.80 万元，较 2017 年末余额增加 577.45 万元，增幅 77.68%，主要是 2018 年贷款增加所致。

（2）应收票据 2018 年末余额为 6,042.72 万元，较 2017 年末余额增加 3,028.94 万元，增幅 100.50%，主要是销售商品收回应收票据增加所致。

（3）预付账款 2020 年 6 月 30 日余额较 2019 年 12 月 31 日增加 985.75 万元，其中预付工程款定金 350 万元，预付钢材款 497.33 万元；预付款项 2019 年末余额为 573.77 万元，较 2018 年末余额或减少 320.99 万元，减幅 35.87%，2018 年末余额为 894.76 万元，较 2017 年末余额减少 733.12 万元，减幅 45.04%，主要是由于预付材料款减少所致。

（4）2020 年 6 月 30 日新增合同资产 489.76 万元，是新收入准则将应收账款中的质保金调整至合同资产所致。

（5）其他流动资产 2019 年末余额为 392.83 万元，较 2018 年末余额减少 2,064.34 万元，减幅 84.01%，主要是由于 2019 年年末理财户 2150 万元全部赎回所致。

（6）无形资产 2020 年 6 月 30 日增加 3,229.61 万元，是公司新增土地使用权所致。

（7）其他非流动资产 2019 年末余额为 57.92 万元，较 2018 年末余额减少 338.96 万元，减幅 85.41%，主要是预付款项转入相关资产所致；2018 年末余额为 396.88 万元，较 2017 年末余额增加 136.12 万元，增幅 52.20%，主要是由于 2018 年预付房款和设备款所致。

（8）短期借款 2020 年 6 月 30 日余额为 3,003.11 万元，较 2019 年末增加 30.39%，主要因为 2020 年上半年购买土地和新增在建工程需要支付较多款项，资金相对短缺。短期借款 2018 年末余额为 3,200.00 万元，较 2017 年末余额增加 1,200.00 万元，增幅 60.00%，主要是由于 2018 年资金相对短缺，增加贷款所致。

（9）应付账款 2019 年末余额为人民币 6,409.81 万元，较 2018 年末余额增加 1,720.10 万元，增幅 36.68%，主要是公司 2019 年与各供应商签订年度协议，改变合同付款方式所致。

（10）预收账款 2020 年 6 月 30 日余额为 0 元，主要是新收入准则将预收合同款调整至合同负债所致。预收款项 2018 年末余额为人民币 2,431.50 万元，较 2017 年末余额减少 1,533.88 万元，减幅 38.68%，主要是公司签订战略合作合同增加，战略合作合同无预收款项所致。

（11）2020 年 6 月 30 日新增合同负债 3,213.09 万元，主要是新收入准则将预收合同款调整至合同负债所致。

（12）应交税费 2020 年 6 月 30 日余额较 2019 年 12 月 31 日减少 578.06 万元，主要是应交所得税减少 435.50 万元所致。

（13）2020 年 6 月 30 日其他应付款余额为 2266.5 万元，较 2019 年 12 月 31 日增加 771.66 万元，主要受 2020 年 6 月 30 日应付股利余额 610 万影响。其他应付款 2018 年末余额为人民币 1,591.05 万元，较 2017 年末余额减少 1,330.06 万元，减幅 45.53%，主要是 2018 年公司及时支付加工费、销售服务费等费用所致。

（14）其他流动负债 2020 年 6 月 30 日余额为 3,079.48 万元，较 2019 年末余额增加 858.47 万元，增幅 38.65%，主要是 2020 年执行新收入准则，将预收合同款中的增值税调整到其他流动负债；其他流动负债 2019 年末余额为人民币 2,221.01 万元，较 2018 年末余额减少 1,644.41 万元，减幅 42.54%， 2018 年末余额为人民币 3,865.43 万元，较 2017 年末余额增加 2,263.03 万元，增幅 141.23%，主要是根据新金融工具准则规定，公司期末已背书未到期的非十五大银行的银行承兑汇票和商业承兑汇票背书转让变化所致。

（15）递延收益 2019 年末余额为 244.90 万元，较 2018 年末余额减少 164.45 万元，减幅 40.17%， 2018 年末余额为 409.36 万元，较 2017 年末余额增加 216.50 万元，增幅 112.26%，主要是由于 2018 年公司收到与资产相关的政府补助 257.7 万元所致。

（16）专项储备 2019 年末余额为 6.21 万元，较 2018 年末余额减少 65.75 万元，减幅 91.37%，主要是由于 2019 年安全生产经费支出较多所致；2018 年末余额为 71.96 万元，较 2017 年末余额增加 23.91 万元，增幅 49.77%，主要是由于 2018 年安全生产经费支出较少所致。

（17）研发费用 2019 年度发生额 1,721.39 万元，较 2018 年度增加 449.87 万元，增幅为 35.38%，主要是 2019 年度新增的多列简易升降两柱式停车设备研发项目发生物料支出 110.77 万元和新增的无避让式停车设备研发项目发生物料支出 107.67 万元导致。

（18）财务费用 2018 年度发生额 222.93 万元，较 2017 年度增加 47.13%，主要是由于 2018 年借款增加，利息支出增加所致。

（19）其他收益 2019 年度发生额为 902.59 万元，较 2018 年度增加 776.21 万元，增幅 614.19%，主要是由于 2019 年度递延收益摊销金额较 2018 年度增加 123.25 万元和 2019 年度收到的与日常活动相关的政府补助较 2018 年度金额大幅增加所致；2018 年度发生额为 126.38 万元，较 2017 年度发生额增加 110.99 万元，增幅 721.18%，主要是由于 2018 年度递延收益摊销金额较 2017 年度增加 31.81 万元和 2018 年度收到的与日常活动相关的政府补助较 2017 年度金额增加所致。

（20）投资收益 2018 年度发生额 47.18 万元，较 2017 年度增加 368.53 万元，主要是 2017 年期货投资损失 357.72 万元所致。

（21）营业外收入 2019 年度发生额 325.70 万元，较 2018 年度增加 168.05 万元，增幅 106.60%，主要是 2019 年度将以前年度客户终止的合同定金转营业外收入 115.80 万元和 2019 年度确认无需支付的款项增加 62.32 万元所致；2018 年度发生额 157.65 万元，较 2017 年度减少 192.71 万元，减幅为 55.00%，主要是由于公司 2017 年度客户未履行合同的定金 300 万元转入营业外收入所致。

（22）营业外支出 2018 年度发生额 96.58 万元，较 2017 年度减少 54.61 万元，减幅为 36.12%，主要是 2017 年度公司因合同纠纷计提预计负债 136.64 万元所致。

青岛德盛利智能装备股份有限公司

2020 年 11 月 5 日

此件仅用于业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

（副 本）(20-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李惠琦

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。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。）

成立日期　2011年12月22日

合伙期限　2011年12月22日至 长期

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2020 年 10 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号：NO. 019877

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

会计师事务所
执业证书

名　　称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 5 月 9 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同济南分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 6 月 28 日
/y /m /d

11

姓名 Full name 魏倩婷

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1972-11-27

工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所

身份证号码 Identity card No. 372421197211275727



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020 年

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015 年 3 月 13 日
/y /m /d

证书编号：370100010065
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002 年 12 月 26 日
Date of Issuance
/y /m /d

4

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

19 年 12 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

19 年 12 月 10 日
/y /m /d

10

姓名 Full name	江涛
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1969-07-04
工作单位 Working unit	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
身份证号码 Identity card No.	370822196907040434



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2017 年 注册会计师 年检合格专用章

2017 年 02 月 24 日
/y /m /d

证书编号：370100150002
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1996 年 03 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d

4

7