

iESLab 积成

2019

年度报告

青岛积成

NEEQ: 872230



青岛积成电子股份有限公司

QingDao iESLab Electronic Co.,Ltd.

2019年度大事记



2019/4/24 ●
获得由北京万坤认证服务有限公司签发的知识产权管理体系认证证书，证书编号：
404IPL190711R0M



2019/7/1 ●
取得了由工信部签发的NB物联网产品的无线电核准证，证书号：2019-5328

2019/12/13 **发明专利** ●

一种超声波燃气表在线式校准方法获得发明专利，专利号：2017111739010

2019/12/31 ●
被青岛市科技局认定为超声流量仪表技术创新中心

● **2019/1/29**
被青岛市工信局认定为第四届领军软件企业和高成长性软件企业

● **2019/6/26**
AMS面向全球推出“iESLab& AMS”联合品牌的IA-UWM-2-GP30-DN20超声波流量传感模块



● **2019/11/1**
参与起草了编号为T/CAQI 93-2019的城镇供水管网末端水质在线监测智能化模块技术规范，并由中国质量检验协会发布

● **2019/12/27**
智能远传水表、物联网膜式燃气表 获得山东省质量评价协会认定为2019年度山东优质品牌产品

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/青岛积成股份/股份公司/青岛积成	指	青岛积成电子股份有限公司
青岛积成有限/有限公司	指	青岛积成有限/有限公司
子公司	指	山东积成仪表有限公司
iESLab	指	积成电子注册商标“积成”
积成电子	指	积成电子股份有限公司,本公司控股股东
三会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
《股东大会议事规则》	指	《青岛积成电子股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《青岛积成电子股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《青岛积成电子股份有限公司监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2019年修订)
《管理办法》	指	2019年12月20日起施行的《非上市公众公司监督管理办法》(证监会令第161号)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(2013年2月8日实施,2013年12月30日修改)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
律师、德恒	指	北京德恒(济南)律师事务所
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
元/万元	指	人民币元/万元
物联网	指	即“物物相连的互联网”,通过射频识别(RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备,按约定的协议,把任何物品与互联网相连接,进行信息交换和通信,以实现物品的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨志强、主管会计工作负责人韩飞舟及会计机构负责人（会计主管人员）张德霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

因为跟客户签署有保密协议所以豁免披露前五大客户名称

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
核心技术人员流失风险	公司所处行业为软件和信息技术服务业,软件企业最核心的资源是技术人才,技术人才对公司起着关键作用,人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累,形成了一支高素质的专业技术人才队伍,为公司成为行业内的领跑者奠定了坚实基础。随着公司规模不断扩大,如果公司文化、考核和激励机制、约束机制不能适应公司发展的需要,将使公司面临核心技术人员和团队流失的风险。
技术创新风险	由于信息技术的发展,市场上软件和智能产品的更新速度日益提升,尽管公司目前已经形成了在智慧水务和智慧燃气领域较为先进的技术和产品,且客户使用效果和满意度较高,假若公司不能保持持续的研发和技术创新,或者由于各种因素导致新产品研发失败,将会给公司的经营业绩和持续发展带来不同程度的不利影响。另外,公司的核心技术经过长时间的经验积累,如果公司的核心技术泄密,将会对公司产生不利的影响,本公司已经通过提高核心技术人员待遇、核心人员持股、签订保密协议等方式,使其利益与公司的发展紧密相连。但如果公司人才出现大量流失,将

	对本公司的技术保密和日常生产经营造成一定的负面影响。
公司软件业务板块存在季节性波动的风险	报告期内公司最终用户主要分布于水务、燃气、供热等市政公用行业,该行业客户通常会进行预算管理,该类客户一般在每年年底编制第二年年度预算,次年上半年立项,第一季度一般会较少安排招标或与软件提供商启动软件开发项目。公司的营业收入也会根据客户的预算实施情况呈现季节性波动,故公司第一季度一般收入较小,第二、第三及第四季度收入比重较高。报告期内公司业绩具有季节性波动特征,会造成公司各类财务指标在不同的报告期会出现一定的波动,从而对投资者的判断带来影响。
应收账款回收的风险	2019 年末公司应收账款净额为 219,680,456.75 元占期末总资产比例为 44.38%,占比较高。行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况,符合公司所处行业的特点。同时,公司业务规模持续增长将导致应收账款规模继续扩大。目前公司大部分客户信用较好,公司不断加强客户信用管理,但若宏观经济环境发生较大波动或客户财务状况恶化,可能会导致应收账款的回收难度加大,则公司生产经营和经营业绩将会受到不利影响。
期末存货余额较大的风险	2019 年末公司存货余额为 89,411,364.40 元,占期末总资产比例为 18.06%。存货在期末总资产的比例较高,主要系期末存在大量发出商品尚未满足收入确认条件,虽然项目完成综合验收后即可确认收入,但是验收周期较长导致发出商品何时确认收入存在一定不确定性,且存货也占用公司大量营运资金,对公司的短期偿债能力也产生一定影响。
税收优惠政策变动的风险	本公司为软件企业,根据财政部、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),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司目前享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。2019 年度公司软件企业增值税即征即退产生的其他收益为 11,972,764.36 元,公司净利润为 42,130,411.72 元,软件企业增值税即征即退产生的其他收益占净利润的比重为 28.42%,如果该政策不再实施,将对公司利润造成较大影响。2017 年 9 月本公司高新技术企业复审通过,并获发高新技术企业证书(证书编号:GR201737100097,有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定,本公司自 2017 年起三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受税收优惠政策的条件,将会对公司业绩产生不利影响。
公司开发支出资本化金额较高的风险	报告期内,公司研发支出投入较大,其中资本化开发支出的金额较高,2019 年度为 6,523,280.41 元,占净利润的比重为 15.48%,如将来上述资本化金额未能转化为无形资产或形成的资产无法为企业带来预期的经济利益,该资产将存在计提减值准备的可能,从而存在影响公司当期损益的风险。
知识产权侵权风险	公司的专利、软件著作权等一系列知识产权均为公司多年累积、研发并投入大量人力财力的结果,公司的市场竞争力与此密切相关。虽然公司对已有的知识产权建立了完善的保护体系,并不断

	投入研发,在现有成果上更新换代以保持行业领先地位,但由于当前国内知识产权法制环境尚不健全,公司可能会面对来自技术人员的道德风险,以及来自竞争对手的侵权风险。因此,若公司的知识产权被窃取或遭受侵害,将会对公司的竞争优势产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛积成电子股份有限公司
英文名称及缩写	QingDao iESLab Electronic Co.,Ltd.
证券简称	青岛积成
证券代码	872230
法定代表人	杨志强
办公地址	山东省青岛市市南区宁夏路 288 号青岛软件园 3 号楼 601 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张善亮
职务	副总经理、董事会秘书
电话	0531-88018000-2922
传真	0531-88911636 、 0532-85758616
电子邮箱	zhangshanliang@ieslab.cn
公司网址	www.qdies.com
联系地址及邮政编码	济南市高新区汉峪金谷 A2-3 号楼 17 层,邮编 250100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 23 日
挂牌时间	2017 年 10 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	智慧水务、智慧燃气系统及表计的开发、生产、集成和技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	101,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	积成电子股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91370212733495557Y	否
注册地址	山东省青岛市市南区宁夏路 288 号青岛软件园 3 号楼 601 室	否
注册资本	101,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	师玉春、唐嵩
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 1 月 17 日公司 2020 年第一次临时股东大会审议批准公司向 24 名自然人定向发行股份 3,670,000 股，募集资金 11,377,000.00 元。本次定向发行新增股份于 2020 年 04 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	314,064,802.91	281,965,365.34	11.38%
毛利率%	40.93%	36.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,130,411.72	35,269,125.68	19.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,393,056.29	34,602,909.31	16.73%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.40%	12.71%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	12.85%	12.47%	-
基本每股收益	0.42	0.35	20.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	495,015,306.31	430,995,864.97	14.85%
负债总计	159,655,192.28	135,942,314.13	17.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	335,360,114.03	295,053,550.84	13.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.32	2.92	13.70%
资产负债率%(母公司)	28.45%	28.90%	-
资产负债率%(合并)	32.25%	31.54%	-
流动比率	2.62	2.63	-
利息保障倍数	67.58	53.64	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	35,154,207.64	18,441,914.76	90.62%
应收账款周转率	1.40	1.45	-
存货周转率	2.31	2.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.85%	20.37%	-
营业收入增长率%	11.38%	28.77%	-
净利润增长率%	19.45%	29.58%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	101,000,000.00	101,000,000.00	
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,182,894.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,642.98
非经常性损益合计	2,042,251.02
所得税影响数	304,895.59
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	1,737,355.43

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	199,177,101.50			

应收票据		750,000.00		
应收账款		198,427,101.50		
应付票据及应付账款	85,948,033.80			
应付票据				
应付账款		85,948,033.80		
管理费用	23,100,104.60	19,351,276.11		
研发费用	19,417,030.58	23,165,859.07		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专注于供水排水、燃气、能源管理等公用事业行业的软硬件系统设计、研发、生产和销售。为相关行业提供总体设计、软件开发、软硬件系统集成、热力计量等技术服务和产品销售。是智慧水务、智慧燃气、智慧节能行业的整体解决方案供应商。主要客户包括供水、排水企业、燃气供应企业等。有效地帮助水务和燃气企业提升管理效率和客户服务水平。

公司依据行业特点和自身优势建立了行之有效的经营模式，在销售、采购、生产、研发、质量控制等方面均有较成熟的管理体系和研发体系，建立了严格集约的生产流程和质量控制体系标准，在此模式下，公司的产品取得了良好的客户满意度，业务销量持续增长。公司的主要产品包括：市政公用信息化系统集成方案、水务及燃气运营服务、智能仪表等。公司的销售模式主要为与客户签订框架合同，进入合格供应商名录，合同年限内按照实际需求供货。公司的采购和生产主要是通过 ERP 系统精确规划，制定采购和生产计划，与主要供应厂商建立长期稳定的合作关系，保证进料质量和生产质量。公司的核心优势在于创新能力和研发实力较强，坚持以客户为中心的持续创新的理念，鼓励技术创新。公司是“高新技术企业”，拥有“软件企业证书”、“系统集成二级资质”、“计算机信息安全二级资质认证证书”、“ITSS 运维服务能力成熟度二级资质证书”等资质，具有强大的研发能力和技术优势。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司围绕长期发展战略和年度经营目标，以“目标导向”、“效益导向”、“技术导向”作为年度战略指引，通过存量客户价值挖掘与积极拓展客户渠道扩大收入规模，通过优化成本与合理配置资源实现效益提升，通过加大研发力度构建核心竞争力，保证公司在规模、业务、业绩上的快速增长，为实现年度经营计划奠定了良好的基础。

报告期内，外部经营环境没有得到明显变化，行业内竞争也日趋激烈。同时公司也面临着人力和运行成本高的内部经营压力。面对上述经营局面，公司通过不断改善和优化现有人员和业务结构，围绕长期发展战略和年度经营目标，积极拓展业务渠道，加大研发力度与技术创新，提高服务能力和水平，合理配置资源，坚持降本增效，严格控制风险，不断提升公司核心竞争力，保证企业持续快速稳定发展。

公司为实现年度经营计划奠定了良好的基础。

报告期内公司加强了信息化管理建设和投入，完成了合同全生命周期管理系统（CLM）的设计上线，实现了合同维度的回款节点、工程进度的信息打通，促进应收款的及时回收，强化了对合同的整体管控，信息流转效率明显提升，缩短产品整体交付周期。完成了 OA 与 ERP、MES 等业务系统的集成，初步建立了围绕主业务流程的整体信息化管理框架。

报告期内，公司实现营业收入 314,064,802.91 元，比上年同期增长 11.38%；实现净利润 42,130,411.72 元，比上年同期增长 19.45%。经营性现金流量净额 35,154,207.64 元，比上年同期增长 90.62%。

公司的主营收入增长，主要原因为报告期内，智能远传水表和智能远传燃气表 NB-IoT 物联网产品销售量大，使用获得良好效果，经营业绩同比大幅度增长。超声波全电子水表推广顺利，产品技术性能获得用户认可，为后续大规模推广打下良好的基础。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	78,595,659.39	15.88%	53,432,211.39	12.40%	47.09%
应收票据			750,000.00	0.17%	-100%
应收账款	219,680,456.75	44.38%	198,427,101.50	46.04%	10.71%
存货	89,411,364.40	18.06%	70,616,951.15	16.38%	26.61%
投资性房地产					
长期股权投资	14,428,163.95	2.91%	12,825,734.71	2.98%	12.49%
固定资产	31,157,752.32	6.29%	31,468,966.93	7.30%	-0.99%
在建工程	337,012.77	0.07%	318,263.89	0.07%	5.89%
短期借款	5,000,000.00	1.01%	10,000,000.00	2.32%	-50.00%
长期借款	4,473,500.17	0.90%	5,251,500.13	1.22%	-14.81%
应付账款	118,888,707.19	24.02%	85,948,033.80	19.94%	38.33%
无形资产	32,005,553.75	6.47%	39,305,614.24	9.12%	-18.57%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动分析：2019 年度公司加强了内部控制管理，加强上下游协同，公司利润留存增加，货币资金增加。
- 2、短期借款变动分析：公司 2019 年底短期贷款较 2018 年底减少 500 万元。
- 3、应收账款变动分析：公司所处行业及业务类型导致公司客户多为国有性质的自来水公司及燃气公司，该类公司付款审批流程一般较为复杂，回款周期较长，并且公司所处行业对系统安装调试、期后运维的技术要求较高，一般会在合同中约定质保金条款，即在系统安装调试验收合格后，甲方预留部分合同金额为质保金，综上所述原因跟随着 2019 年业务的扩展，应收账款的期末余额同比增长 10.71%。
- 4、存货变动分析：公司存货主要由原材料、库存商品和发出商品构成，2019 年随着公司业务规模的扩大，公司的原材料和库存商品也相应增加。
- 5、应付账款变动分析：公司 2019 年末应付账款较期初同比增长 38.33%，主要原因系随着销售规模扩大，采购订单增加，应付款项增加。

6、无形资产变动分析：公司 2019 年末无形资产较期初减少 18.57%，主要原因是无形资产摊销减少无形资产金额。另外，公司根据企业会计准则等相关会计法规的规定，决定将公司部分资本化研发无形资产预计使用年限进行调整，由原来的 10 年调整为 5 年，增加了部分资本化无形资产摊销金额。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	314,064,802.91	-	281,965,365.34	-	11.38%
营业成本	185,513,724.19	59.07%	177,986,737.72	63.12%	4.23%
毛利率	40.93%	-	36.88%	-	-
销售费用	34,957,037.75	11.13%	34,541,381.31	12.25%	1.20%
管理费用	20,148,392.78	6.42%	19,351,276.11	6.86%	4.12%
研发费用	35,100,058.67	11.18%	23,165,859.07	8.22%	51.52%
财务费用	636,674.73	0.20%	748,856.86	0.27%	-14.98%
信用减值损失	-2,941,417.77	0.94%			
资产减值损失	-13,008.77	0.00%	-4,698,990.51	1.67%	-99.72%
其他收益	11,972,764.36	3.81%	17,230,005.58	6.11%	-30.51%
投资收益	1,602,429.24	0.51%	3,787,625.56	1.34%	-57.69%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	45,375,611.82	14.45%	39,192,001.27	13.90%	15.78%
营业外收入	2,199,101.46	0.70%	822,342.51	0.29%	167.42%
营业外支出	156,850.44	0.05%	37,691.01	0.01%	316.15%
净利润	42,130,411.72	13.41%	35,269,125.68	12.51%	19.45%

项目重大变动原因：

营业收入与营业成本变动分析：营业收入较 2018 年增长 11.38%，营业成本随着营业收入的增加而上升，公司 2019 年加强了成本控制管理，降本增效，2019 年营业成本较 2018 年度增长 4.23%，增长幅度较小，主要原因是增值税税率降低、成本控制等。

研发费用变动分析：随着行业竞争压力不断增加，公司为提高整体市场竞争力，保持公司持续发展，不断开发新产品，增加研发投入，2019 年度公司将部分资本化研发无形资产摊销年限由 10 年调整为 5 年，研发费用增加。

其他收益变动分析：自 2019 年 4 月 1 日增值税税率由 16%调整为 13%，其他收益减少 30.51%。

投资收益变动分析：本年度自联营企业取得投资收益较去年同期减少 218.52 万元，其中自郑州汉威取得的投资收益减少 100.99 万元，自港华积成取得的投资收益减少 117.53 万元。

营业外收入变动分析：2019 年度取得政府补助较多，较 2018 年新增取得市级新三板补助、高成长性软件企业奖励及市级股份制改制补助等政府补助资金，营业外收入增加比例较高。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	314,064,802.91	281,965,365.34	11.38%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	185,513,724.19	177,986,737.72	4.23%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
系统集成服务	40,155,580.38	12.79%	41,822,667.39	14.83%	-3.99%
表计类产品-嵌入式软件	101,240,252.88	32.23%	106,298,112.20	37.70%	-4.76%
表计类产品-硬件	158,998,780.57	50.63%	124,240,745.30	44.06%	27.98%
咨询运维服务	13,670,189.08	4.35%	9,603,840.45	3.41%	42.34%
合计	314,064,802.91	100%	281,965,365.34	100%	11.38%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
东北地区	15,688,148.19	5.00%	11,771,177.91	4.17%	33.28%
华北地区	75,709,034.71	24.10%	72,690,743.84	25.78%	4.15%
华东地区	136,126,368.99	43.34%	122,694,226.49	43.52%	10.95%
华南地区	13,084,319.34	4.17%	9,726,724.12	3.45%	34.52%
华中地区	20,189,810.01	6.43%	24,287,663.95	8.61%	-16.87%
西北地区	12,376,408.15	3.94%	7,837,247.99	2.78%	57.92%
西南地区	40,890,713.52	13.02%	32,957,581.04	11.69%	24.07%
合计	314,064,802.91	100%	281,965,365.34	100%	11.38%

收入构成变动的原因：

东北地区、华南地区、西北地区收入变动分析：2019年在该地区客户增加导致收入增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	16,743,303.31	5.33%	否
2	客户 2	16,738,870.16	5.33%	否
3	客户 3	14,972,450.19	4.77%	否
4	客户 4	13,790,168.33	4.39%	否
5	客户 5	12,186,966.12	3.88%	否
合计		74,431,758.11	23.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	荣成市宇翔实业有限公司	14,513,703.91	8.32%	否
2	深圳市汕美微电子有限公司	8,751,255.05	5.01%	否
3	深圳市安美通科技有限公司	8,655,644.81	4.96%	否
4	玉环市联宇金属制品有限公司	8,209,260.61	4.70%	否
5	贝能电子（上海）有限公司	7,794,507.85	4.47%	否
合计		47,924,372.23	27.46%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	35,154,207.64	18,441,914.76	90.62%
投资活动产生的现金流量净额	-3,487,756.11	-795,470.58	-338.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,490,186.44	3,462,610.15	-287.44%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动分析：2019 年度公司加强现金及应收账款管理，经营活动现金流入增加；2019 年国家推出各项减税降费政策，公司支付的各项税费减少，2019 年经营活动产生的现金流量净额同比增长 90.62%；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动分析：2019 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 271.75 万元，2019 年投资活动产生的现金流量净额同比下降 338.45%；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析：2019 年度使用借款较 2018 年减少，筹资活动产生的现金流量净额降低 287.44%。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司：山东积成仪表有限公司
 设立时间：2010 年 5 月 19 日
 注册资本：3100 万人民币
 法定代表人：韩飞舟

住所：临沂市经济技术开发区临工路 116 号

经营范围：一般经营项目：水表、热量表的研发、生产、技术咨询；销售水表、热量表、阀门及表计配件；提供技术服务、智慧水务终端及系统、表计安装（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股权结构：出资额 3100 万元，占比 100%。

最近两年主要财务数据：

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
净资产	19,506,940.24	17,581,868.40
总资产	61,148,725.41	36,480,880.47
营业收入	115,234,584.67	86,934,445.51
净利润	1,941,896.86	1,294,146.90

公司参股公司情况：

1、山东港华积成能源服务有限公司是公司持股 49%的联营企业，成立于 2015 年 11 月 11 日，主营清洁能源供暖的投资，建设，运营，目前投资供暖项目 110 万平，运营供暖项目 321 万平，2019 年实现营业收入 3,607.22 万元，利润 301.72 万元。公司在立足清洁能源服务的同时，积极拓展城市污水处理运营，城市直饮水运营项目，目前取得了一定的市场份额。未来港华积成将朝着城市综合能源服务商的方向努力。该参股公司在燃气供暖、污水处理、直饮水等业务方面是我公司上游企业，公司看好该参股公司的市场前景而持股。

2、郑州汉威智能仪表有限公司系公司持股 30%的联营企业，成立于 2015 年 4 月 20 日，一直保持稳健快速发展，业务覆盖全国，涵盖基础研发、产品开发、市场销售、技术支持和教育培训等多个层面。公司以智能仪表、智慧水务为导向，是公司的下游企业。

2020 年 3 月 23 日，公司处置郑州汉威智能仪表有限公司的股份。郑州汉威智能仪表有限公司不再是公司的参股公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——	公司第一届董事会第九次会议审议通过	见其他说明

一套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则,其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。

财政部于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)。

公司第一届董事会第九次会议审议通过

见其他说明

其他说明:

1) “新金融工具准则”会计政策变更的影响

公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

2) 一般企业财务报表格式变更的影响

根据《企业会计准则第30号财务报表列报》第八条之规定,财务报表项目的列报发生变更的,应当对上期比较数据按照当期的列报要求进行调整。可比期间2018年度受影响的资产负债表项目及利润表项目调整如下:

报表项目	调整前	调整后
应收票据及应收账款	199,177,101.50	
应收票据		750,000.00
应收账款		198,427,101.50
应付票据及应付账款	85,948,033.80	

应付票据		
应付账款		85,948,033.80
管理费用	23,100,104.60	19,351,276.11
研发费用	19,417,030.58	23,165,859.07

(2) 重要会计估计变更

为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使无形资产摊销年限与无形资产使用寿命更加接近，公司根据企业会计准则等相关会计法规的规定，决定将公司部分资本化研发无形资产预计使用年限进行调整，由原来的 10 年调整为 5 年。

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司已往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

(3) 首次执行新金融工具准则或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

对于首次执行新金融工具准则的累积影响数，本公司调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	53,432,211.39	53,432,211.39	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	750,000.00		-750,000.00
应收账款	198,427,101.50	196,278,758.12	-2,148,343.38
应收款项融资		750,000.00	750,000.00
预付款项	4,037,866.39	4,037,866.39	-
其他应收款	16,166,760.96	16,166,760.96	-
其中：应收利息			
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14	-
买入返售金融资产			

存货	70,616,951.15	70,616,951.15	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	547,481.71	547,481.71	-
流动资产合计	343,978,373.10	341,830,029.72	-2,148,343.38
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	12,825,734.71	12,825,734.71	-
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	31,468,966.93	31,468,966.93	-
在建工程	318,263.89	318,263.89	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	39,305,614.24	39,305,614.24	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	110,870.22	110,870.22	-
递延所得税资产	2,988,041.88	3,312,536.73	324,494.85
其他非流动资产			
非流动资产合计	87,017,491.87	87,341,986.72	324,494.85
资产总计	430,995,864.97	429,172,016.44	-1,823,848.53
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-
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	85,948,033.80	85,948,033.80	-
预收款项	7,554,432.64	7,554,432.64	-
应付职工薪酬	10,301,407.43	10,301,407.43	-
应交税费	2,375,391.76	2,375,391.76	-
其他应付款	13,733,548.41	13,733,548.41	-
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	777,999.96	777,999.96	-

其他流动负债			
流动负债合计	130,690,814.00	130,690,814.00	-
非流动负债：			
长期借款	5,251,500.13	5,251,500.13	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,251,500.13	5,251,500.13	-
负债合计	135,942,314.13	135,942,314.13	-
所有者权益：			
股本	101,000,000.00	101,000,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	131,626,103.68	131,626,103.68	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,100,279.08	5,919,576.73	-180,702.35
一般风险准备			
未分配利润	56,327,168.08	54,684,021.90	-1,643,146.18
归属于母公司股东权益合计	295,053,550.84	293,229,702.31	-1,823,848.53
少数股东权益			
股东权益合计	295,053,550.84	293,229,702.31	-1,823,848.53
负债和股东权益总计	430,995,864.97	429,172,016.44	-1,823,848.53

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,236,358.74	52,236,358.74	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	750,000.00		-750,000.00

应收账款	196,868,596.67	194,742,686.65	-2,125,910.02
应收款项融资		750,000.00	750,000.00
预付款项	4,001,109.74	4,001,109.74	-
其他应收款	16,158,000.96	16,158,000.96	-
其中：应收利息			
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14	-
存货	57,839,424.53	57,839,424.53	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	547,481.71	547,481.71	-
流动资产合计	328,400,972.35	326,275,062.33	-2,125,910.02
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	27,504,718.03	27,504,718.03	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,968,616.09	18,968,616.09	-
在建工程	318,263.89	318,263.89	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	34,537,680.68	34,537,680.68	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	110,870.22	110,870.22	-
递延所得税资产	2,275,518.93	2,594,405.44	318,886.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	83,715,667.84	84,034,554.35	318,886.51
资产总计	412,116,640.19	410,309,616.68	-1,807,023.51
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-
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	72,472,672.04	72,472,672.04	-
预收款项	7,554,432.64	7,554,432.64	-
应付职工薪酬	9,824,981.57	9,824,981.57	-

应交税费	1,716,100.65	1,716,100.65	-
其他应付款	11,513,044.00	11,513,044.00	-
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	777,999.96	777,999.96	-
其他流动负债			
流动负债合计	113,859,230.86	113,859,230.86	-
非流动负债：			
长期借款	5,251,500.13	5,251,500.13	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,251,500.13	5,251,500.13	-
负债合计	119,110,730.99	119,110,730.99	-
所有者权益：			
股本	101,000,000.00	101,000,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	131,626,103.68	131,626,103.68	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,100,279.08	5,919,576.73	-180,702.35
未分配利润	54,279,526.44	52,653,205.28	-1,626,321.16
股东权益合计	293,005,909.20	291,198,885.69	-1,807,023.51
负债和股东权益总计	412,116,640.19	410,309,616.68	-1,807,023.51

(4) 资产负债表调整情况说明

1) 于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

①合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	750,000.00	应收款项融资	以公允价值计量	750,000.00

				且变动计入其他综合收益	
②母公司财务报表					
2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	750,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	750,000.00
2) 于2019年1月1日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表					
①合并财务报表					
项目	2018年12月31日的账面价值(原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(新金融工具准则)	
以摊余成本计量的金融资产					
其中:应收票据减值准备					
应收账款减值准备	13,393,779.60		2,148,343.38	15,542,122.98	
其他应收款减值准备	1,479,205.26			1,479,205.26	
②母公司财务报表					
项目	2018年12月31日的账面价值(原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(新金融工具准则)	
以摊余成本计量的金融资产					
其中:应收票据减值准备					
应收账款减值准备	13,362,360.68		2,125,910.02	15,488,270.70	
其他应收款减值准备	1,478,765.26			1,478,765.26	

三、持续经营评价

报告期内,公司整体经营情况稳定,资产负债结构合理,具备持续经营能力,公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、 核心技术人员流失风险

公司所处行业为软件和信息技术服务业,软件企业最核心的资源是技术人才,技术人才对公司起着关键作用,人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累,形成了一支高素质的专业技术人才队伍,为公司成为行业内的领跑者奠定了坚实基础。随着公司规模不断扩大,如果公司文化、考核和激励机制、约束机制不能适应公司发展的需要,将使公司面临核心技术人员和团队流失的风险。应对措施:公司将会给予核心技术人员一定的激励,增强其对公司的忠诚度。同时在核心技术岗位配备辅助人员,采取人员岗位双保险模式。

二、 技术创新风险

由于信息技术的发展,市场上软件和智能产品的更新速度日益提升,尽管公司目前已经形成了在智慧水务和智慧燃气领域较为先进的技术和产品,且客户使用效果和满意度较高,假若公司不能保持持续的研发和技术创新,或者由于各种因素导致新产品研发失败,将会给公司的经营业绩和持续发展带来不同程度的不利影响。另外,公司的核心技术经过长时间的经验积累,如果公司的核心技术泄密,将会对公司产生不利的影响,本公司已经通过提高核心技术人员待遇、核心人员持股、签订保密协议等方式,使其利益与公司的发展紧密相连。但如果公司人才出现大量流失,将对本公司的技术保密和日常生产经营造成一定的负面影响。应对措施:加强技术风险管理,加强对技术专利的保护,预防技术专利被侵害,加强企业全体员工的技术保密工作,对研发技术人员予以奖励。参与技术标准制定,规避技术创新风险。提高企业管理者的综合素质,提高创新意识,鼓励员工用于进行技术改造。

三、 公司软件业务板块存在季节性波动的风险

报告期内公司最终用户主要分布于水务、燃气、供热等市政公用行业,该行业客户通常会进行预算管理,该类客户一般在每年年底编制第二年度预算,次年上半年立项,第一季度一般会较 6 少安排招标或与软件提供商启动软件开发项目。公司的营业收入也会根据客户的预算实施情况呈现季节性波动,故公司第一季度一般收入较小,第二、第三及第四季度收入比重较高。报告期内公司业绩具有季节性波动特征,会造成公司各类财务指标在不同的报告期会出现一定的波动,从而对投资者的判断带来影响。应对措施:在报告期内,公司收入依然存在明显的季节性波动,但销售收入得到了一定增长。

四、 应收账款回收的风险

2019 年末公司应收账款净额为 219,680,456.75 元占期末总资产比例为 44.38%,占比较高。行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况,符合公司所处行业的特点。同时,公司业务规模持续增长将导致应收账款规模继续扩大。目前公司大部分客户信用较好,公司不断加强客户信用管理,但若宏观经济环境发生较大波动或客户财务状况恶化,可能会导致应收账款的回收难度加大,则公司生产经营和经营业绩将会受到不利影响。应对措施:加强应收账款日常管理,建立健全自身应收账款管理控制体系,有效地规避应收账款风险。建立应收账款风险预警系统,严格内部控制制度,完善赊销管理流程,强化风险意识。

五、 期末存货余额较大的风险

2019 年末公司存货余额为 89,411,364.40 元,占期末总资产比例为 18.06%。存货在期末总资产的比例较高,主要系期末存在大量发出商品尚未满足收入确认条件,虽然项目完成综合验收后即可确认收入,但是验收周期较长导致发出商品何时确认收入存在一定不确定性,且存货也占用公司大量营运资金,对公司的短期偿债能力也产生一定影响。应对措施:公司对于市场的开发、渠道的拓展、市场活动的开展投入了大量精力,并有针对性地对存货品类超过正常库存的产品进行消化。与此同时,公司已经建立起完善的库存管理系统,使销售数据能够对应实际的生产计划和原材料库存,确保库存健康有序,降低了滞销或毁损的风险。

六、 税收优惠政策变动的风险

本公司为软件企业,根据财政部、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),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司目前享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。2019 年度公司软件企业增值税即征即退产生的其他收益为 11,972,764.36 元,公司净利润为 42,130,411.72 元,软件企业增值税即征即退产生的其他收益占净利润的比重为 28.42%,如果该政策不再实施,将对公司利润造成较大影响。2017 年 9 月本公司高新技术企业复审通过,并获发高新技术企业证书(证书编号:GR201737100097,有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定,本公司自 2017 年起三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受税收优惠政策的条件,将会对公司业绩产生不利影响。应对措施:报告期内公司仍享受以上税收优惠,国家对公司所处行业仍施行积极鼓励的政策导向,该风险暂不对公司经营造成影响。

七、公司开发支出资本化金额较高的风险

报告期内,公司研发支出投入较大,其中资本化开发支出的金额较高,2019 年度为 6,523,280.41 元,占净利润的比重为 15.48%,如将来上述资本化金额未能转化为无形资产或形成的资产无法为企业带来预期的经济利益,该资产将存在计提减值准备的可能,从而存在影响公司当期损益的风险。应对措施:公司依照会计准则的规定,对研发支出资本化制定严格的内控措施,以确保研发支出确认和计量的准确性、一致性。公司制定了研发项目的立项和审批控制制度,通过项目可行性研究报告,形成项目立项计划书并提交审核,严格审批项目的人工、材料等研发投入,按照项目进行归集相关研究和开发支出,并在项目结题后及时转入无形资产。同时公司将进一步开展新的项目和客户,来增加无形资产为公司带来的效益。严格按照公司研发控制体系和会计核算体系,对开发支出和开发项目进行可靠计量和独立核算。

八、知识产权侵权风险

公司的专利、软件著作权等一系列知识产权均为公司多年累积、研发并投入大量人力财力的结果,公司的市场竞争力与此密切相关。虽然公司对已有的知识产权建立了完善的保护体系,并不断投入研发,在现有成果上更新换代以保持行业领先地位,但由于当前国内知识产权法制环境尚不健全,公司可能会面对来自技术人员的道德风险,以及来自竞争对手的侵权风险。因此,若公司的知识产权被窃取或遭受侵害,将会对公司的竞争优势产生不利影响。

应对措施:加强知识产权体系建设,建立完善相应的知识产权管理制度和管理流程,规范研发成果专利申请、技术秘密等各方面,形成科学、合理、可行有效的管理制度。实施知识产权风险预警,建立健全知识产权档案,加强对企业人员的合同约束,防范内部职员给本企业造成的知识产权侵权风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

没有新增风险

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,580,566.04	2,258,640.85
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,439,789.52	7,046,591.76
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	3,000,000.00	1,828,621.59

第 6 项其他中内容为租赁积成电子股份有限公司厂房需要支付的租赁费 2019 年预计发生额为

3,000,000.00 元, 实际发生额 1,828,621.59 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
山东港华积成能源服务有限公司	销售商品	176,814.16	176,814.16	已事后补充履行	2020年4月24日
上海积成慧集信息技术有限公司	销售商品	-47,692.31	-47,692.31	已事后补充履行	2020年4月24日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方的交易遵循有偿公平、自愿的商业原则，关联交易的价格不偏离市场独立第三方提供同类服务的价格或收费标准，此关联交易对公司的持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司的独立性没有因关联交易受到影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年5月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月26日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺资产不被关联方占用、或为其提供担保	正在履行中
董监高	2017年5月26日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺资产不被关联方占用、或为其提供担保	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月26日	-	挂牌	减少和避免关联交易的承诺	承诺减少和避免关联交易	正在履行中
董监高	2017年5月26日	-	挂牌	减少和避免关联交易的承诺	承诺减少和避免关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、《关于避免同业竞争的承诺》：控股股东、持股 5% 以上的其他主要股东及全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：（1）本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人等其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。（2）如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事

的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。（3）本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。（4）本人在持有公司5%以上股份、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。（5）本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。（6）本承诺函自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。（7）本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。报告期内，前述机构或人员均严格遵守并履行了相关承诺事项。

2、《关于资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》：控股股东、持股5%以上的股东中的机构类股东出具了《关于资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》，承诺如下：（1）本机构及本机构关联方在公司挂牌期间及挂牌后，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项及其他资产。（2）本机构不以下列方式将公司资金直接或间接地提供本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他关联方使用：①有偿或无偿地拆借公司的资金给本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业使用；②通过银行或非银行金融机构向本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业提供委托贷款；③委托其他关联方进行投资活动；④为本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业偿还债务。报告期内，上述机构均严格遵守并履行了相关承诺事项。

3、《关于资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》：持股5%以上的股东中的自然人股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》，承诺如下：（1）本人及本人关联方在公司挂牌期间及挂牌后，严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，未曾直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项及其他资产。（2）本人未曾以下列方式将资金直接或间接地提供本人、本人近亲属及其控制的其他关联方使用：①有偿或无偿地拆借公司的资金给本人、本人近亲属及其控制的其他企业使用；②通过银行或非银行金融机构向本人、本人近亲属及其控制的其他企业提供委托贷款；③委托其他关联方进行投资活动；④为本人、本人近亲属及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代本人、本人近亲属及其控制的其他企业偿还债务。报告期内，上述人员均严格遵守并履行了相关承诺事项。

4、《关于减少和避免关联交易的承诺》：控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和避免关联交易的承诺》，作出如下承诺：（1）本人/本企业为确保公司的独立性及维护公司全体股东的利益，现根据相关法律法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定，就规范并减少与公司之间的关联交易事宜作出以下声明、保证及承诺：（2）本人/本企业将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在公司股东大会对涉及本人/本企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（3）本人/本企业保证不利用关联交易非法占用公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，在任何情况下，不要求公司向本人/本企业及本人/本企业投资或控制的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。（4）本人/本企业及本人/本企业控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本企业保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性文件、公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。（5）本人/本企业将严格履行上述承

诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司造成损失的，本人/本企业愿意承担赔偿责任。（6）本承诺函自签署之日起有效，至本人/本企业所持公司全部股份依法全部转让完毕之日终止。报告期内，上述关联方均严格遵守并履行了相关承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	履约保函保证金	受限	520,411.00	0.11%	广州市自来水公司及江西省东乡润泉供水有限公司项目履约保函
汉峪金谷办公楼	房屋建筑物	抵押	15,096,955.17	3.05%	购买汉峪金谷办公楼抵押贷款
总计	-	-	15,617,366.17	3.16%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	87,681,298	87,681,298	86.81%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	74,024,478	74,024,478	73.29%
	董事、监事、高管	-	-	2,034,000	2,405,565	2.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	101,000,000	100.00%	-87,681,298	13,318,702	13.19%
	其中：控股股东、实际控制人	74,024,478	73.29%	-74,024,478	0	
	董事、监事、高管	17,758,267	17.58%	-4,439,565	13,318,702	13.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		101,000,000	-	0	101,000,000.00	-
普通股股东人数						18

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	积成电子股份有限公司	74,024,478		74,024,478	73.29%	0	74,024,478
2	韩飞舟	9,959,422	-1,160,000	8,799,422	8.71%	7,469,567	1,329,855
3	张德霞	4,617,012	-874,000	3,743,012	3.71%	3,462,759	280,253
4	济南积励投资合伙企业	4,525,131	0	4,525,131	4.48%	0	4,525,131
5	张波	3,100,978	0	3,100,978	3.07%	0	3,100,978
6	李清峰	1,590,917	0	1,590,917	1.58%	1,193,188	397,729
7	耿生民	0	1,160,000	1,160,000	1.15%	0	1,160,000
8	张善亮	1,060,534	0	1,060,534	1.05%	795,401	265,133
9	赵金洋	530,382	0	530,382	0.53%	397,787	132,595
10	冯建科	530,382	0	530,382	0.53%	0	530,382
11	韩纪素	530,382	0	530,382	0.53%	0	530,382
12	王珂	530,382	0	530,382	0.53%	0	530,382

合计	101,000,000	-874,000	100,126,000	99.16%	13,318,702	86,807,298
----	-------------	----------	-------------	--------	------------	------------

普通股前十名股东间相互关系说明：

1. 积成电子与济南积励之间关联关系

法人股东积成电子的董事长王良、董事严中华均为积成电子的股东，同时作为有限合伙企业股东济南积励的合伙人，通过济南积励间接持有公司股份。董事长杨志强为积成电子的股东，同时作为有限合伙企业股东济南积励的合伙人，通过济南积励间接持有公司股份。

2. 普通股前十名或持股 10%及以上自然人股东与济南积励之间关联关系

普通股前十名或持股 10%及以上自然人股东韩飞舟、张德霞为有限合伙企业股东济南积励的合伙人，通过济南积励间接持有公司股份。

普通股前十名自然人股东张善亮、李清峰、赵金洋、冯建科、韩纪素、王珂为有限合伙企业股东济南积励的合伙人，通过济南积励间接持有公司股份。

3. 普通股前十名或持股 10%及以上自然人股东与积成电子之间关联关系

自然人股东韩飞舟在法人股东积成电子的全资子公司积成能源担任董事职务。

除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

积成电子股份有限公司为公司的控股股东。积成电子成立于 2000 年 8 月 10 日，法人代表为王良，组织机构代码证号 91370000724299685N，注册资本 51,180.5 万元。经证监会《关于核准积成电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1402 号）核准、深交所《关于积成电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]28 号文）同意，积成电子于 2010 年 1 月 11 日完成首次公开发行股票，并于 2010 年 1 月 22 日在深交所中小企业板上市交易，证券代码为 002339。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、孙合友、张志伟和耿生民共同签署了《一致行动协议到期不再续签的告知函》，使得挂牌公司实际控制人及其一致行动人发生变更，由杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、孙合友、张志伟和耿生民八位变更为公司无实际控制人。自 2019 年 3 月 15 日起，公司无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	北京银行股份有限公司济南分行	抵押贷款	7,780,000.00	2016年9月30日	2026年9月30日	5.39%
2	银行借款	青岛银行银川路支行	信用贷款	1,000,000.00	2019年7月4日	2020年7月3日	5.0025%
3	银行借款	青岛银行银川路支行	信用贷款	4,000,000.00	2019年8月13日	2020年8月12日	5.0025%
合计	-	-	-	12,780,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.90	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
杨志强	董事长	男	1954 年 12 月	硕士	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	否
严中华	董事	男	1966 年 9 月	硕士	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	否
冯东	董事	男	1962 年 12 月	本科	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	否
韩飞舟	董事、总经理	男	1966 年 3 月	硕士	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
张德霞	董事、副总理、 董事会秘书、财务总监	男	1967 年 8 月	硕士	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
张善亮	副总经理	男	1975 年 9 月	本科	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
李清峰	副总经理	男	1976 年 11 月	本科	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
张卿安	副总经理	男	1961 年 1 月	硕士	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
王良	监事	男	1963 年 10 月	硕士	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	否
赵金洋	监事	男	1980 年 12 月	本科	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
王瑞雪	监事	男	1987 年 3 月	本科	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

杨志强在控股股东积成电子持有股份 4.15%，积成电子持有公司 73.29%的股份；是济南积励合伙人之一，持有济南积励 3.046%的份额。

严中华在控股股东积成电子持有股份 3.59%，积成电子持有公司 73.29%的股份；是济南积励合伙人之一，持有济南积励 3.046%的份额。

王良在控股股东积成电子持有股份 3.98%，积成电子持有公司 73.29%的股份；是济南积励合伙人之一，持有济南积励 3.046%的份额。

冯东在控股股东积成电子持有股份 3.49%，积成电子持有公司 73.29%的股份。

韩飞舟在控股股东积成电子的全资子公司积成能源担任董事职务；是济南积励股东之一，持有济南积励 3.046%的份额；担任积成仪表执行董事。

张德霞是济南积励股东之一，持有济南积励 6.091%的份额。

李清峰是济南积励股东之一，持有济南积励 3.046%的份额。

赵金洋是济南积励股东之一，持有济南积励 3.046%的份额。

王瑞雪是济南积励股东之一，持有济南积励 1.016%的份额。

张善亮是济南积励股东之一，持有济南积励 3.046%的份额；担任积成仪表监事。

张卿安是济南积励股东之一，持有济南积励 2.03%的份额；担任积成仪表总经理。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
韩飞舟	董事、总经理	9,959,422	-1,160,000	8,799,422	8.71%	0
张德霞	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	4,617,012	-874,000	3,743,012	3.71%	0
李清峰	副总经理	1,590,917	0	1,590,917	1.58%	0
张善亮	副总经理	1,060,534	0	1,060,534	1.05%	0
赵金洋	监事	530,382	0	530,382	0.53%	0
合计	-	17,758,267	-2,034,000	15,724,267	15.58%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	70	67
生产人员	68	70
销售人员	35	34
技术人员	233	239
财务人员	11	12
员工总计	417	422

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	20	20
本科	218	219
专科	166	163
专科以下	13	20
员工总计	417	422

公司在日常经营活动中对表现优秀的员工加以挖掘和培养，采取内部提拔的方式让其锻炼成长，同时也作为对未来公司人才接力计划的预先储备。公司不断加强对技术团队的人员补充，从外部引进优秀的技术人才，希望整个研发团队以技术为主导，保证公司技术部门的核心竞争力优势。公司建立了完善的绩效管理体系，让员工融入考核体系，以此来提高员工的积极性与责任感，达到激励员工的目的。公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年1月17日，公司2020年第一次临时股东大会通过认定刘鹏、耿启征、任帅、刘立国、于强、曲延河、王伟、王萌、于金龙、邹学模、俞扬、段京东（共计12名）为公司核心员工；接受董事冯东的辞职申请，聘任姚斌、于新伟为公司董事；聘任王明华、王汉民、崔福义为独立董事。

由于收到董事会秘书张德霞的辞职申请，2020年1月2日公司第一届十一次董事会通过聘任张善亮为董事会秘书。

由于收到财务总监张德霞的辞职申请，2020年4月22日，公司第一届十二次董事会通过聘任赵燕为财务总监。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，进一步完善了公司治理结构。同时完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，以保证公司规范运作。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司生产经营管理、财务管理、人事管理等内容。

建立了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错追究制度》。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则作了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。《公司章程》及《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度》规定公司的控股股东、实际控制人不得利用关联关系、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司建立了投资者关系管理制度，详细规定了投资者关系管理的基本原则和具体内容，公司通过多渠道、多层次与投资者进行沟通，披露公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针、企业文化建设，以及按照法律、法规和证券监管部门要求披露的其他信息和投资者关注的与公司有关的信息。通过对投资者的信息披露以及和投资者的沟通，保障所有投资者的合法权益，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

公司健全了关联方回避制度。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》及《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金专项制度》，共同形成公司关联回避表决的内控体系，通过关联回避制度保证公司全体股东的各项权利。上述制度文件规定公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司建立了财务管理、风险控制机制。公司在有限公司阶段即制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，对公司资金管理、财务管理、采购环节、员工管理等生产经营及日常管理等各环节都进行了规范，确保各项工作都有章可循。股份公司成立之后，公司不断完善财务管理、内部控制制度，公司现有各项制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证。

公司董事会认为，公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。公司现有治理机制的

建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险。目前公司治理能按照相关制度正常执行，三会召开、会议文件存档保存情况较规范。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议均能得到切实的执行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东、特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了规范的公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和证监会有关法律法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定和程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

经 2019 年 7 月 3 日召开的 2019 年第一次临时股东大会通过了《关于修改公司章程的议案》，原公司章程第一百零五条第（八）款第 6 项借款，原内容为：在每一会计年度内，决定单笔 200 万元以下的单项借款额，并且累计借款额不超过上一年度未经审计总资产的 50%。现修改为：在每一会计年度内，决定单笔 2000 万元及以下的单项借款额，并且累计借款额不超过上一年度未经审计总资产的 50%。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	（一） 审议通过《公司 2018 年度总经理工作报告》议案 （二） 审议通过《公司 2018 年度董事会工作报告》议案 （三） 审议通过《公司 2018 年度财务决算报告》议案 （四） 审议通过《公司 2019 年度财务预算报告》议案 （五） 审议通过《公司 2018 年年度利润分配》议案 （六） 审议通过《瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2018 年度审计报告》议案 （七） 审议通过《公司 2018 年年度报告及公司 2018 年年度报告摘要》议案 （八） 审议通过《公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》议案 （九） 审议通过《关于续聘瑞华会计师事务所

		<p>所(特殊普通合伙)为公司 2019 年审计机构的议案》议案</p> <p>(十) 审议通过《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》议案</p> <p>(十一) 审议《2019 年日常性关联交易预计》议案</p> <p>(十二) 审议《追认 2018 年偶发性关联交易》议案</p> <p>(十三) 审议通过《向青岛银行股份有限公司银川路支行申请银行贷款》议案。拟向青岛银行股份有限公司银川路支行申请信用贷款 1000 万元,以山东积成仪表有限公司作为担保人,贷款期限为一年,本次贷款用于补充公司流动资金。</p> <p>(十四) 审议通过《修改公司章程》议案。原公司章程第一百零五条第(八)款第 6 项借款,原内容为:在每一会计年度内,决定单笔 200 万元以下的单项借款额,并且累计借款额不超过上一年度未经审计总资产的 50%。现修改为:在每一会计年度内,决定单笔 2000 万元及以下的单项借款额,并且累计借款额不超过上一年度未经审计总资产的 50%。</p> <p>(十五) 审议通过《提请召开 2019 年度第一次临时股东大会》议案。</p> <p>(十六) 审议通过《提请股东大会授权董事会全权办理本次修改公司章程相关事宜》议案</p> <p>(十七) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》</p> <p>(十八) 审议通过《关于会计政策变更的议案》</p> <p>(十九) 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》议案</p> <p>(二十) 审议通过《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》议案</p>
监事会	2	<p>(一) 审议通过《公司 2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>(二) 审议通过《公司 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>(三) 审议通过《公司 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>(四) 审议通过《公司 2018 年年度利润分配》议案</p> <p>(五) 审议通过《瑞华会计师事务所(特殊普</p>

		<p>通合伙)出具的 2018 年度审计报告》议案</p> <p>(六) 审议通过《公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》议案</p> <p>(七) 审议通过《公司 2018 年年度报告及公司 2018 年年度报告摘要》议案</p> <p>(八) 审议通过《2019 年日常性关联交易预计》议案</p> <p>(九) 审议通过《追认 2018 年偶发性关联交易》议案</p> <p>(十) 审议通过《续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年审计机构》议案</p> <p>(十一) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》</p> <p>(十二) 审议通过《关于会计政策变更的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>(一) 审议通过《公司 2018 年度董事会工作报告》议案</p> <p>(二) 审议通过《公司 2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>(三) 审议通过《公司 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>(四) 审议通过《公司 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>(五) 审议通过《公司 2018 年年度利润分配》议案</p> <p>(六) 审议通过《瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2018 年度审计报告》议案</p> <p>(七) 审议通过《公司 2018 年年度报告及公司 2018 年年度报告摘要》议案</p> <p>(八) 审议通过《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》议案</p> <p>(九) 审议通过《公司 2019 年日常性关联交易预计》议案</p> <p>(十) 审议通过《公司追认 2018 年偶发性关联交易》议案</p> <p>(十一) 审议通过《续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年审计机构》议案</p> <p>(十二) 审议通过《向青岛银行股份有限公司银川路支行申请银行贷款》议案</p> <p>(十三) 审议通过《修改公司章程》议案</p> <p>(十四) 审议通过《提请股东大会授权董</p>

		事会全权办理本次修改公司章程相关事宜》议案 (十五) 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》议案
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。三会所做出之决议内容均没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司拥有与主营业务相关的经营许可证，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于股东及其控制的其他企业；公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度。报告期内，公司已建年度报告差错责任追究制度。公司进一步健全信息披露管理事务，

提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未发生信息披露差错和年年度报告重大差错事项

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020BJA120192
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座九层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	师玉春、唐嵩
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	人民币 20 万元
审计报告正文： <h3 style="text-align: center;">审计报告</h3> <p style="text-align: right;">XYZH/2020BJA120192</p> <p>青岛积成电子股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了青岛积成电子股份有限公司（以下简称青岛积成公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了青岛积成公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，</p>	

我们独立于青岛积成公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

青岛积成公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括青岛积成公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

青岛积成公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其真实公允反映，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，管理层负责评估青岛积成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青岛积成公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青岛积成公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应

对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就青岛积成公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，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。

信永中和会计师事务所(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

二〇二〇年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	78,595,659.39	53,432,211.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、2		750,000.00
应收账款	六、3	219,680,456.75	198,427,101.50
应收款项融资	六、4		
预付款项	六、5	4,454,870.58	4,037,866.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	14,279,114.65	16,166,760.96
其中：应收利息			
应收股利	六、6	2,132,435.14	2,132,435.14
买入返售金融资产			
存货	六、7	89,411,364.40	70,616,951.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8		547,481.71
流动资产合计		406,421,465.77	343,978,373.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、9	14,428,163.95	12,825,734.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	31,157,752.32	31,468,966.93
在建工程	六、11	337,012.77	318,263.89

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	32,005,553.75	39,305,614.24
开发支出	六、13	5,746,068.38	
商誉			
长期待摊费用	六、14	1,387,070.06	110,870.22
递延所得税资产	六、15	3,532,219.31	2,988,041.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		88,593,840.54	87,017,491.87
资产总计		495,015,306.31	430,995,864.97
流动负债：			
短期借款	六、16	5,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	118,888,707.19	85,948,033.80
预收款项	六、18	2,905,243.83	7,554,432.64
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	10,487,941.59	10,301,407.43
应交税费	六、20	5,778,662.29	2,375,391.76
其他应付款	六、21	11,343,137.25	13,733,548.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	777,999.96	777,999.96
其他流动负债			
流动负债合计		155,181,692.11	130,690,814.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、23	4,473,500.17	5,251,500.13
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,473,500.17	5,251,500.13
负债合计		159,655,192.28	135,942,314.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	131,626,103.68	131,626,103.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	9,924,685.55	6,100,279.08
一般风险准备			
未分配利润	六、27	92,809,324.80	56,327,168.08
归属于母公司所有者权益合计		335,360,114.03	295,053,550.84
少数股东权益			
所有者权益合计		335,360,114.03	295,053,550.84
负债和所有者权益总计		495,015,306.31	430,995,864.97

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		75,661,565.08	52,236,358.74
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			750,000
应收账款	十七、1	214,026,913.88	196,868,596.67
应收款项融资			
预付款项		3,848,386.20	4,001,109.74

其他应收款	十七、2	14,275,605.64	16,158,000.96
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	2,132,435.14	2,132,435.14
买入返售金融资产			
存货		70,049,981.59	57,839,424.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			547,481.71
流动资产合计		377,862,452.39	328,400,972.35
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	十七、3	29,107,147.27	27,504,718.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,452,112.72	18,968,616.09
在建工程		337,012.77	318,263.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,383,304.09	34,537,680.68
开发支出		5,746,068.38	
商誉			
长期待摊费用		950,315.08	110,870.22
递延所得税资产		3,118,207.89	2,275,518.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		85,094,168.20	83,715,667.84
资产总计		462,956,620.59	412,116,640.19
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	10,000,000.00
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		94,894,397.40	72,472,672.04
预收款项		2,766,818.83	7,554,432.64
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		9,952,974.09	9,824,981.57
应交税费		4,687,819.04	1,716,100.65
其他应付款		9,153,137.25	11,513,044.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		777,999.96	777,999.96
其他流动负债			
流动负债合计		127,233,146.57	113,859,230.86
非流动负债：			
长期借款		4,473,500.17	5,251,500.13
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,473,500.17	5,251,500.13
负债合计		131,706,646.74	119,110,730.99
所有者权益：			
股本		101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		131,626,103.68	131,626,103.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,924,685.55	6,100,279.08
一般风险准备			
未分配利润		88,699,184.62	54,279,526.44
所有者权益合计		331,249,973.85	293,005,909.20
负债和所有者权益合计		462,956,620.59	412,116,640.19

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		314,064,802.91	281,965,365.34
其中：营业收入	六、28	314,064,802.91	281,965,365.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		279,309,958.15	259,092,004.70
其中：营业成本	六、28	185,513,724.19	177,986,737.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	2,954,070.03	3,297,893.63
销售费用	六、30	34,957,037.75	34,541,381.31
管理费用	六、31	20,148,392.78	19,351,276.11
研发费用	六、32	35,100,058.67	23,165,859.07
财务费用	六、33	636,674.73	748,856.86
其中：利息费用	六、33	707,722.56	778,661.21
利息收入	六、33	98,579.70	53,520.90
加：其他收益	六、34	11,972,764.36	17,230,005.58
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	1,602,429.24	3,787,625.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、35	1,602,429.24	3,787,625.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-2,941,417.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-13,008.77	-4,698,990.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,375,611.82	39,192,001.27
加：营业外收入	六、38	2,199,101.46	822,342.51
减：营业外支出	六、39	156,850.44	37,691.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,417,862.84	39,976,652.77
减：所得税费用	六、40	5,287,451.12	4,707,527.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,130,411.72	35,269,125.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		42,130,411.72	35,269,125.68
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		42,130,411.72	35,269,125.68
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,130,411.72	35,269,125.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,130,411.72	35,269,125.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.35

法定代表人: 杨志强

主管会计工作负责人: 韩飞舟

会计机构负责人: 张德霞

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十七、4	319,995,890.73	304,936,886.12
减：营业成本	十七、4	206,647,055.32	209,704,957.18
税金及附加		2,269,601.60	2,648,413.40
销售费用		33,299,888.05	32,871,268.80
管理费用		17,871,937.06	16,914,307.44
研发费用		26,618,055.09	20,850,570.69
财务费用		633,388.89	745,230.35
其中：利息费用		707,722.56	778,661.21
利息收入		94,320.54	50,577.41
加：其他收益		11,972,764.36	17,230,005.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,602,429.24	3,787,625.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	1,602,429.24	3,787,625.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,877,802.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,008.77	-4,692,488.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,340,347.55	37,527,280.53
加：营业外收入		2,175,977.34	814,968.51
减：营业外支出		148,147.02	37,691.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,368,177.87	38,304,558.03
减：所得税费用		5,317,089.71	4,198,314.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,051,088.16	34,106,244.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,051,088.16	34,106,244.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		40,051,088.16	34,106,244.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.34

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,948,696.75	295,814,239.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		14,471,096.47	19,037,484.76
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	25,243,325.11	15,161,957.44
经营活动现金流入小计		364,663,118.33	330,013,681.70
购买商品、接受劳务支付的现金		208,121,068.17	186,662,700.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		52,042,974.74	46,570,959.08
支付的各项税费		21,913,997.31	35,190,114.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	47,430,870.47	43,147,993.44

经营活动现金流出小计		329,508,910.69	311,571,766.94
经营活动产生的现金流量净额	六、42	35,154,207.64	18,441,914.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,226.02	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,226.02	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,512,982.13	795,470.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,512,982.13	795,470.58
投资活动产生的现金流量净额		-3,487,756.11	-795,470.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
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		5,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,777,999.96	777,999.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		712,186.48	759,389.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、41		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		11,490,186.44	6,537,389.85
筹资活动产生的现金流量净额		-6,490,186.44	3,462,610.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、42	25,176,265.09	21,109,054.33
加：期初现金及现金等价物余额	六、42	52,898,983.30	31,789,928.97
六、期末现金及现金等价物余额	六、42	78,075,248.39	52,898,983.30

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		335,851,645.84	325,072,169.40
收到的税费返还		14,471,096.47	19,037,484.76
收到其他与经营活动有关的现金		24,922,431.95	15,136,322.25
经营活动现金流入小计		375,245,174.26	359,245,976.41
购买商品、接受劳务支付的现金		234,680,499.24	226,503,707.22
支付给职工以及为职工支付的现金		43,842,381.96	39,633,617.51
支付的各项税费		20,063,772.44	32,936,802.81
支付其他与经营活动有关的现金		45,633,721.27	42,037,447.18
经营活动现金流出小计		344,220,374.91	341,111,574.72
经营活动产生的现金流量净额		31,024,799.35	18,134,401.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,096,589.48	428,154.47
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,096,589.48	428,154.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,096,589.48	-428,154.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
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		5,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,777,999.96	777,999.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		712,186.48	759,389.89
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		11,490,186.44	6,537,389.85
筹资活动产生的现金流量净额		-6,490,186.44	3,462,610.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		23,438,023.43	21,168,857.37
加：期初现金及现金等价物余额		51,703,130.65	30,534,273.28
六、期末现金及现金等价物余额		75,141,154.08	51,703,130.65

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	101,000,000.00				131,626,103.68				6,100,279.08		56,327,168.08		295,053,550.84
加：会计政策变更									-180,702.35		-1,643,146.18		-1,823,848.53
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,000,000.00				131,626,103.68				5,919,576.73		54,684,021.90		293,229,702.31
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									4,005,108.82		38,125,302.90		42,130,411.72
（一）综合收益总额											42,130,411.72		42,130,411.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,005,108.82		-4,005,108.82		

1. 提取盈余公积								4,005,108.82		-4,005,108.82		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	101,000,000.00				131,626,103.68			9,924,685.55		92,809,324.80		335,360,114.03

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	43,970,000.00				188,656,103.68				2,689,654.68		24,468,666.80		259,784,425.16

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、本年期初余额	43,970,000.00			188,656,103.68			2,689,654.68	24,468,666.80			259,784,425.16	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,030,000.00			-57,030,000.00			3,410,624.40	31,858,501.28			35,269,125.68	
（一）综合收益总额								35,269,125.68			35,269,125.68	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							3,410,624.40	-3,410,624.40				
1. 提取盈余公积							3,410,624.40	-3,410,624.40				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	57,030,000.00			-57,030,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,030,000.00			-57,030,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	101,000,000.00				131,626,103.68				6,100,279.08		56,327,168.08	295,053,550.84

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,000,000.00				131,626,103.68				6,100,279.08		54,279,526.44	293,005,909.20
加：会计政策变更									-180,702.35		-1,626,321.16	-1,807,023.51
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	101,000,000.00			131,626,103.68				5,919,576.73		52,653,205.28	291,198,885.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,005,108.82		36,045,979.34	40,051,088.16
（一）综合收益总额										40,051,088.16	40,051,088.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								4,005,108.82		-4,005,108.82	
1. 提取盈余公积								4,005,108.82		-4,005,108.82	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	101,000,000.00				131,626,103.68				9,924,685.55		88,699,184.62	331,249,973.85

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43,970,000.00				188,656,103.68				2,689,654.68		23,583,906.82	258,899,665.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,970,000.00				188,656,103.68				2,689,654.68		23,583,906.82	258,899,665.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,030,000.00				-57,030,000.00				3,410,624.40		30,695,619.62	34,106,244.02
（一）综合收益总额											34,106,244.02	34,106,244.02
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,410,624.40		-3,410,624.40		
1. 提取盈余公积								3,410,624.40		-3,410,624.40		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	57,030,000.00									-57,030,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,030,000.00									-57,030,000.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	101,000,000.00				131,626,103.68				6,100,279.08		54,279,526.44	293,005,909.20

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：韩飞舟

会计机构负责人：张德霞

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

公司名称：青岛积成电子股份有限公司（以下简称“青岛积成”、“本公司”或“公司”）

法定代表人：杨志强

统一社会信用代码：91370212733495557Y

注册资本为人民币 10,100.00 万元，股本为人民币 10,100.00 万元。

注册地址：青岛市市南区宁夏路 288 号青岛软件园 3 号楼 601 室。

经营范围：电子产品、计算机软件及系统集成的研发、生产、销售、培训及技术咨询（不得在此处生产）、技术服务；水表、燃气表、热能表、水质仪表及其检定校验装置和自动化成套设备的研发、制造、销售、培训、安装、调试、维修；城市公用事业（供水、燃气、供热）和能源系统的设计、建设、管理及技术咨询，自动化和信息化系统的设计、建设、施工、维护及服务；货物及技术进出口业务；房屋租赁业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及子公司主要从事智慧水务、智慧燃气系统及表计的研发、生产、集成和技术服务。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括山东积成仪表有限公司，报告期内合并范围未发生变动。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。。

4. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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:①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。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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,(相关分类依据参照金融资

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

产分类依据进行披露)。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。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

11. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备,依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加,而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,并考虑本年的前瞻性信息,将其划分为不同组合:

项目	预期信用损失政策
应收票据: 组合 1	商业承兑汇票以及银行承兑汇票, 具有较低信用风险
应收票据: 组合 2	将应收账款转为商业承兑汇票结算

对于划分为组合 1 的商业承兑汇票及银行承兑汇票, 具有较低信用风险, 不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的应收票据, 按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项, 本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 并考虑本年的前瞻性信息, 将其划分为不同组合:

项目	预期信用损失政策
内部往来组合 (合并范围内)	不计提预期信用损失
账龄组合	账龄组合为基础计量预期信用损失率

③ 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备: ①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产, 本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备; ②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产, 本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; ③购买或源生已发生信用减值的金融资产, 本集团按照相当

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:

项目	预期信用损失政策
内部往来组合(合并范围内)	不计提预期信用损失
账龄组合	账龄组合为基础计量预期信用损失率

12. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

13. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如: 通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的, 原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整, 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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以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投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算, 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

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

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-70	3	9.7-1.39
2	机器设备	5-10	3	19.40-9.70
3	电子设备	5-10	3	19.40-9.70

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	运输设备	5-10	3	19.40-9.70
5	其他设备	5-10	3	19.40-9.70

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

20. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租金、改造费等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

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

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

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

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

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

23. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 重组义务

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

24. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债,按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益,其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理,回购或注销作为权益变动处理。

26. 收入确认原则和计量方法

(1) 商品销售收入

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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

公司产品按业务性质分类包括系统类产品、厂站类产品、装置类产品、软件和技术服务,各类产品销售收入确认的具体方法如下:

①表计类产品:在将产品发至对方指定地点,对方领用安装初验后确认收入。

②系统集成类产品:在系统安装调试完毕并经初验投运后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

27. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,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。

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,确认递延所得税资产。

29. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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。此外,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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

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

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

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

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(3) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则,其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。	公司第一届董事会第九次会议审议通过	见其他说明
财政部于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)。	公司第一届董事会第九次会议审议通过	见其他说明

其他说明:

1) “新金融工具准则”会计政策变更的影响

公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

2) 一般企业财务报表格式变更的影响

根据《企业会计准则第30号财务报表列报》第八条之规定,财务报表项目的列报发生变更的,应当对上期比较数据按照当期的列报要求进行调整。可比期间2018年度受影响的资产负债表项目及利润表项目调整如下:

报表项目	调整前	调整后
应收票据及应收账款	199,177,101.50	
应收票据		750,000.00
应收账款		198,427,101.50
应付票据及应付账款	85,948,033.80	
应付票据		
应付账款		85,948,033.80
管理费用	23,100,104.60	19,351,276.11
研发费用	19,417,030.58	23,165,859.07

(4) 重要会计估计变更

为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果,体现会计谨慎性原则,使无形资产摊销年限与无形资产使用寿命更加接近,公司根据企业会计准则等相关会计法规的规定,决定将公司资本化研发无形资产预计使用年限进行调整,将由原来的10年调整为5年。

根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》规定,本次会计估计变更采用未来适用法,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,对公司已往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

(3) 首次执行新金融工具准则或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

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

对于首次执行新金融工具准则的累积影响数,本公司调整2019年1月1日的留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

1) 合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	53,432,211.39	53,432,211.39	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	750,000.00		-750,000.00
应收账款	198,427,101.50	196,278,758.12	-2,148,343.38
应收款项融资		750,000.00	750,000.00
预付款项	4,037,866.39	4,037,866.39	-
其他应收款	16,166,760.96	16,166,760.96	-
其中: 应收利息			
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14	-
买入返售金融资产			
存货	70,616,951.15	70,616,951.15	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	547,481.71	547,481.71	-
流动资产合计	343,978,373.10	341,830,029.72	-2,148,343.38
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	12,825,734.71	12,825,734.71	-
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	31,468,966.93	31,468,966.93	-
在建工程	318,263.89	318,263.89	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	39,305,614.24	39,305,614.24	-
开发支出			
商誉			

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期待摊费用	110,870.22	110,870.22	-
递延所得税资产	2,988,041.88	3,312,536.73	324,494.85
其他非流动资产			
非流动资产合计	87,017,491.87	87,341,986.72	324,494.85
资产总计	430,995,864.97	429,172,016.44	-1,823,848.53
流动负债:			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-
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	85,948,033.80	85,948,033.80	-
预收款项	7,554,432.64	7,554,432.64	-
应付职工薪酬	10,301,407.43	10,301,407.43	-
应交税费	2,375,391.76	2,375,391.76	-
其他应付款	13,733,548.41	13,733,548.41	-
其中:应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	777,999.96	777,999.96	-
其他流动负债			
流动负债合计	130,690,814.00	130,690,814.00	-
非流动负债:			
长期借款	5,251,500.13	5,251,500.13	-
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,251,500.13	5,251,500.13	-
负债合计	135,942,314.13	135,942,314.13	-
所有者权益:			
股本	101,000,000.00	101,000,000.00	-
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	131,626,103.68	131,626,103.68	-
减:库存股			

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,100,279.08	5,919,576.73	-180,702.35
一般风险准备			
未分配利润	56,327,168.08	54,684,021.90	-1,643,146.18
归属于母公司股东权益合计	295,053,550.84	293,229,702.31	-1,823,848.53
少数股东权益			
股东权益合计	295,053,550.84	293,229,702.31	-1,823,848.53
负债和股东权益总计	430,995,864.97	429,172,016.44	-1,823,848.53

2) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	52,236,358.74	52,236,358.74	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	750,000.00		-750,000.00
应收账款	196,868,596.67	194,742,686.65	-2,125,910.02
应收款项融资		750,000.00	750,000.00
预付款项	4,001,109.74	4,001,109.74	-
其他应收款	16,158,000.96	16,158,000.96	-
其中: 应收利息			
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14	-
存货	57,839,424.53	57,839,424.53	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	547,481.71	547,481.71	-
流动资产合计	328,400,972.35	326,275,062.33	-2,125,910.02
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	27,504,718.03	27,504,718.03	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,968,616.09	18,968,616.09	-
在建工程	318,263.89	318,263.89	-

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	34,537,680.68	34,537,680.68	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	110,870.22	110,870.22	-
递延所得税资产	2,275,518.93	2,594,405.44	318,886.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	83,715,667.84	84,034,554.35	318,886.51
资产总计	412,116,640.19	410,309,616.68	-1,807,023.51
流动负债:			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-
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	72,472,672.04	72,472,672.04	-
预收款项	7,554,432.64	7,554,432.64	-
应付职工薪酬	9,824,981.57	9,824,981.57	-
应交税费	1,716,100.65	1,716,100.65	-
其他应付款	11,513,044.00	11,513,044.00	-
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	777,999.96	777,999.96	-
其他流动负债			
流动负债合计	113,859,230.86	113,859,230.86	-
非流动负债:			
长期借款	5,251,500.13	5,251,500.13	-
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,251,500.13	5,251,500.13	-
负债合计	119,110,730.99	119,110,730.99	-
所有者权益:			
股本	101,000,000.00	101,000,000.00	-

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	131,626,103.68	131,626,103.68	-
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,100,279.08	5,919,576.73	-180,702.35
未分配利润	54,279,526.44	52,653,205.28	-1,626,321.16
股东权益合计	293,005,909.20	291,198,885.69	-1,807,023.51
负债和股东权益总计	412,116,640.19	410,309,616.68	-1,807,023.51

(4) 资产负债表调整情况说明

1) 于2019年1月1日,执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

①合并财务报表

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	750,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	750,000.00

②母公司财务报表

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	750,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	750,000.00

2) 于2019年1月1日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

①合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(新金融工具准则)
以摊余成本计量的金融资产				
其中: 应收票据减值准备				
应收账款减值准备	13,393,779.60		2,148,343.38	15,542,122.98
其他应收款减值准备	1,479,205.26			1,479,205.26

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

②母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(新金融工具准则)
以摊余成本计量的金融资产				
其中: 应收票据减值准备				
应收账款减值准备	13,362,360.68		2,125,910.02	15,488,270.70
其他应收款减值准备	1,478,765.26			1,478,765.26

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%、16%
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	详见下表	
其他税项	按国家具体规定计缴	

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

本公司不同纳税主体的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
青岛积成	15%
山东积成仪表有限公司(以下简称“积成仪表”)	5%

2. 税收优惠

(1) 增值税

本公司为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)的规定：自2000年6月24日起至2010年以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日,根据国务院[2011]4号《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》的规定,继续实施软件增值税优惠政策。2011年10月13日,财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),规定继续实施软件增值税优惠政策,该通知自2011年1月1日起执行。

(2) 企业所得税

①2017年9月青岛积成被认定为高新技术企业,并获发高新技术企业证书(证书编号:GR201737100097,有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关规定,青岛积成2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策,执行15%的税率。

②根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定,本公司之子公司积成仪表本年符合小型微利企业标准,本年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;本年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2019年1月1日,“年末”系指2019年12月31日,“本年”系指2019年1月1日至12月31日,“上年”系指2018年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	90,197.16	170,873.70
银行存款	77,985,051.23	52,728,109.60
其他货币资金	520,411.00	533,228.09
合计	78,595,659.39	53,432,211.39

注:年末其他货币资金520,411.00元为本公司开具履约保函而存入的保证金,系使用受限资金。

2. 应收票据

应收票据分类列示期初无余额,与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注四、33(4)之说明。

3. 应收账款

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中:										
账龄组合	227,366,991.26	96.29	16,439,162.68	7.23	210,927,828.58	201,259,828.99	95.01	15,542,122.98	7.72	185,717,706.01
公司内关联方组合	8,752,628.17	3.71			8,752,628.17	10,561,052.11	4.99			10,561,052.11
组合小计	236,119,619.43	100.00	16,439,162.68	6.96	219,680,456.75	211,820,881.10	100.00	15,542,122.98	7.34	196,278,758.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	236,119,619.43	100.00	16,439,162.68	6.96	219,680,456.75	211,820,881.10	100.00	15,542,122.98	7.34	196,278,758.12

注: 应收账款账面价值年初余额与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注四、33(3)之说明。

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	171,454,378.00	3,429,087.56	2.00

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	26,753,434.00	1,872,740.38	7.00
2-3年	14,850,812.69	2,227,621.90	15.00
3-4年	6,762,309.90	2,028,692.97	30.00
4-5年	1,330,073.60	665,036.80	50.00
5年以上	6,215,983.07	6,215,983.07	100.00
合计	227,366,991.26	16,439,162.68	7.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	174,616,492.92
1-2年	29,974,755.69
2-3年	17,220,004.25
3-4年	6,762,309.90
4-5年	1,330,073.60
5年以上	6,215,983.07
合计	236,119,619.43

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	15,542,122.98	3,035,821.49	24,000.00		
				2,162,781.79	16,439,162.68
合计	15,542,122.98	3,035,821.49	24,000.00	2,162,781.79	16,439,162.68

(4) 本年实际核销的应收账款

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,162,781.79

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
郑州水业仪表科技有限公司	货款	356,214.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
武汉中燃城市燃气发展有限公司	货款	300,000.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
常州通用自来水物资有限公司	货款	291,689.27	长期挂账无法收回	管理层批准	否
湖南常德德山表业有限公司	货款	223,000.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
连云港连利·福思特表业有限公司	货款	217,500.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
合计	—	1,388,403.27	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 53,141,399.64 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 22.51%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,018,859.73 元。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		750,000.00
合计		750,000.00

注: 年初余额与 2018 年 12 月 31 日余额差异详见附注四、33 (4) 之说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况: 系银行承兑汇票, 其剩余期限较短,

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

账面余额与公允价值相近。

(2) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,678,797.38	
合计	15,678,797.38	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,010,224.98	67.57	1,421,542.03	35.21
1-2年	147,230.90	3.30	1,935,055.24	47.92
2-3年	692,166.27	15.54	301,597.39	7.47
3年以上	605,248.43	13.59	379,671.73	9.40
合计	4,454,870.58	100.00	4,037,866.39	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 2,583,179.29 元,占预付款项年末余额合计数的比例 57.99%。

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14
其他应收款	12,146,679.51	14,034,325.82
合计	14,279,114.65	16,166,760.96

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

6.1 应收股利

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
山东港华积成能源服务有限公司 (以下简称“港华积成”)	2,132,435.14	2,132,435.14
合计	2,132,435.14	2,132,435.14

6.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	9,659,512.08	9,311,444.25
增值税即征即退	3,380,272.17	5,772,645.54
备用金	110,760.02	421,547.59
代垫款项	20,436.78	7,893.70
其他	10,500.00	
小计	13,181,481.05	15,513,531.08
减: 坏账准备	1,034,801.54	1,479,205.26
合计	12,146,679.51	14,034,325.82

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,479,205.26			1,479,205.26
2019年1月1日其他 应收款账面余额 在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-200,000.00		200,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	-244,403.72		150,000.00	-94,403.72
本年转回				
本年转销				

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
本年核销			350,000.00	350,000.00
其他变动				
2019年12月31日 余额	1,034,801.54			1,034,801.54

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	10,005,177.50
1-2年	1,434,760.99
2-3年	260,497.81
3-4年	741,261.00
4-5年	276,450.00
5年以上	463,333.75
合计	13,181,481.05

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	1,479,205.26	-94,403.72		350,000.00	1,034,801.54
合计	1,479,205.26	-94,403.72		350,000.00	1,034,801.54

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	350,000.00

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	其他应收 款性质	核销 金额	核销原因	履行的核销 程序	是否由关联 交易产生
华润燃气投 资(中国)	保证金	300,000.00	长期挂账无 法收回	管理层批准	否

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
有限公司					
福州华润燃气有限公司	保证金	50,000.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
合计	—	350,000.00	—	—	—

(6) 欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
青岛市市南区税务局	增值税即征即退	3,380,272.17	1年以内	25.64	33,802.72
成都汇锦水务发展有限公司	保证金	1,584,554.76	2年以内	12.02	15,850.55
合肥供水集团有限公司	保证金	1,576,785.00	1年以内	11.96	15,767.85
拉萨市暖心燃气热力有限责任公司	保证金	698,291.55	1-2年	5.30	34,914.58
天津市津能工程管理有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	4.55	6,000.00
合计	—	7,839,903.48	—	59.48	106,335.70

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
青岛市市南区税务局	增值税即征即退	3,380,272.17	1年以内	2020年	3,380,272.17	依据详见附注五、税项
合计	—	3,380,272.17	—	—	3,380,272.17	—

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	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	28,050,962.61	23,070.73	28,027,891.88	16,822,305.39	72,822.42	16,749,482.97
在产品	547,477.56		547,477.56	6,122.55		6,122.55
库存商品	22,985,978.14		22,985,978.14	5,042,301.79		5,042,301.79
发出商品	37,968,037.67	118,020.85	37,850,016.82	49,075,221.70	256,177.86	48,819,043.84
合计	89,552,455.98	141,091.58	89,411,364.40	70,945,951.43	329,000.28	70,616,951.15

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	72,822.42	6,612.35		56,364.04		23,070.73
发出商品	256,177.86	6,396.42		144,553.43		118,020.85
合计	329,000.28	13,008.77		200,917.47		141,091.58

注: 本年存货跌价减少 200,917.47 元全部为对外销售转销导致。

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴企业所得税		547,481.71
合计		547,481.71

青岛积成电子股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

被投资单位	年初 余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
联营企业										
港华积成	7,790,669.66			1,478,426.69						9,269,096.35
郑州汉威智能仪表 有限公司（以下简 称“汉威仪表”）	5,035,065.05			124,002.55						5,159,067.60
合计	12,825,734.71			1,602,429.24						14,428,163.95

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	31,157,752.32	31,468,966.93
固定资产清理		
合计	31,157,752.32	31,468,966.93

固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	29,577,922.35	7,586,629.96	883,169.12	2,954,177.39	3,708,260.37	44,710,159.19
2. 本年增加金额	173,787.43	1,205,156.09	5,250.00	739,642.63	1,094,977.62	3,218,813.77
(1) 购置	173,787.43	1,205,156.09	5,250.00	739,642.63	1,094,977.62	3,218,813.77
(2) 在建工程转入						
3. 本年减少金额		1,967,451.06		50,314.77	578,134.72	2,595,900.55
处置或报废		1,967,451.06		50,314.77	578,134.72	2,595,900.55
4. 年末余额	29,751,709.78	6,824,334.99	888,419.12	3,643,505.25	4,225,103.27	45,333,072.41
二、累计折旧						
1. 年初余额	3,881,948.45	4,650,330.59	804,325.00	2,024,535.01	1,880,053.21	13,241,192.26
2. 本年增加金额	1,180,845.61	972,064.58	27,593.78	584,443.92	577,477.40	3,342,425.29
计提	1,180,845.61	972,064.58	27,593.78	584,443.92	577,477.40	3,342,425.29
3. 本年减少金额		1,893,276.48		48,805.31	466,215.67	2,408,297.46
处置或报废		1,893,276.48		48,805.31	466,215.67	2,408,297.46
4. 年末余额	5,062,794.06	3,729,118.69	831,918.78	2,560,173.62	1,991,314.94	14,175,320.09
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	24,688,915.72	3,095,216.30	56,500.34	1,083,331.63	2,233,788.33	31,157,752.32
2. 年初账面价值	25,695,973.90	2,936,299.37	78,844.12	929,642.38	1,828,207.16	31,468,966.93

注：年末固定资产抵押受限类别及金额情况参见附注六、43。

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	337,012.77	318,263.89
工程物资		
合计	337,012.77	318,263.89

在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第四台超声波水表校表台	158,831.63		158,831.63	158,495.42		158,495.42
换能器加工中心	178,181.14		178,181.14	159,768.47		159,768.47
合计	337,012.77		337,012.77	318,263.89		318,263.89

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
第四台超声波水表校表台	158,495.42	336.21			158,831.63
换能器加工中心	159,768.47	18,412.67			178,181.14
合计	318,263.89	18,748.88	0.00	0.00	337,012.77

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
第四台超声波水表校表台	183,000.00	86.79	在建				自有资金
换能器加工中心	250,000.00	71.27	在建				自有资金
合计	433,000.00	—	—				—

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	资本化研发	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	4,262,827.50	11,903,904.15	39,507,683.58	55,674,415.23
2. 本年增加金额		153,489.73	777,212.03	930,701.76
(1) 购置		153,489.73		153,489.73
(2) 内部研发			777,212.03	777,212.03
3. 本年减少金额				
处置				
4. 年末余额	4,262,827.50	12,057,393.88	40,284,895.61	56,605,116.99
二、累计摊销				
1. 年初余额	582,586.28	3,461,078.71	12,325,136.00	16,368,800.99
2. 本年增加金额	85,256.55	970,279.78	7,175,225.92	8,230,762.25
计提	85,256.55	970,279.78	7,175,225.92	8,230,762.25
3. 本年减少金额				
处置				
4. 年末余额	667,842.83	4,431,358.49	19,500,361.92	24,599,563.24
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	3,594,984.67	7,626,035.39	20,784,533.69	32,005,553.75
2. 年初账面价值	3,680,241.22	8,442,825.44	27,182,547.58	39,305,614.24

注：本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 64.94%。

13. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
以 NB-IoT 为主的融合通讯方案在四表合抄的研究		2,800,937.19					2,800,937.19

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
综合营业抄表收费系统		1,087,547.27					1,087,547.27
超声波水、气计量模块的研发及产业化		1,857,583.92					1,857,583.92
智慧燃气生产运营综合管理平台		3,453,187.89			3,453,187.89		
水安全机器人应用研究及产业化		3,234,026.80			3,234,026.80		
超声流量仪表智能制造产线搭建		2,142,234.74			2,142,234.74		
LoRa 光电水表的研发设计项目		1,810,397.62			1,810,397.62		
全自动注胶机的研发设计项目		1,734,749.33			1,734,749.33		
NB 无磁分体水表研发设计		1,368,203.95			1,368,203.95		
两级城市水系统安全监管业务平台		1,291,976.42			1,291,976.42		
管网二三维 GIS 系统		777,212.03		777,212.03			
其他		4,532,576.09			4,532,576.09		
合计		26,090,633.25		777,212.03	19,567,352.84		5,746,068.38

注：公司对开发阶段的支出在“开发支出”科目归集，待项目完结后，符合资本化条件的结转入无形资产，不符合资本化条件的进行费用化处理。项目尚未完结的则为年末开发支出金额。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	110,870.22	442,115.63	57,582.33		495,403.52
停车位租金		1,000,000.00	108,333.46		891,666.54
合计	110,870.22	1,442,115.63	165,915.79		1,387,070.06

15. 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,615,055.80	2,630,467.56	17,350,328.52	2,607,978.51
内部交易未实现利润	796,996.40	79,179.66	1,012,301.66	157,058.22
可抵扣亏损	4,388,727.27	219,436.36		
应税政府拨入款项	2,190,000.00	109,500.00	2,190,000.00	547,500.00
无形资产摊销	3,290,904.86	493,635.73		
合计	28,281,684.33	3,532,219.31	20,552,630.18	3,312,536.73

注:年初余额与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注四、33(3)之说明。

16. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	10,000,000.00

注:保证情况参见附注十一、(二)关联交易、3. 关联担保情况。

17. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	118,888,707.19	85,948,033.80
合计	118,888,707.19	85,948,033.80

18. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
货款	2,905,243.83	7,554,432.64
合计	2,905,243.83	7,554,432.64

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	10,301,407.43	48,069,185.09	47,882,650.93	10,487,941.59
离职后福利-设定提存计划		4,160,323.81	4,160,323.81	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	10,301,407.43	52,229,508.90	52,042,974.74	10,487,941.59

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,493,721.17	42,569,610.05	42,728,099.34	9,335,231.88
职工福利费	14,843.00	2,087,211.90	2,070,132.90	31,922.00
社会保险费		2,125,410.06	2,125,410.06	
其中: 医疗保险费		1,850,429.26	1,850,429.26	
工伤保险费		61,704.73	61,704.73	
生育保险费		213,276.07	213,276.07	
住房公积金	164,936.25	630,226.01	727,234.33	67,927.93
工会经费和职工教育经费	627,907.01	656,727.07	231,774.30	1,052,859.78
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	10,301,407.43	48,069,185.09	47,882,650.93	10,487,941.59

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		4,000,427.21	4,000,427.21	
失业保险费		159,896.60	159,896.60	
合计		4,160,323.81	4,160,323.81	

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,722,662.02	1,522,356.73
企业所得税	1,114,427.85	312,810.52
个人所得税	17,439.69	24,627.71
城市维护建设税	417,971.06	195,787.41
教育费附加	298,550.75	139,848.16

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其他	207,610.92	179,961.23
合计	5,778,662.29	2,375,391.76

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,343,137.25	13,733,548.41
合计	11,343,137.25	13,733,548.41

其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来款	6,200,292.33	4,207,094.80
待报销款项	2,892,844.92	7,076,453.61
拨付款项	2,190,000.00	2,190,000.00
保证金	60,000.00	260,000.00
合计	11,343,137.25	13,733,548.41

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
临沂经济开发有限公司	2,190,000.00	尚未结算
合计	2,190,000.00	—

22. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	777,999.96	777,999.96
合计	777,999.96	777,999.96

23. 长期借款

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	4,473,500.17	5,251,500.13
合计	4,473,500.17	5,251,500.13

注1：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、43。

注2：长期借款合同利率为放贷日的同期基准利率上浮10%，借款期间为2016年9月30日至2026年9月30日。

24. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	101,000,000.00						101,000,000.00

25. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	131,626,103.68			131,626,103.68
合计	131,626,103.68			131,626,103.68

26. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,919,576.73	4,005,108.82		9,924,685.55
合计	5,919,576.73	4,005,108.82		9,924,685.55

注1：2019年1月1日余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注四、33（3）之说明。

注2：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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	56,327,168.08	24,468,666.80
加：年初未分配利润调整数	-1,643,146.18	
本年年初余额	54,684,021.90	24,468,666.80
加：本年归属于母公司所有者的净利润	42,130,411.72	35,269,125.68
减：提取法定盈余公积	4,005,108.82	3,410,624.40
其他		
本年年末余额	92,809,324.80	56,327,168.08

注：年初未分配利润调整详见本财务报表附注四、33（3）之说明。

28. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,064,802.91	185,513,724.19	281,965,365.34	177,986,737.72
合计	314,064,802.91	185,513,724.19	281,965,365.34	177,986,737.72

29. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,286,673.29	1,451,515.76
教育费附加	919,052.33	1,036,796.97
土地使用税	225,852.04	264,353.96
房产税	237,544.52	237,544.52
印花税	151,048.60	163,812.73
水利建设基金	91,905.25	103,679.69
残疾人保障基金	32,000.00	31,370.00
水资源税	6,754.00	6,660.00
车船使用税	3,240.00	2,160.00
合计	2,954,070.03	3,297,893.63

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30. 销售费用

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,139,542.99	10,601,664.23
差旅费	8,942,490.80	7,872,555.31
咨询费	3,899,986.16	4,175,316.42
物料消耗	2,366,283.66	2,365,677.05
运输费	1,613,428.76	2,075,384.24
施工费	1,478,275.09	1,248,932.88
广告及宣传费	836,616.72	1,193,645.89
租赁费	740,279.33	784,830.47
车辆费	579,022.26	637,896.28
投标费用	564,999.35	886,768.91
其他	1,796,112.63	2,698,709.63
合计	34,957,037.75	34,541,381.31

31. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,511,757.43	8,023,087.76
业务招待费	4,312,866.01	4,248,288.54
审计咨询费	1,752,130.44	1,179,536.10
租赁费	1,139,900.15	1,739,777.22
折旧摊销费	1,337,194.30	1,427,575.42
职工教育经费及工会经费	656,727.07	658,802.80
差旅费	593,568.77	315,341.29
办公费	344,963.28	430,707.69
广告宣传费	311,117.46	300,877.82
物业费	215,010.56	261,327.72
其他	973,157.31	765,953.75
合计	20,148,392.78	19,351,276.11

32. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费	17,152,791.79	16,684,288.44
直接投入	8,610,806.29	1,619,006.35
无形资产摊销	7,567,961.34	4,001,076.76

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费及长期费用摊销	597,886.78	370,953.27
其他	1,170,612.47	490,534.25
合计	35,100,058.67	23,165,859.07

33. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	707,722.56	778,661.21
减：利息收入	98,579.70	53,520.90
加：汇兑损失		
其他支出	27,531.87	23,716.55
合计	636,674.73	748,856.86

34. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
软件产品增值税返还	11,972,764.36	17,230,005.58
合计	11,972,764.36	17,230,005.58

35. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,602,429.24	3,787,625.56
合计	1,602,429.24	3,787,625.56

36. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,035,821.49	
其他应收款坏账损失	94,403.72	
合计	-2,941,417.77	

注：信用减值损失2019年度发生额比2018年度发生额增加2,941,417.77元，增加的原因系：本年坏账损失按新金融工具准则规定自资产减值损失调整至信用减值损失核算所致。

37. 资产减值损失

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-4,678,741.59
存货跌价损失	-13,008.77	-20,248.92
合计	-13,008.77	-4,698,990.51

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	2,182,894.00	569,114.00	2,182,894.00
其他	16,207.46	253,228.51	16,207.46
合计	2,199,101.46	822,342.51	2,199,101.46

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
财源建设扶持资金	760,000.00		与收益相关
市级新三板补助	700,000.00		与收益相关
高成长性软件企业奖励	300,000.00		与收益相关
市级股份制改制补助	100,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	300,000.00	238,600.00	与收益相关
青岛市市南区科技发展资金		150,000.00	与收益相关
知识产权奖励	4,460.00	10,100.00	与收益相关
社保局稳岗补贴	18,434.00	7,374.00	与收益相关
青岛市企业研发投入奖励		163,040.00	与收益相关
合计	2,182,894.00	569,114.00	

39. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	72,253.95	820.51	72,253.95
其他	84,596.49	36,870.50	84,596.49

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	156,850.44	37,691.01	156,850.44
----	------------	-----------	------------

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	5,507,133.70	5,140,282.03
递延所得税费用	-219,682.58	-432,754.94
合计	5,287,451.12	4,707,527.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	47,417,862.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,112,679.43
子公司适用不同税率的影响	-137,855.20
调整以前期间所得税的影响	868,306.23
非应税收入的影响	-240,364.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,664.06
研发支出加计扣除	-2,928,837.47
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	448,858.46
所得税费用	5,287,451.12

41. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	98,579.70	53,520.90
保证金	21,767,954.65	12,760,775.66
备用金	1,125,873.85	1,719,845.04
政府补助资金	2,182,894.00	569,114.00
其他	68,022.91	58,701.84
合计	25,243,325.11	15,161,957.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	21,399,936.43	7,791,802.00
备用金	1,813,169.82	4,442,841.62
期间费用付现	24,217,764.22	30,913,349.82
合计	47,430,870.47	43,147,993.44

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
流动资金借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,130,411.72	35,269,125.68
加: 资产减值准备	13,008.77	4,698,990.51
信用减值损失	2,941,417.77	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,342,425.29	3,579,314.36
无形资产摊销	8,230,762.25	4,900,835.72
长期待摊费用摊销	165,915.79	24,461.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	72,253.95	820.51
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	707,722.56	778,661.21
投资损失(收益以“-”填列)	-1,602,429.24	-3,787,625.56
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-219,682.58	-432,754.94
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-18,606,504.55	-13,799,729.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-23,133,692.49	-34,489,834.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	21,112,598.40	21,699,649.86

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,154,207.64	18,441,914.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	78,075,248.39	52,898,983.30
减: 现金的年初余额	52,898,983.30	31,789,928.97
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,176,265.09	21,109,054.33

(2) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	78,075,248.39	52,898,983.30
其中: 库存现金	90,197.16	170,873.70
可随时用于支付的银行存款	77,985,051.23	52,728,109.60
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	78,075,248.39	52,898,983.30
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	520,411.00	保证金
房屋建筑物	15,096,955.17	长期借款抵押
合计	15,617,366.17	—

44. 政府补助

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	11,972,764.36	其他收益	11,972,764.36
财源建设扶持资金	760,000.00	营业外收入	760,000.00
市级新三板补助	700,000.00	营业外收入	700,000.00
高成长性软件企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
市级股份制改制补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
稳岗补贴	18,434.00	营业外收入	18,434.00
知识产权奖励	4,460.00	营业外收入	4,460.00
合计	14,155,658.36		14,155,658.36

注：本年尚未实际收到的政府补助情况见附注六、6.2 其他应收款。

七、合并范围的变化

报告期内本公司无合并范围变更。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
积成仪表	临沂市	临沂市	信息技术	100.00		非同一控制下合并

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
汉威仪表	郑州	郑州	生产、销售	30.00		权益法
港华积成	济南	济南	生产、销售	49.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019年12月31日/2019年度		2018年12月31日/2018年度	
	汉威仪表	港华积成	汉威仪表	港华积成
流动资产	23,953,783.01	18,351,749.75	24,541,473.61	17,793,515.85
非流动资产	861,814.24	35,006,553.62	1,145,213.21	33,798,830.06
资产合计	24,815,597.25	53,358,303.37	25,686,686.82	51,592,345.91
流动负债	7,618,705.26	23,286,780.13	8,903,136.67	26,276,353.37
非流动负债		11,155,000.08		9,416,666.71
负债合计	7,618,705.26	34,441,780.21	8,903,136.67	35,693,020.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	17,196,891.99	18,916,523.16	16,783,550.15	15,899,325.83
按持股比例计算的净资产份额	5,159,067.60	9,269,096.35	5,035,065.05	7,790,669.66
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	5,159,067.60	9,269,096.35	5,035,065.05	7,790,669.66
营业收入	16,794,997.78	36,072,249.24	16,794,609.77	34,429,171.23
净利润	376,533.04	3,017,197.33	3,463,202.21	5,415,780.45
综合收益总额	376,533.04	3,017,197.33	3,463,202.21	5,415,780.45
本年度收到的来自联营企业的股利				

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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. 各类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,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司于中国内地经营且主要以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动风险不重大。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。于2019年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为5,251,500.13元（2018年12月31日：6,029,500.09元）。

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司客户主要系各省、市级水务和燃气公司，客户资信情况良好，为降低信用风险，对于每一笔应收账款，本公司由市场发展部在合同约定付款时间向客户发出付款提示并催款。每年年终，本公司会对每个销售大区进行回款考核，以督促销售人员采取各种措施向客户催收应收账款。对于过期债权，本公司会由运营管理部向客户发律师函催收或发起司法程序。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	2019年度		2018年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-53,098.50	-53,098.50	-51,962.57	-51,962.57
浮动利率借款	减少 1%	53,098.50	53,098.50	51,962.57	51,962.57

十、公允价值的披露

无。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
积成电子股份有限公司(以下简称“积成电子”)	济南市	信息技术产业	511,804,800.00	73.292	73.292

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------	------

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
积成电子	393,696,000.00	118,108,800.00		511,804,800.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
积成电子	74,024,478.00	74,024,478.00	73.292	73.292

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业公司的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
汉威仪表	本公司的联营企业
港华积成	本公司的联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
杨志强	董事长
严中华	董事
冯东	董事
韩飞舟	董事、高级管理人员，持有本公司8.71%股权
张德霞	董事、高级管理人员，持有本公司3.71%股权
李清峰	高级管理人员，持有本公司1.58%股权
张善亮	高级管理人员，持有本公司1.05%股权
张卿安	高级管理人员
王良	监事
王瑞雪	监事
赵金洋	监事，持有本公司0.53%股权
上海积成慧集信息技术有限公司（以下简称	受同一母公司控制

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
“上海慧集”	
江苏乐科节能科技股份有限公司(以下简称“江苏乐科”)	母公司对其有重大影响

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
积成电子	货物及技术服务	2,258,640.85	1,761,591.32
上海慧集	技术服务		22,641.51
合计		2,258,640.85	1,784,232.83

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
积成电子	货物及技术服务	2,795,031.06	2,918,362.61
汉威仪表	货物	4,251,560.70	6,507,740.17
港华积成	货物	176,814.16	
上海慧集	货物	-47,692.31	
合计		7,175,713.61	9,426,102.78

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
积成电子	青岛积成	房屋及建筑物	1,828,621.59	2,584,835.56

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
积成仪表	青岛积成	10,000,000.00	2018-8-6	2019-7-31	是

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
积成仪表	青岛积成	4,000,000.00	2020-8-12	2022-8-11	否
积成仪表	青岛积成	1,000,000.00	2020-7-3	2022-7-2	否

注:子公司积成仪表作为担保方,为本公司短期借款提供担保。

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	2019年度发生额	2018年度发生额
薪酬合计	2,350,259.53	1,997,317.11
关键管理人员人数	11人	11人

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	积成电子	8,727,393.17		10,480,017.11	
应收账款	汉威仪表	3,659,437.00	73,188.74	6,099,482.00	60,994.82
应收账款	港华积成	1,544,020.00	205,629.00	1,344,220.00	67,211.00
应收账款	江苏乐科			146,395.00	21,959.25
应收账款	上海慧集	25,235.00		81,035.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	积成电子	8,008,342.99	7,916,921.16
其他应付款	积成电子	6,200,292.33	4,577,094.80

十二、 股份支付

无。

十三、 或有事项

无。

十四、 承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺及重大或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

分部信息

本公司本年及以前年度收入主要来自水表燃气表产品，子公司积成仪表产品为水表产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报告不呈报分部信息。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄	221,595,575.78	96.20	16,321,290.07	7.37	205,274,285.71	199,316,011.39	94.81	15,488,270.70	7.77	183,827,740.69

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2019年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合										
公司内关联方组合	8,752,628.17	3.80			8,752,628.17	10,914,945.96	5.19			10,914,945.96
组合小计	230,348,203.95	100.00	16,321,290.07	7.09	214,026,913.88	210,230,957.35	100.00	15,488,270.70	7.37	194,742,686.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	230,348,203.95	100.00	16,321,290.07	7.09	214,026,913.88	210,230,957.35	100.00	15,488,270.70	7.37	194,742,686.65

注: 应收账款账面价值年初余额与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注四、33(3)之说明。

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	165,731,848.52	3,314,636.97	2.00
1-2年	26,704,548.00	1,869,318.36	7.00
2-3年	14,850,812.69	2,227,621.90	15.00

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年	6,762,309.90	2,028,692.97	30.00
4-5年	1,330,073.60	665,036.80	50.00
5年以上	6,215,983.07	6,215,983.07	100.00
合计	221,595,575.78	16,321,290.07	7.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	168,893,963.44
1-2年	29,925,869.69
2-3年	17,220,004.25
3-4年	6,762,309.90
4-5年	1,330,073.60
5年以上	6,215,983.07
合计	230,348,203.95

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	15,488,270.70	2,971,801.16	24,000.00	2,162,781.79	16,321,290.07
合计	15,488,270.70	2,971,801.16	24,000.00	2,162,781.79	16,321,290.07

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,162,781.79

其中重要的应收账款核销情况：

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
郑州水业仪表科技有限公司	货款	356,214.00	长期挂账 无法收回	管理层批准	否
武汉中燃城市燃气发展有限公司	货款	300,000.00	长期挂账 无法收回	管理层批准	否
常州通用自来水物资有限公司	货款	291,689.27	长期挂账 无法收回	管理层批准	否
湖南常德德山表业有限公司	货款	223,000.00	长期挂账 无法收回	管理层批准	否
连云港连利·福思特表业有限公司	货款	217,500.00	长期挂账 无法收回	管理层批准	否
合计	—	1,388,403.27	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 53,141,399.64 元,占应收账款年末余额合计数的比例 23.07%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 992,743.81 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14
其他应收款	12,143,170.50	14,025,565.82
合计	14,275,605.64	16,158,000.96

2.1 应收股利

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
港华积成	2,132,435.14	2,132,435.14
合计	2,132,435.14	2,132,435.14

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	9,659,512.08	9,307,244.25
增值税即征即退	3,380,272.17	5,772,645.54
备用金	110,760.02	416,547.59
代垫款项	16,892.33	7,893.70
其他	10,500.00	
小计	13,177,936.60	15,504,331.08
减：坏账准备	1,034,766.10	1,478,765.26
合计	12,143,170.50	14,025,565.82

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日 余额	1,478,765.26			1,478,765.26
2019年1月1日 其他应收款账面 余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-200,000.00		200,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	-243,999.16		150,000.00	-93,999.16
本年转回				
本年转销				
本年核销			350,000.00	350,000.00
其他变动				
2019年12月31 日余额	1,034,766.10			1,034,766.10

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
----	------

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1年以内(含1年)	10,001,633.05
1-2年	1,434,760.99
2-3年	260,497.81
3-4年	741,261.00
4-5年	276,450.00
5年以上	463,333.75
合计	13,177,936.60

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	1,478,765.26	-93,999.16		350,000.00	1,034,766.10
合计	1,478,765.26	-93,999.16		350,000.00	1,034,766.10

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	350,000.00

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
华润燃气投资(中国)有限公司	保证金	300,000.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
福州华润燃气有限公司	保证金	50,000.00	长期挂账无法收回	管理层批准	否
合计	—	350,000.00	—	—	—

(6) 欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
青岛市市南区税务	增值税即	3,380,272.17	1年以内	25.65	33,802.72

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
局	征即退				
成都汇锦水务发展 有限公司	保证金	1,584,554.76	2年以内	12.02	15,850.55
合肥供水集团有限 公司	保证金	1,576,785.00	1年以内	11.97	15,767.85
拉萨市暖心燃气热 力有限责任公司	保证金	698,291.55	1-2年	5.30	34,914.58
天津市津能工程管 理有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	4.55	6,000.00
合计	—	7,839,903.48	—	59.49	106,335.70

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
青岛市市南 区税务局	增值税即征 即退	3,380,272.17	1年以 内	2020年	3,380,272.17	依据详见附 注五、税项
合计	—	3,380,272.17	—	—	3,380,272.17	—

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,678,983.32		14,678,983.32	14,678,983.32		14,678,983.32
对联营、合营企业投资	14,428,163.95		14,428,163.95	12,825,734.71		12,825,734.71
合计	29,107,147.27		29,107,147.27	27,504,718.03		27,504,718.03

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
积成仪表	14,678,983.32			14,678,983.32		
合计	14,678,983.32			14,678,983.32		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备年末余额

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
港华积成	7,790,669.66			1,478,426.69						9,269,096.35	
汉威仪表	5,035,065.05			124,002.55						5,159,067.60	
合计	12,825,734.71			1,602,429.24						14,428,163.95	

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	319,995,890.73	206,647,055.32	304,936,886.12	209,704,957.18
合计	319,995,890.73	206,647,055.32	304,936,886.12	209,704,957.18

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,602,429.24	3,787,625.56
合计	1,602,429.24	3,787,625.56

十八、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月22日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2019年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,182,894.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资		

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,642.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,042,251.02	
减：所得税影响额	304,895.59	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,737,355.43	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年度加权

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	13.40	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	12.85	0.40	0.40

青岛积成电子股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日

青岛积成电子股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

附：

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室