

驰诚股份

NEEQ : 834407

河南驰诚电气股份有限公司

HENAN CHICHENG ELECTRIC CO.,LTD



年度报告

2017

公司年度大事记



报告期内，公司新增科研成果有：5 项授权专利获批（其中发明专利 1 项）、4 项专利申请被受理、6 项省软件优秀产品、1 项软件著作权、4 项软件测试报告、4 项软件产品评估证书、4 项型式批准证书、6 项国家计量器具许可证、7 项防爆产品合格证。至 2017 年底，公司已累计获得授权专利 25 项，软件著作权 17 项，3C 认证 10 项，防爆产品合格证 18 项，以及 21 项国家制造计量器具许可证。

提升了欧盟 CE 认证级别，参加了国际天然气工业设备及技术应用展览会，稳固和扩大了欧洲、独联体及中东市场，并通过满足客户个性化定制和多样化需求等形式，成功打入美洲市场，向着“做全球一流气体安全卫士”的企业理想稳步前行。



地下管廊综合监控系统网络架构图

报告期内，公司产品成功打入了垃圾焚烧发电领域，为垃圾焚烧发电过程中出现的有毒有害气体的防控治理提供了有力保障；同时，公司在城市地下管廊建设领域的气体安全防控指控技术日益成熟，“综合管廊监控技术及应用郑州市工程实验室”在我公司成功设立。上述业务领域的拓展，有望助推垃圾焚烧发电、循环能源行业的二次发展和城市地下综合管廊建设进入发展高峰期，为“城市，让生活更美好”的全球城市（镇）化进程做出更大贡献。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。



报告期内，公司被认定为“综合管廊监控技术及应用郑州市工程实验室”、入库“国家级科技型中小企业”。至 2017 年底，公司通过政府有关部门认定的科研机构有：国家高新技术企业、国家级科技型中小企业、河南省科技型中小企业、河南省科技小巨人培育企业、郑州市企业技术中心、郑州市工业过程气体分析工程技术研究中心、综合管廊监控技术及应用郑州市工程实验室等。

在上年度成功入围中国石化集团合格供应商的基础上，报告期内公司又成功通过了中国石油天然气集团昆仑能源的合格供应商入围评定，进一步在化工、能源、燃气领域扩大了公司自身的行业影响力。



报告期内，公司在河南日报 2017 年度河南经济明星评议活动中荣获“河南省新三板 30 强”的殊荣；购置土地使用权 43 亩，如期完成了“驰诚电气产业园建设项目”的一期工程，1.2 万²生产办公设施已投入试生产，即将实现年产 100 万台智能仪表的规划目标；同时，公司还进行了生产供应链的动态调整与整合，优化了流水线作业流程，使综合生产效率得以大幅提升，开启了大规模定制与快速响应的管理创新布局。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
驰诚股份、股份公司、本公司、公司	指	河南驰诚电气股份有限公司
有限公司	指	河南驰诚电气有限公司
子公司、许昌驰诚	指	许昌驰诚电气有限公司
戈斯盾（有限合伙）、戈斯盾	指	郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）
股东大会	指	河南驰诚电气股份有限公司股东大会
董事会	指	河南驰诚电气股份有限公司董事会
监事会	指	河南驰诚电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内、本报告期	指	2017 年度
《公司章程》	指	《河南驰诚电气股份有限公司章程》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

注：本文中凡为特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐卫锋、主管会计工作负责人李向前及会计机构负责人（会计主管人员）胡雪芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
1、宏观经济波动的风险	公司目前从事行业的下游行业逐步从冶金、化工、煤炭等国民经济的基础和支柱行业拓展到市政管廊、智慧燃气、智能家居、环保监控与治理等领域，这些行业或领域受国家宏观经济形势和政策导向的影响较大，公司产业可能会面临宏观经济下行和国家政策调整所带来的波动风险。
2、人才流失的风险	公司为高新技术企业，产品具有较高的技术含量，且申请了相应的专利保护。但是，由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大企业相比存在一定的差距，一旦出现核心技术人员流失，则可能使公司技术出现泄密，并削弱公司研发实力，从而对公司业务发展造成不利影响。
3、税收优惠政策变化的风险	公司于 2015 年 8 月 3 日通过了 2015 年高新技术企业复审（证书编号为 GF201541000050，有效期三年）。依据中华人民共和国主席令第 63 号《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34 号）等政策的相关规定，本公司享受企业所得税以及研发费用税前加计扣

	<p>除的相关优惠政策，企业所得税适用税率为 15%。</p> <p>另外，依据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。</p> <p>此外，本公司业务包括外销和内销两部分，依据财政部，国家税务总局关于《进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定：生产企业出口的自产货物，增值税一律实行免抵退税管理办法。</p> <p>因此，如果上述相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，相关税率的提高将对公司经营产生一定影响。</p>
4、应收账款余额较大风险	<p>公司 2017 年末、2016 年末和 2015 年末公司扣除坏账准备后应收账款净额分别为 2,480.56 万元、1,836.46 万元和 1,073.12 万元，占流动资产的比重分别为 44.06%、37.08% 和 32.13%，占总资产的比重分别为 25.89%、24.82% 和 23.07%。虽然各报告期末公司应收账款占流动资产、总资产的比重呈上升趋势，而且目前的期后收回情况较好、发生坏账的风险较小，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。</p>
5、实际控制人不当控制的风险	<p>徐卫锋、石保敬为公司的控股股东、实际控制人，两人直接及间接合计持有公司股票 2191 万股，占公司股份总数的 60.8611%，处于绝对控股地位，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响。同时，徐卫锋为公司董事长兼法定代表人，石保敬为公司董事兼总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p>
6、对外投资设立子公司可能产生的风险	<p>公司于 2015 年 12 月 24 日对外投资设立了全资子公司许昌驰诚电气有限公司，注册资本 2,000 万元。公司设立该子公司是从长远发展利益出发所做出的慎重决策，会扩大公司收益范围，但仍可能存在一定的经营和管理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南驰诚电气股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN CHICHENG ELECTRIC CO., LTD
证券简称	驰诚股份
证券代码	834407
法定代表人	徐卫锋
办公地址	河南省郑州高新区长椿路 11 号研发 5 号楼 B 座 17 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李向前
职务	董事会秘书
电话	0371-67572288
传真	0371-68631668
电子邮箱	hnaddlxq@126.com
公司网址	http://www.cce-china.com
联系地址及邮政编码	河南省郑州高新区长椿路 11 号研发 5 号楼 B 座 17 层; 邮编 450000
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	公司证券部

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	2004 年 12 月 27 日
挂牌时间	2015 年 12 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C402 专用仪器仪表制造-C4021 环境监测专用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	研发、生产和销售应用于环境监测、工业分析和安全监测领域的仪器仪表。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	36,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐卫锋、石保敬
实际控制人	徐卫锋、石保敬

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	91410100769494476Q	否
注册地址	河南省郑州高新区长椿路 11 号 2 号厂房 5 层 D5 号	否
注册资本	36,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王振军、狄民权
会计师事务所办公地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

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	53,907,947.39	40,421,044.44	33.37%
毛利率%	57.52%	60.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,453,668.21	8,451,215.31	71.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,870,479.07	5,466,732.21	80.56%
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）	23.09%	18.54%	-
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）	15.77%	11.99%	-
基本每股收益	0.40	0.26	51.59%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	95,821,637.12	74,001,799.39	29.49%
负债总计	26,010,853.99	18,644,684.47	39.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,810,783.13	55,357,114.92	26.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.54	26.11%
资产负债率%（母公司）	26.45%	24.33%	-
资产负债率%（合并）	27.15%	25.19%	-
流动比率	2.16	2.66	-
利息保障倍数	24.27	70.04	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,202,515.28	4,451,112.98	106.75%
应收账款周转率	2.31	2.59	-
存货周转率	2.55	2.87	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.49%	59.06%	-
营业收入增长率%	33.37%	24.56%	-
净利润增长率%	71.02%	71.00%	-

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	36,000,000	36,000,000	0%
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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,139.87
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,934,710.27
委托他人投资或管理资产的损益	203,214.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,542.49
非经常性损益合计	5,123,522.04
所得税影响数	540,332.90
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,583,189.14

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于仪器仪表制造行业，拥有气体检测、防爆声光报警及气体分析等软硬件研发和生产能力，产品适用于电力电子、环保消防、石油石化、化工、燃气、冶金、铁路、矿井、隧道、医药和科研机构等诸多行业领域。可根据客户的需求，提供完善的解决方案，具有明显的技术密集型产业特征。

公司产品采取“需求+设计+生产+销售+服务”的一体化经营模式，根据市场需求及产品发展规划，自主研发和设计气体检测仪器仪表防爆报警产品系列产品，经试制成功后，与客户签订订单以后才会备料生产，也会在销售高峰前根据行业特点及过往销售经验对一些通用产品进行部分备货。具体如下：

1、采购模式：依照公司《采购管理制度》等相关制度，采购部组织对供应商进行评价，编制合格供应商名录，建立供应商档案，制定采购计划，并执行采购活动。采购模式主要为询价、比价、议价采购，在此基础上分为物资采购与非标件定制采购。物资采购主要针对各类原辅材料以及电子仪器，在对采购计划需求进行初步筛选、整理的基础上，参考历史的供货情况和供货单位的特点和优势，选择几家进行询价，并对各供应商的报价进行比较。非标定制采购主要包括 PCB 板、结构件，结构件主要如箱体、外壳等，非标件定制基本由公司提供图纸、技术资料，委托供应商进行定制。根据采购物品和供应商的不同，结算方式包括①货到验收合格、供方开具增值税发票后付款，②款到发货。付款方式主要包括：银行转账、票据背书等。

2. 生产模式：公司采用订单式与计划式相结合的生产方式。其中，设备类产品及系统类产品的标准零部件以计划式生产为主，主要依据对市场需求的预测以及往年同期销售情况制定生产计划；系统类产品的非标零部件以订单式生产为主，根据客户的订单安排零部件的采购及生产。公司采用订单式与计划模式相结合的生产方式可以降低企业生产成本，避免产品库存积压，给企业带来效益上的最大化。

3. 销售模式：公司采用直销和经销销售模式。通过在各主要客户集中区域设立营销服务网点，为客户提供售前技术支持、售中现场调试和售后维护等专业化服务，为遍布石油化工、矿山冶金、燃气、通信、市政、环保、食品等多个行业，包括中国石油、中国石化、胜利油田、中国黄金、鞍钢、武钢、中国中铁、中国移动、宝马汽车、富士康、蒙牛乳业、昆仑燃气、新奥燃气、曲靖燃气等在内的上万家客户提供关键且要求严格的专业安全保障，并深受客户信赖。

4. 研发模式：公司的研发以市场用户需求为导向，根据用户的要求和生产过程中的技术难题和瓶颈，制定研发计划。根据制定的研发项目以及公司的实际情况，成立专项研发小组，利用自身资源，解决生产和使用过程中存在的技术难题，进行新产品的研制，不断提升公司的核心竞争力和技术水平。

公司的商业模式符合所处细分行业的特点及公司现有规模，并已逐步形成了一定的市场影响力和知名度。报告期内，公司的商业模式与上年度保持一致，没有发生变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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

1、经营计划实现情况：

2017 年度，公司在董事会的领导和管理层的努力下，经营团队紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，带领全体员工努力克服并化解各种困难，通过加大基础建设投入、调整产品结构、开拓占领新的市场领域、加快技术开发与创新、合理控制成本费用等措施，基本完成了年度各项工作任务。

报告期内，公司按上年经营计划如期完成了子公司许昌驰诚电气有限公司在长葛市产业集聚区的一期项目建设工程，12000 多平方米的车间及附属办公设施已基本竣工，新购的自动化、智能化设备已到位试生产，即将实现年产 100 万台智能仪表的规划目标。这将有助于公司进一步拓展安全、环保检测领域仪器仪表市场，构建产品运营渠道，提升公司的综合实力和竞争优势，为公司带来新的利润增长点。

在经营业绩方面，公司保持着稳健的持续增长，全年实现营业收入 5390 多万元，营销区域已遍布全国，已经实现了“立足河南、辐射全国”的经营目标，正在向着三年翻两番（2015 年度营业收入为基数）的经营目标努力前行。

2、财务成果方面：

报告期内，公司实现营业总收入 53,907,947.39 元，较去年同期增加 13,486,902.95 元、增长 33.37%；营业成本 22,897,678.37 元，较去年同期增加了 7,041,871.63 元，较去年同期增加了 44.41%，上升幅度稍高于营业收入增长幅度；毛利率 57.52%，较去年同期略降 3.25%，基本持平；实现营业利润 16,001,698.48 元，较去年同期增长了 152.44%；实现净利润 14,453,668.21 元，较去年同期增长 71.02%。本报告期期末，资产总额 95,821,637.12 元，较期初数据增长 29.49%；归属于母公司的股东权益为 69,810,783.13 元，增长 26.11%。从以上数据来看，2017 年度公司经营情况良好，经营收入、利润、资产均有较大增幅。

3、市场开拓方面：

报告期内，公司营销网络与服务能力不断健全，通过转型升级、优化调整市场定位与组织变革，不仅成功拓展了智慧燃气新兴市场，也使得顾客满意度持续提升，驰诚品牌的市场知名度与良好市场形象得以进一步提升，取得了较好的发展成果。

在国内，公司在 2016 年成功通过中国石化集团合格供应商入围评定的基础上，本报告期内又成功通过了中国石油天然气集团昆仑能源的合格供应商入围评定，并借助国家“煤改气、双替代”的政策指导，进一步在化工、能源、燃气领域扩大了公司自身的行业影响力，尤其是大幅提升了燃气报警产品的产销量；公司产品成功打入了垃圾焚烧发电领域，为垃圾焚烧发电过程中出现的有毒有害气体的防控治理提供了有力保障，助推垃圾焚烧发电、循环能源领域的进一步发展；公司在城市地下管廊建设领域的气体安全防控指控技术日益成熟，“综合管廊监控技术及应用郑州市工程实验室”在报告期内于我公司成功设立，助推了公司在该领域的进一步深耕，有望为“城市，让生活更美好”的全球城市（镇）化进程做出更大的贡献。

海外市场方面，继续取得新的成果：公司产品的欧盟 CE 认证级别进一步提升，同时，还出席了在俄罗斯召开的国际天然气工业设备及技术应用展览会，成为该次展会中独领风骚的中国气体报警器企业。趁着“一带一路”国家大战略的东风，公司不但稳固和扩大了欧洲、独联体及中东市场，还通过接受客户个性化定制、满足客户多样化需求等形式，成功打入了美洲市场，向着“做全球一流气体安全卫士”的企业理想稳步前行。

4、研发创新方面：

研发创新层面上，公司在报告期内新增一系列各类资质认证、优秀产品、专利、产品许可证等 57

项，包括 5 项授权专利获批（其中发明专利 1 项）、4 项专利申请被受理、6 项省软件优秀产品、1 项软件著作权、4 项软件测试报告、4 项软件产品评估证书、4 项型式批准证书、6 项国家计量器具许可证、7 项防爆产品合格证。至 2017 年底，公司已累计获得授权专利 25 项，软件著作权 17 项，3C 认证 10 项，防爆产品合格证 18 项，以及 21 项国家制造计量器具许可证。

在正式获批了驰诚历史上首个发明专利的同时，还成功申报了国家级科技型中小企业、双软企业，并与上海交大、苏州大学实现强强联合、启动了国家纳米专项重大科技项目的申报工作。

5、运营管理方面：

2017 年度，公司法人治理水平进一步规范和提升，在之前顺利推行 ERP 管理平台、6S 现场管理系统、长松组织管理系统、TortoiseSVN 研发控制系统等管理体系的基础上，以提升客户满意度为目的，创新销售考核模式，大胆引入“外脑”，通过基于流程的组织体系改造，设立客服中心等新部门，进行了生产供应链的动态调整与整合、进一步明确订单执行流程中各个部门的职责与工作重心，开启了大规模定制与快速响应的管理创新布局。

在此过程中，紧抓基础管理，持续改进产品质量，从项目研发质量抓起，不断加强原材料采购、生产、检测、产品入库、出厂、售后服务等环节的质量控制，在收到良好的效果的同时，还通过制程工艺的优化、工装的改进和作业标准化的推行，使包括声光报警器、气体报警控制器、典型气体探测器（可燃气体）、便携式气体检测仪等工业互联产品和智慧燃气等智能家居类产品的生产效率和产品优良率得以不断攀升。——努力耕耘，终获认可：报告期内，公司在河南日报 2017 年度河南经济明星评议活动中荣获“河南省新三板 30 强”的殊荣。

多项管理举措的实施，已经使公司顺利通过了 ISO9001:2008 国际质量管理体系、ISO14001:2004 认证环境管理体系、OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系、知识产权管理体系等“管理四大体系”的复审认证和欧盟的 CE 安全认证，从管理水平上为公司的进一步发展奠定了坚实的基础。

（二） 行业情况

1、行业概况

按照新修订的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），仪器仪表大行业包括工业自动化控制系统装置、电工仪器仪表、绘图计算及测量仪器、实验分析仪器、试验机、供应用仪表及其他通用仪器制造、环境监测专用仪器仪表、汽车及其他用计数仪表、导航气象及海洋专用仪器、农林牧渔专用仪器仪表、地质勘探和地震专用仪器、教学专用仪器、核子及核辐射测量仪器、电子测量仪器、其他专用仪器、钟表与计时仪器、光学仪器、其他仪器仪表的制造及修理、衡器、医疗诊断监护及治疗设备等 20 个小行业。按产品的主要服务对象和领域分，通常把仪器仪表大行业概括为生产过程测量控制仪表及系统、科学测试仪器、专用仪器仪表、仪表材料和元器件四大类。

作为仪器仪表的一个重要分支，气体检测和报警控制器及控制系统是工业生产和人们日常生活中重要的安全设备。气体检测类仪器仪表以传感器和智能化为核心，成为国民经济的基础性、战略性产业，成为信息化和工业化深度融合的源头之一，其应用领域广泛，覆盖了工业、农业、交通、科技、环保、国防、航天航空及日常生活等各方面。常见的工业自动化控制领域和环境监测专用仪器仪表或独立工作、或联成网络，广泛适用于石油、化工、能源、冶金、采矿、制药、半导体加工、喷涂包装等工业现场和家庭、商场、液化气站、煤气站、加油站等民用/商用需防火、预防中毒、空气污染的场所，以及农业温室气体检测、沼气分析和沼气安全监控和环保应急事故、恐怖袭击、危险品储运等方面；对促进工业转型升级、发展战略性新兴产业、推动现代国防建设、保障和提高人民生活水平具有重要作用。

2、市场规模

近年来，随着中国经济的高速发展，仪器仪表产业也得到了快速发展，自 2004 年产销首次突破千亿元大关以来，行业发展进入了快车道，2006 年行业总产值突破两千亿元；2007 年仪器仪表行业总产值达 3078 亿元；2011 年，我国的仪器仪表行业产值首次突破 6000 亿元大关，达到 6153 亿元，同比增

长 26.86%，其中环境监测仪器仪表行业收入首次突破 100 亿，达到 107.76 亿元，增长率为 25.05%。“十二五”期间，仪器仪表行业继续得到高速发展：2015 年行业总产值为 9500 亿元，与 2010 年相比增长 80.85%；主营业务收入 9378 亿元，与 2010 年相比增长 83.86%；利润 824 亿元，与 2010 年相比增长 71.36%。

2016 年则是实施“十三五”规划的开局之年，行业面对复杂多变的国内外经济环境，积极探索发展的新路径。在国家宏观政策的引领下，行业全年营收规模突破万亿元，增长速度出现回升，发展态势总体平稳。国家统计局数据显示，2016 全年仪器仪表行业营收规模为 10213 亿元，营收规模是 2004 年（首次突破千亿元）的近 10 倍，营收全年同比两位数增幅，达到 10.1%，保持了良好地可持续性发展势头。2016 年，全行业 20 个分行业中仅 2 个分行业利润负增长，近半数分行业为两位数增幅；行业自年初累计完成投资额 1729 亿元，增幅 4.4%，高于制造业增幅 0.2 个百分点，在机械工业十二个子行业中居前列。

2017 年度，随着“中国制造 2025”战略的深入实施以及人们对生态、生活环境安全的日益重视，全行业实现营业收入 10322.8 亿元、同比增上 10.71%，利润总额突破 986.3 亿元、同比增加 15.69%。尤其是传统的工业自动控制系统领域和环保产业，产业规模继续飞速增长，截止 2017 年底，两个子行业的年收入突破 4087.5 亿元，利润总额已经达到 378.5 亿元的规模。

科学技术的进步为气体检测仪器仪表行业的发展提供了条件，市场和政策的推动、人们安全意识的提高、相关法规法律的完善是气体检测行业发展的核心动力，这些推动使气体检测仪器仪表行业处于产业高速增长期。

3、行业周期波动情况

（1）行业周期性

气体检测仪器仪表产品应用行业广泛，包括石化、煤化工、钢铁、医药、食品、燃气、交通管理、科研、环保等多行业，所以行业的周期性不明显。

（2）行业区域性

由于产品应用的行业广泛，另外产品体积不大、运输成本不高，所以公司产品的区域性不明显。

（3）行业季节性

公司所处行业呈现一定的季节性，公司营业收入比较集中地体现在第四季度，其主要原因是：国内客户通常在年初确定采购计划，在年中进行招投标并集中于下半年签订订单，在第四季度完工。

（4）法律法规影响程度

近些年，国家对安全、环保等方面的要求日趋严格，智慧城市、智慧燃气、智慧管廊等方面的法规日益完善与成熟，国内客户满足安全及环保要求的意识也在不断增强，法律法规对行业的发展呈正相关性日益递增。

（三） 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	14,934,338.51	15.59%	21,039,426.83	28.43%	-29.02%
应收账款	24,805,644.60	25.89%	18,364,604.02	24.82%	35.07%
存货	11,467,599.57	11.97%	6,494,788.36	8.78%	76.57%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	12,796,998.13	13.36%	12,884,282.20	17.41%	-0.68%

在建工程	14,003,561.80	14.61%	1,687,703.99	2.28%	729.74%
短期借款	10,000,000.00	10.44%	9,000,000.00	12.16%	11.11%
长期借款		0%		0%	0%
应付账款	9,579,872.31	10.00%	4,137,660.09	5.59%	131.53%
资产总计	95,821,637.12	-	74,001,799.39	-	29.49%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金比去年同期减少了 6,105,088.32 元，下降了 29.02%，主要原因在于子公司筹建期间投入较多；

(2) 应收账款比去年同期增加了 6,441,040.58 元，上升了 35.07%，主要原因在于业务拓展力度的加大引起销售产品的构成出现微调（见产品分类分析），加之销售量整体的提高（营业收入较去年同期增长 33.37%），导致合理账期内应收账款增加；

(3) 存货比去年同期增加了 4,972,811.21 元，上升了 76.57%，主要原因在于业务拓展力度的加大引起销售产品的构成出现微调（见产品分类分析），进而使原材料及半成品库存有所增加，其中发出商品尚未开票结算的存货较去年增加 2,072,940.10 元；

(4) 在建工程比去年同期增加 12,315,857.81 元，上升了 729.74%，主要原因在于子公司进行项目筹建，尚未完工结算；

(5) 短期借款比去年同期增加 1,000,000.00 元为报告期内新增授信；

(6) 应付账款比去年同期增加 5,442,212.22 元，主要原因在于公司加大对供应商的管理，对付款策略进行了调整，充分利用商业信用。

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	53,907,947.39	-	40,421,044.44	-	33.37%
营业成本	22,897,678.37	42.48%	15,855,806.74	39.23%	44.41%
毛利率%	57.52%	-	60.77%	-	-
管理费用	7,832,812.91	14.53%	6,727,240.31	16.64%	16.43%
销售费用	9,640,279.40	17.88%	10,168,900.39	25.16%	-5.20%
财务费用	837,677.47	1.55%	129,354.60	0.32%	547.58%
营业利润	16,001,698.48	29.68%	6,338,929.42	15.68%	152.44%
营业外收入	333,137.66	0.62%	3,512,425.00	8.69%	-90.52%
营业外支出	30,880.15	0.06%	1,325.91	0.00%	2,228.98%
净利润	14,453,668.21	26.81%	8,451,215.31	20.91%	71.02%

项目重大变动原因：

①、报告期内营业收入比上年同期增加 13,486,902.95 元，上升了 33.37%，其中：安全环保检测仪器仪表与控制系统比去年同期增加了 13,367,393.61 元，占上年同期营业收入总额的 33.07%；工业分析仪表及成套系统比去年同期减少了 399,271.53 元，占上年同期营业收入总额的-0.99%；为客户提供安装、维护等服务收入比去年同期增加了 518,780.87 元，占上年同期营业收入总额的 1.28%。报告期内营

业收入增加的主要是公司调整优化产品结构、积极拓展市场尤其在燃气市场领域而取得的成效。

②、报告期内营业成本比上年同期增加 7,041,871.63 元，上升了 44.41%，其中：安全环保检测仪器仪表与控制系统比去年同期增加了 6,928,509.40 元，占上年同期营业成本总额的 43.70%；工业分析仪表及成套系统比去年同期减少了 417,787.56 元，占上年同期营业成本总额的-2.63%；为客户提供安装、维护等服务收入比去年同期增加了 531,149.79 元，占上年同期营业成本总额的 3.35%。

③、报告期内毛利率比去年同期下降了 3.25%，其中：安全环保检测仪器仪表与控制系统比去年同期上升 0.49%；工业分析仪表及成套系统比去年同期下降 2.76%；为客户提供安装、维护等服务收入比去年同期下降 0.98%。主要原因在于公司市场布局拓展了燃气行业，家用报警器利润空间相对较低。

④、报告期内管理费用比去年同期增加了 1,105,572.60 元，上升了 16.43%，上升的主要原因是报告期内公司规模扩大、人员增加，使工资薪酬(含社保)比去年同期增加了 1,019,123.97 元、增幅 54.04%；同时，研发费用比去年同期增加了 352,892.51 元、增幅 13.88%，咨询费用增加 75,329.10 元、增幅 49.15%。

⑤、报告期内财务费用比去年同期增加了 708,322.87 元，主要是报告期内新增银行借款 100 万元及借款计息月份不同所致，去年同期银行借款 400 万元计息半年。

⑥、报告期内，营业利润较去年同期增加了 9,662,769.06 元，增幅 152.44%，其主要原因一方面在于公司营业收入增加导致的正常经营性产品利润增加，另一方面主要在于报告期内收到的政府各类奖励补助及增值税即征即退款因会计政策变更导致核算口径变化，由营业外收入调增入其他收益 4,603,910.27 元，最终计入营业利润所致。

⑦、报告期内营业外收入减少 3,179,287.34 元、增幅-90.52%，主要是报告期内收到的政府各类奖励补助及增值税即征即退款因会计政策变更导致核算口径变化计入其他收益 4,603,910.27 元所致。

⑧、报告期内营业外支出增加 29,554.24 元，主要是报告期内增加了扶贫对外捐赠 20,000.00 元和 8,984.79 元滞纳金支出所致。

⑨、报告期内净利润增加 6,002,452.90 元上升了 71.02%，报告期内非经常性损益增加净利润 4,583,189.14 元，较上年同期变动较大增加 1,598,706.04 元，上述营业收入、成本、期间费用共同影响净利润增加 6,002,452.90 元。

(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	51,732,242.47	38,764,120.39	33.45%
其他业务收入	2,175,704.92	1,656,924.05	31.31%
主营业务成本	22,256,183.58	15,745,461.74	41.35%
其他业务成本	641,494.79	110,345.00	481.35%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
安全环保检测仪器仪表与控制系统	42,308,895.14	78.48%	28,941,501.53	71.60%
工业分析仪表及成套系统	9,423,347.33	17.48%	9,822,618.86	24.30%
为客户提供安装、维护等服务	2,175,704.92	4.04%	1,656,924.05	4.10%
合计	53,907,947.39	100.00%	40,421,044.44	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东地区	11,637,556.37	21.59%	11,329,865.01	28.03%
华南地区	882,326.08	1.64%	622,235.78	1.54%
西南地区	2,405,255.00	4.46%	1,202,233.35	2.97%
东北地区	1,739,747.24	3.23%	1,416,455.44	3.50%
华北地区	16,440,658.21	30.50%	9,726,875.17	24.06%
华中地区	13,677,481.25	25.37%	10,824,677.00	26.78%
西北地区	2,532,303.35	4.70%	2,272,180.18	5.62%
港澳台地区	77,761.46	0.14%		0.00%
国外地区	2,339,153.51	4.34%	1,369,598.46	3.39%
合计	51,732,242.47	95.96%	38,764,120.39	95.90%

收入构成变动的的原因：

收入结构未发生重大变化，其他业务收入是收取客户产品标定、校验以及系统和产品的维护保养费用。

(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	邢台宇明阀门销售有限公司	2,014,743.59	3.74%	否
2	郑州迪凯科技有限公司	1,904,538.46	3.53%	否
3	河北潜能燃气股份有限公司	1,641,025.64	3.04%	否
4	山西瑞恒化工有限公司	1,559,658.12	2.89%	否
5	河北秦汉电子科技有限公司	1,383,059.83	2.57%	否
	合计	8,503,025.64	15.77%	-

(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	成都特恩达燃气设备有限公司	2,133,038.46	7.66%	否
2	上海孚欣贸易有限公司	1,734,513.68	6.23%	否
3	郑州信诺达机械设备有限公司	1,726,358.64	6.20%	否
4	余姚市俞梁模具塑料厂	1,703,164.19	6.12%	否
5	福州福能汇电子有限公司	1,388,907.78	4.99%	否
	合计	8,685,982.75	31.20%	-

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	9,202,515.28	4,451,112.98	106.75%
投资活动产生的现金流量净额	-14,957,065.38	-10,731,567.85	-39.37%
筹资活动产生的现金流量净额	299,461.78	15,515,976.26	-98.07%

现金流量分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上期增加 4,751,402.30 元，增加幅度为 106.75%。变动较大的主要原因一是净利润比上年同期增加 6,002,452.90 元，二是经营性应收项目增加 3,361,742.83 元，三是经营性应付项目增加 4,707,016.28 元。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,225,497.53 元，主要用于子公司筹建支付工程款及设备款。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 15,216,514.48 元，主要是上年同期公司进行股权融资 6,684,857.54 元，债权融资 9,000,000.00 元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2015 年 12 月 24 日对外投资设立全资子公司许昌驰诚电气有限公司，注册资本 2,000 万元，法定代表人：石保敬，住所：长葛市产业集聚区恒山路北侧。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《河南驰诚电气股份有限公司对外投资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2015-005）。

2016 年度子公司注册资金 2000 万元已全部实缴到位，本报告期内虽已基本完成一期工程建设工作，但由于正处于设备调试阶段，故报告期内暂未实现有营业收入，对公司净利润影响亦未达到 10%以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内，购买有银行短期理财产品总额累计人民币 34,500,000.00 元（其中子公司 15,500,000.00 元），期限均未超过一年；截止报告期末，已全部收回累计投资 34,500,000.00 元，并取得投资收益 203,214.39 元（其中子公司 75,491.11 元）。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 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) 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。由此影响营业外收入减少 14,139.87 元、其他收益增加 14,139.87 元。

(2) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。由此影响营业外收入减少 4,603,910.27 元、其

他收益增加4,603,910.27元。

(3) 无会计估计变更。

(4) 无重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的人文价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。比如，利用公司产品组建社区可燃性、危害性气体的智慧预警网络等；将产品灵活运用至工业物联当中，防范和消除工业过程中的气体危险、危害隐患等；同时，公司积极购买雇主责任险、产品险等险种，尽可能的为员工、为客户提供最大的保障。

未来，公司依旧会把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司成立于2004年12月27日，公司主营业务是研发、生产和销售应用于环境监测、工业分析和安全监测领域的仪器仪表；拥有先进的检测、信息化软件技术和产品为核心，为环境保护、工业过程、公共安全和工业安全提供分析测量、信息化与运维服务的综合解决方案。公司每年能够实现收入增长和盈利，并不存在长期亏损导致公司资不抵债或存在无法偿还的债务的情况，也不存在对外巨额担保等情况。

公司的主营业务收入来源于安全环保检测仪器仪表与控制系统和工业分析仪表及成套系统产品的研发、生产、销售及安装、标定、调试等服务，属国家政策支持行业。公司国内销售区域较为稳定，主要集中在我国华中、华北和华东等地区一千多个客户，不存在对个别用户有重大依赖情况。

公司生产经营所需的原材料主要包括系统配件、传感器、模具壳体等，均为自行采购，采用比价方式进行，根据订单情况及原材料市场价格波动情况制定采购计划。公司生产所需要的能源主要为电力，供应充足，在总成本中占有的比例很小。公司采购的主要原材料市场竞争充分，供应商数量众多，公司在采购方面具有较大的自主权。

报告期内，公司的经营模式、产品结构未发生重大不利影响；公司治理结构健全，经营稳健，资产负债结构合理，管理层和技术研发人员稳定；公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化；公司在用的专利、专有技术等重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险。公司经营情况保持健康发展，经营规模不断扩大，营业收入持续增长，现金流保持良好态势，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司具备良好的持续经营能力基础。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

1、行业发展机遇

(1) 产业地位作用受到高度重视。传感器及智能化仪器仪表产业是国民经济的基础性、战略性产业，是信息化和工业化深度融合的源头，对促进工业转型升级、发展战略性新兴产业、推动现代国防建

设、保障和提高人民生活水平具有重要作用。

(2) 政策环境有利于行业发展。中国制造 2025、一带一路、供给侧改革、“互联网+”、军民融合等国家发展战略为行业发展营造良好的宏观政策背景，具体而言：工业领域转型升级、提升发展质量等有利于仪器仪表行业的发展；国防安全、社会安全、产业和信息安全等需要自主、可控的仪器仪表装备，成为全社会共识；石化、核电、煤化工、液化天然气（LNG）、生物医药、检验检疫、环境治理等领域大力推进装备国产化，均有利于仪器仪表行业发展。

(3) 市场需求空间加大。由于在重大工程、工业装备和质量保证、基础科研中，仪器仪表都是必不可少的基础技术和装备核心，除传统领域的需求外，新兴的智能制造、离散自动化、生命科学、新能源、海洋工程、轨道交通等领域也会产生巨大需求。

(4) 行业发展任务艰巨。传统中低端产品面临更加激烈竞争，中高端产品整体发展不平衡，本土产品面临的“容错”、“试错”机会越来越少，新型、高端产品被国外长期垄断，自主化储备不足。

(5) 结构调整、转型升级要求日益迫切。冶金、石油化工、建材、煤炭、通用装备制造业等传统应用领域效益普遍不佳，去产能任务重，需求下滑态势明显；而行业对新兴产业所需的产品技术和应有储备不够，短期难以转换为现实需求拉动。

(6) 行业供需结构性问题突出。低端产品产能过剩，中高端产品供给不足，主要产品核心技术自动化程度亟待提高。

(7) 在供给侧结构调整的大环境下，业内企业在新兴产业领域的产品和技术服务能力还相对弱势，传统服务领域的“去产能”使市场需求的不确定性加大，同时行业主营业务成本居高不下，加上低价恶性竞争，企业增收不增利现象较为严重，部分企业甚至出现了营收增长或基本持平，但利润下降 80-90% 的恶劣状况。2017 年数据显示，全行业主营业务成本同比增幅高于主营业务收入增幅，主要因素是人力成本、原材料、芯片及元器件等相关费用价格大幅上升（统计显示近年来国内人力成本年均增长率达 13.0%，铜、钢材、塑料等原材料价格自 2016 年 10 月以来平均涨幅达 30% 以上）。各因素累加，造成企业运营压力较大，伴随着规模的扩张，经营风险增加。

2、行业发展路径与趋势

现阶段，中国制造 2025、一带一路、供给侧改革、“互联网+”、军民融合等国家发展战略为仪器仪表行业发展营造了良好的宏观政策背景；技术发展趋势方面，在制造业日益自动化、数字化、网络化、智能化的大背景下，自动化控制系统及智能仪器仪表、科学仪器、传感器、环境检测与保护、供应用仪表等仪器仪表子行业根据其各自特点，其发展方向、技术趋势和侧重点各有春秋。具体而言：

(1) 由于国家对智能制造的大力推进，工业自动化中的流程工业依然是主战场，同时，离散工业需求逐步显现。综合分析，我国流程工业“两高两低”（能耗高、成本高、劳动生产率低、资源利用率低）问题依然突出，为了实现降能耗、降成本、提高劳动生产率和资源利用率的目标，流程工业无论是对自动化控制系统还是智能化的自动化仪器仪表如 DCS 系统、执行机构、调节阀、变送器、流量、温度、液位仪表等都还有稳定地需求空间；“智能制造”拉动了流程工业对仪器仪表产品的个性化、定制化需求，仪器仪表及测控装置在流程工业的市场空间将进一步拓展；在“智能制造”的推动下，离散工业对仪器仪表产品及应用系统的需求更为广阔，但国内企业原有技术积累和应用推广的力度明显不足，尚未形成规模经营并占领较大的市场份额，绝大部分市场仍被国外产品占领，尤其是以 PLC 为代表的控制系统、专用控制器、各种原理的离散传感器、人机界面、伺服装置等硬软件产品仍十分薄弱，加速发展相关技术和产品，更好地满足离散工业要求，将是工业自动化仪器仪表行业非常迫切而又艰苦地任务和课题。

在工业安全监测领域，对安全、环保类仪器仪表的需求会日益扩大，在线监测（工厂及园区）、分析小屋产品相关需求和实际应用非常值得关注。国家“十三五”规划中指出，要深入实施污染防治行动计划，大力推进污染物达标排放和总量减排，严密防控环境风险，加强环境基础设施建设，改革环境治理基础制度。因此，未来环境治理投资整体仍然上升，加之国家在“十三五”、“十四五”期间还将对大型基础设施，如油气管道、电网设施、及交通设施等仍会有很大的投入，将成为安全仪器仪表子行业

较大的增长点。

(2) 主要面向环境监测和环境保护、食品安全、产品质量保证、科学研究需求的实验分析和环境监测行业市场，其需求将保持旺盛增长，将是仪器仪表行业稳定增长的主要分支。特别是在过去的一年中，国家各方面对环境及安全的高度重视以及新药典、食安法、水、气、土“新十条”的发布并逐步落实到位，都有力地推动了实验分析及环境监测仪器仪表子行业的快速发展。但行业自主创新能力薄弱的问题愈显突出，特别是在中、高端产品应用越来越普及的情况下，国外产品继续保持了在高端客户的传统优势地位，并有向中、低端客户延伸的态势，从行业进出口的逆差数据也可作一佐证，全行业近六年来的逆差分别是 153、169、176、177、152、159 亿美元，平均逆差高达 164 亿美元。因此，国产仪器设备在这一领域的逆袭任重而道远。

十三五规划指出，“要深入实施污染防治行动计划，大力推进污染物达标排放和总量减排，严密防控环境风险，加强环境基础设施建设，改革环境治理基础制度。”未来环境治理投资整体仍然上升，加之国家在十三五期间还将对大型基础设施，如油气管道、电网设施、及交通设施等仍会有很大的投入。尤其伴随着国家“中国制造 2025”战略和各大产业振兴规划的实施，作为各工业领域配套的工业安全监测装备与系统仪器仪表行业，也将会持续增长。

另一方面，十三五规划也指出，要“不断提升城市环境质量、居民生活质量和城市竞争力。”随着人民生活水平的提高，气体检测仪器仪表行业今后在民用安全监测领域和环境检测治理领域，发展空间巨大。

(3) 对传感器和以传感器为核心的系统集成需求增长迅猛。

十三五规划指出，要发展现代互联网产业体系，促进互联网深度广泛应用，形成网络化、智能化、服务化、协同化的产业发展新形态。近年来，国家大力推进互联网+，移动互联网与物联网协同发展，相辅相成，物联网技术得到越来越全面的应用，引发了市场对传感器及传感器系统集成需求的爆发性增长，传感器呈现出向智能化、微型化、低功耗、无线传输方向发展的趋势，尤其是面向汽车、智能制造、智慧燃气、智慧水务、智能家居、智慧交通、环境监测网格化精准监控等物联网应用的传感器和传感器集成应用平台呈现出巨大的发展潜力和空间。行业企业对此要持续给予高度关注和重视并准确把握传感器芯片化、集成化的大趋势，在平台应用、系统集成上做好准备，抢占先机。

(4) 供应用仪表子行业市场需求基本稳定，市场需求增长的不确定因素加大。水、电、气、热等供应用仪表本土产品竞争力相对较强，进口产品占比很小，智能化供应用产品整体出现良好发展势头。

科学技术的进步为气体检测仪器仪表行业的发展提供了条件，市场和政策的推动、人们安全意识的提高、相关法规法律的完善是气体检测行业发展的核心动力，这些推动使气体检测仪器仪表行业处于产业高速增长期。作为朝阳行业的气体检测仪器仪表行业，具有广阔的市场潜力和空间，机遇和挑战并存，伴随我国经济的快速发展，也将迎来更大的繁荣。

(二) 公司发展战略

以“立足中国，放眼世界，争做一流安防、环保测控预警系统解决方案提供商”为战略发展目标，致力于推动行业科技进步，以现有气体安全检测产品为基础，不断开发新技术、新工艺，在传感技术、智能测控技术和物联网技术等方面着力发挥技术创新能力，逐步延伸到工业分析仪器、工业压力、流量、液位控制、民用安防产品等新领域，锁定细分市场，不断扩展市场占有率，提升公司核心竞争力和可持续发展能力，完成产品升级换代、提供成套解决方案和建立大市场、大客户的市场布局。

通过“内生增长+并购联合”延伸产业链，采取“集团化控制+事业部或子公司”的经营模式，实现“产品+服务+系统解决方案”的产业化布局，进一步拓展国内、外销售网络，提升公司管理水平和运营能力，以较高的递增速度，争做同业前三强，不断接近“以人类安全防护事业为己任、做全球气体安全卫士”的企业理想。

(三) 经营计划或目标

利用自有资金和融资方式，加大对位于长葛市产业集聚区的子公司建设，早日达到年产 100 万台套智能化仪器仪表的规划产能，从而进一步拓展安全、环保检测领域仪器仪表市场，助力公司拓展产品运营渠道、升级与调整产品结构，提升公司的综合实力和竞争优势，实现经营收入翻番的年度目标，为公司带来新的利润增长点。

(四) 不确定性因素

目前不存在有重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动与市场竞争加剧的风险

公司目前从事行业的下游行业逐步从冶金、化工、煤炭等国民经济的基础和支柱行业拓展到市政管廊、智慧燃气、智能家居、环保监控与治理等领域，这些行业或领域受国家宏观经济形势和政策导向的影响较大，公司产业可能会面临宏观经济下行和国家政策调整所带来的波动风险。

同时，公司所处行业竞争较为激烈，一方面在于国内企业众多，市场集中度较低；另一方面则在于本行业暂无外资准入门槛限制，大量实力雄厚的大型跨国企业进入我国市场，进一步加剧了市场竞争的激烈程度。公司的主要产品具有一定综合优势，但是目前在行业内市场占有率不高。未来，如果公司在成本优化、技术创新、市场开拓方面，不能保持领先优势，将面临产品销售收入下滑的风险。

应对措施：针对上述风险，公司首先会不断优化产品设计，提高生产自动化程度，提高生产效率、节能降耗，降低生产成本，依托更高的产品性价比，增加市场份额，获取市场优势；其次还将继续优化调整营销策略和产品结构，以安全监测产品和环境分析仪器为主导，高新技术转化产品的速度，开发出性能优异、功能突出的产品，继续向工业压力、流量、液位控制、民用安防和环保产品等领域延伸，依托于物联网技术平台，不断提升安全、环保监控预警系统的覆盖面，开拓新兴市场领域，缓和竞争环境，巩固公司的盈利能力；最后，公司还将拓展营销渠道，升级和优化产品改进力度，增强对下游终端客户的服务，以实现业绩的增长。

2、人才流失的风险

公司为高新技术企业，产品具有较高的技术含量，且申请了相应的专利保护。但是，由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大企业相比存在一定的差距，一旦出现核心技术人员流失，则可能使公司技术出现泄密，并削弱公司研发实力，从而对公司业务发展造成不利影响。

防范措施：（1）与公司员工签署保密协议，防止核心技术人员流失后公司技术出现泄密；（2）做好人才储备；（3）重视运用工作团队，建立工作分担机制。

3、税收优惠政策变化的风险

2012 年 11 月 6 日，公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2015 年通过了全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（由科技部、财政部、税务总局组成，驻科技部）的复审认定批复（国科火字[2015]232 号），证书编号 GF201541000050，且在 2016 年 1 月 4 日收到豫科（2016）3 号文件：《关于认定河南省 2015 年度第一批通过复审高新技术企业的通知》。依据中华人民共和国主席令第 63 号《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财

税[2017]34号)等政策的相关规定,本公司享受企业所得税以及研发费用税前加计扣除的相关优惠政策,企业所得税适用税率为15%。

另外,依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),本公司销售自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

此外,本公司业务包括外销和内销两部分,依据财政部,国家税务总局关于《进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定:生产企业出口的自产货物,增值税一律实行免抵退税管理办法。

因此,如果上述相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,相关税率的提高将对公司经营产生一定影响。

应对措施:公司将一方面继续加大研发投入强度,重视研发活动的持续性,提高研发组织管理水平,提高公司的研发水平和创新能力,积极争取通过高新技术企业认定复审和“双软”企业认证,继续享受税收优惠政策的扶持;另一方面通过加强市场开拓力度等手段,增加公司市场份额,扩大收入规模,提高盈利能力,减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利的影响幅度。

4、应收账款余额较大风险

公司2017年末、2016年末和2015年末公司扣除坏账准备后应收账款净额分别为2,480.56万元、1,836.46万元和1,073.12万元,占流动资产的比重分别为44.06%、37.08%和32.13%,占总资产的比重分别为25.89%、24.82%和23.07%。虽然各报告期末公司应收账款占流动资产、总资产的比重呈上升趋势,而且目前的期后收回情况较好、发生坏账的风险较小,但随着公司销售规模的扩大,应收账款余额有可能继续增加,如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化,导致应收账款不能按合同规定及时收回,将可能给公司带来呆坏账风险,影响公司现金流及利润情况。

应对措施:公司一方面将加强应收账款的管理,积极与客户保持沟通,加快货款回笼速度。另一方面公司将加强应收账款管理,将应收账款的回收工作责任落实到人,将销售回款纳入绩效考核,加强管控力度。

5、实际控制人不当控制的风险

徐卫锋、石保敬为公司的控股股东、实际控制人,两人直接及间接合计持有公司股票2191万股,占公司股份总数的60.8611%,处于绝对控股地位,能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响。同时,徐卫锋为公司董事长兼法定代表人,石保敬为公司董事兼总经理,若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施:

(1)公司将逐步改善法人治理结构,通过《公司章程》、《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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度安排,规范实际控制人行为,完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

(2)《公司章程》规定,股东大会就选举董事、监事进行表决时,可以根据股东大会的决议,实行累积投票制,进一步限制了公司实际控制人不当控制的风险,保护中小股东的合法权益。

6、对外投资设立子公司可能产生的风险

公司于2015年12月24日对外投资设立了全资子公司许昌驰诚电气有限公司,注册资本2000万元。公司设立该子公司是从长远发展利益出发所做出的慎重决策,会扩大公司收益范围,但仍可能存在一定的经营和管理风险。

应对措施:公司将会进一步建立、健全子公司的治理结构,完善其内部管控制度及监督机制,积极防范和抵御上述风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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

（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	8,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
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	12,000,000.00	7,500,000.00
总计	20,000,000.00	7,500,000.00

（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	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

徐卫锋、李红梅、石保敬、陈瑞霞	关联方无偿为公司银行融资提供担保	10,000,000	是	2017年4月17日	2017-013
总计	-	10,000,000	-	-	-

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：

公司实际控制人及关联方为公司融资提供担保有利于公司以各种方式进行融资，支持公司发展，满足公司日常经营发展的资金需求，有利于改善公司财务状况，增加公司经营实力，促进公司业务发展，有利于全体股东的利益，不存在实际控制人侵犯公司利益或中小股东利益的情形。

(四) 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

2017年3月6日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于授权董事会利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》（详见《关于提请股东大会授权董事会利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的公告》公告编号：2017-005），报告期内公司严格履行股东大会的授权事项，在任一时点持有的未到期中低风险短期银行理财产品余额均未超过最近一期经审计总资产的50%。

2017年8月2日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于授权子公司购买国有土地使用权的议案》（详见《关于全资子公司购买土地使用权的公告》公告编号：2017-030），8月15日，子公司收悉了国土资源部门盖章确认的《国有建设用地使用权出让合同》，8月23日取得相应的《不动产权证书》。

(五) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争承诺

(1) 为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：

本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；本人将不在上述经济实体、机构、经济组织中委派人员担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

(2) 为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股5%以上股东郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：

本合伙企业及本合伙企业控股或控制的企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本合伙企业愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、关于竞业禁止事项的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员、核心技术人员做出了关于竞业禁止事项的《承诺函》：

本人不存在违反关于竞业禁止的法律规定或与原单位的约定的情形，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。

本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人徐卫锋、石保敬承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。在担任管理层期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

股东徐卫锋、石保敬、时学瑞、胡雪芳、张静、郑秀华、孙强、蔡丽丽等八人在 2016 年 7 月参与公司定向增发股票时，自愿对该次所认购的 491 万股进行如下锁定：自愿锁定 12 个月，且所有新增股份自完成认购之日起，12 个月后减持不得超过 30%，24 个月后减持不得超过 60%，36 个月后不再有限售安排，可全部进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。

公司原监事卢伟杰女士于 2016 年 6 月 20 日，经公司 2016 年第二次临时股东大会批准辞去监事职务，其承诺在其离职后 12 个月内，不转让本人持有的公司股份。

报告期内，上述承诺人均履行了承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
厂房	抵押	1,604,592.20	1.67%	银行抵押贷款
写字楼	抵押	9,015,886.80	9.41%	银行抵押贷款
总计	-	10,620,479.00	11.08%	-

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	8,708,333	24.19%	1,427,500	10,135,833	28.16%
	其中：控股股东、实际控制人	5,125,000	14.24%	187,500	5,312,500	14.76%
	董事、监事、高管	1,370,000	3.81%	1,042,500	2,412,500	6.70%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,291,667	75.81%	-1,427,500	25,864,167	71.84%
	其中：控股股东、实际控制人	16,125,000	44.79%	-187,500	15,937,500	44.27%
	董事、监事、高管	8,070,000	22.42%	-1,042,500	7,027,500	19.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		36,000,000	-	0	36,000,000	-
普通股股东人数						16

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	石保敬	10,790,000	0	10,790,000	29.97%	8,092,500	2,697,500
2	徐卫锋	10,460,000	0	10,460,000	29.06%	7,845,000	2,615,000
3	郑州戈斯盾企业管理中心(有限合伙)	4,060,000	0	4,060,000	11.28%	2,706,667	1,353,333
4	时学瑞	3,560,000	0	3,560,000	9.89%	2,670,000	890,000
5	赵静	3,000,000	0	3,000,000	8.33%	2,250,000	750,000
合计		31,870,000	0	31,870,000	88.53%	23,564,167	8,305,833

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

徐卫锋持有郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）出资额的 14.7783%，为戈斯盾的执行事务合伙人、普通合伙人之一；石保敬持有郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）出资额的 1.4778%，为戈斯盾的普通合伙人之一。除此之外，公司其他前十大股东之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

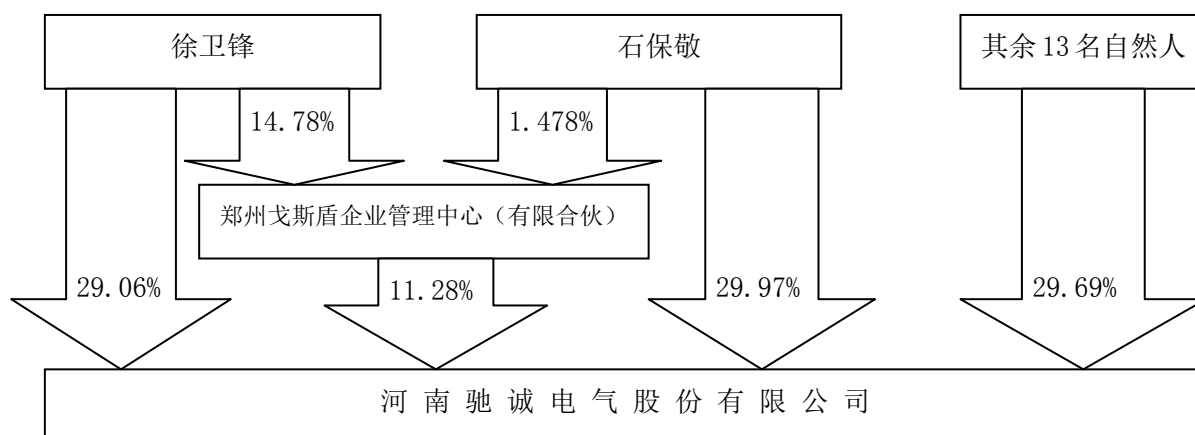
1、徐卫锋，男，1976 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年 7 月毕业于河南省财经学院投资经济专业，本科学历。1999 年 8 月—2001 年 2 月任河南思达高科技股份有限公司销售业务代表；2001 年 2 月—2004 年 3 月任郑州光力科技发展有限公司销售区域经理；2004 年 12 月创立有限公司至 2015 年 8 月任有限公司执行董事，现任股份公司董事长。其直接持有公司股份 1046 万股、通过戈斯盾间接持有公司股份 60 万股。

2、石保敬，男，1977 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年 7 月毕业于郑州纺织工学院市场营销专业，大专学历。1997 年 9 月—2001 年 1 月任河南葛天集团有限公司区域销售经理；2001 年 3 月—2004 年 3 月任郑州光力科技发展有限公司区域销售经理；2004 年 12 月—2015 年 8 月历任有限公司销售经理、监事；现任股份公司董事、总经理。其直接持有公司股份 1079 万股、通过戈斯盾间接持有公司股份 6 万股。

徐卫锋、石保敬二人直接及间接持有公司股份合计 2191 万股，占公司股份总数的 60.86%，且二人签订了《一致行动协议》，二人依其合计持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人一致，且最近两年未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年7月4日	2016年10月31日	1.40	4,910,000	6,874,000	6	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司股票发行募集资金用于满足公司的流动资金需求，以扩大公司营运规模。该次发行股份总额 491 万股，发行价格为每股 1.4 元，发行对象为公司原股东 7 人和公司高管 1 人，共募集资金 6874000 元，不存在变更募集资金用途的行为。

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

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国邮政储蓄银行	4,000,000.00	6.53%	2016.06.13 至 2017.06.12	否
银行借款	华夏银行	5,000,000.00	5.66%	2016.12.29 至 2017.12.28	否

银行借款	中国银行	5,500,000	5.705%	2017年1月18日至2018年1月18日	否
银行借款	中国邮政储蓄银行	4,500,000	6.09%	2017年11月16日至2018年11月15日	否
合计	-	19,000,000	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐卫锋	董事长	男	42	本科	2015年8月21日至2018年8月20日	是
石保敬	董事、总经理	男	41	大专	2015年8月21日至2018年8月20日	是
赵静	董事、副总经理	男	46	大专	2015年8月21日至2018年8月20日	是
李向前	董事、财务总监、董秘	男	44	大专	2015年8月21日至2018年8月20日	是
郑秀华	董事、电商部经理	女	34	大专	2015年8月21日至2018年8月20日	是
胡雪芳	监事会主席、财务经理	女	39	大专	2015年8月21日至2018年8月20日	是
蔡利丽	监事、电商部区域经理	女	35	大专	2016年6月20日至2018年8月20日	是
原保玉	职工监事、销售经理	男	32	大专	2015年8月21日至2018年8月20日	是
时学瑞	副总经理	男	43	硕士	2016年6月2日至2018年8月20日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐卫锋	董事长	10,460,000	0	10,460,000	29.06%	0
石保敬	董事、总经理	10,790,000	0	10,790,000	29.97%	0
赵静	董事、副总经理	3,000,000	0	3,000,000	8.33%	0
李向前	董事、财务总监、董秘	2,000,000	0	2,000,000	5.56%	0
郑秀华	董事、电商部经理	430,000	0	430,000	1.19%	0
胡雪芳	监事会主席、财务经理	280,000	0	280,000	0.78%	0
蔡丽丽	监事、电商部区域经理	170,000	0	170,000	0.47%	0
原保玉	职工监事、销售经理	0	0	0	0%	0
时学瑞	副总经理	3,560,000	0	3,560,000	9.89%	0
合计	-	30,690,000	0	30,690,000	85.25%	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

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	12	15
生产人员	31	42
销售人员	52	42
技术人员	29	29
财务人员	5	7
其他人员	2	5
员工总计	131	140

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	36	34
专科	59	65
专科以下	32	36
员工总计	131	140

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司注重人才培养，具有完整的培训、进修体制，除日常性的公司内部培训外，每年还组织两次大型基础知识培训会，每次培训会约 10 天，请公司内部及业内顶尖专家到会指导。

2、公司每年都参加电气工程自动化或电子信息专业院校组织大型专场招聘会，主要招聘电气工程自动化专业、电子信息专业和市场营销专业，大专以上学历的应届毕业生。

3、公司员工都有发展和晋升的机会；有较高的绩效奖金，薪酬为基本工资+奖金；对核心骨干及有潜力的员工实行适当奖励。

4、公司全体在册员工均参与政府相关部门推行的社会保险统筹计划。根据该计划，公司按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险。同时，公司制定有效的绩效管理考核办法，培养和激励员工。报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无。

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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，严格履行各项规章制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司董事会评估认为，公司治理机制完善，股东大会、董事会和监事会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司现行治理机制能够有效保护所有股东，确保所有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

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开股东大会、董事会及监事会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

2017年5月8日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《关于公司经营范围变更暨修改公司章程的议案》（详见公告2017-018《关于经营范围变更暨修改公司章程的公告》）。

公司章程第十三条，原为：“公司的经营范围：仪器仪表及控制系统、电子产品、安全环保设备、防护装备、安防监控设备及系统的开发、生产、销售及服务；防爆电气设备的安装与维修；检测校对的技术服务；计算机软件的开发；电子产品、计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电线电缆、劳保用品、制冷设备的销售；货物进出口、技术进出口。（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）”

修改为：“公司的经营范围：仪器仪表、电子产品、环保设备、防护装备、安防监控设备及系统的开发、生产、销售与服务；计算机系统集成、软件开发与销售；计算机技术开发、咨询、转让与服务；环保工程的设计、施工及运营维护服务；机电工程的设计、施工及运营维护服务；建筑智能化工程的设计、施工及运营维护服务；计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电线电缆、劳保用品、化工产品的销售；货物进出口、技术进出口。（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）”。

公司章程第三十八条，原为：“股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （一）决定公司经营方针和投资计划；
- （二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （三）审议批准董事会的报告；
- （四）审议批准监事会的报告；
- （五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （八）对发行公司债券作出决议；
- （九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等事项作出决议；
- （十）修改本章程；
- （十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- （十二）审议批准第三十九条规定的担保事项；
- （十三）审议股权激励计划；
- （十四）审议公司在一年内购买、出售重大资产、投资、担保（抵押、质押或保证等）金额超过公司最近一期经审计净资产百分之三十的事项；
- （十五）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权，不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。股东大会根据有关法律、行政法规的规定，按照谨慎授权原则，授予董事会进行对外投资、收购出售资产、资产抵押、贷款等事项的资产运作权限，但有关法律、法规中特别规定的事项除外。”

修改为：“股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （一）决定公司经营方针和投资计划；
- （二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （三）审议批准董事会的报告；
- （四）审议批准监事会的报告；
- （五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （八）对发行公司债券作出决议；
- （九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等事项作出决议；

(十) 修改本章程；

(十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；

(十二) 审议批准第三十九条规定的担保事项；

(十三) 审议股权激励计划；

(十四) 审议公司在一年内购买、出售重大资产、投资、担保（抵押、质押或保证等）金额超过公司最近一期经审计净资产百分之三十的事项；

(十五) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

股东大会可根据有关法律、行政法规的规定，按照谨慎授权原则，授予董事会进行对外投资、收购出售资产、资产抵押、贷款等事项的资产运作权限，但有关法律、法规中特别规定的事项除外。”

公司章程第三十九条，原为：“公司下列对外担保行为，须经董事会审议通过后提交股东大会审议：

(一) 单笔担保额超过上市公司最近一期经审计净资产 10% 的担保；

(二) 上市公司及其控股子公司的对外担保总额，超过上市公司最近一期经审计净资产 50% 以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；

(四) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

(五) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对金额超过五千万元；

(六) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

(七) 本所或者公司章程规定的其他担保情形。

董事会审议担保事项时，应当经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。股东大会审议前款第（四）项担保事项时，应当经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

修改为：“公司下列对外担保行为，须经董事会审议通过后提交股东大会审议：

(一) 单笔担保额超过上市公司最近一期经审计净资产 10% 的担保；

(二) 上市公司及其控股子公司的对外担保总额，超过上市公司最近一期经审计净资产 50% 以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；

(四) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

(五) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对金额超过五千万元；

(六) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

(七) 法律法规及公司章程规定的其他担保情形。

董事会审议担保事项时，应当经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。股东大会审议本条第（四）项担保事项时，应当经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

(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	5	(1) 2017 年 2 月 17 日召开一届十一次会议，审议通过《关于追认公司利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》、《关于提请股东大会授权董事会利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》、《关于预计 2017 年度日

		<p>常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>(2) 2017 年 3 月 13 日召开一届十二次会议，审议通过《关于利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》；</p> <p>(3) 2017 年 4 月 14 日召开一届十三次会议，审议通过《关于董事会授权总经理利用公司自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》、《会计政策变更的议案》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于 2016 年度年度报告及摘要的议案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于抵押公司资产暨实施年度融资计划的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于公司经营范围变更暨修改公司章程的议案》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》；</p> <p>(4) 2017 年 7 月 17 日召开一届十四次会议，审议通过《关于授权子公司购买国有土地使用权的议案》、《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>(5) 2017 年 7 月 25 日召开一届十五次会议，审议通过《公司 2017 年半年度报告》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>
监事会	2	<p>(1) 2017 年 4 月 14 日召开一届五次会议，审议通过《关于 2016 年度年度报告及摘要的议案》、《2016 年度监事会工作报告》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《会计政策变更的议案》；</p> <p>(2) 2017 年 7 月 25 日召开一届六次会议，审议通过《公司 2017 年半年度报告》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>
股东大会	3	<p>(1) 2017 年 3 月 6 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于授权董事会利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>(2) 2017 年 5 月 8 日召开 2016 年度股东大会，审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度年度报告及摘要》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于抵押公司资产暨实施年度融资计划的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司经营范围变更暨修改公司章程的议案》；</p> <p>(3) 2017 年 8 月 2 日召开 2017 年第二次临时股东大会，</p>

	审议通过《关于授权子公司购买国有土地使用权的议案》。
--	----------------------------

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，公司共召开了 5 次董事会，2 次监事会，3 次股东大会，公司“三会”运作规范，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效，公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务，公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、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、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未发现违法、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规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。在定期报告编制中，严格按照披露准则，提高报告的信息量和可读性，及时准确规范披露临时公告。公司设立的证券部，其主要职责之一就是通过与当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，保持沟通渠道畅通，为投资者了解公司的运营情况提供信息参考。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规的要求规范运作，保持独立的研发、采购、生产和销售体系，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与主要股东、控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。

1、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系，拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立

公司资产完整，拥有独立于主要股东的生产经营场所、拥有独立完整的研发、生产和销售配套设施

及固定资产，对所有资产有完全的控制支配权。公司不存在资金、资产被公司的主要股东、控制人占用的情形。

3、人员独立

公司的人事及工资管理与股东完全独立和分开。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在交叉任职的情况。

4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于主要股东及控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立

公司拥有独立的财务部门和财务人员，根据生产经营需要独立作出财务决策，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司开设独立的银行账户，依法独立纳税，具有规范独立的财务运作体系，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况，不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的各项内部控制制度均是按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，不断调整、完善制订而成，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。同时，公司也建立有一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷，今后也将会继续根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。截止该年度报告公告日，公司已建立《年报信息披露重大差错追究管理制度》。

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	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）0300 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2018-04-13
注册会计师姓名	王振军、狄民权
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

亚会 B 审字（2018）0300 号

河南驰诚电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南驰诚电气股份有限公司（以下简称驰诚股份）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了驰诚股份 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于驰诚股份，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

驰诚股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度审计报告中涵盖的信息，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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督驰诚股份的财务报告过程。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对驰诚股份的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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驰诚股份不能持续经营。

(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交易和事项。

(6) 就驰诚股份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、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

除其他事项外，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进行沟通，包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王振军

中国注册会计师 狄民权

中国·北京 二〇一八年四月十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	14,934,338.51	21,039,426.83
结算备付金			
拆出资金			
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	八、（二）	2,680,115.20	1,791,305.00
应收账款	八、（三）	24,805,644.60	18,364,604.02
预付款项	八、（四）	1,262,579.75	1,163,278.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、（五）	1,012,866.86	669,446.08
买入返售金融资产			0
存货	八、（六）	11,467,599.57	6,494,788.36
持有待售资产			0
一年内到期的非流动资产			0
其他流动资产	八、（七）	141,166.25	209.45
流动资产合计		56,304,310.74	49,523,058.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	八、(八)	12,796,998.13	12,884,282.20
在建工程	八、(九)	14,003,561.80	1,687,703.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、(十)	10,084,681.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、(十一)	478,729.68	205,624.29
其他非流动资产	八、(十二)	2,153,355.43	9,701,130.32
非流动资产合计		39,517,326.38	24,478,740.80
资产总计		95,821,637.12	74,001,799.39
流动负债：		-	
短期借款	八、(十三)	10,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	八、(十四)		650,000.00
应付账款	八、(十五)	9,579,872.31	4,137,660.09
预收款项	八、(十六)	2,777,570.51	1,692,260.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(十七)	1,712,888.62	1,871,208.51
应交税费	八、(十八)	1,912,101.22	1,073,572.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、(十九)	28,421.33	219,982.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		26,010,853.99	18,644,684.47
非流动负债：		-	
长期借款			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		26,010,853.99	18,644,684.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（二十）	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（二十一）	7,845,341.02	7,845,341.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（二十二）	2,661,116.93	1,180,160.26
一般风险准备			
未分配利润	八、（二十三）	23,304,325.18	10,331,613.64
归属于母公司所有者权益合计		69,810,783.13	55,357,114.92
少数股东权益			
所有者权益合计		69,810,783.13	55,357,114.92
负债和所有者权益总计		95,821,637.12	74,001,799.39

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,480,481.00	12,004,039.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		2,680,115.20	1,791,305.00
应收账款	十三、(一)	24,805,644.60	18,364,604.02
预付款项		1,261,330.41	1,163,278.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(二)	8,512,866.86	593,468.08
存货		11,462,845.07	6,494,788.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			209.45
流动资产合计		63,203,283.14	40,411,693.34
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		12,032,386.48	12,819,260.66
在建工程			1,549.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		308,589.47	205,624.29
其他非流动资产		249,000.00	100,000.00
非流动资产合计		32,589,975.95	33,126,434.74
资产总计		95,793,259.09	73,538,128.08
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	9,000,000.00
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		8,924,794.06	4,137,660.09
预收款项		2,777,570.51	1,692,260.52
应付职工薪酬		1,703,888.62	1,867,708.51
应交税费		1,912,101.22	1,073,572.60
应付利息			

应付股利			
其他应付款		18,394.33	119,982.75
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,336,748.74	17,891,184.47
非流动负债：		-	
长期借款			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,336,748.74	17,891,184.47
所有者权益：			
股本		36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,845,341.02	7,845,341.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,661,116.93	1,180,160.26
一般风险准备			
未分配利润		23,950,052.40	10,621,442.33
所有者权益合计		70,456,510.35	55,646,943.61
负债和所有者权益合计		95,793,259.09	73,538,128.08

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、(二十四)	53,907,947.39	40,421,044.44
其中：营业收入	八、(二十四)	53,907,947.39	40,421,044.44

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,727,513.44	34,082,115.02
其中：营业成本	八、(二十四)	22,897,678.37	15,855,806.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八、(二十五)	832,630.78	572,552.14
销售费用	八、(二十六)	9,640,279.40	10,168,900.39
管理费用	八、(二十七)	7,832,812.91	6,727,240.31
财务费用	八、(二十八)	837,677.47	129,354.60
资产减值损失	八、(二十九)	686,434.51	628,260.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(三十)	203,214.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、(三十一)	14,139.87	
其他收益	八、(三十二)	4,603,910.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,001,698.48	6,338,929.42
加：营业外收入	八、(三十三)	333,137.66	3,512,425.00
减：营业外支出	八、(三十四)	30,880.15	1,325.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,303,955.99	9,850,028.51
减：所得税费用	八、(三十五)	1,850,287.78	1,398,813.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,453,668.21	8,451,215.31
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			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		14,453,668.21	8,451,215.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,453,668.21	8,451,215.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,453,668.21	8,451,215.31
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		0.40	0.26
(二) 稀释每股收益		0.40	0.26

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	53,907,947.39	40,421,044.44
减：营业成本	十三、(四)	22,897,678.37	15,855,806.74
税金及附加		827,830.78	562,552.14
销售费用		9,640,279.40	10,168,900.39
管理费用		7,250,484.48	6,520,751.85
财务费用		843,276.05	132,189.80
资产减值损失		686,434.51	628,260.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	127,723.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,139.87	
其他收益		4,603,910.27	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,507,737.22	6,552,582.68
加：营业外收入		333,137.66	3,510,925.00
减：营业外支出		10,880.15	1,325.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,829,994.73	10,062,181.77
减：所得税费用		2,020,427.99	1,398,813.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,809,566.74	8,663,368.57
(一) 持续经营净利润			

(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		14,809,566.74	8,663,368.57
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,464,821.36	42,563,901.28
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还		1,633,858.52	1,287,096.97
收到其他与经营活动有关的现金	八、(三十六)	3,750,510.60	3,010,473.24

经营活动现金流入小计		61,849,190.48	46,861,471.49
购买商品、接受劳务支付的现金		25,505,434.26	17,862,880.68
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			
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		12,338,614.74	9,809,453.29
支付的各项税费		7,392,275.71	5,254,900.37
支付其他与经营活动有关的现金	八、(三十六)	7,410,350.49	9,483,124.17
经营活动现金流出小计		52,646,675.20	42,410,358.51
经营活动产生的现金流量净额		9,202,515.28	4,451,112.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		203,214.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,398.06	
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		34,733,612.45	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,190,677.83	10,731,567.85
投资支付的现金		34,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,690,677.83	10,731,567.85
投资活动产生的现金流量净额		-14,957,065.38	-10,731,567.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,684,857.54
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		13,801,000.00	9,229,380.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、(三十六)		2,100.00
筹资活动现金流入小计		13,801,000.00	15,916,337.54
偿还债务支付的现金		12,801,000.00	229,380.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		700,538.22	142,679.39
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	八、(三十六)		28,301.89
筹资活动现金流出小计		13,501,538.22	400,361.28
筹资活动产生的现金流量净额		299,461.78	15,515,976.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,455,088.32	9,235,521.39

加：期初现金及现金等价物余额		20,389,426.83	11,153,905.44
六、期末现金及现金等价物余额		14,934,338.51	20,389,426.83

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,464,821.36	42,563,901.28
收到的税费返还		1,633,858.52	1,287,096.97
收到其他与经营活动有关的现金		3,652,736.72	2,901,813.84
经营活动现金流入小计		61,751,416.60	46,752,812.09
购买商品、接受劳务支付的现金		25,353,416.94	17,862,880.68
支付给职工以及为职工支付的现金		12,142,490.51	9,762,453.29
支付的各项税费		7,387,475.71	5,244,900.37
支付其他与经营活动有关的现金		14,517,041.68	9,331,439.97
经营活动现金流出小计		59,400,424.84	42,201,674.31
经营活动产生的现金流量净额		2,350,991.76	4,551,137.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		127,723.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,398.06	
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		19,158,121.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,889.36	338,590.33
投资支付的现金		19,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,334,889.36	15,338,590.33
投资活动产生的现金流量净额		-176,768.02	-15,338,590.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,684,857.54
取得借款收到的现金		10,000,000.00	9,229,380.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,100.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	15,916,337.54
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	229,380.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		697,782.32	142,679.39
支付其他与筹资活动有关的现金			28,301.89
筹资活动现金流出小计		9,697,782.32	400,361.28
筹资活动产生的现金流量净额		302,217.68	15,515,976.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,476,441.42	4,728,523.71
加：期初现金及现金等价物余额		12,004,039.58	7,275,515.87
六、期末现金及现金等价物余额		14,480,481.00	12,004,039.58

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	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	36,000,000.00				7,845,341.02				1,180,160.26		10,331,613.64		55,357,114.92
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	36,000,000.00				7,845,341.02				1,180,160.26		10,331,613.64		55,357,114.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,480,956.67		12,972,711.54		14,453,668.21
（一）综合收益总额											14,453,668.21		14,453,668.21
（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									1,480,956.67		-1,480,956.67		
1. 提取盈余公积									1,480,956.67		-1,480,956.67		
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. 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	36,000,000.00				7,845,341.02				2,661,116.93		23,304,325.18		69,810,783.13

项目	上期												少数股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	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											

											权 益	
一、上年期末余额	31,090,000.00			6,098,785.37				313,823.40		2,746,735.19		40,249,343.96
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	31,090,000.00			6,098,785.37				313,823.40		2,746,735.19		40,249,343.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,910,000.00			1,746,555.65				866,336.86		7,584,878.45		15,107,770.96
（一）综合收益总额										8,451,215.31		8,451,215.31
（二）所有者投入和减少资本	4,910,000.00			1,746,555.65								6,656,555.65
1. 股东投入的普通股	4,910,000.00			1,746,555.65								6,656,555.65
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								866,336.86		-866,336.86		
1. 提取盈余公积								866,336.86		-866,336.86		
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. 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	36,000,000.00				7,845,341.02				1,180,160.26		10,331,613.64	55,357,114.92

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	36,000,000.00				7,845,341.02				1,180,160.26		10,621,442.33	55,646,943.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	36,000,000.00				7,845,341.02				1,180,160.26		10,621,442.33	55,646,943.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,480,956.67		13,328,610.07	14,809,566.74
（一）综合收益总额											14,809,566.74	14,809,566.74
（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									1,480,956.67		-1,480,956.67	
1. 提取盈余公积									1,480,956.67		-1,480,956.67	
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. 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	36,000,000.00				7,845,341.02				2,661,116.93		23,950,052.40	70,456,510.35

项目	上期											
	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	31,090,000.00				6,098,785.37				313,823.40		2,824,410.62	40,327,019.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,090,000.00				6,098,785.37				313,823.40		2,824,410.62	40,327,019.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,910,000.00				1,746,555.65				866,336.86		7,797,031.71	15,319,924.22
（一）综合收益总额											8,663,368.57	8,663,368.57
（二）所有者投入和减少资本	4,910,000.00				1,746,555.65							6,656,555.65
1. 股东投入的普通股	4,910,000.00				1,746,555.65							6,656,555.65
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								866,336.86		-866,336.86		
1. 提取盈余公积								866,336.86		-866,336.86		
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. 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	36,000,000.00				7,845,341.02			1,180,160.26		10,621,442.33		55,646,943.61

河南驰诚电气股份有限公司

2017 年度财务报表附注

编制单位：河南驰诚电气股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）公司概况

河南驰诚电气股份有限公司(以下简称本公司)是一家在河南省郑州市注册的股份有限公司，于 2015 年 8 月 24 日由徐卫锋、石保敬等 14 名股东共同发起设立，并经郑州市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照统一社会信用代码：91410100769494476Q。本公司已在北京全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：驰诚股份，股票代码：834407。本公司注册地址：郑州高新区长椿路 11 号 2 号厂房 5 层 D5 号。

本公司前身为原河南驰诚电气有限公司（以下简称有限公司），2015 年 8 月 24 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司于 2015 年 8 月 3 日通过了 2015 年高新技术企业复审（证书编号为 GF201541000050，有效期三年）。

（二）经营范围

本公司经营范围：仪器仪表、电子产品、环保设备、防护装备、安防监控设备及系统的开发、生产、销售与服务；计算机系统集成；软件开发与销售；计算机技术开发、咨询、转让和服务；环保工程的设计、施工及运营维护服务；机电工程的设计、施工及运营维护服务；建筑智能化工程的设计、施工及运营维护服务；计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电线电缆、劳保用品、化工产品（易燃易爆及危险化学品除外）的销售；货物进出口、技术进出口。（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）

（三）历史沿革

2004 年 12 月 27 日，自然人徐卫锋、陈瑞霞 2 人货币出资 51 万元，注册设立河南驰诚电气有限公司。本次出资已经河南永昊联合会计师事务所审验确认，并于 2004 年 12 月 23 日出具豫永昊验报字（2004）第 A12-058 号验资报告。

设立时，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资形式	出资比例（%）	
		实缴资本	认缴资本		占实缴资本	占注册资本

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资形式	出资比例（%）	
		实缴资本	认缴资本		占实缴资本	占注册资本
1	徐卫锋	25.50	25.50	货币	50.00	50.00
2	陈瑞霞	25.50	25.50	货币	50.00	50.00
合计		51.00	51.00		100.00	100.00

2007年5月，依据有限公司股东会决议及股权转让协议，股东陈瑞霞将持有公司股份25.50万元全部转让给自然人石保敬。本次股权转让已在郑州市工商行政管理局办理变更登记。

本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		变更前	变更后	变更前	变更后
1	徐卫锋	25.50	25.50	50.00	50.00
2	陈瑞霞	25.50	0.00	50.00	0.00
3	石保敬	0.00	25.50	0.00	50.00
合计		51.00	51.00	100.00	100.00

2010年6月，有限公司依据股东会决议，由原股东共同以货币出资，增加注册资本549万元，本次增资后公司注册资本600万元。本次增资已经河南金宇达会计师事务所审验确认，并于2010年6月7日出具豫金会验字（2010）第06-027号验资报告。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
1	徐卫锋	25.50	300.00	50.00	50.00
2	石保敬	25.50	300.00	50.00	50.00
合计		51.00	600.00	100.00	100.00

2012年10月，有限公司依据股东会决议，增加注册资本500万元，分别由原股东徐卫锋认缴250万元、石保敬认缴250万元，本次增资后有限公司注册资本1100万元。本次增资已经河南广发联合会计师事务所（普通合伙）审验确认，并于2012年10月19日出具豫广发验字（2012）第KY057号验资报告。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
1	徐卫锋	300.00	550.00	50.00	50.00

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
2	石保敬	300.00	550.00	50.00	50.00
	合计	600.00	1,100.00	100.00	100.00

2015年5月，有限公司依据2015年5月4日第2次股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本950万元，分别由原股东徐卫锋认缴475万元、石保敬认缴475万元，本次增资后有限公司注册资本2050万元。本次增资已经河南汇丰会计师事务所有限公司审验确认，并于2015年5月26日出具豫丰验字（2015）第5-4号验资报告。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
1	徐卫锋	550.00	1,025.00	50.00	50.00
2	石保敬	550.00	1,025.00	50.00	50.00
	合计	1,100.00	2,050.00	100.00	100.00

2015年5月，有限公司依据2015年5月27日临时股东会决议和修改后章程的规定，新增资金1217.85万元，其中增加注册资本1059万元，增加资本公积金158.85万元，新增资金全部由新增股东以货币形式认缴，增资后公司注册资本3109万元。本次增资已经河南汇丰会计师事务所有限公司审验确认，并于2015年5月29日出具豫丰验字（2015）第6-1号验资报告。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
1	徐卫锋	1,025.00	1,025.00	50.00	32.9688
2	石保敬	1,025.00	1,025.00	50.00	32.9688
3	郑州戈斯盾企业管理中心(有限合伙)	0.00	406.00	0.00	13.0588
4	赵静	0.00	300.00	0.00	9.6499
5	李向前	0.00	200.00	0.00	6.4329
6	郑秀华	0.00	23.00	0.00	0.7397
7	刘自彪	0.00	22.00	0.00	0.7076
8	王生安	0.00	22.00	0.00	0.7076
9	卢伟杰	0.00	19.00	0.00	0.6111
10	胡雪芳	0.00	18.00	0.00	0.5789

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
11	张静	0.00	16.00	0.00	0.5146
12	孙强	0.00	16.00	0.00	0.5146
13	邹敏星	0.00	10.00	0.00	0.3216
14	蔡利丽	0.00	7.00	0.00	0.2251
合计		2,050.00	3,109.00	100.00	100.00

2015年5月30日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司，变更基准日为2015年5月31日；同意聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）担任审计机构并出具《审计报告》；聘请上海申威资产评估有限公司担任评估机构并出具《评估报告》。

2015年7月20日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了亚会B审字（2015）411号《审计报告》，确认截至审计基准日2015年5月31日有限公司净资产为人民币37,188,785.37元。

2015年7月25日，上海申威资产评估有限公司出具了沪申威评报字（2015）河南驰诚电气股份有限公司第HN0007号《评估报告》，确认截止2015年5月31日有限公司净资产评估值为人民币43,087,255.37元。

2015年7月30日，有限公司召开股东会，决议同意以现有14名股东作为发起人，以经审计的有限公司截止2015年5月31日的账面净资产37,188,785.37元按1.1962:1的比例折股3,109万股，每股面值1元，余额6,098,785.37元计入资本公积金，整体变更为股份公司。

2015年8月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于公司整体变更为股份有限公司的议案》、《股份有限公司筹建工作报告》、《股份有限公司章程》及相关治理制度，选举产生了公司第一届董事会成员及公司第一届监事会成员中的股东代表监事。同日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了亚会B验字（2015）158号《验资报告》，确认公司（筹）全体发起人以其拥有的有限公司截止2015年5月31日经审计的账面净资产人民币37,188,785.37元中的31,090,000.00元作为注册资本，占注册资本的100%；其余6,098,785.37元计入资本公积金。

2015年8月24日，郑州市工商行政管理局核准公司变更登记，颁发了股份公司《营业执照》，注册号为410102100010950；公司名称为河南驰诚电气股份有限公司，注册资本为3,109万元，股本总额为3,109万股，公司类型为股份有限公司（非上市），法定代表人为徐卫锋，经营范围为：仪器仪表及控制系统、电子产品、安全环保设备、防护装备、安防监控设备及

系统的开发、生产、销售及服务；防爆电气设备安装与维修；检测校对的技术服务；计算机软件的开发；电子产品、计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电线电缆、劳保用品、制冷设备的销售；货物进出口、技术进出口。（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）。营业期限为长期。

整体变更完成后，公司的股本结构为：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	徐卫锋	1,025.00	32.9688	净资产出资
2	石保敬	1,025.00	32.9688	净资产出资
3	郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）	406.00	13.0588	净资产出资
4	赵静	300.00	9.6499	净资产出资
5	李向前	200.00	6.4329	净资产出资
6	郑秀华	23.00	0.7397	净资产出资
7	刘自彪	22.00	0.7076	净资产出资
8	王生安	22.00	0.7076	净资产出资
9	卢伟杰	19.00	0.6111	净资产出资
10	胡雪芳	18.00	0.5789	净资产出资
11	张静	16.00	0.5146	净资产出资
12	孙强	16.00	0.5146	净资产出资
13	邹敏星	10.00	0.3216	净资产出资
14	蔡利丽	7.00	0.2251	净资产出资
合计		3,109.00	100.00	

2015年12月3日，本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：驰诚股份，证券代码：834407。

2016年7月，本公司召开2016年第三次临时股东大会，同意将公司注册资本由3109万元增至3600万元，新增注册资本由原股东石保敬、徐卫锋、郑秀华、胡雪芳、张静、孙强、蔡利丽和新股东时学瑞于2016年7月22日9时至7月31日17时缴足。截止2016年7月26日，本公司已收到股东股票认购款687.40万元，每股价格1.4元/股，折合股本人民币491万元，变更后的累计注册资本3600万元，股本3600万元，折股后余额全部记入资本公积。新增资金全部由原股东和新增股东以货币形式认缴，本次增资已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，并于2016年7月29日出具亚会B验字（2016）0556号验资报告。

本次增资后，本公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	石保敬	1,079.00	29.9722	净资产、货币出资
2	徐卫锋	1,046.00	29.0556	净资产、货币出资
3	郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）	406.00	11.2778	净资产出资
4	时学瑞	356.00	9.8889	货币出资
5	赵静	300.00	8.3333	净资产出资
6	李向前	200.00	5.5556	净资产出资
7	郑秀华	43.00	1.1944	净资产、货币出资
8	胡雪芳	28.00	0.7778	净资产、货币出资
9	张静	26.00	0.7222	净资产、货币出资
10	孙强	26.00	0.7222	净资产、货币出资
11	刘自彪	22.00	0.6111	净资产出资
12	王生安	22.00	0.6111	净资产出资
13	卢伟杰	19.00	0.5278	净资产出资
14	蔡利丽	17.00	0.4722	净资产、货币出资
15	邹敏星	10.00	0.2778	净资产出资
	合计	3,600.00	100.00	

2017年5月，本公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于经营范围变更暨修改〈公司章程〉的议案》，变更后经营范围：仪器仪表、电子产品、环保设备、防护装备、安防监控设备及系统的开发、生产、销售与服务；计算机系统集成；软件开发与销售；计算机技术开发、咨询、转让和服务；环保工程的设计、施工及运营维护服务；机电工程的设计、施工及运营维护服务；建筑智能化工程的设计、施工及运营维护服务；计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电线电缆、劳保用品、化工产品（易燃易爆及危险化学品除外）的销售；货物进出口、技术进出口。（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）。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表由本公司董事会于2018年4月13日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
许昌驰诚电气有限公司	有限责任公司	100	100

详见本附注七“企业合并及合并财务报表”相关内容。

二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）营业周期

本公司营业周期为12个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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

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

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳

入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

（六） 现金及现金等价物

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

（七） 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（九）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合的未来现金流量现值存在

显著差异。

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例%
一年以内(含一年)	5.00
一至二年(含二年)	10.00
二至三年(含三年)	20.00
三至四年(含四年)	30.00
四至五年(含五年)	50.00
五年以上	100.00

注：本公司在应收账款中核算的对关联方的往来款项，由于不存在回收风险，故对其不计提坏账准备；本公司支付的保证金、暂付款等在其他应收款中核算，由于到期以保证金抵应付款项，且暂付款期后已结转费用，不存在回收风险，故对其不计提坏账准备。

（十） 存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、自制半成品等。

2、发出存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失

的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（十一） 持有待售及终止经营

1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组应当确认为持有待售：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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后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。

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件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。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

(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。

3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(十二) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作

为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的资本（股本）溢价；资本公积中的资本（股本）溢价不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实

施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未

确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注四（十七）。

（十三） 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
机器设备	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四（十七）。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

5、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

（十四） 在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注四（十七）。

（十五） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六） 无形资产及开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、商标权等。

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
-----	-----------	-----

土地使用权	50.00	土地使用证规定使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产判断依据是：无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，公司对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、无形资产减值准备的计提方法见附注四（十七）

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（十七） 长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八） 长期待摊费用

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

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职

工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

（二十） 收入

1、一般原则

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

2、收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是根据有关合同或协议，客户收到商品并验收后，按权责发生制确认收入。外销在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式：在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；以国际速运发出商品的方式下，是根据有关合同或协议，客户收到商品并验收后，按权责发生制确认收入。

（二十一） 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

1、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按

照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4、取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

5、已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二十三) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
(1) 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。	利润表项目	
	其他收益	14,139.87
	营业外收入	-14,139.87
(2) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	利润表项目	
	其他收益	4,603,910.27
	营业外收入	-4,603,910.27

(二) 会计估计变更

无

(三) 重要前期差错更正

无

六、 税项

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

(二) 税收优惠及批文

1、 企业所得税

本公司于 2015 年 8 月 3 日通过了 2015 年高新技术企业复审（证书编号为 GF201541000050，有效期三年）。依据中华人民共和国主席令第 63 号《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的相关规定，本公司享受企业所得税优惠政策，企业所得税适用税率为 15%。

2、 增值税

依据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

本公司业务包括外销和内销两部分，依据财政部，国家税务总局关于《进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定：生产企业出口的自产货物，增值税一律实行免抵退税管理办法。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	许昌驰诚电气有限公司	1	境内非金融子公司	河南省长葛市	河南省长葛市	生产	2000 万元	100%	100%	2000 万元	设立

八、 合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1

日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

（一）货币资金

1、货币资金分类：

项 目	期末余额	期初余额
现金	16,232.60	21,750.50
银行存款	14,918,105.91	20,367,676.33
其他货币资金		650,000.00
合 计	14,934,338.51	21,039,426.83

2、截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据按票据类型列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,386,615.20	1,661,305.00
商业承兑汇票	293,500.00	130,000.00
合计	2,680,115.20	1,791,305.00

2、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,913,945.20	--
商业承兑汇票	--	--
合 计	1,913,945.20	--

（三）应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,862,907.71	100.00	2,057,263.11	7.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	26,862,907.71		2,057,263.11	
类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,735,432.62	100.00	1,370,828.60	6.95
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,735,432.62		1,370,828.60	

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		期初余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
1 年以内	18,005,575.75	901,628.79	15,259,333.12	762,966.66	5.00%
1 至 2 年	6,856,726.68	685,672.67	2,873,579.65	287,357.97	10.00%
2 至 3 年	1,248,199.43	244,239.89	1,602,519.85	320,503.97	20.00%
3 至 4 年	752,405.85	225,721.76			30.00%
4 至 5 年					50.00%
5 年以上					100.00%
合 计	26,862,907.71	2,057,263.11	19,735,432.62	1,370,828.60	

2、本期坏账准备的变动情况

本期计提坏账准备金额 686,434.51 元。

3、按欠款方归集的期末余额前 5 名的客户列示如下：

债务人名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例%
河北潜能燃气股份有限公司	非关联方	1,120,000.00	56,000.00	4.17
山西瑞恒化工有限公司	非关联方	961,980.00	48,099.00	3.58
定州市富源天然气有限公司	非关联方	800,000.00	40,000.00	2.98
大城县华港燃气有限公司	非关联方	777,294.00	38,864.70	2.89
内蒙古紫光化工有限责任公司	非关联方	682,050.00	55,332.50	2.54
合 计		4,341,324.00	238,296.20	16.16

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,260,803.75	99.86	1,156,548.68	99.42
1 至 2 年	1,776.00	0.14	6,730.17	0.58
2 至 3 年				
3 年以上				

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	1,262,579.75	100.00	1,163,278.85	100.00

2、预付款项期末余额前 5 名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	非关联方	146,026.40	1 年以内	11.57
武汉四方光电科技有限公司	非关联方	104,650.00	1 年以内	8.29
石洪波	非关联方	90,000.00	1 年以内	7.13
武汉孚安特科技有限公司	非关联方	76,000.00	1 年以内	6.02
广州市番禺区大通电子有限公司	非关联方	68,850.00	1 年以内	5.45
合 计	—	485,526.40	—	38.46

（五）其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,012,866.86	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,012,866.86	100.00		

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	669,446.08	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	669,446.08	100.00		

说明：本公司在其他应收款中核算的保证金、暂付款等，由于到期以保证金抵应付款项，且暂付款期后已结转费用，不存在回收风险，故对其不计提坏账准备。

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
押金	140,100.00	0.00	33,000.00	0.00
保证金	619,680.75	0.00	424,097.00	0.00
员工借款	253,086.11	0.00	212,349.08	0.00
合计	1,012,866.86	0.00	669,446.08	0.00

2、本期坏账准备的变动情况

本期无转回或收回坏账准备。

3、按欠款方归集的期末余额前 5 名其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
王帆	非关联方	120,000.00	1 年以内	11.85	暂付款
社保金	非关联方	80,993.58	1 年以内	8.00	代扣代缴社保
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	80,000.00	1 年以内	7.90	保证金
山西吉承招标代理有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	4.94	保证金
中建五局第三建设有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	4.94	保证金
合计		380,993.58		37.63	

（六） 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	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	3,397,791.47		3,397,791.47	2,238,790.40		2,238,790.40
发出商品	3,134,706.91		3,134,706.91	1,247,759.55		1,247,759.55
库存商品	2,376,077.53		2,376,077.53	1,966,816.84		1,966,816.84
自制半成品	2,515,218.83		2,515,218.83	1,041,421.57		1,041,421.57
周转材料	43,804.83		43,804.83			
合计	11,467,599.57		11,467,599.57	6,494,788.36		6,494,788.36

（七） 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	141,166.25	209.45
合计	141,166.25	209.45

（八） 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	12,574,799.20	620,139.14	1,445,203.61	1,087,117.12	15,727,259.07
2、本期增加金额	56,800.00	737,627.56	4,005.13	114,661.14	913,093.83
(1) 购置	56,800.00	737,627.56	4,005.13	114,661.14	913,093.83
3、本期减少金额	-	-	125,914.00	-	125,914.00
(1) 处置或报废	-	-	125,914.00	-	125,914.00
4、期末余额	12,631,599.20	1,357,766.70	1,323,294.74	1,201,778.26	16,514,438.90
二、累计折旧					
1、期初余额	1,357,017.20	156,333.02	937,211.99	392,414.66	2,842,976.87
2、本期增加金额	600,450.69	68,972.65	132,542.78	182,147.80	984,113.92
(1) 计提	600,450.69	68,972.65	132,542.78	182,147.80	984,113.92
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	109,650.02	-	109,650.02
(1) 处置或报废	-	-	109,650.02	-	109,650.02
4、期末余额	1,957,467.89	225,305.67	960,104.75	574,562.46	3,717,440.77
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	10,674,131.31	1,132,461.03	363,189.99	627,215.80	12,796,998.13
2、期初账面价值	11,217,782.00	463,806.12	507,991.62	694,702.46	12,884,282.20

2、本期折旧额 984,113.92 元。

(九) 在建工程

1、在建工程分项列示如下：

工程项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房筹建	14,003,561.80		14,003,561.80	1,686,154.20		1,686,154.20

其他				1,549.79		1,549.79
合 计	14,003,561.80		14,003,561.80	1,687,703.99		1,687,703.99

2、重大在建工程项目本期变动情况：

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
厂房筹建	1,686,154.20	23,102,169.16		10,784,761.56	14,003,561.80
合 计	1,686,154.20	23,102,169.16		10,784,761.56	14,003,561.80

续上表：

工程名称	工程进度(%)	工程投入占 预算的比例	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期资本化年 利率(%)	资金来源	达到预计可使 用状态的时间
厂房筹建	99.00					自筹	
合 计							

(十) 无形资产

1、无形资产情况：

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 在建工程转入	10,169,426.56	10,169,426.56
3、本期减少金额		
4、期末余额	10,169,426.56	10,169,426.56
二、累计摊销		
1、期初余额		
2、本期增加金额	84,745.22	84,745.22
(1) 计提	84,745.22	84,745.22
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	84,745.22	84,745.22
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	10,084,681.34	10,084,681.34
2、期初账面价值		

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	2,057,263.11	308,589.47	1,370,828.60	205,624.29
可抵扣亏损	680,560.84	170,140.21		
合 计	2,737,823.95	478,729.68	1,370,828.60	205,624.29

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	2,148,508.20	9,701,130.32
待抵扣进项税	4,847.23	
合 计	2,153,355.43	9,701,130.32

(十三) 短期借款

1、短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	4,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
合 计	10,000,000.00	9,000,000.00

本公司于2016年11月20日与中国银行郑州高新技术开发区支行签订授信额度协议(编号：KFQ20E2016101)，授信额度550万元，授信期限2016年11月20日至2017年10月8日止，由本公司位于高新技术开发区11号13号楼2单元17层房屋(权证号码：郑房权证字第1601028879、1601028894、1601028895、1601028897、1601028898、1601028899号)提供抵押，石保敬、徐卫锋提供连带责任保证。于2017年1月19日使用该授信借款，期限1年。

本公司于2017年8月21日与中国邮政储蓄银行郑州市分行签订小企业授信额度合同(编号：41000122100117060015)，授信额度450万元，授信期限2017年8月21日至2019年8月20日止，由本公司位于高新技术开发区11号2幢5层D5号房屋(权证号码：豫(2017)郑州市不动产权第0089063号)提供抵押，徐卫锋、李红梅、石保敬、陈瑞霞提供连带责任担保。于2017年11月16日使用该授信借款，期限1年。

(十四) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		650,000.00
合 计		650,000.00

(十五) 应付账款

1、应付账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,556,789.31	3,451,813.12
1-2年（含2年）	23,083.00	685,846.97
2-3年（含3年）		
3年以上		
合计	9,579,872.31	4,137,660.09

2、应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例（%）
成都特恩达燃气设备有限公司	非关联方	1,316,939.77	1年以内	13.75
郑州信诺达机械设备有限公司	非关联方	681,908.31	1年以内	7.12
福州福能汇电子有限公司	非关联方	674,319.60	1年以内	7.04
上海孚欣贸易有限公司	非关联方	655,711.00	1年以内	6.84
山西腾星传感技术有限公司	非关联方	559,430.00	1年以内	5.84
合计		3,888,308.68	—	40.59

（十六） 预收款项

1、预收账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,686,197.88	1,692,260.52
1-2年	91,372.63	
2-3年		
3年以上		
合计	2,777,570.51	1,692,260.52

2、预收款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款余额的比例（%）
襄阳民保燃气安全新技术有限公司	非关联方	512,051.29	1年以内	18.44
洛阳万基金属钠有限公司	非关联方	252,300.00	1年以内	9.08
湖南天人安装建设有限公司华东分公司	非关联方	213,410.25	1年以内	7.68
巨鹿县川能天然气销售有限公司	非关联方	170,800.00	1年以内	6.15
上海瑞液电子科技有限公司	非关联方	64,550.00	1年以内	2.32
合计		1,213,111.54	—	43.67

（十七） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,871,208.51	11,481,499.20	11,639,819.09	1,712,888.62
二、离职后福利-设定提存计划	-	786,701.43	786,701.43	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,871,208.51	12,268,200.63	12,426,520.52	1,712,888.62

2、短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,871,208.51	9,497,039.38	9,655,359.27	1,712,888.62
2、职工福利费	-	1,285,732.90	1,285,732.90	-
3、社会保险费	-	383,467.56	383,467.56	-
其中：医疗保险费	-	316,261.90	316,261.90	-
工伤保险费	-	27,672.92	27,672.92	-
生育保险费	-	39,532.74	39,532.74	-
4、住房公积金	-	252,592.00	252,592.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	62,667.36	62,667.36	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	1,871,208.51	11,481,499.20	11,639,819.09	1,712,888.62

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	-	751,121.98	751,121.98	-
2、失业保险费	-	35,579.45	35,579.45	-
3、年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	786,701.43	786,701.43	-

(十八) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	730,419.58	483,655.64
企业所得税	996,789.30	522,542.08
城市维护建设税	51,129.37	33,855.89
教育费附加	21,912.59	14,509.66
地方教育费附加	14,608.39	9,673.12
代扣代缴个人所得税	97,241.99	9,336.21
合 计	1,912,101.22	1,073,572.60

(十九) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,421.33	219,982.75
1—2 年		
2—3 年		
3 年以上		
合 计	28,421.33	219,982.75

2、2017 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总 额的比例 (%)	款项性质
陈书保	非关联方	10,027.00	1 年以内	35.28	备用金
中原特钢股份有限公司	非关联方	2,000.00	1 年以内	7.04	暂收款
朱建伟	非关联方	1,873.50	1 年以内	6.59	备用金
周小兵	非关联方	1,663.18	1 年以内	5.85	备用金
卜彦锋	非关联方	764.20	1 年以内	2.69	备用金
合 计		16,327.88		57.45	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,000,000.00					-	36,000,000.00

(二十一) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(或股本)溢价	7,845,341.02			7,845,341.02
合 计	7,845,341.02			7,845,341.02

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,180,160.26	1,480,956.67		2,661,116.93
合 计	1,180,160.26	1,480,956.67		2,661,116.93

(二十三) 未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
本期期初余额	10,331,613.64	2,746,735.19	
本期增加额	14,453,668.21	8,451,215.31	
其中：本期净利润转入	14,453,668.21	8,451,215.31	
本期减少额	1,480,956.67	866,336.86	

其中：本期提取盈余公积数	1,480,956.67	866,336.86	10%
本期期末余额	23,304,325.18	10,331,613.64	

(二十四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74
其他业务	2,175,704.92	641,494.79	1,656,924.05	110,345.00
合计	53,907,947.39	22,897,678.37	40,421,044.44	15,855,806.74

2、主营业务按类别列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
嵌入式软件收入	40,832,062.17	17,559,848.28	28,431,523.57	10,346,244.65
其中：软件收入	20,879,434.34		16,681,303.59	
硬件收入	19,952,627.83	17,559,848.28	11,750,219.98	10,346,244.65
非软件收入	10,900,180.30	4,696,335.30	10,332,596.82	5,399,217.09
合计	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74

3、主营业务按产品列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
安全环保检测仪器仪表与控制系统	42,308,895.14	17,362,249.16	28,941,501.53	10,433,739.76
工业分析仪表及成套系统	9,423,347.33	4,893,934.42	9,822,618.86	5,311,721.98
合计	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74

4、主营业务按地区分项列示如下：

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	11,637,556.37	5,073,636.58	11,329,865.01	4,629,614.71
华南地区	882,326.08	392,384.80	622,235.78	230,602.92
西南地区	2,405,255.00	871,171.30	1,202,233.35	468,050.29
东北地区	1,739,747.24	587,364.71	1,416,455.44	584,264.50
华北地区	16,440,658.21	7,834,865.03	9,726,875.17	3,648,898.26
华中地区	13,677,481.25	4,985,264.91	10,824,677.00	4,335,293.24

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
西北地区	2,532,303.35	1,041,708.82	2,272,180.18	1,205,215.59
港澳台地区	77,761.46	71,556.58		
国外地区	2,339,153.51	1,398,230.85	1,369,598.46	643,522.23
合 计	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74

5、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
邢台宇明阀门销售有限公司	2,014,743.59	3.74
郑州迪凯科技有限公司	1,904,538.46	3.53
河北潜能燃气股份有限公司	1,641,025.64	3.04
山西瑞恒化工有限公司	1,559,658.12	2.89
河北秦汉电子科技有限公司	1,383,059.83	2.57
合 计	8,503,025.64	15.77

(二十五) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	418,785.88	265,347.46
教育费附加	179,479.67	113,720.78
地方教育费附加	119,653.08	75,813.86
营业税		51.00
房产税	73,891.53	80,926.83
土地使用税	13,793.10	12,150.70
印花税	24,387.52	24,541.51
车船税	2,640.00	
合 计	832,630.78	572,552.14

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,694,131.02	5,402,229.05
折旧费	26,387.05	26,447.33
广告宣传费	1,143,873.66	1,444,460.99
业务经费	275,133.26	341,221.81

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	26,311.63	126,104.01
差旅费	1,169,594.52	1,683,495.89
交通费	2,833.00	3,666.90
车辆费	78,137.32	137,750.09
会务费	35,807.77	11,248.71
邮电通讯费	707,902.33	398,139.76
业务招待费	280,711.87	392,470.77
财产保险费		101.00
展览费	199,455.97	172,269.56
其他		29,294.52
合 计	9,640,279.40	10,168,900.39

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,904,904.31	1,885,780.34
折旧费	679,355.11	630,495.25
无形资产摊销	84,745.22	
税费		23,473.36
存货盘亏	-21,214.70	-869.37
研发费	2,894,647.73	2,541,755.22
办公费	137,943.27	188,967.67
差旅费	28,339.00	60,773.83
交通费		12,939.00
车辆费	182,451.62	169,761.90
会务费	25,717.90	22,708.00
水电费	21,330.51	944.00
修理费	43,695.46	
物业管理费	35,884.52	70,802.07
邮电通讯费	38,774.98	42,336.55
业务招待费	221,209.43	337,444.38
财产保险费	33,998.11	10,000.00
咨询服务费	228,600.77	153,271.67

项 目	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	231,398.62	275,166.29
残疾人就业保障金	47,046.97	
其他	13,984.08	301,490.15
合 计	7,832,812.91	6,727,240.31

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	700,538.22	142,679.39
减：利息收入	37,153.08	41,749.53
利息净支出	663,385.14	100,929.86
手续费	143,798.30	22,366.33
汇兑损益（收益以“-”填列）	13,132.22	-14,675.59
其他	17,361.81	20,734.00
合 计	837,677.47	129,354.60

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	686,434.51	628,260.84
合 计	686,434.51	628,260.84

(三十) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	203,214.39	
合 计	203,214.39	

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	14,139.87	-
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	14,139.87	
合 计	14,139.87	-

注：财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
------	-------	-------	-------------

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,602,510.27		与收益相关
研发费用补贴	2,990,000.00		与收益相关
研发试验补助	11,400.00		与收益相关
合计	4,603,910.27		

注：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

（三十三） 营业外收入

1、分类情况：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得		
政府补助（详见下表：政府补助明细）	330,800.00	3,503,542.58
罚款收入	1,056.82	1,231.08
其他	1,280.84	7,651.34
合计	333,137.66	3,512,425.00

2、计入营业外收入的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收政府大型科学仪器补助		2,100.00	与资产相关
科技小巨人企业		680,000.00	与收益相关
上市补助款	200,000.00	1,300,000.00	与收益相关
政府专利补助	15,500.00	2,000.00	与收益相关
政府中小开企业补助		90,200.00	与收益相关
即征即退增值税		1,237,642.58	与收益相关
郑州高新技术管委会经济发展局 15 年企业奖励款		80,000.00	与收益相关
政府四上企业补助款		80,000.00	与收益相关
15 年优秀企业奖励款		12,000.00	与收益相关
郑州市财政局补助款		19,600.00	与收益相关
科技创新奖励	115,300.00		与收益相关
合计	330,800.00	3,503,542.58	

（三十四） 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		

其中：固定资产处置损失		
对外捐赠	20,000.00	
罚款支出	10,880.15	1,325.80
其他		0.11
合 计	30,880.15	1,325.91

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,123,393.17	1,493,052.33
递延所得税费用	-273,105.39	-94,239.13
合 计	1,850,287.78	1,398,813.20

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	16,303,955.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,445,593.39
子公司适用不同税率的影响	-52,603.87
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-240,376.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,923.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,432.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-320,816.07
所得税减免优惠的影响	
非同一控制下企业合并的影响	
其他	
所得税费用	1,850,287.78

(三十六) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,332,200.00	2,263,800.00
利息收入汇兑收益	37,153.08	41,749.53
罚款收入	1,056.82	
往来款及其他	380,100.70	704,923.71
合 计	3,750,510.60	3,010,473.24

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

付现费用类支出	6,321,869.98	9,459,431.93
支付银行业务手续费等	143,798.30	22,366.33
罚款支出	10,880.15	1,325.80
现金捐赠支出	20,000.00	
往来款及其他	913,802.06	0.11
合 计	7,410,350.49	9,483,124.17

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		2,100.00
合 计		2,100.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发生筹资费用所支付的现金		28,301.89
合 计		28,301.89

(三十七) 合并现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,453,668.21	8,451,215.31
加：资产减值准备	686,434.51	628,260.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	984,113.92	865,476.10
无形资产摊销	84,745.22	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”填列）	-14,139.87	
固定资产报废损失（收益以“—”填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”填列）		
财务费用（收益以“—”填列）	713,670.44	142,679.39
投资损失（收益以“—”填列）	-203,214.39	
递延所得税资产减少（增加以“—”填列）	-273,105.39	-94,239.12
递延所得税负债增加（减少以“—”填列）		
存货的减少（增加以“—”填列）	-4,972,811.21	-1,940,154.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”填列）	-8,617,943.22	-5,256,200.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”填列）	6,361,091.27	1,654,074.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,202,509.49	4,451,112.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	14,934,338.51	20,389,426.83
减：现金的期初余额	20,389,426.83	11,153,905.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,455,088.32	9,235,521.39

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,934,338.51	20,389,426.83
其中：库存现金	16,232.60	21,750.50
可随时用于支付的银行存款	14,918,105.91	20,367,676.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,934,338.51	20,389,426.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十八) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,620,479.00	抵押

(三十九) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
美元	127.50	6.5342	833.11
预收账款			
美元	12,739.00	6.5342	83,239.17

九、或有事项

本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、重大承诺事项

本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十二、 关联方关系及其交易

（一）本公司的子公司信息

子公司的基本情况及相关信息见七、（一）子公司情况。

（二）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
徐卫锋	董事长
石保敬	总经理、董事
赵静	副总经理、董事
李向前	董事会秘书、财务总监、董事
郑秀华	董事
郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）	主要股东
时学瑞	主要股东

（三）、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐卫峰、李红梅、石保敬和陈瑞霞	本公司	400 万元	2016/06/13	2017/06/12	是
徐卫锋和石保敬	本公司	500 万元	2016/12/29	2017/12/28	是
石保敬和徐卫峰	本公司	550 万元	2017/1/19	2018/1/18	否
徐卫峰、李红梅、石保敬和陈瑞霞	本公司	450 万元	2017/11/16	2018/11/16	否

（四）关联方往来余额

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款		
郑秀华	2,000.00	2,000.00
其他应付款		
时学瑞		37,994.90

十三、 母公司会计报表主要项目附注

（一）应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,862,907.71	100.00	2,057,263.11	7.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	26,862,907.71		2,057,263.11	

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,735,432.62	100.00	1,370,828.60	6.95
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,735,432.62		1,370,828.60	

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		期初余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
1 年以内	18,005,575.75	901,628.79	15,259,333.12	762,966.66	5.00%
1 至 2 年	6,856,726.68	685,672.67	2,873,579.65	287,357.97	10.00%
2 至 3 年	1,248,199.43	244,239.89	1,602,519.85	320,503.97	20.00%
3 至 4 年	752,405.85	225,721.76			30.00%
4 至 5 年					50.00%
5 年以上					100.00%
合 计	26,862,907.71	2,057,263.11	19,735,432.62	1,370,828.60	

2、本期坏账准备的变动情况

本期计提坏账准备金额 686,434.51 元。

3、按欠款方归集的期末余额前 5 名的客户列示如下：

债务人名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例%
河北潜能燃气股份有限公司	非关联方	1,120,000.00	56,000.00	4.17
山西瑞恒化工有限公司	非关联方	961,980.00	48,099.00	3.58
定州市富源天然气有限公司	非关联方	800,000.00	40,000.00	2.98
大城县华港燃气有限公司	非关联方	777,294.00	38,864.70	2.89
内蒙古紫光化工有限责任公司	非关联方	682,050.00	55,332.50	2.54
合 计		4,341,324.00	238,296.20	16.16

(二) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应				

收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,512,866.86	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,512,866.86			
类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	593,468.08	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	593,468.08			

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额		期初余额		计提比例
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备	
押金	140,100.00		3,000.00		
保证金	619,680.75		424,097.00		
员工借款	253,086.11		166,371.08		
往来款	7,500,000.00				
合计	8,512,866.86	-	593,468.08	-	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无转回或收回坏账准备。

3、按欠款方归集的期末余额前5名其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
许昌驰诚电气有限公司	子公司	7,500,000.00	1年以内	88.10	拆借款
王帆	非关联方	120,000.00	1年以内	1.41	押金
代扣代缴社保款	非关联方	80,993.58	1年以内	0.95	备用金
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	80,000.00	1年以内	0.94	保证金
内蒙古三聚家景新能源有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	0.59	保证金
合计		7,830,993.58		91.99	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
子公司投资	20,000,000.00			20,000,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小 计	20,000,000.00			20,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
许昌驰诚电气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00		

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74
其他业务	2,175,704.92	641,494.79	1,656,924.05	110,345.00
合 计	53,907,947.39	22,897,678.37	40,421,044.44	15,855,806.74

2、主营业务按类别列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
嵌入式软件收入	40,832,062.17	17,559,848.28	28,431,523.57	10,346,244.65
其中：软件收入	20,879,434.34		16,681,303.59	
硬件收入	19,952,627.83	17,559,848.28	11,750,219.98	10,346,244.65
非软件收入	10,900,180.30	4,696,335.30	10,332,596.82	5,399,217.09
合 计	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74

3、主营业务按产品列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
安全环保检测仪器仪表与控制系统	42,308,895.14	17,362,249.16	28,941,501.53	10,433,739.76
工业分析仪表及成套系统	9,423,347.33	4,893,934.42	9,822,618.86	5,311,721.98
合 计	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74

4、主营业务按地区分项列示如下：

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	11,637,556.37	5,073,636.58	11,329,865.01	4,629,614.71
华南地区	882,326.08	392,384.80	622,235.78	230,602.92
西南地区	2,405,255.00	871,171.30	1,202,233.35	468,050.29
东北地区	1,739,747.24	587,364.71	1,416,455.44	584,264.50
华北地区	16,440,658.21	7,834,865.03	9,726,875.17	3,648,898.26
华中地区	13,677,481.25	4,985,264.91	10,824,677.00	4,335,293.24
西北地区	2,532,303.35	1,041,708.82	2,272,180.18	1,205,215.59
港澳台地区	77,761.46	71,556.58		
国外地区	2,339,153.51	1,398,230.85	1,369,598.46	643,522.23
合 计	51,732,242.47	22,256,183.58	38,764,120.39	15,745,461.74

5、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
邢台宇明阀门销售有限公司	2,014,743.59	3.74
郑州迪凯科技有限公司	1,904,538.46	3.53
河北潜能燃气股份有限公司	1,641,025.64	3.04
山西瑞恒化工有限公司	1,559,658.12	2.89
河北秦汉电子科技有限公司	1,383,059.83	2.57
合 计	8,503,025.64	15.77

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	203,214.39	
合 计	203,214.39	

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	14,139.87	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,934,710.27	3,503,542.58

项目	本期发生额	上期发生额
委托他人投资或管理资产的损益	203,214.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,542.49	7,556.51
非经常性损益合计	5,123,522.04	3,511,099.09
减：所得税影响额	540,332.90	526,615.99
非经常性损益净额（影响净利润）	4,583,189.14	2,984,483.10
减：少数股东权益影响额		
归属于普通股股东净利润的非经常性损益	4,583,189.14	2,984,483.10

（二）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.09	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.77	0.27	0.27

河南驰诚电气股份有限公司
2018年4月16日

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：

河南省郑州高新区长椿路 11 号研发 5 号楼 B 座 17 层公司证券部