



日立信

NEEQ : 832606

河南省日立信股份有限公司

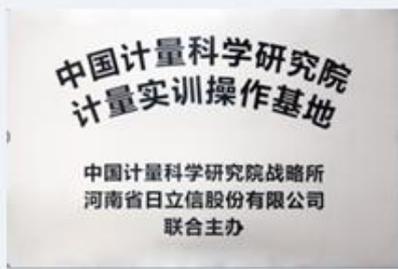
Henan Relations Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记

		
<p>2018年1月公司取得国家能源局颁发的承装（修、试）电力设施许可证。许可类别和等级分别为承装类四级、承修类四级、承试类四级。</p>	<p>2018年3月由芬兰维萨拉测量技术有限公司与河南省日立信股份有限公司联合举办的“油中溶解气体监测技术交流会”在日立信股份成功举行。</p>	<p>2018年5月，公司取得ISO9000质量管理体系、ISO14000环境管理体系、OHSAS18000职业安全健康管理体系三体系认证。</p>
		
<p>2018年7月，取得霍尼韦尔原始设备制造厂商证书。</p>	<p>2018年8月被评为中国电力发展促进会知识产权分会成立的发起单位。</p>	<p>2018年9月成功挂牌“中国计量科学研究院计量实训操作基地”；并成功开展第一届由中国计量院和日立信股份共同举办的“2018气体报警器规程解析和检定实操技术及气体实验室建标”培训班。</p>
		
<p>2018年11月取得全国高低压电气设备优质供应商证书</p>	<p>2018年12月中核集团合格供应商证书换证成功。</p>	<p>2018年12月公司成立河南省日立信计量检测有限公司，布局检测服务领域。</p>
<p>2018年10月，由公司提供的氢气压力/纯度监控设备在田湾核电二期4号机组常规岛百万级汽轮发电机组投运，核蒸汽冲转一次成功。</p>		
<p>2018年11月，北京地下变电站SF6绝缘设备气体泄漏应急处置系统及成套装置，在国家电网第四节青年创新创业大赛中获得运维检修专业“铜奖”。</p>		
<p>截止报告期，公司共享有174项专利、71项软著，其中发明16项，实用新型130项，外观28项。</p>		

## 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 .....	13
第五节	重要事项 .....	31
第六节	股本变动及股东情况 .....	36
第七节	融资及利润分配情况 .....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	39
第九节	行业信息 .....	42
第十节	公司治理及内部控制 .....	43
第十一节	财务报告 .....	48

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、日立信	指	河南省日立信股份有限公司
智仪系统	指	河南省智仪系统工程有限公司
北京浮美通公司	指	北京浮美通电子仪器技术开发有限公司
北京京虹天公司	指	北京京虹天科技有限公司
上海吉仪公司	指	上海吉仪电子科技发展有限公司
郑州科创公司	指	郑州科创电子有限公司
深圳普晟	指	深圳市普晟传感技术有限公司
检测公司	指	河南省日立信计量检测有限公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《股东大会议事规则》	指	《河南省日立信股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《河南省日立信股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《河南省日立信股份有限公司监事会议事规则》
股东大会	指	《河南省日立信股份有限公司股东大会》
董事会	指	河南省日立信股份有限公司董事会
监事会	指	河南省日立信股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
《公司章程》	指	《河南省日立信股份有限公司章程》
SF6	指	六氟化硫，主要用于电力工业中，具有良好的电气绝缘性能及优异的灭弧性能。
传感器	指	能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律转换成可用信号的器件或装置，通常由敏感元件和转换元件组成。
智能电网	指	电网的智能化，它是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上，通过先进的传感和测量技术、设备技术、控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标。
物联网	指	是互联网的延伸和拓展，应用传感、定位、通信和计算等技术，实现物与物、物与人、人与人之间的连接，对物理世界进行数字化反映，并通过数据处理作出一系列反应和操作的通信系统。
泛在电力物联网	指	是围绕电力系统各环节，充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术、先进通信技术，实现电力系统各环节万物互联、人机交互，具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活特征的智慧服务系统。
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司

## 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。

公司负责人李建国、主管会计工作负责人龚磊及会计机构负责人（会计主管人员）龚磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input 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
税收优惠政策风险	2017年12月1日，本公司及全资子公司河南省智仪系统工程有限公司，经认定再次取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局及河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税》等相关条例规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如若公司不符合高新技术企业资格认定条件，或者相关国家优惠政策发生变动，则可能增加公司的税负，从而给公司的盈利能力带来不利影响。
经营业绩季节性波动风险	公司主要客户为电力行业客户，电力公司的经营和采购计划直接影响公司经营业绩。根据我国电力行业运行、管理的惯例，电力公司设备采购具有明显季节性，导致公司经营业绩分布也存在明显的季节性，主要集中在下半年尤其是第四季度。同时公司气体回收、净化、回充等技术服务业务大部分集中在下半年验收并确认收入。鉴于公司特定客户的结构、特点，公司主营业务的营业收入大部分集中在下半年，公司经营业绩存在季节性波动风险。
行业依赖风险	公司业务的发展依赖于电力行业的发展，受我国电力产业政策、电网发展规划和投资规模的影响较大。电力行业是事关国家能源安全和国民经济发展的基础性行业，受国家产业政策的长期支持。但如果国家宏观政策发生变化或者是电力体制变革导致电力行业出现重大波动，公司的发展将因此受到影

	响。
人才需求的风险	以科研促发展，以智能、环保走创新之路，是公司发展的根本。公司已成为中国电机工程学会、中国电力行业联合会等行业标准制定机构的合作单位之一，参与多项标准的制定，并承担了国家 863 计划、国家火炬计划等研究工作，解决了多项技术难题，为公司的发展提供了强大的动力。因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然建立了良好的人才稳定机制，但仍然存在核心技术人员和优秀管理人才流失的风险。
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	河南省日立信股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Relations Co., Ltd
证券简称	日立信
证券代码	832606
法定代表人	李建国
办公地址	郑州高新技术开发区玉兰街 101 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵芳
职务	董事会秘书
电话	0371-56980170
传真	0371-56980197
电子邮箱	relations@yeah.net
公司网址	<a href="http://www.relations.com.cn/">http://www.relations.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	郑州高新技术开发区玉兰街 101 号（450001）
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 7 月 29 日
挂牌时间	2015 年 6 月 10 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	电力系统智能化电气设备状态监测仪表及系统的研发、生产、销售与服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	49,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李建国、汪献忠
实际控制人及其一致行动人	李建国、汪献忠

**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	914101002717271992	否
注册地址	郑州高新技术开发区玉兰街 101 号	否
注册资本（元）	49,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	池激、张晓荣
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 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	169,781,289.23	149,517,383.50	13.55%
毛利率%	60.92%	56.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,344,116.19	28,645,454.06	37.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,470,802.27	19,687,999.48	54.77%
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）	17.47%	13.72%	-
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）	13.53%	9.43%	-
基本每股收益	0.80	0.58	37.93%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	314,510,141.57	269,445,126.83	16.73%
负债总计	77,010,051.46	56,666,718.90	35.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	237,538,901.23	212,894,785.04	11.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.85	4.34	11.75%
资产负债率%（母公司）	37.54%	34.33%	-
资产负债率%（合并）	24.49%	21.03%	-
流动比率	2.95	3.98	-
利息保障倍数	31.12	39.81	-

#### 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	15,365,494.64	19,723,593.14	-22.10%
应收账款周转率	1.75	1.69	-
存货周转率	1.50	2.06	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.73%	6.82%	-
营业收入增长率%	13.55%	11.28%	-
净利润增长率%	37.22%	8.93%	-

**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	49,000,000	49,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,094.48
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）	10,526,253.42
委托他人投资或管理资产的损益	6,455.32
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,461.50
<b>非经常性损益合计</b>	<b>10,453,152.76</b>
所得税影响数	1,580,068.26
少数股东权益影响额（税后）	-229.42
<b>非经常性损益净额</b>	<b>8,873,313.92</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 √会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	85,309,644.32	81,656,164.34		
其中：应收票据	4,893,800.01	4,893,800.01		
应收账款	80,415,844.31	76,762,364.33		
流动资产合计	173,462,156.52	169,808,676.54	-	-
递延所得税资产	1,997,353.89	1,968,510.63	-	-
非流动资产合计	99,665,293.55	99,636,450.29	-	-
资产总计	273,127,450.07	269,445,126.83	-	-
应交税费	8,097,662.48	7,520,797.22	-	-
流动负债合计	43,201,917.52	42,625,052.26	-	-
盈余公积	17,517,748.50	17,207,202.70	-	-
未分配利润	116,842,494.52	114,047,582.34	-	-
归属于母公司的所有者权益合计	216,000,243.02	212,894,785.04	-	-
所有者权益合计	215,883,865.91	212,778,407.93	-	-
营业收入	153,363,151.91	149,517,383.50	-	-
资产减值损失	789,584.14	597,295.71	-	-
所得税费用	5,060,054.68	4,512,032.68	-	-
净利润	31,835,306.35	28,729,848.37	-	-
归属于母公司所有者的净利润	31,750,912.04	28,645,454.06	-	-

会计政策变更说明：财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本次变更根据国家相关规章制度进行变更。

#### ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

## ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

## ③ 所有者权益变动表

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

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15号文进行调整。

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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类标准，公司所处行业为“C40 仪器仪表制造业”。

公司自成立以来，致力于电力系统智能化电气设备关键状态监测仪表、装备的研发、生产、销售、安装调试与服务，目前已拥有传感器、仪器仪表、智能装备、物联网四大系列产品，其中公司氢气系露点、湿度得到市场的广泛认可；公司氢气质量控制系统进入核电领域，成为哈电、东电、上电发电机制造商合格供应商资质的企业；六氟化硫气体智能净化装备入围工业和信息化部、科技部推荐的环保技术装备名单；RF-101JSF6 气体回收装置被河南省工信厅、河南省财政厅认定为河南省首台（套）重大技术装备认定产品名单。

公司一直以来注重研发，始终坚守着简单朴素的道理——“专心致志、专业服务、深耕发展、持续创新”，二十余年来一直致力电力市场的技术推动，多次承担国家和省、市级重大科研项目，如：国家 863 科技计划、国家重点产业振兴计划、国家物联网发展专项、河南省重大科技专项、郑州市重大科技攻关等数十项国家和省、市各级重大科技项目的研究工作。公司先后获准组建了“河南省电力设备监测仪表工程技术研究中心”和“河南省智能仪器仪表工程研究中心”两个省级工程中心和一个省级企业技术中心、组建了省级院士工作站和博士后创新实践基地，形成高端人才与企业相结合的产学研创新工作平台，大大提升了公司的研发实力，公司技术团队也被认定为“郑州市科技创新团队”。截止目前共享有专利 174 项（日立信 143 项、深圳普晟 15 项、智仪系统 16 项），其中发明专利 16 项，实用新型 130 项，外观 28 项；21 项产品被鉴定为具备国际先进或国内领先技术水平的科技成果；参与实施行业标准 6 项和地方行业标准 2 项；荣获省市级科技进步奖、河南省信息产业科技进步奖、电力系统科技进步奖、中国仪器仪表学会科技成果奖、广东省机械工程学会科学技术奖等奖项；并屡获国家重点环境环保实用技术、国家重点环境环保实用技术示范工程、国家重点新产品等荣誉称号。

#### （一）公司经营模式

##### 1、生产模式

公司采用“以销定产”和“计划生产”相结合的生产管理模式。“以销定产”即公司与客户签署业务订单后，公司通过 ERP 下达生产作业单，MRP 运算所需物料，生成采购计划，调配生产作业，合理安排生产计划。“计划生产”即公司根据之前年度的出库量和预计销售量，进行适量备货，调整产销平衡，实现制造费用最优化、库存最小化。同时，公司为应对紧急定单及样品订单，生产部采用快速绿色通道，缩短生产周期，满足不同客户需求。

##### 2、销售模式

公司主要采用销售产品与提供配套服务相结合的运营模式。根据客户需求为其提供标准化产品、定制产品及相关配套服务，包括前期技术咨询、整体项目方案设计、现场安装调试、后期的技术指导及运营维护等服务。

公司采取“一体多翼式”的销售模式，搭建了多途径，多层次的立体式的销售平台，其中以分区域、顾问式销售为主，分别在东北、西北、华东、华南、华中、西南、华北等区域布局销售网络，负责区域内的市场调研、预测分析、以及产品推广等工作。同时在销售大区推行总监负责制，销售总监制的实施，充分发挥了销售区域总监对市场、业务的综合管理能力、推动了整体业务发展和大项目的开展，提升了一线销售人员的积极性。

公司主要销售渠道如下：

##### （1）招投标

公司主要客户为国家电网公司、南方电网公司、五大发电集团及其下属企业、地方电力公司。因

电力市场采购大多采取公开招标模式，故招标投标方式为公司主要销售渠道。公司招投标由销售部牵头，下设投标组及报价组，投标组和报价组各司其职，以确保销售业绩实现的同时提高公司投标中标率。

#### （2）配套销售

作为国内四大电机厂的配套厂商，一方面，公司通过对电机厂进行配套销售可以减少销售环节，保证稳定的销售量；另一方面，可以在一定程度上提高公司的知名度，促使公司产品在新建电厂的应用，也为公司产品建立了远期潜在需求。

#### （3）电科院合作推广

电科院做为国家电网建设坚强的技术支撑，其以基础性、前瞻性、先进适用性技术研究和开发，新技术、新产品推广应用为核心业务，在推广电力科技进步和国家电网公司科技创新体系中发挥着先导作用。公司与电科院在科技项目及合作推广项目中的合作，将有效扩大公司在电力行业技术领先优势，推动公司产品销售。

#### （4）海外电子商务

公司利用百度、谷歌等知名网络引擎进行海内外线上产品推广。同时在 Alibaba, Made in China, EC21 等 B2B 网站发布产品，及时更新产品信息，从而提高客户询盘率。目前公司海外电子商务成交客户已涉及东南亚、欧洲、南美、北美、南非等区域近 50 个国家。

### 3、采购模式

公司实行集中采购、订单采购与临时采购相结合的模式。集中采购与订单采购采用 MRP 采购计划模式，根据上一年度的销量以及当年的销售预期和客户订单安排生产计划。通过精准生产计划和库存管理，降低原材料和外购件的采购价格、大幅度减少原材料和外购件的库存、提高生产使用率；同时为保证长期稳定、质量可靠的原材料供应，公司建立了采购管理制度，由采购部执行，以规范采购流程，确保采购物料/物品满足需求，以保证质量和交期。

### 4、研发模式

公司技术研发以自主研发为主，产学研联合开发为辅，服务于产业发展，提高产品竞争力。根据市场和用户需求，研制开发新产品，与此同时积极开展前瞻性、战略性、基础性、拓展性等重大科研课题研究，积极参与行业标准编写，推动电力行业标准实施。

#### （二）关键资源

“以科研促发展，以智能、环保走创新之路”，是公司发展的根本。公司是中国电机工程学会会员单位，是国内四大电机厂的首选配套厂商，与全国近三十个省市，二千家电厂、千余家供电局、电气化铁路、中石油管道配电系统建立了良好的合作关系，可以为用户提供量身定制智能电网安全监测的现场解决方案及技术支持，实现了对电力设备运行状态的有效监测和故障预警，大大减少了电力事故的发生几率。

报告期内，公司的商业模式无重大变化，且报告期后至披露日公司的商业模式也无重大变化。商业模式中的各项要素均未发生影响公司经营的实质性变化。

### 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

是 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018年国内形势错综复杂，经济下行压力加大，电力行业体制改革进一步加深，公司面临的挑战和困难也是异常严峻，过去的一年公司“迎挑战、促创新、拓业务”，报告期末公司生产经营整体运行平稳。报告期内公司营业收入169,781,289.23元，较去年同期增加20,263,905.7元，增长13.55%，其中电力设备监测仪表与质量控制装置收入82,500,022.16元，较去年同期减少7,164,209.29元，下降7.99%；通用仪器仪表收入22,597,332.78元，较去年同期增加16,618,775.33元，增长277.97%；配件及外购商品收入25,156,820.44元；较去年同期增加4,114,115.74元，增长19.55%；专业服务提供收入32,279,078.08元，较去年同期增加5,073,098.45元，增长18.65%，其他收入7,248,035.77元，较去年同期增加1,622,125.50元，增长28.83%。主要为公司营销团队加大了区域市场的开发与拓展，增强了业务承揽能力，实现了公司营业收入的增长和盈利水平的提高。

2018年，全国发电总量69940亿千瓦，同比增长8.4%，其中火电发电总量49231亿千瓦，占比70.39%，火电仍占领电力的大部分市场。《2019年政府工作报告》指出“壮大绿色环保产业，在能源行业中，主要包括加快火电、钢铁行业超低排放改造，实施重污染行业达标排放改造，推进煤炭清洁化利用，健全天然气产供储销体系，大力发展可再生能源，加快解决风、光、水电消纳问题等等”，火电机组节能提效技术，超低排放改造技术将是当前电力市场改革的必然趋势。公司致力于电力市场二十几年，始终致力电力市场的技术推动，公司氢气系列仪器仪表及装置，被广泛应用电厂。

公司在推动电力市场存量业务发展的同时，加大增量培育项目的开拓，2018年公司在轨道交通、环保、智能化实验室、计量检测领域、高端传感器等领域有了较快的增长。

公司深耕电力行业二十几年，深挖电力行业潜在需求，在计量检测领域，2018年公司与计量科学研究院展开多方位合作。2018年9月成功挂牌“中国计量科学研究院计量实训操作基地”，并成功开展第一届由中国计量院和日立信股份共同举办的“2018气体报警器规程解析和检定实操技术及气体实验室建标”培训班；2018年12月成立全资子公司河南省日立信计量检测有限公司，全面进入第三方计量检测服务领域。目前该检测公司已取得国家实验室CNAS证书，同时也在积极准备电网油气检测CMA资质的技术准备。

2018年公司积极参与国内铁路、地铁招投标项目，在轨道交通变电所、消防、安防、环境检测业务领域有较大的推广，目前公司已与郑州铁路、上海铁路、北京中铁、中铁武汉、国铁等轨道交通公司建立了合作。

公司持续加强研发投入和加快资质认证认可工作，截至2018年12月31日，共计获得专利授权174项（发明专利16项）、软件著作权登记67项，取得国际、国内领先技术水平的科技成果21项。2018年公司积极参与新技术推动及行业标准编写，提升电力行业技术要求，从而提高企业的核心竞争力。公司先后参与混合绝缘气体及新型绝缘气体等课题研究，同时也参与《DLT 1555-2016六氟化硫气体泄漏在线监测报警装置运行维护导则》、《DLT 1553-2016六氟化硫气体净化处理工作规程》、《DLT 1462-2015发电厂在线氢气系统仪表检测规程》、《六氟化硫气体泄漏在线监测报警装置技术条件》、《六氟化硫混合绝缘气体混气比检测方法》、《六氟化硫混合气体绝缘设备气体检测技术规范》6项行业标准和《发电厂在线氢气分析仪校准规范》、《便捷式六氟化硫纯度分析仪校准规范》2项地方标准。

公司致力智能、传感方面的研发投入。2018年积极参与智能电网建设，为客户提供智能仪表、提供智能仪表、智能化装备系统、智能发电系统、智能化实验室等一系列解决方案；2018年公司协同郑州大学联合承担了郑州市创新重大专项，该项目是贯彻落实国家和河南省创新驱动发展的重要战略，以科技创新和体制机制创新为支撑，加强科技与经济的紧密结合，加快推动郑洛新国家自主

创新示范区建设。

## (二) 行业情况

当前经济运行稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力，经济结构不断优化，发展新动能快速成长，中国经济正由高速增长阶段转向高质量发展。

2018年电力生产延续绿色低碳发展趋势，高质量发展成效初步显现。2018年，全国全口径发电装机容量19.0亿千瓦、同比增长6.5%。其中，非化石能源发电装机容量7.7亿千瓦，占总装机容量的比重为40.8%、比上年提高2.0个百分点。全国新增发电装机容量1.2亿千瓦、同比减少605万千瓦。其中，新增非化石能源发电装机占新增总装机的73.0%。2018年，全国发电设备平均利用小时为3862小时，同比提高73小时。综合考虑国际国内形势、产业运行和地方发展等，以及2018年高基数影响，预计2019年全社会用电量增速将平稳回落，在平水年、没有大范围极端气温影响的情况下，预计全年全社会用电量增长5.5%左右。【数据来源：中电联发布】

### (一) 国家政策导向

《“十三五”节能减排综合工作方案》明确了“十三五”节能减排工作的主要目标和重点任务，《方案》指出，要落实节约资源和保护环境基本国策，以提高能源利用效率和改善生态环境质量为目标，以推进供给侧结构性改革和实施创新驱动发展战略为动力，坚持政府主导、企业主体、市场驱动、社会参与，加快建设资源节约型、环境友好型社会。到2020年，全国国内生产总值能耗比2015年下降15%，能源消费总量控制在50亿吨标准煤以内。全国化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放总量分别控制在2001万吨、207万吨、1580万吨、1574万吨以内，比2015年分别下降10%、10%、15%和15%。全国挥发性有机物排放总量比2015年下降10%以上。

《2019年政府工作报告》指出：壮大绿色环保产业，在能源行业中，主要包括加快火电、钢铁行业超低排放改造，实施重污染行业达标排放改造，推进煤炭清洁化利用，健全天然气产供储销体系，大力发展可再生能源，加快解决风、光、水电消纳问题等。

根据国际能源署发布的报告，预计中国将超过美国，成为全球最大的温室气体排放国。因此国家电网公司2016年初发布的“2016年社会责任报告”中，明确提出“减少污染物和废弃物排放，回收再利用SF<sub>6</sub>气体”的节能和环保要求。全球每年生产的SF<sub>6</sub>气体中，约有一半以上用于电力工业，而在电力工业中，高压开关设备约占用气量的80%，常温状态下，SF<sub>6</sub>气体比较稳定，然而，在大功率电弧、火花放电和电晕放电作用下，SF<sub>6</sub>气体分解和游离出多种物质，主要氟化亚硫酸酐、四氟化硫酐、二氧化硫、四氟化碳等有毒有害气体，特别是在室内、地铁、大型剧场、机场、医院等设施内使用，对人体会产生危害，非常不安全。

公司致力于为电力工业安全提供解决方案，目前已为高压开关厂、电科院、计量院等机构提供检测仪表、SF<sub>6</sub>回收充装置、SF<sub>6</sub>回收净化系统、SF<sub>6</sub>/N<sub>2</sub>混气、快速回收分离及提纯净化解决方案、环境监测及检验系统、智能化实验室等系列产品。

按照《中国核电中长期发展规划》的目标，中国需要在2019至2020年开工建设30台单机装机容量为100万千瓦的核电机组，总投资有望高达6000亿元人民币。报告期内公司再次重新取得中核集团合格供应商资格，2018年10月，由日立信股份提供的氢气压力/纯度监控设备在田湾核电二期4号机组常规岛百万级汽轮发电机组投运，核蒸汽冲转一次成功，至此公司已获中国核电、上电、哈电、东电等电机制造商的合格供应商资质。2019年核电市场的重启和发电市场技改要求的提升，将促使公司产品在发电领域的增长有一个质的改变。

根据《铁路中长期发展规划》，到2025年，整个铁路运营里程将达到17.5万公里，铁路电气化率将会达到75%以上，保守估计电气化铁路营业里程将会达到13.13万公里。随着信息化水平的提高和智能电网建设，高压开关设备的智能化需求有了更高的要求，建立无人值守站，是电气化铁路发展的趋势。

党的十九大报告提出要“深化国有企业改革，发展混合所有制经济，培育具有全球竞争力的世界一流企业”。2019年，国家电网公司在第三届第四次职代会暨2019年工作会议上对“建设世界一流能源互联网企业”的战略目标进行了深化，创造性地提出了“三型两网、世界一流”的战略目标。泛在物联网的建设，对公司产品在高端化、安全性和智能化方向有了更高的要求。

### （二）公司行业地位

公司建立有覆盖全国的营销终端与售后服务体系，是国内四大电机厂的首选配套厂商，并与国内2000家电厂、千余家供电局、电气化铁路、中石油管道配电系统等建立了良好的合作关系，为他们提供量身定制的现场解决方案及技术支持，在电力行业具有良好的品牌口碑和市场影响力。据中国电器工业协会高压开关分会和河南省技术进步和管理现代化研究会河南省智能电网产业创新联盟统计，公司在我国高压开关气体的监测和检测仪器仪表领域排名前五，在河南省智能电网电气设备状态监测领域的技术水平排名第一，位居榜首。

### （三）行业拓展及产品延展领域

**传感器领域：**公司于2016年收购了深圳普晟传感技术有限公司，该公司产品涵盖传统电化学传感器、燃料电池型气体传感器、红外气体传感器、特种用途气体传感器、固体电解质传感器及传感器模组和成套监测解决方案，在全球首创了燃料电池式无铅氧气传感器。其产品被广泛应用于环境检测、智能家居、智慧城市、新能源等领域。

公司致力于高端气体传感器的研发与设计，如量子、红外、激光等光学传感器方向气体传感器的研究，2018年公司协同郑州大学联合承担了郑州市协同创新重大专项。该项目以科技创新和体制机制创新为支撑，是贯彻落实国家和河南省创新驱动发展的重要战略。

**计量检测领域：**根据国家《计量法》的有关规定，计量器具应在检定周期规定的时间范围内使用，超过检定周期不得使用，必须重新检定，各种计量器具都有相对应的检定规程，在检定规程中规定了其检定周期，检定周期一般在6个月到12个月，电力行业仪表精度等级要求相对较高，电力行业仪表检定对电力安全、稳定运行起重要作用。2018年11月检验检测认证服务被纳入《战略性新兴产业分类（2018）》，未来随着检测行业市场化的不断推进及法律法规的不断完善，第三方检测将成为行业主流，公司立足电力行业面向市场，积极拓展公司在电力行业的检测服务整包业务。

**轨道交通：**根据《铁路中长期发展规划》，到2025年，整个铁路运营里程将达到17.5万公里，铁路电气化率将会达到75%以上，保守估计电气化铁路营业里程将会达到13.13万公里。随着信息化水平的提高和智能电网建设，高压开关设备的智能化需求有了更高的要求，建立无人值守站，是电气化铁路发展的趋势。2018年公司SF6泄漏预警系统被广泛应用于在轨道交通新型无人值守站。目前公司已建立与郑州铁路、上海铁路、北京中铁、中铁武汉、国铁等轨道交通公司的合作。

**智能化实验室：**公司为省、市电科院建立集气体仪表智能检定平台、实验室尾气回收、净化装置、多组分动态配气装置、密度继电器校验装置、在线仪表校验装置、湿度发生装置、移动式气瓶固定架的综合性实验室。

## （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	30,862,731.25	9.81%	26,635,192.61	9.89%	15.87%
应收票据与应收账款	101,336,485.89	32.22%	81,656,164.34	30.31%	24.10%
存货	49,326,068.41	15.68%	39,433,740.80	14.64%	25.09%

投资性房地产	23,748,819.03	7.55%	24,019,784.95	8.91%	-1.13%
长期股权投资		-		-	-
固定资产	59,704,051.43	18.98%	60,578,851.31	22.48%	-1.44%
在建工程		-		-	-
短期借款	40,000,000.00	12.72%	16,000,000.00	5.94%	150.00%
长期借款		-		-	-
长期待摊费用	3,776,493.45	1.20%	1,683,769.05	0.62%	124.29%
其他非流动资产	1,960,587.54	0.62%	1,070,539.00	0.40%	83.14%
应付票据及应付账款	16,398,299.66	5.21%	10,074,535.87	3.74%	62.77%
预收款项	1,514,188.49	0.48%	2,687,491.87	1.00%	-43.66%
递延收益	5,319,999.96	1.69%	14,041,666.64	5.21%	-62.11%
少数股东权益	-38,811.12	-0.01%	-116,377.11	-0.04%	-66.65%

### 资产负债项目重大变动原因：

2018 年末短期借款 40,000,000.00 元，较上期末增加 24,000,000.00 元增长 150.00%，主要系公司销售规模扩大，流动性资金需求增大，银行贷款增加所致；

2018 年末公司长期待摊费用 3,776,493.45 元，较上期末增加 2,092,724.40 元增长 124.29%，主要系公司园区屋顶防水工程、办公室内修缮等费用增加所致；

2018 年末其他非流动资产 1,960,587.54 元，较上期末增加 890,048.54 元增长 83.14%，主要系公司对整个园区进行修缮，会议室装修等费用增加所致；

2018 年末应付票据及应付账款 16,398,299.66 元，较上期末增加 6,323,763.79 元增长 62.77%，主要系公司与供应商以票据方式结算较往年增加所致；

2018 年末预收账款 1,514,188.49 元，较上期末减少 1,173,303.38 元下降 43.66%，主要系公司 2018 年生产效能提升，供货周期缩短所致；

2018 年末递延收益 5,319,999.96 元，较上期末减少 8,721,666.68 元下降 62.11%，主要系公司部分科研项目完结，递延收益结转收入所致；

2018 年末少数股东权益-38,811.12 元，较上期末增加 77,565.99 元增长 66.65%，主要系控股子公司深圳普晟子公司盈利增长所致。

## 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	169,781,289.23	-	149,517,383.50	-	13.55%
营业成本	66,353,636.53	39.08%	65,271,234.14	43.65%	1.66%
毛利率%	60.92%	-	56.35%	-	-
管理费用	26,726,772.89	15.74%	25,217,133.94	16.87%	5.99%
研发费用	15,582,264.09	9.18%	14,949,134.37	10.00%	4.24%

销售费用	24,092,919.25	14.19%	22,666,204.58	15.16%	6.29%
财务费用	1,593,145.58	0.94%	884,272.29	0.59%	80.16%
资产减值损失	1,988,800.59	1.17%	597,295.71	0.40%	232.97%
其他收益	14,413,770.55	8.49%	16,165,818.93	10.81%	-10.84%
投资收益	6,455.32	0.004%	40,887.67	0.03%	-84.21%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-3,094.48	-0.002%	-4,391.99	0.00%	-29.54%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	45,041,290.45	26.53%	33,292,707.90	22.27%	35.29%
营业外收入	9,656.58	0.01%	3,638.61	0.00%	165.39%
营业外支出	86,118.08	0.05%	54,465.46	0.04%	58.12%
净利润	39,421,682.18	23.22%	28,729,848.37	19.22%	37.22%

### 项目重大变动原因：

2018 年末财务费用 1,593,145.58 元，较去年同期增加 708,873.29 元增长 80.16%，主要系 2018 年公司继续扩大经营规模，为保障充足的营运现金，公司增加短期贷款导致利息支出相应增加所致；

2018 年末资产减值损失 1,988,800.59 元，较上期末增加 1,391,504.88 元增长 232.97%，主要系公司报告期内应收票据部分转入应收账款，并计提相应的坏账准备所致；

2018 年末投资收益 6,455.32 元，较去年同期减少 34,432.35 元下降 84.21%，主要原因是截止报告期末，公司购买的银行理财产品未到期，并未计提相应的利息，导致本年度投资收益减少；

2018 年末营业利润 45,041,290.45 元，较去年同期增加 11,748,582.55 元增长 35.29%，主要系公司通用仪器仪表业务产品、专业服务中 SF6 回收服务和修理校准业务、以及外购商品业务较去年得到进一步发展，营业收入增加导致营业利润增加；

2018 年末营业外收入 9,656.58 元，较上期同期增加 6,017.97 元增长 165.39%，主要系非日常经营性相关的政府补助增加；

2018 年末净利润 39,421,682.18 元，较上期末增加 10,691,833.81 元增长 37.22%，主要系报告期内公司主营业务稳步发展，生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本循环改善所致。

### (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	162,609,596.33	143,891,473.23	13.01%
其他业务收入	7,171,692.9	5,625,910.27	27.48%
主营业务成本	63,905,688.07	64,410,479.11	-0.78%
其他业务成本	2,447,948.46	860,755.03	184.4%

### 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%

电力设备监测仪表与质量控制装备	82,500,022.16	48.59%	89,664,231.45	59.97%
通用仪器仪表	22,597,332.78	13.31%	5,978,557.45	4%
配件及外购商品	25,156,820.44	14.82%	21,042,704.7	14.07%
专业服务提供	32,279,078.08	19.01%	27,205,979.63	18.20%
其他	7,248,035.77	4.27%	5,625,910.27	3.76%
合计	169,781,289.23	100.00%	149,517,383.5	100.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

本年度公司营业收入 169,781,289.23 元，较去年同期增加 20,263,905.7 元，增长 13.55%，除通用仪器仪表收入外，主要产品占营业收入的比重基本保持稳定。

1、2018 年通用仪器仪表收入 22,597,332.78 元，较去年同期增加 16,618,775.33 元，增长 277.97%，主要原因为 2018 年公司在轨道交通、环保、智能化实验室、计量检测领域、高端传感器等领域持续较快的增长，变送器、传感器等其他通用仪器仪表市场环境良好，使得该类别产品占营业收入的比重有所增长；

2、2018 年电力设备监测仪表与质量控制装备收入 82,500,022.16 元，较去年同期减少 7,164,209.29 元，下降 7.99%，主要原因为随着产业周期性波动，导致市场需求量减少，电力设备监测仪表与质量控制装备仪表销售额有所下降；

3、2018 年专业服务提供收入 32,279,078.08 元，较去年同期增加 5,073,098.45 元，增长 18.65%，主要原因为公司 SF6 气体回收服务增长所致；

**(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	郑州泛海科技有限公司	8,868,471.95	5.22%	否
2	国网西藏电力有限公司	6,228,340.53	3.67%	否
3	北京融硕科技有限公司	5,242,867.47	3.09%	否
4	西安西电开关电气有限公司	4,349,153.66	2.56%	否
5	国网重庆市电力公司检修分公司	3,606,895.08	2.12%	否
合计		28,295,728.69	16.66%	-

**(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	益加义传感技术（上海）有限公司	12,506,390.31	17.39%	否
2	HONEY WELL LIMITED	6,254,650.03	8.70%	否
3	河南省瑞兴气动产品有限公司	3,234,481.54	4.50%	否
4	芬兰 VAISALA 公司	2,869,932.52	3.99%	否

5	世伟洛克(上海)流体系统科技有限公司	2,371,854.82	3.30%	否
合计		27,237,309.22	37.88%	-

### 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	15,365,494.64	19,723,593.14	-22.10%
投资活动产生的现金流量净额	-18,987,809.81	-3,965,326.26	-
筹资活动产生的现金流量净额	6,411,975.70	-11,610,905.38	-

#### 现金流量分析：

2018 年公司经营活动产生的现金流量净额 15,365,494.64 元,较上期末减少-4,358,098.5 元,主要系主要系报告期内应收回款减少,支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费增加所致;

2018 年公司投资活动产生的现金流量净额-18,987,809.81 元,较上期末减少 15,022,483.55 元,主要系报告期内公司固定资产、无形资产等长期资产购置支付现金增加所致;

2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额 6,411,975.70 元,较上期末增加 18,022,881.08 元,主要系报告期内公司信贷业务增加所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期初公司共有全资子公司 1 家、控股子公司 1 家,报告期内增加公司全资子公司 1 家,截至报告期末,公司拥有 3 家子公司,分别为河南省智仪系统工程有限公司、深圳市普晟传感技术有限公司和河南省日立信计量检测有限公司,具体情况如下:

#### (一) 影响公司净利润超过 10%的全资子公司

公司名称:河南省智仪系统工程有限公司

成立日期:2004 年 04 月 15 日

取得方式:同一控制下合并

注册号:91410100761653209W

法定代表人:汪献忠

注册资本:1000 万元

控股比例:100%

与本公司关系:全资子公司

公司住所:郑州高新技术产业开发区玉兰街 101 号 3 号 6 楼 604 室

经营范围:系统集成;软、硬件开发;信息咨询;智能化仪器、仪表、传感器、变送器的开发、生产销售;货物进出口、技术进出口;利用六氟化硫及混合绝缘气体回收净化再生系统进行的技术服务。

(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

截止报告期末,智仪系统营业收入:8,096,028.18 元,净利润:4,237,203.22 元,总资产:55,105,830.15 元,净资产:46,679,606.30 元。

#### (二) 报告期初控股子公司

公司名称:深圳市普晟传感技术有限公司

成立日期:2015 年 09 月 10 日

取得方式：非同一控制下合并

注册号：91440300357868080B

法定代表人：赵莉

注册资本：571.4286 万元

控股比例：52.5%

与本公司关系：控股子公司

公司住所：深圳市龙华区大浪街道同胜社区华荣路联建工业园厂房 4 号 206

经营范围：原件器、传感器、变送器的研发与销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）原件器、传感器、变送器的生产。

（三）报告期内公司新增全资子公司

公司名称：河南省日立信计量检测有限公司

成立日期：2018 年 12 月 28 日

取得方式：同一控制下合并

注册号：91410100MA467A320L

法定代表人：李建国

注册资本：500 万

控股比例：100%

与本公司关系：全资子公司

公司住所：郑州高新技术产业开发区玉兰街 101 号 2 号楼一楼 101 号

经营范围：计量校准服务，实验室检测服务，现场校准检测服务；仪器仪表安装、调试、维修服务；校准检测技术的开发、技术咨询、技术转让、技术服务；仪器设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

## 2、委托理财及衍生品投资情况

1、2018 年 11 月 20 日申购建设银行理财产品 390 万元，暂未赎回；

2、2018 年 11 月 21 日申购中国工商银行法人“添利宝”净值型理财产品 400 万元，于 2018 年 11 月 30 日全部赎回；

3、2018 年 11 月 21 日申购交通银行理财产品 200 万元，2018 年 11 月 22 日申购交行理财产品 200 万元，暂未赎回；

4、2018 年 12 月 25 日申购中国工商银行法人“添利宝”净值型理财产品 1000 万元，于 2018 年 12 月 28 日全部赎回。

### （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

#### 一、会计差错更正说明

河南省日立信股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关文件的规定，现将前期会计差错更正事项的有关情况说明如下：

根据企业会计准则的规定，公司对上述会计差错采用追溯重述法。

## (一) 对 2017 年度合并财务报表项目影响

(单位：人民币元)

科目	2017 年 12 月 31 日调整 前	调整金额	2017 年 12 月 31 日调整后
资产负债表：			
应收票据及应收账款	85,309,644.32	-3,653,479.98	81,656,164.34
其中：应收票据	4,893,800.01	-	4,893,800.01
应收账款	80,415,844.31	-3,653,479.98	76,762,364.33
流动资产合计	173,462,156.52	-3,653,479.98	169,808,676.54
递延所得税资产	1,997,353.89	-28,843.26	1,968,510.63
非流动资产合计	99,665,293.55	-28,843.26	99,636,450.29
资产总计	273,127,450.07	-3,682,323.24	269,445,126.83
应交税费	8,097,662.48	-576,865.26	7,520,797.22
流动负债合计	43,201,917.52	-576,865.26	42,625,052.26
盈余公积	17,517,748.50	-310,545.80	17,207,202.70
未分配利润	116,842,494.52	-2,794,912.18	114,047,582.34
归属于母公司的所有者权益合计	216,000,243.02	-3,105,457.98	212,894,785.04
所有者权益合计	215,883,865.91	-3,105,457.98	212,778,407.93

(续上表)

科目	2017 年度调整前	调整金额	2017 年度调整后
利润表：			
营业收入	153,363,151.91	-3,845,768.41	149,517,383.50
资产减值损失	789,584.14	-192,288.43	597,295.71
所得税费用	5,060,054.68	-548,022.00	4,512,032.68
净利润	31,835,306.35	-3,105,457.98	28,729,848.37
归属于母公司所有者的净利润	31,750,912.04	-3,105,457.98	28,645,454.06

## (二) 对 2017 年度母公司财务报表项目影响

科目	2017 年 12 月 31 日调整前	调整金额	2017 年 12 月 31 日调整后
资产负债表：			
应收票据及应收账款	85,714,929.66	-3,653,479.98	82,061,449.68
其中：应收票据	4,893,800.01	-	4,893,800.01
应收账款	80,821,129.65	-3,653,479.98	77,167,649.67

流动资产合计	168,712,095.65	-3,653,479.98	165,058,615.67
递延所得税资产	1,919,505.77	-28,843.26	1,890,662.51
非流动资产合计	123,873,197.54	-28,843.26	123,844,354.28
资产总计	292,585,293.19	-3,682,323.24	288,902,969.95
应交税费	7,599,558.48	-576,865.26	7,022,693.22
流动负债合计	85,724,533.64	-576,865.26	85,147,668.38
盈余公积	16,434,770.18	-310,545.80	16,124,224.38
未分配利润	83,946,931.67	-2,794,912.18	81,152,019.49
所有者权益合计	192,819,092.91	-3,105,457.98	189,713,634.93

(续上表)

科目	2017 年度调整前	调整金额	2017 年度调整后
利润表：			
营业收入	151,637,019.25	-3,845,768.41	147,791,250.84
资产减值损失	821,895.74	-192,288.43	629,607.31
所得税费用	4,290,186.44	-548,022.00	3,742,164.44
净利润	26,203,899.62	-3,105,457.98	23,098,441.64

## 二、会计政策变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本次变更根据国家相关规章政策进行变更。

### ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

## ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

## ③ 所有者权益变动表

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

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

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

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内合并报表范围新增控投子公司河南省日立信计量检测有限公司财务报表。

## (八) 企业社会责任

报告期内，公司重视并积极践行社会责任，诚信经营，依法纳税，力求经济效益与环境效益、社会效益相统一，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担起对员工、客户、供应商等利益相关体的责任：

1、公司依法与员工建立了合法的劳动关系，为员工交纳养老、医疗、失业、工伤等社会保险和住房公积金，同时使员工享受法定休假、年休假、婚假、产假等带薪假期及定期体检等福利政策；

2、公司一直高度重视劳动安全工作，严格按照相关法规建立健全劳动安全制度，全面落实安全生产责任制，同时公司通过“ISO9001质量管理体系”、“ISO14001环境管理体系”、“OHSAS18001职业健康安全管理体系”等认证，将体系文件认真贯彻落实到公司日常经营管理中，确保员工生命安全，大

力推行清洁生产，减少固体废弃物及大气污染排放，为建设美丽中国做出应有努力；

3、电力工业是关系国计民生的基础产业，公司自成立以来，一直致力为电力工业的安全生产、低碳排放目标提供现场解决方案及技术支持，截止目前公司已在全国建立 SF6 回收基地十余处，年处理 SF6 回收净化达七百余吨，达到减排 1673 万吨二氧化碳，实现经济效益近 2 亿元。

4、公司始终把“诚信经营”作为经营宗旨，注重与客户的沟通和反馈，了解客户的需求，力求打造一个又一个让客户满意的高品质产品。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

### 四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### （一）行业发展趋势

##### 1、电力工业的可持续发展

电力工业是国民经济发展中最重要的基础能源产业，是关系国计民生的基础产业。2018 年全社会用电量实现较快增长、电力消费结构继续优化，全国全社会用电量 6.84 万亿千瓦时，同比增长 8.5%、同比提高 1.9 个百分点。电力行业持续健康发展和电力公司战略转型，对公司产品升级提出更高的要求，未来公司将加大在传感器领域和智能化产品的优化升级。数据来源（中电联发布《2018-2019 年度全国电力供需形势分析预测报告》）。

##### 2、电力工业处于结构优化升级的新常态

近年来，我国清洁能源产业不断发展壮大，已成为推动能源转型发展的重要力量。2018 年全国发电总量 69940 亿千瓦时，同比增长 8.4%，其中核电全年发电总量同比增长 18.6%，风电全年发电总量同比增长 20.2%，太阳能发电总量同比增长 50.8%。电力生产延续绿色低碳发展趋势和高质量发展。2018 年，全国发电设备平均利用小时为 3862 小时，同比提高 73 小时，各类型发电设备利用小时均同比提高，其中火电 4361 小时，提高 143 小时，发电产能能效提高显著。数据来源（中电联发布《2018-2019 年度全国电力供需形势分析预测报告》）。

##### 3、电网建设持续增强，资源优化配置能力提升

党的十九大报告提出要“深化国有企业改革，发展混合所有制经济，培育具有全球竞争力的世界一流企业”。2019 年，国家电网公司在第三届四次职代会暨 2019 年工作会议上对“建设世界一流能源互联网企业”的战略目标进行了深化，创造性地提出了“三型两网、世界一流”的战略目标。泛在物联网的建设，对公司产品在高端化、安全化和智能化方向有了更高的要求，公司将加大智能电网领域的研发、创新力度。

##### 4、公司行业地位

公司自成立以来，致力电力行业深耕发展，持续创新，先后承担国家 863 计划，国家火炬计划、国家重点创新基金等研究工作，解决了多项技术难题。高压开关 SF6 气体状态监测仪表及系统、发电厂氢气系列状态监测仪表及系统、发电厂烟气超低浓度监测仪表及系统被广泛应用于高压开关、GIS 组合电器、核电及大型火电机组等领域的气体监测，减少电力事故的发生几率，降低污染气体排放量，

推动了电力行业智能电网建设和实现电力行业的低碳、环保、减排目标。

## (二) 公司发展战略

随着电力行业结构化调整，电力公司的战略转型升级，公司将优化主营业务布局，推动电力行业技术革新，同时拓展公司在传感器、轨道交通、石油化工、计量检测、环保检测、智能电网等领产品延伸领域和海外电力市场。

### 1、主营业务布局

#### (1) 电力市场

2018年火电市场利润下滑，公司发电系列产品因电厂项目缓建、停建，氢气系列产品销售不及预期，然而伴随火电市场节能减排目标的明确，发电厂在产品技改上有了更高的技术要求，2019年公司研发投入将仍以智能、传感为主要研发方向，提高产品性能，提升产品附加值。2019年核电重启，核电领域对于发电机组的智能控制装置及配套系列有一个更高的要求，我们自主研发的氢气质量控制系统目前已获中国核电、上电、哈电、东电等电机制造商的合格供应商资质，发电市场地位在未来几年仍将居主导地位。

#### (2) 轨道交通

随着信息化水平的提高和智能电网建设，高压开关设备的智能化需求有了更高的要求，建立无人值守站，是电气化铁路发展的趋势。2018年公司SF6泄漏预警系统被广泛应用于在轨道交通新型无人值守站。目前公司已与郑州铁路、上海铁路、北京中铁、中铁武汉、国铁等轨道交通公司建立合作关系。

#### (3) 计量检测

根据国家《计量法》的有关规定，计量器具应在检定周期规定的时间范围内使用，超过检定周期不得使用，必须重新检定，各种计量器具都有相对应的检定规程，在检定规程中规定了其检定周期，检定周期一般在6个月到12个月，电力行业仪表精度等级要求相对较高，电力行业仪表检定对电力安全、稳定运行起重要作用。2018年11月检验检测认证服务被纳入《战略性新兴产业分类（2018）》，未来随着检测行业市场化的不断推进及法律法规的不断规范和完善，第三方检测将成为行业主流，公司立足电力面向市场，积极拓展公司在电力行业的检测服务整包业务。

#### (4) 传感器

公司致力于高端气体传感器的研发与设计，如量子、红外、激光等光学传感器方向气体传感器的研究，2018年公司协同郑州大学联合承担了郑州市协同创新重大专项。该项目以科技创新和体制机制创新为支撑，是贯彻落实国家和河南省创新驱动发展的重要战略。

#### (5) 海外市场

目前我公司通过GIS开关厂配套、国内总包配套项目及海外电子商务平台，已经走向海外，东南亚、欧洲、南美、北美、南非等区域近50个国家，如：俄罗斯、阿根廷、巴西、委内瑞拉、墨西哥、危地马拉、古巴、巴拉圭、印度、印度尼西亚、老挝、泰国、越南、缅甸、柬埔寨、孟加拉、巴基斯坦、阿富汗、伊朗、伊拉克、叙利亚、土耳其、埃及、乌干达、埃色俄比亚、莫桑比克、津巴布韦、南非、安哥拉等。

#### (6) 泛在物联网

党的十九大报告提出要“深化国有企业改革，发展混合所有制经济，培育具有全球竞争力的世界一流企业”。2019年，国家电网公司在第三届四次职代会暨2019年工作会议上对“建设世界一流能源互联网企业”的战略目标进行了深化，创造性地提出了“三型两网、世界一流”的战略目标。泛在物联网的建设，

对公司产品在高端化、安全化和智能化方向有了更高的要求，公司将加大智能电网领域的研发、创新力度。

### 2、优化内部管理

公司采取一系列措施加强成本控制和内部管理优化，建设精益供应链，以生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本循环改善，同时整合公司业务流程，支撑公司长期战略发展。

### 3、全面推行事业部改革

全面推行事业部改革，相互依存，共谋发展。逐步推进制度化、信息化管理。

### 4、人才队伍建设

为了适应公司持续稳定的发展趋势，公司一方面引进行业内的“高、精、尖”人才，另一方面坚持自主培养，实施人才梯队建设，促进人才结构与企业发展相协调。

## (三) 经营计划或目标

2019年总体的经营计划：持续推进供应链整改，规范业务流程，加强内控风险防范，提高管理水平，加强成本控制；加大新产品推广，提升品牌建设，严控质量管理，继续拓展销售渠道，促进公司健康、持续、平稳发展。

### 1、深耕发电、供电市场

公司深耕电力行业二十余来，与全国近三十个省市，二千家电厂、千余家供电局、电气化铁路、中石油管道配电系统建立了良好的合作关系，深知电力行业需求，随着电力体制改革，电厂技改要求的提升和智能电网和泛在物联网的电网需求，公司在产品技术的提升，将使公司产品附加值有一个较大的提升。

### 2、开拓市场

2019年公司在深耕电力行业的同时拓展产品延伸领域，如轨道交通、环境检测、计量检测、智能电网、泛在物联网等领域。积极参加海外电力展，走出去，引进来，深挖海外电力市场需求，拓展海外业务，扩大产品地域占有率。

### 3、新产品推广

2019年将重点推广喷氨优化系统、环保绝缘气体解决方案、油气检测车、氢气质量控制等新产品。

### 4、质量管理

进一步提升产品性能，加强公司核心能力建设。加强技术管理及能力建设，推动技术创新和产品创新，强化核心技术能力，逐步健全设计规范、工艺规范，检测规范、现场安装等标准。提升公司应对市场的能力和实力。加强质量管理，建立、完善企业质保体系。

### 5、人才培养

为了适应公司持续稳定的发展趋势，公司一方面引进行业内的“高、精、尖”人才，另一方面坚持自主培养，实施人才梯队建设，促进人才结构与企业发展相协调。

### 6、事业部机制

逐步实事业事业部机制，提高效率，降低消耗，增加收入。

## (四) 不确定性因素

上述经营计划仅为公司 2019 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大不确定性，请投资者注意投资风险。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、税收优惠政策变化的风险

2017年12月1日，本公司及全资子公司河南省智仪系统工程有限公司，取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局及河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税》等相关条例规定，高新技术企业可按15%的优惠税率缴纳企业所得税。如若公司不符合高新技术企业认定条件，或者相关国家优惠政策发生变化，则可能增加公司的税负，从而给公司的盈利能力带来不利影响。

应对措施：公司将积极参与省、市级电科院、电力公司的行业标准的编写，促使电力行业技术标准提高，从而增强公司产品竞争优势，同时加大公司在传感器领域和智能化产品的优化升级，增加产品盈利能力，降低国家税收优惠政策变化对公司净利润的影响。

#### 2、经营业绩季节性波动风险

公司主要客户为电力行业客户，电力公司的经营和采购计划直接影响公司经营业绩。根据我国电力行业运行、管理的惯例，电力公司设备采购具有明显季节性，导致公司经营业绩分布也存在明显的季节性，主要集中在下半年尤其是第四季度。同时公司气体回收、净化、回充等技术服务业务大部分集中在下半年验收并确认收入。鉴于公司特定客户结构、特点，公司主营业务的营业收入大部分集中在下半年，公司经营业绩存在季节性波动风险。

应对措施：加大公司在传感器领域和智能化产品的研发力度，拓展公司在产品延伸领域的发展，如轨道交通、石油化工、智能化实验室、环保等领域的拓展，同时公司将加大在海外的市场开拓，积极参与海外电力展，拓宽电子商务询价平台，实现公司的多方位发展，在一定程度上抵消季节性销售波动风险。

#### 3、行业依赖风险

公司业务的发展依赖于电力行业的发展，受我国电力产业政策、电网发展规划和投资规模的影响较大。电力行业是事关国家能源安全和国民经济发展的基础性行业，受国家产业政策的长期支持。但如果国家宏观政策发生变化或者是电力体制变革导致电力行业出现重大波动，公司的发展将因此受到影响。

应对措施：公司将紧跟电力行业发展状况，响应国家“十三五”节能环保产业发展规划，加大新产品研发力度，提升产品性能，积极参与省、市级电科院、电力公司的行业标准的编写，提升电力行业技术标准，实现公司产品竞争优势，保持公司在电力行业仪器仪表的领导性。拓展公司在轨道交通、石油化工、智能化实验室、环保等领域的发展，积极拓展海外市场。

#### 4、人才的短缺与流失风险

以科研促发展，以智能、环保走创新之路，是公司发展的根本。公司已成为中国电机工程学会、中国电力行业联合会等行业标准制定机构的合作单位之一，参与多项标准的制定，并承担了国家863计划、国家火炬计划、国家重点创新基金等研究工作，解决了多项技术难题，为公司的发展提供了强大的动力。因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然建立了良好的人才稳定机制，但仍然存在核心技术人员和优秀管理人才流失的风险。

应对措施：公司一方面引进行业内的“高、精、尖”人才，另一方面坚持自主培养，实施人才梯队建设，定期对企业已聘人员进行评估和管理、调整，提升，员工不断的接受新岗位和层次的变化，必将不断地提升自身素质，从而提高工作效率。同时为员工创造优良的工作环境及有竞争力的薪酬待遇，通过内部人才培养和股权激励，不断提高核心员工的福利待遇，保持人员的稳定，提高企业的竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	65,000,000	11,000,000
6. 其他		

## (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
李建国、汪献忠	公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订流动资金借款合同，由李建国、汪献忠为公司此笔贷款提供保证担保，综合授信额度为1500万。	15,000,000	已事后补充履行	2018年3月19日	2018-007
李建国、汪献忠	公司与中国工商银行股份有限公司郑州陇海路支行签订流动资金借款合同，由李建国、汪献忠为公司此笔贷款提供保证担保，综合授信额度为1000万。	10,000,000	已事后补充履行	2018年3月19日	2018-007
李建国、汪献忠、张瑞波	公司与中信银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，由李建国、汪献忠、张瑞波为公司此笔贷款提供保证担保，综合授信额度为1200万。	12,000,000	已事后补充履行	2018年4月26日	2018-016
汪献忠、张瑞波、李建国、崔志华	公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订综合授信合同，综合授信额度为2000万元，由李建国、崔志华、汪献忠、张瑞波为该笔授信提供连带责任担保。	20,000,000	已事后补充履行	2018年4月26日	2018-016
郑州市沫儒服饰设计有限公司	2018年5月，公司与郑州市沫儒服饰设计有限公司签订采购协议，购买蓝色长袖工装和蓝工装（反光条），采购金额共计82,360元。	82,360	已事后补充履行	2019年1月31日	2019-005
郑州市沫儒服饰设计有限公司	2018年9月，公司与郑州市沫儒服饰设计有限公司签订采购协议，购买女装西服套装、女装西服裤装、工装衬衣、男士西服套装，采购金额共计422,085元。	422,085	已事后补充履行	2019年1月31日	2019-005
郑州市沫儒服饰设计有限公司	2018年12月，公司与郑州市沫儒服饰设计有限公司签订采购协议，购买定制西服、棉服，采购金额共计10,644元。	10,644	已事后补充履行	2019年1月31日	2019-005

注：2018年5月23日公司和中信银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，由汪献忠、张瑞波、李建国为其提供保证担保，担保授信额度为1200万元。担保合同编号分别为：2016信豫银最保字第1627566-1号（担保人汪献忠签字、配偶张瑞波确认签字）、2016信豫银最保字第1627566-3号（担保人张瑞波签字、配偶汪献忠确认签字）、2016信豫银最保字第1627566-2号（李建国签字）。

**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：**

公司于2018年5月28日与交通银行股份有限公司河南省分行签订流动资金借款合同，此次关联交易为李建国、汪献忠自愿为公司银行贷款提供无偿担保和公司综合授信连带责任担保，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议审议通过后，经2018年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2018年3月23日与中国工商银行股份有限公司郑州陇海路支行签订流动资金借款合同，此次关联交易为李建国、汪献忠自愿为公司银行贷款提供无偿担保和公司综合授信连带责任担保，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议审议通过后，经2018年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2018年5月23日与中信银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，此次关联交易为李建国、汪献忠、张瑞波自愿为公司银行贷款提供无偿担保和公司综合授信连带责任担保，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议审议通过后，经2017年年度股东大会审议通过。

公司于2017年5月25日与兴业银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，此次关联交易为李建国、崔志华、汪献忠、张瑞波自愿为公司银行贷款提供无偿担保和公司综合授信连带责任担保，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议审议通过后，经2017年年度股东大会审议通过。

公司于2018年5月与郑州市沫儒服饰设计有限公司签订采购协议，此次关联交易为公司经营管理所需，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议审议通过后，经2019年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2018年9月与郑州市沫儒服饰设计有限公司签订采购协议，此次关联交易为公司经营管理所需，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议审议通过后，经2019年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2018年12月与郑州市沫儒服饰设计有限公司签订采购协议，此次关联交易为公司经营管理所需，不存在损害公司及股东利益情况。本次偶发性关联交易由公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议审议通过后，经2019年第一次临时股东大会审议通过。

上述关联交易是公司出于正常经营发生的关联交易，不存在损害公司和股东利益，亦不影响公司的独立性，具有合理性和必要性。借入的款项用于公司日常经营流动资金使用，对公司正常运营和发展起到积极的促进作用。

**(四) 承诺事项的履行情况**

1、控股股东、实际控制人和股东承诺自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均履行了上述承诺。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于规范及减少关联交易的承诺函：本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均履行了上述承诺。

3、《河南省日立信股份有限公司关联方关于申请股票在全国股份转让系统挂牌相关事项的声明和承诺》为避免今后出现同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人及其他关联方主体已出具了声明和承诺，承诺如下：截至挂牌，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业未从事与日立信相同或相似的业务，亦未直接从事与日立信生产、采购、销售等经营环节相竞争的任何活动；本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业在成为日立信关联方期间，亦不从事与日立信相同或相似的业务并避免可能出现的同业竞争；本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业在成为日立信关联方期间，将不会设立或收购与日立信有相同或相似业务的企业；若本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业在成为日立信关联方期间因任何原因导致违反上述保证，则本公司（本人）承诺，将就因此给日立信造成损失的，承担相应的赔偿责任，并积极采取有效措施，消除此类同业竞争。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其他关联方主体均履行了上述承诺。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
郑房权证高开字第 20091374 号	抵押	796,736.12	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091376 号	抵押	796,736.12	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091378 号	抵押	796,736.11	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091379 号	抵押	796,736.12	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091380 号	抵押	796,736.11	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091381 号	抵押	1,436,962.15	0.46%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091382 号	抵押	796,736.11	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091383 号	抵押	682,305.79	0.22%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091384 号	抵押	682,305.78	0.22%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091385 号	抵押	796,736.12	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091387 号	抵押	1,436,962.14	0.46%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091392 号	抵押	796,736.11	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091372 号	抵押	1,436,962.15	0.46%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091373 号	抵押	796,736.12	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091375 号	抵押	796,736.11	0.25%	银行抵押贷款
郑房权证高开字第 20091388 号	抵押	1,436,962.14	0.46%	银行抵押贷款
豫（2017）郑州市不动产权第 0040978 号	抵押	22,320,342.38	7.10%	银行抵押贷款
豫（2017）郑州市不动产权第 0040979 号	抵押	21,547,941.69	6.85%	银行抵押贷款
豫（2017）郑州市不动产权第 0040980 号	抵押	17,647,895.01	5.61%	银行抵押贷款
货币资金	质押	104,500.00	0.03%	保函保证金
货币资金	质押	1,394,392.66	0.44%	票据保证金
总计	-	78,094,893.04	24.81%	-



## 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	25,466,846	51.97%	-	25,466,846	51.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,089,870	12.43%	-	6,089,870	12.43%	
	董事、监事、高管	6,344,382	12.95%	-	6,344,382	12.95%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,533,154	48.03%	-	23,533,154	48.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,769,616	46.47%	-	22,769,616	46.47%	
	董事、监事、高管	23,533,154	48.03%	-	23,533,154	48.03%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
总股本		49,000,000	-	0	49,000,000	-	
普通股股东人数							49

#### (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	李建国	14,429,743	0	14,429,743	29.45%	11,384,808	3,044,935
2	汪献忠	14,429,743	0	14,429,743	29.45%	11,384,808	3,044,935
3	李沫儒	3,111,000	0	3,111,000	6.35%	0	3,111,000
4	汪雨馨	3,141,000	0	3,141,000	6.41%	0	3,141,000
5	韩兴丽	1,500,000	0	1,500,000	3.06%	0	1,500,000
6	安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	3.06%	0	1,500,000
合计		38,111,486	0	38,111,486	77.78%	22,769,616	15,341,870

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东李建国与股东李沫儒系父女关系，股东汪献忠与股东汪雨馨系父女关系，股东李建国、汪献忠存在一致行动关系。除上述关联关系外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

2015年2月1日，李建国、汪献忠签署了《一致行动人协议》，李建国、汪献忠为公司控股股东、实际控制人，且为一致行动人。

汪献忠，董事长，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，副教授职称。1981年9月至1985年7月，就读于郑州大学物理系；1985年9月至1988年7月，就读于郑州大学、北京自动化研究所研究生；1988年8月进入郑州大学物理工程学院担任教师；1995年至今担任郑州大学物理工程学院副教授；1997年至2009年，任河南省日立信电子有限公司董事长；2009年6月至今，任河南省日立信股份有限公司董事长。

李建国，董事、总经理，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年至1977年，荥阳县供电局工人；1977年至1992年，任荥阳县纺织机械电器厂厂长；1993年至1997年，任河南省荥阳市机械电子工业总公司总经理；1997年至2009年，任河南省日立信电子有限公司总经理；2009年6月至今，任河南省日立信股份有限公司董事兼总经理。报告期内，控股股东与实际控制人没有发生变化。

报告期初李建国持有 14,429,743 股，占总股本 29.45%，汪献忠持有 14,429,743 股，占总股本 29.45%，合计持有公司 58.90%，为公司实际控制人、控股股东。报告期末李建国持有 14,429,743 股，占总股本 29.45%，汪献忠持有 14,429,743 股，占总股本 29.45%，合计持有公司 58.90%。

报告期内，控股股东、实际控制人没有发生变化。

## 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

### 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
银行贷款	中国工商银行股份有限公司郑州陇海路支行	10,000,000	5.0025%	2018-4-12 至 2019-4-11	否
银行贷款	交通银行股份有限公司河南省分行	10,000,000	5.6550%	2018-5-30 至 2019-4-2	否
银行贷款	中信银行股份有限公司郑州分行	10,000,000	5.6550%	2018-5-23 至 2019-5-23	否
银行贷款	招商银行股份有限公司郑州分行	10,000,000	5.3400%	2018-11-13 至 2019-11-13	否
合计	-	40,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 11 日	3	-	-
合计	3		

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李建国	董事、总经理	男	1956-03-07	专科	2018年5月---2021年5月	是
汪献忠	董事长	男	1964-02-15	硕士	2018年5月---2021年5月	是
王传志	董事、副总经理	男	1976-09-23	专科	2018年5月---2021年5月	是
赫树开	董事、副总经理	男	1979-11-21	本科	2018年5月---2021年5月	是
龚磊	董事、财务总监	男	1977-10-24	专科	2018年5月---2021年5月	是
李洋	董事、副总经理	男	1979-02-25	本科	2018年5月---2021年5月	是
赵芳	董事会秘书	女	1982-08-14	本科	2018年5月---2021年5月	是
李晓伟	监事会主席	女	1980-07-25	专科	2018年5月---2021年5月	是
陈振燕	职工监事	女	1981-05-01	本科	2018年5月---2021年5月	是
王淑洁	职工监事	女	1982-10-25	硕士	2018年5月---2021年5月	是
王东方	监事	男	1983-09-08	本科	2018年5月---2021年5月	否
白奕雄	监事	男	1973-04-20	本科	2018年5月---2021年5月	否
崔光照	独立董事	男	1957-09-10	博士	2018年5月---2021年5月	是
刘应书	独立董事	男	1960-08-29	博士	2018年5月---2021年5月	是
申华萍	独立董事	女	1966-03-30	本科	2018年5月---2021年5月	是
董事会人数:						9
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						6

#### 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:

李建国与汪献忠存在一致行动人关系，李洋系李建国外甥，除此之外无相互间关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李建国	董事、总经理	14,429,743	0	14,429,743	29.45%	0
汪献忠	董事长	14,429,743	0	14,429,743	29.45%	0
王传志	董事、副总经理	350,000	0	350,000	0.71%	0
赫树开	董事、副总经理	350,050	0	350,050	0.71%	0
龚磊	董事、财务总监	110,000	0	110,000	0.22%	0

李洋	董事、副总经理	160,000	0	160,000	0.33%	0
赵芳	董事会秘书	40,000	0	40,000	0.08%	0
李晓伟	监事会主席	8,000	0	8,000	0.02%	0
陈振燕	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王淑洁	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王东方	监事	0	0	0	0.00%	0
白奕雄	监事	0	0	0	0.00%	0
崔光照	独立董事	0	0	0	0.00%	0
刘应书	独立董事	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	<b>29,877,536</b>	<b>0</b>	<b>29,877,536</b>	<b>60.97%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李洋	董事	换届	董事、副总经理	换届选举
陈振燕		换届	职工监事	换届选举
王东方		换届	监事	换届选举
袁子茹	职工监事	离任		换届选举
郑松涛	监事	离任		换届选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

**李洋**，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年6月至2005年1月任河南日报社职员，2005年1月至2013年12月任河南省日立信股份有限公司河北区京津唐区域经理，2014年1月至2018年5月任河南省日立信股份有限公司任总经理助理、销售总监等职务；2018年5月至今任河南省日立信股份有限公司董事兼任副总经理。

**陈振燕**，女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年10月至2010年6月任河南省日立信股份有限公司投标专员；2010年6月至2017年9月任河南省日立信股份有限公司销售内勤；2017年9月至今任河南省日立信股份有限公司营销中心内控人员，并且于2018年5月至今任河南省日立信股份有限公司职工监事。

**王东方**，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年8月至2012年4月任河南万银投资有限公司投资经理；2012年4月至2014年12月任北京大通万银投资管理中心（有限合伙）高级投资经理；2014年1月至2017年1月任武汉中投建华创业投资管理有限公司投资总监；2014年12月至2017年1月任武汉中投嘉华创业投资管理有限公司投资总监；2017年2月至今任河南省国控基金管理有限公司投资总监，并于2018年5月至今任河南省日立信股份有限公司监事。

以上人员不属于被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的对象。

## 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	26	40
生产人员	46	52
销售人员	70	77
技术人员	201	225
财务人员	10	10
员工总计	353	404

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	16	17
本科	109	115
专科	146	154
专科以下	82	117
员工总计	353	404

### 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、人才梯队建设

报告期内，公司注重人员队伍梯队建设，重视骨干人员的成长与锻炼，使公司中层管理团队和研发技术骨干的成长作为团队建设的重要突破，为实践企业愿景和战略目标提供坚实的人才保障。

#### 2、薪酬、福利政策

公司依据国家法律法规，依法与员工签订劳动合同，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金、津贴等等，并为员工及时办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险、住房公积金等相关保险。同时为了更好的给予员工保障，公司为员工提供带薪休假、定期体检、员工旅游、节日福利及女职工最长一年期产假等福利政策。

#### 3、培训计划

培训是公司加强队伍建设、提高业务技能、提升整体素质的重要环节。公司每年按计划进行多渠道、多层次、多形式、多领域的方式开展员工培训工作，并且运用走出去、请进来的形式进行培训。培训内容涉及新员工入职、在职人员业务、管理层提升、消防及职业健康等培训。

#### 4、离退休职工

报告期内公司不涉及承担费用的离退休员工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》及《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及规范性文件的要求，建立并完善公司法人治理结构，保证公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，公司股东大会、董事会根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展；公司监事会认真履行监督职责，保证公司治理的合法合规。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，且公司章程中明确确认了投资者关系管理等条款，确保了股东和投资者可充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，按期召开股东大会、董事会、监事会，严格履行审议决策程序，对公司重大决策事项认真作出决议，保证公司的合法合规经营。公司股东、董事通过参与股东大会、董事会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东、董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。

报告期内公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等重大事项均按照《公司章程》及相关内部控制制度的规定履行了程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董 事 会	4	<p><b>第三届董事会第八次会议审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；</li> <li>2. 《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；</li> <li>3. 《关于公司拟申请银行授信并提供资产抵押的议案》；</li> <li>4. 《关于公司拟申请银行授信暨关联担保的议案》；</li> <li>5. 《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</li> </ol> <p><b>第三届董事会第九次会议审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；</li> <li>2. 《关于公司〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；</li> <li>3. 《关于公司〈2017 年度独立董事述职报告〉的议案》；</li> <li>4. 《关于公司〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》；</li> <li>5. 《关于公司〈2017 年度财务审计报告〉的议案》；</li> <li>6. 《关于公司〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；</li> <li>7. 《关于公司〈2018 年度财务预算方案〉的议案》；</li> <li>8. 《关于公司〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</li> <li>9. 《关于公司董事会换届选举的议案》；</li> <li>10. 《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</li> <li>11. 《关于公司变更会计政策的议案》；</li> <li>12. 《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。。</li> </ol> <p><b>第四届董事会第一次会议审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》；</li> <li>2. 《关于聘任公司总经理的议案》；</li> <li>3. 《关于聘任公司副总经理的议案》；</li> <li>4. 《关于聘任公司财务总监的议案》；</li> <li>5. 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</li> <li>6. 《关于公司申请银行借款资产抵押暨关联担保的议案》；</li> <li>7. 《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</li> </ol> <p><b>第四届董事会第二次会议审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</li> </ol>
监 事 会	4	<p><b>第三届监事会第六次会议审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；</li> <li>2. 《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；</li> <li>3. 《关于公司拟申请银行授信暨关联担保的议案》。</li> </ol> <p><b>第三届监事会第七次会议审议通过：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</li> <li>2. 《关于公司〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》；</li> </ol>

		<p>3. 《关于公司〈2017年度财务审计报告〉的议案》；</p> <p>4. 《关于公司〈2017年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>5. 《关于公司〈2018年度财务预算方案〉的议案》；</p> <p>6. 《关于公司〈2017年度利润分配预案的议案》；</p> <p>7. 《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>8. 《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>9. 《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p><b>第四届监事会第一次会议审议通过：</b></p> <p>1. 《关于选举公司第四届监事会主席的议案》；</p> <p>2. 《关于公司申请银行借款资产抵押暨关联担保的议案》。</p> <p><b>第四届监事会第二次会议审议通过：</b></p> <p>1. 《关于公司2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p><b>2018年第一次临时股东大会审议通过：</b></p> <p>1. 《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2. 《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》；</p> <p>3. 《关于公司拟申请银行授信暨关联担保的议案》。</p> <p><b>2017年年度股东大会审议通过：</b></p> <p>1. 《关于公司〈2017年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>2. 《关于公司〈2017年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>3. 《关于公司〈2017年度独立董事述职报告〉的议案》；</p> <p>4. 《关于公司〈2017年年度报告及其摘要〉的议案》；</p> <p>5. 《关于公司〈2017年度财务审计报告〉的议案》；</p> <p>6. 《关于公司〈2017年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>7. 《关于公司〈2018年度财务预算方案〉的议案》；</p> <p>8. 《关于公司〈2017年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>9. 《关于公司董事会换届选举的议案》；</p> <p>10. 《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>11. 《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>12. 《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p><b>2018年第二次临时股东大会审议通过：</b></p> <p>1. 《关于公司申请银行借款资产抵押暨关联担保的议案》。</p>

## 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会依据《公司章程》规定履行决策程序，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

### (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》等相关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，公司治理现状符合相关法规的要求。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格依据相关法律法规及信息披露管理办法的要求，真实、准确、完整、及时披露相关信息，确保公司股东及外部投资者及时获知公司经营状况和财务状况。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及等相关法律法规要求制定了《投资者关系管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，通过充分的信息披露和投资者来访实地考察方式，使投资者对公司有充分的了解，确保了公司与股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
刘应书	4	4	0	0
崔光照	4	4	0	0
申华萍	4	4	0	0

#### 独立董事的意见：

报告期内，独立董事对审议事项未提出异议。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

#### 1. 公司依法执行情况

报告期内，监事会依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，忠实履行监督职责，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职责及公司管理制度等情况进行了监督检查。认为公司股东会、董事会召集、召开、决策程序符合相关法律法规和规章制度的规定；公司内部控制制度已经建立健全，并能得到有效执行；公司董事、高级管理人员在履行职责时，均能认真贯彻执行国家法律法规、规章制度和相关决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律法规以及《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

#### 2. 检查公司财务情况

报告期内，监事会对报告期内的公司财务内控体系、财务状况、财务成果进行了监督、检查和审核，认为公司财务内控体系完善、相关制度健全、财务运作规范、财务状况良好、会计无重大遗漏和虚假记载，财务报表的编制符合《企业会计准则》等有关规定，财务报告能够真实、准确、客观地反映公司报告期内的财务状况和经营成果。

#### 3. 检查公司关联交易、对外担保情况并发表意见

报告期内，监事会就公司 2018 年度关联交易和对外担保情况进行了检查，认为报告期内发生关

联交易合理、公允，不存在损害股东利益的情况，报告期内公司及子公司均没有提供任何对外担保。

#### 4、对会计师事务所出具的审计报告的意见

报告期内，监事会对定期报告进行了审核，认为定期报告真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## (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》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。具体情况如下：

### 1、业务独立情况：

公司具有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道，公司独立开展业务经营活动，有自主的盈利能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在长期同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 2、人员独立情况：

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### 3、资产独立情况：

公司资产产权关系清晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备设施，具有与生产经营有关的品牌、商标、专利等专有技术及技术服务体系、生产体系和市场营销体系，核心技术和产品均具有自主知识产权。

### 4、机构独立情况：

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 5、财务独立情况：

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司开设独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户和混合纳税的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、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，在实际运营中得到了全面贯彻执行，满足了公司当前发展需要。报告期内公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。鉴于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断更新、完善相关制度，以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，公司依据财政部关于修订印发《2018年度一般企业财务报表式的通知》（财会〔2018〕15号）的要求，对一般企业财务报表格式进行了修订，本次会计政策变更及会计差错更正，符合国家

相关法律法规的要求，符合会计政策的相关规定，变更后的会计政策能更准确地反应公司的财务状况、经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。

报告期内公司信息披露义务人严格遵守公司《信息披露事务管理办法》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	上会师报字（2019）第 3610 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2019-4-25
注册会计师姓名	池激、张晓荣
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

上会师报字(2019)第 3610 号

河南省日立信股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了河南省日立信股份有限公司(以下简称“日立信公司”)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日立信公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

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

### 三、其他信息

日立信公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督日立信公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就日立信公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张晓荣

中国注册会计师：池激

中国 上海 二〇一九年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	30,862,731.25	26,635,192.61
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	101,336,485.89	81,656,164.34
其中：应收票据		9,655,066.10	4,893,800.01
应收账款		91,681,419.79	76,762,364.33
预付款项	六、3	17,877,488.91	17,578,213.97
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	3,876,645.06	4,505,364.82
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	49,326,068.41	39,433,740.80
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	7,907,765.54	-
<b>流动资产合计</b>		<b>211,187,185.06</b>	<b>169,808,676.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、7	23,748,819.03	24,019,784.95
固定资产	六、8	59,704,051.43	60,578,851.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	11,646,169.19	10,093,090.09
开发支出			
商誉	六、11	221,905.26	221,905.26
长期待摊费用	六、12	3,776,493.45	1,683,769.05

递延所得税资产	六、13	2,264,930.61	1,968,510.63
其他非流动资产	六、14	1,960,587.54	1,070,539.00
<b>非流动资产合计</b>		103,322,956.51	99,636,450.29
<b>资产总计</b>		314,510,141.57	269,445,126.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	40,000,000.00	16,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	六、16	16,398,299.66	10,074,535.87
其中：应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项	六、17	1,514,188.49	2,687,491.87
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、18	5,948,614.13	5,228,041.38
应交税费	六、19	6,818,180.09	7,520,797.22
其他应付款	六、20	1,010,769.13	1,114,185.92
其中：应付利息		64,620.14	24,934.72
应付股利		-	-
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		71,690,051.50	42,625,052.26
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			
递延收益	六、21	5,319,999.96	14,041,666.64
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		5,319,999.96	14,041,666.64

<b>负债合计</b>		77,010,051.46	56,666,718.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、22	49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	32,640,000.00	32,640,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、24	20,764,249.80	17,207,202.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、25	135,134,651.43	114,047,582.34
归属于母公司所有者权益合计		237,538,901.23	212,894,785.04
少数股东权益		-38,811.12	-116,377.11
<b>所有者权益合计</b>		237,500,090.11	212,778,407.93
<b>负债和所有者权益总计</b>		314,510,141.57	269,445,126.83

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,459,583.88	24,302,883.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四、1	104,037,034.60	82,061,449.68
其中：应收票据		9,655,066.10	4,893,800.01
应收账款		94,381,968.50	77,167,649.67
预付款项		17,126,870.16	16,262,948.98
其他应收款	十四、2	3,631,054.65	3,944,725.90
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		47,211,919.03	38,486,608.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,900,000.00	-
<b>流动资产合计</b>		209,366,462.32	165,058,615.67
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、3	25,442,880.46	24,842,880.46
投资性房地产		23,748,819.03	24,019,784.95
固定资产		59,318,242.61	60,462,956.78
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		11,512,835.85	10,093,090.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,613,163.73	1,464,440.49
递延所得税资产		2,197,236.59	1,890,662.51
其他非流动资产		1,960,587.54	1,070,539.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>127,793,765.81</b>	<b>123,844,354.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>337,160,228.13</b>	<b>288,902,969.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	16,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		16,444,453.50	35,664,644.45
其中：应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		1,071,566.85	2,454,850.17
应付职工薪酬		5,452,424.92	4,822,790.30
应交税费		6,340,780.43	7,022,693.22
其他应付款		51,946,896.57	19,182,690.24
其中：应付利息		64,620.14	24,934.72
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>121,256,122.27</b>	<b>85,147,668.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		5,319,999.96	14,041,666.64
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		5,319,999.96	14,041,666.64
<b>负债合计</b>		126,576,122.23	99,189,335.02
<b>所有者权益：</b>			
股本		49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		43,437,391.06	43,437,391.06
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		19,681,271.48	16,124,224.38
一般风险准备		-	-
未分配利润		98,465,443.36	81,152,019.49
<b>所有者权益合计</b>		210,584,105.90	189,713,634.93
<b>负债和所有者权益合计</b>		337,160,228.13	288,902,969.95

法定代表人：李建国

主管会计负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		169,781,289.23	149,517,383.50
其中：营业收入	六、26	169,781,289.23	149,517,383.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		139,157,130.17	132,426,990.21
其中：营业成本	六、26	66,353,636.53	65,271,234.14
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	六、27	2,819,591.24	2,841,715.18
销售费用	六、28	24,092,919.25	22,666,204.58
管理费用	六、29	26,726,772.89	25,217,133.94
研发费用	六、30	15,582,264.09	14,949,134.37
财务费用	六、31	1,593,145.58	884,272.29
其中：利息费用		1,492,957.36	856,450.14
利息收入		36,927.69	32,725.36

资产减值损失	六、32	1,988,800.59	597,295.71
加：其他收益	六、33	14,413,770.55	16,165,818.93
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	6,455.32	40,887.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、35	-3,094.48	-4,391.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>45,041,290.45</b>	<b>33,292,707.90</b>
加：营业外收入	六、36	9,656.58	3,638.61
减：营业外支出	六、37	86,118.08	54,465.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>44,964,828.95</b>	<b>33,241,881.05</b>
减：所得税费用	六、38	5,543,146.77	4,512,032.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>39,421,682.18</b>	<b>28,729,848.37</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,421,682.18	28,729,848.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		77,565.99	84,394.31
2. 归属于母公司所有者的净利润		39,344,116.19	28,645,454.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>39,421,682.18</b>	<b>28,729,848.37</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,344,116.19	28,645,454.06
归属于少数股东的综合收益总额		77,565.99	84,394.31
<b>八、每股收益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
（一）基本每股收益		0.80	0.58
（二）稀释每股收益		0.80	0.59

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	166,059,723.68	147,791,250.84
减：营业成本	十四、4	69,201,166.30	71,490,932.50
税金及附加		2,706,854.67	2,661,926.09
销售费用		23,701,597.38	22,073,313.54
管理费用		25,311,047.05	23,804,309.89
研发费用		14,682,133.99	13,938,347.29
财务费用		1,589,153.12	865,746.46
其中：利息费用		1,492,957.36	856,450.14
利息收入		31,013.39	-30,710.83
资产减值损失		2,059,827.20	629,607.31
加：其他收益		13,793,261.62	14,503,312.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	6,455.32	40,887.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,094.48	-4,391.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		40,604,566.43	26,866,875.75
加：营业外收入		100.32	2,978.33
减：营业外支出		84,201.80	29,248.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		40,520,464.95	26,840,606.08
减：所得税费用		4,949,993.98	3,742,164.44
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		35,570,470.97	23,098,441.64
（一）持续经营净利润		35,570,470.97	23,098,441.64
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.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		35,570,470.97	23,098,441.64
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.73	0.47
（二）稀释每股收益		0.73	0.47

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		147,377,770.61	158,242,185.16
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		3,887,517.13	5,920,835.07
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	6,345,611.73	9,236,418.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>157,610,899.47</b>	<b>173,399,439.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		56,367,668.43	77,539,432.45
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		37,364,711.64	32,534,878.24
支付的各项税费		20,471,115.25	17,937,112.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	28,041,909.51	25,664,422.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>142,245,404.83</b>	<b>153,675,845.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,365,494.64</b>	<b>19,723,593.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		6,455.32	40,887.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		820.00	8,444.67
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		-	67,042.74

<b>投资活动现金流入小计</b>		14,007,275.32	116,375.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,095,085.13	4,081,701.34
投资支付的现金		21,900,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		32,995,085.13	4,081,701.34
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-18,987,809.81	-3,965,326.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	240,000.00
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		40,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	64,340.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,064,340.00	16,240,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,153,271.94	18,814,515.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、39	1,499,092.36	36,390.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		33,652,364.30	27,850,905.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,411,975.70	-11,610,905.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,125.75	-12,601.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、40	2,792,786.28	4,134,760.48
加：期初现金及现金等价物余额		26,570,852.61	22,436,092.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,363,638.89	26,570,852.61

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,575,529.01	153,764,015.59
收到的税费返还		3,392,408.20	4,506,345.63
收到其他与经营活动有关的现金		34,181,300.45	8,688,843.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		182,149,237.66	166,959,205.18
购买商品、接受劳务支付的现金		83,797,147.89	75,923,030.12
支付给职工以及为职工支付的现金		35,211,899.41	30,555,870.36
支付的各项税费		18,882,391.57	15,362,505.63
支付其他与经营活动有关的现金		27,805,024.88	24,879,454.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		165,696,463.75	146,720,860.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		16,452,773.91	20,238,344.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-

收回投资收到的现金		14,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		6,455.32	40,887.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		820.00	8,444.67
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,007,275.32</b>	<b>49,332.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,650,076.51	4,039,844.59
投资支付的现金		22,500,000.00	2,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>33,150,076.51</b>	<b>6,039,844.59</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,142,801.19</b>	<b>-5,990,512.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金		-	240,000.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		64,340.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>40,064,340.00</b>	<b>16,240,000.00</b>
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,153,271.94	18,814,515.38
支付其他与筹资活动有关的现金		1,499,092.36	36,390.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>33,652,364.30</b>	<b>27,850,905.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,411,975.70</b>	<b>-11,610,905.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,721,948.42</b>	<b>2,636,926.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		24,238,543.10	21,601,616.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>27,960,491.52</b>	<b>24,238,543.10</b>

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

## (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	49,000,000.00				32,640,000.00				17,207,202.70	-	114,047,582.34	- 116,377.11	212,778,407.93
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	49,000,000.00				32,640,000.00				17,207,202.70		114,047,582.34	- 116,377.11	212,778,407.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-			3,557,047.10		21,087,069.09	77,565.99		24,721,682.18
（一）综合收益总额										39,344,116.19	77,565.99		39,421,682.18
（二）所有者投入和减少资本					-			-		-	-		-
1. 股东投入的普通股													-



项目	上期												
	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	49,000,000.00				32,400,000.00				14,897,358.54		105,694,972.40		201,992,330.94
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	49,000,000.00				32,400,000.00				14,897,358.54		105,694,972.40	-	201,992,330.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				240,000.00				2,309,844.16		8,352,609.94	-	10,786,076.99
（一）综合收益总额											28,645,454.06	84,394.31	28,729,848.37
（二）所有者投入和减少资本	-				240,000.00				-		-	-	39,228.58
1. 股东投入的普通股					240,000.00								240,000.00
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												-	-200,771.42

												200,771.42			
(三) 利润分配	-							2,309,844.16				-20,292,844.12	-	-17,982,999.96	
1. 提取盈余公积								2,309,844.16				-2,309,844.16		-	
2. 提取一般风险准备														-	
3. 对所有者(或股东)的分配												-17,982,999.96		-17,982,999.96	
4. 其他														-	
(四) 所有者权益内部结转	-							-				-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)														-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-	
3. 盈余公积弥补亏损														-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-	
5. 其他														-	
(五) 专项储备	-							-				-	-	-	
1. 本期提取														-	
2. 本期使用														-	
(六) 其他														-	
<b>四、本年年末余额</b>	49,000,000.00							32,640,000.00				17,207,202.70	114,047,582.34	-	212,778,407.93
													116,377.11		

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

## (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	49,000,000.00	-	-	-	43,437,391.06				16,124,224.38		81,152,019.49	189,713,634.93
加：会计政策变更												-
前期差错更正												
其他												-
二、本年期初余额	49,000,000.00	-	-	-	43,437,391.06				16,124,224.38		81,152,019.49	189,713,634.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-				3,557,047.10		17,313,423.87	20,870,470.97
(一) 综合收益总额											35,570,470.97	35,570,470.97
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-				-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-				3,557,047.10		-	-14,700,000.00
											18,257,047.10	

1. 提取盈余公积									3,557,047.10		-3,557,047.10	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,700,000.00	
4. 其他											14,700,000.00	
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	49,000,000.00				43,437,391.06				19,681,271.48		98,465,443.36	210,584,105.90

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	永续债	其他								

		股										
一、上年期末余额	49,000,000.00	-	-	-	43,197,391.06				13,814,380.22		78,346,421.97	184,358,193.25
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	49,000,000.00	-	-	-	43,197,391.06				13,814,380.22		78,346,421.97	184,358,193.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	240,000.00				2,309,844.16		2,805,597.52	5,355,441.68
(一) 综合收益总额											23,098,441.64	23,098,441.64
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	240,000.00				-		-	240,000.00
1. 股东投入的普通股					240,000.00							240,000.00
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	-	-	-	-	-				2,309,844.16		-	-17,982,999.96
1. 提取盈余公积									2,309,844.16		-2,309,844.16	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配											-	-17,982,999.96
4. 其他											17,982,999.96	
(四) 所有者权益内部结												

转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	49,000,000.00	-	-	-	43,437,391.06				16,124,224.38		81,152,019.49	189,713,634.93

法定代表人：李建国

主管会计工作负责人：龚磊

会计机构负责人：龚磊

# 河南日立信股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

河南省日立信股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为河南省日立信电子有限公司。2009年5月16日，河南省日立信电子有限公司股东会做出决议，公司整体变更为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票自2015年6月10日起在全国股转系统公开挂牌转让，证券代码为832606。

公司注册资本为人民币4,900.00万元。营业期限为1997年7月29日至无固定期限。公司法定代表人：李建国，注册地址为河南省郑州高新技术开发区玉兰街101号。

公司经营范围包括：传感器、仪器仪表、机电成套设备研发、生产、销售及维护服务；嵌入式系统及软件的研发、生产、销售及维护服务；云平台服务；仪表检测与校验；环境监测及服务；发电系统及核电设备技术服务；高压电气设备承修承试及技术服务；利用六氟化硫及混合绝缘气体回收净化再生系统进行的技术服务；电力工程施工与安装；自动化系统工程；计算机技术服务；化工产品(易燃易爆易制毒危险化学品除外)、钢材的销售；经营本企业自产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（按所附进出口商品目录开展进出口业务经营）；房屋租赁；汽车销售。

公司生产的主要产品：发电机用氢气检测设备及仪表、高压开关用六氟化硫检测设备及仪表、氢气控制装置、六氟化硫回收车及净化装置等。

本公司为自然人控股的股份有限公司，公司股东李建国先生和汪献忠先生各持有公司29.45%的股份，对本公司实施共同控制。

本年度财务报表由公司第四届董事会第四次会议于2019年4月25日批准报出。

### 二、本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围如下：

序号	合并对象
----	------

- |   |                |
|---|----------------|
| 1 | 河南省智仪系统工程有限公司  |
| 2 | 深圳市普晟传感技术有限公司  |
| 3 | 河南省日立信计量检测有限公司 |

本年度合并财务报表范围变更情况详见“附注七、1、其他原因的合并范围变动”

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

## 2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币元。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 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。
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并

财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

## 7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。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。

② 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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

## 9、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

(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： 单项金额超过 100 万元（含 100 万元）的  
 应收款项视为单项金额重大  
 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方 根据其未来现金流量现值低于其账面价值  
 法： 的差额计提减值准备，单项测试后未减值的  
 的按与账龄组合相同的方法计提减值准备

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

## ① 按款项性质及组合特征确定组合

组合 1 账龄组合  
 组合 2 单项金额重大的应收公司股东欠款

## ② 按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1 账龄分析法  
 组合 2 个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	30.00%	30.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## ① 单项计提坏账准备的理由

有客观证据表明其发生了减值。

## ② 坏账准备的计提方法

在资产负债表日单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

## (4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确

认减值损失，计提坏账准备。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司存货中，产成品分为按照合同约定持有的产成品和常规备货的产成品，分别根据合同约定的销售价格和最近期间的销售价格确定未来售价，减去相关税费及预计销售费用后的余额作为可变现净值。由于本公司持有原材料的主要目的是为了生产产成品及售后服务领用，如果产成品没有出现减值迹象，则原材料也不会发生减值。

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## 11、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非

流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- 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，即企业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。

其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

## 12、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

## (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。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。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益并和其他综合收益，调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，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。

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### (1) 采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20年-40年	5.00%	2.38%-4.75%

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年

度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 各类固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等四大类。固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率及固定资产的减值准备确定折旧率。

当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再计提折旧，提前报废的固定资产，也不再补提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧，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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年-40年	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	5年-10年	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	5年-10年	2.00%-5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	5年-10年	2.00%-5.00%	9.50%-19.00%

## 15、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 16、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指

1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

① 资产支出已发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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可销售状态必要的程序,借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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的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确定。

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

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用,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之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;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之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见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。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	45 年	-
软件	5 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

## 18、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

## 19、长期资产减值

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

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

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，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用采用直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	5 年
软件使用费	3 年

## 21、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指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。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划

的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 23、收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。
- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售的商品中，便携式仪表及不需要安装的设备，于商品发运并经客户签收后确认销售收入；对于需要安装调试的设备，则在通过双方共同组织的验收后确认销售收入。

- (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；

- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供的劳务主要包括六氟化硫回收、净化、回充服务，各种仪器仪表的维护、修理校准服务以及受托开展研发活动等。六氟化硫回收、净化、回充服务按照完成的工作量确认销售收入；仪器仪表维护、修理校准服务如果按次进行的，则在劳务提供完成后确认销售收入的实现，如果与客户约定了服务期间的，则在合同约定的取得收款权利的时间确认销售收入；受托开展研发活动如果跨年度进行的，则按完工百分比法确认销售收入，完工百分比按照实际完成的工作量占预计工作量的比率确定。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 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，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。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 26、经营租赁

### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

#### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

#### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

#### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

## ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

## (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产”相关描述。

## 28、重大会计政策和重大会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

## (1) 重大会计政策变更

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

## ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

## ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

### ③ 所有者权益变动表

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

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

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

### (2) 重大会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更。

### (3) 前期差错更正

公司在对2018年度财务数据与业务数据的梳理核对过程中，发现部分销售业务已于2017年度开具发票并确认销售收入，而实际客户验收日期在2018年度。该事项的会计处理不符合收入确认的原则，调减2017年度相关的营业收入及应收账款。因上述事项，对应涉及坏账准备、资产减值损失、递延所得税资产、应交税费、所得税费用、盈余公积等项目进行差错更正。

根据企业会计准则的规定，公司对上述会计差错采用追溯重述法，并由公司第四届董事会第四次会议批准。

前期差错更正对2017年度合并财务报表项目影响：

科目	2017年12月31日调整前	调整金额	2017年12月31日调整后
资产负债表：			
应收票据及应收账款	85,309,644.32	-3,653,479.98	81,656,164.34
其中：应收票据	4,893,800.01	-	4,893,800.01
应收账款	80,415,844.31	-3,653,479.98	76,762,364.33
流动资产合计	173,462,156.52	-3,653,479.98	169,808,676.54
递延所得税资产	1,997,353.89	-28,843.26	1,968,510.63

科目	2017年12月31日调整前	调整金额	2017年12月31日调整后
非流动资产合计	99,665,293.55	-28,843.26	99,636,450.29
资产总计	273,127,450.07	-3,682,323.24	269,445,126.83
应交税费	8,097,662.48	-576,865.26	7,520,797.22
流动负债合计	43,201,917.52	-576,865.26	42,625,052.26
盈余公积	17,517,748.50	-310,545.80	17,207,202.70
未分配利润	116,842,494.52	-2,794,912.18	114,047,582.34
归属于母公司的所有者权益合计	216,000,243.02	-3,105,457.98	212,894,785.04
所有者权益合计	215,883,865.91	-3,105,457.98	212,778,407.93

(续上表)

科目	2017年度调整前	调整金额	2017年度调整后
利润表：			
营业收入	153,363,151.91	-3,845,768.41	149,517,383.50
资产减值损失	789,584.14	-192,288.43	597,295.71
所得税费用	5,060,054.68	-548,022.00	4,512,032.68
净利润	31,835,306.35	-3,105,457.98	28,729,848.37
归属于母公司所有者的净利润	31,750,912.04	-3,105,457.98	28,645,454.06

前期差错更正对2017年度母公司财务报表项目影响

科目	2017年12月31日调整前	调整金额	2017年12月31日调整后
资产负债表：			
应收票据及应收账款	85,714,929.66	-3,653,479.98	82,061,449.68
其中：应收票据	4,893,800.01	-	4,893,800.01
应收账款	80,821,129.65	-3,653,479.98	77,167,649.67
流动资产合计	168,712,095.65	-3,653,479.98	165,058,615.67
递延所得税资产	1,919,505.77	-28,843.26	1,890,662.51
非流动资产合计	123,873,197.54	-28,843.26	123,844,354.28
资产总计	292,585,293.19	-3,682,323.24	288,902,969.95
应交税费	7,599,558.48	-576,865.26	7,022,693.22
流动负债合计	85,724,533.64	-576,865.26	85,147,668.38
盈余公积	16,434,770.18	-310,545.80	16,124,224.38
未分配利润	83,946,931.67	-2,794,912.18	81,152,019.49
所有者权益合计	192,819,092.91	-3,105,457.98	189,713,634.93

(续上表)

科目	2017 年度调整前	调整金额	2017 年度调整后
利润表：			
营业收入	151,637,019.25	-3,845,768.41	147,791,250.84
资产减值损失	821,895.74	-192,288.43	629,607.31
所得税费用	4,290,186.44	-548,022.00	3,742,164.44
净利润	26,203,899.62	-3,105,457.98	23,098,441.64

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

公司名称	计税依据	增值税税率
增值税	应税收入	5%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件，自2011年1月1日起，本公司和子公司河南省智仪系统工程有限公司（以下简称“智仪公司”）销售自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%(或16%)的税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### (2) 所得税

2017年，本公司及子公司智仪公司通过了河南省高新技术企业认定，取得的高新技术企业证书编号分别为GR201741001057和GR201741000956，发证时间为2017年12月1日，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，因此本公司和子公司智仪公司报告期内实际执行15%的企业所得税优惠税率。

2018年度子公司普晟公司符合小型微利企业标准，根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条“符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税”。因此普晟公司报告期内实际执行20%的企业所得税优惠税率。

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	313,702.81	411,396.96
银行存款	29,049,936.08	26,159,455.65
其他货币资金	<u>1,499,092.36</u>	<u>64,340.00</u>
合计	<u>30,862,731.25</u>	<u>26,635,192.61</u>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

本公司其他货币资金期初余额为保函保证金；期末余额为存入银行承兑汇票保证金及保函保证金。

## 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,655,066.10	4,893,800.01
应收账款	<u>91,681,419.79</u>	<u>76,762,364.33</u>
合计	<u>101,336,485.89</u>	<u>81,656,164.34</u>

### (1) 应收票据

#### ① 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,994,850.00	3,893,800.01
商业承兑票据	<u>2,660,216.10</u>	<u>1,000,000.00</u>
合计	<u>9,655,066.10</u>	<u>4,893,800.01</u>

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

#### ② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,322,586.40	-
商业承兑票据	-	-
合计	<u>9,322,586.40</u>	=

#### ③ 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	<u>109,000.00</u>
合计	<u>109,000.00</u>

### (1) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比

	例				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	105,558,872.49	100.00%	13,877,452.70	13.15%	91,681,419.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	∷	∷	∷	-	∷
合计	<u>105,558,872.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,877,452.70</u>	13.15%	<u>91,681,419.79</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	88,706,860.82	100.00%	11,944,496.49	13.47%	76,762,364.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	∷	∷	∷	-	-
合计	<u>88,706,860.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,944,496.49</u>	13.47%	<u>76,762,364.33</u>

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用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		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	46,541,622.90	44.08%	2,327,081.16	61,501,251.73	69.33%	3,075,062.58
1-2年	43,006,451.57	40.74%	4,300,645.16	13,227,216.96	14.91%	1,322,721.70
2-3年	6,518,621.69	6.18%	1,303,724.34	5,285,472.22	5.96%	1,057,094.44
3-4年	3,755,099.93	3.56%	1,126,529.98	2,439,352.19	2.75%	731,805.66
4-5年	1,835,208.68	1.74%	917,604.34	991,511.22	1.12%	495,755.61
5年以上	<u>3,901,867.72</u>	<u>3.70%</u>	<u>3,901,867.72</u>	<u>5,262,056.50</u>	<u>5.93%</u>	<u>5,262,056.50</u>
合计	<u>105,558,872.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,877,452.70</u>	<u>88,706,860.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,944,496.49</u>

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无。

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,948,956.21 元。

## ⑤ 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,000.00

其中，重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河南中孚特种铝材有限公司	货款	16,000.00	确认无法收回	总经理审批	否

## ⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总额的比例
国网西藏电力有限公司	非关联方	7,249,402.20	539,054.11	1年以内/1-2年/2-3年	6.87%
甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司	非关联方	4,192,236.28	275,481.81	1年以内/1-2年	3.97%
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中分公司	非关联方	3,336,800.00	280,088.38	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	3.16%
上海鹭发电气（集团）有限公司	非关联方	3,234,683.15	323,468.32	1-2年	3.06%
哈尔滨电机厂有限责任公司	非关联方	<u>3,061,109.97</u>	<u>306,111.00</u>	1-2年	<u>2.90%</u>
合计		<u>21,074,231.60</u>	<u>1,724,203.62</u>		<u>19.96%</u>

## 3、 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,432,798.59	75.13%	13,792,212.92	78.46%
1至2年	2,950,998.82	16.51%	3,029,244.82	17.23%
2至3年	1,453,286.50	8.13%	756,756.23	4.31%
3年以上	<u>40,405.00</u>	<u>0.23%</u>	-	-
合计	<u>17,877,488.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,578,213.97</u>	<u>100.00%</u>

## (2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占总额的比例
郑州鼎创金属制品有限公司	非关联方	材料款	1,737,300.00	1年以内	9.72%
郑州泰源静电塑化有限公司	非关联方	材料款	1,471,520.50	2-3年	8.23%

益加义传感技术（上海）有限公司	非关联方	材料款	1,437,953.10	1年以内	8.04%
西梅卡亚洲气体系统成都有限公司	非关联方	材料款	1,294,821.00	1年以内/1-2年	7.24%
河南省瑞兴气动产品有限公司	非关联方	材料款	<u>1,166,273.20</u>	1年以内	<u>6.52%</u>
合计			<u>7,107,867.80</u>		<u>39.76%</u>

## 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>3,876,645.06</u>	<u>4,505,364.82</u>
合计	<u>3,876,645.06</u>	<u>4,505,364.82</u>

## (1) 其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,080,347.28	100.00%	1,203,702.22	23.69%	3,876,645.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	∶	∶	∶	-	∶
合计	<u>5,080,347.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,203,702.22</u>	23.69%	<u>3,876,645.06</u>

## (续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,669,222.66	100.00%	1,163,857.84	20.53%	4,505,364.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	∶	∶	∶	-	∶
合计	<u>5,669,222.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,163,857.84</u>	20.53%	<u>4,505,364.82</u>

## ① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

## ② 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,443,996.45	48.11%	122,199.82	3,009,878.54	53.09%	150,493.92
1至2年	1,011,337.66	19.91%	101,133.77	763,021.78	13.46%	76,302.18
2至3年	355,092.83	6.99%	71,018.57	481,487.22	8.49%	96,297.44
3至4年	148,083.76	2.91%	44,425.13	596,796.82	10.53%	179,039.05
4至5年	513,823.28	10.11%	256,911.63	312,626.10	5.51%	156,313.05
5年以上	<u>608,013.30</u>	<u>11.97%</u>	<u>608,013.30</u>	<u>505,412.20</u>	<u>8.92%</u>	<u>505,412.20</u>
合计	<u>5,080,347.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,203,702.22</u>	<u>5,669,222.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,163,857.84</u>

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款无。

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,844.38 元。

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

无。

⑥ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,494,575.89	1,733,940.87
保证金	2,256,077.06	2,634,003.53
其他	<u>1,329,694.33</u>	<u>1,301,278.26</u>
合计	<u>5,080,347.28</u>	<u>5,669,222.66</u>

⑦ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备 期末余额
李宾	备用金	465,238.55	1年以内/1-2年	9.16%	27,774.64
李新田	备用金	200,000.00	1年以内	3.94%	10,000.00
个人社会保险费	社保	181,376.59	1年以内	3.57%	9,068.83
国核自仪系统工程有限公司	保证金	151,000.00	1年以内	2.97%	7,550.00
河南电力物资有限公司	保证金	<u>140,000.00</u>	1年以内	<u>2.75%</u>	<u>7,000.00</u>
合计		<u>1,137,615.14</u>		<u>22.39%</u>	<u>61,393.47</u>

5、存货

存货项目	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	20,638,432.08	-	20,638,432.08	17,915,789.19	-	17,915,789.19
产成品	24,455,118.89	-	24,455,118.89	11,249,504.82	-	11,249,504.82
在产品	<u>4,232,517.44</u>	-	<u>4,232,517.44</u>	<u>10,268,446.79</u>	-	<u>10,268,446.79</u>
合计	<u>49,326,068.41</u>	-	<u>49,326,068.41</u>	<u>39,433,740.80</u>	-	<u>39,433,740.80</u>

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵额	7,765.54	-
理财产品	<u>7,900,000.00</u>	-
合计	<u>7,907,765.54</u>	-

## 7、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
① 账面原值		
期初余额	29,460,423.17	29,460,423.17
本期增加金额	796,736.12	796,736.12
其中：外购	-	-
固定资产转入	796,736.12	796,736.12
企业合并增加	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	30,257,159.29	30,257,159.29
② 累计折旧和累计摊销		
期初余额	5,440,638.22	5,440,638.22
本期增加金额	1,067,702.04	1,067,702.04
其中：计提或摊销	881,314.92	881,314.92
固定资产转入	186,387.12	186,387.12
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	6,508,340.26	6,508,340.26
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-

项目	房屋建筑物	合计
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	23,748,819.03	23,748,819.03
期初账面价值	24,019,784.95	24,019,784.95

## 8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,704,051.43	60,578,851.31
固定资产清理	-	-
合计	<u>59,704,051.43</u>	<u>60,578,851.31</u>

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初余额	47,355,284.21	18,109,467.72	12,756,104.78	12,839,471.32	91,060,328.03
本期增加金额	-	3,672,669.54	-	1,760,324.14	5,432,993.68
其中：购置	-	941,603.40	-	450,678.58	1,392,281.98
在建工程转入	-	75,061.33	-	-	75,061.33
其他	-	2,656,004.81	-	1,309,645.56	3,965,650.37
本期减少金额	796,736.12	-	-	78,289.65	875,025.77
其中：处置或报废	-	-	-	78,289.65	78,289.65
其他	796,736.12	-	-	-	796,736.12
期末余额	46,558,548.09	21,782,137.26	12,756,104.78	14,521,505.81	95,618,295.94
累计折旧					
期初余额	6,175,573.22	9,589,087.79	6,851,550.05	7,865,265.66	30,481,476.72
本期增加金额	1,332,166.80	1,539,489.37	1,650,007.45	1,171,866.46	5,693,530.08
其中：计提	1,332,166.80	1,539,489.37	1,650,007.45	1,171,866.46	5,693,530.08
本期减少金额	186,387.12	-	-	74,375.17	260,762.29
其中：处置或报废	-	-	-	74,375.17	74,375.17
其他	186,387.12	-	-	-	186,387.12
期末余额	7,321,352.90	11,128,577.16	8,501,557.50	8,962,756.95	35,914,244.51
减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末账面价值	39,237,195.19	10,653,560.10	4,254,547.28	5,558,748.86	59,704,051.43
期初账面价值	41,179,710.99	8,520,379.93	5,904,554.73	4,974,205.66	60,578,851.31

## 9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	-	-
工程物资	≡	≡
合计	≡	≡

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
RA-5800 型气	≡	≡	≡	≡	≡	≡
体仪表智能检						
定平台						
合计	≡	≡	≡	≡	≡	≡

## ① 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	工程投入 占预算比例
RA-5800 型气体		≡	<u>75,061.33</u>	<u>75,061.33</u>	≡	-
仪表智能检定						
平台						
合计		≡	<u>75,061.33</u>	<u>75,061.33</u>	≡	-

## (续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末余额
RA-5800 型气体	100.00%	≡	≡	-	自筹	≡
仪表智能检定						
平台						
合计		≡	≡			≡

## 10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值：			
期初余额	11,738,951.38	333,232.90	12,072,184.28
本期增加金额	-	2,003,880.59	2,003,880.59
其中：购置	-	2,003,880.59	2,003,880.59
本期减少金额	-	-	-
期末余额	11,738,951.38	2,337,113.49	14,076,064.87
累计摊销：			
期初余额	1,746,279.79	232,814.40	1,979,094.19
本期增加金额	258,708.12	192,093.37	450,801.49
其中：计提	258,708.12	192,093.37	450,801.49
本期减少金额	-	-	-
期末余额	2,004,987.91	424,907.77	2,429,895.68
减值准备：			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
期末余额	-	-	-
账面价值：			
期末账面价值	9,733,963.47	1,912,205.72	11,646,169.19
期初账面价值	9,992,671.59	100,418.50	10,093,090.09

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	处置	
深圳市普晟传感技术有限公司	221,905.26	-	-	221,905.26
合计	<u>221,905.26</u>	=	=	<u>221,905.26</u>

## 12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,546,515.47	2,656,874.62	579,821.77	-	3,623,568.32
销售易在线管理软件	103,773.58	75,471.70	59,748.43	-	119,496.85
绿化	<u>33,480.00</u>	<u>35,816.00</u>	<u>35,867.72</u>	=	<u>33,428.28</u>
合计	<u>1,683,769.05</u>	<u>2,768,162.32</u>	<u>675,437.92</u>	=	<u>3,776,493.45</u>

## 13、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	15,081,154.92	2,264,930.61	13,108,354.33	1,968,510.63
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	<u>15,081,154.92</u>	<u>2,264,930.61</u>	<u>13,108,354.33</u>	<u>1,968,510.63</u>

## 14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	<u>1,960,587.54</u>	<u>1,070,539.00</u>
合计	<u>1,960,587.54</u>	<u>1,070,539.00</u>

## 15、短期借款

## (1) 短期借款按分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	<u>10,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>
合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>16,000,000.00</u>

## 短期借款分类的说明：

2017年5月25日公司和兴业银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，借款金额共计1,100万，合同编号：兴银豫借字第2017103号，其担保如下：由李建国、汪献忠、张瑞波、崔志华为担保人，担保合同编号：兴银豫保证字第2017056-1号、第2017056号，取得保证借款200万元，借款合同期限为自2017年5月25日至2018年5月25日，其余部分为抵押借款，已于报告年度还清。

2017年3月21日公司和中信银行股份有限公司郑州分行签订人民币流动资金借款合同，贷款金额500万元，合同编号：(2016)信银贷字第1627566号，由汪献忠、李建国、张瑞波为担保人，担保合同编号：(2016)信银银最保字第1627566-1号、第1627566-2号、第1627566-3号，取得保证借款500万元，期限为自2017年3月21日至2018年3月21日，已于报告年度还清。

2018年5月23日公司和中信银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同，合同编号：(2018)信银豫贷字第1829018号，其担保如下：由李建国、汪献忠、张瑞波为担保人，担保合同编号：兴银豫保证字第2017056-1号、第2017056号，取得保证借款1,000万元，

借款合同期限为自 2018 年 5 月 23 日至 2019 年 5 月 23 日。

2018 年 5 月 28 日公司和交通银行股份有限公司河南省分行签订人民币流动资金借款合同，贷款金额 1,000 万元，合同编号：Z180LN15606048，由汪献忠、李建国为担保人，保证为连带责任保证，担保合同编号：C180529GR4117363、C180529GR411739，以自有房产作为抵押物，房产坐落：高新技术产业开发区玉兰街 101 号 1，抵押合同编号 C180227MG4113407，期限为自 2018 年 5 月 30 日至 2019 年 2 月 22 日。

2018 年 11 月 13 日公司和招商银行股份有限公司郑州东风路支行签订人民币流动资金借款合同，贷款金额 1,000 万元，合同编号：2018 年 XQY3714 流字第 048 号，由汪献忠、李建国为担保人，保证为连带责任保证，担保合同编号：2018 年 XQY3714 最高额保字第 021 号，2018 年 XQY3714 最高额保字第 022 号，以自有房产作为抵押物，房产坐落：高新技术产业开发区玉兰街 101 号 2，抵押合同编号：2018 年 XQY3714 最高额抵字第 004 号，期限为自 2018 年 11 月 13 日至 2019 年 11 月 13 日。

2018 年 3 月 23 日公司和工商银行股份有限公司郑州陇海路支行签订人民币流动资金借款合同，贷款金额 1,000 万元，合同编号：2017 年郑工银陇支借字第 028 号，由汪献忠、李建国为担保人，保证为连带责任保证，担保合同编号：2017 年郑工银陇支（保）字第 028 号-001、2017 年郑工银陇支（保）字第 028 号-002，以自有房产作为抵押物，房产坐落：高新技术产业开发区玉兰街 101 号 3，抵押合同编号：2017 郑工银陇支（最高额抵）字第 028 号，期限为自 2018 年 4 月 12 日至 2019 年 1 月 9 日。

报告期末抵押借款情况，详见“附注六、41 所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 16、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,205,936.19	-
应付账款	14,192,363.47	10,074,535.87
合计	16,398,299.66	10,074,535.87

##### (1) 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	2,205,936.19	-
合计	2,205,936.19	-

本期末无已到期未支付的应付票据。

## (2) 应付账款

## ① 应付账款列示如下：

项目	期末余额	期初余额
账面余额	14,192,363.47	10,074,535.87
其中：账龄超过 1 年的余额	2,132,542.26	2,092,159.22

## ② 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州华电电气股份有限公司	350,000.00	未到结算期
杭州浙大精益机电技术工程有限公司	313,900.00	未到结算期
济南颐事达商贸有限公司	208,280.00	未到结算期
深圳翔升工业设备有限公司	157,000.00	未到结算期
徐州润宝祥商贸有限公司	<u>129,914.42</u>	未到结算期
合计	<u>1,159,094.42</u>	

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
账面余额	1,514,188.49	2,687,491.87
其中：账龄超过 1 年的余额	180,514.17	195,843.36

## (2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国网陕西省电力公司电力科学研究院	74,000.00	未开票结算
合计	<u>74,000.00</u>	

## 18、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	5,228,041.38	35,276,766.99	34,556,194.24	5,948,614.13
离职后福利-设定提存计划	-	<u>2,794,138.62</u>	<u>2,794,138.62</u>	-
合计	<u>5,228,041.38</u>	<u>38,070,905.61</u>	<u>37,350,332.86</u>	<u>5,948,614.13</u>

## (2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,045,980.98	30,450,472.56	29,634,686.20	5,861,767.34

职工福利费	-	2,602,106.13	2,602,106.13	-
社会保险费	-	1,371,624.51	1,371,624.51	-
其中：医疗保险费	-	1,125,405.52	1,125,405.52	-
工伤保险费	-	104,200.74	104,200.74	-
生育保险费	-	140,198.25	140,198.25	-
其他	-	1,820.00	1,820.00	-
住房公积金	-	766,762.40	700,982.40	65,780.00
工会经费和职工教育经费		<u>182,060.40</u>	<u>85,801.39</u>	<u>246,795.00</u>
合计		<u>5,228,041.38</u>	<u>35,276,766.99</u>	<u>34,556,194.24</u>
				<u>5,948,614.13</u>

## (3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	-	2,702,528.56	2,702,528.56	-
失业保险费	-	<u>91,610.06</u>	<u>91,610.06</u>	-
合计	-	<u>2,794,138.62</u>	<u>2,794,138.62</u>	-

## 19、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,877,577.23	3,510,406.24
城建税	143,814.31	257,824.19
企业所得税	4,327,625.72	3,186,310.11
房产税	279,155.67	278,027.32
个人所得税	23,855.50	38,234.28
印花税	9,335.44	11,743.24
教育费附加	72,816.22	154,251.84
土地使用税	<u>84,000.00</u>	<u>84,000.00</u>
合计	<u>6,818,180.09</u>	<u>7,520,797.22</u>

## 20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,620.14	24,934.72
应付股利	-	-
其他应付款	<u>946,148.99</u>	<u>1,089,251.20</u>
合计	<u>1,010,769.13</u>	<u>1,114,185.92</u>

## (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	<u>64,620.14</u>	<u>24,934.72</u>
合计	<u>64,620.14</u>	<u>24,934.72</u>

## (2) 其他应付款

## ① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	80,026.48	400,000.00
代垫运费	48,971.06	63,201.99
租房押金及保证金	240,530.03	128,000.00
保证金	77,014.03	61,060.03
未支付报销费用款	423,398.66	249,219.62
其他	<u>76,208.73</u>	<u>187,769.56</u>
合计	<u>946,148.99</u>	<u>1,089,251.20</u>

## ② 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	607,643.93	64.22%	685,894.08	62.97%
1至2年	58,710.61	6.21%	45,234.80	4.15%
2至3年	11,304.28	1.19%	107,880.28	9.90%
3年以上	<u>268,490.17</u>	<u>28.38%</u>	<u>250,242.04</u>	<u>22.98%</u>
合计	<u>946,148.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,089,251.20</u>	<u>100.00%</u>

## ③ 期末余额较大其他应付款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占总额的比例
郑州瑞能电气有限公司	租房押金及保证金	<u>80,000.00</u>	3年以上	<u>8.46%</u>
合计		<u>80,000.00</u>		<u>8.46%</u>

## 21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	<u>14,041,666.64</u>	-	<u>8,721,666.68</u>	<u>5,319,999.96</u>	
合计	<u>14,041,666.64</u>	-	<u>8,721,666.68</u>	<u>5,319,999.96</u>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	其他变动	期末余额	与资产相 关 /与收益 相关
		补助金额	其他收益金 额			
年产 500 台/套智能电网高压开关 在线监测仪表及系统	5,541,666.64	-	221,666.68	-	5,319,999.96	与资产相 关
面向物联网应用的智能化高压开 关状态监测仪器仪表关键技术的 研发	5,500,000.00	-	5,500,000.00	-	-	与收益相 关
基于可靠性技术设计的发电机组 氢气控制系统及仪表	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	与收益相 关
合计	<u>14,041,666.64</u>	=	<u>8,721,666.68</u>	=	<u>5,319,999.96</u>	

## 22、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	49,000,000.00	-	-	-	-	-	49,000,000.00

## 23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	32,640,000.00		-	32,640,000.00
其他资本公积	=	=	=	=
合计	<u>32,640,000.00</u>	=	=	<u>32,640,000.00</u>

## 24、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	17,207,202.70	3,557,047.10	-	20,764,249.80
任意盈余公积	-	-	-	-
其他	=	=	=	=
合计	<u>17,207,202.70</u>	<u>3,557,047.10</u>	=	<u>20,764,249.80</u>

盈余公积增加额为按照公司本期实现净利润的 10%提取的法定盈余公积。

## 25、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	116,842,494.52	105,694,972.40	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-2,794,912.18	-	
调整后期初未分配利润	114,047,582.34	105,694,972.40	

项目	本期	上期	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,344,116.19	28,645,454.06	
减：提取法定盈余公积	3,557,047.10	2,309,844.16	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积	-	-	
提取一般风险准备	-	-	
应付普通股股利	14,700,000.00	17,982,999.96	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	135,134,651.43	114,047,582.34	

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于前期会计差错更正，影响期初未分配利润-2,794,912.18 元。

## 26、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务		63,905,688.07	143,891,473.23	64,410,479.11
	162,609,596.33			
其他业务	7,171,692.90	2,447,948.46	5,625,910.27	860,755.03
合计	<u>169,781,289.23</u>	<u>66,353,636.53</u>	<u>149,517,383.50</u>	<u>65,271,234.14</u>

## 27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	776,854.61	822,087.84
教育费附加	332,937.69	352,323.34
地方教育费附加	221,958.46	234,882.23
房产税	1,020,120.37	973,053.79
土地使用税	350,975.76	350,975.76
印花税	94,521.80	89,488.20
车船税	<u>22,222.55</u>	<u>18,904.02</u>
合计	<u>2,819,591.24</u>	<u>2,841,715.18</u>

## 28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	8,581,136.67	7,626,406.39
差旅费	3,663,079.48	5,420,109.45
会议费	2,267,202.15	2,288,848.57
办公费	1,424,564.30	1,662,227.77
广告宣传费	1,395,762.47	1,288,849.78
维修检测费	670,049.36	898,376.10

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,052,225.84	860,355.59
投标费	1,385,456.60	736,842.74
运费	314,774.40	481,679.41
汽油费	807,632.45	472,596.45
工程服务费	1,079,269.68	152,686.09
房租	687,656.20	-
其他	764,109.65	777,226.24
合计	<u>24,092,919.25</u>	<u>22,666,204.58</u>

## 29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,839,952.68	12,816,404.78
折旧及摊销	4,675,490.03	4,421,491.87
办公费	2,362,594.66	2,382,879.71
中介机构费	561,694.70	1,476,380.94
业务招待费	1,010,385.91	1,113,255.09
汽油费	803,195.58	801,360.75
差旅费	530,532.89	764,480.25
水电及物业费	533,724.57	657,487.48
检测费	553,371.13	-
其他	855,830.74	783,393.07
合计	<u>26,726,772.89</u>	<u>25,217,133.94</u>

## 30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,771,856.38	4,750,531.44
研发领料	9,276,066.08	9,720,597.48
折旧及摊销	134,860.96	394,518.08
其他	399,480.67	83,487.37
合计	<u>15,582,264.09</u>	<u>14,949,134.37</u>

## 31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,492,957.36	856,450.14
减：利息收入	36,927.69	32,725.36
汇兑损失	-	12,601.02
减：汇兑收益	3,125.75	-
手续费支出	140,241.66	47,946.49
其他支出	-	-
合计	<u>1,593,145.58</u>	<u>884,272.29</u>

## 32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,988,800.59	597,295.71
合计	1,988,800.59	597,295.71

## 33、其他收益

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
软件增值税税负超过 3%即征即退部分	3,887,517.13	-	5,623,952.25	-
个税手续费返还	12,143.14	12,143.14	-	-
郑州高新技术产业开发区科技专项	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
郑州高新技术产业开发区 2017 年省科技研发专项	-	-	200,000.00	200,000.00
郑州高新技术产业开发区先进制造业专项	-	-	2,130,000.00	2,130,000.00
郑州高新技术产业开发区 2017 年第三批河南省企业技术创新经费	-	-	250,000.00	250,000.00
郑州高新技术产业开发区管理委员会财政局其他资源勘探业专项资金	-	-	29,800.00	29,800.00
郑州市 2017 年度科技型企业研发费用后补助	-	-	2,020,000.00	2,020,000.00
郑州高新技术产业开发区 2017 大数据产业发展专项资金	740,000.00	740,000.00	-	-
郑州高新技术产业开发区 18 年科技体系建设	50,000.00	50,000.00	-	-
郑州高新技术产业开发区 2017 年省研究开发、市配套费	315,000.00	315,000.00	-	-
郑州高新技术产业开发区 2018 市科技服务后补助大型仪器设施共享使用	179,500.00	179,500.00	-	-
郑州市商务局机关付中央外经贸发展专项资金	21,000.00	21,000.00	-	-
RF 系列 SF6 气体回收净化再生系统产业化补助	-	-	375,000.00	375,000.00
年产 500 台/套智能电网高压开关在线监测仪表及系统	221,666.68	221,666.68	221,666.68	221,666.68
面向物联网应用的基于 TDLAS 技术的激光传感器项目	-	-	170,000.00	170,000.00
基于可靠性技术设计的发电机组氢气控制系统及仪表	3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
面向物联网应用的智能化高压开关状态监测仪器仪表关键技术的研发	5,500,000.00	5,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期 非经常性损 益	金额	计入当期 非经常性损益
基于物联网的六氟化硫(SF6)高压开关智能化 远程监控仪表	-	-	140,000.00	140,000.00
郑州高新区政府奖励	250,000.00	250,000.00	386,800.00	386,800.00
郑州高新技术产业开发区知识产权资助	12,000.00	12,000.00	74,500.00	74,500.00
郑州高新技术产业开发区专利资助	76,800.00	76,800.00	44,100.00	44,100.00
郑州市社会保险局补贴	20,000.00	20,000.00	-	-
中国平安财产保险股份有限公司政府保险费 补贴	25,743.60	25,743.60	-	-
郑州市商务局机关付 2016 年下半年中小开资 金	2,400.00	2,400.00	-	-
合计	<u>14,413,770.55</u>	<u>10,526,253.42</u>	<u>16,165,818.93</u>	<u>10,541,866.68</u>

## 34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	<u>6,455.32</u>	<u>40,887.67</u>
合计	<u>6,455.32</u>	<u>40,887.67</u>

## 35、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	-
减：固定资产处置损失	<u>3,094.48</u>	<u>4,391.99</u>
合计	<u>-3,094.48</u>	<u>-4,391.99</u>

## 36、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
盘盈	8,400.00	-
赔偿收入	100.00	-
其他	<u>1,156.58</u>	<u>3,638.61</u>
合计	<u>9,656.58</u>	<u>3,638.61</u>

## 37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	14,403.83	2,369.18
其他	<u>71,714.25</u>	<u>52,096.28</u>

合计	<u>86,118.08</u>	<u>54,465.46</u>
----	------------------	------------------

## 38、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	5,839,566.75	4,578,384.51
递延所得税费用	<u>-296,419.98</u>	<u>-66,351.83</u>
合计	<u>5,543,146.77</u>	<u>4,512,032.68</u>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	44,964,828.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,744,724.34
子公司适用不同税率的影响	88,164.77
调整以前期间所得税的影响	80,101.27
非应税收入的影响	-1,405,349.69
研发支出加计扣除的影响	-1,450,410.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,493,907.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,270.65
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	-
子公司当期所得税率与未来所得税率差异的影响	-719.78
所得税费用	5,543,146.77

## 39、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
利息收入	36,927.69	32,725.36
营业外收入	1,256.58	3,638.61
租金收入	4,502,840.72	3,064,854.80
政府补助拨款	<u>1,804,586.74</u>	<u>6,135,200.00</u>
合计	<u>6,345,611.73</u>	<u>9,236,418.77</u>

## (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
差旅费	4,193,612.37	6,184,589.70
办公费	3,787,158.96	4,045,107.48
会务费	2,267,202.15	2,477,074.04
业务招待费	2,062,611.75	1,973,610.68
交通运输费	1,925,602.43	1,681,097.45

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	561,694.70	1,476,380.94
广告宣传费	1,395,762.47	1,288,849.78
维修检测费	1,223,420.49	898,376.10
投标费	1,385,456.60	736,842.74
银行手续费	140,241.66	47,946.49
工程服务费	1,079,269.68	152,686.09
租赁费	687,656.20	-
水电及物业费	533,724.57	657,487.48
其他往来款项	3,026,546.30	1,923,721.52
其他付现费用	<u>3,771,949.18</u>	<u>2,120,651.80</u>
合计	<u>28,041,909.51</u>	<u>25,664,422.29</u>

## (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
保函保证金	<u>64,340.00</u>	-
合计	<u>64,340.00</u>	-

## (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
保函保证金	104,699.70	36,390.00
票据承兑保证金	<u>1,394,392.66</u>	-
合计	<u>1,499,092.36</u>	<u>36,390.00</u>

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,421,682.18	28,729,848.37
加：资产减值准备	1,988,800.59	597,295.71
固定资产折旧、投资性房地产折旧	6,574,845.00	6,942,207.29
无形资产摊销	450,801.49	373,552.49
长期待摊费用摊销	675,437.92	352,612.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,094.48	3,791.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,489,831.61	869,051.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,455.32	-40,887.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-296,419.98	-66,351.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-

项目	本年数	上年数
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,892,327.61	-15,627,029.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,339,677.32	-10,827,885.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,704,118.40	8,417,388.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	15,365,494.64	19,723,593.14
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,363,638.89	26,570,852.61
减：现金的期初余额	26,570,852.61	22,436,092.13
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,792,786.28	4,134,760.48

## (2) 现金及现金等价物

项目	本年数	上年数
① 现金：	29,363,638.89	26,570,852.61
其中：库存现金	313,702.81	411,396.96
可随时用于支付的银行存款	29,049,936.08	26,159,455.65
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物：	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额：	29,363,638.89	26,570,852.61

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

### (1) 受限制的流动资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,699.70	保函保证金
货币资金	1,394,392.66	票据保证金
固定资产	51,831,879.68	短期借款抵押物及票据授信担保
投资性房地产	11,154,134.54	短期借款抵押物
合计	<u>64,485,106.58</u>	

### 其他说明：

于 2018 年 2 月 28 日，本公司以账面价值为人民币 18,621,652.69 元高新技术产业开发区玉兰街 101 号 1，豫（2017）郑州市不动产权第 0040978 号的固定资产作为抵押物，取得短期借款人民币 10,000,000.00 元。

于 2018 年 3 月 23 日，本公司以账面价值为人民币 15,300,608.08 元高新技术产业开发区玉兰街 101 号 3，豫（2017）郑州市不动产权第 0040980 号的固定资产作为抵押物，取得短期借款人民币 10,000,000.00 元。

于 2018 年 8 月 16 日，本公司以账面价值为人民币 1,062,882.05 元高新技术产业开发区翠竹街 1 号 26 幢 1 层 01 号，郑房权证高开字第 20091372 号；589,324.04 元高新技术产业开发区翠竹街 1 号 27 幢 7 层 07 号，郑房权证高开字第 20091373 号；589,324.03 元高新技术产业开发区翠竹街 1 号 26 幢 7 层 07 号，郑房权证高开字第 20091375 号；1,062,882.04 元高新技术产业开发区翠竹街 1 号 27 幢 1 层 01 号，郑房权证高开字第 20091388 号的投资性房地产作为抵押物，取得招商银行最高授信额度 1100 万元，已使用短期借款人民币 10,000,000.00 元。

于 2018 年 6 月 10 日，本公司以账面价值为人民币 17,909,618.91 元高新技术产业开发区玉兰街 101 号 2，豫（2017）郑州市不动产权第 0040979 号的固定资产作为抵押物，取得敞口最高限额为 1,600 万元的银行承兑汇票授信额度，已使用 1,102,968.10 元；最高 8,000 万元流动资金贷款额度，尚未使用。

于 2017 年 3 月 21 日，本公司以账面价值 7,849,722.38 元，坐落于郑州市高新技术产业开发区翠竹街 1 号，郑房权证高开字第 20091374 号、郑房权证高开字第 20091376 号、郑房权证高开字第 20091378 号、郑房权证高开字第 20091379 号、郑房权证高开字第 20091380 号、郑房权证高开字第 20091381 号、郑房权证高开字第 20091382 号、郑房权证高开字第 20091383 号、郑房权证高开字第 20091384 号、郑房权证高开字第 20091385 号、郑房权证高开字第 20091387 号、郑房权证高开字第 20091392 号的投资性房地产作为抵押物，取得短期借款 900 万元，其中借款已还清，但尚未办理解除抵押。

## 七、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

2018 年 12 月 28 日，新设成立河南省日立信计量检测有限公司。截至本报告期末，尚未开展经营。

## 八、在其他主体中的权益

### 2、在子公司中的权益

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>行业性质</u>	<u>取得方式</u>
--------------	--------------	------------	-------------	-------------

河南省智仪系统工程有限公司	全资子公司	郑州高新技术产业开发区玉兰街 101 号 3 号楼 6 楼 604 室	仪器仪表制造业	同一控制下企业合并
深圳市普晟传感技术有限公司	控股子公司	深圳市龙华新区大浪街道同胜社区华荣路联建科技工业园厂房 4 栋 2 楼 206	计算机、通信和其他电子设备制造业	非同一控制下企业合并
河南省日立信计量检测有限公司	全资子公司	郑州高新技术产业开发区玉兰街 101 号 2 号楼一楼 101 号	专业技术服务业	设立

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
河南省智仪系统工程有限公司	22,842,880.46	100.00%	100.00%	是
深圳市普晟传感技术有限公司	2,600,000.00	52.50%	52.50%	是
河南省日立信计量检测有限公司	-	100.00%	100.00%	是

3、报告期内无其他股权投资。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人

本公司为自然人控股的有限责任公司，公司股东汪献忠先生和李建国先生分别持有公司 29.45%的股权，是公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

详见“附注八、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一信用代码
北京浮美通电子仪器技术开发有限公司（以下简称“北京浮美通公司”）	受实际控制人的关系密切的家庭成员重大影响的公司	91110106740069310K
北京京虹天科技有限公司（以下简称“北京京虹天公司”）	受实际控制人的关系密切的家庭成员重大影响的公司	911101067770888814
郑州市沫儒服饰设计有限公司（以下简称“郑州沫儒公司”）	受实际控制人的关系密切的家庭成员重大影响的公司	914101000664597897
汪宪美	股东、董事、副总经理	
王传志	股东、董事、副总经理	

### 4、关联交易情况

## (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易 定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
北京浮美通公司	销售商品	市场公允价 格	-	-	19,658.12	0.01%
北京京虹天公司	销售商品	市场公允价 格	-	-	<u>282,051.29</u>	0.19%
合计			-	-	<u>301,709.41</u>	

## (2) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易 定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
郑州沐儒公司	管理费用-福利费	市场公允价格	515,089.00	19.80%	-	-
北京浮美通公司	采购商品	市场公允价格	-	-	<u>6,239.31</u>	0.01%
合计			<u>515,089.00</u>		<u>6,239.31</u>	

## (3) 本报告期无关联方资金拆借

## (4) 报告期内关联方为公司提供担保，详细情况如下：

关联方	担保事项	授信金额	贷款银行	担保类型	担保日	到期日
李建国、崔志华	综合授信	20,000,000.00	兴业银行郑州分行	连带责任	2018/05/25	2020/05/25
汪献忠、张瑞波	综合授信	20,000,000.00	兴业银行郑州分行	连带责任	2018/05/25	2020/05/25
汪献忠、张瑞波	综合授信	12,000,000.00	中信银行郑州分行	连带责任	2018/05/23	2021/05/23
李建国	综合授信	12,000,000.00	中信银行郑州分行	连带责任	2018/05/23	2021/05/23
张瑞波、汪献忠	综合授信	12,000,000.00	中信银行郑州分行	连带责任	2018/05/23	2021/05/23
汪献忠	综合授信	10,000,000.00	工商银行郑州陇海 路支行	连带责任	2019/01/10	2021/01/09
李建国	综合授信	10,000,000.00	工商银行郑州陇海 路支行	连带责任	2019/01/10	2021/01/09
汪献忠	综合授信	15,000,000.00	交通银行河南省分 行	连带责任	2019/02/22	2021/02/21
李建国	综合授信	15,000,000.00	交通银行河南省分 行	连带责任	2019/02/22	2021/02/21
李建国	综合授信	11,000,000.00	招商银行郑州分行	连带责任	2018/08/16	2022/11/13
汪献忠	综合授信	11,000,000.00	招商银行郑州分行	连带责任	2018/08/16	2022/11/13

## 5、关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	占同类科日期末余额的比例	金额	占同类科日期末余额的比例
应收账款	北京浮美通公司	-	-	595,810.00	0.67%
预收账款	北京京虹天公司	2,000.00	0.13%	2,000.00	0.07%
其他应付款	王传志	-	-	33,693.50	3.09%
其他应付款	汪宪美	14,788.00	1.56%	-	-

## 十、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

2019年4月25日，公司第四届董事会第四次会议通过2018年度利润分配预案，拟向全体股东每10股派2元现金股利（含税）。利润分配预案尚需提交股东大会审议。

## 十三、其他重要事项

公司于2016年11月8日认缴出资河南省智联电力有限公司10%股权即2,100.00万元，截至审计报告报出日，尚未出资。

## 十四、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,655,066.10	4,893,800.01
应收账款	94,381,968.50	77,167,649.67
合计	104,037,034.60	82,061,449.68

### (1) 应收票据

#### ① 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,994,850.00	3,893,800.01
商业承兑票据	2,660,216.10	1,000,000.00
合计	9,655,066.10	4,893,800.01

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## ② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,322,586.40	-
商业承兑票据	-	-
合计	<u>9,322,586.40</u>	-

## ③ 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	<u>109,000.00</u>
合计	<u>109,000.00</u>

## (2) 应收账款

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	108,028,936.71	100.00%	13,646,968.21	12.63%	94,381,968.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>108,028,936.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,646,968.21</u>	12.63%	<u>94,381,968.50</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	88,757,752.82	100.00%	11,590,103.15	13.06%	77,167,649.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>88,757,752.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,590,103.15</u>	13.06%	<u>77,167,649.67</u>

## ① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

## ② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用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		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	48,020,187.12	44.45%	2,401,009.36	63,211,833.13	71.22%	3,160,591.65

1-2年	45,084,830.97	41.73%	4,508,483.10	12,462,198.10	14.04%	1,246,219.81
2-3年	6,046,252.83	5.60%	1,209,250.57	4,820,696.01	5.43%	964,139.20
3-4年	3,570,483.72	3.31%	1,071,145.12	2,304,347.53	2.60%	691,304.26
4-5年	1,700,204.02	1.57%	850,102.01	861,659.64	0.97%	430,829.82
5年以上	<u>3,606,978.05</u>	<u>3.34%</u>	<u>3,606,978.05</u>	<u>5,097,018.41</u>	<u>5.74%</u>	<u>5,097,018.41</u>
合计	<u>108,028,936.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,646,968.21</u>	<u>88,757,752.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,590,103.15</u>

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款无。

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况  
本期计提坏账准备金额 2,072,865.06 元。

⑤ 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,000.00

其中，重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河南中孚特种铝材有限公司	货款	16,000.00	确认无法收回	总经理审批	否

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总额的比例
国网西藏电力有限公司	非关联方	7,249,402.20	539,054.11	1年以内/1-2年/2-3年	6.71%
河南省智仪系统工程有限公司	子公司	5,766,019.25	446,611.21	1年以内/1-2年	5.34%
甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司	非关联方	4,192,236.28	275,481.81	1年以内/1-2年	3.88%
上海鹭发电气（集团）有限公司	非关联方	3,234,683.15	323,468.32	1-2年	2.99%
哈尔滨电机厂有限责任公司	非关联方	<u>3,061,109.97</u>	<u>306,111.00</u>	1-2年	<u>2.83%</u>
合计		<u>23,503,450.85</u>	<u>1,890,726.45</u>		<u>21.76%</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-

项目	期末余额	期初余额
应收股利	-	-
其他应收款	3,631,054.65	3,944,725.90
合计	3,631,054.65	3,944,725.90

## (1) 其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,632,330.38	100.00%	1,001,275.73	21.61%	3,631,054.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,632,330.38	100.00%	1,001,275.73	21.61%	3,631,054.65

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,959,039.49	100.00%	1,014,313.59	20.45%	3,944,725.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,959,039.49	100.00%	1,014,313.59	20.45%	3,944,725.90

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款无。

## ② 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,337,070.93	50.45%	116,853.55	2,696,538.01	54.38%	134,826.90
1至2年	969,943.92	20.94%	96,994.39	590,787.29	11.91%	59,078.73
2至3年	280,003.34	6.04%	56,000.67	480,151.32	9.68%	96,030.26
3至4年	146,747.86	3.17%	44,024.36	505,296.67	10.19%	151,589.00
4至5年	422,323.13	9.12%	211,161.56	226,955.00	4.58%	113,477.50
5年以上	476,241.20	10.28%	476,241.20	459,311.20	9.26%	459,311.20
合计	4,632,330.38	100.00%	1,001,275.73	4,959,039.49	100.00%	1,014,313.59

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款  
无

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况  
本期转回坏账准备金额 13,037.86 元。

⑤ 本报告期实际核销的其他应收款情况  
无。

⑥ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,333,910.13	1,432,012.84
保证金	2,227,474.06	2,595,423.53
其他	<u>1,070,946.19</u>	<u>931,603.12</u>
合计	<u>4,632,330.38</u>	<u>4,959,039.49</u>

⑦ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备 期末余额
李宾	备用金	465,238.55	1年以内/1-2年	10.04%	27,774.64
李新田	备用金	200,000.00	1年以内	4.32%	10,000.00
个人社会保险费	社保	181,376.59	1年以内	3.92%	9,068.83
国核自仪系统工程有限公司	保证金	151,000.00	1年以内	3.26%	7,550.00
河南电力物资有限公司	保证金	<u>140,000.00</u>	1年以内	<u>3.02%</u>	<u>7,000.00</u>
合计		<u>1,137,615.14</u>		<u>24.56%</u>	<u>61,393.47</u>

### 3、长期股权投资

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
对子公司投资	25,442,880.46	-	25,442,880.46	24,842,880.46	-	24,842,880.46
			6			
对联营、合营企业投资	∴	∴	∴	∴	∴	∴
合计	<u>25,442,880.46</u>	∴	<u>25,442,880.46</u>	<u>24,842,880.46</u>	∴	<u>24,842,880.46</u>
			6			

(1) 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	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
河南省智仪系统 工程有限公司	22,842,880.46	-	-	22,842,880.46	-	-
深圳市普晟传感 技术有限公司	2,000,000.00	600,000.00	-	2,600,000.00	-	-
合计	24,842,880.46	600,000.00	-	25,442,880.46	-	-

(2) 对联营、合营企业投资  
无。

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,319,851.38	142,146,254.85	70,630,177.47	160,529,359.95
其他业务	5,530,363.73	881,314.92	5,644,995.99	860,755.03
合计	166,059,723.68	69,201,166.30	147,791,250.84	71,490,932.50

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	6,455.32	40,887.67

### 十五、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-3,094.48	-4,391.99
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）	10,526,253.42	10,541,866.68
委托他人投资或管理资产的损益	6,455.32	40,887.67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,461.50	-50,826.85
减：所得税影响额	1,580,068.26	1,580,862.15
少数股东权益影响额	-229.42	-10,781.22
合计	8,873,313.92	8,957,454.58

其中，计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>理由</u>
软件增值税税负超过 3%即征即退部分	3,887,517.13	5,623,952.25	行业性优惠政策

## 2、净资产收益率和每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>报告期间</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	17.47%	0.80
	2017 年度	13.72%	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	13.53%	0.62
	2017 年度	9.43%	0.40

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：

董事会秘书办公室

