

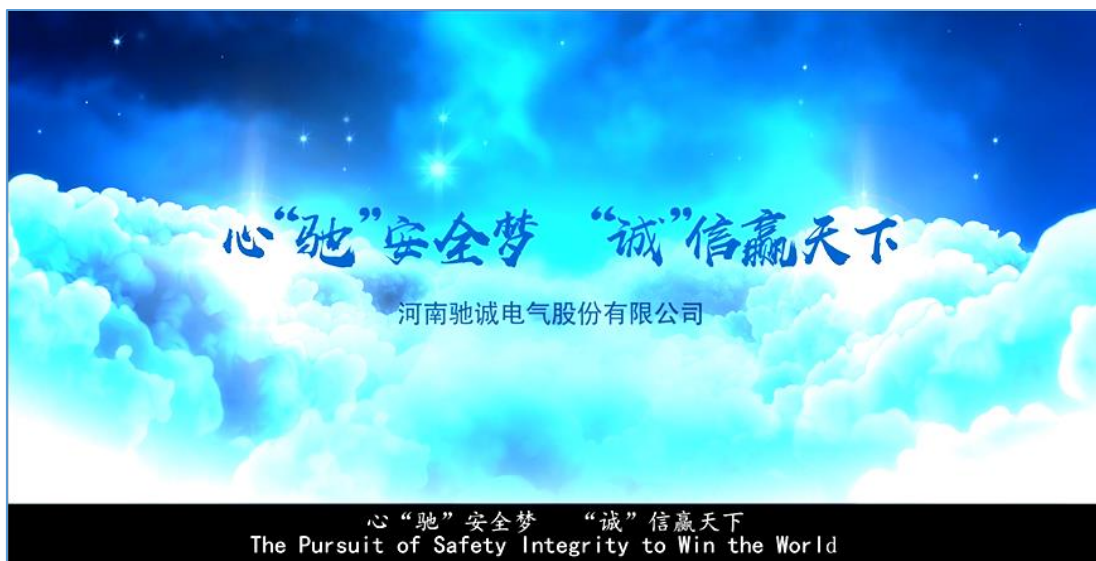


驰诚股份

NEEQ : 834407

河南驰诚电气股份有限公司

HENAN CHICHENG ELECTRIC CO.,LTD



年度报告

2019

公司年度大事记



报告期内，驰诚喜获中国石化易派客信用评价“A+”级证书，持续荣登中国石化优秀供应商之列。

报告期内，在保持中国石油合格供应商荣耀身份的基础上，驰诚进一步入围“中石油昆仑能源有限公司家用燃气报警器定商定价集中采购”项目。

在由国务院纠风办、工业和信息化部批准，中国电子企业协会承办的“全国电子信息行业优秀企业表彰大会”中，驰诚跻身全国优秀企业之列。

报告期内申请专利 23 项、软件著作权 24 项、商标 3 项、消防产品认证 6 项、防爆认证 10 项、矿安证 1 项；现已累计获得有效专利 32 项，软著 43 项，消防产品认证 16 项，防爆合格证 23 项，国家制造计量器具型式批准证 21 项。



报告期内，驰诚“基于物联网的燃气安全监控云平台”喜获科学技术成果证书。——根据市场用户需求，驰诚物联智慧管理系统（云平台）持续升级，如智慧城市报警系统、组网式工业安全运维解决方案、智慧工业安全运维平台（工业云）等均已正式上线投入使用。



报告期内，驰诚通过 HART 通信基金会审核，跻身会员单位，纳入全球智能仪表通信协议工业标准体系。HART 注册产品亦符合我国 GB/T 29910.1-6-2013 的强制性和互操作性技术要求。

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	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
驰诚股份、股份公司、本公司、公司	指	河南驰诚电气股份有限公司
有限公司	指	河南驰诚电气有限公司
子公司、许昌驰诚	指	许昌驰诚电气有限公司
戈斯盾（有限合伙）、戈斯盾	指	郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）
股东大会	指	河南驰诚电气股份有限公司股东大会
董事会	指	河南驰诚电气股份有限公司董事会
监事会	指	河南驰诚电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内、本报告期	指	2019 年度
上年同期	指	2018 年度
《公司章程》	指	《河南驰诚电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济波动的风险	公司目前逐步从冶金、化工、煤炭等国民经济的基础和支柱行业拓展到市政管廊、智慧燃气、智能家居、环保监控与治理等领域，这些行业或领域受国家宏观经济形势和政策导向的影响较大，公司产业可能会面临宏观经济下行和国家政策调整所带来的波动风险。
2、人才流失的风险	公司为高新技术企业，产品具有较高的技术含量，且申请了相应的专利保护。但是，由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大企业相比存在一定的差距，一旦出现核心技术人员流失，则可能使公司技术出现泄密，并削弱公司研发实力，从而对公司业务发展造成不利影响。
3、税收优惠政策变化的风险	自 2012 年公司被认定为高新技术企业后，已连续两次通过了认证复审，于 2018 年 9 月 12 日获领新证（编号 GR201841000562，有效期三年），2018 年 11 月 26 日收到豫科（2018）184 号文件：《关于认定河南省 2018 年度第一批高新技术企业的通知》。依据中华人民共和国主席令第 63 号《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中

	<p>小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34号）等政策的相关规定，本公司享受企业所得税以及研发费用税前加计扣除的相关优惠政策，企业所得税适用税率为 15%。另外，依据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%或 16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。此外，本公司业务包括外销和内销两部分，依据财政部，国家税务总局关于《进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定：生产企业出口的自产货物，增值税一律实行免抵退税管理办法。因此，如果上述相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，相关税率的提高将对公司经营产生一定影响。</p>
<p>4、应收账款余额较大风险</p>	<p>公司 2019 年末、2018 年末和 2017 年末公司扣除坏账准备后应收账款净额分别为 5,126.46 万元、3,765.05 万元和 2,480.56 万元，占流动资产的比重分别为 54.43%、48.56%和 44.06%，占总资产的比重分别为 34.36%、31.73%和 25.89%。各报告期末公司应收账款占流动资产、总资产的比重呈上升趋势，虽然目前期后收回情况较好、发生坏账的风险较小，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。</p>
<p>5、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>徐卫锋、石保敬作为一致行动人，是公司的控股股东、实际控制人，两人直接及间接持有公司股份合计 27,028,000 股，占公司股份总数的 65.28%，处于绝对控股地位，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响。同时，徐卫锋为公司董事长兼法定代表人，石保敬为公司董事兼总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p>
<p>6、对外投资设立子公司可能产生的风险</p>	<p>公司于 2015 年 12 月 24 日对外投资设立了全资子公司许昌驰诚电气有限公司，注册资本 2,000 万元；2018 年 5 月 8 日，公司 2017 年年度股东大会通过了子公司许昌驰诚增资至 3,000 万元的决议；2019 年 9 月 9 日，公司 2019 年第三次股东大会通过决议对子公司许昌驰诚实施增资，注册资本由 3,000 万元增至 4,000 万元，至报告期末实缴资本为 3,871 万元。</p> <p>公司于 2019 年 7 月 2 日设立全资子公司河南森斯科传感技术有限公司，注册资本 100 万元，至报告期末实缴资本为 20 万元。公司设立上述子公司是从长远发展利益出发所做出的慎重决策，会扩大公司收益范围，但仍可能存在一定的经营和管理风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	翟硕
职务	董事会秘书
电话	0371-67572288
传真	0371-68631668
电子邮箱	13676996436@163.com
公司网址	http://www.cce-china.com
联系地址及邮政编码	河南省郑州高新区长椿路 11 号研发 5 号楼 B 座 17 层; 邮编 450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 12 月 27 日
挂牌时间	2015 年 12 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C402 专用仪器仪表制造-C4021 环境监测专用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	研发、生产和销售应用于环境监测、工业分析和安全监测领域的仪器仪表。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	41,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐卫锋、石保敬
实际控制人及其一致行动人	徐卫锋、石保敬

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100769494476Q	否
注册地址	河南省郑州高新区长椿路 11 号 2	否

	号厂房 5 层 D5 号	
注册资本	41,400,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	狄民权、王振军
会计师事务所办公地址	中国北京西城区车公庄大街9号院 1 号楼（B2）座301 室

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	100,860,646.76	83,895,418.91	20.22%
毛利率%	57.66%	57.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,433,595.87	21,960,420.82	11.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,483,425.77	17,680,935.83	27.16%
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）	24.89%	27.80%	-
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）	22.90%	22.38%	-
基本每股收益	0.65	0.61	7.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	149,192,681.14	118,676,138.77	25.71%
负债总计	34,673,164.33	30,504,934.82	13.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,519,516.81	88,171,203.95	29.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.77	2.45	12.94%
资产负债率%（母公司）	23.58%	24.68%	-
资产负债率%（合并）	23.24%	25.70%	-
流动比率	2.72	2.54	-
利息保障倍数	51.65	39.57	-

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	13,174,910.08	10,133,750.33	30.01%
应收账款周转率	2.01	2.43	-
存货周转率	2.94	2.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.71%	23.85%	-
营业收入增长率%	20.22%	55.63%	-
净利润增长率%	11.26%	51.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	41,400,000	36,000,000	15%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-16,666.74
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,136,400.00
委托他人投资或管理资产的损益	193,266.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,681.79
非经常性损益合计	2,294,317.76
所得税影响数	344,147.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,950,170.10

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	40922179.40		27,485,759.80	
应收票据		3,271,662.00		2,680,115.20

应收账款		37,650,517.40		24,805,644.60
应付票据及应付账款	9,933,276.07		9,579,872.31	
应付票据				
应付账款		9,933,276.07		9,579,872.31

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

(2) 其他会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

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

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

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

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

公司的商业模式符合所处细分行业的特点及公司现有规模，并已逐步形成了一定的市场影响力和知名度。

报告期内，公司的商业模式与上年度保持一致，没有发生变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年度，面对复杂多变的国际和国内市场形势，公司在董事会的领导和管理层的努力下，经营团队紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，积极落实各项具体工作措施，持续加强技术创新、营销创新、根据市场来调配资源，使企业保持持续、稳定发展，基本实现全年经营目标。

1、财务总体运营情况

报告期内，公司实现营业收入 10,086.06 万元、较去年同期增长 20.22%，净利润 2,443.36 万元、较去年同期增长了 11.26%；截止报告期末，公司总资产为 14,919.27 万元、增幅 25.71%，净资产 11,451.95 万元、增幅 29.88%。整体上看，2019 年度公司经营情况良好，资产、收入、利润均有较大增幅。

2、业绩发展情况：

报告期内，公司产品销量不断攀升，单笔合同金额屡创新高，营销网络与服务能力不断健全，跻身“全国电子信息行业优秀企业”之列，稳定保持着中国石油和中国石化的合格供应商资格，不仅入围了“中石油昆仑能源有限公司家用燃气报警器定商定价集中采购”项目，还喜获中国石化易派客信用评价“A+”级证书，市场美誉度持续提升，树立了良好的品牌形象与市场口碑。

海外市场方面，在取得欧盟颁发的“驰诚商标注册证”的基础上，进一步跻身为 HART 通信会员单位，让驰诚产品在海外市场的开拓如虎添翼。

3、研发创新方面：

报告期内，公司新增的科研成果有：累计申请专利 23 项，软件著作权 24 项，商标 3 项，消防产品认证 6 项，防爆认证 10 项，矿安证 1 项；获批河南省优秀软件产品 1 项，防爆认证 4 项，授权专利 7 项，软件著作权 21 项，商标注册 6 项。

至报告期末，公司累计获得有效专利 32 项（其中发明专利 2 项），软件著作权 43 项，省级软件优秀产品 16 项，消防产品认证 16 项，防爆合格证 23 项，中国国家强制性认证 1 项，国家制造计量器具型式批准证 21 项，欧盟 CE 安全认证 5 项，SIL 认证 1 项。

报告期内，公司还通过了 HART 通信基金会审核，跻身会员单位，纳入全球智能仪表通信协议工业标准体系（HART 注册产品亦符合我国 GB/T 29910.1-6-2013 的强制性和互操作性技术要求）。

同时，基于智能传感物联网技术、万物互联和智能家居等市场需求蓬勃发展的现状，公司对传感物联网技术和燃气市场进一步发力，采用先进的 NB-IoT 技术、研发了 GC260、GC610 和 HD8200 等新型气体探测设备，自研的“基于物联网的燃气安全监控云平台”喜获科学技术成果证书。——根据市场用户需求，驰诚物联智慧管理系统（云平台）持续升级，如智慧城市报警系统、组网式工业安全运维解决方案、智慧工业安全运维平台（工业云）等均已正式上线投入使用。

4、生产运营方面：

报告期内，公司生产规模进一步扩大，一批业内先进的生产设备及其装备系统，如自动化 SMT 生产线、控制器生产线、探测器生产线、自动化涂覆线等相继建成投产精密加工制造工艺不断精进，极大地提升研发、生产、销售业务循环效率，也为产品高质量提供了坚实保证；推进精细化管理，通过管理使产品质量得到了进一步提升。

这些软硬件措施的推动，助力公司进一步巩固与拓展工业及家居气体安全、环保检测领域仪器仪表、市政地下综合管廊建设等市场，单笔金额达数百万的产品订单纷纭而至，不断刷新驰诚经营纪录。

5、其他方面：

报告期内，公司顺利通过了两化融合管理体系认证。而截止目前，公司管理体系建设方面已取得了国际质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、知识产权管理体系、测量管理体系、两化融合管理体系等“六大管理体系”认证，为驰诚的加速腾飞持续夯实着坚实的管理基础。

此外，报告期内，公司还取得了“2019年度河南省质量诚信体系建设A级企业”证书，并获得郑州国家高新技术产业开发区政府颁发的“2018年度高成长企业”、“2018年度科技创新优秀企业”等荣誉和相应奖励。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	19,316,032.21	12.95%	21,240,340.82	17.90%	-9.06%
应收票据	2,996,529.85	2.01%	3,271,662.00	2.76%	-8.41%
应收账款	51,264,621.68	34.36%	37,650,517.40	31.73%	36.16%
存货	15,925,720.77	10.67%	13,112,962.20	11.05%	21.45%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	
固定资产	29,583,150.24	19.83%	28,713,387.33	24.19%	3.03%
在建工程	803,108.60	0.54%	-	0.00%	
短期借款	12,500,000.00	8.38%	13,170,000.00	11.10%	-5.09%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	
资本公积	15,160,058.01	10.16%	7,845,341.02	6.61%	93.24%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 应收账款比去年同期增加了 13,614,104.28 元，上升了 36.16%，主要原因在于业务拓展力度的加大引起销售产品结构出现微调，加之销售量整体的提高，导致合理账期内应收账款增加；
- (2) 资本公积比去年同期 7,314,716.99 元，主要原因在于报告期内公司增发股票产生的股本溢价导致。

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	100,860,646.76	-	83,895,418.91	-	20.22%
营业成本	42,701,719.47	42.34%	35,968,994.44	42.87%	18.72%
毛利率	57.66%	-	57.13%	-	-
销售费用	18,293,046.56	18.14%	12,973,271.07	15.46%	41.01%
管理费用	8,149,579.11	8.08%	7,508,226.59	8.95%	8.54%
研发费用	5,600,538.50	5.55%	3,625,866.39	4.32%	54.46%
财务费用	581,156.87	0.58%	662,595.42	0.79%	-12.29%
信用减值损失	-2,670,954.01	2.65%	0	0%	
资产减值损失	0	0%	-2,459,957.13	2.93%	
其他收益	6,014,599.72	5.96%	4,433,314.87	5.28%	35.67%

投资收益	193,266.29	0.19%	221,788.35	0.26%	-12.86%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-16,666.74	-0.02%	-	0.00%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	27,426,093.59	27.19%	24,170,984.82	28.81%	13.47%
营业外收入	41.29		402,690.64	0.48%	-99.99%
营业外支出	18,723.08	0.02%	22,724.80	0.03%	-17.61%
净利润	24,433,595.87	24.23%	21,960,420.82	26.18%	11.26%

项目重大变动原因：

(1) 报告期内营业收入比上年同期增加 16,965,227.85 元，增幅 20.22%，其中：智能仪器仪表比去年同期增加了 16,875,366.81 元，占上年同期营业收入总额的 20.11%；报警控制系统及配套比去年同期增加了 89,861.04 元，占上年同期营业收入总额的 0.11%；报告期内营业收入增加的主要原因是公司大力投入研发开发新产品、调整优化产品结构、积极拓展布局新市场等尤其在燃气市场领域的开拓取得显著成效。

(2) 报告期内营业成本比上年同期增加 6,732,725.03 元，增幅 18.72%，其中：智能仪器仪表比去年同期增加了 6,548,443.42 元，占上年同期营业成本总额的 18.21%；报警控制系统及配套比去年同期增加了 184,281.61 元，占上年同期营业成本总额的 0.51%；

(3) 报告期内销售费用比去年同期增加了 5,319,775.49 元，增幅 41.01%，上升的主要原因是报告期内公司部门及人员新增、薪酬考核体系调整、市场推广宣传大力投入等，使工资薪酬（含社保）比去年同期增加了 2,588,948.26 元、增幅 19.96%；广告宣传费比去年同期增加 901,294.64 元、增幅 6.95%；差旅费比去年同期增加 738,002.46 元，增幅 5.69%；业务经费、物流运费、业务招待费、展览费分别比去年同期增加 217,209.63 元、194,150.92 元、399,355.94 元、154,900.85 元，增幅分别为 1.67%、1.50%、3.08%、1.19%。

(5) 报告期内，营业利润较去年同期增加了 3,255,108.77 元，增幅 13.47%，其主要原因在于公司营业收入增加及上述分析因素导致经常性经营利润增加；

(6) 报告期内净利润增加 2,473,175.05 元上升了 11.26%，上述营业收入、成本、期间费用共同影响净利润所致。

(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	100,860,646.76	83,895,418.91	20.22%
其他业务收入	0.00	0.00	0%
主营业务成本	42,701,719.47	35,968,994.44	18.72%
其他业务成本	0.00	0.00	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
智能仪器仪表	75,683,545.88	75.04%	62,376,059.52	74.35%	15.86%
报警控制系统及配套	25,177,100.88	24.96%	21,519,359.39	25.65%	4.36%
合计	100,860,646.76	100.00%	83,895,418.91	100.00%	20.22%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东地区	24,133,181.63	23.93%	22,363,438.34	26.66%	7.91%
华南地区	1,485,898.03	1.47%	1,528,823.29	1.82%	-2.81%
西南地区	6,729,970.35	6.67%	4,989,138.12	5.95%	34.89%
东北地区	2,386,751.05	2.37%	2,207,320.57	2.63%	8.13%
华北地区	30,283,038.89	30.02%	25,315,185.35	30.17%	19.62%
华中地区	19,907,247.42	19.74%	16,386,308.32	19.53%	21.49%
西北地区	11,770,192.68	11.67%	6,575,468.11	7.84%	79.00%
港澳台地区		0.00%	85.47	0.00%	-100.00%
国外地区	4,164,366.71	4.13%	4,529,651.34	5.40%	-8.06%
合计	100,860,646.76	100.00%	83,895,418.91	100.00%	20.22%

收入构成变动的的原因：

收入结构未发生重大变化，分为智能仪器仪表和报警控制系统及配套两大类。

(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	邯郸市肥乡区城市管理和综合行政执法局	3,865,486.80	3.83%	否
2	宁夏宝丰能源集团股份有限公司	2,924,812.33	2.90%	否
3	保定市徐水区发展改革局	2,860,779.85	2.84%	否
4	保定市清苑区发展和改革委员会	2,428,318.49	2.41%	否
5	宁夏英威绿能科技有限公司	2,000,017.72	1.98%	否
	合计	14,079,415.19	13.96%	-

(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	余姚市俞梁模具塑料厂	3,471,507.76	9.57%	否
2	上海孚欣贸易有限公司	3,140,878.03	8.66%	否
3	郑州信诺达机械设备有限公司	2,452,907.09	6.76%	是
4	射洪迅特波电子科技有限公司	1,853,385.43	5.11%	否

5	福州福能汇电子有限公司	1,393,332.20	3.84%	否
合计		12,312,010.51	33.94%	-

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	13,174,910.08	10,133,750.33	30.01%
投资活动产生的现金流量净额	-15,616,641.89	-2,761,293.32	-465.55%
筹资活动产生的现金流量净额	503,607.07	-1,066,454.70	147.22%

现金流量分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上期增加 3,041,159.75 元，增加幅度为 30.01%，主要原因系公司营业收入增长显著。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期多流出 12,855,348.57 元，主要原因在于子公司新购置土地。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 1,570,061.77 元，主要原因系报告期内实施股票增发和利润分配后的差额所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2015 年 12 月 24 日对外投资设立全资子公司许昌驰诚电气有限公司，法定代表人：石保敬，住所：长葛市产业集聚区恒山路北侧，设立时注册资本 2,000 万元，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《河南驰诚电气股份有限公司对外投资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2015-005）；2018 年 5 月 7 日，公司 2017 年年度股东大会通过决议对子公司许昌驰诚实施增资，注册资本由 2,000 万元增至 3,000 万元，具体详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上发布的《对外投资的公告（对子公司增资）》（公告编号：2018-016）；2019 年 9 月 9 日，公司 2019 年第三次股东大会通过决议对子公司许昌驰诚实施增资，注册资本由 3,000 万元增至 4,000 万元，具体详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上发布的《对外投资的公告（对子公司增资）》（公告编号：2019-032）。

截止本报告期末，子公司许昌驰诚实缴资本为 3,871 万元，一期工程已建成达产，主要为母公司提供产品代加工等服务，对公司净利润影响并未达到 10%以上。

公司于 2019 年 7 月注册设立了全资子公司河南森斯科传感技术有限公司，法定代表人：张静，住所：郑州高新技术产业开发区长椿路 11 号 13 号楼 2 单元 17 层 176 号，注册资本 100 万元。具体详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上发布的《对外投资的公告》（公告编号：2019-028）。截止报告期末，该子公司实缴资本为 20 万元，对公司净利润影响并未达到 10%以上。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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	40922179.40		27,485,759.80	
应收票据		3,271,662.00		2,680,115.20
应收账款		37,650,517.40		24,805,644.60
应付票据及应付账款	9,933,276.07		9,579,872.31	
应付票据				
应付账款		9,933,276.07		9,579,872.31

（1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

（2）其他会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

三、持续经营评价

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

公司的主营业务收入来源于安全环保检测仪器仪表与控制系统和工业分析仪表及成套系统产品的研发、生产、销售及安装、标定、调试等服务，属国家政策支持行业。公司国内销售区域较为稳定，已立足华中、华北和华东辐射至全国各地，不存在对个别用户有重大依赖情况。

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

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

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动与市场竞争加剧的风险

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

同时，公司所处行业竞争较为激烈，一方面在于国内企业众多，市场集中度较低；另一方面则在于本行业暂无外资准入门槛限制，大量实力雄厚的大型跨国企业进入我国市场，进一步加剧了市场竞争的激烈程度；此外，由于行业产品的特殊性，受国家相关质量监督管理部门和相关监管法律、法规或政策的约束，具备一定的行业门槛限制，但相关法律、法规或政策等发生变化，公司的市场竞争环境也将随之改变。根据《中华人民共和国国务院令》第698号《国务院关于修改和废止部分行政法规的决定》，《中华人民共和国计量法实施细则》进行了修订，致使公司所处行业的所涉产品不再被列入计量产品认证范围，从某种程度上降低了行业门槛，加剧了市场竞争风险。

目前，公司的主要产品虽然具有一定综合优势，但是在行业内的市场占有率不高。未来，如果公司在成本优化、技术创新、市场开拓方面，不能保持领先优势，将面临产品销售收入下滑的风险。

应对措施：针对上述风险，公司首先会不断优化产品设计，提高生产自动化程度，提高生产效率、节能降耗，降低生产成本，高度重视用户需求和不断提高服务质量，持续提升和丰富公司产品的资质认证级别与范围、增强技术竞争力，依托更高的产品性价比，增加市场份额，提升竞争优势；其次还将继续优化调整营销策略和产品结构，以安全监测产品和环境分析仪器为主导，加快高新技术转化产品的速度，开发出性能优异、功能突出的产品，持续向工业压力、流量、液位控制、民用安防和环保产品等领域延伸，依托物联网技术平台，不断提升安全、环保监控预警系统的覆盖面，开拓新兴市场领域，缓解企业竞争压力，巩固公司的盈利能力，确保业绩健康持续增长。

2、人才流失的风险

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

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

3、税收优惠政策变化的风险

自2012年公司被认定为高新技术企业后，已连续两次通过了认证复审，于2018年9月12日获颁新证（编号GR201841000562，有效期三年），2018年11月26日收到豫科（2018）184号文件：《关于认定河南省2018年度第一批高新技术企业的通知》。依据中华人民共和国主席令第63号《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34号）等政策的相关规定，本公司享受企业所得税以及研发费用税前加计扣除的相关优惠政策，企业所得税适用税率为15%。

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

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

因此，如果上述相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，相关税率的提高将

对公司经营产生一定影响。

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

4、应收账款余额较大风险

公司 2019 年末、2018 年末和 2017 年末公司扣除坏账准备后应收账款净额分别为 5,126.46 万元、3,765.05 万元和 2,480.56 万元，占流动资产的比重分别为 54.43%、48.56%和 44.06%，占总资产的比重分别为 34.36%、31.73%和 25.89%。各报告期末公司应收账款占流动资产、总资产的比重呈上升趋势，虽然目前后期收回情况较好、发生坏账的风险较小，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

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

5、实际控制人不当控制的风险

徐卫锋、石保敬作为一致行动人，是公司的控股股东、实际控制人，两人直接及间接持有公司股份合计 27,028,000 股，占公司股份总数的 65.28%，处于绝对控股地位，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响。同时，徐卫锋为公司董事长兼法定代表人，石保敬为公司董事兼总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：

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

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

6、对外投资设立子公司可能产生的风险

公司于 2015 年 12 月 24 日对外投资设立了全资子公司许昌驰诚电气有限公司，注册资本 2,000 万元；2018 年 5 月 8 日，公司 2017 年年度股东大会通过了子公司许昌驰诚增资至 3,000 万元的决议；2019 年 9 月 9 日，公司 2019 年第三次股东大会通过决议对子公司许昌驰诚实施增资，注册资本由 3,000 万元增至 4,000 万元，至报告期末实缴资本为 3,871 万元。

公司于 2019 年 7 月 2 日设立全资子公司河南森斯科传感技术有限公司，注册资本 100 万元，至报告期末实缴资本为 20 万元。

公司设立上述子公司是从长远发展利益出发所做出的慎重决策，会扩大公司收益范围，但仍可能存在一定的经营和管理风险。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	3,116,283.09
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,000,000.00	7,626,109.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	15,000,000.00	8,000,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
徐卫锋、李红梅、石保敬、陈瑞霞、赵静、李向前、郑秀华	关联方无偿为公司银行融资提供担保	60,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年2月28日
徐卫锋、石保敬	关联方无偿为公司银行融资提供担保	60,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年2月28日
徐卫锋、李红梅、石保敬、陈瑞霞	关联方无偿为公司银行融资提供担保	50,000,000.00	4,500,000.00	已事前及时履行	2017年4月17日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019年1月31日	中国银行	理财产品	现金	2150万元	否	否
对外投资	-	2019年1月31日	建设银行	理财产品	现金	800万元	否	否
对外投资	-	2019年1月31日	建设银行	理财产品	现金	200万元	否	否
对外投资	-	2019年7月8日	河南森斯科传感技术有限公司	新设全资子公司	现金	100万元	否	否
对外投资	-	2019年8月22日	许昌驰诚电气有限公司	增资全资子公司	现金	1000万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、购买短期理财产品事项的说明

公司 2019 年第一次临时股东大会上通过了《关于授权董事会利用自有闲置资金购买短期银行理财产品的议案》，具体详见公司于 2019 年 1 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-005）。

报告期内，公司利用自有闲置资金在不超过总资产 50%、或不超过净资产额 50%且总资产 30%的投资规模内，2019 年度滚动购买短期理财产品累计为人民币 31,500,000.00 元赎回，共计取得投资收益 193,266.29 元。具体明细如下：

(1) 驰诚股份在中国银行累计购买 21,500,000.00 元、累计赎回 21,500,000.00 元，累计取得收益

106,275.06 元。

(2) 驰诚股份在建设银行累计购买 8,000,000.00 元、累计赎回 8,000,000.00 元，累计取得收益 77,073.97 元。

(3) 全资子公司许昌驰诚在长葛建设银行累计购买 2,000,000.00 元、累计赎回 2,000,000.00 元，累计取得收益 9,917.26 元。

在上述过程中，公司严格履行股东大会的授权事项，在任一时点持有的未到期中低风险短期银行理财产品余额均未超过最近一期经审计净资产额 50%且总资产 30%，或总资产的 50%。上述事项有效的提高了公司资金利用效率，提高了公司闲置资金的收益。

2、投资子公司事宜

详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”中的“二、经营情况回顾”之“（三）投资状况分析”之“1、主要控股子公司、参股公司情况”。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月3日	2018年12月3日	挂牌	限售承诺	公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年	已履行完毕
董监高	2015年12月3日	-	挂牌	限售承诺	担任管理层期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	正在履行中
其他股东	2016年10月13日	2019年10月13日	发行	限售承诺	2016年发行的 491 万股锁定 12 个月，12 个月后减持不得超过 30%，24 个月后减持不得超过 60%，36 个月后不再有限售安排。	已履行完毕
其他股东	2019年10月25日	2022年10月25日	发行	限售承诺	2019年发行的 540 万股锁定 36 个月，36 个月后不再有限售安排。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年12月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	持股以上 5% 股东避免同业竞争、规范关联交易	正在履行中
董监高	2015年12月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争、规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争承诺

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

本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济

实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；本人将不在上述经济实体、机构、经济组织中委派人员担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

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

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

本合伙企业愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、关于竞业禁止事项的承诺

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

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

本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

股东徐卫锋、石保敬、张静、郑秀华、蔡利丽、刘自彪、邹敏星、翟硕、李满太等九人在 2019 年参与公司定向增发股票时，自愿对该次所认购的 540 万股进行如下锁定：本次新增股份自完成认购之日起自愿锁定 36 个月，36 个月后不再有限售安排，可全部进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。

报告期内，上述承诺人均履行了承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
厂房（5 层）	不动产	抵押	1,352,283.88	0.91%	银行抵押贷款
写字楼（17 层）	不动产	抵押	8,073,589.20	5.41%	银行抵押贷款
总计	-	-	9,425,873.08	6.32%	-

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	10,031,583	27.87%	2,786,667	12,818,250	30.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,367,250	14.91%	0	5,367,250	12.96%	
	董事、监事、高管	2,360,000	6.56%	0	2,360,000	5.70%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,968,417	72.13%	2,613,333	28,581,750	69.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,101,750	44.73%	4,630,000	20,731,750	50.08%	
	董事、监事、高管	7,080,000	19.67%	350,000	7,430,000	17.95%	
	核心员工	0	0%	140,000	140,000	0.34%	
总股本		36,000,000	-	5,400,000	41,400,000	-	
普通股股东人数							18

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年度公司完成了540万股的新增股票定向发行事宜，发行对象为七名原有股东（徐卫锋、石保敬、张静、郑秀华、蔡利丽、刘自彪、邹敏星）和两名新增股东，其中新增股东翟硕为公司董秘、李满太为核心员工。该次定增于2019年10月25日取得股转系统的核准登记函，公司股份由3600万元增至4140万元。上述参与定增的九名股东承诺，本次新增股份自完成认购之日起自愿锁定36个月，36个月后不再有限售安排，可全部进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐卫锋	10,679,000	2,400,000	13,079,000	31.59%	10,409,250	2,669,750
2	石保敬	10,790,000	2,230,000	13,020,000	31.45%	10,322,500	2,697,500
3	郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）	4,060,000	0	4,060,000	9.81%	0	4,060,000
4	时学瑞	3,560,000	0	3,560,000	8.60%	2,670,000	890,000
5	赵静	3,000,000	0	3,000,000	7.25%	2,250,000	750,000
6	李向前	2,000,000	0	2,000,000	4.83%	1,500,000	500,000
7	郑秀华	430,000	100,000	530,000	1.28%	422,500	107,500
8	张静	260,000	100,000	360,000	0.87%	100,000	260,000
9	刘自彪	220,000	100,000	320,000	0.77%	100,000	220,000

10	胡雪芳	280,000	0	280,000	0.68%	210,000	70,000
合计		35,279,000	4,930,000	40,209,000	97.13%	27,984,250	12,224,750

普通股前十名股东间相互关系说明：

徐卫锋、石保敬二人为一致行动人；同时，徐卫锋持有郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）出资额的 21.3793%，为戈斯盾的执行事务合伙人、普通合伙人之一；石保敬持有郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）出资额的 1.4778%，为戈斯盾的普通合伙人之一。

除上述之外，公司其他前十大股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

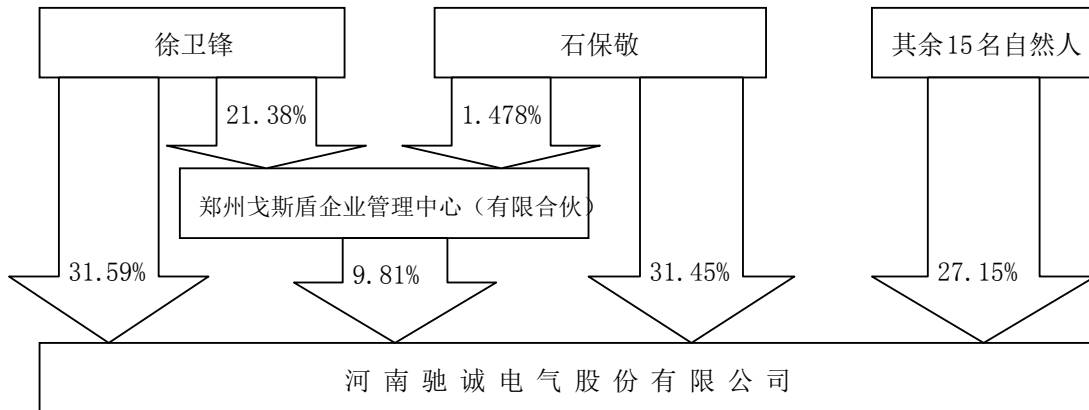
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东与实际控制人一致，且最近两年均未发生变化。公司股权架构如下图所示：



1、徐卫锋，男，1976年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年7月毕业于河南财经学院投资经济专业，本科学历。1999年8月—2001年2月任河南思达高科技股份有限公司销售业务代表；2001年2月—2004年3月任郑州光力科技发展有限公司销售区域经理；2004年12月创立有限公司至2015年8月任有限公司执行董事，现任股份公司董事长。其直接持有公司股份13,079,000股、通过戈斯盾间接持有公司股份868,000股。

2、石保敬，男，1977年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于郑州纺织工学院市场营销专业，大专学历。1997年9月—2001年1月任河南葛天集团有限公司区域销售经理；2001年3月—2004年3月任郑州光力科技发展有限公司区域销售经理；2004年12月—2015年8月历任有限公司销售经理、监事；现任股份公司董事、总经理。其直接持有公司股份13,020,000股、通过戈斯盾间接持有公司股份60,000股。

徐卫锋、石保敬二人直接及间接持有公司股份合计27,028,000股，占公司股份总数的65.28%，且二人签订了《一致行动协议》，二人依其合计持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年8月22日	2019年11月20日	2.40	5,400,000		12,960,000	6	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年11月14日	12,960,000	12,960,000	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次股票发行实际募集资金总额为 1,296.00 万元人民币，使用计划为：补充公司流动资金 25.00 万元，用于支付本次发行费用；剩余 1,271.00 万元用于对全资控股子公司许昌驰诚电气有限公司的增资扩股（其中：400.00 万元为原有注册资本尚未实缴的部分，871.00 万元为子公司新增注册资本）。其中 1,271 万元的具体用途为：置换公司先期向许昌驰诚投入的 1,070.00 万元（项目建设土地费用 850.00 万元、购置设备 220.00 万元），缴纳契税 48.251395 万元、部分土地尾款 152.748605 万元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用	中国银行	银行	2,147,600	2018年3月26日	2019年3月26日	5.705%
2	抵押	中国银行	银行	2,852,400	2018年3月26日	2019年3月26日	5.705%
3	抵押	中国银行	银行	5,500,000	2018年7月6日	2019年5月5日	6.391%
4	抵押	中国银行	银行	3,211,200	2019年5月30日	2020年5月30日	5.040%
5	信用	中国银行	银行	1,788,800	2019年5月30日	2020年5月30日	5.040%
6	抵押	中国银行	银行	5,000,000	2019年8月28日	2020年8月28日	5.170%
7	抵押	邮储银行	银行	2,000,000	2018年11月15日	2019年11月14日	6.350%
8	抵押	邮储银行	银行	2,500,000	2019年7月22日	2020年7月21日	5.655%
9	信用	郑州银行	银行	3,000,000	2019年3月20日	2019年12月26日	5.655%
合计	-	-	-	28,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

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
2019年6月13日	3.00	0	0
合计	3.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1.5	0	2

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
徐卫锋	董事长	男	1976年12月	本科	2018年10月12日	2021年10月11日	是
石保敬	董事、总经理	男	1977年3月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
赵静	董事、副总经理	男	1972年2月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
李向前	董事、财务总监、副总经理	男	1974年4月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
郑秀华	董事、电商部经理	女	1984年1月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
胡雪芳	监事会主席、财务经理	女	1979年8月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
蔡丽丽	监事、电商部区域经理	女	1983年2月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
吕亚芳	职工监事、人资主管	女	1987年2月	大专	2018年10月12日	2021年10月11日	是
时学瑞	副总经理	男	1975年7月	硕士	2018年10月12日	2021年10月11日	是
翟硕	董事会秘书	男	1981年7月	硕士	2018年10月12日	2021年10月11日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事徐卫锋、石保敬签署有《一致行动人协议》，是公司控股股东和实际控制人；除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐卫锋	董事长	10,679,000	2,400,000	13,079,000	31.59%	0
石保敬	董事、总经理	10,790,000	2,230,000	13,020,000	31.45%	0
赵静	董事、副总经理	3,000,000	0	3,000,000	7.25%	0
李向前	董事、财务总监、副总经理	2,000,000	0	2,000,000	4.83%	0

郑秀华	董事、电商部经理	430,000	100,000	530,000	1.28%	0
胡雪芳	监事会主席、财务经理	280,000	0	280,000	0.68%	0
蔡利丽	监事、电商部区域经理	170,000	50,000	220,000	0.53%	0
吕亚芳	职工监事、人资主管	0	0	0	0%	0
时学瑞	副总经理	3,560,000	0	3,560,000	8.60%	0
翟硕	董事会秘书	0	200,000	200,000	0.48%	0
合计	-	30,909,000	4,980,000	35,889,000	86.69%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	19
生产人员	53	71
销售人员	57	65
技术人员	32	47
财务人员	8	10
其他	3	2
员工总计	172	214

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	50	64
专科	65	79
专科以下	51	65
员工总计	172	214

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李满太	新增	审计部经理	0	140,000	140,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司发生了两次修改公司章程的情形，均履行了相关审议核准程序。

其一，2019年5月，公司完成修订《公司章程》第二十一条，增加了下列条款“公司股份发行以现金认购的，公司现有股东不享有在同等条件下对发行股份的优先认购权。”

其二，鉴于已完成新增股票发行工作、取得股转系统核发的相关登记文件，公司于2019年11月在工商登记机关完成了对《公司章程》第五条和第十九条的修订，即：公司注册资本变更为4,140万元、股份总数变更为4,140万股。

(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	6	<p>(1) 2019年1月16日召开二届二次会议，审议通过《预计2019年度日常性关联交易》和《提请股东大会授权董事会对外投资》的议案；</p> <p>(2) 2019年2月27日召开二届三次会议，审议通过《偶发性关联交易》、《年度融资计划暨抵押资产》议案；</p> <p>(3) 2019年4月11日召开二届四次会议，审议通过《授权总经理购买理财产品》、《会计政策变更的议案》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度权益分派预案》、《2018年度年度报告及摘要》、《关于续聘2019年度审计机构》等议案；</p> <p>(4) 2019年4月26日召开二届五次会议，审议通过《取消原〈2018年度权益分派预案〉》、《2018年度权益分派预案(修订后)》、《修订〈公司章程〉》议案；</p> <p>(5) 2019年8月22日召开二届六次会议，审议通过《对外投资（对子公司增资）》、《提名及认定公司核心员工》、《子公司修订〈公司章程〉》、《修订〈公司章程〉》、《设立募集资金专户》、《授权子公司购买国有土地使用权》、《2019年第一次股票发行方案》等一系列相关议案；</p> <p>(6) 2019年8月27日召开二届七次会议，审议通过《公司2019年半年度报告》。</p>
监事会	4	<p>(1) 2019年4月11日召开二届二次会议，审议通过《会计政策变更的议案》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度权益分派预案》、《2018年度报告及摘要》；</p> <p>(2) 2019年4月26日召开二届三次会议，审议通过《取消原〈2018年度权益分派预案〉》、《2018年度权益分派预案(修订后)》；</p> <p>(3) 2019年8月22日召开二届四次会议，审议通过《提名及认定公司核心员工》；</p> <p>(4) 2019年8月27日召开二届五次会议，审议通过《公司2019年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>(1) 2019年1月31日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《预计2019年度日常性关联交易》和《对外投资》议案；</p> <p>(2) 2019年3月15日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《偶发性关联交易》、《年度融资计划暨抵押资产》议案；</p> <p>(3) 2019年5月9日召开2018年度股东大会，审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度权益分派预案(修订后)》、《2018年度年度报告及摘要》、《关于续聘2019年度审计机构》、《修订〈公司章程〉》</p>

		<p>等议案；</p> <p>(4) 2019年9月9日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过《对外投资（对子公司增资）》、《认定公司核心员工》、《子公司修订〈公司章程〉》、《修订〈公司章程〉》、《设立募集资金专户》、《授权子公司购买国有土地使用权》、《2019年第一次股票发行方案》等一系列相关议案。</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，公司共召开了6次董事会，4次监事会，4次股东大会，公司“三会”运作规范，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集、召开、表决程序、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效，公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务，公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立

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

2、资产独立

公司资产完整，拥有独立于主要股东的生产经营场所、拥有独立完整的研发、生产和销售配套设施及固定资产，对所有资产有完全的控制支配权。公司不存在资金、资产被公司的主要股东、控制人占用的情形。

3、人员独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的各项内部控制制度均是按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的

规定，结合公司自身实际情况，不断调整、完善制订而成，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。同时，公司也建立有一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截止该年度报告公告日，公司已建立《年报信息披露重大差错追究管理制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）0078 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街9号院 1 号楼（B2）座301 室
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	狄民权、王振军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	70,000.00 元
<p>审计报告正文：</p> <p>河南驰诚电气股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了河南驰诚电气股份有限公司（以下简称驰诚股份）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了驰诚股份 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于驰诚股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、其他信息</p> <p>驰诚股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度审计报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>驰诚股份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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估驰诚股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、停止营运或别无其他现实的选择。</p>	

治理层负责监督驰诚股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就驰诚股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

除其他事项外，我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等进行沟通，包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：狄民权

中国注册会计师：王振军

中国·北京 二〇二〇年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	19,316,032.21	21,240,340.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、(二)	2,996,529.85	3,271,662.00
应收账款	六、(三)	51,264,621.68	37,650,517.40
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	2,586,502.39	1,094,577.56
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、(五)	1,932,076.80	841,261.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	15,925,720.77	13,112,962.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	161,693.04	307,221.35
流动资产合计		94,183,176.74	77,518,543.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	29,583,150.24	28,713,387.33
在建工程	六、(九)	803,108.60	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十)	21,300,310.41	10,363,818.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	680,559.52	
递延所得税资产	六、(十二)	1,713,533.54	1,056,408.01
其他非流动资产	六、(十三)	928,842.09	1,023,982.09
非流动资产合计		55,009,504.40	41,157,595.53
资产总计		149,192,681.14	118,676,138.77

流动负债：			
短期借款	六、(十四)	12,500,000.00	13,170,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十五)	12,725,382.40	9,933,276.07
预收款项	六、(十六)	2,272,739.02	2,548,568.23
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十七)	3,140,351.31	2,529,563.39
应交税费	六、(十八)	3,820,968.97	2,209,223.98
其他应付款	六、(十九)	213,722.63	114,303.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,673,164.33	30,504,934.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		34,673,164.33	30,504,934.82
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(二十)	41,400,000.00	36,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十一)	15,160,058.01	7,845,341.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十二)	7,496,739.22	4,929,141.39
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十三)	50,462,719.58	39,396,721.54
归属于母公司所有者权益合计		114,519,516.81	88,171,203.95
少数股东权益			
所有者权益合计		114,519,516.81	88,171,203.95
负债和所有者权益总计		149,192,681.14	118,676,138.77

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		17,511,789.46	20,267,311.98
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十三(一)	2,996,529.85	3,271,662.00
应收账款	十三(二)	51,745,873.43	37,650,517.40
应收款项融资			
预付款项		2,533,076.59	944,971.56
其他应收款	十三(三)	9,901,857.14	4,808,667.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,806,862.34	13,095,812.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,700.70	5,438.41
流动资产合计		101,498,689.51	80,044,380.57
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三（四）	38,910,000.00	26,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,361,627.93	11,638,035.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		427,333.80	482,525.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,072,487.03	677,583.04
其他非流动资产		-	37,500.00
非流动资产合计		51,771,448.76	38,835,644.02
资产总计		153,270,138.27	118,880,024.59
流动负债：			
短期借款		12,500,000.00	12,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,957,176.30	9,646,529.68
预收款项		1,800,839.02	2,548,568.23
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,023,188.86	2,435,591.72
应交税费		3,647,761.29	2,098,276.88
其他应付款		213,722.63	114,303.15
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,142,688.10	29,343,269.66
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,142,688.10	29,343,269.66
所有者权益：			
股本		41,400,000.00	36,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,160,058.01	7,845,341.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,496,739.22	4,929,141.39
一般风险准备			
未分配利润		53,070,652.94	40,762,272.52
所有者权益合计		117,127,450.17	89,536,754.93
负债和所有者权益合计		153,270,138.27	118,880,024.59

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		100,860,646.76	83,895,418.91
其中：营业收入	六、(二十四)	100,860,646.76	83,895,418.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		76,954,798.43	61,919,580.18
其中：营业成本	六、(二十四)	42,701,719.47	35,968,994.44
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十五)	1,628,757.92	1,180,626.27
销售费用	六、(二十六)	18,293,046.56	12,973,271.07
管理费用	六、(二十七)	8,149,579.11	7,508,226.59
研发费用	六、(二十八)	5,600,538.50	3,625,866.39
财务费用	六、(二十九)	581,156.87	662,595.42
其中：利息费用		541,109.92	636,454.70
利息收入		28,711.87	28,903.14
加：其他收益	六、(三十)	6,014,599.72	4,433,314.87
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	193,266.29	221,788.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	-2,670,954.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	0	-2,459,957.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	-16,666.74	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,426,093.59	24,170,984.82
加：营业外收入	六、(三十五)	41.29	402,690.64
减：营业外支出	六、(三十六)	18,723.08	22,724.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,407,411.80	24,550,950.66
减：所得税费用	六、(三十七)	2,973,815.93	2,590,529.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,433,595.87	21,960,420.82
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）	六、(三十八)	24,433,595.87	21,960,420.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,433,595.87	21,960,420.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,433,595.87	21,960,420.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		24,433,595.87	21,960,420.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.65	0.61
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.65	0.61

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三（五）	100,710,398.06	83,895,418.91
减：营业成本	十三（五）	43,202,071.00	36,072,730.36
税金及附加		1,138,304.72	1,016,593.41
销售费用		17,787,970.38	12,973,271.07
管理费用		7,000,118.91	6,647,132.73
研发费用		5,600,538.50	3,625,866.39
财务费用		575,884.81	652,240.57
其中：利息费用		537,972.78	627,043.30
利息收入		26,934.20	26,632.79
加：其他收益		6,014,599.72	4,433,314.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（六）	183,349.03	221,788.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,659,093.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-2,459,957.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,666.74	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,927,698.49	25,102,730.47
加：营业外收入		40.31	399,353.51
减：营业外支出		15,723.08	22,624.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,912,015.72	25,479,459.18
减：所得税费用		3,236,037.47	2,799,214.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,675,978.25	22,680,244.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,675,978.25	22,680,244.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		25,675,978.25	22,680,244.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,144,132.34	80,136,879.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,934,280.35	4,704,572.01
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	5,243,634.38	790,744.89
经营活动现金流入小计		108,322,047.07	85,632,196.78
购买商品、接受劳务支付的现金		47,817,564.24	39,307,647.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,031,068.54	15,740,864.82
支付的各项税费		10,851,043.38	11,019,882.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	17,447,460.83	9,430,051.70
经营活动现金流出小计		95,147,136.99	75,498,446.45
经营活动产生的现金流量净额		13,174,910.08	10,133,750.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,500,000.00	30,500,000.00
取得投资收益收到的现金		193,266.29	221,788.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	27,421.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		31,693,266.29	30,749,209.60

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,809,908.18	2,266,702.92
投资支付的现金		31,500,000.00	31,243,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,309,908.18	33,510,502.92
投资活动产生的现金流量净额		-15,616,641.89	-2,761,293.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,960,000.00	
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		15,500,000.00	15,080,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,460,000.00	15,080,000.00
偿还债务支付的现金		16,170,000.00	11,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,541,109.92	4,236,454.70
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、（三十九）	245,283.01	
筹资活动现金流出小计		27,956,392.93	16,146,454.70
筹资活动产生的现金流量净额		503,607.07	-1,066,454.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,816.13	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,924,308.61	6,306,002.31
加：期初现金及现金等价物余额		21,240,340.82	14,934,338.51
六、期末现金及现金等价物余额		19,316,032.21	21,240,340.82

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,865,392.81	80,057,755.72
收到的税费返还		3,934,280.35	4,704,572.01
收到其他与经营活动有关的现金		5,065,290.56	4,261,594.97
经营活动现金流入小计		105,864,963.72	89,023,922.70
购买商品、接受劳务支付的现金		48,420,191.61	40,470,755.03
支付给职工以及为职工支付的现金		17,024,184.44	14,714,527.71
支付的各项税费		10,451,244.62	10,675,529.02
支付其他与经营活动有关的现金		16,365,279.50	9,063,278.27

经营活动现金流出小计		92,260,900.17	74,924,090.03
经营活动产生的现金流量净额		13,604,063.55	14,099,832.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,500,000.00	30,500,000.00
取得投资收益收到的现金		183,349.03	221,788.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	27,421.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		29,683,349.03	30,749,209.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		823,495.44	548,667.99
投资支付的现金		42,410,000.00	36,786,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		43,233,495.44	37,335,167.99
投资活动产生的现金流量净额		-13,550,146.41	-6,585,958.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,960,000.00	
取得借款收到的现金		15,500,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,310,000.00	
筹资活动现金流入小计		43,770,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金		15,500,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,537,972.78	4,227,043.30
支付其他与筹资活动有关的现金		19,555,283.01	
筹资活动现金流出小计		46,593,255.79	14,227,043.30
筹资活动产生的现金流量净额		-2,823,255.79	-1,727,043.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,816.13	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,755,522.52	5,786,830.98
加：期初现金及现金等价物余额		20,267,311.98	14,480,481.00
六、期末现金及现金等价物余额		17,511,789.46	20,267,311.98

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	36,000,000.00				7,845,341.02				4,929,141.39		39,396,721.54		88,171,203.95
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	-	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,000,000.00				7,845,341.02				4,929,141.39		39,396,721.54		88,171,203.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,400,000.00				7,314,716.99				2,567,597.83		11,065,998.04		26,348,312.86
（一）综合收益总额											24,433,595.87		24,433,595.87
（二）所有者投入和减少资本	5,400,000.00				7,314,716.99								12,714,716.99
1. 股东投入的普通股	5,400,000.00				7,314,716.99								12,714,716.99
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								2,567,597.83	-13,367,597.83			-10,800,000.00
1. 提取盈余公积								2,567,597.83	-2,567,597.83			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,800,000.00			-10,800,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	41,400,000.00				15,160,058.01			7,496,739.22	50,462,719.58			114,519,516.81

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	36,000,000.00				7,845,341.02				2,661,116.93		23,304,325.18		69,810,783.13
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	-	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,000,000.00				7,845,341.02				2,661,116.93		23,304,325.18		69,810,783.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,268,024.46		16,092,396.36		18,360,420.82
（一）综合收益总额											21,960,420.82		21,960,420.82
（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									2,268,024.46		-5,868,024.46		-3,600,000.00

1. 提取盈余公积								2,268,024.46		-2,268,024.46		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,600,000.00		-3,600,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	36,000,000.00				7,845,341.02			4,929,141.39		39,396,721.54		88,171,203.95

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,000,000.00				7,845,341.02				4,929,141.39		40,762,272.52	89,536,754.93
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,000,000.00				7,845,341.02				4,929,141.39		40,762,272.52	89,536,754.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,400,000.00				7,314,716.99				2,567,597.83		12,308,380.42	27,590,695.24
（一）综合收益总额											25,675,978.25	25,675,978.25
（二）所有者投入和减少资本	5,400,000.00				7,314,716.99							12,714,716.99
1. 股东投入的普通股	5,400,000.00				7,314,716.99							12,714,716.99
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									2,567,597.83		-13,367,597.83	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积									2,567,597.83		-2,567,597.83	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,800,000.00	-10,800,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	41,400,000.00				15,160,058.01					7,496,739.22	53,070,652.94	117,127,450.17

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,000,000.00				7,845,341.02				2,661,116.93		23,950,052.40	70,456,510.35
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,000,000.00				7,845,341.02				2,661,116.93		23,950,052.40	70,456,510.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,268,024.46		16,812,220.12	19,080,244.58
（一）综合收益总额											22,680,244.58	22,680,244.58
（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									2,268,024.46		-5,868,024.46	-3,600,000.00
1. 提取盈余公积									2,268,024.46		-2,268,024.46	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,600,000.00	-3,600,000.00

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	36,000,000.00				7,845,341.02				4,929,141.39		40,762,272.52	89,536,754.93

法定代表人：徐卫锋

主管会计工作负责人：李向前

会计机构负责人：胡雪芳

注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!

河南驰诚电气股份有限公司

2019年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 基本情况

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

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

本公司于 2018年9月12日通过了2018年高新技术企业复审（证书编号为
GR201841000562，有效期三年）。

(二) 本公司经营范围

仪器仪表、电子产品、环保设备、防护装备、安防监控设备及系统的开发、生产、销售
与服务；计算机系统集成；软件开发与销售；计算机技术开发、咨询、转让和服务；环保工
程的设计、施工及运营维护服务；机电工程的设计、施工及运营维护服务；建筑智能化工程
的设计、施工及运营维护服务；计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电
线电缆、劳保用品、化工产品（易燃易爆及危险化学品除外）的销售；货物进出口、技术进
出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 历史沿革

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

设立时，有限公司股权结构如下：

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

2007年5月，依据有限公司股东会决议及股权转让协议，股东陈瑞霞将持有公司股份25.50

万元全部转让给自然人石保敬。本次股权转让已在郑州市工商行政管理局办理变更登记。

本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

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

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

本次增资后，有限公司股权结构如下：

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

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

本次增资后，有限公司股权结构如下：

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

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

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	---------

		增资前	增资后	增资前	增资后
1	徐卫锋	550.00	1,025.00	50.00	50.00
2	石保敬	550.00	1,025.00	50.00	50.00
	合计	1,100.00	2,050.00	100.00	100.00

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

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）		出资比例（%）	
		增资前	增资后	增资前	增资后
1	徐卫锋	1,025.00	1,025.00	50.00	32.9688
2	石保敬	1,025.00	1,025.00	50.00	32.9688
3	郑州戈斯盾企业管理中心(有限合伙)	0.00	406.00	0.00	13.0588
4	赵静	0.00	300.00	0.00	9.6499
5	李向前	0.00	200.00	0.00	6.4329
6	郑秀华	0.00	23.00	0.00	0.7397
7	刘自彪	0.00	22.00	0.00	0.7076
8	王生安	0.00	22.00	0.00	0.7076
9	卢伟杰	0.00	19.00	0.00	0.6111
10	胡雪芳	0.00	18.00	0.00	0.5789
11	张静	0.00	16.00	0.00	0.5146
12	孙强	0.00	16.00	0.00	0.5146
13	邹敏星	0.00	10.00	0.00	0.3216
14	蔡利丽	0.00	7.00	0.00	0.2251
	合计	2,050.00	3,109.00	100.00	100.00

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

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

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

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

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

2015年8月24日，郑州市工商行政管理局核准公司变更登记，颁发了股份公司《营业执照》，注册号为410102100010950；公司名称为河南驰诚电气股份有限公司，注册资本为3,109万元，股本总额为3,109万股，公司类型为股份有限公司（非上市），法定代表人为徐卫锋，经营范围为：仪器仪表及控制系统、电子产品、安全环保设备、防护装备、安防监控设备及系统的开发、生产、销售及服务；防爆电气设备安装与维修；检测校对的技术服务；计算机软件的开发；电子产品、计算机软硬件、高低压电器设备及配件、五金机电设备、电线电缆、劳保用品、制冷设备的销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限为长期。

整体变更完成后，公司的股本结构为：

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

序号	股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
11	张静	16.00	0.5146	净资产出资
12	孙强	16.00	0.5146	净资产出资
13	邹敏星	10.00	0.3216	净资产出资
14	蔡利丽	7.00	0.2251	净资产出资
合计		3,109.00	100.00	

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

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

2019年9月，本公司召开2019年第三次临时股东大会，同意将公司注册资本由3600万元增至4140万元，新增注册资本由原股东石保敬、徐卫锋、郑秀华、张静、刘自彪、蔡利丽、邹敏星和新股东翟硕、李满太于2019年9月18日至2019年9月27日缴足。截止2019年9月27日，本公司已收到股东股票认购款1296万元，每股价格2.4元/股，折合股本人民币540万元，变更后的累计注册资本4140万元，股本4140万元，折股后余额全部记入资本公积。新增资金全部由原股东和新增股东以货币形式认缴，本次增资已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，并于2019年10月14日出具亚会B验字（2019）0093号验资报告。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表由本公司董事会于2021年3月26日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括2家，新增河南森斯科传感技术有限公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

（二）持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或

与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融

资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

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，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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。

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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转

化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

2、外币财务报表的折算

资境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

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

2、金融资产的确认和计量

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3、金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

5、金融负债终止确认

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

8、权益工具

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

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

（十）金融资产减值

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

1、减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认

后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以应收商业票据的账龄作为信用风险特征

（2）应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本公司关联方。

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他

应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利款项
应收利息	本组合为应收利息款项
应收暂付款	本组合为日常经常活动支付的暂付款项
应收关联方款项	本公司关联方
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、备用金等应收款项。

（十一）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、自制半成品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（十二）持有待售资产

1、持有待售

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

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

商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

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

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

②可收回金额。

2、终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

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

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

(十三) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

3、固定资产的分类和折旧方法

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

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	10-20	5.00	9.50-4.75
运输工具	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

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

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时

租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。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。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：(1)长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不

确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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，减去将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，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七）无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经

济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本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。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使

使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

（1）无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

（4）无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（5）本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（6）其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十八）长期资产减值

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

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十一）收入

1、一般原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联是

的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

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

（二十二）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

1、 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

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

本公司选择上述第一种会计处理方法。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

5、已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

2、本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

3、本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

4、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

6、本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十四）所得税的会计核算

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

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

（二十五）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

（2）其他会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响

会计政策变更的内容、原因	受影响的报表项目名称	影响金额
根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），在资产负债表中删除原“应收票据及应收账款”项目，将其整改为新增的“应收票据”及“应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等	应收票据及应收账款	-40,922,179.40
	应收票据	3,271,662.00
	应收账款	37,650,517.40

会计政策变更的内容、原因	受影响的报表项目名称	影响金额
经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。		
根据《《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），在资产负债表中删除原“应付票据及应付账款”项目，将其整改为新增的“应付票据”及“应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	-9,933,276.07
	应付票据	
	应付账款	9,933,276.07

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、3%	2019年4月1日前为16%，2019年4月1日后为13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、5%	

其中：

纳税主体名称	增值税税率	所得税税率
河南驰诚电气股份有限公司	16%、13%	15%
许昌驰诚电气有限公司	16%、13%	25%
河南森斯科传感技术有限公司	3%	5%

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），2019 年 4 月 1 日起，本公司和许昌驰诚电气有限公司增值税适用税率从 16%调整为 13%。

河南森斯科传感技术有限公司属于小规模纳税人增值税适用税率为 3%。

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2018 年 9 月 12 日通过了 2018 年高新技术企业复审（证书编号为 GR201841000562，有效期三年）。依据中华人民共和国主席令第 63 号《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的相关规定，本公司享受企业所得税优惠政策，企业所得税适用税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》）等规定，自 2019

年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。河南森斯科传感技术有限公司属于小型微利企业，本年年应纳税所得额不超过100万元，企业所得税适用税率5%。

2、增值税

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

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

六、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日；上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	35,414.37	29,181.86
银行存款	19,280,617.84	21,211,158.96
其他货币资金		
合计	19,316,032.21	21,240,340.82
其中：存放在境外的款项总额		

截至2019年12月31日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,771,658.10	3,121,900.00
商业承兑汇票	224,871.75	149,762.00
小计	2,996,529.85	3,271,662.00
减：坏账准备		
合计	2,996,529.85	3,271,662.00

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,542,527.79	
商业承兑汇票	121,040.00	
合计	10,663,567.79	

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	41,880,792.94
1至2年	8,871,256.70
2至3年	3,499,558.25
3至4年	2,217,313.72
4至5年	733,177.44
5年以上	1,029,379.48
小计	58,231,478.53
减：坏账准备	6,966,856.85
合计	51,264,621.68

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	980,985.00	1.68	980,985.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	57,250,493.53	98.32	5,985,871.85	10.46	51,264,621.68
合计	58,231,478.53	100.00	6,966,856.85	—	51,264,621.68

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,943,182.64	99.47	4,292,665.24	10.23	37,650,517.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	224,555.00	0.53	224,555.00	100.00	
合计	42,167,737.64	100.00	4,517,220.24	—	37,650,517.40

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北爱弗特精细化工有限责任公司	10,555.00	10,555.00	100.00%	对方吊销
华东助剂有限公司	11,690.00	11,690.00	100.00%	对方已注销
乌海黑猫三兴精细化工有限公司	123,750.00	123,750.00	100.00%	对方破产
宁夏和宁化学有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	对方破产
宁夏金海永和泰冶化有限公司	14,400.00	14,400.00	100.00%	对方破产
辛集市金正化工厂	20,000.00	20,000.00	100.00%	对方已注销
淄博顺泰冶金有限公司	23,930.00	23,930.00	100.00%	对方破产
万基控股集团贸易有限公司	190,800.00	190,800.00	100.00%	对方破产
淄博广鸿经贸有限公司	28,480.00	28,480.00	100.00%	对方破产
大姚桂花铜选冶有限公司永仁直苴分公司	38,000.00	38,000.00	100.00%	对方破产

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏金海永和泰尾气资源综合利用发电有限责任公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	对方破产
温州市驰诚燃气技术服务有限公司	3,200.00	3,200.00	100.00%	对方已注销
内蒙古兴辉陶瓷有限公司	18,870.00	18,870.00	100.00%	对方已注销
山东广志市政建设工程有限公司	30,400.00	30,400.00	100.00%	预计无法收回
徽山县山泰焦化有限公司	7,200.00	7,200.00	100.00%	对方已注销
河南朗盛科技有限公司	5,300.00	5,300.00	100.00%	预计无法收回
河南华豫恒通化工有限公司上蔡分公司	17,750.00	17,750.00	100.00%	预计无法收回
河北来富兴业煤化工有限公司	6,010.00	6,010.00	100.00%	预计无法收回
山东冠远能源科技开发有限公司	158,500.00	158,500.00	100.00%	预计无法收回
宁夏锦河能源科技有限公司	30,680.00	30,680.00	100.00%	预计无法收回
洪泽浩源化学品有限公司	4,400.00	4,400.00	100.00%	预计无法收回
河南华豫恒通化工有限公司	226,070.00	226,070.00	100.00%	预计无法收回
合计	980,985.00	980,985.00	—	—

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	41,880,792.94	2,191,964.86	5.00
1至2年	8,871,256.70	1,275,083.51	10.00
2至3年	3,499,558.25	974,363.73	20.00
3至4年	2,217,313.72	1,036,176.49	30.00
4至5年	733,177.44	459,888.78	50.00
5年以上	1,029,379.48	1,029,379.48	100.00
合计	58,231,478.53	6,966,856.85	—

3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	4,517,220.24	2,476,036.61		26,400.00	6,966,856.85
合计	4,517,220.24	2,476,036.61		26,400.00	6,966,856.85

4、本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	26,400.00

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	是否因关联交易产生
山东海右石化集团有限公司	货款	26,400.00	客户破产	正常	否
合计	—	26,400.00	—	—	—

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备期末余额
保定市清苑区发展和改革委员会	非关联方	2,744,000.00	4.71	137,200.00
邯郸市肥乡区城市管理和综合行政执法局	非关联方	2,288,000.00	3.93	114,400.00

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	非关联方	1,605,038.00	2.76	80,251.90
利川市民生天然气有限公司	非关联方	1,605,000.00	2.76	92,250.00
宁夏英威绿能科技有限公司	非关联方	1,560,020.00	2.68	78,001.00
合计	—	9,802,058.00	16.83	502,102.90

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,496,084.39	96.50	969,369.56	88.56
1 至 2 年	66,143.00	2.56	124,368.00	11.36
2 至 3 年	24,275.00	0.94	840.00	0.08
3 年以上				
合计	2,586,502.39	100.00	1,094,577.56	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
深圳市美克森电子有限公司	非关联方	504,260.00	1 年以内	19.50
中国电子国际展览广告有限责任公司	非关联方	101,000.00	1 年以内	3.90
北京攀藤科技有限公司	非关联方	84,000.00	1 年以内	3.25
河南正思文化传播有限公司	非关联方	81,103.00	1 年以内	3.14
张家口龙烁机电设备销售有限公司	非关联方	70,000.00	1 年以内	2.71
合计	—	840,363.00	—	32.49

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,932,076.80	841,261.91
合计	1,932,076.80	841,261.91

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,018,733.85
1 至 2 年	6,294.60
2 至 3 年	27,195.75
3 至 4 年	74,770.00
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	2,126,994.20

账龄	期末余额
减：坏账准备	194,917.40
合计	1,932,076.80

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	109,060.36	18,000.00
保证金	1,417,850.95	564,216.75
备用金	274,559.09	147,310.01
代扣代缴款项	5,654.80	2,194.32
应收出口退税		763.97
暂付款	319,869.00	108,776.86
小计	2,126,994.20	841,261.91
减：坏账准备	194,917.40	
合计	1,932,076.80	841,261.91

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	194,917.40			194,917.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	194,917.40			194,917.40

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款		194,917.40			194,917.40
合计		194,917.40			194,917.40

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	投标保证金	399,600.00	1年以内	20.68	
郑州千百视光电科技股份有	暂付款	300,000.00	1年以内	15.53	15,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
限公司					
天津津建工程造价咨询有限公司滨海高新区分公司	投标保证金	150,000.00	1年以内	7.76	
东营鑫城招标代理有限公司	投标保证金	124,500.00	1年以内	6.44	
山东金岭新材料有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	5.18	
合计	—	1,074,100.00	—	55.59	15,000.00

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	6,293,287.91		6,293,287.91	4,707,444.39		4,707,444.39
发出商品	1,232,715.38		1,232,715.38	1,329,076.76		1,329,076.76
库存商品	3,386,157.44		3,386,157.44	2,695,531.37		2,695,531.37
自制半成品	4,977,379.02		4,977,379.02	4,350,976.16		4,350,976.16
周转材料	36,181.02		36,181.02	29,933.52		29,933.52
合计	15,925,720.77		15,925,720.77	13,112,962.20		13,112,962.20

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	158,992.34	301,782.94
待认证进项税额	2,700.70	5,438.41
合计	161,693.04	307,221.35

(八) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	29,583,150.24	28,713,387.33
固定资产清理		
合计	29,583,150.24	28,713,387.33

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.上年年末余额	26,959,865.07	4,166,094.74	1,369,680.10	1,696,434.68	34,192,074.59
2.本期增加金额	20,400.00	2,795,293.30	54,000.00	270,561.42	3,140,254.72
(1)购置		904,405.19	54,000.00	270,561.42	1,228,966.61
(2)在建工程转入	20,400.00	1,890,888.11			1,911,288.11
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			54,000.00	8,793.10	62,793.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(1)处置或报废			54,000.00	8,793.10	62,793.10
4.期末余额	26,980,265.07	6,961,388.04	1,369,680.10	1,958,203.00	37,269,536.21
二、累计折旧					
1.上年年末余额	3,175,066.44	413,040.89	1,079,388.88	811,191.05	5,478,687.26
2.本期增加金额	1,283,772.27	508,979.02	92,896.81	323,674.89	2,209,322.99
(1)计提	1,283,772.27	508,979.02	92,896.81	323,674.89	2,209,322.99
3.本期减少金额				1,624.28	1,624.28
(1)处置或报废				1,624.28	1,624.28
4.期末余额	4,458,838.71	922,019.91	1,172,285.69	1,133,241.66	7,686,385.97
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,521,426.36	6,039,368.13	197,394.41	824,961.34	29,583,150.24
2.上年年末账面价值	23,784,798.63	3,753,053.85	290,291.22	885,243.63	28,713,387.33

(九) 在建工程

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	803,108.60	
工程物资		
合计	803,108.60	

2、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3号厂房展厅修建	297,400.98		297,400.98			
8号厂房修建	505,707.62		505,707.62			
合计	803,108.60		803,108.60			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
5号厂房装修			729,170.91		729,170.91	
生产设备			1,890,888.11	1,890,888.11		
土地			11,232,513.95		11,232,513.95	
车棚			20,400.00	20,400.00		

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
3号厂房展厅修建			297,400.98			297,400.98
8号厂房修建			505,707.62			505,707.62
合计			14,676,081.57	1,911,288.11	11,961,684.86	803,108.60

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
5号厂房装修		100.00				自筹
生产设备		100.00				自筹
土地		100.00				自筹
车棚		100.00				自筹
3号厂房展厅修建		80.00				自筹
8号厂房修建		10.00				自筹
合计	/	/			/	/

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.上年年末余额	10,169,426.56	551,913.79	10,721,340.35
2.本期增加金额	11,232,513.95		11,232,513.95
(1) 购置	11,232,513.95		11,232,513.95
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	21,401,940.51	551,913.79	21,953,854.30
二、累计摊销			
1.上年年末余额	288,133.70	69,388.55	357,522.25
2.本期增加金额	240,830.20	55,191.44	296,021.64
(1) 计提	240,830.20	55,191.44	296,021.64
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	528,963.90	124,579.99	653,543.89
三、减值准备			
1.上年年末余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	20,872,976.61	427,333.80	21,300,310.41

项目	土地使用权	软件	合计
2.上年年末账面价值	9,881,292.86	482,525.24	10,363,818.10

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		729,170.91	48,611.39		680,559.52
合计		729,170.91	48,611.39		680,559.52

(十二) 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		上年年末余额	
	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	7,161,774.25	1,075,353.64	4,517,220.24	677,583.04
可抵扣亏损	2,023,609.63	505,902.41	1,515,299.88	378,824.97
合并抵消未实现利润	881,849.91	132,277.49		
合计	10,067,233.79	1,713,533.54	6,032,520.12	1,056,408.01

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付工程款	238,842.09	529,182.09
预付设备款	939,000.00	743,800.00
合计	1,177,842.09	1,272,982.09

(十四) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		2,852,400.00
抵押借款	9,288,800.00	9,647,600.00
保证借款	3,211,200.00	
信用借款		670,000.00
合计	12,500,000.00	13,170,000.00

短期借款分类的说明：

本公司于2019年3月19日与中国银行郑州高新技术开发区支行签订流动资金借款合同（编号：KFQ201901053-1），借款金额178.88万元，借款期限2019年5月30日至2020年5月30日止，由本公司位于高新技术开发区长春路11号13号楼2单元17层房屋（权证号码：郑房权证字第1601028895、1601028899号）提供抵押，抵押合同编号：DKFQ20E2019053A，石保敬、徐卫锋提供连带责任保证。于2019年5月30日使用该授信借款，期限1年。

本公司于2019年3月19日与中国银行郑州高新技术开发区支行签订流动资金借款合同（编号：KFQ201901053-3），借款金额500.00万元，借款期限2019年8月28日至2020年8

月 28 日止，由本公司位于高新技术开发区长春路 11 号 13 号楼 2 单元 17 层房屋（权证号码：郑房权证字第 1601028879、1601028897、1601028898、1601028894 号）提供抵押，抵押合同编号：DKFQ20E2019053B，石保敬、徐卫锋提供连带责任保证。于 2019 年 8 月 28 日使用该授信借款，期限 1 年。

本公司于 2017 年 8 月 21 日与中国邮政储蓄银行郑州市分行签订小企业授信额度合同（编号：41000122100117060015），授信额度 450 万元，由本公司位于高新技术开发区长春路 11 号 2 幢 5 层 D5 号房屋（权证号码：豫（2017）郑州市不动产权第 0089063 号）提供抵押，抵押合同编号：41000122100417060015，徐卫锋、李红梅、石保敬、陈瑞霞提供连带责任担保。2018 年 11 月 15 日使用该授信项下借款 200 万元，借款期限为 2018 年 11 月 15 日至 2019 年 11 月 14 日；2019 年 7 月 22 日使用该授信项下借款 250 万元，借款期限为 2019 年 7 月 22 日至 2020 年 7 月 21 日。

本公司于 2019 年 3 月 19 日与中国银行郑州高新技术开发区支行签订流动资金借款合同（编号：KFQ201901053-2），借款金额 321.12 万元，借款期限 2019 年 5 月 30 日至 2020 年 5 月 30 日止，由石保敬、徐卫锋提供连带责任保证。于 2019 年 5 月 30 日使用该授信借款，期限 1 年。

（十五）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	12,426,415.83	9,398,071.82
1-2 年（含 2 年）	163,101.32	521,924.25
2-3 年（含 3 年）	127,585.25	13,280.00
3 年以上	8,280.00	
合计	12,725,382.40	9,933,276.07

2、应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付款项期末余额合计数的比例（%）
余姚市俞梁模具塑料厂	非关联方	1,109,502.20	1 年以内	8.72
郑州信诺达机械设备有限公司	非关联方	935,844.81	1 年以内	7.35
上海孚欣贸易有限公司	非关联方	801,450.00	1 年以内	6.30
射洪迅特波电子科技有限公司	非关联方	649,450.20	1 年以内	5.10
福州福能汇电子有限公司	非关联方	622,081.20	1 年以内	4.89
合计	—	4,118,328.41	—	32.36

（十六）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,149,520.18	2,450,945.23

项目	期末余额	上年年末余额
1-2年（含2年）	120,201.84	97,623.00
2-3年（含3年）	3,017.00	
3年以上		
合计	2,272,739.02	2,548,568.23

2、预收款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款项期末余额合计数的比例（%）
张家口昌瑞机械科技有限公司	非关联方	265,257.18	1年以内	11.67
KING SUN LIMITED	非关联方	217,500.00	1年以内	9.57
辛集市源德维修服务队	非关联方	200,000.00	1年以内	8.80
衡水碧朗科技有限公司	非关联方	176,000.00	1年以内	7.74
河北川荣建筑工程有限公司	非关联方	116,000.00	1年以内	5.10
合计	—	974,757.18	—	42.89

（十七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,529,563.39	19,800,266.76	19,189,478.84	3,140,351.31
二、离职后福利-设定提存计划		1,347,938.58	1,347,938.58	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,529,563.39	21,148,205.34	20,537,417.42	3,140,351.31

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,529,563.39	18,095,353.34	17,484,565.42	3,140,351.31
二、职工福利费		478,007.40	478,007.40	
三、社会保险费		680,395.14	680,395.14	
其中：医疗保险费		587,441.25	587,441.25	
工伤保险费		21,119.45	21,119.45	
生育保险费		71,834.44	71,834.44	
四、住房公积金		378,440.00	378,440.00	
五、工会经费和职工教育经费		168,070.88	168,070.88	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,529,563.39	19,800,266.76	19,189,478.84	3,140,351.31

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		1,292,129.60	1,292,129.60	
2.失业保险费		55,808.98	55,808.98	
3.企业年金缴费				
合计		1,347,938.58	1,347,938.58	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,189,966.32	1,193,525.15
企业所得税	2,142,180.30	686,641.83
代扣代缴个人所得税	34,213.86	76,343.26
城市维护建设税	146,439.18	81,549.00
教育费附加	62,759.65	34,949.57
地方教育费附加	41,839.77	23,299.71
房产税	181,380.74	51,224.32
城镇土地使用税	22,189.15	61,691.14
合计	3,820,968.97	2,209,223.98

(十九) 其他应付款**1、总表情况****(1) 分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	213,722.63	114,303.15
合计	213,722.63	114,303.15

2、其他应付款**(1) 按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	211,480.33	112,639.97
1-2年(含2年)	2,242.30	1,663.18
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计	213,722.63	114,303.15

(2) 其他应付款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款项期末余额合计数的比例(%)
李跃芳	非关联方	42,168.80	1年以内	19.73
裴亚博	非关联方	11,270.95	1年以内	5.27
刘俊楠	非关联方	7,952.20	1年以内	3.72

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款项期末余额合计数的比例(%)
陈扬	非关联方	7,659.90	1年以内	3.58
董亚飞	非关联方	6,322.80	1年以内	2.96
合计	—	75,374.65	—	35.26

(3) 其他应付款按款项性质列示：

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	64,710.00	
已报销未付款	149,012.63	114,303.15
合计	213,722.63	114,303.15

(二十) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,000,000.00	5,400,000.00				5,400,000.00	41,400,000.00

2、其他说明

2019年9月，本公司召开2019年第三次临时股东大会，同意将公司注册资本由3600万元增至4140万元，新增注册资本由原股东石保敬、徐卫锋、郑秀华、张静、刘自彪、蔡利丽、邹敏星和新增股东翟硕、李满太于2019年9月18日至2019年9月27日缴足。截止2019年9月27日，本公司已收到股东股票认购款1296万元，每股价格2.4元/股，折合股本人民币540万元，变更后的累计注册资本4140万元，股本4140万元，折股后余额全部记入资本公积。新增资金全部由原股东和新增股东以货币形式认缴，本次增资已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，并于2019年10月14日出具亚会B验字（2019）0093号验资报告。

(二十一) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,845,341.02	7,314,716.99		15,160,058.01
合计	7,845,341.02	7,314,716.99		15,160,058.01

(二十二) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,929,141.39	2,567,597.83		7,496,739.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他				
合计	4,929,141.39	2,567,597.83		7,496,739.22

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,396,721.54	23,304,325.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	39,396,721.54	23,304,325.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,433,595.87	21,960,420.82
减：提取法定盈余公积	2,567,597.83	2,268,024.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,800,000.00	3,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	50,462,719.58	39,396,721.54

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	100,860,646.76	42,701,719.47	83,895,418.91	35,968,994.44
其他业务				
合计	100,860,646.76	42,701,719.47	83,895,418.91	35,968,994.44

2、主营业务按类别列示如下：

类别名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能仪器仪表	75,683,545.88	31,105,017.36	62,376,059.52	26,292,512.51
报警控制系统及配套	25,177,100.88	11,596,702.11	21,519,359.39	9,676,481.93
合计	100,860,646.76	42,701,719.47	83,895,418.91	35,968,994.44

3、主营业务按产品列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
嵌入式软件收入	70,038,554.08	27,669,520.42	60,229,743.10	25,273,369.03
其中：软件收入	36,129,072.16		31,290,074.45	
硬件收入	33,909,481.92	27,669,520.42	28,939,668.65	25,273,369.03
非软件收入	30,822,092.68	15,032,199.05	23,665,675.81	10,695,625.41
合计	100,860,646.76	42,701,719.47	72,621,550.15	30,960,887.47

4、主营业务按地区分项列示如下：

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	24,133,181.63	9,713,191.29	22,363,438.34	9,662,519.94
华南地区	1,485,898.03	589,292.38	1,528,823.29	682,581.01
西南地区	6,729,970.35	2,689,914.45	4,989,138.12	2,120,815.27
东北地区	2,386,751.05	851,536.47	2,207,320.57	787,486.03
华北地区	30,283,038.89	12,205,820.54	25,315,185.35	10,512,639.42
华中地区	19,907,247.42	9,025,813.40	16,386,308.32	6,787,262.46
西北地区	11,770,192.68	5,162,063.79	6,575,468.11	2,658,363.23
港澳台地区			85.47	66.53
国外地区	4,164,366.71	2,464,087.15	4,529,651.34	2,757,260.55
合计	100,860,646.76	42,701,719.47	83,895,418.91	35,968,994.44

5、其他业务收入明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
提供劳务				
合计				

6、前 5 名客户收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
邯郸市肥乡区城市管理和综合行政执法局	3,865,486.80	3.83
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	2,924,812.33	2.90
保定市徐水区发展改革局	2,860,779.85	2.84
保定市清苑区发展和改革局	2,428,318.49	2.41
宁夏英威绿能科技有限公司	2,000,017.72	1.98
合计	14,079,415.19	13.96

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	572,304.59	468,890.81
教育费附加	245,273.40	200,953.20
地方教育费附加	163,515.60	133,968.80
房产税	335,053.66	261,447.36
土地使用税	264,998.57	77,511.70
车船使用税	3,720.00	2,640.00
印花税	43,892.10	35,214.40
合计	1,628,757.92	1,180,626.27

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,859,492.18	7,270,543.92
折旧费	39,694.10	27,869.02
广告宣传费	2,593,765.32	1,692,470.68
业务经费	712,571.52	495,361.89
办公费	66,041.74	66,153.60
差旅费	2,346,653.43	1,608,650.97

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	1,912.19	2,533.57
车辆费	38,919.47	44,940.77
会务费	31,354.49	2,256.31
通讯费	76,651.21	95,975.90
物流运费	1,031,273.29	837,122.37
业务招待费	888,045.56	488,689.62
展览费	495,603.30	340,702.45
产品保险费	83,962.26	
客户贴息费	27,106.50	
合计	18,293,046.56	12,973,271.07

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,545,624.71	4,265,969.06
折旧费	786,390.45	791,584.94
无形资产摊销	242,985.40	266,873.55
长期待摊费用摊销	48,611.39	
存货盘亏	758.61	6,468.11
办公费	181,648.21	204,870.88
差旅费	48,590.03	51,999.03
车辆费	178,272.84	241,861.49
会务费	15,380.20	91,237.48
水电费	45,966.85	42,963.34
修理费	44,842.20	38,794.57
物业管理费	43,015.84	77,029.80
邮电通讯费	37,680.65	49,021.29
业务招待费	336,534.42	272,683.64
财产保险费	78,308.31	39,179.26
咨询服务费	921,703.83	490,009.18
聘请中介机构费	359,106.11	318,419.52
残疾人就业保障金	1,320.00	82,577.79
装修费	6,520.00	70,581.75
低值易耗品摊销	8,118.98	18,346.15
绿化费	53,056.20	8,967.60
检验费	82,907.04	47,388.00
开办费	11,991.69	
其他	32,095.15	31,400.16
合计	8,149,579.11	7,508,226.59

（二十八）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
设计费	155,279.54	235,109.33
材料费	1,292,000.54	732,264.42
研究设备折旧及摊销	252,237.56	163,904.80
研究机构人员工资	2,817,713.23	1,993,621.53

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,083,307.63	500,966.31
合计	5,600,538.50	3,625,866.39

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	541,109.92	636,454.70
利息收入	-28,711.87	-28,903.14
汇兑损失		
减：汇兑收益	13,816.13	10,797.85
手续费支出	29,352.35	30,091.35
其他	53,222.60	35,750.36
合计	581,156.87	662,595.42

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	3,852,199.72	4,397,814.87	与收益相关
研发费用补贴	729,800.00	35,500.00	与收益相关
政府扶持奖励	1,406,600.00		与收益相关
稳岗补贴	26,000.00		与收益相关
合计	6,014,599.72	4,433,314.87	/

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品投资收益	193,266.29	221,788.35
合计	193,266.29	221,788.35

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	-2,476,036.61	
其他应收款坏账损失	-194,917.40	
合计	-2,670,954.01	

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失		-2,235,402.13
其他应收款坏账损失		-224,555.00
合计		-2,459,957.13

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-16,666.74	
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-16,666.74	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-16,666.74	

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
与企业日常活动无关的政府补助		388,347.00	
罚款收入		4,000.00	
其他	41.29	10,343.64	41.29
合计	41.29	402,690.64	41.29

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技创新奖励		147,447.00	与收益相关
中小开资助款		117,500.00	与收益相关
专利资助资金		4,000.00	与收益相关
企业高成长补助		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴款		19,400.00	与收益相关
金融业发展资金			与收益相关
合计		388,347.00	/

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
公益性捐赠支出	13,000.00		13,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
罚款支出		15,910.60	
无法收回款项	2,643.08	6,814.20	2,643.08
其他	3,080.00		3,080.00
合计	18,723.08	22,724.80	18,723.08

(三十七) 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	3,630,941.46	3,168,208.17
递延所得税费用	-657,125.53	-577,678.33
合计	2,973,815.93	2,590,529.84

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	27,407,411.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,111,111.77
子公司适用不同税率的影响	-62,176.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-577,944.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	129,888.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,997.92
研发费加计扣除的影响	-630,060.58
所得税费用	2,973,815.93

（三十八）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	24,433,595.87	24,433,595.87	21,960,420.82	21,960,420.82
终止经营净利润				
合计	24,433,595.87	24,433,595.87	21,960,420.82	21,960,420.82

（三十九）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	28,711.87	28,903.14
与收益相关政府补助	2,362,120.00	423,847.00
其他营业外收入	41.29	14,343.64
收到经营性往来款	2,852,761.22	323,651.11
合计	5,243,634.38	790,744.89

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	13,406,356.56	9,320,529.12
手续费支出	29,352.35	30,091.35
现金捐赠支出	13,000.00	
罚款支出		15,810.60
其他营业外支出	3,843.97	100.00
支付经营性往来款	3,994,571.95	63,520.63
合计	17,447,460.83	9,430,051.70

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票发行费用	245,283.01	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	245,283.01	

(四十) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,433,595.87	21,960,420.82
加：信用损失准备	2,670,954.01	
资产减值准备		2,459,957.13
固定资产折旧	2,209,322.99	1,780,213.82
无形资产摊销	296,021.64	272,777.03
长期待摊费用摊销	48,611.39	
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）	16,666.74	
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）	541,109.92	625,656.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-193,266.29	-221,788.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-657,125.53	-577,678.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,812,758.57	-1,645,362.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,762,902.54	-8,122,846.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,384,680.45	-6,397,599.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,174,910.08	10,133,750.33
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,316,032.21	21,240,340.82
减：现金的上年年末余额	21,240,340.82	14,934,338.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,924,308.61	6,306,002.31

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	19,316,032.21	21,240,340.82
其中：库存现金	35,414.37	29,181.86
可随时用于支付的银行存款	19,280,617.84	21,211,158.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	上年年末余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,316,032.21	21,240,340.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,352,283.88	抵押
固定资产	8,073,589.20	抵押
合计	9,425,873.08	/

其他说明：

固定资产生产厂房 C2D5 原值 2,655,877.20 元，为短期借款抵押合同（编号：41000122100417000000）抵押值 2,500,000.00 元；研发 5#17 楼原值 9,918,922.00 元，为短期借款抵押合同（编号：DKFQ20E2019053A、DKFQ20E2019053B）抵押值 6,788,800.00。

（四十二）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	15,295.41	6.9762	106,703.84
预收账款			
其中：美元	46,422.15	6.9762	323,850.20

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

2019 年 07 月 02 日新设成立子公司河南森斯科传感技术有限公司，相关情况如下：

企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	实收资本
河南森斯科传感技术有限公司	1	有限责任公司	河南郑州	河南郑州	生产	100 万元	20 万元

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
许昌驰诚电气有限公司	河南省长葛市	河南省长葛市	生产	100.00		100.00	设立
河南森斯科传感技术有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	生产	100.00		100.00	设立

九、关联方及关联交易

（一）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、（一）。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐卫锋	董事长
石保敬	总经理、董事
赵静	副总经理、董事
李向前	财务总监、董事、副总经理
郑秀华	董事
翟硕	董事会秘书
郑州戈斯盾企业管理中心（有限合伙）	主要股东
时学瑞	主要股东、副总经理
胡雪芳	监事会主席
蔡利丽	监事
吕亚芳	监事
李红梅	董事长徐卫锋妻子
陈瑞霞	总经理石保敬妻子
郑州信诺达机械设备有限公司	郑州信诺达机械设备有限公司的实际控制人系本公司第二大股东石保敬之弟媳
郑州迪凯科技有限公司	郑州迪凯科技有限公司原为本公司实际控制人徐卫锋、石保敬创办企业，2015年4月徐卫锋、石保敬已将所持全部股权分别转让给李钻许、李云生二人；但因其业务承继关系，该关联方业务在一定程度上受有本公司实际控制人的影响，并持续向本公司采购产品。该公司已于2020年11月12日注销。

（三）关联交易情况

1、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈瑞霞、李红梅、李向前、石保敬、徐卫锋、赵静、郑秀华	3,000,000.00	2019-02-26	2019-12-26	是
徐卫锋、石保敬	1,788,800.00	2019-05-30	2020-05-30	否
徐卫锋、石保敬	3,211,200.00	2019-05-30	2020-05-30	否
徐卫锋、李红梅、石保敬、陈瑞霞	2,500,000.00	2019-07-22	2020-07-21	否
徐卫锋、石保敬	5,000,000.00	2019-08-28	2020-08-28	否

2、关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额
-----	--------	-------

郑州信诺达机械设备有限公司	商品采购	2,452,907.09
---------------	------	--------------

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额
郑州迪凯科技有限公司	商品销售	1,547,773.98

(四) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额
其他应付款	时学瑞	2,670.00
其他应付款	徐卫锋	840.00
应付账款	郑州信诺达机械设备有限公司	935,844.81
应收账款	郑州迪凯科技有限公司	708,805.40

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,771,658.10	3,121,900.00
商业承兑汇票	224,871.75	149,762.00
小计	2,996,529.85	3,271,662.00
减：坏账准备		
合计	2,996,529.85	3,271,662.00

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,542,527.79	
商业承兑汇票	121,040.00	
合计	10,663,567.79	

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	42,351,668.94
1至2年	8,871,256.70
2至3年	3,499,558.25
3至4年	2,217,313.72
4至5年	733,177.44
5年以上	1,029,379.48
小计	58,702,354.53
减：坏账准备	6,956,481.10
合计	51,745,873.43

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	980,985.00	1.67	980,985.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	57,721,369.53	98.33	5,975,496.10	10.35	51,745,873.43
合计	58,702,354.53	100.00	6,956,481.10	—	51,745,873.43

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,943,182.64	99.47	4,292,665.24	10.23	37,650,517.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	224,555.00	0.53	224,555.00	100.00	
合计	42,167,737.64	100.00	4,517,220.24	—	37,650,517.40

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北爱弗特精细化工有限责任公司	10,555.00	10,555.00	100.00%	对方吊销
华东助剂有限公司	11,690.00	11,690.00	100.00%	对方已注销
乌海黑猫三兴精细化工有限公司	123,750.00	123,750.00	100.00%	对方破产
宁夏和宁化学有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	对方破产
宁夏金海永和泰冶化有限公司	14,400.00	14,400.00	100.00%	对方破产
辛集市金正化工厂	20,000.00	20,000.00	100.00%	对方已注销
淄博顺泰冶金有限公司	23,930.00	23,930.00	100.00%	对方破产

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
万基控股集团贸易有限公司	190,800.00	190,800.00	100.00%	对方破产
淄博广鸿经贸有限公司	28,480.00	28,480.00	100.00%	对方破产
大姚桂花铜选冶有限公司永仁直直分公司	38,000.00	38,000.00	100.00%	对方破产
宁夏金海永和泰尾气资源综合利用发电有限责任公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	对方破产
温州市驰诚燃气技术服务有限公司	3,200.00	3,200.00	100.00%	对方已注销
内蒙古兴辉陶瓷有限公司	18,870.00	18,870.00	100.00%	对方已注销
山东广志市政建设工程有限公司	30,400.00	30,400.00	100.00%	预计无法收回
徽山县山泰焦化有限公司	7,200.00	7,200.00	100.00%	对方已注销
河南朗盛科技有限公司	5,300.00	5,300.00	100.00%	预计无法收回
河南华豫恒通化工有限公司上蔡分公司	17,750.00	17,750.00	100.00%	预计无法收回
河北来富兴业煤化工有限公司	6,010.00	6,010.00	100.00%	预计无法收回
山东冠远能源科技开发有限公司	158,500.00	158,500.00	100.00%	预计无法收回
宁夏锦河能源科技有限公司	30,680.00	30,680.00	100.00%	预计无法收回
洪泽浩源化学品有限公司	4,400.00	4,400.00	100.00%	预计无法收回
河南华豫恒通化工有限公司	226,070.00	226,070.00	100.00%	预计无法收回
合计	980,985.00	980,985.00	—	—

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	42,351,668.94	2,181,589.11	5.00
1至2年	8,871,256.70	1,275,083.51	10.00
2至3年	3,499,558.25	974,363.73	20.00
3至4年	2,217,313.72	1,036,176.49	30.00
4至5年	733,177.44	459,888.78	50.00
5年以上	1,029,379.48	1,029,379.48	100.00
合计	58,702,354.53	6,956,481.10	

3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	4,517,220.24	2,465,660.86		26,400.00	6,956,481.10
合计	4,517,220.24	2,465,660.86		26,400.00	6,956,481.10

4、本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	26,400.00

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	是否因关联交易产生
山东海右石化集团有限公司	货款	26,400.00	客户破产	正常	否
合计	—	26,400.00	—	—	—

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备期末余额
保定市清苑区发展和改革委员会	非关联方	2,744,000.00	4.67	137,200.00
邯郸市肥乡区城市管理和综合行政执法局	非关联方	2,288,000.00	3.90	114,400.00
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	非关联方	1,605,038.00	2.73	80,251.90
利川市民生天然气有限公司	非关联方	1,605,000.00	2.73	92,250.00
宁夏英威绿能科技有限公司	非关联方	1,560,020.00	2.66	78,001.00
合计	—	9,802,058.00	16.70	502,102.90

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,901,857.14	4,808,667.01
合计	9,901,857.14	4,808,667.01

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	9,987,029.19
1至2年	6,294.60
2至3年	27,195.75
3至4年	74,770.00
4至5年	
5年以上	
小计	10,099,772.54
减：坏账准备	193,432.40
合计	9,901,857.14

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	84,060.36	18,000.00
保证金	1,426,505.75	564,216.75
备用金	264,854.43	145,303.29
往来款	8,000,000.00	4,000,000.00
暂付款	319,869.00	80,383.00
应收出口退税		763.97
小计	10,095,289.54	4,808,667.01
减：坏账准备	193,432.40	
合计	9,901,857.14	4,808,667.01

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额				
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	193,432.40			193,432.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	193,432.40			193,432.40

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款		193,432.40			193,432.40
合计		193,432.40			193,432.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
许昌驰诚电气有限公司	关联方往来款	8,000,000.00	1 年以内	79.24	
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	投标保证金	399,600.00	1 年以内	3.96	
郑州千百视光电科技股份有限公司	暂付款	300,000.00	1 年以内	2.97	15,000.00
天津津建工程造价咨询有限公司滨海高新区分公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内	1.49	
东营鑫城招标代理有限公司	投标保证金	124,500.00	1 年以内	1.23	
合计	—	8,974,100.00	—	88.89	15,000.00

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	38,910,000.00		38,910,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	38,910,000.00		38,910,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
许昌驰诚电气有限公司	26,000,000.00	12,710,000.00		38,710,000.00		
河南森斯科传感技术有限公司		200,000.00		200,000.00		
合计	26,000,000.00	12,910,000.00		38,910,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

1、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	100,710,398.06	43,202,071.00	83,895,418.91	35,968,994.44
其他业务				
合计	100,710,398.06	43,202,071.00	83,895,418.91	35,968,994.44

其他说明：

2、主营业务按类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能仪器仪表	75,533,297.18	31,436,280.18	62,376,059.52	26,292,512.51
报警控制系统及配套	25,177,100.88	11,765,790.82	21,519,359.39	9,676,481.93
合计	100,710,398.06	43,202,071.00	83,895,418.91	35,968,994.44

3、主营业务按产品列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
嵌入式软件收入	70,038,554.08	29,725,779.42	60,229,743.10	25,377,104.95
其中：软件收入	36,129,072.16		31,290,074.45	
硬件收入	33,909,481.92	29,725,779.42	28,939,668.65	25,377,104.95
非软件收入	30,671,843.98	13,476,291.58	23,665,675.81	10,591,889.49
合计	100,710,398.06	43,202,071.00	83,895,418.91	35,968,994.44

4、主营业务按地区分项列示如下：

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	70,038,554.08	29,725,779.42	60,229,743.10	25,377,104.95
华南地区	36,129,072.16		31,290,074.45	
西南地区	33,909,481.92	29,725,779.42	28,939,668.65	25,377,104.95
东北地区	30,671,843.98	13,476,291.58	23,665,675.81	10,591,889.49
华北地区	100,710,398.06	43,202,071.00	83,895,418.91	35,968,994.44
华中地区	20,714,311.99	8,348,873.23	14,283,403.79	5,496,971.39
西北地区	10,707,331.11	4,681,244.07	5,510,251.10	2,357,616.92

业务项目分区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
港澳台地区			85.47	66.53
国外地区	3,261,189.97	2,671,773.27	4,052,402.69	2,463,901.05
合计	94,796,504.81	40,563,262.61	72,621,550.15	31,064,623.39

5、其他业务收入明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
提供劳务				
合计				

6、前5名客户收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
邯郸市肥乡区城市管理和综合行政执法局	3,865,486.80	3.84
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	2,924,812.33	2.90
保定市徐水区发展改革局	2,860,779.85	2.84
保定市清苑区发展和改革局	2,428,318.49	2.41
宁夏英威绿能科技有限公司	2,000,017.72	1.99
合计	14,079,415.19	13.98

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品投资收益	183,349.03	221,788.35
合计	183,349.03	221,788.35

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,666.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,136,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	193,266.29	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,681.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,294,317.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	344,147.66	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	1,950,170.10	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.89	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.90	0.60	0.60

河南驰诚电气股份有限公司

二〇二一年三月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

河南驰诚电气股份有限公司证券部