



瑞孚净化

NEEQ : 836087

郑州瑞孚净化股份有限公司

Zhengzhou Reform Purification Co.,Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

1、报告期内，公司中标了多个重大项目，对公司未来发展具有战略意义，对公司经营带来积极影响。

(1)、2017年3月31日，公司中标了中牟县中医院新院区净化及医用气体设备采购安装项目一标段，项目中标总金额 21,681,741.68 元。

(2)、2017年4月11日，公司中标了省环境监控中心项目实验室等二次专业装修 A 包项目，项目中标总金额 22,093,965.92 元。

(3)、2017年4月12日，公司中标了河南省人民医院精准医学平台项目施工第一标段，项目中标总金额 22,407,229.58 元。

(4)、2017年5月27日，公司中标邹城利民医养结合康复养老中心（北区）特护楼 I 手术室、中心供应室、普通产房、一体化产房净化工程（一标段手术室）项目，项目中标总金额 21,264,198.33 元。

2、2017年3月，公司参编《医院洁净护理与隔离单元技术标准》。

3、2017年6月，公司获得发明专利 1 项。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、瑞孚净化	指	郑州瑞孚净化股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元	指	人民币元
股东大会	指	郑州瑞孚净化股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州瑞孚净化股份有限公司董事会
监事会	指	郑州瑞孚净化股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
瑞孚发展/瑞孚置业	指	郑州瑞孚置业有限公司,2014年12月26日更名为“郑州瑞孚实业发展有限公司”
项目甲方	指	建设工程服务的买方,即项目的业主方或委托方
项目乙方	指	建设工程服务的卖方或提供方,即项目的承包商或受托方
净化/净化技术	指	通过技术手段和相应设备,清除不好的或不需要的杂质,达到纯净的程度
净化工程	指	综合利用空间布局、气体循环、温度、湿度、吸附(分解、转化)装置等环境条件和技术手段,进行空间设计和施工的系统性工程
洁净室	指	将一定空间范围内空气中的悬浮粒子浓度和含菌浓度受到控制,达到一定要求和标准的房间(限定的空间);并将室内温度、洁净度、室内压力、气流速度与气流分布、噪音振动及照明、静电控制在规范要求范围内

第一节 声明与提示

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

公司负责人宋凤丹、主管会计工作负责人许献伟及会计机构负责人（会计主管人员）李军桀保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
净化工程存在结算周期导致营运资金紧张的风险	净化工程施工业务通常按约定根据工程施工进度(通常按月)并经项目甲方确认后支付工程进度款,需要项目乙方(施工方)垫付工程施工的前期资金(通常约为合同总额的 20%),而大型净化工程往往需要公司向项目甲方提供“交钥匙工程”总体解决方案,也存在工程结算迟滞于工程施工进度的情况,上述情况造成公司营运资金紧张。
资产负债率较高导致的偿债风险	截至报告期末,公司资产负债率达 68.70%,公司实际控制人陈利涛、宋凤丹也积极给予公司资金支持,但随着公司大型净化工程承揽项目的增加,公司资金链紧张,可能导致公司面临偿债风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州瑞孚净化股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Reform Purification Co., Ltd.
证券简称	瑞孚净化
证券代码	836087
法定代表人	宋凤丹
办公地址	郑州市金水区郑汴路 127 号升龙环球大厦 B 座 12 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	许献伟
职务	董事会秘书
电话	0371-88882116
传真	0371-88886656
电子邮箱	reform@zzrfl.cn
公司网址	www.zzrfl.cn
联系地址及邮政编码	郑州市金水区郑汴路 127 号升龙环球大厦 B 座 12 层 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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 12 月 29 日
挂牌时间	2016 年 3 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E4990 建筑业-建筑安装业-其他建筑安装业-其他建筑安装业
主要产品与服务项目	净化工程设计与施工和净化设备及实验室装备的生产与安装
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	24,660,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宋凤丹、陈利涛
实际控制人	宋凤丹、陈利涛

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	9141010077365310XK	否

注册地址	郑州市郑东新区白沙镇前程村西北	否
注册资本	24,660,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
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	张雪春、狄民权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日新三板交易方式变更后，公司股票转让方式为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	169,214,046.47	67,235,981.17	151.67%
毛利率%	28.20%	29.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,277,097.34	3,920,664.86	315.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,794,973.36	1,953,226.87	708.66%
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）	34.71%	10.66%	-
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）	33.68%	5.31%	-
基本每股收益	0.66	0.16	312.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	176,124,815.80	107,771,983.43	63.42%
负债总计	120,998,376.69	69,016,769.16	75.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,032,311.61	38,755,214.27	42.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	1.57	42.04%
资产负债率%（母公司）	68.65%	64.03%	-
资产负债率%（合并）	68.70%	64.04%	-
流动比率	143.21%	153%	-
利息保障倍数	13.18	3.37	-

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	2,788,921.37	-6,045,888.50	146.13%
应收账款周转率	324.30%	172%	-
存货周转率	471.41%	640%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	63.42%	3.97%	-
营业收入增长率%	151.67%	-21.20%	-
净利润增长率%	315.01%	-23.15%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	24,660,000	24,660,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	10,092.32
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）	616,932.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,313.92
非经常性损益合计	567,710.86
所得税影响数	85,586.88
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	482,123.98

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司为医疗净化行业中的供应商，拥有部分产品的专利技术、核心技术团队，经营资质，是国内实验室和医疗单位的优质供应商。公司通过直接销售的方式开展业务，收入来源于工程施工、产品销售所得。公司凭借积累的技术成果、行业经验和差异化的竞争策略，通过正确把握市场需求、产品研发及功能优化，最大程度满足客户需求，并取得了良好的经济效益。公司的主要商业模式如下：

1、研发模式

公司研发模式为自主研发。公司设有研发部，研发部确定研发项目后，申请公司内部评审立项，经公司总经理办公会审议后实施。公司每年设定研发目标，年底对研发成果进行考核和评定

除了自主研发外，公司还通过与外部科研机构合作开展研发合作，委托专业科研机构开发公司需要的新产品或实用技术。

2、采购模式

（1）净化设备及实验室装备采购模式

公司每月根据生产计划，推算出所需要的原材料种类和数量，根据库存量进行合理调节。采购的原料通过对比质量、价格、服务等多方面因素选定物资供应商，采购价格由公司与供应商协商确定。供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库。公司持续进行供应商管理，目前已与主要供应商建立了稳定、良好的合作关系。

（2）净化工程设计与施工业务的采购模式

净化工程材料采购模式为根据项目实际需求定量采购。采购主任根据项目组提供材料需求单，通过对比质量、价格等方面因素，选择项目当地供应商采购。

3、生产模式

公司拥有相对独立、健全的实验室（净化室）装备生产车间。可以根据客户的不同需求进行个性化设计，采用“订单式生产+量身定制”的生产模式。

4、销售模式

公司设有销售中心，销售人员与客户进行前期接洽，通过公开投标程序与客户签订业务合同。

5、盈利模式

公司通过提供净化工程设计与施工服务，销售自主研发、生产的净化设备及实验室装备实现收入和盈利。

报告期内，公司商业模式较之前年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、加大业务拓展，增强省外布局。

公司 2016 年以前业务主要集中在河南省内，使得增长率明显不足。2017 年，公司提出布局全国的计划，利用公司在行业中的已积累的良好口碑，逐步在河南省外的区域加大业务拓展，实现业务的快速增长。报告期内，公司经过积极努力，已初步实现了周边省份业务的达成，山东、山西、河北、重庆、内蒙古等地相继有业务落地，为报告期的收入倍增作出重要贡献，布局全国计划初见成效。2018 年，公司计划在北京、西南等地区布局设点，争取业务在省外的进一步快速扩展。

2、调整完善业务模式，提升公司资质，拓宽业务范围。

根据公司发展需求，公司增加申请取得钢结构工程专业承包叁级和环保工程专业承包叁级资质，并开始着手房建总承包等相关资质申请的相关工作。上述资质的取得，在报告期的新增业务中实时得到了体现，为业务的横向扩展打下良好基础。

3、加大研发投入力度，增强公司核心竞争力。

报告期内，公司对研发的重视程度进一步提升，无论在人力、财力、物力方面，都加大了投入。目前研发团队人数增加 2 倍，报告期内为业务技术层面的提升作出的贡献卓著，并新增专利申请数明显增多。

4、进一步完善治理结构，优化管理机制。

公司对各职能部门作了详细的工作安排，并对部门负责人及管理层实行内部竞聘上岗制，让能者上，让有意愿的人员能有充分参与的机会，让管理人员能深刻理解规范化运营对公司发展的重要性。对于新增业务，组建专项团队，独立于原来的部门管理，保证运营效率的提高。同时对于团队人员进行不断优化，着力打造精干队伍。

(二) 行业情况

医疗净化工程属于医疗与装修装饰的交叉行业，行业发展受国家政策特别是医疗卫生领域的政策影响特别明显。医疗卫生服务需求是人类的基本需求之一，具有明显的刚性消费特征，因此在居民收入增长的过程中，医疗服务需求通常会优先得到满足。近年来，随着我国国民经济的发展和人们生活水平的提高，人们的健康意识不断增强，医疗服务需求持续释放。同时，我国卫生医疗资源持续增长，医疗服务体系进一步健全。

(1) 医疗卫生资源稳步增长

近年来，随着国家医疗卫生政策的推进，我国医疗卫生资源稳步增长，为医疗服务市场发展奠定了坚实的基础。根据国家卫计委官网统计数字，2016 年全国医院总诊疗人次达 79.3 亿次较 2015 年增加 2.4 亿人次，增长约 3.1%。持续增长的医疗需求促进了我国医疗卫生市场的快速持续发展，带动了医疗专业工程的需求。

(2) 人口老龄化逐步显现

我国人口老龄化问题的出现，也成为医疗净化工程行业发展的动力。为了避免因我国“未富先老”的人口老龄化进程引发重大社会问题，我国政府也将加大对医疗保障体制的建设和完善力度。

(3) 医疗产品的升级换代推动医疗专业工程市场不断更新

随着医疗监管要求的提高，医疗机构使用的设备配置需要不断提升与完善，成为行业发展的推动力。例如，空气净化工程的应用已不局限于手术室，药品配置中心、大输液配置中心等医疗区域都开始要求采用空气净化系统，以达到卫生部相关规定的要求。再如，医用气体工程不仅应用于 ICU，门诊室、普通病房等环境也在逐步使用医用气体终端设备，医用气体工程的应用范围越来越广泛。

（4）洁净手术室的改建、更新

目前，洁净手术室在大多数发达地区三级医院中已基本普及，欠发达地区三级医院以及其他级别医院正在逐步开始洁净手术室的建设和。发达国家的手术室几乎全部为洁净手术室。根据我国社会经济及医学的发展趋势判断，洁净手术室在未来 5-10 年将逐步取代现有普通手术室，而手术室的平均使用寿命约为 10 年。2017 年 4 月我国现有手术室数量为 63.8 万间，在未来 10 年间至少进行一次改建或更新，每间手术室改建或更新的费用约为 60 万元，未来 10 年间现有手术室改建及更新的规模达 2181.4 亿元。

在国家诸多鼓励政策的支持下，随着医疗保障体系覆盖广度及深度的增加，未来医疗净化工程的市场需求将得到进一步提升，行业规模将日益扩大，有利于行业发展。

同时，除了医疗卫生领域，在其他领域中洁净室工程也在不断扩大规模。目前我国正处于产业升级换代阶段，而全球 IC 半导体、光电企业向中国转移、产业结构的调整都将大大加快现代高新技术产业的发展步伐。IC 半导体、光电、生物制药、医疗卫生等下游客户在此阶段均出现较为快速的发展，在下游行业维持较高景气度、企业数量增加、技术进步等综合因素的作用下，下游客户对生产环境要求不断提高，洁净室工程行业的需求也越来越大。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	25,582,273.73	14.53%	1,272,308.80	1.18%	1,910.70%
应收账款	59,044,550.54	33.52%	31,672,876.58	29.39%	86.42%
存货	38,457,142.55	21.84%	13,085,569.76	12.14%	193.89%
长期股权投资					
固定资产	1,019,553.11	0.58%	1,221,209.36	1.13%	-16.51%
在建工程					
短期借款	19,500,000.00	11.07%	20,500,000.00	19.02%	-4.88%
长期借款					
预付款项	9,816,370.80	5.57%	53,262,536.46	49.42%	-81.57%
其他应收款	39,093,128.28	22.20%	5,975,845.87	5.54%	554.19%
应付账款	28,929,017.78	16.43%	8,868,722.19	8.23%	226.19%
预收款项	42,309,802.39	24.02%	4,057,950	3.77%	942.64%
其他应付款	19,328,236.72	10.97%	32,993,166.66	30.61%	-41.42%
资产总计	176,124,815.80	-	107,771,983.43	-	63.42%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：期末较期初余额增加 19.11 倍，主要是由于（1）临近期末公司按合同约定收到数个项目预收款；（2）公司预付的购房款报告期内退回 2000 万元。

- 2、应收账款：期末较期初余额增加 86.42%，主要是由于报告期内公司承接的项目较上期出现大幅增长，并大部分开始施工。
- 3、存货：期末较期初余额增加 1.94 倍，主要系报告期内大量项目开工且截至期末尚未完工所致。
- 4、预付款项：期末较期初余额大幅减少，主要原因是由于公司购置的办公楼对方一直无法办理产权过户，为降低风险，双方协商将公司已支付的房款予以退回；报告期内公司将预付的房款 5,055.00 万元转入其他应收款核算，导致期末余额大幅降低。
- 5、其他应收款：期末较期初余额大幅增加，主要原因系公司预付的房款协商退回从而转入其他应收款核算所致。截至期末，公司已收回 2000 万元。
- 6、应付账款：期末较期初余额增加 2.26 倍，主要是本期公司开工项目较多，与供应商结算滞后所致。
- 7、预收款项：期末较期初余额增加 9.43 倍，主要是临近期末按合同约定公司收到数个较大项目预收款所致。
- 8、其他应付款：期末较期初余额减少 41.42%，主要是报告期内公司偿还了控股股东陈利涛大量欠款所致。

报告期内，公司由于承接业务及开工量的大幅增加，导致各项财务数据出现大幅波动。由于施工效率的提升，公司现金流转也同步加快，提高了公司的品牌信用的同时，也得到客户及供应商的更多的信赖。因此，公司负债规模在增加，提升了现金的良性循环。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	169,214,046.47	-	67,235,981.17	-	151.67%
营业成本	121,489,074.09	71.80%	47,241,604.60	70.26%	157.17%
毛利率%	28.20%	-	29.74%	-	-
管理费用	21,697,887.93	12.82%	11,907,566.95	17.71%	82.22%
销售费用	2,231,215.82	1.32%	1,041,038.11	1.55%	114.33%
财务费用	1,543,496.65	0.91%	1,894,975.96	2.82%	-18.55%
营业利润	17,942,736.42	10.60%	2,145,005.68	3.19%	736.49%
营业外收入	648,143.34	0.39%	2,316,950.83	3.45%	-72.03%
营业外支出	90,524.80	0.05%	2,317.90	0.00%	3,805.47%
净利润	16,271,224.84	9.62%	3,920,664.86	5.83%	315.01%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入较上年同期增长 1.52 倍，主要是由于随着公司品牌影响的不断扩大，报告期内公司承接的业务及实施的工程量出现大量增长引起。
- 2、营业成本：本期营业成本较上年同期增长 1.57 倍，主要是由于公司施工量大幅增加所致。
- 3、管理费用：本期营业费用较上年同期增加 82.22%，主要是报告期内公司规模在不断扩大，大量增加人员的同时，相应的运营支出也同步增长。

(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	169,214,046.47	67,235,981.17	151.67%
其他业务收入			
主营业务成本	121,489,074.09	47,241,604.60	157.17%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
净化工程设计与施工	154,677,933.37	91.41%	50,407,685.39	74.97%
医疗净化设备及实验室装备的生产与安装	14,536,113.10	8.59%	16,828,295.78	25.03%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
河南省	122,474,936.60	72.38%	61,660,492.61	91.71%
其他地区	46,739,209.87	27.62%	5,575,488.56	8.29%

收入构成变动的的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 100.00%。

报告期内，公司在行业中的品牌影响在不断扩大，不仅在河南省内的业务不断增加，同时也加大了在省外的业务拓展并取得了很好的成效。报告期内，公司业务在山东、山西、河北、重庆、内蒙古等地相继达成，为公司实现全国化打下良好基础。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	27,285,466.77	16.12%	否
2	客户二	21,961,518.96	12.98%	否
3	客户三	20,569,784.53	12.16%	否
4	客户四	13,242,718.45	7.83%	否
5	客户五	11,942,648.65	7.06%	否
	合计	95,002,137.36	56.15%	-

(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	供应商一	7,816,180.00	6.17%	否
2	供应商二	5,000,000.00	3.95%	否
3	供应商三	4,582,350.00	3.62%	否

4	供应商四	4,139,469.00	3.27%	否
5	供应商五	4,125,000.00	3.25%	否
合计		25,662,999.00	20.26%	-

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	2,788,921.37	-6,045,888.50	146.13%
投资活动产生的现金流量净额	19,597,316.44	-47,014.24	41,784.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,419,248.69	6,697,865.13	-136.12%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年度增加 8,834,809.87 元，变动比例 146.13%，系报告期内项目收款良好所致

2、投资活动本期产生的现金流量净额 19,597,316.44 元，主要系本期内收回以前年度支付的房款 2,000.00 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少 9,117,113.82 元，主要系上年度短期借款增加 8,583,525.19 元，而本年度短期借款减少 100 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内主要控股子公司有 2 家，具体情况如下：

1、郑州瑞孚智能设备有限公司，注册资本为 500.00 万元，主要业务为智能设备的研发、生产、销售与维修。报告期内的营业收入为 164,534.31 元，净利润为-10,617.94 元。

2、河南思励锐智能科技有限公司，注册资本为 500.00 万元，主要业务为实验室设备产品、工业自动化控制设备、净化工程设备的销售及售后服务。报告期内的营业收入为 220,523.95 元，净利润为-58,725.04 元。

报告期内新增子公司的情况：

报告期内公司投资设立子公司河南思励锐智能科技有限公司，投资设立的目的是进一步优化公司资源配置，通过对专利技术实施成果转化，来提升公司整体竞争力。详情见公司 2017-024 号公告。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期公司合并报表范围发生变化，新增 1 家子公司纳入合并范围。报告期内公司投资设立子公司河南思励锐智能科技有限公司，其中公司对其持股 90%，拥有控股权，因此纳入合并报表范围。

（八） 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务中标或签订合同额持续增长，较 2016 年度上升了近 70%；，营业收入大幅增长，净资产同步大幅增长，资产负债结构合理；不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在对外抵押担保等内控风险事项；不存实际控制人失联或高级管理人员无法履职；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；公司拥有一流的技术团队，为公司荣获了大量的生产、施工专利及资质证书，为公司的生产、经营发挥了重要作用；公司成立十年多来，不断拓展市场，在河南省周边地区设立了办事机构，近年来先后成立了山西分公司、山东办事处、河北办事处等，并逐步达成业务，特别是报告期内，河南省外业务增长明显，加之工程施工效率的提升，在国内净化行业知名度进一步提高。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

报告期内，公司面临的风险同公开转让说明书和 2016 年年报相比，除了公司以前存在的购买的房产所有权的取得具有不确定性的风险已经随着房款的退回而解除外，其他未发生重大变化。

1、 净化工程存在结算周期导致营运资金紧张的风险

净化工程施工业务通常按约定根据工程施工进度（通常按月）并经项目甲方确认后支付工程进度款，需要项目乙方（施工方）垫付工程施工的前期资金（通常约为合同总额的 20%），而大型净化工程往往需要公司向项目甲方提供“交钥匙工程”总体解决方案，也存在工程结算迟滞于工程施工进度的情况，上述情况造成公司营运资金紧张。

应对措施：公司积极向外部金融机构筹措资金，同时业务部门与甲方做好充分沟通，尽量缩短工程结算与甲方付款的时间，缩短应收账款的回收期，以提高营运资金的周转速度。

2、 资产负债率较高导致的偿债风险

截至报告期末，公司资产负债率达 68.70%，公司实际控制人陈利涛、宋凤丹也积极给予公司资金支持，但随着公司大型净化工程承揽项目的增加，公司资金链紧张，可能导致公司面临偿债风险。

应对措施：公司拟引进外部投资人，采用股权融资的方式，解决公司的长期资金需求。并与多个金融机构沟通，增加融资方式（比如应收账款保理、融资租赁等），拓宽融资渠道，以缓解业务发展带来的资金压力，进而降低偿债风险。

3、购买的房产所有权的取得具有不确定性的风险（已解除）

公司于 2014 年 3 月 12 日与关联方瑞孚发展（更名前为“郑州瑞孚置业有限公司”）签署《投资定制协议》，向瑞孚发展购置了位于“健康谷·瑞孚国际医疗电子产业园”中心位置的总部综合楼四至九层营业用房，建筑面积为 7,610.12 平方米，该等营业用房交易总价为 5,055 万元，平均单价为 6,642.47 元 / 平方米，截止 2015 年 10 月 14 日，上述营业用房涉及的建筑物主体工程已完工，玻璃幕墙已安装完毕，装修方案正在讨论设计中。公司实际控制人陈利涛、宋凤丹及关联方瑞孚发展承诺：“本人 / 本公司将保证上述《投资定制协议》涉及的营业用房在条件具备时将该等房产的权证登记于瑞孚净化名下。若该房产成交均价高于瑞孚发展对外出售其他楼层单价 10%及以上，本人 / 本公司将现金补足其差额。本人 / 本公司对上述补足差价的义务承担连带不可撤消的担保责任。”截至报告期，瑞孚实业公司仍未办理相关房产的产权证书，报告期内公司为降低公司风险，经双方友好协商，公司与瑞孚实业公司签订《退房协议》，并于报告期内收回购房款 2000 万元。

因此，购买的房产所有权的取得不确定性风险已解除。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无其他新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	49,751,318.42
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	89,202.60	89,202.60
总计	50,089,202.60	49,840,521.02

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宋凤丹、陈利涛	公司控股股东、实际控制人宋凤丹以其房产作为抵押；同时公司控股股东、实际控制人宋凤丹、陈利涛提供连带责任保证。	9,000,000.00	是	2017-01-20	2017-002

宋凤丹、陈利涛	公司控股股东、实际控制人宋凤丹以其房产作为抵押；同时公司控股股东、实际控制人宋凤丹、陈利涛提供连带责任保证。	9,500,000.00	是	2017-03-21	2017-007
宋凤丹、陈利涛	公司控股股东、实际控制人宋凤丹以其房产作为抵押；同时公司控股股东、实际控制人宋凤丹、陈利涛提供连带责任保证。	10,000,000.00	是	2017-03-31	2017-010
总计	-	28,500,000.00	-	-	-

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：

净化工程施工业务通常按约定根据工程施工进度（通常按月）并经项目甲方确认后支付工程进度款，需要项目乙方（施工方）垫付工程施工的前期资金（通常约为合同总额的20%），而大型净化工程往往需要公司向项目甲方提供“交钥匙工程”总体解决方案，也存在工程结算迟滞于工程施工进度的情况，上述情况造成公司营运资金紧张，公司控股股东、实际控制人宋凤丹、陈利涛积极为公司提供担保向外部金融机构筹措资金，解决了公司营运资金紧张的问题，从而推动公司的生产经营。

（三） 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

1、收回购房款：

2014年3月12日，公司与瑞孚实业签订了《空港公司总部投资定制协议》，公司订购了郑州健康谷空港企业总部会展中心区4-9层，合同标的金额人民币5,055.00万元。因瑞孚实业暂无法办理开发房屋的产权证明，为降低公司风险，经双方友好协商，报告期内公司与瑞孚实业签订《退房协议》。根据协议约定，瑞孚实业收回已经出售给甲方的房产，并且分批返还购房款5,055万元及利息，报告期内以返还购房款2,000万元。详情见公司2017-025号公告。

2、投资设立子公司

报告期内，公司投资设立子公司：河南思励锐智能科技有限公司，注册资本：500万元。投资设立公司的目的是进一步优化公司资源配置，通过对专利技术实施成果转化，来提升公司整体竞争力。详情见公司2017-024号公告。

（四） 承诺事项的履行情况

1、公司于2014年3月12日与关联方瑞孚发展（更名前为“郑州瑞孚置业有限公司”）签署《投资定制协议》，向瑞孚发展购置了位于“健康谷·瑞孚国际医疗电子产业园”中心位置的总部综合楼四至九层营业用房，建筑面积为7,610.12平方米，该等营业用房交易总价为5,055万元，平均单价为6,642.47元/平方米，截止2015年10月14日，上述营业用房涉及的建筑物主体工程已完工，玻璃幕墙已安装完毕，装修方案正在讨论设计中。公司实际控制人陈利涛、宋凤丹及关联方瑞孚发展承诺：“本人/本公司将保证上述《投资定制协议》涉及的营业用房在条件具备时将该等房产的权证登记于瑞孚净化名下。若该房产成交均价高于瑞孚发展对外出售其他楼层单价10%及以上，本人/本公司将现金补足其差额。本人/本公司对上述补足差价的义务承担连带不可撤销的担保责任。”截至报告期末，瑞孚实业公司仍未办理相关房产的产权证书，公司为降低公司风险，经双方友好协商，公司与瑞孚实业公司签订《退房协议》。

2、2014年1月10日，新郑市发展和改革委员会对郑州瑞孚置业有限公司申报的“郑州瑞孚国际医疗电子产业园标准化厂房项目”根据相关规定，予以备案。瑞孚置业已于2015年7月13日取得《中华人民共和国房地产开发企业暂定资质证书》，因新郑市政府尚未启动招、拍、挂程序，瑞孚发展尚未取得土地使用权证书。因此，瑞孚净化最终能否取得通过《投资定制协议》购买的房产的所有权存在不确定性。公司实际控制人陈利涛、宋凤丹及关联方瑞孚发展承诺：“本人/本公司将保证上述《投资定制协议》涉及的营业用房在条件具备时将该等房产的权证登记于瑞孚净化名下。若该房产因土地、房产权属无法过户给瑞孚净化，本人/本公司将退还瑞孚净化购房款加银行同期存款利息。本人/本公司对退还上述购房款和同期银行利息的义务承担连带不可撤销的担保责任。”该承诺仍属有效，未有违背。但截至报告期末，瑞孚实业公司仍未办理相关房产的产权证书，公司为降低公司风险，经双方友好协商，公司与瑞孚实业公司签订《退房协议》，协议规定瑞孚实业公司收回已经出售给甲方的房产，并且分批退还购房款5,055万元及利息。截至公告日，瑞孚实业公司已按照协议约定退还公司部分购房款。

3、为避免产生潜在的同业竞争，控股股东、实际控制人于2015年5月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为郑州瑞孚净化股份有限公司的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：（1）、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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。（3）、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”报告期内，承诺人均严格履行了承诺，无违背承诺的情况发生。

4、为避免产生潜在的同业竞争，2015年5月公司董事、监事、高级管理人员均做出《规范关联交易承诺函》、《关于避免同业竞争承诺函》的承诺。报告期内，承诺人均严格履行了承诺，无违背承诺的情况发生。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
保函保证金	质押	4,545,141.22	2.58%	签订履约保函
总计	-	4,545,141.22	2.58%	-

（六） 失信情况

2016年公司因与冯峡劳动纠纷案，被纳入失信被执行人名单。报告期内，公司积极联系法院和债权人协商解决相关事项，并已经全部履行了上述案件的法律确定义务。经查询全国法院失信被执行人名单信息查询系统（<http://shixin.court.gov.cn>）信用中国（<http://www.creditchina.gov.cn/>）等公示信息并向相关方核实，报告期内法院已将公司从被纳入失信被执行人名单中撤销。

截至报告期末，公司所有的失信记录已解除，不属于失信被执行人，信用信息已恢复正常。详情见公司2017-031号公告。

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	7,616,250	30.89%		7,616,250	30.89%
	其中：控股股东、实际控制人	5,075,000	20.58%		5,075,000	20.58%
	董事、监事、高管	5,681,250	23.04%		5,681,250	23.04%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,043,750	69.11%		17,043,750	69.11%
	其中：控股股东、实际控制人	15,225,000	61.74%		15,225,000	61.74%
	董事、监事、高管	17,043,750	69.11%		17,043,750	69.11%
	核心员工					
总股本		24,660,000	-	0	24,660,000	-
普通股股东人数		42				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	宋凤丹	10,150,000	0	10,150,000	41.16%	7,612,500	2,537,500
2	陈利涛	10,150,000	0	10,150,000	41.16%	7,612,500	2,537,500
3	陈云	500,000	0	500,000	2.03%	375,000	125,000
4	浮明利	500,000	0	500,000	2.03%	375,000	125,000
5	李亚芳	500,000	0	500,000	2.03%	375,000	125,000
合计		21,800,000	0	21,800,000	88.41%	16,350,000	5,450,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈利涛、宋凤丹为夫妻，各持有公司 41.16% 的股份，除此之外，上述主要股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

 适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为自然人陈利涛、宋凤丹，现合计持有公司 82.32%股份。

陈利涛先生，1976 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级工程师、二级临时建造师。1996 年 9 月毕业于郑州大学，1996 年至 1998 年就职于河南省司法厅；1998 年至 2003 年就职东莞意美家具公司河南办事处，任区域经理；2003 年至 2005 年创立郑州意美利商贸有限公司，担任总经理；2005 年创立本公司，担任董事长；2011 年 9 月辞去董事长职务，担任公司董事。

宋凤丹女士，1981 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2000 年毕业于濮阳市商业干部学院会计电算化专业；1999 年 11 月至 2001 年 4 月就职于濮阳市国鑫税务师事务所，2001 年 5 月至 2004 年 7 月就职于广东富士宝电器河南代表处财务部；2005 年 3 月至 2006 年 5 月就职于河南苏宁电器有限公司财务结算部；2006 年 7 月创立郑州鑫江财务咨询有限公司，担任公司法人代表；2010 年 9 月担任本公司总经理；2011 年 9 月至今担任公司董事长、总经理、公司法人代表。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中信银行郑州经三路支行	12,000,000.00	5.65%	2016/03/03-2017/03/03	否
短期借款	洛阳银行郑州航海路支行	8,500,000.00	7.32%	2016/03/09-2017/03/08	否
短期借款	建设银行郑州金水支行	9,000,000.00	5.44%	2017/01/26-2017/12/29	否
短期借款	广发银行郑州银基支行	9,500,000.00	5.8725%	2017/04/10-2018/04/10	否
短期借款	郑州银行商品大世界支行	10,000,000.00	6.7425%	2017/05/18-2018/05/17	否
合计	-	49,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案		10	

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
宋凤丹	董事长、总经理	女	37	大专	2017.12.14-2020.12.13	是
陈利涛	董事	男	42	大专	2017.12.14-2020.12.13	是
陈云	董事、副总经理	女	31	本科	2017.12.14-2020.12.13	是
刘玉涛	董事	男	36	本科	2017.12.14-2020.12.13	是
窦晓丽	董事	女	35	大专	2017.12.14-2020.12.13	是
张要武	监事会主席	男	32	本科	2017.12.14-2020.12.13	是
郭松	监事	男	36	本科	2017.12.14-2020.12.13	是
韩敏	监事	女	27	大专	2017.12.14-2020.12.13	是
许献伟	财务总监、董事 会秘书	男	40	本科	2017.12.14-2020.12.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

陈利涛、宋凤丹为夫妻，为公司控股股东、实际控制人，除此之外，上述主要股东之间不存在关联关系。

(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
宋凤丹	董事长、总经理	10,150,000		10,150,000	41.16%	0
陈利涛	董事	10,150,000		10,150,000	41.16%	0
陈云	董事、副总经理	500,000		500,000	2.03%	0
刘玉涛	董事	420,000		420,000	1.70%	0
窦晓丽	董事	200,000		200,000	0.81%	0
张要武	监事会主席	55,000		55,000	0.22%	0
郭松	监事	10,000		10,000	0.04%	0
合计	-	21,485,000	0	21,485,000	87.12%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈云	监事	换届	董事、副总经理	股东大会选举
刘玉涛	董事、副总经理	换届	董事	股东大会选举
许卫星	董事、副总经理	换届	无	换届选举
李亚芳	董事、财务总监、董事会秘书	换届	无	换届选举
浮明利	监事	换届	无	换届选举
窦晓丽	无	换届	董事	股东大会选举
郭松	无	换届	职工监事	职工大会选举
韩敏	无	换届	职工监事	职工大会选举
许献伟	无	换届	财务总监、董事会秘书	董事会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

窦晓丽，女，1983年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，助理会计师。2005年毕业于河南财政税务高等专科学校；2005年至今在公司任职，现担任公司销售部经理。

郭松，男，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，二级建造师。2006年7月毕业于平顶山工学院；2006年8月至2008年9月就职于河南天罡建筑安装工程有限公司；2008年至2011年9月就职于河南哲东环保科技有限公司；2011年9月至今在郑州瑞孚净化股份有限公司工程部就职，目前担任公司工程部经理。

韩敏，女，1991年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，二级建造师。毕业于河南建筑职业技术学院；2011年7月至2013年1月就职于中国新兴建设开发总公司；2013年7月至今就职于郑州瑞孚净化股份有限公司，目前任市场部经理。

许献伟，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师非执行会员。2001年7月至2008年7月，任职于四川君和会计师事务所；2008年8月至2009年8月，任职于利安达会计师事务所；2009年9月至2014年3月，任职于郑州鸿盛数码科技股份有限公司；2014年4月至2015年12月，任职于河南卡斯通科技股份有限公司；2016年1月至今，任职于本公司，目前任财务总监、董事会秘书。

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	15	24
销售人员	19	23
技术人员	19	41
生产人员	44	86

财务人员	5	6
员工总计	102	180

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		1
本科	31	73
专科	64	96
专科以下	7	10
员工总计	102	180

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进

报告期内公司凭着公开、公正、公平的原则进行社会招聘，新增员工 78 名，其中吸纳高校应届生 7 名。公司人员流动相对稳定，并根据公司发展需要引进大量专业技术人才，为公司业绩的增长及工程质量发挥着不可估量的作用。

2、人员培训

公司制定有专门的培训管理制度，按照目的性、实效性、多样性、主动性原则，采取会议、现场剖析、标兵示范、专题讨论、外部学习等方式，由人力资源部根据各职能部门的需要，制定培训计划，并对培训效果组织考试，将考试结果作为员工年度考核参考依据。

报告期内，公司以实际施工案例为重点，紧紧围绕公司消防、实验室智能化、医疗净化工程、实验室通风系统等专业技术知识培训，为员工素质、专业能力的提升，为公司的持续稳定发展，打下了坚实的基础。

3、人员招聘

根据公司的招聘制度，人力资源部年初结合各部门职位需求，制定年度招聘计划，报经公司分管副总审批后，采取多种方式开展招聘工作。每次启动人员招聘前，人力资源部要与公司有关部门沟通确认招聘岗位、人数、招聘方式、任职资格、面试及录用方案。普通岗位由部门负责人、人力资源部负责面试，主管级以上及其他特殊岗位由人力资源部负责对应聘人员作背景调查后，由分管副总或总经理负责面试。严格的招聘制度，为公司团队的不断优化、公司品牌形象的提升，起到了积极的作用。

4、薪酬政策

员工薪酬包括工资与福利两大部分，公司与正式员工签订劳动合同，按照法律法规的规定，为员工缴纳“五险一金”。公司以岗位胜任、以岗定薪、岗变薪变为原则，坚持贡献利益分享的薪酬导向，中高管人员及核心人员采取薪酬市场领先策略，使薪资在人才市场保持优势地位。薪酬建设目标：吸引、保留、激励、发展优秀与核心人才，建设具有强大动力的人力资源团队，有效支持公司战略的实施与战略目标的实现。

5、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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，重新梳理公司股改时制定的各项管理制度，构成的行之有效的内控管理体系，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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的融资、关联交易等重大事项的决策均按照公司章程及相关制度规定的程序履行，无违规现象发生。

4、 公司章程的修改情况

股份公司成立于2014年12月，成立时制定了完整的章程。报告期内，公司章程未进行修改。

(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	8	1、2017年1月18日第一届第二十次董事会决议： （1）《关于向建设银行郑州金水支行申请综合授信额度900万元暨关联交易的议案》； （2）《关于2017年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》； 2、2017年3月20日第一届第二十一一次董事会决议： 《关于向广发银行郑州银基支行申请综合授信额度950万元暨关联交易的议案》； 3、2017年3月30日第一届第二十二次董事会决议： 《关于向郑州银行商品大世界支行申请综合授信额度1000万元暨关联交易的议案》； 4、2017年4月18日第一届第二十三次董事会决议： （1）《2016年度董事会工作报告》； （2）《2016年年度报告及摘要》； （3）《2016年度总经理工作报告》； （4）《2016年度财务决算报告》； （5）《关于2016年度利润分配方案的议案》； （6）《2017年度财务预算报告》； （7）《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）议案》； 5、2017年6月15日第一届第二十四次董事会决议： （1）《关于设立控股子公司的议案》； （2）《关于郑州瑞孚净化股份有限公司签订退房协议的议案》； 6、2017年8月1日第一届第二十五次董事会决议： 《2017年半年度报告》； 7、2017年11月28日第一届第二十六次董事会决议： 《关于公司董事会换届选举的议案》； 8、2017年12月14日第二届董事会第一次会议决议： 《关于选举宋凤丹女士为公司第二届董事会董事长的议案》； 《关于聘任宋凤丹女士为公司总经理的议案》； 《关于聘任陈云女士为公司副总经理的议案》； 《关于聘任许献伟先生为公司财务负责人的议案》； 《关于聘任许献伟先生为公司董事会秘书的议案》
监事会	4	1、2017年4月18日第一届监事会第六次会议决议： （1）《2016年度监事会工作报告》； （2）《2016年年度报告及摘要》； 2、2017年8月1日第一届监事会第七次会议决议： 《2017年半年度报告》； 3、2017年11月28日第一届监事会第八次会议决议： 《关于公司监事会换届选举的议案》； 4、2017年12月14日第二届监事会第一次会议决议： 《关于选举张要武先生为公司第二届监事会主席的议案》

股东大会	5	<p>1、2017年2月8日第一次临时股东大会决议：</p> <p>（1）《关于向建设银行郑州金水支行申请综合授信额度900万元暨关联交易的议案》；</p> <p>（2）《关于2017年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》；</p> <p>2、2017年4月18日第二次临时股东大会决议：</p> <p>（1）《关于向广发银行郑州银基支行申请综合授信额度950万元暨关联交易的议案》；</p> <p>（2）《关于向郑州银行商品大世界支行申请综合授信额度1000万元暨关联交易的议案》；</p> <p>3、2017年5月10日2016年度股东大会决议：</p> <p>（1）《2016年度董事会工作报告》；</p> <p>（2）《2016年度监事会工作报告》</p> <p>（3）《2016年年度报告及摘要》；</p> <p>（4）《2016年度财务决算报告》；</p> <p>（5）《关于2016年度利润分配方案的议案》；</p> <p>（6）《2017年度财务预算报告》；</p> <p>（7）《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）议案》；</p> <p>4、2017年7月3日第三次临时股东大会决议：</p> <p>（1）《关于设立控股子公司的议案》；</p> <p>（2）《关于郑州瑞孚净化股份有限公司签订退房协议的议案》；</p> <p>5、2017年12月14日第四次临时股东大会决议：</p> <p>（1）《关于公司董事会换届选举的议案》；</p> <p>（2）《关于公司监事会换届选举的议案》</p>
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项严格按照公司制定的“三会”议事规则执行，均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的负责人，公司董事会秘书负责投资者关系管理工作，公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构。具体如下：

1. 业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购体系、研发体系和销售体系，不存在影响公司独立的关联交易，公司业务独立。

2. 资产独立

公司主要资产均合法拥有，权属明晰，由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

3. 人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司人员独立。

4. 机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司设置了销售中心、财务采购中心、工程技术中心、后勤保障中心等一级职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

5. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。综上，公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）0327 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	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2018 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	张雪春、狄民权
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

亚会 B 审字（2018）0327 号

郑州瑞孚净化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州瑞孚净化股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能对贵公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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贵公司不能持续经营。

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

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：
中国注册会计师：

中国·北京

二〇一八年三月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	25,582,273.73	1,272,308.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	59,044,550.54	31,672,876.58
预付款项	五（三）	9,816,370.80	53,262,536.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	39,093,128.25	5,975,845.87
买入返售金融资产			
存货	五（五）	38,457,142.55	13,085,569.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,295,687.97	257,351.85
流动资产合计		173,289,153.84	105,526,489.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（七）	290,000.00	80,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	1,019,553.11	1,221,209.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	209,623.61	214,983.20
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	1,316,485.24	729,301.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,835,661.96	2,245,494.11
资产总计		176,124,815.80	107,771,983.43
流动负债：			
短期借款	五（十一）	19,500,000.00	20,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	28,929,017.78	8,868,722.19
预收款项	五（十三）	42,309,802.39	4,057,950.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	965,446.02	595,941.51
应交税费	五（十五）	3,406,934.30	974,865.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十六）	19,328,236.72	32,993,166.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十七）	6,558,939.48	1,026,123.52
流动负债合计		120,998,376.69	69,016,769.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		120,998,376.69	69,016,769.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	24,660,000.00	24,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	1,138,672.29	1,138,672.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	2,774,315.52	1,134,602.32
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	26,459,323.80	11,821,939.66
归属于母公司所有者权益合计		55,032,311.61	38,755,214.27
少数股东权益		94,127.50	
所有者权益合计		55,126,439.11	38,755,214.27
负债和所有者权益总计		176,124,815.80	107,771,983.43

法定代表人：宋凤丹

主管会计工作负责人：许献伟

会计机构负责人：李军桀

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,489,112.04	1,272,267.38
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			
应收账款	十（一）	59,004,578.54	31,661,876.58
预付款项		8,916,616.04	53,262,536.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十（二）	39,194,548.94	5,986,045.87
存货		38,366,170.00	13,085,569.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,293,229.43	257,351.85
流动资产合计		172,264,254.99	105,525,647.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		290,000.00	80,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	900,000.00	
投资性房地产			
固定资产		991,360.91	1,221,209.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		197,381.11	214,983.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,316,485.24	729,301.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,695,227.26	2,245,494.11
资产总计		175,959,482.25	107,771,142.01
流动负债：			
短期借款		19,500,000.00	20,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,805,096.07	8,860,178.50
预收款项		42,298,616.39	4,057,950.00
应付职工薪酬		965,446.02	595,941.51
应交税费		3,404,327.31	974,865.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,266,708.47	32,992,866.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,558,939.48	1,026,123.52
流动负债合计		120,799,133.74	69,007,925.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		120,799,133.74	69,007,925.47
所有者权益：			
股本		24,660,000.00	24,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,138,672.29	1,138,672.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,774,315.52	1,134,602.32
一般风险准备			
未分配利润		26,587,360.70	11,829,941.93
所有者权益合计		55,160,348.51	38,763,216.54
负债和所有者权益合计		175,959,482.25	107,771,142.01

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		169,214,046.47	67,235,981.17
其中：营业收入	五(二十二)	169,214,046.47	67,235,981.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,281,402.37	65,090,975.49
其中：营业成本	五(二十二)	121,489,074.09	47,241,604.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	405,169.93	529,149.32
销售费用	五(二十四)	2,231,215.82	1,041,038.11

管理费用	五(二十五)	21,697,887.93	11,907,566.95
财务费用	五(二十六)	1,543,496.65	1,894,975.96
资产减值损失	五(二十七)	3,914,557.95	2,476,640.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十八)	10,092.32	
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,942,736.42	2,145,005.68
加：营业外收入	五(二十九)	648,143.34	2,316,950.83
减：营业外支出	五(三十)	90,524.80	2,317.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,500,354.96	4,459,638.61
减：所得税费用	五(三十一)	2,229,130.12	538,973.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,271,224.84	3,920,664.86
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		16,271,224.84	3,920,664.86
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-5,872.50	
2.归属于母公司所有者的净利润		16,277,097.34	3,920,664.86
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,271,224.84	3,920,664.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,277,097.34	3,920,664.86
归属于少数股东的综合收益总额		-5,872.50	

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.66	0.16
（二）稀释每股收益		0.66	0.16

法定代表人：宋凤丹

主管会计工作负责人：许献伟

会计机构负责人：李军桀

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十（四）	169,023,668.57	67,225,301.56
减：营业成本	十（四）	121,332,843.07	47,233,060.91
税金及附加		405,084.89	529,149.32
销售费用		2,223,167.50	1,041,038.11
管理费用		21,543,384.01	11,897,946.95
财务费用		1,541,826.01	1,894,137.38
资产减值损失		3,914,557.95	2,476,640.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,092.32	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,072,897.46	2,153,328.34
加：营业外收入		643,820.88	2,316,630.44
减：营业外支出		90,504.80	2,317.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,626,213.54	4,467,640.88
减：所得税费用		2,229,081.57	538,973.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,397,131.97	3,928,667.13
（一）持续经营净利润		16,397,131.97	3,928,667.13
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		16,397,131.97	3,928,667.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		168,238,927.49	66,932,602.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	665,163.28	33,186,948.88
经营活动现金流入小计		168,904,090.77	100,119,550.91
购买商品、接受劳务支付的现金		113,953,587.30	44,338,572.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,495,046.26	6,855,287.73
支付的各项税费		4,075,674.51	2,309,432.72
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	36,590,861.33	52,662,146.13
经营活动现金流出小计		166,115,169.40	106,165,439.41
经营活动产生的现金流量净额		2,788,921.37	-6,045,888.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,002,500.00	
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		20,002,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		405,183.56	47,014.24
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		405,183.56	47,014.24
投资活动产生的现金流量净额		19,597,316.44	-47,014.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	
取得借款收到的现金		28,500,000.00	20,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,600,000.00	20,500,000.00
偿还债务支付的现金		29,500,000.00	11,916,474.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,519,248.69	1,885,660.06
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			
筹资活动现金流出小计		31,019,248.69	13,802,134.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,419,248.69	6,697,865.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,966,989.12	604,962.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,070,143.39	465,181.00
六、期末现金及现金等价物余额		21,037,132.51	1,070,143.39

法定代表人：宋凤丹

主管会计工作负责人：许献伟

会计机构负责人：李军桀

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		168,080,601.61	66,932,602.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		645,159.32	33,186,848.86
经营活动现金流入小计		168,725,760.93	100,119,450.89
购买商品、接受劳务支付的现金		113,643,191.00	44,338,572.83

支付给职工以及为职工支付的现金		11,495,046.26	6,852,787.73
支付的各项税费		4,075,592.76	2,309,432.72
支付其他与经营活动有关的现金		35,844,749.81	52,664,587.53
经营活动现金流出小计		165,058,579.83	106,165,380.81
经营活动产生的现金流量净额		3,667,181.10	-6,045,929.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,002,500.00	
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		20,002,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		376,563.56	47,014.24
投资支付的现金		900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,276,563.56	47,014.24
投资活动产生的现金流量净额		18,725,936.44	-47,014.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,500,000.00	20,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,500,000.00	20,500,000.00
偿还债务支付的现金		29,500,000.00	11,916,474.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,519,248.69	1,885,660.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,019,248.69	13,802,134.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,519,248.69	6,697,865.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,873,868.85	604,920.97
加：期初现金及现金等价物余额		1,070,101.97	465,181.00
六、期末现金及现金等价物余额		20,943,970.82	1,070,101.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29				1,134,602.32		11,821,939.66		38,755,214.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,660,000.00				1,138,672.29				1,134,602.32		11,821,939.66		38,755,214.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,639,713.20		14,637,384.14	94,127.50	16,371,224.84
（一）综合收益总额											16,277,097.34	-5,872.50	16,271,224.84
（二）所有者投入和减少资本												100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股												100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,639,713.20		-1,639,713.20		

1. 提取盈余公积								1,639,713.20		-1,639,713.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29			2,774,315.52		26,459,323.80	94,127.50	55,126,439.11

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29				741,735.61		8,294,141.51		34,834,549.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	24,660,000.00				1,138,672.29				741,735.61		8,294,141.51		34,834,549.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									392,866.71		3,527,798.15		3,920,664.86
(一)综合收益总额											3,920,664.86		3,920,664.86
(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									392,866.71		-392,866.71		
1. 提取盈余公积									392,866.71		-392,866.71		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29				1,134,602.32		11,821,939.66		38,755,214.27

法定代表人：宋凤丹

主管会计工作负责人：许献伟

会计机构负责人：李军桀

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29				1,134,602.32		11,829,941.93	38,763,216.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,660,000.00				1,138,672.29				1,134,602.32		11,829,941.93	38,763,216.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,639,713.20		14,757,418.77	16,397,131.97
（一）综合收益总额											16,397,131.97	16,397,131.97
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,639,713.20		-1,639,713.20	
1. 提取盈余公积									1,639,713.20		-1,639,713.20	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29				2,774,315.52		26,587,360.70	55,160,348.51

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29				741,735.61		8,294,141.51	34,834,549.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,660,000.00				1,138,672.29				741,735.61		8,294,141.51	34,834,549.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									392,866.71		3,535,800.42	3,928,667.13
（一）综合收益总额											3,928,667.13	3,928,667.13

(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								392,866.71		-392,866.71		
1. 提取盈余公积								392,866.71		-392,866.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	24,660,000.00				1,138,672.29			1,134,602.32		11,829,941.93	38,763,216.54	

郑州瑞孚净化股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：郑州瑞孚净化股份有限公司（以下简称本公司或公司）

住所地：郑州市郑东新区白沙镇前程村西北

办公地址：郑州市金水区郑汴路127号升龙环球大厦B座12层

法定代表人：宋凤丹

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：贰仟肆佰陆拾陆万元圆整

成立日期：2005年04月04日

营业期限：2005年04月04日至2029年04月03日

发照机关：郑州市工商行政管理局

统一社会信用代码：9141010077365310XK

证券简称：瑞孚净化

证券代码：836087

公司行业性质：公司属于医疗实验室及医用消毒设备和器具制造和其他建筑安装业。

公司经营范围：机电安装工程施工；装饰装修工程施工；智能化控制系统安装；钢结构工程施工、建筑幕墙工程施工、消防工程施工、空气净化工程施工；压力管道安装工程施工。（以上项目凭有效资质证经营）。实验室设备、家具生产销售；实验室规划设计；洁净设备、通风管道设备、气路水电设备的技术服务；仪器、耗材、家具的销售。（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）

（二）历史沿革

（1）公司设立

公司成立于 2005 年 4 月 4 日。公司性质为有限责任公司。创始人股东为晋明洁、陈利涛、王利娟。公司经营范围为实验室家具、设备的生产销售，实验室规划、设计，洁净设备、通风管道设备、气路水电设备的技术服务，仪器、耗材的销售。实验室自动化建设的咨询。公司住所地郑州市金水区庙李镇张家村财富大院 2 号。法定代表人晋明洁，注册资本 500 万元，登记机关郑州市工商行政管理局。

2005 年 3 月 30 日河南世纪联合会计师事务所出具豫世会验字（2005）3-94 号《验资报告》，确认截止 2005 年 3 月 30 日，公司已收到晋明洁、陈利涛、王利娟缴纳注册资本合计

500 万元。

公司设立时股权结构如下：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
晋明洁	200	货币	40%
陈利涛	150	货币	30%
王利娟	150	货币	30%

(2) 第一次股权变更登记

2005 年 4 月 26 日，王利娟与晋明洁签订《出资转让协议》，约定王利娟将其持有的 150 万元公司股份中的 100 万元转让给晋明洁；同日王利娟与陈爱丽签订《出资转让协议》，约定王利娟将其持有的 150 万元公司股份中的 50 万元转让给陈爱丽。

本次变更后，公司股权结构变为：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
晋明洁	300	货币	60%
陈利涛	150	货币	30%
陈爱丽	50	货币	10%

(3) 第二次股权变更登记

2006 年 8 月 4 日，晋明洁与陈利军签订股权转让协议，约定晋明洁将持有的公司股份全部转让给陈利军。2006 年 8 月 4 日陈利涛与陈利军签订股权转让协议，约定陈利涛将持有的公司股份全部转让给陈利军。选举陈利军为执行董事、法定代表人。上述变更事项经股东会决议通过。

变更后的股权结构为：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈利军	450	货币	90%
陈爱丽	50	货币	10%

(4) 第一次增资（经营范围、注册资本）

2009 年 6 月 8 日，股东会审议通过增资决定，决定增加注册资本 1000 万元（即增加注册资本至 1500 万元），其中陈利军增加投资 900 万元，陈爱丽增加投资 100 万元。均以货币方式出资。变更经营范围为“实验室设备、家具生产销售，实验室规划设计、洁净设备，通风管道设备、气路水电设备的技术服务，家具、仪器、耗材的销售，机电安装工程施工”。2009 年 6 月 18 日申请变更登记。2009 年 6 月 19 日通过新章程并备案。

2009 年 6 月 19 日河南天佑会计师事务所出具豫天佑验字（2009）第 6A-021 号《验资报告》，确认截止 2009 年 6 月 19 日止，公司已收到陈利军、陈爱丽缴纳的新增注册资本合计 1000 万元，新增实收资本占新增注册资本的 100%。其中，陈利军实缴新增出资额 900 万，陈爱丽实缴新增出资额 100 万，变更后累计实收资本为 1500 万元。本次变更后的股权结构

为：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈利军	1350	货币	90%
陈爱丽	150	货币	10%

（5）第三次股权变更（法定代表人、股东）

2011年12月1日公司股东会审议通过决议，决定免去陈利军执行董事、法定代表人职务，选举宋凤丹为执行董事、法定代表人。同意：陈利军将自己持有的公司50%股份750万元转让给陈利涛；陈利军将自己持有的公司30%股份450万元转让给宋凤丹；陈爱丽将自己持有的10%股份150万元转让给宋凤丹，陈爱丽退出公司股东会。同意陈利涛担任公司总经理，同意陈利军担任公司监事。相应制作章程修正案，2011年12月22日申请变更登记。变更后的股权结构为：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈利军	150	货币	10%
陈利涛	750	货币	50%
宋凤丹	600	货币	40%

2011年12月1日陈爱丽同宋凤丹签订了股权转让协议；同日，陈利军分别同陈利涛、宋凤丹签订了股权转让协议。

（6）第二次增资（注册资本）

2012年10月20日股东会审议通过增资决定，决定陈利涛增加出资265万元，宋凤丹增加出资212万元，陈利军增加出资53万元，增资后注册资本变为2030万元。并于2012年10月24日申请变更登记。

2012年10月23日河南信和鑫会计师事务所出具豫信验字（2012）第035号《验资报告》，确认截止2012年10月23日公司已收到陈利涛、宋凤丹、陈利军缴纳的新增注册资本530万元，新增实收资本占新增注册资本的100%。变更后累计实收资本2030万元。本次增资后股权结构变为：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈利军	203	货币	10%
陈利涛	1015	货币	50%
宋凤丹	812	货币	40%

（7）第四次股权变更（股东）

2014年9月20日，陈利军与宋凤丹签订股权转让协议，约定陈利军将持有的公司10%股份以203万元的价格转让给宋凤丹。2014年9月27日，公司股东会通过关于增加新股东

的决定，决定吸收李娟娟等 48 人为新股东，新增注册资本 436 万元。上述变更事项已制作章程修正案，并于 2014 年 9 月 30 日在工商部门登记备案。变更后的股权结构为：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈利涛	1015	货币	41.16%
宋凤丹	1015	货币	41.16%
浮明利	50	货币	2.03%
陈云	50	货币	2.03%
李亚芳	50	货币	2.03%
许卫星	45	货币	1.82%
刘玉涛	42	货币	1.70%
李保伟	38	货币	1.54%
王飞	32	货币	1.30%
陈海民	32	货币	1.30%
窦晓丽	20	货币	0.81%
张正改	15	货币	0.61%
陈爱丽	10	货币	0.41%
李春业	10	货币	0.41%
冯伟博	4	货币	0.16%
张要武	3	货币	0.12%
张选科	3	货币	0.12%
刘姝瑜	3	货币	0.12%
王修银	2	货币	0.08%
马关伟	2	货币	0.08%
苏方方	2	货币	0.08%
桑明超	1.5	货币	0.06%
肖庆伟	1.5	货币	0.06%
张伟旗	1.5	货币	0.06%
张利利	1	货币	0.04%
张海滨	1	货币	0.04%
李军桀	1	货币	0.04%
王敬	1	货币	0.04%
刘小培	1	货币	0.04%
郭松	1	货币	0.04%

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
任炎光	1	货币	0.04%
王丽新	1	货币	0.04%
牛丰山	1	货币	0.04%
王晓龙	1	货币	0.04%
魏向平	1	货币	0.04%
李娟娟	0.5	货币	0.02%
李攀	0.5	货币	0.02%
姬 姗	0.5	货币	0.02%
邢燕飞	0.5	货币	0.02%
张文德	0.5	货币	0.02%
崔苔菁	0.5	货币	0.02%
石正歌	0.5	货币	0.02%
陆 菡	0.5	货币	0.02%
武 剑	0.5	货币	0.02%
陈 燕	0.5	货币	0.02%
王 磊	0.5	货币	0.02%
马菲菲	0.5	货币	0.02%
孟 奇	0.5	货币	0.02%
侯智勇	0.5	货币	0.02%
许海彬	0.5	货币	0.02%

(8) 改制为股份公司

2014年11月22日，郑州瑞孚实验室装备净化工程有限公司召开临时股东会，审议通过《郑州瑞孚实验室装备净化工程有限公司变更为股份有限公司改制方案》（以下简称“改制方案”），决定公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。《改制方案》中决定以公司2014年10月31日的经审计的净资产值25,798,672.29元为基础，按1.0462:1的比例折合为24,660,000股，余额1,138,672.29元计入资本公积。各发起人持股比例在本次整体变更前后将保持不变。

(9) 截至2017年12月31日本公司股权结构如下：

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈利涛	1015	货币	41.16%
宋凤丹	1015	货币	41.16%
浮明利	50	货币	2.03%

股东姓名	出资（万元）	出资方式	出资比例
陈云	50	货币	2.03%
李亚芳	50	货币	2.03%
许卫星	45	货币	1.82%
刘玉涛	42	货币	1.70%
李保伟	38	货币	1.54%
王飞	32	货币	1.30%
陈海民	32	货币	1.30%
其他自然人	97	货币	3.93%
合计	2466	货币	100.00%

其中：有限售条件股为 17,043,750.00 股，无限售条件股为 7,616,250.00 股。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会于2018年3月27日批准。

（四）合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括郑州瑞孚智能设备有限公司（简称瑞孚智能设备公司）、河南思励锐智能科技有限公司（简称思励锐公司）等共2家子公司。报告期内新增1家子公司。具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
郑州瑞孚智能设备有限公司	有限责任公司	100	100
河南思励锐智能科技有限公司	有限责任公司	90	90

详见“附注六、在其他主体中的权益在子公司中权益”。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财

务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（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

本公司营业周期为12个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（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

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，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。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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

权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依

赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八） 现金及现金等价物

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。

（九） 外币业务及外币财务报表折算

1、 外币业务

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

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。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（6）公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

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

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

②. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

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

（十一） 应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款等，采用备抵法核算坏账损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行

减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
关联方组合	按对象划分组合	不计提
备用金、保证金组合	资金用途划分组合	不计提

账龄组合	除关联方组合、备用金保证金组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余按账龄划分组合	账龄分析法
------	---	-------

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
一年以内(含一年)	0.00	0.00
一至二年(含二年)	20.00	20.00
二至三年(含三年)	50.00	50.00
三年以上	100.00	100.00

(十二) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为工程施工、原材料、库存商品、在产品、发出商品、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、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

周转用包装物按照一次摊销法计入成本费用。

（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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、(十八)。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(十五) 在建工程

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

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

在建工程计提资产减值方法附注三、（十八）。

(十六) 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十七） 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。

本公司无形资产为使用寿命有限的软件，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用寿命	备注
软件	10 年	根据经济寿命预计

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

1、 职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划(如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费)。

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：1) 长期带薪缺勤；2) 长期残疾福利；3) 长期利润分享计划。

2、职工薪酬的确认和计量

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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1) 服务成本；2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；3) 除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

(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系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济

利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）收入确认的具体方法

①销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

②建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（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。

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。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不

予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四） 会计政策和会计估计变更

本报告期内未发生会计政策及会计估计变更。

（二十五） 重要前期差错更正

本报告期内无重要前期差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率
增值税	计税收入	17%、11%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

注：本公司全资子公司郑州瑞孚智能设备有限公司企业所得税执行 25%税率；控股子公司河南思励锐智能科技有限公司企业所得税执行 25%税率。

2、税收优惠及批文

本公司 2012 年 11 月 19 日取得河南省科技厅《关于认定河南省 2012 年度第一批高新技术企业的通知》（豫[2012]173 号），被评为河南省高新技术企业，并取得 GR201241000050 高新企业证书，2015 年 8 月 03 日，本公司通过高新技术企业复审，并取得 GF201641000014 高新企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“……国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司 2012-2017 年企业所得税减按 15%征收。

五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

（一）货币资金

1、货币资金分类：

项 目	期末余额	期初余额
现金	44,294.67	39,971.77
银行存款	20,790,672.43	1,030,171.62
其他货币资金	4,747,306.63	202,165.41
合 计	25,582,273.73	1,272,308.80

注：1、期末本公司其他货币资金 4,747,306.63 为保函保证金，其中：126,361.22 到

期日 2018 年 4 月，4,418,780.00 到期日为 2018 年 6 月，202,165.41 元保函到期日为 2017 年 12 月（已到期）。

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

（二）应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,821,118.82	100.00	8,776,568.28	12.94
其中：账龄组合	67,821,118.82	100.00	8,776,568.28	12.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	67,821,118.82	—	8,776,568.28	—

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,534,886.91	100.00	4,862,010.33	13.31
其中：账龄组合	36,534,886.91	100.00	4,862,010.33	13.31
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	36,534,886.91	—	4,862,010.33	—

2、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	47,724,535.98	70.37		
1—2 年（含 2 年）	9,320,167.15	13.74	1,864,033.43	20.00
2—3 年（含 3 年）	7,727,761.69	11.39	3,863,880.85	50.00
3 年以上	3,048,654.00	4.50	3,048,654.00	100.00

合 计	67,821,118.82	100.00	8,776,568.28	
账 龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	22,574,301.50	61.79		
1-2年 (含2年)	9,905,200.66	27.11	1,981,040.13	20.00
2-3年 (含3年)	2,348,829.10	6.43	1,174,414.55	50.00
3年以上	1,706,555.65	4.67	1,706,555.65	100.00
合 计	36,534,886.91	100.00	4,862,010.33	

4、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

截止2017年12月31日，本公司不存在单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

5、本期坏账准备的变动情况

项 目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		4,862,010.33	
2. 本期增加金额		3,914,557.95	
(1) 计提金额		3,914,557.95	
3. 本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额		8,776,568.28	

6、本期重要坏账准备转回或收回金额

截止2017年12月31日，本公司无坏账准备转回或收回。

7、本期实际核销的应收账款情况

截止2017年12月31日，本公司无实际核销的应收账款。

8、按欠款方归集的期末余额前5名的客户列示如下：

债务人名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
客户一	非关联方	7,364,487.13		10.86
客户二	非关联方	4,232,187.81		6.24
客户三	非关联方	4,010,000.00		5.91
客户四	非关联方	3,149,954.64		4.64
客户五	非关联方	2,991,685.00	1,495,842.50	4.41

债务人名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
合计		21,748,314.58	1,495,842.50	32.07

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内(含1年)	8,823,316.70	89.88		2,485,524.57	4.67	
1—2年(含2年)	791,765.10	8.07		223,125.50	0.42	
2—3年(含3年)	198,200.00	2.02		50,553,886.39	94.91	
3年以上	3,089.00	0.03				
合计	9,816,370.80	100.00		53,262,536.46	100.00	

2、预付款项期末余额前5名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
供应商一	非关联方	855,000.00	8.71	一年以内
供应商二	非关联方	650,349.60	6.63	一年以内
供应商三	非关联方	599,400.00	6.11	一年以内
供应商四	非关联方	574,400.00	5.85	一年以内
供应商五	非关联方	569,000.00	5.80	一年以内
合计		3,248,149.60	33.09	

(四) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,093,128.25	100.00		

其中：账龄组合				
备用金、保证金组合	39,093,128.25	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	39,093,128.25	—		—
类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,975,845.87	100.00		
其中：账龄组合				
备用金、保证金组合	5,975,845.87	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,975,845.87	—		—

2、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)	
备用金、保证金组合	39,093,128.25		
合 计	39,093,128.25		
组合名称	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)	
备用金、保证金组合	5,975,845.87		
合 计	5,975,845.87		

3、本期坏账准备的变动情况

本期本公司其他应收款坏账准备无增减变动。

4、本期实际核销的重要其他应收款情况

截止2017年12月31日，本公司无实际核销的其他应收款。

5、按欠款方归集的期末余额前5名其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例（%）
郑州瑞孚实业发展有限公司	非关联方	30,550,000.00		78.15
邹城市卫生和计划生育局会计核算中心	非关联方	1,509,487.83		3.86
河南联合投资担保有限公司	非关联方	1,240,000.00		3.17
新乡市中心医院	非关联方	550,000.00		1.41
河南省公共资源交易中心	非关联方	510,497.67		1.31
合 计		34,359,985.50		87.90

（五） 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	805,027.55		805,027.55	341,231.87		341,231.87
库存商品	157,016.23		157,016.23			
工程施工	37,495,098.77		37,495,098.77	12,744,337.89		12,744,337.89
合 计	38,457,142.55		38,457,142.55	13,085,569.76		13,085,569.76

（六） 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,295,687.97	257,351.85
合 计	1,295,687.97	257,351.85

（七） 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						

按成本计量的	290,000.00		290,000.00	80,000.00		80,000.00
其他						
合计	290,000.00		290,000.00	80,000.00		80,000.00

2、按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
郑州泰基鸿诺药业股份有限公司	80,000.00			80,000.00					0.67	
河南卓立膜材料股份有限公司		210,000.00		210,000.00					0.13	
合计	80,000.00	210,000.00		290,000.00						

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额		1,344,400.85	2,827,799.03	337,659.24	4,509,859.12
2、本期增加金额			119,230.77	286,047.41	405,278.18
(1) 购置			119,230.77	286,047.41	405,278.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额			659,549.66		659,549.66
(1) 处置或报废			659,549.66		659,549.66
(2) 其他转出					
4、期末余额		1,344,400.85	2,287,480.14	623,706.65	4,255,587.64

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1、期初余额		1,277,180.81	1,797,547.12	213,921.83	3,288,649.76
2、本期增加金额			291,646.06	73,453.51	365,099.57
(1) 计提			291,646.06	73,453.51	365,099.57
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额			417,714.80		417,714.80
(1) 处置或报废			417,714.80		417,714.80
(2) 其他转出					
4、期末余额		1,277,180.81	1,671,478.38	287,375.34	3,236,034.53
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值		67,220.04	616,001.76	336,331.31	1,019,553.11
2、期初账面价值		67,220.04	1,030,251.91	123,737.41	1,221,209.36

2、截止 2017 年 12 月 31 日，期末无暂时闲置的固定资产。

3、截止 2017 年 12 月 31 日，期末无未办妥产权证书的固定资产。

- 4、截止 2017 年 12 月 31 日，期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、截止 2017 年 12 月 31 日，期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、截止 2017 年 12 月 31 日，期末无抵押的固定资产。

（九）无形资产

1、无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			271,461.10	271,461.10
2. 本期增加金额			23,048.29	23,048.29
购置			23,048.29	23,048.29
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额			294,509.39	294,509.39
二、累计摊销				
1. 期初余额			56,477.90	56,477.90
2. 本期增加金额			28,407.88	28,407.88
计提			28,407.88	28,407.88
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额			84,885.78	84,885.78
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			209,623.61	209,623.61
2. 期初账面价值			214,983.20	214,983.20

- 2、截至 2017 年 12 月 31 日，期末无未办妥产权证书的土地使用权。
- 3、截止 2017 年 12 月 31 日，期末无形资产无抵押情况。

（十）递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,316,485.24	8,776,568.28	729,301.55	4,862,010.33
合 计	1,316,485.24	8,776,568.28	729,301.55	4,862,010.33

注：递延所得税资产期末较期初变化较大，原因系本期应收款项1年以上金额大幅增加，按照账龄分析法计提了较多的坏账准备。

（十一） 短期借款

1、短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	19,500,000.00	20,500,000.00
信用借款		
合 计	19,500,000.00	20,500,000.00

2、截止2017年12月31日借款明细表

借款单位	金额	借款日期	到期日期	备注
广发银行股份有限公司郑州银基支行	9,500,000.00	2017-4-10	2018-4-10	公司控股股东、实际控制人宋凤丹以其房产作为抵押；同时公司控股股东、实际控制人宋凤丹、陈利涛提供连带责任保证
郑州银行股份有限公司商品大世界支行	10,000,000.00	2017-5-18	2018-5-17	公司控股股东、实际控制人宋凤丹以其房产作为抵押；同时公司控股股东、实际控制人宋凤丹、陈利涛提供连带责任保证

3、截至2017年12月31日，期末无已逾期未偿还的短期借款。

（十二） 应付账款

1、应付账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	26,849,449.02	8,001,163.76
1-2年（含2年）	1,333,166.82	450,675.97
2-3年（含3年）	329,519.48	416,882.46
3年以上	416,882.46	
合 计	28,929,017.78	8,868,722.19

2、应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
供应商一	非关联方	2,462,238.00	1年以内	8.51
供应商二	非关联方	2,117,415.90	1年以内	7.32
供应商三	非关联方	1,954,850.00	1年以内	6.76
供应商四	非关联方	1,753,604.00	1年以内	6.06
供应商五	非关联方	1,176,000.00	1年以内	4.07
合计		9,464,107.90		32.72

(十三) 预收款项

1、预收账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	41,995,802.39	4,018,950.00
1年以上	314,000.00	39,000.00
合计	42,309,802.39	4,057,950.00

2、预收款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款余额的比例 (%)
客户一	非关联方	25,831,514.65	1年以内	61.05
客户二	非关联方	5,971,324.31	1年以内	14.11
客户三	非关联方	3,293,458.95	1年以内	7.78
客户四	非关联方	2,523,453.28	1年以内	5.96
客户五	非关联方	2,423,546.89	1年以内	5.73
合计		40,043,298.08		94.63

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	520,513.09	10,984,141.47	10,539,208.54	965,446.02

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	75,428.42	951,953.34	1,027,381.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	595,941.51	11,936,094.81	11,566,590.30	965,446.02

2、短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	470,326.89	9,172,860.85	8,710,110.66	933,077.08
2、职工福利费		869,465.73	869,465.73	
3、社会保险费	74.20	434,213.65	434,287.85	
其中：医疗保险费		372,259.98	372,259.98	
工伤保险费	74.20	18,634.07	18,708.27	
生育保险费		43,319.60	43,319.60	
其他				
4、住房公积金	50,112.00	328,184.00	354,312.00	23,984.00
5、工会经费和职工教育经费		179,417.24	171,032.30	8,384.94
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合 计	520,513.09	10,984,141.47	10,539,208.54	965,446.02

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	75,110.50	911,355.22	986,465.72	
2、失业保险费	317.92	40,598.12	40,916.04	
3、年金缴费				
合 计	75,428.42	951,953.34	1,027,381.76	

(十五) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	629,926.17	98,893.68
企业所得税	2,662,626.45	847,624.37

类别	期末余额	期初余额
城市维护建设税	31,398.79	4,944.68
个人所得税	42,078.37	18,457.87
教育费附加	18,834.09	2,966.81
地方教育费附加	12,556.06	1,977.87
其他税费	9,514.37	
合计	3,406,934.30	974,865.28

(十六) 其他应付款

1、其他应付款明细情况：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,765,415.72	30,545,566.66
1-2年（含2年）	12,025,221.00	2,430,000.00
2-3年（含3年）	520,000.00	17,600.00
3年以上	17,600.00	
合计	19,328,236.72	32,993,166.66

2、期末其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
河南省银河通信电器设备有限公司	非关联方	12,000,000.00	1-2年	62.09	暂借款
王丽新	非关联方	3,530,033.66	1年以内	18.26	暂借款
华中国电电力集团有限公司	非关联方	500,000.00	2-3年	2.59	暂借款
宋玉琼	非关联方	390,413.20	1年以内	2.02	暂借款
赵学理	非关联方	260,672.70	1年以内	1.35	暂借款
合计		16,681,119.56		86.31	

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,558,939.48	1,026,123.52
合计	6,558,939.48	1,026,123.52

(十八) 股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	24,660,000.00			24,660,000.00
合 计	24,660,000.00			24,660,000.00

注：截止 2017 年 12 月 31 日，股份总数 24,660,000.00 股；其中：有限售条件股份 17,043,750.00 股，占股份总数 69.11%；无限售条件股份 7,616,250.00 股，占股份总数 30.89%。

(十九) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,138,672.29			1,138,672.29
二、国有独资资本公积				
三、其他资本公积				
合 计	1,138,672.29			1,138,672.29

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,134,602.32	1,639,713.20		2,774,315.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,134,602.32	1,639,713.20		2,774,315.52

(二十一) 未分配利润

项目	本期数	上期数
本期期初余额	11,821,939.66	8,294,141.51
本期增加额	16,277,097.34	3,920,664.86
其中：本期净利润转入	16,277,097.34	3,920,664.86
其他调整因素		
本期减少额	1,639,713.20	392,866.71
其中：本期提取盈余公积数	1,639,713.20	392,866.71
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		

项目	本期数	上期数
本期期末余额	26,459,323.80	11,821,939.66

（二十二） 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,214,046.47	121,489,074.09	67,235,981.17	47,241,604.60
其他业务				
合计	169,214,046.47	121,489,074.09	67,235,981.17	47,241,604.60

2、主营业务按产品名称列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
净化工程设计与施工	154,677,933.37	109,559,306.04	50,407,685.39	34,476,481.91
医疗净化设备及实验室装备的生产与安装	14,536,113.10	11,929,768.05	16,828,295.78	12,765,122.69
合计	169,214,046.47	121,489,074.09	67,235,981.17	47,241,604.60

3、主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
河南省	122,474,836.60	90,866,641.43	61,660,492.61	43,707,322.76
其他地区	46,739,209.87	30,622,432.66	5,575,488.56	3,534,281.84
合计	169,214,046.47	121,489,074.09	67,235,981.17	47,241,604.60

4、公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	主营业务收入	占公司主营业务收入的 比例（%）
河南省人民医院	27,285,466.77	16.12
珠江金融租赁有限公司	21,961,518.96	12.98
邹城市利民建设发展有限公司	20,569,784.53	12.16
河南派普建工集团有限公司	13,242,718.45	7.83
河南省环境监测中心	11,942,648.65	7.06
合计	95,002,137.36	56.15

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		390,131.51
城市维护建设税	162,449.70	50,268.17
教育费附加	89,801.69	34,942.21
地方教育费附加	59,916.36	18,675.40
印花税	82,435.17	34,954.43
其他税金	10,567.01	177.60
合 计	405,169.93	529,149.32

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	470,776.72	421,873.71
交通费	131,103.20	1,373.00
业务招待费	929,835.97	437,311.00
汽车费用	107,291.50	15,229.00
办公费	438,347.43	126,621.40
广告费	12,200.00	36,950.00
其他费用	141,661.00	1,680.00
合 计	2,231,215.82	1,041,038.11

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	626,998.43	422,314.38
办公费	1,718,692.68	969,765.18
折旧	341,114.93	505,841.27
福利费	887,465.73	298,140.80
业务招待费用	1,006,658.70	301,182.88
其他费用	956,847.40	252,904.05
工资	5,787,355.16	4,062,151.28
研发费用	7,534,027.73	3,076,104.58
社会保险费	1,561,830.76	996,639.78
中介服务费	1,276,896.41	1,022,522.75
合 计	21,697,887.93	11,907,566.95

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,519,248.69	1,885,660.06
减：利息收入	5,605.37	6,392.95
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	29,853.33	15,708.85
其他		
合 计	1,543,496.65	1,894,975.96

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,914,557.95	2,476,640.55
合 计	3,914,557.95	2,476,640.55

(二十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益合计	10,092.32	
其中：固定资产处置收益	10,092.32	
合 计	10,092.32	

(二十九) 营业外收入

1、分类情况：

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
政府补助	616,932.46	2,304,637.65	616,932.46
其他	31,210.88	12,313.18	31,210.88
合 计	648,143.34	2,316,950.83	648,143.34

2、计入营业外收入的政府补助明细

项 目	金额	文件名称
新三板挂牌奖励资金	200,000.00	郑东新区管委会（郑东文〔2015〕205号）
科技局小巨人	1,500.00	郑州市科学技术局（郑科〔2016〕37号）
专利补助	12,610.00	

项 目	金 额	文件名称
税收优惠及返还	2,822.46	
中小企业专项奖励资金	400,000.00	
合 计	616,932.46	

(三十) 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
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	40,524.80	2,317.90	40,524.80
合 计	90,524.80	2,317.90	90,524.80

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,816,313.81	910,469.83
递延所得税费用	-587,183.69	-371,496.08
合 计	2,229,130.12	538,973.75

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017 年度	2016 年度
利润总额	18,500,354.96	4,459,638.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,775,053.24	668,945.79
子公司适用不同税率的影响	-8,747.44	-2,600.23
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	279,283.43	75,764.67
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	22,833.49	27,513.67
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-839,292.60	-230,650.15
所得税费用	2,229,130.12	538,973.75

(三十二) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他往来款	18,480.91	30,865,188.15
财务费用-利息收入	5,605.37	6,392.95
营业外收入中的收现收入	641,077.00	2,305,578.76
其他		9,789.02
合 计	665,163.28	33,186,948.88

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
财务费用-手续费	29,853.33	
费用性支出	7,950,654.81	4,013,395.74
支付的其他往来款	28,610,353.19	48,648,750.39
合 计	36,590,861.33	52,662,146.13

(三十三) 合并现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,271,224.84	3,920,664.86
加：资产减值准备	3,914,557.95	2,476,640.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	365,099.57	779,665.70
无形资产摊销	28,407.88	26,255.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”填列）	-10,092.32	
公允价值变动损失（收益以“—”填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“—”填列）	1,519,248.69	1,885,660.06
投资损失（收益以“—”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”填列）	-587,183.69	-371,496.08
递延所得税负债增加（减少以“—”填列）		
存货的减少（增加以“—”填列）	-25,371,572.79	-11,400,228.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”填列）	-45,284,040.17	5,309,728.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”填列）	51,943,271.41	-8,672,778.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,788,921.37	-6,045,888.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	21,037,132.51	1,070,143.39
减：现金的期初余额	1,070,143.39	465,181.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,966,989.12	604,962.39

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	21,037,132.51	1,070,143.39
其中：库存现金	44,294.67	39,971.77
可随时用于支付的银行存款	20,790,672.43	1,030,171.62
可随时用于支付的其他货币资金	202,165.41	
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		

项 目	期末余额	期初余额
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,037,132.51	1,070,143.39

(三十四) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,545,141.22	保函保证金
合 计	4,545,141.22	

六、在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
郑州瑞孚智能设备有限公司	新郑市薛店镇解放路北段与S102交叉口西南角（郑州瑞孚产业园五楼）	新郑市	研发、销售、生产、安装：智能设备	100.00		设立
河南思励锐智能科技有限公司	郑州市金水区郑汴路127号院2号楼12层1205号	郑州市	销售：实验室设备产品及售后服务	90.00		设立

注：（1）郑州瑞孚智能设备有限公司是本公司于2016年03月成立的全资子公司，注册资本为500万元。经营范围：研发、销售、生产、安装、维修：智能设备、智能医疗设备、净化工程设备、机械电子设备、自动化机械设备、机电设备及配件、电气设备及配件、智能家具；智能设备、净化工程设备、机械电子设备、自动化机械设备、机电设备及配件、电气设备及配件、智能家具的技术服务、技术咨询、技术转让及维修服务。因公司成立不久，相关业务正在逐步开展中。根据本公司第一届董事会第十七次会议决议和郑州瑞孚智能设备有限公司章程的规定，本公司需于2019年6月30日前向郑州瑞孚智能设备有限公司认缴资本金500万元，本公司将陆续补充其实缴金额。

（2）河南思励锐智能科技有限公司是本公司于2017年12月成立的控股子公司，注册资本为500万元，实收资本100万元。经营范围：销售：实验室设备产品及售后服务；五金机电、工业自动化控制设备、净化工程设备；计算机软件开发、技术咨询、技术转让；实验室设备安装调试。根据河南思励锐智能科技有限公司规定，本公司需于2027年7月14日前向河南思励锐智能科技有限公司认缴450万元，本公司已于2017年12月向河南思励锐智能科技有限公司实缴资本金90万元。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的子公司信息

子公司的基本情况及相关信息见附注六、（一）子企业情况。

（二）其他关联方

1、控股股东：

控股股东名称	地址	与本公司关系	持有本公司股份	本公司职务
宋凤丹	郑州市	控股股东、实际控制人	41.16%	董事长兼总经理
陈利涛	郑州市	控股股东、实际控制人	41.16%	董事

注：陈利涛、宋凤丹为夫妻关系，分别持有公司 41.16% 的股份。

2、控股股东持有本公司股份及其变化（金额单位：万元）

控股股东名称	上期金额		本期增加		本期减少		本期金额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例 (%)
宋凤丹	1,015.00	41.16					1,015.00	41.16
陈利涛	1,015.00	41.16					1,015.00	41.16

3、除控股股东以外其他关联方

关联方名称	与本公司关系
河南健康谷互联网科技股份有限公司	同一股东
河南兴誉远企业管理咨询有限公司	同一股东

注：本公司股东宋凤丹、陈利涛分别持有河南健康谷互联网科技股份有限公司 45.75%、51% 股份。

本公司股东宋凤丹、陈利涛于 2017 年 10 月新成立河南兴誉远企业管理咨询有限公司并分别持有该公司 60%、40% 股份。

（三）关联方交易

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宋凤丹	郑州瑞孚净化股份有限公司	房屋	89,202.60	89,202.60

注：本公司使用股东宋凤丹位于郑州市金水区郑汴路 127 号升龙环球大厦 B 座 12 层 1202 号的房产，2015 年 12 月 30 日，公司与控股股东宋凤丹签署《房屋租赁合同》，租赁期限 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，租赁价格为每平方米每天 1.5 元，合计金额为 178,405.20

元，租金每半年支付一次，2017 年度共支付租金 89,202.60 元。

2、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋凤丹、陈利涛	郑州瑞孚净化股份有限公司	900.00	2017.12.30	2019.12.29	是
宋凤丹、陈利涛	郑州瑞孚净化股份有限公司	850.00	2016.3.9	2018.3.9	是
宋凤丹、陈利涛	郑州瑞孚净化股份有限公司	1,200.00	2016.2.16	2018.12.31	是
宋凤丹、陈利涛	郑州瑞孚净化股份有限公司	950.00	2018.4.10	2020.4.9	否
宋凤丹、陈利涛	郑州瑞孚净化股份有限公司	1,000.00	2018.3.30	2020.3.29	否

3、关联交易情况

关联方	交易内容	交易金额	起始日	到期日	期末余额
宋凤丹	房租、费用报销	225,862.30	2017 年		178,405.20
陈利涛	向股东借款	49,751,318.42	2017 年		38,232.13
合计		49,977,180.72			3,746,670.99

注：公司向股东陈利涛借款，主要是用于偿还公司的借款和补充营运资金。

(四) 关联方往来余额

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
宋凤丹	178,405.20	89,202.60
陈利涛	38,232.13	18,076,913.71
合计	216,637.33	18,166,116.31

八、或有事项

报告期内本公司不存在应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 3 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司会计报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,781,146.82	100.00	8,776,568.28	100.00
其中：账龄组合	67,781,146.82	100.00	8,776,568.28	100.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	67,781,146.82	100.00	8,776,568.28	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,523,886.91	100.00	4,862,010.33	100.00
其中：账龄组合	36,523,886.91	100.00	4,862,010.33	100.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	36,523,886.91	100.00	4,862,010.33	100.00

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

截止2017年12月31日，本公司不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	47,684,563.98	70.35		
1—2年 (含2年)	9,320,167.15	13.75	1,864,033.43	20.00
2—3年 (含3年)	7,727,761.69	11.40	3,863,880.85	50.00
3年以上	3,048,654.00	4.50	3,048,654.00	100.00
合计	67,781,146.82	100.00	8,776,568.28	
账龄	期初余额			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,563,301.50	61.78		
1—2 年 (含 2 年)	9,905,200.66	27.12	1,981,040.13	20.00
2—3 年 (含 3 年)	2,348,829.10	6.43	1,174,414.55	50.00
3 年以上	1,706,555.65	4.67	1,706,555.65	100.00
合 计	36,523,886.91	100.00	4,862,010.33	

4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

5、本期坏账准备的变动情况

项 目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		4,862,010.33	
2. 本期增加金额		3,914,557.95	
(1) 计提金额		3,914,557.95	
3. 本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额		8,776,568.28	

6、本期金额重要的坏账准备转回或收回情况

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无坏账准备转回或收回。

7、本期实际核销的重要应收账款情况

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无实际核销的应收账款。

8、按欠款方归集的期末余额前 5 名的客户列示如下：

债务人名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
客户一	非关联方	7,364,487.13		10.87
客户二	非关联方	4,232,187.81		6.24
客户三	非关联方	4,010,000.00		5.92
客户四	非关联方	3,149,954.64		4.65

债务人名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
客户五	非关联方	2,991,685.00	1,495,842.50	4.41
合计		21,748,314.58	1,495,842.50	32.09

(二) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,194,548.94	100.00		
其中：账龄组合				
备用金、保证金	39,194,548.94	100.00		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	39,194,548.94	100.00		

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,986,045.87	100.00		
其中：账龄组合				
备用金、保证金	5,986,045.87	100.00		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,986,045.87	100.00		

2、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)	
备用金、保证金组合	39,194,548.94		
合计	39,194,548.94		
组合名称	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)	

备用金、保证金组合	5,986,045.87		
合 计	5,986,045.87		

3、本期坏账准备的变动情况

本期本公司其他应收款坏账准备无增减变动。

4、本期实际核销的重要其他应收款情况

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无实际核销的其他应收款。

5、按欠款方归集的期末余额前 5 名其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例（%）
郑州瑞孚实业发展有限公司	非关联方	30,550,000.00		77.94
邹城市卫生和计划生育局会计核算中心	非关联方	1,509,487.83		3.85
河南联合投资担保有限公司	非关联方	1,240,000.00		3.16
新乡市中心医院	非关联方	550,000.00		1.40
河南省公共资源交易中心	非关联方	510,497.67		1.30
合 计		34,359,985.50		87.65

（三）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
子公司投资		900,000.00		900,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小 计		900,000.00		900,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计		900,000.00		900,000.00

2、长期股权投资明细

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南思励锐智能科		900,000.00		900,000.00		

技有限公司					
郑州瑞孚智能设备 有限公司					
合 计		900,000.00		900,000.00	

注：（1）郑州瑞孚智能设备有限公司是本公司于2016年03月成立的全资子公司，注册资本为500万元。根据本公司第一届董事会第十七次会议决议和郑州瑞孚智能设备有限公司章程的规定，本公司需于2019年6月30日前向郑州瑞孚智能设备有限公司认缴资本金500万元，本公司将陆续补充其实缴金额。

（2）河南思励锐智能科技有限公司是本公司于2017年12月成立的控股子公司，注册资本为500万元，实收资本100万元。根据河南思励锐智能科技有限公司规定，本公司需于2027年7月14日前向河南思励锐智能科技有限公司认缴资本金450万元，本公司已于2017年12月向河南思励锐智能科技有限公司实缴资本金90万元。

（四）营业收入、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	169,023,668.57	121,332,843.07	67,225,301.56	47,233,060.91
其他业务				
合计	169,023,668.57	121,332,843.07	67,225,301.56	47,233,060.91

十一、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	10,092.32	
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）	616,932.46	2,304,637.65
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,313.92	9,995.28

项目	本期数	上期数
非经常性损益合计	567,710.86	2,314,632.93
减：所得税影响额	85,586.88	347,194.94
少数股东权益影响额（税后）		
归属于普通股股东的非经常性损益净额	482,123.98	1,967,437.99

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益 （元/股）	稀释每股收益 （元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2017 年度	34.71	0.66	0.66
	2016 年度	10.66	0.16	0.16
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	2017 年度	33.68	0.64	0.64
	2016 年度	5.31	0.08	0.08

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

郑州瑞孚净化股份有限公司

2018年3月29日