



金硅科技

NEEQ : 872163

河南金硅科技股份有限公司
Henan Jingui Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年3月9日，公司召开河南金硅科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，公司由郑州烽火台电子有限公司整体变更为河南金硅科技股份有限公司。

2017年3月16日，公司自主研发的“危险品道路运输安全管理系统”被河南省科技厅认定为“河南省科学技术成果”。

在2017年4月9日召开的2017中国车联网大会暨第十二届中国卫星导航运营商大会上，公司荣获“2017中国车联网‘金口碑’奖”、“2017中国商用车车联网十佳方案提供商”双项荣誉称号。

2017年4月11日，中国车联网企业领袖俱乐部在深圳召开第二届理事会换届选举会议暨二届一次理事会议，公司董事长林长春被推选为新一任理事长，理事会成员由来自全国车联网与卫星导航领域的企业家组成。

2017年8月26日，由河南省交通运输厅、河南省公安厅、河南省安全生产监督管理局、河南省物流协会支持指导，我司与中国物流与采购联合会危化品物流分会联合承办的“中国危险品安全管理高峰论坛”在郑州成功召开，会议邀请到国家相关部委领导、专家及嘉宾260余人参会。在与会嘉宾和参会代表的共同见证下，由我司历时三年自主研发的“危险品道路运输安全管理系统”（简称“危云通”）正式上线发布。该系统旨在解决危险品运输所面临的监管难题，开创了危险品运输监管服务的新模式。

2017年9月16日，在第六届中国卫星导航与位置服务年会暨首届卫星应用国际博览会上，公司报送的“危险品道路运输安全管理系统”荣获2017年度“卫星导航定位科技进步奖”二等奖。该奖项经国家科技部、中国测绘总局联合批准，由中国卫星导航定位协会设立，是我国卫星导航与位置服务产业和技术领域的最高行业奖。

2017年10月9日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准，公司在新三板顺利挂牌。证券简称：金硅科技，证券代码：872163。公司正式踏入资本市场的快车道。

2017年12月19日，公司申请建设的“危险品物联网动态管控工程技术研究中心”通过郑州市科技局专家评审，被认定为“郑州市危险品物联网动态管控工程技术研究中心”。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金硅科技	指	河南金硅科技股份有限公司。2017年3月有限公司整体变更为河南金硅科技股份有限公司
有限公司、烽火台	指	本公司前身，2006年设立的郑州烽火台电子有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	河南金硅科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南金硅科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南金硅科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2017年度
会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海锦天城（郑州）律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
车联网	指	Internet of Vehicles (IOV)，以车内网、车际网和车载移动互联网为基础，按照约定的通信协议和数据交互标准，利用车载电子传感装置，通过移动通讯技术、汽车导航系统、智能终端设备与信息网络平台，使车与路、车与车、车与人、车与城市之间实时联网，实现信息互联互通，从而对车、人、物、路、位置等进行有效的智能监控、调度、管理的网络系统。
物联网	指	Internet of things (IoT)，物物相联的物联网。即通过射频识别（RFID）(RFID+互联网)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器、气体感应器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网连接起来，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
北斗定位系统	指	中国北斗卫星导航系统，是中国自行研制的全球卫星定位系统。
GPS	指	Global Positioning System，全球定位系统。是美国的卫星定位系统。
ADAS	指	Advanced Driver Assistant System，高级驾驶辅助系统。是利用安装于车上的传感器，在第一时间收集车内外

		的环境数据进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理的主动安全技术。
车载终端	指	车载终端是车联网服务的载体，能够实现导航定位、娱乐资讯、在线信息服务等功能。
乘用车	指	在其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过九个座位。
商用车	指	在设计和技术特征上是用于运送人员和货物的汽车。主要分为客车和货车两大类。
两客一危	指	从事旅游的包车、三类以上班线客车和运输危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品的道路专用车辆。
危云通、危云通项目、危云通系统	指	公司自主研发的危险品道路运输安全管理系统。

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。

公司负责人林长春、主管会计工作负责人王安辉及会计机构负责人（会计主管人员）陈莎莎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
新业务创收风险	危险品道路运输安全管理系统是公司把握国家危险品运输安全政策导向，大力研发的针对危险品运输车辆进行综合智能管理的系统，可实现交通运输、公安、安监、消防等相关管理部门以及危险品生产企业、运输企业、仓储企业、运营车主对危险品运输车辆、驾驶员、车辆运载货物进行动态管控，从而降低事故发生率。危险品道路运输安全管理系统前期研发投入较大，目前，公司正在联合监管部门及危险品运输企业在河南省焦作市对危险品道路运输安全管理系统进行试运行。该项新业务的市场推广如不能达到预期，可能存在创收风险。
市场竞争风险	车联网市场正处于高速发展时期，不断扩大的市场需求吸引了各类参与者。汽车生产企业开始大力发展前装市场，大型互联网公司逐渐布局车联网数据分析应用，导致车联网行业的市场竞争呈逐步加剧的态势。日益激烈的市场环境增加了公司的经营风险
产品和服务技术升级的风险	车联网涉及的技术体系较为复杂，属于技术密集型行业，随着实力雄厚汽车制造商和互联网巨头的进入，技术升级速度将会不断加快。如果企业不能对行业技术发展方向保持高度的

	关注追踪并及时进行技术研发升级，对现有产品、服务进行更新换代，持续保持技术、服务的领先性，将无法满足客户对新技术、新产品的需求最终被市场淘汰。
业务区域性风险	从事交通运输行业须接受当地交通部门、行业协会的监管和指导；增值电信业务的跨省开展须经国务院信息产业主管部门审查批准，公司的主营业务具有较强的地域特征。目前，公司收入全部来源于河南省内市场，且省内市场竞争激烈，一旦河南省市场需求或者主管部门相关行业政策发生变化公司经营将受到不利影响。公司目前尚未取得跨省开展增值电信业务的资质。
公司治理风险	公司于 2017 年 3 月 16 日由郑州烽火台电子有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。
实际控制人不当控制的风险	公司现有 35 名股东，其中林长春持有 8,690,000 股，占股本总额 79.72%。林长春现任股份公司董事长兼总经理，能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权，是公司的控股股东和实际控制人。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构，但仍不能排除其通过拥有的控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等事宜实施重大影响，从而导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，公司主营业务收入稳健，危云通项目拓展顺利并实现收入，全年实现扭亏为盈，因此持续亏损的风险已消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南金硅科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Jingui Technology Co., Ltd.
证券简称	金硅科技
证券代码	872163
法定代表人	林长春
办公地址	郑州市郑东新区创业路6号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐大龙
职务	董事会秘书
电话	0371-65689028-689
传真	0371-65689078-695
电子邮箱	2916328592@qq.com
公司网址	www.zzfhtgps.com
联系地址及邮政编码	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	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	2006年9月6日
挂牌时间	2017年10月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	车联网技术与增值服务，配套软硬件的研发与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林长春
实际控制人	林长春

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	91410100793220029Y	否
注册地址	河南省郑州市郑东新区创业路6号综合教研楼6层601号	否
注册资本	1090万元	是

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李变利、刘方微
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年1月15日起，公司股票转让方式统一由协议转让转变为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,685,828.66	16,700,089.73	11.89%
毛利率%	57.75%	46.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,009,657.91	-628,176	419.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	365,704.43	-621,914.79	158.80%
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）	16.33%	-6.87%	-
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）	2.97%	-6.80%	-
基本每股收益	0.1856	-0.0628	395.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	18,963,054.92	11,098,517.05	70.86%
负债总计	5,426,363.24	2,271,483.28	138.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,536,691.68	8,827,033.77	53.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	0.88	40.91%
资产负债率%（母公司）	28.62%	20.47%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.66	3.62	-
利息保障倍数	1,026.82	-	-

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	381,781.96	6,308.49	5,951.88%
应收账款周转率	4.38	5.01	-
存货周转率	11.88	18.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	70.86%	-6.48%	-
营业收入增长率%	11.89%	41.61%	-
净利润增长率%	419.92%	-175.31%	-

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	10,900,000	10,000,000	9.00%
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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,900,000.00
非流动资产处置损益	-8,771.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,515.00
非经常性损益合计	1,923,743.48
所得税影响数	288,561.52
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,635,181.96

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

公司是车联网服务运营商，目前主营业务为车联网技术与增值服务及配套软硬件的研发与销售。公司提供的车联网技术与增值服务能广泛应用于物流运输车辆、危险品运输车辆、校车及消费贷款车辆，为运输企业（个人）、道路运输管理机构、汽车销售公司和私家车主等用户提供基于车辆信息和车辆位置的车辆监管及远程信息化服务。

报告期内，公司的收入来源于车联网终端设备的销售收入、车联网技术服务收入以及增值服务收入。

报告期内及报告期后至年报披露日，公司的商业模式未发生变化。

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

2017年是公司发展历史上具有重要里程碑意义的一年，3月份公司顺利完成股份制改造，公司名称由郑州烽火台电子有限公司整体变更为河南金硅科技股份有限公司；8月份公司与中国物流与采购联合会危化品物流分会联合承办的“中国危险品安全管理高峰论坛”在郑州成功召开，会议邀请到国家相关部委领导、专家及嘉宾260余人参会。在众多与会嘉宾和参会代表的共同见证下，公司历时三年自主研发的“危险品道路运输安全管理系统”（简称“危云通”）正式上线发布，该系统旨在解决危险品运输所面临的监管难题，开创了危险品运输监管服务的新模式；10月份公司顺利在新三板挂牌，标志着公司正式踏上资本市场的快车道，展示了金硅科技向着缔造中国物联网细分领域一流品牌的伟大目标迈出了坚实的一步；12月份公司申请建设的“危险品物联网动态管控工程技术研究中心”通过郑州市科技局专家评审，被认定为“郑州市危险品物联网动态管控工程技术研究中心”，该中心是郑州市级科技部门所能认证的最高级别研究机构，具有较高的知名度和社会影响力，既是对公司技术创新的肯定，同时也是企业转型发展的重要成果之一。

回顾 2017 年，公司克服了宏观经济环境持续不利的影 响，一方面，公司进一步优化车联网运营服务系统，在完善实时动态监控和事后应急处理等基本功能的同时，提高数据分析综合处理能力，针对不同客户群体提供定制化报表，提高在乘用车与商用车传统领域的客户粘性，在市场同质化竞争日益激烈的背景下保有创新性与差异性。另一方面，继续深耕危险品安全监管领域，敏感捕捉国家政策对危险品运输的关注，基于车联网运营服务平台，进一步研发危险品道路运输安全管理系统，打造基于危险品安全综合管理的物联网细分领域专家。

报告期内，公司实现营业收入 18,685,828.66 元，归属于挂牌公司股东净利润 2,009,657.91 元，总资产 18,963,054.92 元，归属于挂牌公司母公司净资产 13,536,691.68 元，经营活动产生的现金流净额 381,781.96 元。扭亏为盈，实现规模效益双增长。主要原因是：1) 公司危云通项目上线投入市场推广，取得营收和效益；2) 生产成本可控，原材料及辅助生产成本进一步降低。

(二) 行业情况

根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为物联网技术与服务（17101111），车联网是从物联网引申出来的概念，公司性质属于车联网服务运营商，属于车联网细分领域。车联网服务运营商处于车联网产业链的核心位置，车联网服务运营商凭借车联网服务运营平台、呼叫中心、数据库等自有资源，与汽车制造商、车载终端设备制造商、第三方内容供应商、通信运营商实现资源整合，向消费者提供广泛的智能车联网服务。近年来，车联网被认为是物联网体系中最有产业潜力、市场需求最明确的领域之一，是信息化与工业化深度融合的重要方向，具有应用空间广、产业潜力大、社会效益强的特点，对促进汽车和信息通信产业创新发展，构建汽车和交通服务新模式新业态，推动自动驾驶技术创新和应用，提高交通效率和安全水平具有重要意义。

公司近年来在提供传统的车联网运营服务基础上深耕危险品安全监管领域。近年来，我国危险货物道路运输管理持续加强，安全形势持续向好，但形势依然严峻，事故频发多发的势头没有得到根本性的遏制。目前我国大部分危险品物流企业的运作只是沿用甚至直接套用普通货物的物流操作，不能系统解决运输企业和主管部门对车辆行驶安全的实时监管，导致危险品安全事故频发。危险品安全监管问题已经引起了党和国家及各级地方政府的高度重视，并相继出台了一系列规范危险品安全监管运作的法律、法规、标准和规定，特别是近年来出台了一系列的标准化管理规范，这对于规范我国危险品安全监管具有非常重要的作用。2016 年 12 月，中共中央、国务院以中发〔2016〕32 号文件正式印发《中共中央国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》，该《意见》是新中国成立后，第一次以中共中央、国务院名义印发的安全生产方面的文件；2016 年 12 月，国务院办公厅印发《关于危险化学品安全综合治理方案的通知》（国办发〔2016〕88 号）；2016 年 4 月，交通运输部印发《交通运输信息化“十三五”发展规划》；2017 年 3 月，交通运输部办公厅印发《关于加强危险货物道路运输安全监管系统建设工作的通知》（交办运函〔2017〕333 号）；2017 年 2 月，河南省人民政府印发《关于河南省危险化学品安全综合治理实施方案的通知》（豫政办〔2017〕33 号）等。我国的危险化学品运输安全动态管控管理形势严峻，提高危险化学品运输及管理水 平刻不容缓，亟需更加科学完善的解决方案。

公司深耕危险品安全监管领域，旨在响应国家政策号召，结合我国实际，利用物联网先进技术，进一步深化对危险货物道路运输动态管控的研究，健全完善我国危险货物道路运输的动态管控制度体系，全面提升行业安全管理水平，最大限度地降低危险品事故所造成的损失，使得危险品动态管控工作更加智能化、科学化和规范化，为危险品安全监管提供了强大而有效的工具支持，实现从生产源头到运输过程再到仓储管理形成一条完整的闭环管理系统链条，实现生产监管、运输监管、仓储监管的闭环效益，

真正缓解主管部门和危险品相关企业的紧绷之弦，为改进完善我国危险货物道路运输动态管控制度体系提供更有力的支撑。同时探索构建事前预防、事中检查、事后查处有机结合的长效监管机制，推动建立危险货物道路运输闭环监管体系，为提升危险货物道路运输安全运营水平、促进行业健康发展提供有力保障。同时在保障社会安全（利用危险品报复社会行为）、国家安全（反恐需要）、维护社会稳定、确保人民群众生命财产安全等方面具有重大意义。

（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	3,949,611.51	20.83%	2,951,749.68	26.60%	33.81%
应收账款	4,756,537.86	25.08%	3,472,191.24	31.29%	36.99%
存货	758,332.18	4.00%	570,289.34	5.14%	32.97%
长期股权投资	0		0	0%	0%
固定资产	1,462,880.82	7.71%	1,901,441.00	17.13%	-23.06%
在建工程	0		0	0%	0%
短期借款	2,000,000.00	10.55%	0	0%	100%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
无形资产	2,389,069.85	12.60%	63,095.81	0.57%	3,686.42%
应付账款	366,680.48	1.93%	223,051.53	2.01%	64.39%
预收款项	830,020.21	4.38%	530,653.32	4.78%	56.41%
其他应收款	3,177,169.33	16.75%	150,605.47	1.36%	2,009.60%
其他应付款	943,260.82	4.97%	477,407.34	4.30%	97.58%
应交税费	560,802.62	2.96%	93,690.67	0.84%	498.57%
资产总计	18,963,054.92	-	11,098,517.05	-	70.86%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末较年初数增加 997,861.83 元，增长 33.81%，主要原因：公司年末贷款取得流动资金使货币资金增加。

2、应收账款期末较年初增加 1,284,346.62 元，增长 36.99%，主要原因：1）公司乘用车业务应收账款报告期内周期有所延长；2）公司为推广危云通项目，让客户测试产品，使得应收账款账期较长。

3、存货期末较年初增加 188,042.84 元，增长 32.97%，主要原因：公司年底采购智能设备及配件，使库存增加。

4、固定资产期末较年初减少 438,560.18 元，下降 23.06%，主要原因：公司资产折旧，使固定资产账面价值减少。

5、无形资产期末较年初新增加 2,325,974.04 元，增长 3,686.42%，主要原因：公司内部研发形成无形资产所致，公司在报告期内研发的危云通系统达到成熟可推广状态，报告期内部分研发费用资本化。

6、应付账款期末较年初增加 143,628.95 元，增长 64.39%，主要原因：报告期内 12 月份乘用车业务进入旺季，采购设备和安装辅料增加所致。

7、预收款项期末数较年初增加 299,366.89 元，增长 56.41%，主要原因：公司在报告期内收取的技术服务费有所增加。

8、报告期内其他应收款期末较年初增加 3,026,563.86 元，增长 2,009.60%，主要原因：公司在报告期内业务扩大，为了配合郑州银行、晋城银行完成存款任务合计 240 万元；公司业务扩大技师差旅费和销售人员的费用增加使其他应收款在报告期内增加。

9、报告期内其他应付款期末较年初增加 465,853.45 元，增长 97.58%，主要原因：公司在报告期内在新三板挂牌，其他应付款主要是应付给新三板辅导中介机构的后续费用。

10、应交税费期末较期初增加 467,111.95 元，增长 498.57%，主要原因：公司营业收入在报告期内增加使应交税费增加。

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	18,685,828.66	-	16,700,089.73	-	11.89%
营业成本	7,894,488.38	42.25%	8,952,639.59	53.61%	-11.82%
毛利率%	57.75%	-	46.39%	-	-
管理费用	6,752,101.90	36.13%	6,078,033.66	36.40%	11.09%
销售费用	3,449,749.84	18.46%	2,215,772.42	13.27%	55.69%
财务费用	3,823.09	0.02%	-4,528.67	-	184.42%
营业利润	400,347.17	2.14%	-631,808.36	-3.78%	163.37%
营业外收入	1,832,515.00	9.81%	18,330.00	0.11%	9,897.35%
营业外支出	0.00	0.00%	0	0%	0%
净利润	2,009,657.91	10.75%	-628,176.00	-3.76%	419.92%

项目重大变动原因：

1、营业收入期末较年初增加 1,985,738.93 元，增长 11.89%，主要原因：公司报告期内危云通项目推广效果良好，使得营业收入增长。

2、营业成本期末较年初减少 1,058,151.21 元，下降 11.82%，主要原因：公司在乘用车上安装的 GPS 定位终端设备单价降低并且设备中所用流量卡的单价也降低使营业成本降低。

3、管理费用期末较年初增加 674,068.24 元，增长 11.09%，主要原因：公司在报告期内研发人员，人力成本增加所致。

4、销售费用期末较年初增加 1,233,977.42 元，增长 55.69%，主要原因：1) 公司于 8 月召开智能设备新产品发布会，宣传智能设备产生的费用；2) 公司新组建物联网事业部营销中心推广危云通项目，销售人员费用增加。

5、财务费用期末较年初增加 8,351.76 元，增长 184.42%，主要原因：公司 12 月份取得贷款产生的利息费用。

6、营业利润期末较年初增加 1,032,155.53 元，增长 163.37%，主要原因：公司危云通项目推广取得良好效果，使得收入和利润都有所增长。

7、营业外收入期末较年初增加 1,814,185.00 元，增长 9,897.35%，主要原因：公司 2017 年在新三板成功挂牌，收到郑东新区新三板挂牌财政补贴 180 万元。

8、净利润期末较年初增加 2,637,833.91 元，增长 419.92%，主要原因：1) 公司新项目推广顺利，收入、利润都有所增长；2) 收到新三板挂牌政府财政补贴及高新技术企业政府财政补贴。

(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	16,138,658.92	16,700,089.73	-3.36%
其他业务收入	2,547,169.74	0	-
主营业务成本	7,894,488.30	8,952,639.59	-11.82%
其他业务成本	0	0	-

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%
车载终端设备	4,643,291.71	24.85%	6,238,638.39	37.36%
车联网技术服务、增值服务	11,495,367.21	61.52%	10,461,451.34	62.64%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内公司其他业务收入期末较年初增加 2,547,169.74 元，主要原因：公司推广危云通项目收取的代理费收入。

2、报告期内主营业务成本期末数较年初减少 1,058,151.29 元，主要原因：分期业务安装的终端定位进货成本降低、终端定位设备中安装的流量卡成本降低。

3、报告期内公司车载终端设备销售收入期末较年初减少 1,595,346.68 元，主要原因：受市场竞争影响，2017 年公司业务安装的终端定位设备单价降低，收入减少。

4、报告期内公司车联网技术服务、增值服务期末较年初增加 1,033,915.87 元，主要原因：公司乘用车事业部、商用车事业部 2017 年收取的技术服务费增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河南恒鑫汽车销售有限公司	3,519,083.80	18.83%	否
2	河南豫宏汽车销售有限公司	980,166.95	5.25%	否
3	河南新天地汽车销售有限公司	823,953.59	4.41%	否
4	河南金翰汽车贸易有限公司	815,048.69	4.36%	否
5	河南豫之港实业有限公司	573,964.05	3.07%	否
合计		6,712,217.08	35.92%	-

应收账款联动分析：

截止到 2017 年 12 月 31 日公司应收账款余额是 494.66 万元，较期初增加 38%，主要原因是九江长路科技有限公司、浙江马良通讯科技有限公司、新疆烽火台电子科技有限公司取得危云通系统区域代理资格的代理费未收取，导致本期应收账款余额有所增加。

应收账款期末余额前五大客户分别为河南恒鑫汽车销售有限公司：应收账款期末余额为 102.64 万元，占应收账款期末余额的 20.75%；河南豫宏汽车销售有限公司：应收账款余额为 30.01 万元，占应收账款期末余额的 6.07%；九江长路科技有限公司：应收账款余额为 50 万元，占应收账款期末余额的 10.11%；浙江马良通讯科技有限公司：应收账款余额为 50 万元，占应收账款期末余额的 10.11%；新疆烽火台电子科技有限公司，应收账款余额为 50 万元，占应收账款期末余额的 10.11%。上述应收账款期末余额前五名客户的账龄均在一年以内。应收账款期末余额前五名和本期收入前五名客户仅前两名重合。

(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	好的货信息服务（深圳）有限公司	1,220,470.09	18.77%	否
2	深圳市康凯斯信息技术有限公司	923,461.54	14.21%	否
3	郑州云卡通讯有限公司	418,058.12	6.43%	否
4	北京泰通元科技有限公司	320,388.35	4.93%	否
5	深圳市华宝电子科技有限公司	284,339.08	4.37%	否
合计		3,166,717.18	48.71%	-

应付账款联动分析

截止到 2017 年 12 月 31 日，应付账款期末余额为 36.67 万元，较年初增加 64%，主要原因为主要的供应商合作时间长，可以与供应商赊销货物导致本期应付账款余额有所增加。

应付账款期末余额前五大供应商为好的货信息服务（深圳）有限公司，应付账款期末余额为 20.90 万元，占预付款期末余额的 57%，深圳市进创数码科技有限公司应付账款期末余额为 6.23 万元，占预付账款期末余额的 17%，河南天祺信息安全技术有限公司应付账款期末余额为 4 万元，占预付账款期末余额的 11%，深圳恒鑫通信息技术有限公司应付账款期末余额为 2 万元，占预付账款期末余额的 5%，北京宇亭科技有限公司应付账款期末余额为 1.2 万元，占预付账款期末余额的 3%

上述应付账款期末余额前五名客户的账龄均在一年以内。应付账款期末余额前五名和本期供应商采购前五名客户基本不一致，主要原因是公司对大供应商采用预付款或者现金结算，对于一些小型供应商采用商业信用付款，提高公司营运资金管理能力。

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	381,781.96	6,308.49	5,951.88%
投资活动产生的现金流量净额	-2,585,331.23	-226,629.00	-1,040.88%
筹资活动产生的现金流量净额	2,297,823.33	-	

现金流量分析：

1、报告期内公司经营性现金流期末较年初增加 375,473.47 元，主要原因：公司销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金流较上年同期增加 1,761,673.26 元

2、报告期内公司投资性现金流期末较年初减少 2,358,702.23 元，主要原因：公司在 2017 年投入较大人力、物力研发危云通等新项目。

3、报告期内公司筹资性现金流期末较年初增加 2,297,823.33 元，主要原因：1) 1 月份增资扩股收入 270 万元；2) 12 月份取得中国建设银行短期信用贷款 200 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定对本年度财务报表产生影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会已审批	与日常相关的政府补助，本期根据准则计入 2017 年度其他收益 100,000.00 元
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会已审批	2017 年度持续经营净利润： 2,102,215.64 元 2016 年度持续经营净利润： -628,176.00 元

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益。公司大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司尽全力做到对全体股东负责、对员工负责、对客户和供应商负责，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，为社会提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务明确，商业模式清晰，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。

公司坚持自主创新，在传统业务的基础上，深耕危险品安全监管细分领域，不断加大新技术、新产品的研发力度，注重培养自己的研发队伍。报告期内，公司申请建设的“危险品物联网动态管控工程技

术研究中心”通过郑州市科技局专家评审，被认定为“郑州市危险品物联网动态管控工程技术研究中心”。

同时，公司历时三年自主研发的国内首款危险品道路运输安全云管理系统（简称“危云通”）经过多阶段测试已基本成熟，经科技部专家组织的技术鉴定达到国内领先水平。系统于 2017 年 8 月顺利上线并面向全国市场推广，并迅速得到了市场的认可，目前已实现营收，预计 18、19 年度将持续产生收入。报告期内，除已经量产的项目及产品之外，处于立项及预研的项目还有多个，为后续持续高速发展打下坚实的基础。

公司在报告期内实现营业收入 18,685,828.66 元，归属于挂牌公司股东净利润 2,009,657.91 元，总资产 18,963,054.92 元，归属于挂牌公司母公司净资产 13,536,691.68 元，经营活动产生的现金流净额 381,781.96 元。因报告期内加大研发投入，公司存在短期银行借款 200 万元，主要用于补充公司现金流。近三年，公司在 16 年度出现亏损，但随着新产品投入市场，在报告期内公司实现扭亏为盈。随着公司业务的不间断扩大，公司的品牌效应、市场占有率、盈利能力将不断提高，且公司能够通过加强内控管理等措施应对各种风险，因此具有较强的持续经营能力。公司经营保持稳定，资产负债结构合理，主要财务、业务等经营指标正常，不存在影响持续经营能力的重大风险。公司业务布局合理，产品创新优势突出，公司所属行业符合国家长期发展战略，在未来拥有强有力的持续发展能力，公司稳健发展具备持续经营能力，多方面表明公司持续经营能力不会发生重大影响。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

国内车联网行业已经过了最初的摸索期，技术、业务模式初具雏形，未来该行业提供的产品将更加专业，应用领域的范围将更加广泛。随着车联网技术的不断进步和相关标准的日益完善，车联网行业将面临更大的发展空间。

据德国著名统计网站 Statista 统计，2015 年车联网市场规模为 50.4 亿美元（约 330 亿元人民币），到 2020 年市场规模将达到 338.2 亿美元（约 2200 亿元人民币），中国车联网的渗透率由 2016 年的 4.8% 上升为 2020 年的 18.1%，车联网用户到 2020 年达到 4410 万。产业链整体保持高速增长。

1、后装市场迅速崛起

车联网主要有前装市场和后装市场两种模式。前装市场模式由汽车制造商主导，但因为存在行业壁垒、前装市场技术标准不统一以及缺乏后续收费模式等原因，车厂主导并不顺利。后装市场模式由独立车联网服务运营商主导，将车载智能终端设备介入汽车 OBD 诊断接口并配置相应软件系统，相比于前装市场模式成本更低廉，市场更易爆发。从后装市场出发，车联网运营服务商目前处于圈定用户数抢占市场的阶段，因此前期资金投入较大，当车联网平台用户数达到一定量级时，后装车联网运营服务商将在增值服务上进行激烈地竞争，获取后续运营收入。

2、细分行业差异竞争

目前车联网主要应用于车辆安全、事故处理、车辆监控、流量调度、电子收费、信息娱乐等领域。根据普华永道 2015 年的预测，未来五年（2015-2020）车联网的应用主要集中在移动管理、车辆管理、娱乐系统、个人健康与安全相关、自动驾驶、安全碰撞、家庭互联七个不同的细分方向。

3、平台之间互通互联

以增值服务运营为核心的后向收费模式是未来车联网行业主流趋势。从产业角度来看，随着车联网的不断演进，不同平台运营商之间会逐渐分化。当不同运营平台的用户数达到一定起量的级别之后，将会面临着实现平台之间互联互通的问题，届时在网络运营的层级上将会出现优质运营商强势打通平台隔阂，并最终经过市场整合后形成一个互联互通的车联网网络，在这一过程中，政府会扮演重要的引导作用。

(二) 公司发展战略

目前公司“以传统业务为支撑，重点发展创新科技项目”。公司总体战略定位是：打造基于危险品安全综合管理的物联网细分领域专家；总体战略目标是：五年内成为危险品安全细分领域国内第一，达到国内领先水平。公司于 2016 年制定了 2016-2021 五年发展规划，具体规划是：

1、研发战略规划：

2016 年：研发完成危险品安全综合管理系统道路运输阶段技术解决方案，即“危险品道路运输安全管理系统”（已完成）

2017 年：建成市级工程技术研究中心，完成国内一流物联网科技研发团队建设（已完成）；

2018、2019 年：建成省级工程技术研究中心，研发完成危险品安全综合管理系统生产、仓储阶段技术解决方案；

2020、2021 年：建成国家级工程技术研究中心（重点实验室）+院士工作站，建成国内一流的物联网技术研发团队

2、市场战略规划：

2017 年：危险品道路运输安全管理系统（危云通系统）软硬件产品进入市场推广阶段；（已完成）

2018 年：危云通系统产品销售 1.8 万台，市场占有率不低于 5%

2019 年：危云通系统产品销售 5.4 万台，市场占有率不低于 15%，产品由后装市场向前装市场发推广；

2020 年：危云通系统产品销售 10.8 万台，市场占有率不低于 30%

3、资本战略规划：

2017 年：新三板挂牌（已完成）

2018 年：年底前完成 A 轮战略融资

2019、2020 年：符合创新层分层条件

2020、2021年：符合创业板转板条件

因创新而卓越，因创业而领先！借助北斗导航产业的快速发展和物联网科技项目的自主研发，公司志在成为国内物联网产业的先行者。

（三） 经营计划或目标

公司的经营目标是成为国内最优秀的车联网服务运营商。

一方面，公司计划进一步优化车联网运营服务系统，在完善实时动态监控和事后应急处理等基本功能的同时，提高数据分析综合处理能力，针对不同客户群体提供定制化报表，提高在乘用车与商用车传统领域的客户粘性，在市场同质化竞争日益激烈的背景下保有创新性与差异性。

另一方面，敏感捕捉国家政策对危险品运输的关注，基于车联网运营服务平台，进一步研发危险品安全综合管理系统，计划在五年之内打造出国内危险品安全监管领域车联网运营服务的第一品牌。

（四） 不确定性因素

1、市场竞争风险

车联网市场前景良好，市场需求不断扩大，吸引了越来越多的企业加入。汽车生产企业开始大力发展前装市场，大型互联网公司逐渐布局车联网行业，导致车联网行业的市场竞争呈逐步加剧的态势。随着行业竞争加剧、车联网市场将逐步规范，渠道和品牌优势逐渐成为竞争核心。

面对市场的激烈竞争，公司唯有保持自身优势，不断增强自身实力，才能在日益激烈的市场竞争中立于不败之地。并积极大胆拓展新业务，才能不断增强整体竞争力。公司通过建立科学、高效的激励制度，鼓励技术创新与产品升级，由技术带动发展，以产品带动服务，实现可持续发展。

2、技术升级风险

车联网涉及的技术体系较为复杂，属于技术密集型行业。如果企业不能对行业技术发展方向保持高度关注并对现有产品及服务进行更新换代并保持领先性，则无法满足客户日益增长的需求。

公司在为客户提供产品和服务过程中不断进行技术更新，形成了具有竞争力的车联网服务核心技术。与此同时，公司积极与各高校、科研单位建立合作关系，进一步提高技术创新水平。公司高度重视研发团队建设，注重人才的引进、培养，成立企业技术研发中心，吸引和培养了一批既精通专业技术又掌握行业经验的复合人才，公司核心技术团人员在车联网相关领域拥有多年从业经验，积累了丰富的技术开发经验，坚持持续的技术创新，使得公司的产品能够紧跟市场需求，保证了公司产品在行业内的技术领先地位。公司核心技术人员均为公司股东，研发团队具有稳定性，人才优势明显。

3、资金实力不足

公司自成立以来基本上依赖于自有资金发展，融资渠道较为单一。公司通过多年研发，形成了具有

领先优势的技术和产品。然而有限的运营资金，影响了公司进行市场推广和技术研发的进程。因此，运营资金不足是公司发展的竞争劣势之一。充足的运营资金能帮助企业快速占领市场，保持技术领先，实现在车联网细分行业的高速发展。

随着公司成功挂牌新三板，融资渠道增多，公司拟进一步拓宽融资渠道，借助资本市场融资优势，在引进专业人才、扩大经营规模的基础上，充分利用储备资源，巩固技术及渠道优势，开拓新的业务领域，进而提高公司的市场竞争力及盈利能力。

4、经营规模及盈利能力有待进一步提高

公司虽然近年来不断发展壮大，但是公司的整体经营规模较小。最近两年公司的研发投入逐步增加，导致公司盈利能力较弱，2016年出现亏损情况。未来车联网将会进入快速发展阶段，公司亟需把握时机，在差异化竞争方面加大投入，拓展销售渠道，加强管理能力，降低经营风险，进而提高公司的市场占有率，扩大公司规模，提供盈利能力。

公司在现有业务的基础上，针对危险品车辆运输细分领域进行全国性市场推广，开拓该领域内的潜在客户，扩大公司收入来源。公司未来将加强与车联网产业链中其他参与主体的合作，丰富自身业务结构，强化资源整合，向消费者提供广泛的智能车联网服务。同时，公司未来将加强河南省外市场的开拓力度。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、新业务创收风险

危险品道路运输安全管理系统是公司把握国家危险品运输安全政策导向，大力研发的针对危险品运输车辆进行综合智能管理的系统，可实现交通运输、公安、安监、消防等相关管理部门以及危险品生产企业、运输企业、仓储企业、运营车主对危险品运输车辆、驾驶员、车辆运载货物进行动态管控，从而降低事故发生率。危险品道路运输安全管理系统前期研发投入较大，目前，公司正在联合监管部门及危险品运输企业在河南焦作市对危险品道路运输安全管理系统进行试运行。该项新业务的市场推广如不能达到预期，可能存在创收风险。

应对措施：公司未来将通过以下措施，降低新业务创收风险：①调整地域布局，首先在河南省内推广成功后，再将产品推广至全国，采用经销、代销等多种销售方式增加收入来源；②开拓多元化市场。公司目前开发的危险品道路运输安全管理系统主要针对危险品运输车辆，将来可开拓货车、客车、校车及其他特种车辆市场。

2、市场竞争风险

车联网市场前景良好，市场需求不断扩大，吸引了越来越多的企业加入，汽车生产企业开始大力发展前装市场，大型互联网公司逐渐布局车联网行业，将导致车联网行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，市场竞争环境将日益激烈，可能对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：面对市场的激烈竞争，公司唯有保持自身优势，并积极大胆拓展已有商业模式，才能不断增强整体竞争力。①大力提高渠道拓展能力，加强与已有客户合作深度的同时，积极拓展与省外客户的合作关系；②建立科学、高效的激励制度，鼓励技术创新与产品升级，由技术带动发展，以产品带动服务，实现可持续发展；③积极拓展盈利模式，加强与车联网产业链中其他参与主体的合作，强化资源整合能力。

3、产品和服务技术升级的风险

车联网涉及的技术体系较为复杂，属于技术密集型行业，随着实力雄厚汽车制造商和互联网巨头的进入，技术升级速度将会不断加快。如果企业不能对行业技术发展方向保持高度的关注追踪并及时进行技术研发升级，对现有产品、服务进行更新换代，持续保持技术、服务的领先性，将无法满足不同客户对新技术、新产品的需求，现有市场份额将会被蚕食，公司将会被市场淘汰。

应对措施：公司将不断追踪市场需求，结合自身特点加大研发投入，并通过有效的对外合作加强技术实力，持续改善研发环境，积极引进高素质技术人才，加大人才培养力度，建立更高水平的技术研发队伍，为公司持续稳定发展奠定人才基础，不断提升企业核心竞争力。

4、业务区域性风险

从事交通运输行业须接受当地交通部门、行业协会的监管和指导；增值电信业务的跨省开展须经国务院信息产业主管部门审查批准，公司的主营业务具有较强的地域特征。目前，公司收入全部来源于河南省内市场，且省内市场竞争激烈，一旦河南省市场需求或者主管部门相关行业政策发生变化，公司经营将受到不利影响。公司目前尚未取得跨省开展增值电信业务的资质。

应对措施：积极开拓省外市场，采用经销、代销等多种手段加强与省外客户合作。

5、公司治理风险

公司存在治理风险。公司于2017年3月16日由郑州烽火台电子有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司未来经营中将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则。公司还将根据发展的情况，进一步完善相关制度，设立战略、薪酬、审计委员会。进一步完善公司治理结构，控制公司治理风险。

6、实际控制人不当控制的风险

公司现有35名股东中，林长春现持有公司8,690,000股股份，占股本总额的79.72%。林长春现任股份公司董事长兼总经理，能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权，为公司的控股股东和实际控制人。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构，但仍不能排除公司实际控制人可能会通过其拥有的控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事

安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理办法》等相关规定行使权利和履行义务，在实现公司利益的前提下，尽可能地避免对公司中小股东利益造成损害。另外，公司实际控制人、控股股东已书面签署承诺，以避免损害公司和其他股东的利益。

(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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人与公司的关联关系
吴述方	2017.12.22-2018.03.31	0	1,400,000	0	1,400,000	0%	否
李文雅	2017.12.28-2018.01.31	0	1,000,000	0	1,000,000	0%	否
总计	-		2,400,000	0	2,400,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

因公司与晋城银行、郑州银行营业部存在业务合作，为加强业务合作关系，应晋城银行、郑州银行营业部要求，公司于 2017 年 12 月份分别向李文雅、吴述方提供借款 100 万元、140 万元用于协助晋城银行、郑州银行营业部完成年底存款任务。该笔借款未约定利息，李文雅、吴述方与公司、公司董监高不存在任何关联关系。李文雅、吴述方已分别于 2018 年 1 月 31 日、2018 年 3 月 31 日归还借款。

(二) 承诺事项的履行情况

1、防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺

2017 年 3 月 17 日，公司全体股东签署了《股东关于关联交易及不占用公司资金的承诺函》，承诺将不以任何方式违法违规将公司资金直接或间接地提供给其本人或其控制的关联方使用。

2、董事、监事、高级管理人员与公司做出重要承诺

董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；（7）公司管理层不占用公司资金的承诺函。

报告期内，上述承诺事项不存在违反情况。

（三） 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
其他货币资金	冻结	2,000,000.00	10.55%	工商银行郑州财富广场支行业务保证金
其他货币资金	冻结	1,710,495.20	9.02%	郑州银行营业部业务保证金
总计	-	3,710,495.20	19.57%	-

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	10,000,000	100%	-10,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	8,650,000	86.5%	-8,650,000	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	10,900,000	10,900,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	86,900,000	8,690,000	79.72%
	董事、监事、高管	-	-	8,930,000	8,930,000	81.93%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	900,000	10,900,000	-
普通股股东人数		35				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林长春	8,650,000	40,000	8,690,000	79.72%	8,690,000	0
2	林彦霞	0	200,000	200,000	1.83%	200,000	0
3	王子荣	0	200,000	200,000	1.83%	200,000	0
4	周耀党	0	200,000	200,000	1.83%	200,000	0
5	赵转转	150,000	0	150,000	1.38%	150,000	0
合计		8,800,000	640,000	9,440,000	86.59%	9,440,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东之间无任何关联关系。

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

公司的控股股东为林长春。林长春现直接持有公司 8,690,000 股股份，占股本总额的 79.72%，系公司的控股股东。

林长春：男，1965 年 2 月 4 日生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 6 月毕业于河南省公安干部学校，中专学历；2002 年 12 月毕业于澳门国际公开大学，工商管理硕士研究生学历。1986 年 7 月至 1999 年 12 月，任河南省新乡市原阳县公安局民警；2000 年 1 月至 2002 年 12 月，在澳门国际公开大学学习；2003 年 1 月至 2006 年 8 月，任河南林氏物业管理有限公司总经理；2006 年 9 月至 2017 年 3 月，任郑州烽火台电子有限公司执行董事兼总经理；2017 年 3 月至今，任河南金硅科技股份有限公司董事长兼总经理。报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为林长春，认定依据如下：

(1) 林长春现直接持有公司 8,690,000 股股份，占股本总额的 79.72%，系公司的控股股东。

(2) 林长春现任公司董事长兼总经理，能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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
银行贷款	公司	2,000,000	6.94%	2017.12.15-2018.12.14	否
合计	-	2,000,000	-	-	-

因公司经营需要，公司于2017年12月向中国建设银行郑州金海支行申请“税易贷”贷款200万元，用于补充公司流动资金，支持危云通项目的研发和测试。该贷款为中国建设银行推出的小微企业“税易贷”业务，“税易贷”是专门针对按时足额纳税的小微企业发放的，用于短期生产经营周转的可循环的人民币信用贷款业务。该项贷款为纯信用贷款，无需抵押物，贷款周期一年，贷款综合利率暂定6.53%。

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

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
林长春	董事长、总经理	男	53	硕士	2017.03.09-2020.03.08	是
林楠	董事	男	28	本科	2017.03.09-2020.03.08	是
叶兴根	董事、副总经理	男	40	大专	2017.03.09-2020.03.08	是
李东	董事	男	34	本科	2017.03.09-2020.03.08	是
唐大龙	董事、董事会秘书	男	30	本科	2017.03.09-2020.03.08	是
赵丽	监事会主席	女	34	本科	2017.03.09-2020.03.08	是
王自勇	监事	男	44	大专	2017.03.09-2020.03.08	是
马洁	职工监事	男	32	本科	2017.03.09-2020.03.08	是
王安辉	财务总监	男	43	硕士	2017.12.11-2020.03.08	是
时青周	副总经理	男	41	硕士	2017.12.11-2020.03.08	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:

林长春在金硅科技担任董事长兼总经理职务，系公司控股股东、实际控制人；林长春和林楠系父子关系，其余董监高之间不存在任何关联关系。

(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
林长春	董事长、总经理	8,650,000	40,000	8,690,000	79.72%	0
林楠	董事	50,000	0	50,000	0.46%	0
叶兴根	董事、副总经理	50,000	0	50,000	0.46%	0
李东	董事	50,000	0	50,000	0.46%	0
唐大龙	董事、董事会秘书	50,000	0	50,000	0.46%	0
赵丽	监事会主席	0	0	0	0%	0
王自勇	监事	30,000	0	30,000	0.28%	0
马洁	职工监事	10,000	0	10,000	0.09%	0
王安辉	财务总监	0	0	0	0%	0
时青周	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	8,890,000	40,000	8,930,000	81.93%	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 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
郗立勇	财务总监	离任	无	个人原因辞职
王安辉	无	新任	财务总监	

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任高管：王安辉，男，1978年03月01日生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历。1997年7月至2000年1月，任安阳市第一制药厂会计；2000年2月至2007年1月，任郑州三全食品股份有限公司财务经理；2007年2月至2014年6月，任金汉斯股份有限公司财务总监；2014年7月至2017年11月，任富安康资产管理有限公司副总经理；2017年12月至今，任河南金硅科技股份有限公司财务负责人。

新任高管：时青周，男，1977年09月04日生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年8月至2003年12月，任美国通用医疗（中国）有限公司河南大区总监；2004年1月至2008年1月，任河南新天科技股份有限公司营销副总；2008年2月至2014年11月，任傲世实业（中国）有限公司副总经理兼董事长助理；2014年12月至2017年3月，任凤凰实业（中国）有限公司集团总经理；2017年3月至2017年11月，任河南金硅科技股份有限公司物联网事业部负责人，2017年12月至今，任河南金硅科技股份有限公司副总经理、物联网事业部负责人。

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
管理人员	7	7
行政人事人员	7	7
财务人员	6	6
研发人员	14	18
市场营销人员	10	14
安装人员	31	29
客服人员	24	22
员工总计	99	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	23	33
专科	57	54
专科以下	17	14
员工总计	99	103

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、人员变动情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，公司在职人数 103 人，较年初增加 4 人，主要原因是随着公司研发投入的加大，新增研发技术人员。公司面向市场，基于公司发展需求招聘、配置人才，日常工作中利用各种方式主动与部门及员工沟通交流，了解员工的思想动态，并配合部门进行必要的支持与引导。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2、员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，及时向员工支付薪酬。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工代扣代缴个人所得税，在生育、工伤等特殊时期有所保障，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。建立合理有效的绩效考核与薪酬制度，针对不同类型人员灵活制定不同的考核方式。公司制定基本工资+绩效工资的基本体系极大的调动员工的积极性。

3、人员培训计划：

公司历来十分重视员工的培训和发展，积极打造学习型组织，公司制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括：新员工入职培训、公司企业文化培训、全员素质拓展训练、专业技术培训等。同时根据公司业务发展和技术更新的现状，要求各部门每年年初制定详细的年度部门员工培训和学习计划，并将培训和学习计划纳入部门月度考核体系，通过多种途径提高公司员工整体素质，实现公司与员工多层次可持续发展。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

李鹏云	技术经理、核心技术人员	100,000
-----	-------------	---------

核心人员的变动情况:

公司无核心人员，有核心技术人员 2 名，报告期内无变化。核心技术人员基本情况如下：

1、叶兴根：男，1978 年 06 月 04 日生，中国国籍，无境外永久居留权，1996 年 7 月毕业于江西渝州工学院，大专学历。1996 年 8 月至 1999 年 11 月，任台湾鑫茂电子科技（深圳）有限公司技术工程师；1999 年 12 月至 2003 年 10 月，任深圳锐东电子有限公司技术工程师；2003 年 11 月至 2007 年 9 月，任中国航天科技集团公司卫星应用导航国家工程研究中心技术主管；2007 年 10 月至 2012 年 10 月，任武汉卓器动力通讯设备销售有限公司技术总监；2012 年 11 月至 2015 年 12 月，任北京中斗科技股份有限公司副总经理兼技术总监；2016 年 1 月至 2016 年 6 月，任北京泰通元科技有限公司总经理；2016 年 7 月至 2017 年 3 月，任郑州烽火台电子有限公司研发部总经理；2017 年 3 月至今任河南金硅科技股份有限公司董事、副总经理、研发中心主任。期末普通股持股 50000 股。

2、李鹏云：核心技术人员，男，1977 年 11 月 10 日生，中国国籍，无境外永久居留权，2000 年 6 月毕业于兰州工业高等专科学校，专科学历。2000 年 7 月至 2005 年 12 月，任深圳金钜数位服务有限公司程序员；2006 年 1 月至 2008 年 9 月，任深圳凯润银科科技有限公司项目经理；2008 年 10 月至 2014 年 11 月；任北京长信通信息技术有限公司技术部经理；2014 年 12 月至 2017 年 3 月，任郑州烽火台电子有限公司技术部经理；2017 年 3 月至今任河南金硅科技股份有限公司技术部经理。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

公司主营业务是车联网技术与增值服务，配套软硬件的研发与销售。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为软件和信息技术服务业（代码为 I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发（I6510）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为物联网技术与服务（17101111）。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，完成了股份制改造，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

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

公司的《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》及《关联交易决策管理办法》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至报告期末，公司不存在资金被控股股东、实际控制人占用的情形。公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改过两次，分别是：

1、2017年1月13日，有限公司召开股东会，对章程内容修改如下：有限公司注册资本由1000万元增加至1090万元，其中新股东林彦霞新增注册资本20万元，新股东王子荣新增注册资本20万元，新股东孟社娟新增注册资本10万元，新股东孙思淼新增注册资本10万元，新股东周耀党新增注册资本20万元，新股东程素敏新增注册资本10万元；原股东庞红勤将所持有的4万元出资额转让给股东林长春，原股东庞红勤退出股东会，林长春股权由865万元增加至869万元。

2、2017年3月16日，公司完成股份制改造，由有限公司整体改制为股份有限公司，在东北证券股份有限公司和河南三融律师事务所的协助下，按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规的有关规定，起草了《河南金硅科技股份有限公司章程》（以下简称“《章程》”），《章程》共一十三章，二百零一条。《章程》对股份公司的经营宗旨和范围、股份、股东，股份公司股东大会、董事会、监事会的组成及运行规则、总经理及其他高级管理人员、财务和会计制度、利润分配和审计，股份公司的合并、分立、增资和减资、解散和清算及章程修改等方面都作了详细的规定。这些规定符合《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的要求，符合股份公司的实际情况，能够保证股份公司的规范运行。

（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	2	1. 公司于2017年3月9日召开股份公司第一届董事会第一次会议，会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》；审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》；审议通过《关于聘任公司

		<p>董事会秘书的议案》；审议通过《关于制定〈河南金硅科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》；审议通过《关于制定〈河南金硅科技股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》。</p> <p>2.公司于2017年12月8日召开第一届董事会第二次会议，会议审议通过《关于聘任时青周为公司副总经理的议案》；审议通过《关于聘任王安辉为公司财务总监的议案》；审议通过《关于公司拟向银行申请信用贷款用于补充公司流动资金的议案》。</p>
监事会	1	<p>公司于2017年3月9日召开股份公司第一届监事会第一次会议，会议审议通过《关于选举河南金硅科技股份有限公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	1	<p>公司于2017年3月9日召开股份有限公司创立大会暨第一次股东大会会议，会议审议通过《关于河南金硅科技股份有限公司筹办情况的议案》；审议《关于河南金硅科技股份有限公司设立费用的议案》；审议通过《关于设立河南金硅科技股份有限公司的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司章程〉的议案》；审议通过《关于组建河南金硅科技股份有限公司第一届董事会的议案》；审议通过《关于组建河南金硅科技股份有限公司第一届监事会并选举股东代表监事的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》；审议通过《关于河南金硅科技股份有限公司关联交易决策管理办法的议案》；审议通过《关于河南金硅科技股份有限公司信息披露事务管理制度的议案》；审议通过《关于〈河南金硅科技股份有限公司投资者关系</p>

		<p>管理制度>的议案》；审议通过《关于<河南金硅科技股份有限公司防范控股股东及其他关联方资金占用制度>议案》；审议通过《关于<河南金硅科技股份有限公司组织机构设置>的议案》；审议通过《关于河南金硅科技股份有限公司变更经营范围的议案》；审议通过《关于授权河南金硅科技股份有限公司董事会办理股份公司设立相关事宜的议案》；审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》；审议通过《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让全部事宜的议案》；审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让时采取协议转让方式的议案》；审议通过《关于公司股票简称为“金硅科技”的议案》；审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜聘请相关中介服务机构的议案》。</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，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议均提前通知董事和监事，会议文件提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议提前通知监事，会议文件提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。会议文件存档保存情况规范，会议公告按照信息披露的规定按时发布。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

本年度报告期之前，公司按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。有限公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。但由于有限公司阶段公司治理机制未能完全建立起来，会议通知

多以口头、电话或书面通知的方式表达，告知或分发完毕即视为会议通知行为的完成，有时股东会会议的召开并没有履行提前通知的程序；没有保存相关的会议通知资料；会议记录资料也不完整。公司治理机制的健全和执行有待进一步完善。

报告期内的 2017 年 3 月 16 日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由 5 人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由 3 人组成，其中股东代表监事 2 名，职工监事 1 名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长兼总经理一名，副总经理两名，财务总监一名，董事会秘书一名。

公司三会均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《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》及《关联交易决策管理办法》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

同时公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管

理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人分开；具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。主要提现如下：

1、公司的业务独立

公司主要业务是为客户提供车联网技术与增值服务、及配套软硬件产品研发与销售，拥有独立、完整的业务流程，独立的经营场所以及采购、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、公司的资产独立

公司各股东出资足额到位。公司合法独立拥有开展业务所需的生产经营技术、辅助生产系统和配套设施，以及与经营有关的房屋、知识产权、机动车辆、办公设备、专用设备的所有权和使用权。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东占用公司资产的情形。

3、公司的人员独立

公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员的选任均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，通过合法的程序产生，不存在相关法律、法规禁止的任职、兼职情况及超越公司董事会、股东大会作出人事任免决定的行为。截至本公开转让说明书签署日，不存在公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬的情形。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。

4、公司的财务独立

公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司其他财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立

做出财务决策。公司独立对外签订各项合同。

5、公司的机构独立

公司已依照法律和有关规范文件的要求设有“三会一层”以及公司经营所必需的业务部门等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会、监事会对股东大会负责。董事会履行《公司章程》赋予的职权，负责公司重大生产经营决策和确定公司整体发展战略并监督战略的实施；监事会为公司的监督机构，负责监督检查公司的经营管理、财务状况，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护公司和股东利益。公司总经理领导经营管理层负责公司的日常经营管理。

报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了《公司财务管理制度》、《各部门管理制度汇编》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。为适应公司不断发展壮大的需要，公司的治理结构和内控制度还将根据情况进一步的健全和完善。

(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情况，存在补发公告的情形，但不属于重大信息遗漏。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司已经第一届董事会第四次会议审议通过《年度报告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	和信审字（2018）第 000602 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	李变利、刘方微
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

和信审字(2018)第 000602 号

河南金硅科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的河南金硅科技股份有限公司（以下简称金硅科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，金硅科技公司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 日的财务状况以及 2017 年度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，我们独立于金硅科技公司，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

金硅科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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，管理层负责评估金硅科技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贵公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金硅科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对金硅科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金硅科技公司不能持续经营。

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

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

山东和信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·济南

中国注册会计师：李变利
(项目合伙人)

中国注册会计师：刘方微

二〇一八年四月二十日

二、 财务报表

(一) 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、1.	3,949,611.51	2,951,749.68
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、2.	4,756,537.86	3,472,191.24
预付款项	五、3.	1,345,720.16	729,242.20
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、4.	3,177,169.33	150,605.47
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5.	758,332.18	570,289.34
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6.	444,893.04	340,952.64
流动资产合计	-	14,432,264.08	8,215,030.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0	0
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7.	1,462,880.82	1,901,441.00
在建工程	-	0	0
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、8.	2,389,069.85	63,095.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9.	634,800.00	888,720.00
递延所得税资产	五、10.	44,040.17	30,229.67
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,530,790.84	2,883,486.48
资产总计	-	18,963,054.92	11,098,517.05
流动负债：			
短期借款	五、11.	2,000,000.00	0
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、12.	366,680.48	223,051.53
预收款项	五、13.	830,020.21	530,653.32
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14.	725,599.11	946,680.42
应交税费	五、15.	560,802.62	93,690.67
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16.	943,260.82	477,407.34
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,426,363.24	2,271,483.28

非流动负债：			
长期借款	-	0	0
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	-	5,426,363.24	2,271,483.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17.	10,900,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18.	411,557.53	
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19.	83,669.17	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、20.	2,141,464.98	-1,172,966.23
归属于母公司所有者权益合计	-	13,536,691.68	8,827,033.77
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计		13,536,691.68	8,827,033.77
负债和所有者权益总计		18,963,054.92	11,098,517.05

法定代表人：林长春

主管会计工作负责人：王安辉

会计机构负责人：陈莎莎

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,685,828.66	16,700,089.73
其中：营业收入	五、21.	18,685,828.66	16,700,089.73
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	18,376,709.97	17,307,306.88
其中：营业成本	五、21.	7,894,488.38	8,952,639.59
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、22.	103,864.42	124,180.50
销售费用	五、23.	3,449,749.84	2,215,772.42
管理费用	五、24.	6,752,101.90	6,078,033.66
财务费用	五、25.	3,823.09	-4,528.67
资产减值损失	五、26.	172,682.34	-58,790.62
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、27.	-8,771.52	-24,591.21
其他收益	五、28.	100,000.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	400,347.17	-631,808.36
加：营业外收入	五、29.	1,832,515.00	18,330.00
减：营业外支出	-	0.00	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,232,862.17	-613,478.36
减：所得税费用	五、30	223,204.26	14,697.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,009,657.91	-628,176.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	2,009,657.91	-628,176.00
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	2,009,657.91	-628,176
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	-	2,009,657.91	-628,176.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.1856	-0.0628
（二）稀释每股收益	-	0.1856	-0.0628

法定代表人：林长春

主管会计工作负责人：王安辉

会计机构负责人：陈莎莎

（三）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	-	18,383,370.71	17,822,120.96
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、31.	2,681,575.40	1,481,151.89
经营活动现金流入小计	-	21,064,946.11	19,303,272.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,994,420.93	6,594,132.12
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	-	8,236,024.33	6,625,478.33
支付的各项税费	-	639,114.96	2,233,944.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、31.	5,813,603.93	3,843,408.93
经营活动现金流出小计	-	20,683,164.15	19,296,964.36
经营活动产生的现金流量净额	-	381,781.96	6,308.49
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	-	-	9,400.00
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	-	-	9,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,585,331.23	236,029.00
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	-	2,585,331.23	236,029.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,585,331.23	-226,629.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	2,700,000.00	-
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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,700,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,176.67	-
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	-	2,400,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	2,402,176.67	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,297,823.33	-
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	-	94,274.06	-220,320.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	144,842.25	372,070.19
六、期末现金及现金等价物余额	-	239,116.31	151,749.68

法定代表人：林长春

主管会计工作负责人：王安辉

会计机构负责人：陈莎莎

(四) 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	10,000,000.00	-	-		-	-	-	-	-	-	-1,172,966.23	-	8,827,033.77
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	10,000,000.00	-	-		-	-	-	-	-	-	-1,172,966.23	-	8,827,033.77
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	900,000.00	-	-		411,557.53	-	-	-	83,669.17	-	3,314,431.21	-	4,709,657.91
(一) 综合收益总额	-	-	-		-	-	-	-	-	-	2,009,657.91	-	2,009,657.91
(二) 所有者投入和减少资本	900,000.00	-	-		1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,700,000.00
1. 股东投入的普通股	900,000.00	-	-		1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,700,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	83,669.17	-	-83,669.17	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	83,669.17	-	-83,669.17	-	-	-
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	-	-	-	-	-1,388,442.47	-	-	-	-	-	1,388,442.47	-	-
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	-	-	-	-	-1,388,442.47	-	-	-	-	-	1,388,442.47	-	-
(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	10,900,000.00	-	-	-	411,557.53	-	-	-	83,669.17	-	2,141,464.98	-	13,536,691.68

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-544,790.23	-	9,455,209.77	
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-544,790.23	-	9,455,209.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-628,176.00	-	-628,176.00
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-628,176.00	-	-628,176.00
(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. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,172,966.23	-	8,827,033.77

法定代表人：林长春

主管会计工作负责人：王安辉

会计机构负责人：陈莎莎

河南金硅科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(如无特别说明, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 基本概况

河南金硅科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系郑州烽火台电子有限公司以 2017 年 1 月 31 日为基准日整体变更的股份有限公司, 并经过河南省郑州市工商局批准成立。公司的营业执照统一社会信用代码为 91410100793220029Y, 于 2017 年 10 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 公司证券代码: 872163。

公司住所: 河南省郑州市郑东新区创业路 6 号综合教研楼 6 层 601 号;

所属行业: 软件和信息技术服务业;

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 1,090.00 万股, 注册资本为 1,090.00 万元。本公司实际控制人为林长春, 持股比例 79.72%。

(二) 公司业务性质

销售计算机软硬件及耗材、电子产品、办公用品、五金机电(除汽车)、家用电器、日用百货、服装服饰、建材、水暖、汽车配件、汽车饰品; 计算机软件开发; 计算机系统服务。

(三) 公司主要经营活动及主要产品

车联网技术与增值服务及配套软硬件的研发与销售。

(四) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 20 日决议批准。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、13、无形资产；16、收入：收入的具体确认方法”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。将同时具备持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

6、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司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

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍

生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在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资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3) 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，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，本公司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

应收款项是指本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。本公司可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

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额

之后的差额确认为投资收益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划分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。

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

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，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

本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。本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，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司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，则本公司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，本公司计入当期损益。

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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

7、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发

生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对合并范围内关联方的应收款项除有确切证据表明损失外，属于无风险款项，不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独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	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账的比例 包括单项金额重大但未单独计提坏账的应收款项、单项金额不重大且风险不大的款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4 年以上 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长、涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

8、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品；主要包括：库存商品和发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其

可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

① 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

① 成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

② 权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③ 权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 成本法转权益法：成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自

取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。同时满足以下条件时予以确认：

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

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年

限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-5	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5	4.75-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	9.50-31.67

（3）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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

11、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（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。

本公司所建造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。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

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

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

13、无形资产

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。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

①使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。预估的使用寿命具体如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	依据
专利技术	10	预计受益期限
软件	5	预计受益期限

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产摊销年限：

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、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。若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。

本公司长期待摊费用摊销年限：

资产类别	预计受益期（年）
装修费	5

15、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；

第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿的建议。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。

16、收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司销售商品收入确认的条件:销售仓储部门开具销售发货单并将货品交客户签收后确认收入实现。

本企业技术服务收入确认具体原则:

终端设备销售收入和车联网技术服务收入以车载终端设备安装入网并经客户确认后作为收入的确认时点。公司提供的监控增值服务,按照提供服务的期间分期确认收入。

17、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)。

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助,用于补偿本公司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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活

动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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本公司提供贷款的，本公司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。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

19、租赁

（1）经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定对本年度财务报表产生影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不	董事会已审批	与日常相关的政府补助，本期根据准则计入 2017 年度其他收益 100,000.00 元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
调整。		
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会已审批	2017 年度持续经营净利润：2,102,215.64 元 2016 年度持续经营净利润：-628,176.00 元

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

21、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税计征	2%

(二) 税收优惠政策及依据：

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司于2016年12月01日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201641000389，有效期三年；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《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）的规定，2016年至2018年本公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,643.91	4,804.00
银行存款	214,472.40	140,038.25
其他货币资金	3,710,495.20	2,806,907.43
合计	3,949,611.51	2,951,749.68

(2) 其他货币资金按类别列示如下:

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,710,495.20	2,806,907.43
合计	3,710,495.20	2,806,907.43

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	4,946,588.00	100.00	190,050.14	3.84	4,756,537.86
账龄组合	4,946,588.00	100.00	190,050.14	3.84	4,756,537.86
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	4,946,588.00	100.00	190,050.14	3.84	4,756,537.86

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	3,588,452.00	100.00	116,260.76	3.24	3,472,191.24
账龄组合	3,588,452.00	100.00	116,260.76	3.24	3,472,191.24
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	3,588,452.00	100.00	116,260.76	3.24	3,472,191.24

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,446,638.00	133,399.14	3.00
1-2 年	433,390.00	43,339.00	10.00
2-3 年	66,560.00	13,312.00	20.00
合计	4,946,588.00	190,050.14	

(2) 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 73,789.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期末实际核销的应收账款情况：

本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款的比例(%)	坏账准备
河南恒鑫汽车销售有限公司	1,026,400.00	20.75	30,792.00
河南豫宏汽车销售有限公司	300,100.00	6.07	9,003.00
九江长路科技有限公司	500,000.00	10.11	15,000.00
浙江马良通讯科技有限公司	500,000.00	10.11	15,000.00
新疆烽火台电子科技有限公司	500,000.00	10.11	15,000.00
合计	2,826,500.00	57.15	84,795.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,345,720.16	100.00	729,242.20	100.00
合计	1,345,720.16	100.00	729,242.20	100.00

(2) 本期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(3) 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	期末余额	占预付款期末余额比例（%） 合计数的比例
深圳市鑫车安电子科技有限公司	316,000.00	23.48
郑州云卡通讯有限公司	296,009.00	22.00
深圳市车安芯电子有限公司	131,892.00	9.80
安阳市创兴伟业商贸有限公司	117,267.20	8.71
河南省巨彩光电科技有限公司	63,886.00	4.75
合计	925,054.20	68.74

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	3,280,720.19	100.00	103,550.86	3.16	3,177,169.33
账龄组合	3,280,720.19	100.00	103,550.86	3.16	3,177,169.33
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	3,280,720.19	100.00	103,550.86	3.16	3,177,169.33

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	155,263.37	100.00	4,657.90	3.00	150,605.47
账龄组合	155,263.37	100.00	4,657.90	3.00	150,605.47
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	155,263.37	100.00	4,657.90	3.00	150,605.47

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,207,445.19	96,223.36	3.00
1 至 2 年	73,275.00	7,327.50	10.00
合计	3,280,720.19	103,550.86	

(2) 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 98,892.96 元; 本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 本期末无实际核销的其他应收款。

(5) 本期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金		23,000.00
代扣社保	41,756.57	
备用金	476,595.99	62,263.37
暂借款	2,692,367.63	
保证金	70,000.00	70,000.00
合计	3,280,720.19	155,263.37

(7) 其他应收款期末余额较大单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴述方	非关联方	暂借款	1,400,000.00	1年以内	42.67	42,000.00
李文雅	非关联方	暂借款	1,000,000.00	1年以内	30.48	30,000.00
陈金亮	非关联方	备用金	238,167.63	1年以内	7.26	7,145.03
唐大龙	关联方	备用金	94,820.10	1年以内	2.89	2,844.60
林长春	关联方	备用金	81,798.32	1年以内	2.49	2,453.95
合计					85.79	84,443.58

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	364,474.15		364,474.15	279,200.61		279,200.61
发出商品	393,858.03		393,858.03	291,088.73		291,088.73
合计	758,332.18		758,332.18	570,289.34		570,289.34

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		219,801.67
服务器系统服务费	63,960.33	69,671.55
暖气费、空调费等	66,577.69	22,019.42
租赁费	314,355.02	29,460.00
合计	444,893.04	340,952.64

7. 固定资产

(1) 固定资产情况表

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,339,503.13	321,073.27	877,537.00	2,538,113.40
2、本期增加金额		81,076.93	102,350.44	183,427.37
(1) 购置		81,076.93	102,350.44	183,427.37
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额	3,450.00	7,420.00	164,560.43	175,430.43
(1) 处置或报废	3,450.00	7,420.00	164,560.43	175,430.43
4、期末余额	1,336,053.13	394,730.20	815,327.01	2,546,110.34
二、累计折旧				
1、期初余额	408,293.63	67,883.19	160,495.58	636,672.40
2、本期增加金额	407,593.68	52,143.85	153,478.50	613,216.03
(1) 计提	407,593.68	52,143.85	153,478.50	613,216.03
3、本期减少金额	3,277.50	7,049.00	156,332.41	166,658.91
(1) 处置或报废	3,277.50	7,049.00	156,332.41	166,658.91
4、期末余额	812,609.81	112,978.04	157,641.67	1,083,229.52
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	523,443.32	281,752.16	657,685.34	1,462,880.82
2、期初账面价值	931,209.50	253,190.08	717,041.42	1,901,441.00

(2) 本期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本报期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	71,111.10		71,111.10
2.本期增加金额	320,388.35	2,054,412.86	2,374,801.21
(1)购置	320,388.35		320,388.35
(2)内部研发		2,054,412.86	2,054,412.86

项目	软件	专利技术	合计
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	391,499.45	2,054,412.86	2,445,912.31
二、累计摊销			
1.期初余额	8,015.29		8,015.29
2.本期增加金额	14,586.96	34,240.21	48,827.17
(1) 计提	14,586.96	34,240.21	48,827.17
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	22,602.25	34,240.21	56,842.46
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	368,897.20	2,020,172.65	2,389,069.85
2.期初账面价值	63,095.91		63,095.91

(2) 本期末无未办妥产权证书的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	888,720.00		253,920.00		634,800.00
合计	888,720.00		253,920.00		634,800.00

10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	293,601.00	44,040.17	120,918.66	30,229.67
合计	293,601.00	44,040.17	120,918.66	30,229.67

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付货款	366,680.48	223,051.53
合计	366,680.48	223,051.53

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款：无

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	830,020.21	530,653.32
合计	830,020.21	530,653.32

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	965,958.98	7,384,542.48	7,624,902.35	725,599.11
设定提存计划	-19,278.56	642,914.02	623,635.46	
合计	946,680.42	8,027,456.50	8,248,537.81	725,599.11

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	940,203.39	7,086,523.77	7,301,128.05	725,599.11
二、职工福利费				
三、社会保险费	20,875.59	298,018.71	318,894.30	
其中 医疗保险费	18,579.90	256,509.59	275,089.49	
工伤保险费		12,089.95	12,089.95	
生育保险费	2,295.69	29,419.17	31,714.86	

四、住房公积金	4,880.00		4,880.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	965,958.98	7,384,542.48	7,624,902.35	725,599.11

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-18,791.85	614,745.68	595,953.83	
失业保险	-486.71	28,168.34	27,681.63	
合计	-19,278.56	642,914.02	623,635.46	

15、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	233,624.80	67,667.29	
城市建设维护税	16,822.34	4,739.50	
教育费附加	7,209.57	2,031.21	
地方教育费附加	4,806.38	1,354.14	
企业所得税	267,184.82		
个人所得税	30,087.51	17,574.03	
印花税	1,067.20	324.5	
合计	560,802.62	93,690.67	

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂借款		258,205.68
中介服务费	720,000.00	
代理费	60,000.00	
其他	163,260.82	219,201.66
合计	943,260.82	477,407.34

(2) 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

17、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00	900,000.00				10,900,000.00	10,900,000.00
合计	10,000,000.00	900,000.00				10,900,000.00	10,900,000.00

注：2017年1月13日，公司股东会通过决议，公司注册资本由1,000.00万元增加至1,090.00万元，由新自然人股东林彦霞、王子荣、周耀党、孟社娟、孙思淼、程素敏出资270.00万，其中：90.00万计入注册资本，将剩余的180.00万元全部计入资本公积。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价		1,800,000.00	1,388,442.47	411,557.53
合计		1,800,000.00	1,388,442.47	411,557.53

注：详见“17、股本”下的说明。

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积		83,669.17		83,669.17
合计		83,669.17		83,669.17

20、未分配利润

未分配利润明细如下：

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-1,172,966.23	-544,790.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,172,966.23	-544,790.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,009,657.91	-628,176.00
减：提取法定盈余公积	83,669.17	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他（股改影响）	-1,388,442.47	
期末未分配利润	2,141,464.98	-1,172,966.23

21、营业收入和营业成本

(1) 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	16,138,658.92	7,894,488.38	16,700,089.73	8,952,639.59
其他业务	2,547,169.74			
合计	18,685,828.66	7,894,488.38	16,700,089.73	8,952,639.59

(2) 主营业务（按产品类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车载终端设备	4,643,291.71	3,168,827.96	6,238,638.39	3,814,562.87
车联网技术服务、增值服务	11,495,367.21	4,725,660.42	10,461,451.34	5,138,076.72
合计	16,138,658.92	7,894,488.38	16,700,089.73	8,952,639.59

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南恒鑫汽车销售有限公司	3,519,083.80	18.83
河南豫宏汽车销售有限公司	980,166.95	5.25
河南新天地汽车销售有限公司	823,953.59	4.41
河南金翰汽车贸易有限公司	815,048.69	4.36
河南豫之港实业有限公司	573,964.05	3.07
合计	6,712,217.08	35.92

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	55,878.74	70,903.67
教育费附加	23,948.02	30,387.27
地方教育费附加	15,965.36	20,258.20
印花税	6,452.30	2,631.36
车船使用税	1,620.00	
合计	103,864.42	124,180.50

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,858,892.12	1,556,377.67
广告费和业务宣传费	122,538.96	107,215.29

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	107,627.74	32,116.90
折旧费	196,307.14	112,701.11
业务招待费	180,263.80	47,344.60
办公费	236,130.64	78,530.30
车辆使用费	259,614.84	189,302.91
低值易耗品	3,485.50	12,048.93
房屋费用	75,829.25	34,380.00
保费	409,059.85	45,754.71
合计	3,449,749.84	2,215,772.42

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,327,082.49	1,325,223.79
折旧、摊销费	339,854.68	219,212.3
办公费	791,765.32	431,905.50
差旅费	160,712.17	218,141.43
业务招待费	255,153.47	377,065.63
车辆费用	151,235.18	284,094.77
中介服务费	1,392,765.63	312,973.40
招聘费	53,885.28	37,350.29
房屋费用	904,966.95	1,126,247.93
会议费	202,638.96	119,037.21
培训费	15,229.89	67,130.78
研发支出	1,156,811.88	1,555,817.86
其他		3,832.81
合计	6,752,101.90	6,078,033.66

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,176.67	
减：利息收入	12,442.26	12,970.03
手续费	14,088.68	8,416.36
其他		25.00
合计	3,823.09	-4,528.67

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	172,682.34	-58,790.62
合计	172,682.34	-58,790.62

27、资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-8,771.52	-24,591.21	-8,771.52
合计	-8,771.52	-24,591.21	-8,771.52

28、其他收益

(1) 其他收益明细如下

项目	本期发生金额	上期发生额	计入当期损益的金额
政府补助	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00

(2) 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技计划项目经费	100,000.00		与收益相关
合计:	100,000.00		

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,800,000.00		1,800,000.00
其他	32,515.00	18,330.00	32,515.00
合计	1,832,515.00	18,330.00	1,832,515.00

(2) 计入营业外收入的政府补助:

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
新三板挂牌奖励	1,800,000.00		与收益相关
合计:	1,800,000.00		

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	237,014.76	
递延所得税费用	-13,810.50	14,697.64
合计	223,204.26	14,697.64

(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	2,232,862.17
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	334,929.33
子公司适用不同税率的影响	
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	-111,725.07
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	
所得税费用	223,204.26

31、现金流量表项目注释

(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
政府补助	1,900,000.00	18,000.00
利息收入	12,442.26	12,970.03
往来款	519,161.41	1,450,181.86
上期多缴所得税退回	249,971.73	
合计	2,681,575.40	1,481,151.89

(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
期间费用	5,088,147.11	2,606,410.49
备用金	725,456.82	
往来款		1,236,998.44
合计	5,813,603.93	3,843,408.93

(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
借出款项	2,400,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,400,000.00	

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,009,657.91	-628,176.00
加: 资产减值准备	172,682.34	-58,790.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	613,216.03	392,166.56
无形资产摊销	48,827.17	7,749.36
长期待摊费用摊销	253,920.00	253,920.00
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)	8,771.52	24,591.21
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)	2,176.67	
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-13,810.50	14,697.65
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)	-188,042.84	-152,990.08
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,700,070.78	217,458.25
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	174,454.44	-64,317.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	381,781.96	6,308.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	239,116.31	151,749.68
减: 现金的期初余额	144,842.25	372,070.19
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	94,274.06	-220,320.51

(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	239,116.31	144,842.25
其中：库存现金	24,643.91	4,804.00
可随时用于支付的银行存款	214,472.40	140,038.25
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	239,116.31	144,842.25

六、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

本公司为自然人控股的股份公司，控股股东林长春持有公司 79.72%的股份，是公司的实际控制人。

2、本企业的合营和联营企业情况：无。

3、本企业的子公司情况：无。

4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	叶兴根	董事、副总经理
2	李东	董事
3	林楠	董事
4	唐大龙	董事、董事会秘书
5	赵丽	监事会主席
6	王自勇	监事
7	马洁	监事
8	时青周	副总经理
9	王安辉	财务总监

5、关联交易情况

(1) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	林长春	81,798.32	
其他应付款	林长春		150,908.68
其他应收款	叶兴根	22,548.50	
其他应付款	叶兴根		3,258.10

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李东	1,216.00	4,510.00
其他应收款	林楠	279.00	
其他应付款	林楠		207.60
其他应收款	唐大龙	94,820.10	
其他应付款	唐大龙		107,297.00
其他应收款	赵丽	20,000.00	
其他应付款	赵丽		500.00

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至本报告出具日，本公司无需要说明的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	2017 年度	注释
1. 非流动资产处置损益	-8,771.52	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	1,900,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		

项目	2017 年度	注释
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,515.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	288,561.52	
合计	1,635,181.96	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）2017 年度

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	16.33	0.1856	0.1856
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04	0.0346	0.0346

（2）2016 年度

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	-6.87	-0.0628	-0.0628
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.80	-0.0622	-0.0622

河南金硅科技股份有限公司

二〇一八年四月二十日

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：

河南金硅科技股份有限公司董事会秘书办公室