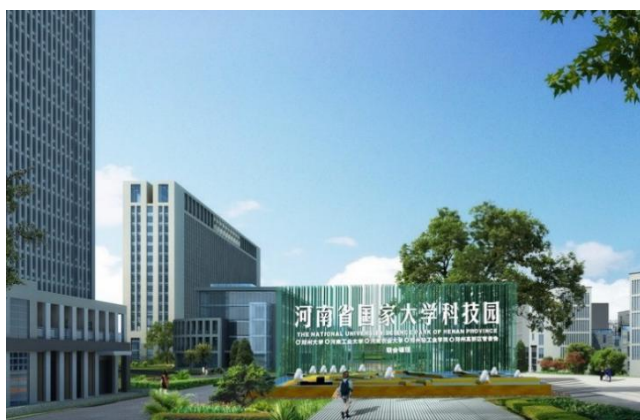




禹鼎物联

NEEQ : 832832

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记

1、2017 年 1 月 17 日，公司完成定向增发股份 300 万股，在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2、2017 年 1 月 16 日，公司完成全资子公司《郑州点点控软件有限公司》工商注册登记手续，并取得了《营业执照》。

3、2017 年 2 月 10 日起，公司证券简称由“禹鼎电子”变更为“禹鼎物联”，证券代码为 832832 保持不变。

4、2017 年 3 月 30 日，公司完成全资子公司《河南沃之门销售有限公司》工商注册登记手续，并取得了《营业执照》。

5、2017 年 6 月 9 日，公司完成董事会、监事会换届选举。

6、2017 年 12 月 1 日，通过高新技术企业认定，并领取高新技术企业证书。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、禹鼎物联	指	河南禹鼎物联智能科技股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务机构负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	2014年6月30日经河南禹鼎电子股份有限公司创立大会决议通过的《河南禹鼎物联智能科技股份有限公司章程》（2017年6月9号最终修订）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

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。

公司负责人闫鹏洋、主管会计工作负责人白艳辉及会计机构负责人（会计主管人员）李留庆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	√ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	√ 否
是否存在豁免披露事项	√ 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
一、业务转型带来的经营风险	目前公司正按照发展目标，从传统型产品向智能化产品的方向发展，在创新的过程中，公司面临着创新带来的经验、资金、人力成本等压力，如果公司不能有针对性的解决以上问题，提高自身的抗压能力，容易陷入发展与支撑不协调的状况，所以存在一定的风险。
二、实际控制人与第一大股东变化，带来的管理风险	报告期内，公司定向增发对象闫鹏洋成为公司第一大股东，且因为部分股东协议转让股票导致闫鹏洋成为控股股东、实际控制人。随着公司流通股数的增加，控股股东、实际控制人发生了变化。
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	河南禹鼎物联智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	—
证券简称	禹鼎物联
证券代码	832832
法定代表人	闫鹏洋
办公地址	郑州高新区长椿路 11 号 C6 号 4 楼 401

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张永娟
职务	董秘
电话	0371-86588669
传真	—
电子邮箱	287954248@qq.com
公司网址	—
联系地址及邮政编码	郑州高新区长椿路 11 号大学科技园 C6 号 4 楼 401 室
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	郑州高新区长椿路 11 号大学科技园 C6 号 4 楼 401 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	2010-08-11
挂牌时间	2015-07-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-40-401-4011
主要产品与服务项目	软硬件开发与销售；数据处理；物联网信息技术服务；安防器材、智能家居、电子产品的销售；工业无线遥控器和电路板组装等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	闫鹏洋
实际控制人	闫鹏洋

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	9141010055964312X8(1-1)	是
注册地址	郑州高新区长椿路 11 号 13 幢 2 单元 5 层 30 号	否
注册资本	850 万	是

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西桂林市辅星路 13 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李留庆、陈新爽
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,312,957.80	6,087,007.21	69.43%
毛利率%	38.27%	35.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	659,735.55	42,770.65	1,442.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	482,396.45	-786,902.48	161.30%
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）	5.03%	0.59%	-
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）	3.68%	-10.82%	-
基本每股收益	0.08	0.01	700.00%

营业收入：报告期内公司业务范围、产品结构发生变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，其中门窗销售收入占总收入的百分之三十五以上，对公司的营业收入影响较大；

毛利率：报告期内毛利变化幅度不大；

净利润：报告期内公司业务范围、产品结构发生变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，其中门窗销售收入占总收入的百分之三十五以上，对公司的营业收入影响较大，收入增加、费用减少、毛利率变化不大导致净利润大幅增加；

扣除非经常性损益后的净利润：因 2017 年营业收入、净利润增长较多，收到新三板挂牌政府补贴 20 万元较 2016 年减少 90 万元，扣除非经常性损益后的净利润相比 2016 年变化较大；

基本每股收益：2016 年公司综合收益总额 4.28 万元、股本 550 万股、基本每股收益 0.01 元；2017 年公司综合收益总额 65.97 万元、股本 850 万股、基本每股收益 0.08 元；2017 年销售利润增长较多，是导致 2017 年基本每股收益上升较多的原因。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	22,010,818.19	25,849,968.58	-14.85%
负债总计	8,055,299.59	18,554,185.53	-56.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,955,518.60	7,295,783.05	91.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.33	23.31%
资产负债率%（母公司）	27.87%	71.78%	-
资产负债率%（合并）	36.6%	71.78%	-
流动比率	1.67	0.88	-
利息保障倍数	30.92	1.51	-

资产总计：报告期内定增款项 600.00 万元已按募集资金用途使用，即使新增了应收帐款及固定资产，但由于定增款金额较大，使用完毕后负债减少导致资产总额减少较多；

负债总计：2016 年末负债总计 1,855.42 万元，2017 年末负债总计 805.53 万元，2017 年比 2016 年总负债减少了 1,049.89 万元，减少 56.59%，变动较大原因为 2016 年 9 月收到闫鹏洋定增款项 600.00 万元，因我公司于 2017 年 1 月 19 日取得中国证券登记结算有限责任公司印发的股权登记确认书，故在报告期末内 600.00 万元定增款由个人借款转入实收资本、资本公积，报告期内偿还银行贷款 300.00 万元、偿还个人借款 725.00 万元，以上为报告期内负债减少较多的原因；

归属于挂牌公司股东的净资产：报告期内由于定增实收资本增加 300.00 万元、资本公积增加 300.00 万元、报告期内盈利 65.97 万元，是归属于挂牌公司股东的净资产增加较多的原因；

归属于挂牌公司股东的每股净资产：报告期内股东的净资产增加较多，股本增加 300.00 万股，每股净资产变化不大。

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	1,905,690.01	298,228.12	539.00%
应收账款周转率	2.78	5.48	-
存货周转率	0.88	0.55	-

经营活动产生的现金流量净额：2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 29.82 万元，2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 190.57 万元；销售商品、提供劳务收到的现金较 2016 年度增加 342.71 万元、购买商品接受劳务支付的现金较 2016 年增加 131.82 万元，报告期内营业收入大幅增加是经营活动现金流量净额增加的主要原因；

应收账款周转率：报告期内公司业务范围、产品结构变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，销售回款周期根据市场规律及客户的要求发生了变化，由原来的收款后发货转变为按工程进度回款，因此本年应收账款余额比上年增加较多，虽然营业收入增长较多、但应账帐款增加较多，是报告期内应收账款周转率下降的主要原因；

存货周转率：报告期内营业收入、营业成本增加、存货平均余额变化不大，营业收入的增加是存货周转率上升的主要原因。

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.85%	32.94%	-
营业收入增长率%	69.43%	-42.43%	-
净利润增长率%	1,442.50%	-92.93%	-

总资产增长率：报告期内定增款项 600 万元已按募集资金用途使用，即使新增了应收帐款及固定资产，但由于定增款金额较大，使用完毕后负债减少导致资产总额减少较多；

营业收入增长率：报告期内公司业务范围发生变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，其中门窗销售收入占总收入的百分之三十五以上，对公司营业收入影响较大；

净利润增长率：报告期内公司业务范围、产品结构变化，低毛利率委托加工业务减少，导致综合毛利率

增加，另外加大成本控制降低了费用率，同时销售规模上涨，导致净利润大幅增加；

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	8,500,000	5,500,000	54.55%
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
新三板挂牌奖励	200,000.00
其他	8,171.63
非经常性损益合计	208,171.63
所得税影响数	30,832.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	177,339.10

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	21,569.16	10,819.16		
资产处置收益		-10,750.00		

会计政策变更：

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），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。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

说明：因为国家政策变更，公司是自动适用变更后的会计政策，故没有对该事项进行专门审议。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响 2016 年度金额
1	财会〔2017〕30 号	营业外支出	-10,750.00
		资产处置收益	-10,750.00

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）主要业务：

本公司致力于软硬件开发与销售；数据处理；物联网信息技术服务；安防器材、智能家居、电子产品的销售；工业无线遥控器和电路板组装的企业，能够提供专属定制的综合性服务。

（二）经营模式：

报告期内，公司的商业模式较上年度发生了变化。报告期内至报告披露日，公司的经营模式发展方向主要是：

1、公司凭借多年无线传输领域的技术积淀，集合自身的研发生产优势，在物联网领域谋求战略转型。

2、公司结合宏观政策及市场需要、专注于物联网智慧通行领域的产品研发和市场推广，前期主要布局智慧社区、智慧工厂、智慧办公三个方面。其中智慧社区方面，公司与房地产开发商进行合作，对合作项目的设计、安装工作趋于成熟。另外两方面也正在规划中。

3、公司设立的全资子公司之一郑州点点控软件有限公司，子公司行业为商务服务业，产品方向为软件开发等业务，针对物联网的市场需要做定向开发。目前自有 APP“嗖锁派”和“租达人”公寓管理系统已经上线。

4、公司设立的全资子公司之二河南沃之门销售有限公司，子公司致力于五金门窗的销售，并向智能家居方向延伸；该子公司目前已经逐步进入正规，并在 2017 年创收占总收入比例百分之三十五以上，对公司的影响较大。

5、公司将致力成为全方位的智慧通行方案与服务提供商。

（三）客户类型：

1、工业定制产品销售，寻找可以合作的工业遥控器相关产品的经销商及终端客户。

2、智慧社区方面，公司与房地产开发商进行合作，开展合作项目设计、安装业务。

3、软件开发方面，针对物联网的市场需要做定向开发。

4、防火门销售方面，与房地产开发商合作，拓展防火门销售业务。

（四）关键资源：

市场定位明确：电子信息产品业务、软件开发、防火门销售是公司主要目标市场，为快速回应市场需求，公司将产品专业化、售后标准化和服务品牌化作为公司的首要任务，打造了一支专业的管理服务团队，形成了公司的核心竞争力，并积极进行市场开拓，目前包括房地产企业、物联网企业等都是公司的主要客户群体。

服务质量保证：首先，公司有严格的规范服务流程和标准，和对员工定期的技术服务、企业核心理念的培训，都为服务质量奠定了基础；其次，公司管理层会不定期对目标客户进行有效的沟通，并针对实际合作中出现的问题实时提供有效的解决方法，进一步提升客户的满意度。

管理体系完善及治理结构合理：公司有健全的管理体系以及自上而下的治理机构，都使客户的服务满意度得到保障。

（五）销售渠道：

公司将目标市场定位于工业定制产品销售、高端物联网企业、优质房产开发商。一方面，从目标市场中筛选潜在客户，并对潜在客户进行评估和跟踪，了解客户需求与公司服务能力匹配的企业，参与项目招投标。另一方面，通过网络搜集客户信息，对相关行业网站或政府公开发布的一些招标公告寻求机会，积极参与其招投标。第三，公司在服务过程中积累了良好的口碑，与客户形成了融洽的合作关系，越来越多的客户主动转介绍新客户。第四，通过网络宣传，通过一些平台推广宣传自己，把自己更大范

围的推介出去，寻找合作机会。

(六) 收入模式：

收入来源主要是工业用产品的专属定制、产品的销售以及电路板代工业务等。

报告期内，公司的经营模式较上年度发生了变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
商业模式是否发生变化	☒ 是 ☐ 否

具体变化情况说明：

一、收入来源：

收入来源较 2016 年度相比发生了变化。

2016 年度，收入来源主要是电子电器类，收入额度为 6,087,007.21 元，占总收入比例 100%

2017 年度，收入来源主要是电子电器类和防火门类。其中电子电器类收入 6,569,203.41 元，占总收入比例 63.70%；防火门收入 3,743,754.39 元，占总收入比例 36.30%。

二、商业模式：

报告期内，公司的商业模式较上年度发生了变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式发展方向主要是：

1、公司凭借多年无线传输领域的技术积淀，集合自身的研发生产优势，在物联网领域谋求战略转型。

2、公司结合宏观政策及市场需要、专注于物联网智慧通行领域的产品研发和市场推广，前期主要布局智慧公寓、智慧工厂、智慧办公三个方面。其中智慧社区方面，公司与房地产开发商进行合作，对合作项目的设计、安装工作趋于成熟。另外两方面也正在规划中。

3、公司设立的全资子公司之一郑州点点控软件有限公司，子公司行业为商务服务业，产品方向为软件开发等业务，针对物联网的市场需要做定向开发。目前自有 APP“嗖锁派”和“租达人”公寓管理系统已经上线。

4、公司设立的全资子公司之二河南沃之门销售有限公司，子公司致力于五金门窗的销售，并向智能家居方向延伸；该子公司目前已经逐步进入正规，并在 2017 年创收占总收入比例百分之三十五以上，对公司的影响较大。

5、公司将致力成为全方位的智慧通行方案与服务提供商。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

本公司 2017 年度的经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 1,031.30 万元（其中：电子电器产品：656.92 万元、防火门 374.38

万元)较上年同期上升 69.43%;

报告期内,公司营业成本 636.64 万元(其中:电子电器成品:366.04 万元、防火门 270.60 万元)较上年同期上升 62.29%;

报告期内公司商业模式发生重大变化,由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售,其中门窗销售收入占总收入的百分之三十五以上,对公司营业收入影响较大。

(二) 行业情况

(1) 工业用遥控器产品的定制方面,近些年来,工业用遥控器行业的市场需求与供应都处于饱和状态,故公司在这一块业务量处于逐步减少状态。

(2) 智慧城区(社区)是指社区管理的一种新理念,是新形势下社会管理创新的一种新模式。充分借助互联网、物联网,涉及到智能楼宇、智能家居、路网监控、个人健康与数字生活等诸多领域,充分发挥信息通信(ICT)产业发达、电信业务及信息化基础设施优良等优势。通过建设 ICT 基础设施、认证、安全等平台和示范工程,加快产业关键技术攻关,构建城区(社区)发展的智慧环境,形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式,面向未来构建全新的城区(社区)形态。

随着人们生活水平的不断提高和高生活质量的追求,智慧生活会逐渐走进常态,随之而带来的周围衍生需求也会相应增大。

(3) 防火门销售方面,由消防部经济部指定认可实验室,根据 2009 年 1 月 1 日起实施的新版防火门国家标准 GB_12955-2008,防火门耐火试验法测试合格,并取得经济部标准检验局核发验证登录证书及授权标识者,称之为防火门。美国 NFPA 及 IBC 规范所定义的防火门为“能够共同提供开口部一定程度的防火保护的任何防火门扇、门樘、五金及其它配件的组合。”

随着国家城镇化的快速发展,防火门的需求市场空间很大,而对高质量高品质的防火门服务商也是一个很好的机遇,我公司全资子公司河南沃之门销售有限公司致力于成为防火安全门的高端优质供应商。

(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	630,284.66	2.86%	6,901,930.15	26.70%	-90.87%
应收账款	5,395,465.37	24.51%	1,613,544.2	6.24%	234.39%
存货	6,971,634.25	31.67%	7,490,228.39	28.98%	-6.92%
长期股权投资					
固定资产	8,532,147.56	38.76%	9,566,217.6	37.01%	-10.81%
在建工程					
短期借款			3,000,000.00		-100%
长期借款					
资产总计	22,010,818.19	-	25,849,968.58	-	-14.85%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金：报告期期初已收到的定增款 600.00 万元存入专户未使用，报告期内此笔定增款已按募集资金用途使用；

应收账款：报告期内公司业务范围、产品结构发生变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，销售回款周期根据市场规律及客户的要求发生了变化，由原来的收款后发货转变为按工程进度回款，因此本年应收账款余额比上年增加较多；

存货：报告期内业务范围、产品结构发生变化，在消化原有库存的同时又采购了新增业务所必需的材料、商品，报告期末较期初存货有小幅减少；

固定资产：报告期内购置小额固定资产，扣除折旧后资产总额减少；

短期借款：报告期内结清了银行贷款 300.00 万元；

资产总计：报告期内定增款项 600.00 万元已按募集资金用途使用，即使新增了应收账款及固定资产，但由于定增款金额较大，使用完毕后负债减少导致资产总额减少较多。

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	10,312,957.8	-	6,087,007.21	-	69.43%
营业成本	6,366,412.73	61.73%	3,922,767.18	64.44%	62.29%
毛利率%	38.27%	-	35.56%	-	-
管理费用	2,695,039.00	26.13%	2,543,690.34	41.79%	5.95%
销售费用	251,286.23	2.44%	391,247.75	6.43%	-35.77%
财务费用	29,322.35	0.28%	122,434.55	2%	-76.05%
营业利润	642,211.42	6.23%	-1,048,865.05	-17.23%	161.23%
营业外收入	208,171.63	2.02%	1,127,800.00	18.53%	-81.54%
营业外支出			10,819.16	0.35%	-100%
净利润	659,735.55	6.4%	42,770.65	0.7%	1,442.5%

项目重大变动原因:

营业收入：报告期内公司业务范围、产品结构发生变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，其中门窗销售收入占总收入的百分之三十五以上，对公司营业收入影响较大；

营业成本：2016 年营业收入 608.70 万元，2016 年营业成本 392.28 万元，毛利率 35.56%；2017 年营业收入 1031.30 万元，2017 年营业成本 636.64 万元，毛利率 38.27%；2017 年比 2016 年营业收入增加 422.60 万元，2017 年比 2016 年营业成本增加 244.36 万元，毛利率变化不大，营业收入的增加是营业成本增加的主要原因。

毛利率：报告期内毛利变化幅度不大；

管理费用：报告期内公司业务范围、产品结构发生变化，虽营业收入增加较多，但公司严格控制管理成本，坚持开源节流的原则，故相比上年管理费用增加较少；

销售费用：报告期内由于公司业务范围发生变化，公司调整宣传策略，减少了国外市场广告平台投入，大幅减少了销售部门的开支；

财务费用：2016 年财务费用 12.24 万元，其中利息支出 13.26 万元、利息收入 0.76 万元、汇兑收益 0.29 万元、手续费 0.03 万元；2017 年财务费用 2.93 万元，其中利息支出 2.84 万元、利息收入 0.29 万元、汇兑损失 0.35 万元、手续费 0.03 万元；因 2017 年银行贷款结清、支付贷款利息较少，故报告期内财务费用下降较多；

营业利润：报告期内由于公司业务范围、产品结构发生变化，销售规模增加导致营业收入上涨 422.60 万元，同时毛利率上涨、费用率降低，综合导致营业利润增加；

营业外收入：2016 年营业外收入 112.78 万元，其中收到新三板挂牌政府补贴 110 万元、中小企业开拓国际市场业务与活动的政府补贴 2.78 万元；2017 年营业外收入 20.82 万元，其中收到新三板挂牌政府补贴 20 万元、减免税款 0.82 万元；收到政府补贴减少 90 万元是报告期内营业外收入减少的主要原因；

营业外支出：2016 年车辆违章罚款等 1.08 万元；2017 年营业外支出 0 万元；

净利润：报告期内由于公司业务范围、产品结构发生变化，由原来主营工业遥控器及代加工业务扩宽到物联网智慧通行领域、门窗等的销售，其中门窗销售收入占总收入的百分之三十五以上，对公司的影响较大，收入增加、费用减少、毛利率变化不大导致净利润大幅增加。

(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	9,501,105.31	6,083,647.01	56.17%
其他业务收入	811,852.49	3,360.20	24,060.84%
主营业务成本	5,936,316.98	3,921,367.71	51.38%
其他业务成本	430,095.75	1,399.47	30,632.76%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电子、电器	6,569,203.41	63.70%	6,087,007.21	100%
防火门	3,743,754.39	36.30%		

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%
省外	2,176,638.65	21.11%	3,307,051.94	54.33%
省内	8,136,319.15	78.89%	2,779,955.27	45.67%

收入构成变动的原因：

公司于 2017 年 3 月成立河南沃之门销售有限公司，子公司致力于五金门窗的销售，公司目前已经逐步进入正规，并在 2017 年创收占总收入比例百分之三十五以上，由于此公司客户均在河南省内，所以报告期内省内收入占全年收入比重较大。

(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	河南丰晋置业有限公司睢县分公司	1,679,232.72	16.28%	否
2	河南德克电子科技有限公司	1,492,110.41	14.47%	否
3	卫华集团有限公司石家庄起重机分公司	1,373,367.51	13.32%	否
4	漯河天明地产有限公司	941,572.65	9.13%	是
5	河南中沃消防科技有限公司	825,427.35	8.00%	是
合计		6,311,710.64		-

(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	郑州腾飞门业有限公司	1,570,940.18	31.38%	否
2	东莞安本先天下智能科技有限公司	936,205.19	18.70%	否
3	河南中沃消防科技有限公司	889,230.78	17.77%	是
4	丹阳市金豪五金有限公司	600,203.40	11.99%	否
5	浙江皇道工贸有限公司	175,769.24	3.51%	否
合计		4,172,348.79		-

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	1,905,690.01	298,228.12	539.00%
投资活动产生的现金流量净额	-198,441.09	-4,273.50	-4,543.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,978,894.41	6,324,832.00	-226.15%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 29.82 万元，2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 190.57 万元；销售商品、提供劳务收到的现金较 2016 年度增加 342 万元、购买商品接受劳务支付的现金较 2016 年增加 132.00 万元，报告期内收入大幅增加是经营活动现金流量净额增加的主要原因；

投资活动产生的现金流量净额：2016 年处置固定资产收回现金 0.30 万元、购置固定资产支付现金 0.72735 万元，2016 年投资活动产生的现金流量净额为-0.42735 万元；2017 年购置固定资产支付现金 19.84 万元；2017 年相比 2016 年公司购置金额较大的固定资产，故报告期内投资活动产生的现金流量净额相比 2016 年变化较大；

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内归还银行贷款 300.00 万元、偿还个人借款 725.00 万元（其中：邵彦红 103.00 万元、魏秀文 358.00 万元、高会娟 264.00 万元），收到借款 220.50 万元，偿还银行贷款和归还个人借款是报告期内筹资活动产生的现金流量净额变动较大的原因。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内纳入合并报表的公司如下：

- 1、全资子公司名称：郑州点点控软件有限公司
注册号：91410100MA40GQTA9N

注册资本：50 万

主营业务：手机软件开发及销售；计算机软硬件开发及销售；计算机网络技术开发；计算机系统服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内实现营业收入 262,135.80 元，净利润 154,334.22 元。

2、全资子公司名称：河南沃之门销售有限公司

注册号：91411421MA40QCD79A(1-1)

注册资本：伍佰万圆整

主营业务：金属门窗、五金产品、木制品、建材销售。（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）

报告期内实现营业收入 3,743,754.39 元，净利润 525,179.58 元。

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

说明：因为国家政策变更，公司是自动适用变更后的会计政策，故没有对该事项进行专门审议。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	21,569.16	10,819.16		
资产处置收益		-10,750.00		

会计政策变更：

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），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。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响 2016 年度金额
1	财会〔2017〕30 号	营业外支出	-10,750.00
		资产处置收益	-10,750.00

说明：因为国家政策变更，公司是自动适用变更后的会计政策，故没有对该事项进行专门审议。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

合并范围的变更

本公司 2017 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司共 2 户。

2017 年 1 月 16 日河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司郑州点点控软件有限公司，注册资本 50.00 万元，实收资本 6.55 万元，法定代表人：张世强。

2017 年 3 月 3 日河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司河南沃之门销售有限公司，注册资本 500.00 万元，实收资本 5.50 万元，法定代表人：闫鹏洋。

(八) 企业社会责任

企业积极接纳残疾人员就业；提供合适的岗位，增加就业人口，减轻社会负担；

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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

控股股东控制不当的风险：

报告期内：2017 年 4 月 7 日，公司控股股东与实际控制人发生变化。由一致行动人魏秀文、高会娟变更为闫鹏洋。闫鹏洋股份占比为 35.2941%。

报告期后：截止 2018 年 4 月 5 日，闫鹏洋股份占比为 52.8514%。

若实际控制人利用其实际控制人地位对公司的经营决策、人事管理等进行不当控制，可能影响公司经营独立性，并给公司和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司进一步建立和完善公司治理机制，严格执行公司《公司章程》、“三会”意识规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，尽可能避免控股股东不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

一、业务转型带来的经营风险

目前公司正按照发展目标，从传统型产品向智能化产品的方向发展，在创新的过程中，公司面临着创新带来的经验、资金、人力成本等压力，如果公司不能有针对性的解决以上问题，提高自身的抗压能力，容易陷入发展与支撑不协调的状况，所以存在一定的风险。

应对措施：1、不断的完善服务的标准和流程，制定与客户匹配的服务方案。2、加强员工内部学习，对员工进行不定期的专业技能培训，优化团队结构；3、按照公司的内控制度，对潜在客户进行评估筛选，降低项目风险。

二、实际控制人与第一大股东变化带来的管理风险

报告期内，公司定向增发对象闫鹏洋成为公司第一大股东，且因为部分股东协议转让股票导致闫鹏洋成为控股股东、实际控制人。随着公司流通股数的增加，控股股东、实际控制人发生了变化。

应对措施：公司制定了完善的内部控制管理制度，依法设立了股东大会、董事会、监事会，对控股股东的行为进行规范；另外，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系；第三，公司股东作出了避免同业竞争承诺函，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	10,000,000.00	1,541,147.18
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	6,000,000.00	1,028,951.25
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	8,034,452.00	2,034,452.00
总计	24,034,452.00	4,604,550.43

2017年4月19日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于预计公司2017年度关联交易的议案》，预计业务往来金额总计为16,000,000元，公司根据实际情况分配为购买原材料、燃料、动力10,000,000.00元和销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售6,000,000.00元两项。

购买原材料、燃料、动力：报告期内发生金额为1,541,147.18元，其中包含东莞安本先天下智能科技有限公司发生金额865,591.62元，此公司于2018年1月认定为关联方，2017年发生的关联交易金额为认定为关联方前12个月发生的。

1、采购明细：

河南中沃消防科技有限公司	2017年6月购进防火门、防火窗	675,555.56
东莞安本先天下智能科技有限公司	2017年12月购货	865,591.62

合 计		1,541,147.18
-----	--	--------------

2、销售明细:

河南中沃消防科技有限公司	2017年6月销售ERP软件	87,378.60
漯河天明地产有限公司	2017年6月销售防盗门、防火窗、五金配件	941,572.65
合 计		1,028,951.25

3 其他:

魏秀文	房租	34,452.00
闫鹏洋	向公司提供借款	2,000,000.00
合计		2,034,452.00

(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
魏秀文、高会娟	公司自有房产抵押贷款的关联担保	3,000,000.00	是	2018.4.17	2018027
总计	-	3,000,000.00	-	-	-

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:

2016年7月27日,河南禹鼎电子股份有限公司(2017年1月19日变更名称为:河南禹鼎物联智能科技股份有限公司)与郑州银行股份有限公司高新技术开发区支行签订编号为:郑银小企业借字第01120160010148886号借款合同,由魏秀文和高会娟提供担保,签订编号为:郑银保字第09120160010125946号保证合同。2017年7月27日,该担保已经履行完毕。

本次偶发性关联交易对公司的发展及流动资金提供了保证,对公司持续性以及公司生产经营不会产生影响。

(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、河南禹鼎电子股份有限公司于2016年8月7日召开第一届董事会第十二次临时会议,审议并通过了《关于河南禹鼎电子股份公司设立全资子公司的议案》。河南禹鼎电子股份有限公司于2016年8月24日召开2016年第二次临时股东大会,审议并通过了《关于河南禹鼎电子股份有限公司设立全资子公司的议案》。本次对外投资事宜的相关信息详见公司于2017年1月12日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《对外投资公告》(公告编号:2017-003)目前全资子公司有限公司已完成工商注册登记手续,并取得了《营业执照》,相关信息如下:

(一) 统一社会信用代码: 91410100MA40GQTA9N

(二) 名称: 郑州点点控软件有限公司

(三) 类型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

(四) 住所: 郑州高新技术产业开发区长椿路11号6号楼A单元4层404号

(五) 法定代表人: 连文韦华

(六) 注册资本: 50万元

(七) 成立日期: 2017年01月16日

(八) 营业期限：2017 年 01 月 16 日至长期

(九) 经营范围：手机软件开发及销售；计算机软硬件开发及销售；计算机网络技术开发；计算机系统服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、河南禹鼎物联智能科技股份有限公司于 2017 年 2 月 21 日召开第一届董事会第十六次临时会议，审议并通过了《关于河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司的议案》。并于 2017 年 03 月 10 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司的议案》。

本次对外投资事宜的相关信息详见公司于 2017 年 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资公告》（公告编号：2017-014）

目前全资子公司有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》，相关信息如下：

(一) 统一社会信用代码：91411421MA40QCD79A(1-1)

(二) 名称：河南沃之门销售有限公司

(三) 类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

(四) 住所：民权县双塔镇 310 国道南侧金牛路东

(五) 法定代表人：闫鹏洋

(六) 注册资本：伍佰万圆整

(七) 成立日期：2017 年 03 月 30 日

(八) 营业期限：2017 年 03 月 30 日至 2037 年 03 月 29 日

(九) 经营范围：金属门窗、五金产品、木制品、建材销售。（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）

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	1,438,934	26.16%	4,050,623	5,489,557	64.58%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	12,374	0.22%	-8,894	3,480	0.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,061,066	73.84%	-1,050,623	3,010,443	35.42%
	其中：控股股东、实际控制人	3,941,438	71.66%	-941,438	3,000,000	35.29%
	董事、监事、高管	4,061,066	73.84%	-4,050,623	10,443	0.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,500,000	-	3,000,000	8,500,000	-
普通股股东人数		12				

(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	闫鹏洋	0	3,000,000	3,000,000	35.2941%	3,000,000	0
2	姜明	0	1,882,833	1,882,833	22.1510%	0	1,882,833
3	魏秀文	1,878,938	-54,000	1,824,938	21.4699%	0	1,824,938
4	底伟	850,248	0	850,248	10.0029%	0	850,248
5	河南浩华传媒有限公司	0	600,000	600,000	7.0588%	0	600,000
合计		2,729,186	5,428,833	8,158,019	95.9767%	3,000,000	5,158,019

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东之间没有关联关系。

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

报告期内：2017 年 4 月 7 日，公司控股股东与实际控制人发生变化。由一致行动人魏秀文、高会娟变更为闫鹏洋。变化原因：因公司股东高会娟于 2017 年 4 月 7 日通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式减持 560,000 股，持股比例由 14.4059%减持到 7.8176%，因股东魏秀文与高会娟系配偶、一致行动人，且为原控股股东及实际控制人，二人持股比例由 36.5111%减持到 29.9228%。本次交易发生后，导致股东闫鹏洋的 35.2941%持股比例高于魏秀文、高会娟二人合计 29.9228%的持股比例。

闫鹏洋先生，男，汉族，1977 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。在读郑州大学 EMBA 工商管理硕士。1995 年 12 月至 2006 年 11 月部队服役；2007 年 9 月至 2008 年 8 月，河南洛阳慈善总会工作；2009 至 2011 年 3 月，郑州天荣防火门窗厂，任业务经理；2011 年 3 月至 2015 年 5 月，任郑州中沃消防科技有限公司（后更名为河南中沃消防科技有限公司）执行董事兼法定代表人；2015 年 5 月至今任河南中沃消防科技有限公司监事职务；2016 年 8 月，任河南禹鼎电子股份有限公司董事兼总经理职务；2017 年 1 月至今，任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司法定代表人、董事长兼总经理职务。实际控制人报告期内发生了变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人与控股股东情况一致

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.8.7	2017.1.17	2	3,000,000	6,000,000	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

本公司董事会于 2016 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统官网 www.neeq.com.cn 上发布的《河南禹鼎电子股份有限公司股票发行方案》（公告编号：2016-036）之二（七）募集资金用途说明中所述：本次股票发行为公司股票非公开定向发行，本次股票发行募集资金均用于偿还银行贷款和个人借款债务，改善公司资产负债结构，具体用途为：1、偿还银行贷款，300.00 万元；2、偿还个人借款，300.00 万元；共计 600.00 万元。本次募集资金使用情况：截止 2017 年 2 月 8 日，已经全部使用完毕，使用用途与公开披露的募集资金用途一致。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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

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
闫鹏洋	董事长	男	41	硕士在读	2017.6.9-2020.6.8	是
马丹丹	董事	女	36	本科	2017.6.9-2020.6.8	否
董中胜	董事	男	33	大专	2017.6.9-2020.6.8	是
张世强	董事	男	30	高中	2017.6.9-2020.6.8	是
陈振伟	董事	男	36	大专	2017.6.9-2020.6.8	否
王豪杰	监事会主席	男	44	初中	2017.6.9-2020.6.8	是
史云霞	监事	女	30	本科	2017.6.9-2020.6.8	否
李志兵	职工监事	男	39	初中	2017.6.9-2020.6.8	是
白艳辉	财务副总	女	35	大专	2017.6.9-2020.6.8	是
张永娟	董秘	女	33	硕士	2017.6.9-2020.6.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司各董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在股权或亲属性质的关联关系。

(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
闫鹏洋	董事长	0	3,000,000	3,000,000	35.29%	0
马丹丹	董事	0	0	0	0.00%	0
董中胜	董事	0	0	0	0.00%	0
张世强	董事	0	0	0	0.00%	0
陈振伟	董事	0	0	0	0.00%	0
王豪杰	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
史云霞	监事	0	0	0	0.00%	0
李志兵	职工监事	0	0	0	0.00%	0
白艳辉	财务副总	0	0	0	0.00%	0
张永娟	董秘	18,563	4,640	13,923	0.16%	0
合计	-	18,563	3,004,640	3,013,923	35.45%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
闫鹏洋	总经理	换届	董事长兼总经理	选举
孔超华	董事	换届	-	选举
谷兵勋	董事	换届	-	选举
高绍锋	董事	换届	-	选举
庞辉	董事	换届	-	选举
石坚	监事	换届	-	选举
彭云飞	监事	换届	-	选举
董中胜	监事	换届	董事	选举
陈振伟	-	换届	董事	选举
张世强	-	换届	董事	选举
马丹丹	-	换届	董事	选举
王豪杰	-	换届	监事	选举
李志兵	-	换届	监事	选举
史云霞	-	换届	监事	选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

闫鹏洋，男，汉族，1977年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。在读郑州大学EMBA工商管理系。1995年12月至2006年11月部队服役；2007年9月至2008年8月，河南洛阳慈善总会工作；2009至2011年3月，郑州天荣防火门窗厂，任业务经理；2011年3月至2015年5月，任郑州中沃消防科技有限公司（后更名为河南中沃消防科技有限公司）执行董事兼法定代表人；2015年5月至2016年10月，任河南中沃消防科技有限公司监事职务；2017年1月至今任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司法定代表人、董事长兼总经理职务，兼任北京河南企业商会副会长，河南省房地产业商会副会长，中原门业高峰论坛创始人等社会职务。

董中胜，男，汉族，河南兰考人，1985年9月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年12月至2015年12月在部队服役，2016年3月至今在河南广豫电子科技有限公司任监事。2017年6月至今在河南禹鼎物联智能科技股份有限公司任董事。

陈振伟，男，汉族，河南郑州户口，1982年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，全日制大专学历。2005年8月至2007年2月，在郑州奥维迅科技有限公司任技术支持工程师。2007年3月至2016年3月，在成都索贝数码科技股份有限公司（索尼集团企业）任销售主管。2016年3月至2016年6月，在郑州宜家安好软件科技有限公司任运营总监。2016年6月至2016年10月，在郑州若比邻信息技术有限公司任运营总监。2017年6月至今在河南禹鼎物联智能科技股份有限公司任董事。

张世强，男，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1988年7月出生，高中学历。2008年至2009年，任郑州人从众地产顾问有限公司销售经理；2010年至2011年，任河南芦氏生物科技有限公司部门经理；2012年至2015年，任河南中沃消防科技有限公司部门经理；2015至2016，任北京北雪网络科技有限公司副总经理；2017年至今，任本公司董事及技术副总。

马丹丹，女，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1982年3月出生，华北科技学院本科学历，广播电视新闻学。2004年至2007年，任西海都市报记者；2007年至2008年，任经济视点报记者；2008年至今，任天明集团执行总裁；2017年5月至今，任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司董事会董事。

王豪杰，男，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1974年8月出生，1993年至2005年，在第二炮兵服役；2009年2017，自由职业；2017年5月至今，任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司监事会主席。

李志兵，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。河北省邯郸市魏县大辛庄张前高村246号，1979年4月生，1997年8月至2011年5月，河北邯郸个体户司机；2012年7月至今，在河南中沃消防科技有限公司任销售主管。2017年5月至今，任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司职工监事。

史云霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，汉族。1988年4月生，毕业学校：河南财经政法大学，学历：本科。2016年8月至今，天明集团-天明双创任财务总监；2011年12月至2016年07月，亚太（集团）会计师事务所项目经理；2009年6月至2011年11月，郑州荣祥商贸有限公司税务工商主管。

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	3	3
技术人员	8	4
销售人员	9	3
生产人员	20	6
财务人员	4	2
员工总计	44	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	4
专科	11	10
专科以下	20	3
员工总计	44	18

期末专科以下人员明显减少的原因是：因生产线减少，而产线工人大多为专科学历以下人员，故减少较为明显。

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：

一、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》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

二、培训计划 公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训与职业技能的提高。包括新员工入职培训、定期公司文化宣导、普通岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训、专业技能岗位外部培训、高级管理人员外部培训等。全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

三、公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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，公司修订了《公司章程》，完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《关联交易管理办法》、《对外融资与担保管理办法》和《对外投资关系管理制度》等规章制度。董事会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

公司报告期内股东大会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定；报告期内的股东大会会议和形成的决议均合法有效。董事会认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年5月24日在本公司会议室召开第一届董事会第八次会议。审议通过以下内容：《公司章程》第九十八条：公司设董事会。董事会由六名董事组成，由股东大会选举产生，对股东大会负责。变更为：公司设董事会。董事会由五名董事组

成，由股东大会选举产生，对股东大会负责。并于 2017 年 6 月 9 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

本次会议章程发生了变更，本期年报后汇同本次修订去工商部门提供新章程登记。

（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	7	1、第一届董事会第七次会议审议关于河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 2016 年度报告、关于预计 2017 年度向银行申请授信额度、2017 年预计关联交易关于召开 2016 年度股东大会的议案等并全票通过。 2、第一届董事会第八次会议审议关于修改《公司章程》的议案、审议关于公司董事会换届选举的议案并全票通过。 3、第一届董事会第十五次临时会议审议关于变更公司董事长暨法定代表人的议案等，并全票通过。 4、第一届董事会第十六次临时会议审议并通过了关于公司更换会计师事务所的议案、关于设立全资子公司的议案等，并全票通过。 5、第二届董事会第一次会议审议关于选举河南禹鼎物联智能科技股份有限公司董事长的议案、关于关于拟聘任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司总经理的议案、关于关于拟聘任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司财务副总、技术副总、运营副总的议案、关于拟聘任河南禹鼎物联智能科技股份有限公司董事会秘书的议案等，以上议案均获全票通过。 6、第二届董事会第二次会议审议并通过了关于公司 2017 年半年度报告的议案、关于 2017 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案等，并全票通过。 7、第二届董事会第一次临时会议审议并通过了关于关于陈振伟辞去运营副总职位的议案等，并全票通过。
监事会	4	1、2017 年 4 月 19 日召开第一届监事会第六次会议，审议《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2016 年年度报告及其摘要的议案》； 2、2017 年 5 月 24 日召开第一届监事会第七次会议，审议《关于公司监事会换届选举的议案》； 3、2017 年 6 月 9 日召开第二届监事会第一次

		会议，审议《关于选举河南禹鼎物联智能科技股份有限公司监事会主席的议案》； 4、2017 年 8 月 22 日召开第二届监事会第二次会议，审议《关于河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于 2017 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。
股东大会	4	1、2017 年 02 月 08 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会议审议了《变更公司董事长暨公司法定代表人的议案》、《关于授权董事会办理公司章程修正等工商事宜的议案》并全票通过。 2、2017 年 03 月 10 日召开 2017 年第二次临时股东大会、会议审议了关于《河南禹鼎物联智能科技股份有限公司更换会计师事务所》的议案、关于《河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司》的议案并全票通过。 3、2017 年 5 月 11 日召开 2016 年度股东大会，会议审议了关于《2016 年年度报告及摘要》的议案、关于《2016 年度董事会工作报告》的议案、关于《2016 年度监事会工作报告》的议案、关于《河南禹鼎物联智能科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案、关于《预计 2017 年度向银行申请授信额度》的议案、关于《河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 2017 年预计关联交易》的议案、审议关于《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案等，并全票通过。 4、2017 年 06 月 09 日召开 2017 年第三次临时股东大会，会议审议《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于河南禹鼎物联智能科技股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》等，并全票通过。

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，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公

司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司保持良好的治理规范。公司暂未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立健全与投资者关系管理，董事会人员认真接待股东的来访和来电咨询，确保与中小股东的有效沟通，耐心细致工作，使股东能充分、及时地了解公司的实际情况。公司持续加强投资者关系管理，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化，保护投资者合法权益。

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

1、业务独立 公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。

2、人员独立 公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立 公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立 本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立财务核算，制定了独立的财务核算体系、规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算、独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于《第一届董事会第七次会议》中制定了《年度报告差错责任追究制度》，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。

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	中兴财光华审会字（2018）第 321014 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室
审计报告日期	2018 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	李留庆、陈新爽
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司

中兴财光华审会字（2018）第 321014 号

目录

审计报告

合并及公司资产负债表 1-2

合并及公司利润表 3

合并及公司现金流量表 4

合并及公司股东权益变动表 5-7

财务报表附注 8-54

审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 321014 号

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南禹鼎物联智能科技股份有限公司(以下简称禹鼎物联公司)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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,公允反映了禹鼎物联公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

禹鼎物联公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括禹鼎物联公司 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

禹鼎物联公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估禹鼎物联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禹鼎物联公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督禹鼎物联公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对禹鼎物联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禹鼎物联公司不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

2018 年 4 月 17 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、1	630,284.66	6,901,930.15
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	五、2		50,000.00
应收账款	五、3	5,395,465.37	1,613,544.2
预付款项	五、4	360,360.95	142,255.41
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、5	65,687.82	59,556.00
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,971,634.25	7,490,228.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	9.08	
流动资产合计		13,423,442.13	16,257,514.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	8,532,147.56	9,566,217.6
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			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	55,228.50	26,236.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,587,376.06	9,592,454.43
资产总计		22,010,818.19	25,849,968.58
流动负债：			
短期借款	五、10		3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	2,289,840.79	274,190.29
预收款项	五、12	1,531,784.63	285,222.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	164,954.50	228,768.20
应交税费	五、14	709,876.33	448,424.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	3,358,843.34	14,317,580.00
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		8,055,299.59	18,554,185.53
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		8,055,299.59	18,554,185.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	8,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	3,496,346.07	496,346.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	181,325.85	115,392.85
一般风险准备			
未分配利润	五、19	1,777,846.68	1,184,044.13
归属于母公司所有者权益合计		13,955,518.60	7,295,783.05
少数股东权益			
所有者权益合计		13,955,518.60	7,295,783.05
负债和所有者权益总计		22,010,818.19	25,849,968.58

法定代表人：闫鹏洋

主管会计工作负责人：白艳辉

会计机构负责人：李留庆

(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	五、1	248,226.48	6,901,930.15
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	五、2		50,000
应收账款	五、3	3,295,862.77	1,613,544.20
预付款项	五、4	28,819.2	142,255.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	14,891.8	59,556.00
存货	五、6	6,255,886.21	7,490,228.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	9.08	
流动资产合计		9,843,695.54	16,257,514.15

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	120,500.00	
投资性房地产			
固定资产	五、8	8,532,147.56	9,566,217.6
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	28,787.79	26,236.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,681,435.35	9,592,454.43
资产总计		18,525,130.89	25,849,968.58
流动负债：			
短期借款	五、10		3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	660,354.72	274,190.29
预收款项	五、12	599,728.15	285,222.38
应付职工薪酬	五、13	74,954.50	228,768.20
应交税费	五、14	468,551.02	448,424.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	3,358,507.34	14,317,580.00
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		5,162,095.73	18,554,185.53
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		5,162,095.73	18,554,185.53
所有者权益：			
股本	五、16	8,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	3,496,346.07	496,346.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	122,118.06	115,392.85
一般风险准备			
未分配利润	五、19	1,244,571.03	1,184,044.13
所有者权益合计		13,363,035.16	7,295,783.05
负债和所有者权益合计		18,525,130.89	25,849,968.58

(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		10,312,957.8	6,087,007.21
其中：营业收入	五、20	10,312,957.8	6,087,007.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,670,746.38	7,125,122.26
其中：营业成本	五、20	6,366,412.73	3,922,767.18
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、21	128,535.96	84,191.12
销售费用	五、22	251,286.23	391,247.75
管理费用	五、23	2,695,039.00	2,543,690.34
财务费用	五、24	29,322.35	122,434.55
资产减值损失	五、25	200,150.11	60,791.32
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、26		-10,750.00
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		642,211.42	-1,048,865.05
加：营业外收入	五、27	208,171.63	1,127,800.00
减：营业外支出	五、28		10,819.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		850,383.05	68,115.79
减：所得税费用	五、29	190,647.50	25,345.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		659,735.55	42,770.65
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		659,735.55	42,770.65
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		659,735.55	42,770.65
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		659,735.55	42,770.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		659,735.55	42,770.65
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		0.08	0.01
（二）稀释每股收益			

法定代表人：闫鹏洋

主管会计工作负责人：白艳辉

会计机构负责人：李留庆

(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	五、20	6,522,862.48	6,087,007.21
减：营业成本	五、20	3,614,550.38	3,922,767.18
税金及附加	五、21	119,420.39	84,191.12
销售费用	五、22	188,504	391,247.75
管理费用	五、23	2,592,472.44	2,543,690.34
财务费用	五、24	29,411.46	122,434.55
资产减值损失	五、25	86,971.24	60,791.32
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）	五、26		-10,750
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-108,467.43	-1,048,865.05
加：营业外收入	五、27	200,307.43	1,127,800.00
减：营业外支出	五、28		10,819.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,840.00	68,115.79
减：所得税费用	五、29	24,587.89	25,345.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		67,252.11	42,770.65
（一）持续经营净利润		67,252.11	42,770.65
（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		67,252.11	42,770.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.01
（二）稀释每股收益			0.01

(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		9,242,317.58	5,815,208.32
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		8,659.53	
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	538,648.73	1,169,887.34
经营活动现金流入小计		9,789,625.84	6,985,095.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,126,654.35	2,808,387.30
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		1,845,931.63	2,584,797.45
支付的各项税费		836,369.77	268,871.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	1,074,980.08	1,024,811.00
经营活动现金流出小计		7,883,935.83	6,686,867.54

经营活动产生的现金流量净额		1,905,690.01	298,228.12
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			3,000.00
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			3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,441.09	7,273.50
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		198,441.09	7,273.50
投资活动产生的现金流量净额		-198,441.09	-4,273.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	2,205,000.00	6,157,511.00
筹资活动现金流入小计		2,205,000.00	9,157,511.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,420.00	132,679.00
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	五、30	7,155,474.41	
筹资活动现金流出小计		10,183,894.41	2,832,679.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,978,894.41	6,324,832.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,901.59
五、现金及现金等价物净增加额		-6,271,645.49	6,621,688.21
加：期初现金及现金等价物余额		6,901,930.15	280,241.94
六、期末现金及现金等价物余额		630,284.66	6,901,930.15

法定代表人：闫鹏洋

主管会计工作负责人：白艳辉

会计机构负责人：李留庆

(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		6,087,933.52	5,815,208.32

收到的税费返还		8,659.53	
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	534,778.09	1,169,887.34
经营活动现金流入小计		6,631,371.14	6,985,095.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,807,896.30	2,808,387.30
支付给职工以及为职工支付的现金		1,428,926.40	2,584,797.45
支付的各项税费		790,579.56	268,871.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	959,837.05	1,024,811.00
经营活动现金流出小计		4,987,239.31	6,686,867.54
经营活动产生的现金流量净额		1,644,131.83	298,228.12
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			3,000.00
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			3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,441.09	7,273.50
投资支付的现金		120,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		318,941.09	7,273.50
投资活动产生的现金流量净额		-318,941.09	-4,273.50
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			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	2,205,000.00	6,157,511.00
筹资活动现金流入小计		2,205,000.00	9,157,511.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,420.00	132,679.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30	7,155,474.41	
筹资活动现金流出小计		10,183,894.41	2,832,679.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,978,894.41	6,324,832.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,901.59
五、现金及现金等价物净增加额		-6,653,703.67	6,621,688.21
加：期初现金及现金等价物余额		6,901,930.15	280,241.94
六、期末现金及现金等价物余额		248,226.48	6,901,930.15

(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	5,500,000.00				496,346.07				115,392.85		1,184,044.13		7,295,783.05
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	5,500,000.00				496,346.07				115,392.85		1,184,044.13		7,295,783.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				3,000,000.00				65,933.00		593,802.55		6,659,735.55
（一）综合收益总额											659,735.55		659,735.55
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00								6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				3,000,000.00								6,000,000.00
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									65,933.00		-65,933.00		

1. 提取盈余公积									65,933.00		-65,933.00		
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	8,500,000.00				3,496,346.07				181,325.85		1,777,846.68		13,955,518.60

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	5,500,000.00				496,346.07				111,115.78		1,145,550.55		7,253,012.40
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	5,500,000.00				496,346.07				111,115.78		1,145,550.55		7,253,012.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,277.07		38,493.58		42,770.65
（一）综合收益总额											42,770.65		
（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									4,277.07		-4,277.07		
1．提取盈余公积									4,277.07		-4,277.07		
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	5,500,000.00				496,346.07				115,392.85		1,184,044.13	7,295,783.05

法定代表人：闫鹏洋

主管会计工作负责人：白艳辉

会计机构负责人：李留庆

(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	5,500,000.00				496,346.07				115,392.85		1,184,044.13	7,295,783.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,500,000.00				496,346.07				115,392.85		1,184,044.13	7,295,783.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				3,000,000.00				6,725.21		60,526.90	6,067,252.11
（一）综合收益总额											67,252.11	
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00							6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				3,000,000.00							6,000,000.00
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								6,725.21		-6,725.21		
1. 提取盈余公积								6,725.21		-6,725.21		
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	8,500,000.00				3,496,346.07			122,118.06		1,244,571.03	13,363,035.16	

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	5,500,000.00				496,346.07				111,115.78		1,145,550.55	7,253,012.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,500,000.00				496,346.07				111,115.78		1,145,550.55	7,253,012.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,277.07		38,493.58	42,770.65
（一）综合收益总额											42,770.65	
（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									4,277.07		-4,277.07	
1. 提取盈余公积									4,277.07		-4,277.07	
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	5,500,000.00				496,346.07				115,392.85		1,184,044.13	7,295,783.05

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称:	河南禹鼎物联智能科技股份有限公司
证券代码:	832832
挂牌时间:	2015 年 07 月 24 日
注册资本:	850.00 万元
股本数量:	850.00 万股
实际控制人:	闫鹏洋
法定代表人:	闫鹏洋
成立时间:	河南禹鼎物联智能科技股份有限公司前身郑州禹鼎电子有限公司成立于 2010 年 08 月 11 日,于 2014 年 07 月 28 日整体变更为河南禹鼎电子股份有限公司,于 2017 年 1 月 19 日变更公司名称为河南禹鼎物联智能科技股份有限公司。
公司住所:	郑州高新区长椿路 11 号 13 幢 2 单元 5 层 30 号
所属行业:	机械零部件加工 (3484)
经营期限:	长期
经营范围:	软硬件开发与销售;数据处理;物联网信息技术服务;酒店管理;安全技术防范工程设计施工;计算机系统集成服务;销售:安防器材、智能家居、五金交电、灯饰、电子产品;商务信息咨询;无线遥控器的组装、生产、销售;从事货物或技术的进出口业务;电路板组装。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”,本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户,详见本附注六“合并范围的变更”。实际控制人为闫鹏洋,报告批准披露日期为 2018 年 4 月 17 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及参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 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司行业无重大变化,公司无重大资产损失,无其他表明其不具备持续经营能力事项。可以预计公司自报告期末 12 个月内公司经营具有可持续性。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动

中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	余额在 100 万元以上（包含 100 万元）的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50

4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，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) 存货可变现净值的确认方法

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。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期

股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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）固定资产分类及折旧政策

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%
房屋建筑物	15-45	0	6.67-2.22
机器设备	10-15	0	10.00-6.67
运输工具	3-10	0	5.00-25.00
电子设备	1-10	0	10.00-100.00

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。

融资租入的固定资产，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。

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。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、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。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保

险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续

信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

18、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

19、收入的确认原则

（1）收入确认的一般原则

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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

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。

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。

确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

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。

（2）收入确认的具体原则

公司销售收入主要包括商品销售、受托加工、软件开发、工程施工等，具体收入确认方法如下：

① 产品销售收入

遥控器等商品销售在发货并经客户签收确认后确认收入。

②受托加工收入

受托加工收入，在加工的产品交付客户并经客户检验入库签收后确认收入。

③技术服务等劳务收入

与客户单独签订的技术服务等劳务合同依据完工百分比确认收入。

与客户签订的合同或者协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

④本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工百分比。对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/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。

22、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以

很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 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

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），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。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响 2016 年度金额 增加+ /减少-
1	财会〔2017〕30 号	营业外支出	-10,750.00
		资产处置收益	-10,750.00

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率	备 注
增值税	应税销售收入	17%、11%、3%	
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%	
教育费附加	应缴流转税	3%	
地方教育费附加	应缴流转税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%	

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司的所得税税率为 15%，河南沃之门销售有限公司的所得税税率为 25%，郑州点点控软件有限公司的所得税税率为 10%。

2、主要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）等规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元，下同）的，均可以享受财税〔2017〕43 号文件规定的其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的政策。

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司于 2017 年 12 月 01 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室拟认定为高新技术企业，本公司所得税适用高新技术企业 15% 的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017 年 1 月 1 日】，期末指【2017 年 12 月 31 日】，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
-----	------------	------------

库存现金	8,604.16	49,448.09
银行存款	621,680.50	6,852,482.06
其他货币资金		
合 计	630,284.66	6,901,930.15

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种 类	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票		50,000.00
商业承兑汇票		
合 计		50,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

无

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,697,016.09	100.00	301,550.72	5.29	5,395,465.37
其中: 账龄组合	5,697,016.09	100.00	301,550.72	5.29	5,395,465.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,697,016.09	100.00	301,550.72	5.29	5,395,465.37

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,715,207.53	100.00	101,663.33	5.93	1,613,544.20

其中：账龄组合	1,715,207.53	100.00	101,663.33	5.93	1,613,544.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,715,207.53	100.00	101,663.33	5.93	1,613,544.20

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,396,853.84	94.73	269,842.69	5.00	1,686,388.53	98.32	84,319.43	5.00
1 至 2 年	291,703.25	5.12	29,170.33	10.00	8,459.00	0.49	845.90	10.00
2 至 3 年	8,459.00	0.15	2,537.70	30.00				
3 至 4 年								
4 至 5 年					19,310.00	1.13	15,448.00	80.00
5 年以上					1,050.00	0.06	1,050.00	100.00
合 计	5,697,016.09	100.00	301,550.72		1,715,207.53	100.00	101,663.33	

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	101,663.33	199,887.39			301,550.72

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,874,615.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 258,057.42 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
卫华集团有限公司石家庄起重机分公司	1,893,373.25	1 年以内 1 至 2 年	33.23	108,995.33
河南丰晋升置业有限公司睢县分公司	1,440,192.61	1 年以内	25.28	72,009.63
郑州利达建筑安装工程有限公司	619,080.00	1 年以内	10.87	30,954.00
河南德克电子科技有限公司	534,219.23	1 年以内	9.38	26,710.96

河南中沃消防科技有限公司	387,750.00	1 年以内	6.81	19,387.50
合 计	4,874,615.09		85.57	258,057.42

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	360,360.95	100.00	134,058.81	94.24
1 至 2 年			8,196.60	5.76
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	360,360.95	100.00	142,255.41	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司预付账款前五名合计为 360,360.95 元，占预付账款总额比例为 100.00%，具体明细如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
河南中沃消防科技有限公司	非关联方	328,541.75	91.18	1 年以内	合同尚未执行完毕
河南省大学科技园发展有限公司	非关联方	18,699.20	5.19	1 年以内	合同尚未执行完毕
浙江大华科技有限公司	非关联方	6,140.00	1.70	1 年以内	合同尚未执行完毕
青岛亚森达新材料有限公司	非关联方	3,980.00	1.10	1 年以内	合同尚未执行完毕
郑州动力无限科技有限公司	非关联方	3,000.00	0.83	1 年以内	合同尚未执行完毕
合 计		360,360.95	100.00		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,234.54	100.00	3,546.72	5.12	65,687.82
其中：账龄组合	69,234.54	100.00	3,546.72	5.12	65,687.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	69,234.54	100.00	3,546.72	5.12	65,687.82

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,840.00	100.00	3,284.00	5.23	59,556.00
其中：账龄组合	62,840.00	100.00	3,284.00	5.23	59,556.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	62,840.00	100.00	3,284.00	5.23	59,556.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	68,894.54	99.51	3,444.72	5.00	60,000.00	95.48	3,000.00	5.00
1 至 2 年				10.00	2,840.00	4.52	284.00	10.00
2 至 3 年	340.00	0.49	102.00	30.00				
3 年以上								
合 计	69,234.54	100.00	3,546.72		62,840.00	100.00	3,284.00	

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2017.12.31
其他应收款坏账准备	3,284.00	262.72			3,546.72

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金	60,000.00	60,000.00
代垫社保等	8,894.54	2,500.00
押金	340.00	340.00
合计	69,234.54	62,840.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司其他应收账款欠款金额前五名合计 66,128.50 元，占其他应收账款总额比例 95.51%，具体客户明细如下：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南碧源新鸿置业有限公司	否	保证金	60,000.00	1 年以内	86.66	3,000.00
魏秀文	是	代垫社保	1,938.30	1 年以内	2.80	96.92
连文韦华	是	代垫社保	1,491.70	1 年以内	2.15	74.59
王豪杰	是	代垫社保	1,391.02	1 年以内	2.01	69.55
高会娟	否	代垫社保	1,307.48	1 年以内	1.89	65.37
合计			66,128.50		95.51	3,306.43

无涉及政府补助的其他应收款，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入的资产、负债。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,259,994.08		3,259,994.08
在产品			
库存商品	3,711,640.17		3,711,640.17
周转材料			
合 计	6,971,634.25		6,971,634.25

(续)

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,923,603.98		3,923,603.98
在产品			
库存商品	3,566,624.41		3,566,624.41
周转材料			
合 计	7,490,228.39		7,490,228.39

(2) 存货跌价准备

经检查，公司报告期各期末存货不存在减值迹象，不需要计提存货跌价准备。

本公司年末无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

项 目	2017.12.31	2016.12.31
预缴税款	9.08	
合 计	9.08	

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	模具	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	4,173,210.40	8,433,505.90	542,298.11	119,510.26	17,948.72	13,286,473.39
2、本年增加金额			198,441.09			198,441.09
(1) 购置			198,441.09			198,441.09
(2) 在建工程转入						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额	4,173,210.40	8,433,505.90	740,739.20	119,510.26	17,948.72	13,484,914.48
二、累计折旧						
1、年初余额	399,932.74	2,933,753.43	335,083.58	42,511.60	8,974.44	3,720,255.79

2、本年增加金额	208,660.56	846,796.30	149,396.91	21,674.40	5,982.96	1,232,511.13
(1) 计提	208,660.56	846,796.30	149,396.91	21,674.40	5,982.96	1,232,511.13
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额	608,593.30	3,780,549.73	484,480.49	64,186.00	14,957.40	4,952,766.92
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	3,564,617.10	4,652,956.17	256,258.71	55,324.26	2,991.32	8,532,147.56
2、年初账面价值	3,773,277.66	5,499,752.47	207,214.53	76,998.66	8,974.28	9,566,217.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2017.12.31		2016.12.31	
	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
资产减值准备	55,228.50		26,236.83	104,947.33

		305,097.44		
可抵扣亏损				
合计	55,228.50	305,097.44	26,236.83	104,947.33

(2) 递延所得税负债

截止 2017 年 12 月 31 日公司不存在递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产明细

无

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
信用借款		
保证借款		
抵押借款		3,000,000.00
质押借款		
合 计		3,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

11、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,286,857.19	99.87	95,555.77	34.85
1 至 2 年	2,983.60	0.13	20,032.88	7.31
2 至 3 年			158,601.64	57.84
3 年以上				
合 计	2,289,840.79	100.00	274,190.29	100.00

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,428,686.48	93.27	234,340.79	82.16
1 至 2 年	81,498.15	5.32	47,579.59	16.68
2 至 3 年	21,600.00	1.41	3,302.00	1.16
3 年以上				
合 计	1,531,784.63	100.00	285,222.38	100.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款

13、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	228,768.20	1,568,467.38	1,632,281.08	164,954.50
二、离职后福利-设定提存计划		213,650.55	213,650.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	228,768.20	1,782,117.93	1,845,931.63	164,954.50

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	228,768.20	1,379,462.09	1,443,275.79	164,954.50
2、职工福利费				
3、社会保险费		99,037.29	99,037.29	
其中：医疗保险费		81,597.64	81,597.64	
工伤保险费		7,289.19	7,289.19	
生育保险费		10,150.46	10,150.46	
4、住房公积金		89,968.00	89,968.00	
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				

合 计	228,768.20	1,568,467.38	1,632,281.08	164,954.50
-----	------------	--------------	--------------	------------

(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
1、基本养老保险		203,305.74	203,305.74	
2、失业保险费		10,344.81	10,344.81	
3、企业年金缴费				
合计		213,650.55	213,650.55	

14、应交税费

税 项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	443,732.30	366,544.89
企业所得税	213,794.88	37,230.41
城建税	30,162.54	25,658.14
教育费附加	13,311.97	10,996.35
地方教育费附加	8,874.64	7,330.90
个人所得税		663.97
合 计	709,876.33	448,424.66

15、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
房租	22,363.19	34,452.00
定增资金		6,000,000.00
拆借资金	3,336,144.15	8,283,128.00
未报销费用	336.00	
合 计	3,358,843.34	14,317,580.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
闫鹏洋	574,678.74	资金拆借
合 计	574,678.74	

16、股本

项目	2017.01.01	本期增减				2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	5,500,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	8,500,000.00
合 计	5,500,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	8,500,000.00

2017 年 1 月 16 日，公司发行股票 300.00 万股，每股 2 元，募集资金 600 万元，其中：增加股本 300 万元，资本公积 300 万元。

17、资本公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	496,346.07	3,000,000.00		3,496,346.07
其他资本公积				
合 计	496,346.07	3,000,000.00		3,496,346.07

18、盈余公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	115,392.85	65,933.00		181,325.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	115,392.85	65,933.00		181,325.85

19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,184,044.13	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,184,044.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	659,735.55	
减：提取法定盈余公积	65,933.00	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利

期末未分配利润	1,777,846.68
---------	--------------

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,501,105.31	5,936,316.98	6,083,647.01	3,921,367.71
其他业务	811,852.49	430,095.75	3,360.20	1,399.47
合 计	10,312,957.80	6,366,412.73	6,087,007.21	3,922,767.18

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下:

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售产品收入	8,161,507.19	4,966,238.44	3,892,940.66	1,767,404.00
受托加工收入	208,009.51	297,556.22	2,190,706.35	2,153,963.71
其他收入	1,131,588.61	672,522.32		
合 计	9,501,105.31	5,936,316.98	6,083,647.01	3,921,367.71

21、税金及附加

项 目	2017 年度	2016 年度
营业税		150.00
城市维护建设税	50,745.25	27,527.52
教育费附加	22,469.46	11,797.51
地方教育费附加	14,979.59	7,865.01
印花税	5286.70	1,433.12
房产税	35,054.96	35,417.96
合 计	128,535.96	84,191.12

22、销售费用

项 目	2017 年度	2016 年度
运杂费	2,973.70	13,881.48
招待费	374.00	694.00
应付职工薪酬	201,477.55	225,119.79

办公费	1,844.00	16,549.08
差旅费		26,191.00
广告费	44,516.98	108,113.20
其他费用	100.00	699.20
合 计	251,286.23	391,247.75

23、管理费用

项 目	2017 年度	2016 年度
运杂费	2,022.00	157.00
办公费	66,108.88	27,742.17
费用性税金		9,006.13
招待费	8,208.00	47,814.33
应付职工薪酬	637,903.96	882,002.58
折旧	968,665.70	193,336.61
研发费用	520,814.49	536,966.80
差旅费	17,005.14	29,586.02
福利费		132,398.95
租金及物业费用	48,626.80	34,452.00
广告费		4,673.58
中介机构费等	402,839.16	375,094.33
车保险(强险)	3,336.00	5,371.14
水电费	9,389.16	23,459.98
车辆费	8,003.34	108,055.22
其他费用	2,116.37	133,573.50
合计	2,695,039.00	2,543,690.34

24、财务费用

项 目	2017 年度	2016 年度
利息支出	28,420.00	132,679.00
减：利息收入	2,866.71	7,635.34
承兑汇票贴息		
汇兑损失	3,490.56	
减：汇兑收益		2,901.59
手续费	278.50	292.48
合 计	29,322.35	122,434.55

25、资产减值损失

项 目	2017年度	2016年度
坏账损失	200,150.11	60,791.32
合 计	200,150.11	60,791.32

26、资产处置收益

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		-10,750.00	-10,750.00
其中：固定资产处置利得		-10,750.00	-10,750.00
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合 计		-10,750.00	-10,750.00

27、营业外收入

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助	200,000.00	1,127,800.00	200,000.00
其他	8,171.63		8,171.63
合 计	208,171.63	1,127,800.00	208,171.63

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017年度	2016年度
与收益相关		
其中：新三板上市奖励	200,000.00	
合 计	200,000.00	

根据郑州市人民政府文件郑政文（2015）187 号文件第八项：对新三板、区域性股权交易市场挂牌的企业分别给予一次性 20 万元奖补。

28、营业外支出

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期 非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
非常损失			
罚款		1,880.41	
其他		8,938.75	
合 计		10,819.16	

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用	219,639.17	40,542.97
递延所得税费用	-28,991.67	-15,197.83
合 计	190,647.50	25,345.14

(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	850,383.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	127,557.46
子公司适用不同税率的影响	51,985.95
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	609.36
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	10,494.73
所得税费用	190,647.50

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年度	2016年度
-----	--------	--------

政府补助	200,000.00	1,127,800.00
利息收入	2,866.71	7,635.34
往来款	335,782.02	34,452.00
合 计	538,648.73	1,169,887.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年度	2016年度
往来款	391,467.93	57,912.13
运杂费	4,995.70	14,038.48
招待费	8,582.00	48,508.33
办公费	67,952.88	44,291.25
差旅费	17,005.14	55,777.02
广告费	44,516.98	108,113.20
租金及物业费用	48,626.80	34,452.00
水电费	9,389.16	23,459.98
车辆费	11,339.34	113,426.36
其他费用	67,986.49	149,445.44
手续费	278.50	292.48
中介机构费等	402,839.16	375,094.33
合 计	1,074,980.08	1,024,811.00

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年度	2016年度
定增款		6,000,000.00
短期资金拆借	2,205,000.00	157,511.00
合计	2,205,000.00	6,157,511.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年度	2016年度
短期资金拆借	7,155,474.41	
合计	7,155,474.41	

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
------	--------	--------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	659,735.55	42,770.65
加：资产减值准备	200,150.11	60,791.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,232,511.13	1,251,002.81
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		10,750.00
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）	31,910.56	129,777.41
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）	-28,991.67	-15,197.83
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）	518,594.14	-693,097.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,156,308.64	-392,714.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,448,088.83	-95,853.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,905,690.01	298,228.12

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	630,284.66	6,901,930.15
减：现金的期初余额	6,901,930.15	280,241.94
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	-6,271,645.49	6,621,688.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017年度	2016年度
一、现金	630,284.66	6,901,930.15
其中：库存现金	8,604.16	49,448.09

可随时用于支付的银行存款	621,680.50	6,852,482.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	630,284.66	6,901,930.15

32、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
新三板上市奖励金	200,000.00					200,000.00		是

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板上市奖励金	收益		200,000.00	

(3) 本期退回的政府补助情况

无

六、合并范围的变更

本公司 2017 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司共 2 户。

2017 年 1 月 16 日河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司郑州点点控软件有限公司，注册资本 50 万元，实收资本 6.55 万元，法定代表人：张世强。

2017 年 3 月 3 日河南禹鼎物联智能科技股份有限公司设立全资子公司河南沃之门销售有限公司，注册资本 500 万元，实收资本 5.5 万元，法定代表人：闫鹏洋。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	-------	-----	------	----------	------

				直接	间接	
河南沃之门销售有限公司	民权县双塔镇310国道南侧金牛路东	商丘市民权县	批发、零售业	100.00		设立
郑州点点控软件有限公司	郑州高新技术产业开发区长椿路11号6号楼A单元4层404号	郑州市	软件和信息技术服务业	100.00		设立

八、关联方关系及其交易

1、实际控制人

本公司的最终控制方为闫鹏洋，持有公司 35.2941% 股权，原任公司董事及总经理，现任公司董事长兼总经理。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姜明、底伟、河南浩华传媒有限公司	持股 5% 以上股东
魏秀文	持股 5% 以上股东，原任公司董事长，现任公司董事
连文韦华	原任公司技术总监，现无任职
石坚、彭云飞	原任公司监事，现无任职
庞辉	原任公司董事，现无任职
高绍锋、孔超华、谷兵勋	股东，原任公司董事，现无任职
董中胜	原任公司监事会主席，现任公司董事
马丹丹、陈振伟、张世强	2017 年选举担任公司董事
王豪杰	2017 年选举担任公司监事会主席
史云霞、李志兵	2017 年选举担任公司监事
白艳辉	现任公司财务副总经理
张永娟	股东，现任公司董秘
闫鹏洋	股东，现任公司董事长以及法定代表人
河南中沃消防科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
漯河天明地产有限公司	持股 5% 以上股东控制的其他企业

周口天明城乡建设投资有限公司	持股 5%以上股东控制的其他企业
河南浩华置业集团有限公司	持股 5%以上股东控制的其他企业
河南华英房地产开发有限责任公司	持股 5%以上股东控制的其他企业
东莞安本先天下智能科技有限公司	实际控制人控制的其他企业

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2017年度	2016年度
河南中沃消防科技有限公司	购进防火门、防火窗	675,555.56	
东莞安本先天下智能科技有限公司	购货	865,591.62	
合 计		1,541,147.18	

,

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2017年度	2016年度
河南中沃消防科技有限公司	销售 ERP 软件	87,378.60	
漯河天明地产有限公司	销售防盗门、防火窗、五金配件	941,572.65	
合 计		1,028,951.25	

(2) 关联租赁情况

A、本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
魏秀文	房产	34,452.00	34,452.00

(3) 关联方担保、抵押情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
魏秀文、高会娟	3,000,000.00	2016.07.28	2017.07.27	履行完毕

注：2016 年 7 月 27 日，河南禹鼎电子股份有限公司（2017 年 1 月 19 日变更名称为：河南禹鼎物联智能科技股份有限公司）与郑州银行股份有限公司高新技术开发区支行签订编号为：郑银小企业借字第 01120160010148886 号借款合同，由魏秀文和高会娟提供担保，签订编号为：郑银保字第 09120160010125946 号保证合同。2017 年 7 月 27 日，该担保已经履行完毕。

（4）关联方资金拆借

关联方	2016.12.31	贷方发生额	借方发生额	2017.12.31
拆入：				
魏秀文	3,535,617.00		3,535,617.00	
闫鹏洋	588,511.00	2,000,000.00	13,832.26	2,574,678.74

（5）关键管理人员报酬

名称	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	225,846.42	323,872.85

5、关联方应收应付款项余额

（1）应收项目

项目名称	关联方	款项性质	2017.12.31		2016.12.31	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	漯河天明地产有限公司	货款	329,560.00	16,478.00		
其他应收款	魏秀文	代垫社保	1,938.30	96.92		
其他应收款	连文韦华	代垫社保	1,491.70	74.59		
其他应收款	王豪杰	代垫社保	1,391.02	69.55		
其他应收款	石坚	代垫社保	1,143.54	57.18		

（2）应付项目

项目名称	关联方名称	款项性质	2017.12.31 账面余额	2016.12.31 账面余额
------	-------	------	--------------------	--------------------

应付账款	东莞安本先天下智能科技 有限公司	货款	474,176.00	
		定增资金		6,000,000.00
其他应付款	闫鹏洋	资金拆借	2,574,678.74	588,511.00
		未报销费用	336.00	
其他应付款	魏秀文	资金拆借		3,535,617.00
		房租款	22,363.19	34,452.00

说明：魏秀文其他应付款期末余额中 22,363.19 元为未付 2017 年末付房租租金。

九、或有事项

无

十、承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

2018 年 3 月 6 日，魏秀文先生通过全国中小企业股份转让系统减持河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 660,000 股，本次股份转让前持有公司 1,744,938 股，占公司总股本的 20.5287%，本次权益变动后持有公司股份 1,084,938 股，占公司已发行股份的 12.7640%。2018 年 3 月 6 日闫鹏洋先生通过全国中小企业股份转让系统增持河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 660,000 股，本次股份转让前持有公司 3,332,372 股，占公司总股本的 39.2044%，本次权益变动后持有公司股份 3,992,372 股，占公司已发行股份的 46.9691%。

2018 年 3 月 12 日魏秀文先生通过全国中小企业股份转让系统减持河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 500,000 股，本次股份转让前持有公司 1,084,938 股，占公司总股本的 12.7640%，本次权益变动后持有公司股份 584,938 股，占公司已发行股份的 6.8816%。2018 年 3 月 12 日闫鹏洋先生通过全国中小企业股份转让系统增持河南禹鼎物联智能科技股份有限公司 500,000 股，本次股份转让前持有公司 3,992,372 股，占公司总股本的 46.9691%，本次权益变动后持有公司股份 4,492,372 股，占公司已发行股份的 52.8514%。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,486,908.09	100.00	191,045.32	5.48	3,295,862.77
其中：账龄组合	3,486,908.09	100.00	191,045.32	5.48	3,295,862.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,486,908.09	100.00	191,045.32	5.48	3,295,862.77

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,715,207.53	100.00	101,663.33	5.93	1,613,544.20
其中：账龄组合	1,715,207.53	100.00	101,663.33	5.93	1,613,544.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,715,207.53	100.00	101,663.33	5.93	1,613,544.20

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,186,745.84	91.39	159,337.29	5.00	1,686,388.53	98.32	84,319.43	5.00
1 至 2 年	291,703.25	8.37	29,170.33	10.00	8,459.00	0.49	845.90	10.00
2 至 3 年	8,459.00	0.24	2,537.70	30.00				
3 至 4 年								
4 至 5 年					19,310.00	1.13	15,448.00	80.00
5 年以上					1,050.00	0.06	1,050.00	100.00
合 计	3,486,908.09	100.00	191,045.32		1,715,207.53	100.00	101,663.33	

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2017.12.31
应收账款坏账准备	101,663.33	89,381.99			191,045.32

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,459,835.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 187,318.42 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
卫华集团有限公司石家庄起重机械分公司	1,893,373.25	1 年以内 一至两年	54.30	108,995.33
河南丰晋置业发展有限公司睢县分公司	878,792.61	1 年以内	25.20	43,939.63
河南德克电子科技有限公司	534,219.23	1 年以内	15.32	26,710.96
河南中沃消防科技有限公司	135,750.00	1 年以内	3.89	6,787.50
河南省矿山起重机有限公司	17,700.00	1 年以内	0.51	885.00
合 计	3,459,835.09		99.22	187,318.42

无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入的形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,765.05	100.00	873.25	5.54	14,891.80
其中：账龄组合	15,765.05	100.00	873.25	5.54	14,891.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	15,765.05	100.00	873.25	5.54	14,891.80

(续)					
类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,840.00	100.00	3,284.00	5.23	59,556.00
其中：账龄组合	62,840.00	100.00	3,284.00	5.23	59,556.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	62,840.00	100.00	3,284.00	5.23	59,556.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	15,425.05	97.84	771.25	5.00	60,000.00	95.48	3,000.00	5.00
1 至 2 年					2,840.00	4.52	284.00	10.00
2 至 3 年	340.00	2.16	102.00	30.00				
3 年以上								
合 计	15,765.05	100.00	873.25		62,840.00	100.00	3,284.00	

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	3,284.00		2,410.75		873.25

(3) 其他应收款期末余额前两单位情况：

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司其他应收账款欠款金额前五名合计 15,425.05 元，占其他应收账款总额比例 97.83%，具体客户明细如下：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收账款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额

					例 (%)	
河南沃之门销售有限公司	是	往来款	9,544.03	1 年以内	60.54	477.20
魏秀文	是	周转款	1,938.30	1 年以内	12.29	96.92
高会娟	是	周转款	1,307.48	1 年以内	8.29	65.37
连文韦华	是	周转款	1,491.70	1 年以内	9.46	74.59
石坚	是	周转款	1,143.54	1 年以内	7.25	57.18
合计			15,425.05		97.83	771.26

无涉及政府补助的应收款项，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,500.00		120,500.00			
对联营、合营企业投资						
合 计	120,500.00		120,500.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南沃之门销售有限公司		55,000.00		55,000.00
郑州点点控软件有限公司		65,500.00		65,500.00
减：长期投资减值准备				
合 计		120,500.00		120,500.00

(3) 长期股权投资减值准备

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	5,495,215.12	2,968,659.76	6,083,647.01	3,921,367.71
其他业务	1,027,647.36	645,890.62	3,360.20	1,399.47
合 计	6,522,862.48	3,614,550.38	6,087,007.21	3,922,767.18

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售产品收入	4,450,455.50	2,044,452.54	3,892,940.66	1,767,404.00
受托加工收入	208,009.51	297,556.22	2,190,706.35	2,153,963.71
其他收入	836,750.11	626,651.00		
合 计	5,495,215.12	2,968,659.76	6,083,647.01	3,921,367.71

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	200,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 8,171.63

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 208,171.63

减：非经常性损益的所得税影响数 30,832.53

非经常性损益净额 177,339.10

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数

归属于公司普通股股东的非经常性损益 177,339.10

2、净资产收益率及每股收益

2017 年 1-12 月

单位：元

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	5.03	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.06	0.06

公司

河南禹鼎物联智能科技股份有限公司

2018 年 04 月 17 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：

郑州高新区长椿路大学科技园 C6 号楼 4 楼办公室