

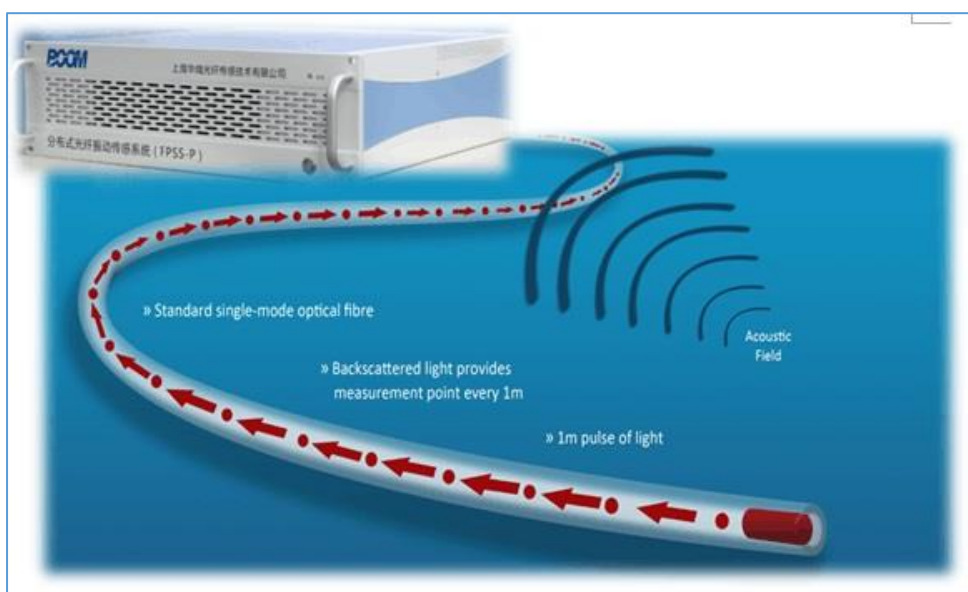


华魏科技

NEEQ : 871441

上海华魏科技股份有限公司

Shanghai Boom Science And Technology Co.,Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 11 月，公司顺利通过高新技术企业复审认定，取得了高新技术企业证书。证书编号：GR201731002551，有效期 3 年。



公司开发了环境监控系统，此系统包括监控主机和采集器，能把接收到的各类监测信息按主站系统要求的通信协议上传到局端主站系统。该系统可以广泛应用于城市综合管廊和电力隧道、地铁等城市地下空间的安全监测。



2017 年公司在南昌建立了生产研发中心和高铁工程技术中心，能够为高铁防入侵实验验证提供有力的技术支撑。

目 录

第一节	声明与提示	5
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	27
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华魏科技、华魏股份	指	上海华魏科技股份有限公司
华魏光纤、有限公司、华魏光纤、华魏设备	指	股份公司前身，即上海华魏光纤传感技术有限公司、上海华魏自动化设备有限公司
盘锦华魏	指	盘锦华魏采油技术服务有限公司
江西华神	指	江西华神智能物联技术有限公司
江西润能	指	江西润能能源服务有限公司
江西工控华魏	指	江西工控华魏科技有限公司
《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》
《公司章程》	指	上海华魏科技股份有限公司章程
山西证券、主办券商	指	山西证券股份有限公司
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	上海华魏科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海华魏科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海华魏科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司、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
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人皋魏、主管会计工作负责人张芳及会计机构负责人（会计主管人员）张芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当风险	华魏科技董事长兼总经理皋魏直接持有公司 17.74%的股份，通过上海汇钢间接持有公司 1.81%的股份，通过上海珏柏间接持有公司 3.00%的股份，合计持有公司 22.55%的股份；华魏科技董事席刚直接持有公司 12.06%的股份，通过上海汇钢间接持有公司 1.22%的股份，合计持有公司 13.28%的股份；二人合计持有华魏科技 35.83%的股份。皋魏同时担任上海珏柏的执行事务合伙人，能够实际支配上海珏柏持有华魏科技的 8.00%的股份及相对应的股东权利，根据皋魏个人出具的承诺，在其本人担任上海珏柏的执行事务合伙人期间，将促使上海珏柏在作为华魏科技的股东行使对公司的任何股东权利时，与皋魏本人在华魏科技做出相同的表决；另根据皋魏、席刚签署的《一致行动协议》，皋魏与席刚合计控制上海汇钢 57.94%的股权，将促使上海汇钢在作为华魏科技的股东行使对公司的任何股东权利时，与皋魏、席刚在华魏科技做出相同的表决，因此二人合计能够控制华魏科技 43.03%的股权并能够保持行使股东权利的一致性，为公司的控股股东、实际控制人。尽管公司已建立较为完善的法人治理结构，制定了完善的制度体系，形成股东大会、董事会及监事会相互制衡的有机运作体系，但如公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式，对公司的生产经营决策、人员任用、利润分配等方面进行控制，可能会损害公司及其他股东的利益，可能出现实际控制

	人控制不当风险。
2、实际控制人股权质押的风险	2017年1月3日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《皋魏、席刚为公司贷款提供质押担保的议案》，该议案已经2017年1月18日召开的华魏科技2017年第一次临时股东大会审议通过。2017年2月28日，上海市工商行政管理局出具编号为股质登记设字【002017】第0062号和股质登记设字【002017】第0063号的《股权出质设立登记通知书》，皋魏和席刚出质股权数额分别为3,155,100股和2,143,992股，股权出质登记设立完成。根据2017年1月18日华魏科技2017年第一次临时股东大会审议通过的《皋魏、席刚为公司贷款提供质押担保的议案》，公司实际控制人皋魏、席刚将其直接持有公司的全部股权进行质押，存在公司不能按时归还借款导致股权质押被强制执行的风险，进而可能导致公司控股股东、实际控制人发生变化，影响公司股权结构的稳定性。
3、技术人员流失及技术泄密的风险	公司主营业务为向各类用户提供光纤传感监测整体解决方案，拥有稳定的技术开发人才队伍是生存和发展的根本。随着公司规模的不不断扩大，如果公司不能有效维持技术人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至将使公司难以吸引和留住高素质的人才，降低公司整体竞争能力，不利于公司的长期稳定发展。
4、资产负债率（母公司）偏高，净资产偏低	报告期内，公司发展的资金主要来自股东投资、自有资金、外部银行借款及单位往来款。截至2017年末、2016年末和2015年末，资产负债率分别为89.49%、76.76%、95.71%，公司资产负债率偏高，一是由于公司在报告期之前发生大额亏损，净资产金额较小，二是由于公司2017年度亏损1267.89万导致公司净资产大幅下降，这增加了公司对资金的管理难度，公司存在一定的偿债风险。
5、2017年度、2016年度经营活动产生的现金流量净额为负	公司2017年、2016年经营活动产生的现金流量净额分别为-1,946,513.03，-14,317,989.66。2016年经营活动产生的现金流量净额为负值主要为2016年项目回款较低，实现销售收入43,607,835.44元，而销售商品、提供劳务收到的现金仅有21,985,045.26元；2017年经营活动产生的现金流量净额为负值主要是项目确认收入较少、项目回款较低所致。
6、应收款项不能回收的风险	公司2017年末应收账款账面价值为31,346,766.18元，占流动资产的比例为54.10%。公司应收账款客户主要为电力公司、大型总承包商、政府部门等，公司承做部分属于整体项目中的子项目，公司负责的子项目完工后收款受项目整体收款进度的影响，导致部分项目的收款延后；同时，大型客户的部分项目款来源财政拨款，客户需等到财政拨款到账后再支付公司货款，导致应收款回款相对较慢，降低了应收账款的回款率。应收账款余额较大，周转率低，可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险。
7、公司未弥补亏损超过	截至2017年末，上海华魏科技股份有限公司未分配利润累计金额为

实收股本总额的 1/3 的风险	-16,089,155.52 元，公司实收股本为 17,782,440.00 元，公司未弥补亏损已达实收股本总额的 1/3。
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	上海华魏科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Boom Science And Technology Co., Ltd
证券简称	华魏科技
证券代码	871441
法定代表人	皋魏
办公地址	上海市闵行区紫秀路 100 号虹桥总部一号二号楼 7 楼 A

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张芳
职务	董事会秘书
电话	18918363898
传真	021-54902033
电子邮箱	boompublic@vip.163.com
公司网址	www.boomdts.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区紫秀路 100 号二号楼 7A, 201103
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	上海市闵行区紫秀路 100 号二号楼 7A 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	2001 年 9 月 14 日
挂牌时间	2017 年 6 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	向各类用户提供光纤传感监测整体解决方案
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,782,440
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	皋魏、席刚
实际控制人	皋魏、席刚

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	91310118729419228Q	否
注册地址	上海市青浦区白鹤镇鹤鹏路 355 号 2 幢 321 室	是
注册资本	1778.244 万元	否

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市杏花岭区府西街 69 号国贸大厦 2 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	桂标 洪志国
会计师事务所办公地址	西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司普通股票转让方式为协议转让。2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式调整为集合竞价转让。

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	17,991,897.05	43,607,835.44	-58.74%
毛利率%	39.42%	43.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,678,922.87	769,104.88	-1,748.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,908,878.59	-180,556.14	-7,049.51%
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）	-143.70%	5.42%	-
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）	-146.31%	-1.27%	-
基本每股收益	-0.71	0.04	-1,875.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	57,945,144.42	68,130,826.48	-14.95%
负债总计	55,461,627.47	52,968,386.66	4.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,483,516.95	15,162,439.82	-83.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.14	0.85	-83.53%
资产负债率%（母公司）	89.49%	76.76%	-
资产负债率%（合并）	95.71%	77.75%	-
流动比率	1.17	1.46	-
利息保障倍数	-7.32	1.84	-

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	-1,946,513.03	-14,317,989.66	86.41%
应收账款周转率	0.45	1.44	-
存货周转率	0.71	1.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.95%	14.55%	-
营业收入增长率%	-58.74%	27.73%	-
净利润增长率%	-1,748.53%	-85.64%	-

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	17,782,440	17,782,440	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	257,087.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,462.71
非经常性损益合计	270,550.21
所得税影响数	40,594.49
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	229,955.72

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

公司是一家高科技物联网企业，成立以来一直专注于于光纤传感技术领域，主营业务为向各类行业用户提供光纤传感监测整体解决方案，具体包括：电缆隧道和城市综合管廊综合监控、高速铁路周界入侵报警系统、数字化油田及油气管线防泄漏防破坏告警系统、国家重大工程安全防范和在线监测系统，为电网、市政管廊、石油石化等行业用户提供安全防范和在线监测的总体解决方案和应用服务。公司主要收入来源是物联网传感产品和集成系统、平台软件及相应的工程、维护服务销售。报告期内至报告披露日，公司的商业模式包括采购、销售、研发等均较上年度未发生重大变化。具体总结如下：

（一）采购模式

公司采购工作主要以项目为导向，根据工程项目、研发项目以及生产物料需求信息的特殊性，运用订货点采购、JIT 采购、MRP 采购等模式安排采购；核心器件均选用满足质量管理体系标准的国内外知名品牌，确保质量稳定可靠；依据供应商管理制度，建立了合格供应商名录，对所有供应商做考核，及时开发、引进优质供应商，淘汰不合格供应商；外购物资部分属于充分竞争行业，满足要求供应商众多，在价格谈判、付款方式、质量把控等方面有主导优势。

（二）销售模式

公司的销售模式分为以下三种：第一种是通过常规的招投标方式获取销售合同。一般的销售流程为：获取客户采购信息，确认参加报价或者竞标，按照客户要求要求进行报价或者竞标，成功后获取供货资格，最后签订销售合同；第二种是作为总承包商的产品供应商，通过其向最终客户提供产品。这两种销售模式下公司产品销售均需要负责安装，按项目交付和验货验收进度取得收入和回款。第三种方式是公司还通过代理商进行产品销售，这种模式为纯产品设备销售无安装义务，这类销售模式资金周转快，一般在发货前或者到货签收后收到全部合同款。

（三）盈利模式

集成解决方案模式：以光纤传感技术为核心，为电缆隧道、综合管廊、油气管线和数字化油田、高速铁路周界提供综合监控和安全防范系统，为客户提供综合解决方案和工程技术服务。通过量身定制的客户化综合解决方案提升项目毛利率和市场黏性，通过项目交付中合同变更管理、客户期望管理和满意度管理、风险管理等措施控制项目成本，扩展合同收入，保障项目利润的实现；产品和子系统销售模式：围绕光纤传感的横向纵向领域，不断发掘，潜心研发，推出具有足够竞争和先进性的产品。同时，围绕产品做子系统模式的独立系统解决方案，提高灵活性，便于不同用户做一体化集成，扩大市场可参与空间，获取规模效益。缝隙市场和零散需求市场，通过发展渠道和代理销售，获取撇脂收益。

公司内部主要通过预算管理，按项目配置资源，核算控制费用降低成本，通过部门工资包和人均产出效益管理控制管理费用，实现人力资源的有效配置，保障盈利水平。

（四）研发模式

公司研发团队按照研发功能分为软件团队和硬件团队，核心技术人员均具有丰富的行业经验和产品开发经验；按照技术应用划分为光纤传感研发团队（偏重光电传感）和智慧物联研发团队（偏重物联网）公司以自主研发为基础，和国内多所高校和研究所建立了稳定的技术合作关系，通过市场和技术调研，对现有产品持续升级改进，不断开发新产品满足市场的需求，同时积极参与国有大型企业的技术专项合作开发工作。公司已经申请的专利数量已经居于同行业公司前列，给公司提供了产品技术和资源保证。研发部提供售前技术支持，协助销售部开拓产品市场，通过投标和合同技术审议以降低技术风险，通过及时解决安装调试过程中遇到的技术问题，提高项目交付能力。

截至报告披露日，公司商业模式无变化。

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，2017 年部分合同因业主总体项目进度延后导致项目无法在 2017 年度内执行完毕，造成很大一部分合同无法在当年确认收入。2017 年公司实现营业收入 17,991,897.05，较上年同期下降 58.74%。其中 DTS 系统实现销售收入 3,897,037.61 元，FPSS 系统实现销售收入 2,813,108.43 元，电缆隧道系统实现销售收入 10,972,544.45 元，各大类别产品较上年度均有明显下降，其中下降最多的是 FPSS 系统，下降 1672.21 万元。主要原因是 2017 年公司市场转型，重点主要是转型综合管廊和电网市场，这两个行业和 FPSS 系统应用目前关联度不大。而正在推进的隧道防外破将会在 FPSS 系统应用上带来较大机会。同时，公司对前期的项目进行了服务市场的拓展，也将进一步带来这个产品的价值延伸。

2017 年 7 月 13 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《股票发行方案》，与投资人达成投资意向，但是因为出资方资金未到位导致定增未能如期完成，造成公司阶段性资金紧张，因此也增加了对外借款金额，导致融资费用增加。

2017 年度主要工作及进展：（1）2017 年 6 月，公司在新三板挂牌，规范了企业管理，提升企业知名度。（2）新市场拓展取得重大成就：华魏自主品牌的智能巡检机器人在郑州电力局电缆隧道获得首单突破；昆仑燃气集团在用华魏振动光纤监控系统进行场站周界监控和安全防护的浙江示范项目顺利通过验收。（3）报告期内，既有市场客户满意度提升和新增需求拓展取得明显成效，公司和南水北调中线局新增 500 公里振动光纤防护系统订单。（4）成功扩大国网和南网基于光纤传感电力隧道在线监测在电力行业的应用。（5）研发团队建设和测试环境及设施建设取得重要进展，实际完成研发投入 427.75 万，较上年同期增长 35.33%。南昌子公司研发分中心、无尘测试环境和占地数百平米的模拟工程验证中心正式投入运营。

(二) 行业情况

1、行业的周期性

公司产品涉及到石油、电力、化工、工程等相关领域，多数订单都需要结合客户特性进行定制化改造和软件升级，使用前必须通过产品技术方案、产品安全性能等各方面较为严格的技术审查，之后要经过一定时间的试运行测试，待试运行验收合格后才能正式的组装生产，因而新产品投入使用的时间成本较高。此外公司所处行业与宏观经济的发展状况息息相关，与经济发展的周期保持较高的紧密度，发展

周期也基本与宏观经济的发展周期相一致。目前，煤矿行业回暖，基于光纤传感的煤矿安全监测需求升温，我司正在积极研究分布式光纤振动传感技术在煤矿井下人员应急救援定位需求中的应用。石油油价回升，油田管道防泄漏及防破坏投入将大幅增加，公司密切关注管道安全监测领域的项目。

2、行业的季节性

光纤传感器行业产品与服务涉及软件、硬件、软硬件的系统集成、运维服务等部分，行业本身不具备明显的季节性特征。但由于公司主要客户如石油石化、电力等行业采购具有明显的季节性。这些行业用户采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年第一季度制定投资计划，然后经历方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序，年度资本开支如工程建设和设备安装等主要集中在下半年尤其是四季度，使得公司获取的订单有较为明显的季节性，每年的七至十二月是公司为此类企业的销售高峰期，一至六月是销售淡季。

3、行业相关法律法规及对公司经营情况的影响

1	国家能源局关于印发配电网建设改造行动计划（2015—2020年）的通知	国家能源局	2015年	实现配电网装备水平升级。推广应用固体绝缘环网柜、选用节能型变压器、配电自动化以及智能配电台区等新设备新技术；积极开展基于新材料、新原理、新工艺的变压器、断路器和二次设备的研制；在符合条件的区域，结合市政建设，提升电缆化水平，提高城镇地区架空线路绝缘化率；提升设备本体智能化水平，推行功能一体化设备；采用先进物联网、现代传感和信息通信等技术，实现设备、通道运行状态及外部环境的在线监测，提高预警能力和信息化水平。 开展综合管廊建设试点。按照“政府主导、统一规划、科学使用、权责明晰”的原则，大中城市加快启动地下综合管廊示范试点工程，部分中小城市因地制宜建设综合管廊项目。将供水、电力、通信、广播电视、排水等管线进行统一规划、设计和施工，促进城市空间集约化利用。为保障电网安全可靠运行，避免城市综合管廊内管线间相互影响，应独立建设电力舱。
2	国务院办公厅转发国家发展改革委关于“十三五”期间实施新一轮农村电网改造升级工程意见的通知	中华人民共和国国务院	2016年	“十三五”期间，继续安排中央预算内投资支持中西部地区农村电网改造升级工程，并通过项目法人自有资金、地方财政投入或专项建设基金等多种方式筹措项目资本金；东部地区农村电网改造升级工程主要通过项目法人自有资金或专项建设基金解决项目资本金。电网企业要加大对农村电网建设改造的资金投入。地方政府要按规定统筹使用相关财政资金和社会资金，承担相应的建设成本，支持农村

				电网改造升级。
3	城镇综合管廊监控与报警系统工程技术标准	城镇综合管廊监控与报警系统工程技术标准	2017 年	现批准《城镇综合管廊监控与报警系统工程技术标准》为国家标准，编号为 GB/T51274-2017，自 2018 年 7 月 1 日起实施。

上表 1、2 项为电网行业的近三年内的国家规划。根据国家规划，未来数年内国网、南网均将加大在农网、配网的投资，其中包括电力隧道在线监测、综合管廊电力仓建设、配网自动化智能化建设、农网的智能化建设等等。华魏公司已经在此方向充分布局，基于光纤传感技术的隧道在线监测系统、综合管廊电力隧道环境、结构、电缆本体及安防监测逐步拓展开应用市场。在农、配网智能化应用领域，着手研发 HFCT 局放、震荡波局放、超声波局放、耐压测试、介损测试等仪器，补充完善基于光纤传感的智能电网整体解决方案。目前，部分新产品已经在南网成功应用，并通过用户验收，获得行业认可。

上表 3 项为综合管廊行业的最新规范，已经颁布并即将于 2018 年 7 月 1 日起实施。华魏公司的综合管廊在线监测系统产品提前布局，严格遵照新规范要求，并取得相关行业产品认证资质。下一步，积极拓展全国管廊市场，依托规范带来的设计指导意义，将具有光纤传感亮点的综合管廊应用解决方案推向全国。

（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	1,475,893.11	2.55%	1,320,416.54	1.94%	11.77%
应收账款	31,346,766.18	54.10%	32,216,070.14	47.29%	-2.70%
存货	14,411,761.99	24.87%	16,481,425.40	24.19%	-12.56%
长期股权投资					
固定资产	817,282.69	1.41%	1,001,042.57	1.47%	-18.36%
在建工程					
短期借款	19,000,000.00	32.79%	17,500,000.00	25.69%	8.57%
长期借款			140,823.70	0.21%	-100.00%
资产总计	57,945,144.42	-	68,130,826.48	-	-14.95%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 存货同比下降 12.56%，一是因为公司 2017 年营业收入较少故存货备货较少，二是因为公司加强存货管理压缩库存所致。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	17,991,897.05	-	43,607,835.44	-	-58.74%
营业成本	10,899,100.79	60.58%	24,734,464.95	56.72%	-55.94%
毛利率%	39.42%	-	43.28%	-	-
管理费用	11,642,781.93	64.71%	10,183,311.73	23.35%	14.33%
销售费用	4,102,065.82	22.80%	4,636,902.64	10.63%	-11.53%
财务费用	2,294,315.19	12.75%	1,751,107.21	4.02%	31.02%
营业利润	-12,883,542.77	-71.61%	205,507.12	0.47%	-6,369.15%
营业外收入	271,065.52	1.51%	1,017,877.14	2.33%	-73.37%
营业外支出	515.31	0.00%	1,352.52	0.00%	-61.90%
净利润	-12,678,922.87	-70.47%	769,104.88	1.76%	-1,748.53%

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期下降 58.74%，主要原因是公司在完成系统调试并经客户签字确认后确认收入，2017 年部分合同因业主总体项目进度延后导致项目无法在 2017 年度内执行完毕。其中 DTS 系统实现销售收入 3,897,037.61 元，FPSS 系统实现销售收入 2,813,108.43 元，电缆隧道系统实现销售收入 10,972,544.45 元，各大类别产品较上年度均有明显下降，其中下降最多的是 FPSS 系统，下降 1672.21 万元。主要原因是 2017 年公司市场转型，重点主要是转型综合管廊和电网市场，这两个行业和 FPSS 系统应用目前关联度不大。
- (2) 营业成本较上年同期下降 55.94%，主要原因是营业收入下降同比营业成本下降。
- (3) 管理费用较上年同期上升 14.33%，主要是因挂牌新三板，聘请中介机构费用比上年同期也有较大幅度增长。另，公司加大了研发投入，研发费用比上年同期增加 112 万元。
- (4) 财务费用较上年同期上升 31.02%，主要是公司资金短缺，对外借款金额增加导致的融资费用增加。
- (5) 营业利润和净利润较上年同期大幅下降，主要原因是营业收入下降 58.74%，但是管理费用、销售费用、财务费用三项期间费用没有得到有效控制，三项期间费用较上年上升 8.86%。
- (6) 营业外收入较上年同期下降 73.37%，主要是政府补助项目的减少造成的。

(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	17,991,897.05	43,607,835.44	-58.74%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	10,899,100.79	24,734,464.95	-55.94%

其他业务成本	0	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%
DTS 系统	3,897,037.61	21.66%	6,898,076.92	15.82%
FPSS 系统	2,813,108.43	15.64%	19,535,246.36	44.80%
电缆隧道系统	10,972,544.45	60.99%	12,928,079.92	29.65%
光纤栅栏		0.00%	441,245.32	1.00%
技术服务费	3,773.58	0.00%	1,306,635.98	3.00%
其他	305,432.98	1.70%	2,498,550.94	5.73%
合计	17,991,897.05	100.00%	43,607,835.44	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

2017 年公司营业收入整体下降 58.74%，各大类别产品较上年度均有明显下降，其中下降最多的是 FPSS 系统，下降 1672.21 万元。主要原因是 2017 年公司市场转型，重点主要是转型综合管廊和电网市场，这两个行业和 FPSS 系统应用目前关联度不大。而正在推进的隧道防外破将会在 FPSS 系统应用上带来较大机会。同时，公司对前期的项目进行了服务市场的拓展，也将进一步带来这个产品的价值延伸。

(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	深圳市电网通信有限公司	4,123,423.94	22.92%	否
2	上海和旭自动化股份有限公司	2,288,461.54	12.72%	否
3	广西金海电力有限公司	2,223,016.24	12.36%	否
4	福建和盛高科技产业有限公司	1,880,256.42	10.45%	否
5	普天信息技术有限公司	1,711,111.11	9.51%	否
合计		12,226,269.25	67.96%	—

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海仪电特镭宝信息科技有限公司	2,199,040.58	22.42%	否
2	上海吉控传动系统有限公司	2,010,000.00	20.49%	否
3	上海感拓智能科技有限公司	829,931.00	8.46%	否
4	东莞市光佳光电科技有限公司	546,219.50	5.57%	否
5	上海泓畅信息技术有限公司	494,211.00	5.04%	否
合计		6,079,402.08	61.98%	—

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	-1,946,513.03	-14,317,989.66	86.41%
投资活动产生的现金流量净额	-37,636.43	-160,439.69	76.54%
筹资活动产生的现金流量净额	2,139,626.03	14,946,068.81	-75.39%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量较上年同期相比变动比较大的主要一是购买商品、接收劳务支付的现金较上年大幅减少，主要是营业收入下降，相应采购支出减少；二是支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期下降，主要是公司人员减少相应支出减少。

2017年经营活动产生的现金流量净额为-1,946,513.03, 公司合并报表净利润为-12,678,922.87, 差异较大。2017年营业成本1089.91万元，因公司资金紧张长期合作供应商给的账期延长，购买商品、接收劳务支付的现金只有538.84万元。公司员工减少，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期下降131.11万元。

筹资活动产生的现金流量较上年同期相比变动比较大的主要是上年有一笔吸收投资收到的现金本年没有此项，另外上年取得借款收到的现金比本年多。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

控股子公司名称：江西华神智能物联技术有限公司

华魏科技持股比例为100%

2017年实现营业收入10,692,005.22，净利润-3,101,038.93，2017年末总资产33,684,811.69。

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

审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露有关要求，上海华魏科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会就希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2017年度财务报表出具带强调事项段的保留意见审计报告（希会审字[2018]2151号）所涉及事项作出如下专项说明： 一、审计报告中导致会计师发表带强调事项段的保留意见的内容如下： “二、形成保留意见的基础 如财务报表附注六之（九）所述，截止至2017年12月31日，贵公司账面递延所得税资产为4,561,512.74元，对应的可抵扣暂时性差异为30,410,084.95元，我们对贵公司确认递延所得税资产依据的盈利预测报告进行了复核，但我们无法获取适当证据证明其中预测使用参数的合理性和准确性，我们亦无法获取适当证据确定贵公司未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，	

因此无法认定递延所得税资产金额的准确性。

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，贵公司2017年度发生净亏损12,678,922.87元，于2017年12月31日，贵公司累计亏损16,089,155.52元。假设考虑上述保留事项，剔除依据盈利预测报告确认的递延所得税资产及其影响后，贵公司净资产为-2,077,995.79元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、董事会针对审计意见所涉及事项的说明

公司董事会对希格玛会计事务所（特殊普通合伙）对我公司2017年财务报表出具的带强调事项段的保留意见审计报告的相关事项进如下说明：

一，公司主营业务是为客户提供基于物联网感知技术的综合监控整体解决方案，公司在完成系统调试并经客户签字确认后确认收入。2017年部分合同因业主总体项目进度延后导致项目无法在2017年度内执行完毕，造成很大一部分合同无法在当年确认收入。二，公司日常运营职工薪酬、差旅费、业务招待等支出费用没有得到有效控制，同时因挂牌新三板，聘请中介机构费用比上年同期也有较大幅度增长。另，公司加大了研发投入，研发费用比上年同期增加112万元。三，公司应收账款未能及时收回，且2017年末未完成融资计划，导致公司阶段性资金紧张，因此也增加了对外借款金额，导致融资费用增加。

综上，收入下降，费用上升，导致2017年度出现较大亏损。

公司将通过加大应收款回收、去库存、控制费用等一系列管理措施改善公司现金流。同时，聚焦于公司主营目标市场的目标客户，做大目标客户销售规模，强化合同质量和风险管理，提升合同执行能力。主要措施如下：

- 1、加大应收账款回收和保障项目的顺利实施，未来的合同执行中将会更加注重应收账款的催收措施，强化合同质量和风险管理，确保执行项目的及时回款。
- 2、通过销售政策的引导，加大库存商品的销售和处理。
- 3、明确公司发展战略，聚焦于公司主营目标市场的目标客户，做大目标客户销售规模。
- 4、强化预算管理，严格控制成本费用。

综上，公司具有持续经营能力。

（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

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》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本年度执行上述两项准则和财会〔2017〕30号，对本公司无实质性影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、依法履行纳税义务，为员工足额、按期缴纳社会保险和公积金，定期组织员工进行健康体检，认真做好每一项对社会发展有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体员工和股东负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极主动承担社会责任，支持地区经济发展。

三、 持续经营评价

截至2017年末，公司应收账款总额超过3100万，未执行合同金额超过3000万，毛利率40%，另有库存超过1400万。

加大应收账款回收和保障项目的顺利实施是公司2018年的主要工作。公司重置各部门的工作职责、设定对应款项责任人和收款政策，通过沟通、催收、乃至法律诉讼等一切手段对应收账款进行持续跟进处理，确保能够在2018年内大幅度降低应收账款的占比至合理区间。未来的合同执行中将会更加注重应收账款的催收措施，确保执行项目的及时回款。同时，通过销售政策的引导，加大库存商品的销售和处理。通过上述应收账款处理、执行项目保障、和去库存等综合措施，保障公司流动资金安全。

在市场端，综合管廊、城市物联网、安防和电网等行业未来发展迅猛，投资规模持续增长，公司在上述行业无论是市场销售还是项目交付，都有多年的经验和能力，有大量合同案例，具备了一定的行业知名度和影响力，目前正在跟进和即将签合同落单的项目较多，足够保证公司的营收达到目标。公司正在建立的包括与南昌市工业控股集团的合资的市场体系，也更加有效的支撑公司在上述行业内的销售和市场活动。

公司掌握的核心技术在物联网行业具有极强的竞争优势，尤其分布式光纤振动监测系统是国内唯一已经完成了2千公里以上的重大项目验证的商业化产品，得到客户认可，对下一步的市场开拓有重大影响，分布式光纤振动监测系统适用于电网、石油、高铁、水力、安防等众多行业，有无可比拟的技术优势，市场应用前景广阔。

公司核心团队稳定，不但能够保障公司的持续经营，并可以随着市场资源的有效配置，进一步让公司实现未来的高速成长。

四、 未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

(一) 行业发展趋势

(1) 中国宏观经济持续增长带动行业发展

近十年来，GDP 平均增长速度超过6%，保持相对高速的增长。而传感器及智能化仪器仪表产业是国民经济的基础性、战略性产业，对促进工业转型升级、发展战略性新兴产业、推动现代国防建设、保障和提高人民生活水平发挥着重要作用。我国宏观经济的发展必将带动光纤传感器及智能仪器仪表新兴产业的快速增长。

(2) 产业政策支持

传感器及智能化仪器仪表产业是国民经济的基础性、战略性产业，历来得到国家产业政策的大力支持。《“十二五”规划》中，将投资5000亿元重点发展传感器相关产业。2011年7月发布的《中国电子元件“十二五”规划》指出，“十二五”期间将投资5000亿元，主要集中在新型电子元件的研发和产业化领域。2012年2月发布的《物联网“十二五”规划》中，在重点工程内容中也提到发展微型和智能传感器、无线传感器网络等。为贯彻落实《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》和《工业转型升级规划（2011-2015年）》，增强传感器及智能化仪器仪表产业的创新能力和国际竞争力，推动产业创新、持续、协调发展，2013年2月底，工业和信息化部、科技部、财政部、国家标准化管理委员会组织制定了《加快推进传感器及智能化仪器仪表产业发展行动计划》，制定了具体的产业发展目标，并给出了2013-2025年的发展路线图。《计划》指出，未来将在传感器领域建立超过百亿元的创新产业集群，以及产值超过10亿元的行业龙头和产值超过5000 万元的小而精的企业。到2025年，我国传感器及智能化仪器仪表产业形态实现由“生产型制造”向“服务型制造”的转变，涉及国防和重点产业安全、重大工程所需的传感器及智能化仪器仪表实现自主制造和自主可控，高端产品和服务市场占有率提高到50%以上。要求用15年左右的时间，相关产品基本满足重点产业领域和国防建设的需要。

上述政策的出台，会极大推动传感器及智能化仪器仪表产业发展，加速智能仪表更换升级，传感器及智能化仪器仪表产业发展前景光明，公司将从中受益。

(3) 两个重点行业的发展

A: 智能电网行业

我国以特高压电网为骨干网架、各级电网协调发展的坚强电网为基础，利用先进的通信、信息和控制技术，构建以信息化、自动化、数字化、互动化为特征的统一的坚强智能化电网。

智能电网就是电网的智能化（智电电力），也被称为“电网2.0”，它是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标，其所表现出来的优良性能受到各国的重视。

2009-2020年国家电网总投资3.45万亿元，其中智能化投资3841亿元，占电网总投资的11.1%。第一阶段2009-2010年的电网总投资为5510亿元，智能化投资为341亿元，占电网总投资的6.2%；第二阶段电网总投资为15000亿元，智能化投资为1750亿元，占总投资的11.7%；第三阶段电网总投资为14000亿元，智能化投资为1750亿元，占总投资的12.5%。

华魏科技在智能电网输电、变电、配网等业务领域均有先进的基于光纤传感的智能在线监测解决方案。搭载国网、南网的智能化投资建设浪潮，未来业绩将会迅速发展。通过不断的创新研发，持续的技术开发投入，不断的提高管理水平，将逐步稳固优势技术、培养优质合作伙伴并形成良好的客户口碑。

B: 综合管廊行业

城市综合管廊也被称为综合管沟、共同沟或地下共同沟，是通过将电力、通讯、给水、热水、制冷、中水、燃气、垃圾真空管等两种以上的管线集中设置到道路以下的同一地下空间而形成的一种现代化、科学化、集约化的城市基础设施。

随着智慧城市的建设，光纤传感相对传统传感技术在实现大规模、高密度分布式、网络式传感方面所具有的突出优势，光纤传感网有望成为连接油、气、水道管网、电力、通信管网、公铁桥梁隧道路网等等现代城市的生命线的神经网络，运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。因此，能满足不同用户领域个性化需求与共性需求的数据分析专业服务有望成为未来行业发展方向之一。

截止2017年12月份，全国综合管廊拟在建项目515个，涉及31省，里程超6500公里，投资与建设正在加速发展。

华魏科技在综合管廊在线监测业务领域拥有先进的光纤传感及物联网在线监测解决方案。其中，电力仓光纤测温、电力防外破、燃气仓光纤测振防破坏、光纤温度防泄漏、隧道光纤环境参数传感、隧道光纤结构健康、光电安防监控、光纤通信传输、载波通信等方面拥有超过300项专利，专利总数位于国内涉及综合管廊在线监测业务的同行首位。随着综合管廊如火如荼的建设推进，华魏科技将实现基于光纤传感智慧管廊监测技术的大范围应用，并带动公司的业绩提升和突破。

（二） 公司发展战略

公司未来将持续重视研发和销售两大板块。计划3年内完善重要区域销售布局，吸收经验丰富的销售人员，加大渠道客户特别是核心合作伙伴的开发。创造更多机会与国内外著名高校、专业研究机构 and 行业客户的多层次研发合作体系，保证前沿性的技术和应用性技术的不断开发；积极争取国家、地方和行业用户的各项支持，保证公司的技术业务发展更先进更多元。公司已在江西南昌开始建立“工程技术中心”，建成后将同国家物联网中心、中科院微电子所及铁科院下属公司共同开发搭建高铁模拟实验场和云平台大数据系统，计划将其打造成为研究光纤振动传感领域模式识别技术、视频监控领域图像分析技术、NB-IoT 物联网传感的工程技术中心，检测各类相关产品的功能、性能技术指标，验证各类系统方案的实用性和可靠性，从中获取大数据，为行业相关领域提供可靠的技术标准。

公司未来三年内将进一步加强智能电网、智慧管廊、智慧城市、石油和高铁市场产品销售能力，完善和丰富以光纤传感为核心技术的行业的总体解决方案，争取成为光纤传感技术应用服务的市场和技术领导者。公司愿景是成为全球最专业的物联网总体解决方案的供应服务商。

1) 业务发展战略

侧重于智能电网与智慧管廊业务，加大这两个行业的研发及销售投入。耕耘优势区域如南方电网，稳步推进光纤传感整体解决方案的全面应用；提升战略合作伙伴的开发力度即与行业内的优势集成解决方案提供商如电网行业的南瑞、许继战略合作，综合管廊行业的中冶、中铁等战略合作，做好与大型国企的业务、技术对接配合工作，从而快速提升业务拓展效率。

加大分布式光纤传感技术的推广，依托全球光纤振动传感单体应用数量最多的南水北调项目形成的

优势软硬件积累，拓展通信、边防、油田、高铁及燃气行业的大范围应用。

2) 产品的规划战略

2017年下半年，公司从电力及管廊物联网传感在线监测产品线研发团队中，独立出基于无线物联网传感技术研发团队，全面配合全资子公司江西华神智能物联技术有限公司在智慧城市业务发展。该研发团队侧重于NB-IoT的产品研发，产品覆盖智慧城市的智慧交通（路灯）、市政（井盖、积水、垃圾桶）、水务（水表、水质）、社区（安防、电梯、水箱）、健康（饮水、食品溯源）、养老（便携式仪器）等等。其中智慧交通（路灯）、市政（井盖、积水、垃圾桶）、水务（水表、水质）、社区（安防、电梯、水箱）已在上海市试点项目中应用。同时，华魏科技联合中科院无锡物联网中心在江西南昌建立了物联网示范园区，依托中科院的研发实力和技术积累快速实现产品定型和持续改进应用。

研究光纤传感与NB-IoT的技术融合，目前已实现温度、振动光纤传感仪器设备数据与NB-IoT云平台的开发对接，已打通三大运行商云平台接入。同时，支持阿里云定制化接入服务。

3) 公司架构规划战略

与江西国有控股集团南昌工控投资集团有限公司共同成立的江西工控华魏科技有限公司（以下简称“工控华魏”），该混合所有制公司华魏占股 55%。依托工控集团在江西省内的资源及区位优势，工控华魏未来的主营业务包括综合管廊运维运营一体化物业服务（近两年内以江西本省综合管廊业务为主）、江西智慧城市业务（侧重于 NB-IoT 的产品及解决方案应用）以及智慧园区业务（工业园区的整体智慧化解决方案应用）。

全资子公司江西华神智能物联技术有限公司公司注册在江西南昌，是华魏科技的研发、生产及工程技术中心。发展规划主营业务包括全省的基于光纤传感的智能电网应用业务、三相不平衡电能质量治理业务、基于光纤传感高铁周界防入侵业务以及与中科院合作的其他智能物联网应用业务。

盘锦华魏采油技术服务有限公司注册在辽宁盘锦，未来发展业务上仍将侧重于基于光纤传感的智能测井服务。业务上将由原先以光纤井下测温为主向井下光纤测压、光纤测流量、油藏分析等复合型业务转换，努力将盘锦华魏发展成为基于光纤传感的油田勘探整体服务提供商。

（三） 经营计划或目标

公司2018年经营目标：主营收入增长100%以上，赶上或超过2016年营业收入水平水平，利润扭亏为盈，经营性现金流量净额为正。

在销售业务追踪上加大力度，提高跟踪项目签单率，保证项目交付。母公司侧重于智能电网与智慧管廊业务，合资公司江西工控华魏科技有限公司围绕南昌及江西综合管廊的在线监测业务和运营业务、工控内部园区的物联网平台和智慧园区业务。

2018 年，在江西华神建设以光纤传感为核心技术的智能物联设备生产基地项目，年内达到量产的生产能力。

在产品研发方面：重点投入光纤振动系统的算法和模式识别开发，围绕南水北调维保服务业务的开展，利用南水北调、塔里木数字化油田和南昌高铁试验场等大量应用场景，对各类振动原信号采集，建立数据和样本库，不断优化算法和模式识别，最终实现高度准确的智能识别。

加大力度落实公司内部部门核算和绩效考核工作，划小核算单位，降低刚性费用开支，进一步提升

公司运营效率,确保完成经营目标。

(四) 不确定性因素

不确定性分析及应对措施:

1、环境风险:

由于外部环境意外变化打乱了企业预定的生产经营计划,而产生的经济风险。引起环境的额因素风险主要为国家宏观经济政策和国际经济环境变化;

2、市场风险:

市场结构发生意外变化,使得企业无法按照既定的策略完成经营目标带来的经济风险。如石油行业,前几年石油油价过低,石油产业链上中游营收萎缩,导致智能化数字化整体投入缩减。

应对措施:实时关注并了解国家政策,公司已经储备了战略转型预案。在石油行业低谷的时候,公司战略转型至智能电网,加大电网行业的战略布局,通过一系列的研发投入调整、销售队伍调整以及销售政策调整,抵抗环境及市场风险。

3、技术风险:

新开发的智慧城市解决方案中 NB-IoT 作为主打技术,未来将于光纤传感技术产品在营收上形成双子塔模式。NB-IoT 的大范围应用尚未形成,公司主推的基于 NB-IoT 智能井盖、智能水位监控、智能水质监控、智能垃圾桶、智慧路灯等处于试点应用阶段,目前看使用反馈效果不错,但仍需一定时间的实际应用测试,修正改进后才能成熟商用。其次,国内的 NB-IoT 应用网络 2017 年底在部分重点试点城市刚部署完成,网络信号覆盖还存在着部分地区欠佳需要进一步加强。总之,在大面积应用之前,全国的同行们均需经历技术考验,才能成熟商用。

应对措施:在上海及江西建立 NB-IoT 物联网应用场景试点,争取在 2018 年上半年完成可靠性应用测试,以应对 2018 年下半年的爆发式应用增长需求。

4、财务风险:

综合管廊投资速度加快,很多管廊投资模式为 PPP 模式,公司目前采取销售上紧跟大国企总包单位战略并形成了战略合作关系。未来在合同执行方面,项目付款可能会受到总包单位资金预算未到位或其他短缺的影响,造成营收账款过高。

应对措施:严格把关合同条款,不片面最求合同额和签单速度,提高合同质量;同时,项目执行阶段,实时把控回款进度,加大销售人员回款绩效考核,严控回款风险。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当风险

华魏科技董事长兼总经理皋魏直接持有公司 17.74%的股份,通过上海汇钢间接持有公司 1.81%的股份,通过上海珏柏间接持有公司 3.00%的股份,合计持有公司 22.55%的股份;华魏科技董事席刚直接持有公司 12.06%的股份,通过上海汇钢间接持有公司 1.22%的股份,合计持有公司 13.28%的股份;二人合计持有华魏科技 35.83%的股份。皋魏同时担任上海珏柏的执行事务合伙人,能够实际支配上海珏柏持有华魏科技的 8.00%的股份及相对应的股东权利,根据皋魏个人出具的承诺,在其本人担任上海珏柏的

执行事务合伙人期间，将促使上海珏柏在作为华魏科技的股东行使对公司的任何股东权利时，与皋魏本人在华魏科技做出相同的表决；另根据皋魏、席刚签署的《一致行动协议》，皋魏与席刚合计控制上海汇钢 57.94% 的股权，将促使上海汇钢在作为华魏科技的股东行使对公司的任何股东权利时，与皋魏、席刚在华魏科技做出相同的表决，因此二人合计能够控制华魏科技 43.03% 的股权并能够保持行使股东权利的一致性，为公司的控股股东、实际控制人。尽管公司已建立较为完善的法人治理结构，制定了完善的制度体系，形成股东大会、董事会及监事会相互制衡的有机运作体系，但如公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式，对公司的生产经营决策、人员任用、利润分配等方面进行控制，可能会损害公司及其他股东的利益，可能出现实际控制人控制不当风险。

应对措施：1、公司在《公司章程》中指定了保护中小股东利益的条款；制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度；2、公司未来将通过引入外部监事、独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

2、实际控制人股权质押的风险

2017 年 1 月 3 日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《皋魏、席刚为公司贷款提供质押担保的议案》，该议案已经 2017 年 1 月 18 日召开的华魏科技 2017 年第一次临时股东大会审议通过。2017 年 2 月 28 日，上海市工商行政管理局出具编号为股质登记设字【002017】第 0062 号和股质登记设字【002017】第 0063 号的《股权出质设立登记通知书》，皋魏和席刚出质股权数额分别为 3,155,100 股和 2,143,992 股，股权出质登记设立完成。根据 2017 年 1 月 18 日华魏科技 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《皋魏、席刚为公司贷款提供质押担保的议案》，公司实际控制人皋魏、席刚将其直接持有公司的全部股权进行质押，存在公司不能按时归还借款导致股权质押被强制执行的风险，进而可能导致公司控股股东、实际控制人发生变化，影响公司股权结构的稳定性。

应对措施：加强资金管理，提前做好资金规划，保证银行贷款及时归还。涉及股权质押的贷款于 2018 年 6 月 12 日到期，公司目前全力保证项目执行确保贷款到期前款项收回，保证还款。

3、技术人员流失及技术泄密的风险

公司主营业务为向各类用户提供光纤传感监测整体解决方案，拥有稳定的技术开发人才队伍是生存和发展的根本。随着公司规模不断扩大，如果公司不能有效维持技术人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至将使公司难以吸引和留住高素质的人才，降低公司整体竞争能力，不利于公司的长期稳定发展。

应对措施：公司已与重要的核心技术人员签订的劳动合同中均有保密条款，但一旦上述人员发生离职情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。公司近年来逐步完善相关约束、激励机制，不断加强企业文化建设，提升企业凝聚力，以稳定现有管理及技术队伍，吸引更多的人才加盟公司，为公司的可持续发展提供人才保障。与此同时，公司通过制订及完善“三会”议事规则、总经理工作细则及其他一系列内部管理制度，对经营层的履职行为、权限、职责等作了相应的限制性规定。上述制度和措施有利于避免因激励不足导致人才流失，或因约束不力导致局部管理失控的风险。

4、资产负债率（母公司）偏高，净资产偏低

报告期内，公司发展的资金主要来自股东投资、自有资金、外部银行借款及单位往来款。截至 2017 年末、2016 年末和 2015 年末，资产负债率分别为 89.49%、76.76%、95.71%，公司资产负债率偏高，一是由于公司在报告期之前发生大额亏损，净资产金额较小，二是由于公司 2017 年度亏损 1267.89 万导致公司净资产大幅下降，这增加了公司对资金的管理难度，公司存在一定的偿债风险。

应对措施：公司持续加强对业务的推广，拓展自身的销售渠道，从而提高公司的销售额，增强公司的盈利能力，保证公司稳健、持续地发展。

5、2017 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额为负

公司 2017 年、2016 年经营活动产生的现金流量净额分别为-1,946,513.03，-14,317,989.66。2016 年经营活动产生的现金流量净额为负值主要为 2016 年项目回款较低，实现销售收入 43,607,835.44 元，而销售商品、提供劳务收到的现金仅有 21,985,045.26 元；2017 年经营活动产生的现金流量净额为负值主要是项目确认收入较少、项目回款较低所致。

应对措施：公司将加强对业务的推广，拓展自身的销售渠道，加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，对应收账款及时催收，增强公司的盈利能力和现金获取能力。

6、应收款项不能回收的风险

公司 2017 年末应收账款账面价值为 31,346,766.18 元，占流动资产的比例为 59.69%。公司应收账款客户主要为电力公司、大型总承包商、政府部门等，公司承做部分属于整体项目中的子项目，公司负责的子项目完工后收款受项目整体收款进度的影响，导致部分项目的收款延后；同时，大型客户的部分项目款来源财政拨款，客户需等到财政拨款到账后再支付公司货款，导致应收款回款相对较慢，降低了应收账款的回款率。应收账款余额较大，周转率低，可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险。

应对措施：公司将逐步调整为行业解决方案销售 and 产品销售并举的营收模式，强化优势产品业务的渠道销售，提升现款现货比例、加速资金回笼，改善经营性现金流；另外公司通过流程制度变革加强了业务前端的合同风险审核和管理，逐步改进合同回款周期；同时加强对业务和项目交付的管理，拓展自身的销售渠道，加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，对应收款项及时催收，提高应收账款的周转率。

（二） 报告期内新增的风险因素

公司未弥补亏损超过实收股本总额的 1/3 的风险

截至 2017 年末，上海华魏科技股份有限公司未分配利润累计金额为-16,089,155.52 元，公司实收股本为 17,782,440.00 元，公司未弥补亏损已达实收股本总额的 1/3。

应对措施：

- 1、加大应收账款回收和保障项目的顺利实施，未来的合同执行中将会更加注重应收账款的催收措施，强化合同质量和风险管理，确保执行项目的及时回款。
- 2、通过销售政策的引导，加大库存商品的销售和处理。
- 3、明确公司发展战略，聚焦于公司主营目标市场的目标客户，做大目标客户销售规模。
- 4、强化预算管理，严格控制成本费用。

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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,000,000.00		4,000,000.00	161.06%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
盘锦华魏采油技术服务有限 公司	赵启明	被告赵启明担任盘锦华魏经理职务，自2013年9月3日起至2016年12月26日，利用职务之便、利用原告华魏公司的资质和市场	4,000,000.00	161.06%	否	2017-10-18

		准入手续并且采用伪造公文等手段，将本属于原告华魏公司的7笔业务“转移”到其设立的华隆公司名下，将本属于华魏公司的7,270,276.68元营业收入转到华隆公司账上，使原告蒙受了4,000,000.00元巨额经济损失。公司诉讼要求被告赵启明赔偿原告经济损失4,000,000.00元，判决被告华隆公司对赵启明承担连带责任。				
总计	-	-	4,000,000.00	161.06%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

盘锦华魏 2017 年 9 月 22 日对赵启明提起诉讼，经过一次开庭，盘锦市兴隆台区人民法院于 2018 年 3 月 12 日制定（2017）1103 民初 2697 号《民事判决书》，宣布判决结果，驳回盘锦华魏采油技术服务有限公司的诉讼请求。公司认为原审判决对上诉人在原审提供的证据的证据效力不予认定是不合理的，根本没有阐述不予采信或者不予认定的理由，损害了上诉人的合法权益。故公司于 2017 年 3 月 27 日对该案件提起上诉。上诉后，法院通知 2018 年 6 月 13 日开庭，2018 年 6 月 12 日法院通知因无法联系到被告赵启明，开庭日期改为 2018 年 6 月 27 日。开庭当天被告赵启明及其代理律师均未到庭，法院依法缺席审理。

本次诉讼系公司全资子公司作为原告运用法律手段维护自身合法权益的案件，公司及全资子公司目前各项经营业务正常开展，本次诉讼不会给公司及全资子公司经营产生不利影响。全资子公司将依法积极处理并保障自身合法权益，避免对公司、全资子公司及投资者造成损失，并将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

本次诉讼不会对公司、全资子公司财务产生重大不利影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	0
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）	13,000,000.00	6,650,000.00
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	66,000.00	
总计	16,066,000.00	6,650,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
皋魏、席刚	皋魏、席刚为公司向银行借款 200 万元整提供连带责任保证担保	2,000,000.00	是	2017-5-26 2017-6-14	2017-001 2017-003 2017-013
皋魏、左新颜	皋魏为公司向银行借款 950 万元提供连带责任保证担保，贷款 950 万元本金的 20% 由皋魏及其配偶左新颜以自有房产做抵押担保	9,500,000.00	是	2017-6-2 2017-6-14	2017-005 2017-013
皋魏、席刚、左新颜	控股股东、实际控制人皋魏、席刚，皋魏的配偶左新颜为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 800 万银行贷款提供连带责任保证担保，同时皋魏、席刚将持有上海华魏科技股份有限公司 529.9092 万股股权提供最高额质押担保。	7,500,000.00	否	2017-10-13 2017-10-31	2017-034 2017-036 2017-043
总计	-	19,000,000.00	-	-	-

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：

1、皋魏、席刚为公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行申请 200 万银行贷款提供连带责任保证担保 控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行申请 200 万银行贷款提供连带责任保证担保。

关联方为公司提供连带责任保证担保，且未收取任何担保费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司生产经营造成不利影响。

该项交易在 2017 年 5 月 24 日公司第一届董事会第四次会议决议审议通过《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行申请 200 万银行贷款提供担保》的议案，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了公告编号 2017-003《上海华魏科技股份有限公司关联交易公告》。该项交易在 2017 年 6 月 12 日公司 2017 年第二次临时股东大会会议审议通过《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行申请 200 万银行贷款提供担保》

的议案，于 2017 年 6 月 14 在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了公告编号 2017-013《上海华魏科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会会议决议公告》。

2、皋魏为公司向上海农商银行借款 950 万元提供连带责任保证担保，贷款 950 万元本金的 20%由皋魏及其配偶左新颜以自有房产做抵押担保。

关联方为公司贷款提供连带责任保证担保，同时以自有房产为贷款本金的 20%做抵押担保，且未收取任何担保费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司生产经营造成不利影响。

该项交易在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了公告编号 2017-005《上海华魏科技股份有限公司关联交易公告》。在 2017 年 6 月 12 日公司 2017 年第二次临时股东大会会议审议通过《关于关联方为公司向上海农商银行青浦支行续借贷款提供房产抵押担保和连带责任保证担保》的议案，于 2017 年 6 月 14 在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了公告编号 2017-013《上海华魏科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会会议决议公告》。

3、皋魏、席刚为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 800 万银行贷款（实际借款为 750 万元）提供连带责任保证担保，同时将持有上海华魏科技股份有限公司 529.9092 万股股权提供最高额质押担保。

关联方为公司提供连带责任保证担保，且未收取任何担保费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司生产经营造成不利影响。

该项交易在 2017 年 10 月 11 日公司第一届董事会第九次会议决议审议通过《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 800 万银行贷款提供担保》的议案，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了公告编号 2017-036《上海华魏科技股份有限公司关联交易公告》。该项交易在 2017 年 10 月 30 日公司 2017 年第六次临时股东大会会议审议通过《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 800 万银行贷款提供担保》的议案，于 2017 年 10 月 31 在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了公告编号 2017-043《上海华魏科技股份有限公司 2017 年第六次临时股东大会会议决议公告》。2018 年 6 月 27 日第一届董事会第十六次会议审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，补充确认皋魏的配偶左新颜为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 750 万银行贷款提供连带责任保证担保。该议案尚需经过股东大会审议。

（四） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争承诺 为避免日后发生潜在同业竞争，实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

截至 2017 年年报公告之日，上述人员或机构不存在违反上述承诺的情况。

2、关于规范和减少关联交易承诺 为进一步规范公司的关联交易，实际控制人、控股股东及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于规范和减少关联交易的承诺书》。

截至 2017 年年报公告之日，上述人员或机构不存在违反上述承诺的情况。

3、关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺 为减少并规范关联交易及资金往来，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺书》，承诺将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、

《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司股东（特别是中小股东）的合法权益。

截至 2017 年年报公告之日，上述人员或机构不存在违反上述承诺的情况。

4、关于避免资金和其他资产占用的承诺 为避免公司资金和其他资产被占用，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金和其他资产占用的承诺函》。

截至 2017 年年报公告之日，上述人员或机构不存在违反上述承诺的情况。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
轿车	抵押	225,903.11	0.39%	购买轿车按揭贷款
总计	-	225,903.11	0.39%	-

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,782,440	100.00%	0	17,782,440	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,299,092	29.80%	0	5,299,092	29.80%
	董事、监事、高管	11,297,562	63.53%	0	11,297,562	63.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		17,782,440	—	0	17,782,440	—
普通股股东人数		15				

(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	皋魏	3,155,100	0	3,155,100	17.74%	3,155,100	0
2	赵海勇	2,956,330	0	2,956,330	16.62%	2,956,330	0
3	席刚	2,143,992	0	2,143,992	12.06%	2,143,992	0
4	魏伟	1,886,280	0	1,886,280	10.61%	1,886,280	0
5	李永平	1,714,800	0	1,714,800	9.64%	1,714,800	0
合计		11,856,502	0	11,856,502	66.67%	11,856,502	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

皋魏、席刚为公司的控股股东、实际控制人。皋魏占上海汇钢总出资额的 34.629%，席刚占上海汇钢总出资额的 23.311%。皋魏占上海珏柏总出资额的 37.50%，皋魏同时担任上海珏柏的执行事务合伙人。

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

皋魏先生：出生于 1971 年 10 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1996 年 10 月至 1998 年 4 月，就职于上海欧洲气动液压设备有限公司，担任销售工程师；1998 年 5 月至 2001 年 9 月，就职于上海博贸自动化设备有限公司，担任总经理；2001 年 10 月至 2008 年 5 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司担任监事；2008 年 6 月至 2015 年 5 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司担任董事；2015 年 5 月至 2015 年 8 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司担任董事兼总经理；2015 年 8 月至 2016 年 12 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司担任董事长兼总经理；2010 年 6 月至 2017 年 2 月，担任上海汇钢投资管理有限公司董事长兼总经理；2017 年 2 月至今，担任上海汇钢投资管理有限公司执行董事；2015 年 11 月至今，担任上海珏柏投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 3 月至今，担任江西华神智能物联技术有限公司董事长兼总经理；2017 年 1 月，股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理职务。

席刚先生：出生于 1967 年 12 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2001 年 9 月至 2008 年 5 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司，担任执行董事兼经理；2008 年 6 月至 2015 年 5 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司，担任董事长兼经理；2015 年 5 月至 2015 年 8 月，就职于上海华魏光纤传感技术有限公司，担任董事长；2015 年 8 月至 2016 年 12 月，担任上海华魏光纤传感技术有限公司董事；2008 年 12 月至今，担任盘锦华魏采油技术服务有限公司执行董事；2012 年 8 月至今，担任苏州恒知电子科技有限公司董事兼总经理；2010 年 6 月至 2014 年 12 月，担任上海汇钢投资管理有限公司执行董事兼经理职务；2015 年 1 月至今，担任上海汇钢投资管理有限公司监事；2012 年 11 月至今，担任无锡聚为科技有限公司董事长；2016 年 2 月至今，担任中水云信息科技有限公司执行董事兼经理；2016 年 4 月至今，担任无锡中水通投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 4 月至今，担任无锡中水聚投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2017 年 1 月，股份公司成立后，担任公司董事职务。

皋魏直接持有公司 17.74%的股份，席刚直接持有公司 12.06%的股份，上海珏柏投资管理中心（有限合伙）持有公司 8%的股份，上海汇钢投资管理有限公司持有公司 5.23%的股份，皋魏同时担任上海珏柏的执行事务合伙人，能够实际支配上海珏柏持有华魏科技的 8.00%的股份及相对应的股东权利，根据皋魏个人出具的承诺，在其本人担任上海珏柏的执行事务合伙人期间，将促使上海珏柏在作为华魏科技的股东行使对公司的任何股东权利时，与皋魏本人在华魏科技做出相同的表决；另根据皋魏、席刚签署的《一致行动协议》，皋魏与席刚合计控制上海汇钢 57.94%的股权，将促使上海汇钢在作为华魏科技的股东行使对公司的任何股东权利时，与皋魏、席刚在华魏科技做出相同的表决，因此二人合计能够控制华魏科技 43.03%的股权并能够保持行使股东权利的一致性，为公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生重大变化。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人一致，请参见（一）控股股东情况。

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
2017年7月25日		6.00								

募集资金使用情况：

截至目前公司尚未发布认购公告，募集资金尚未到位，不存在募集资金使用情况。

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	上海农商银行盈中支行	9,500,000.00	4.5675%	2017.6.16-2018.6.15	否
银行贷款	上海闵行上银村镇银行莘庄支行	7,500,000.00	9.00%	2017.11.02-2018.6.12	否
银行贷款	浙江泰隆银行闵行支行	2,000,000.00	10.344%	2017.11.13-2018.5.12	否

车辆按揭贷款	宁波通商银行上海分行	300,000.00	9.224975%	2015.12.24-2018.12.24	否
车辆按揭贷款	宁波通商银行上海分行	85,000.00	11.069875%	2015.12.24-2018.12.24	否
合计	-	19,385,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

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
皋魏	董事长兼总经理	男	46	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	是
席刚	董事	男	50	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	是
陶存志	董事	男	43	工商管理硕士	2017-1-6 至 2020-1-5	否
赵海勇	董事	男	41	硕士研究生	2017-1-6 至 2020-1-5	否
周礼军	董事兼副总经理	男	41	硕士研究生	2017-1-6 至 2020-1-5	是
冯小蔚	监事会主席	男	37	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	是
杨建刚	职工监事	男	31	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	是
魏伟	监事	男	31	硕士研究生	2017-1-6 至 2020-1-5	否
张芳	财务负责人兼董事会秘书	女	36	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	是

董事会人数：	5
监事会人数：	3
高级管理人员人数：	3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

皋魏、席刚为公司控股股东、实际控制人，除此以外公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无其他关联关系

(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
皋魏	董事长兼总经理	3,155,100	0	3,155,100	17.74%	0
席刚	董事	2,143,992	0	2,143,992	12.06%	0
陶存志	董事	444,560	0	444,560	2.50%	0
赵海勇	董事	2,956,330	0	2,956,330	16.62%	0
周礼军	董事兼副总经理	711,300	0	711,300	4.00%	0
冯小蔚	监事会主席	0	0	0	-	0
杨建刚	职工监事	0	0	0	-	0
魏伟	监事	1,886,280	0	1,886,280	10.61%	0
张芳	财务负责人兼董事会秘书	0	0	0	-	0
合计	-	11,297,562	0	11,297,562	63.53%	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

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	17	13
销售人员	15	8
技术人员	10	11

研发人员	9	5
财务人员	5	4
员工总计	56	41

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	6	6
本科	23	16
专科	20	14
专科以下	6	5
员工总计	56	41

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、薪酬政策

公司根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化，内、外部劳动力市场状况，地区及行业竞争状况，给员工提供同行业中有竞争力的薪酬待遇，增强员工的凝聚力及忠诚度。同时针对销售人员制订较高的绩效提成，一旦完成任务则可以提取丰厚的报酬，以此提高销售人员的积极性，利于发挥销售人员的主观能动性，实现公司业绩的提升。

2、培训计划

公司按照培训计划，多层次、多渠道、多形式系统规划和实施员工培训工作，主要包括新员工入职培训、项目现场培训、岗位技能培训、管理层领导力和管理技能提升培训等全方位的培训。

3、离退休职工人数等情况

报告期内公司不存在需要公司承担费用的离退休职工的情况。

（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：

公司暂未认定核心员工。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《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，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立《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》、年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《募集资金管理制度》《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。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， 公司治理符合相关法规要求。

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

为保障公司所有股东的合法权益，公司严格按照相关法律法规要求制定公司章程及各项内控管理制度，公司章程明确规定的股东的各项权利、义务。公司治理机制符合《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、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为：公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易均能按《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，相

关部门和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期间，公司章程发生变动。

第四条：公司住所：青浦区白鹤镇赵中路31弄2号云峰大楼701室B。

修改为：公司住所：上海市青浦区白鹤镇鹤鹏路 355 号 2 幢 321 室。

第十二条：公司的经营范围是：光电传感系统、仪器仪表系统、安防消防系统、电力电气系统、自动化系统、环保系统、光电传感设备、仪器仪表设备、电力电气设备、自动化设备、智能机器人领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，安防工程，消防工程，电力工程（除承装、承修、承试电力设施），机电工程，市政工程，建筑工程，环保工程，销售光电设备、仪器仪表、消防器材及设备、安防器材及设备、电力电气设备、自动化设备、机械设备及配件、电子元件、通信设备、环保设备【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】。

修改为：公司的经营范围是：光电传感系统、仪器仪表系统、安防消防系统、电力电气系统、自动化系统、环保系统、光电传感设备、仪器仪表设备、电力电气设备、自动化设备、智能机器人领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，安防工程，消防工程，电力工程（除承装、承修、承试电力设施），机电工程，市政工程，建筑工程，环保工程，销售光电设备、仪器仪表、消防器材及设备、安防器材及设备、电力电气设备、自动化设备、机械设备及配件、电子元件、通信设备、环保设备，电子配件组装【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

（二） 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	10	1、2017 年 1 月 3 日，第一届董事会第二次会议，审议通过： （1）《关于 2017 年度关联交易预计的议案》 （2）《关于补充确认 2016 年 10 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间关联交易的议案》 （3）《关于公司治理机制情况和内部控制自我评价的评估报告的议案》 （4）《关于皋魏、席刚为公司贷款提供质押担保的议案》 （5）《关于设立分公司的议案》 2、2017 年 3 月 17 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过： （1）《关于公司 2017 年经营计划的议案》 （2）《关于公司银行贷款续借的议案》 3、2017 年 5 月 24 日，第一届董事会第四次会议，审议通过： （1）《关于公司向非关联方借款的议案》 （2）《关于公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行借款的议案》 （3）《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行申请 200 万银行贷款提供担保的议案》 （4）《关于召开 2017 年第二次临时股东大会通知的议案》

	4、2017年6月7日，第一届董事会第五次会议，审议通过： (1)《2016年度总经理工作报告的议案》 (2)《2016年度董事会工作报告的议案》 (3)《2016年度财务决算报告的议案》 (4)《2017年度财务预算方案的议案》 (5)《2016年度利润分配方案的议案》 (6)《关于制定〈上海华魏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》 (7)《关于修订〈上海华魏科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》 (8)《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》 (9)《天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海华魏科技股份有限公司2016年年度审计报告的议案》 (10)《天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海华魏科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》 (11)《关于提议召开2016年年度股东大会的议案》 5、2017年7月12日，第一届董事会第六次会议，审议通过： (1)《关于公司股票发行方案的议案》 (2)《关于设立募集资金专项账户的议案》 (3)《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》 (4)《关于修订〈公司章程〉的议案》 (5)《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》 (6)《关于公司向非关联方借款的议案》 (7)《关于修订公司〈对外投资融资管理制度〉的议案》 (8)《关于提请召开上海华魏科技股份有限公司2017年第三次临时股东大会的议案》 6、2017年8月25日，第一届董事会第七次会议，审议通过： (1)《关于公司2017年半年度报告的议案》 (2)《关于公司未弥补亏损达实收股本总额1/3的议案》 (3)《关于提请公司2017年第次临时股东大会的通知》 7、2017年9月27日，第一届董事会第八次会议，审议通过： (1)《关于向上海晋熙汽车销售服务有限公司借款的议案》 (2)《关于公司变更注册地址的议案》 (3)《关于公司变更经营范围的议案》 (4)《关于修订〈公司章程〉的议案》 (5)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更相关事宜的议案》 (6)《关于提请公司2017年第五次临时股东大会的通知的议案》
--	---

		8、2017 年 10 月 11 日，第一届董事会第九次会议，审议通过： （1）《关于公司向上海闵行上银村镇银行续借 800 万元银行贷款的议案》 （2）《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 800 万银行贷款提供担保的议案》 （3）《关于召开 2017 年第六次临时股东大会通知的议案》 9、2017 年 10 月 27 日，第一届董事会第十次会议，审议通过： （1）《关于公司向非关联方借款的议案》 10、2017 年 11 月 10 日，第一届董事会第十一次会议，审议通过： （1）《关于公司向非关联方借款的议案》 （2）《关于公司拟向浙江泰隆商业银行上海闵行支行续借借款的议案》
监事会	2	1、2017 年 6 月 7 日，第一届监事会第二次会议，审议通过： （1）《2016 年监事会工作报告的议案》 （2）《2016 年度财务决算报告的议案》 （3）《2017 年度财务预算方案的议案》 （4）《2016 年度利润分配方案的议案》 （5）《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》 （6）《通过天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海华魏科技股份有限公司 2016 年年度审计报告》的议案》 （7）《天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海华魏科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案》 2、2017 年 8 月 25 日，第一届监事会第三次会议，审议通过： （1）《关于公司 2017 年半年度报告的议案》
股东大会	7	1、2017 年 1 月 18 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过： （1）《关于 2017 年度关联交易预计的议案》 （2）《关于补充确认 2016 年 10 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间关联交易的议案》 （3）《关于皋魏、席刚为公司贷款提供质押担保的议案》 （4）《关于设立分公司的议案》 2、2017 年 6 月 12 日，2017 年第二次临时股东大会，审议通过： （1）审议通过《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向浙江泰隆商业银行上海闵行支行申请 200 万银行贷款提供担保的议案》 （2）《关于关联方为公司向上海农商银行青浦支行续借贷款提供房产抵押担保和连带责任保证担保的议案》 3、2017 年 6 月 30 日，2016 年年度股东大会，审议通过： （1）《2016 年度董事会工作报告的议案》

	(2)《2016 年度监事会工作报告的议案》 (3)《2016 年度财务决算报告的议案》 (4)《2017 年度财务预算方案的议案》 (5)《2016 年度公司利润分配方案的议案》 (6)《制定〈上海华魏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》 (7)《修订〈上海华魏科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》 (8)《续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》 (9)《关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海华魏科技股份有限公司 2016 年年度审计报告》的议案》 (10)《天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海华魏科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案》 4、2017 年 7 月 29 日，2017 年第三次临时股东大会，审议通过： (1)《关于公司股票发行方案的议案》 (2)《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》 (3)《关于修订〈公司章程〉的议案》 (4)《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》 (5)《关于修订公司〈对外投资融资管理制度〉的议案》 5、2017 年 9 月 13 日，2017 年第四次临时股东大会，议审通过： (1)《关于公司未弥补亏损达实收股本总额 1/3 的议案》 6、2017 年 10 月 16 日，2017 年第五次临时股东大会，审议通过： (1)《关于公司变更注册地址的议案》 (3)《关于公司变更经营范围的议案》 (3)《关于修订〈公司章程〉的议案》 (4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更相关事宜的议案》 7、2017 年 10 月 30 日，2017 年第六次临时股东大会，审议通过： (1)《关于控股股东、实际控制人皋魏、席刚为公司向上海闵行上银村镇银行申请续借 800 万银行贷款提供担保的议案》
--	--

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及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，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。

公司根据自身经营发展需要适时的建立健全了相关的管理制度。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。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

公司将在今后的工作中进一步改进、从事和完善内部控制制度。公司目前尚未引入职业经理人。稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统的监管要求，按时编制并披露各期定期报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。严格按照信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时掌握公司的动态信息。定期通过电话、微信、邮件等渠道与投资者保持联系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会独立行使权力，在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。监事会对本年度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、公司业务独立

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，具有完整的业务流程，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，与控股股东之间不存在显失公平的关联交易，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，具有直接面向市场的独立经营能力，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。公司业务独立。

2、公司资产独立

公司由上海华魏光纤传感技术有限公司整体变更设立，有限公司资产负债及人员完整进入公司，公司拥有原有限公司拥有的与经营相适应的资产。公司对其资产拥有所有权或使用权，权属清晰。公司依法独立在经营范围内开展业务，独立于公司股东及其控制的其他企业。公司不存在资产和其他资源被控股股东、实际控制人及公司其他关联方占用的情形，也不存在公司股东利益公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司资产独立。

3、公司人员独立

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动人事和薪酬管理体系，与员工均已签订了劳动合同。公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的相关规定。公司的总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司人员独立。

4、公司财务独立

公司内部设有独立的财务部门，配有专业人员进行财务审核，上述人员均专职在公司工作，不存在在其他公司兼职的情形；制定了完善的财务管理制度，具有独立的会计核算体系、独立的财务会计制度和内部控制体系，能够独立作出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在公司股东干预公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。公司财务独立。

5、公司机构独立

公司依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，经法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，独立运作，相互制衡，建立了有效的法人治理结构。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织架构，公司高级管理人员的聘用履行了相应的程序，各部门职责明确、工作流程清晰。公司不存在与公司股东合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

综上所述，本公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，结合公司特点，按照要求进行独立核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，及时修正会计准则，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，警钟长鸣，建立了相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2017年6月9日在全国中小企业股份转让系统披露了《年报信息披露重大差错责任追究制度》的公告（公告编号：2017-011），该制度经第一届董事会第五次会议审议通过。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	强调事项段
审计报告编号	希会审字(2018)2151 号
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
审计报告日期	2018 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	桂标 洪志国
会计师事务所是否变更	是

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2018)2151 号

审 计 报 告

上海华魏科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了上海华魏科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年12月31日合并及母公司的财务状况以及2017年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注六之（九）所述，截止至2017年12月31日，贵公司账面递延所得税资产为4,561,512.74元，对应的可抵扣暂时性差异为30,410,084.95元，我们对贵公司确认递延所得税资产依据的盈利预测报告进行了复核，但我们无法获取适当证据证明其中预测使用参数的合理性和准确性，我们亦无法获取适当证据确定贵公司未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，因此无法认定递延所得税资产金额的准确性。

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，贵公司2017年度发生净亏损12,678,922.87元，于2017年12月31日，贵公司累计亏损16,089,155.52元。假设考虑上述保留事项，剔除依据盈利预测报告确认的递延所得税资产及其影响后，贵公司净资产为-2,077,995.79元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2017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，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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：

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

(六)就贵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,以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 西安市

中国注册会计师:

二〇一八年六月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			

货币资金	六、（一）	1, 475, 893. 11	1, 320, 416. 54
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	六、（二）	31, 346, 766. 18	32, 216, 070. 14
预付款项	六、（三）	3, 343, 665. 23	9, 174, 316. 30
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	六、（四）	1, 712, 126. 39	2, 932, 406. 79
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	14, 411, 761. 99	16, 481, 425. 40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	229, 405. 92	296, 127. 64
流动资产合计		52, 519, 618. 82	62, 420, 762. 81
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	六、（七）	817, 282. 69	1, 001, 042. 57
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	六、（八）	46, 730. 17	81, 578. 05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、（九）	4, 561, 512. 74	4, 627, 443. 05
其他非流动资产			
非流动资产合计		5, 425, 525. 60	5, 710, 063. 67
资产总计		57, 945, 144. 42	68, 130, 826. 48
流动负债：			

短期借款	六、(十)	19,000,000.00	17,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十一)	12,680,879.60	11,487,562.36
预收款项	六、(十二)	994,040.04	1,980,948.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十三)	732,458.51	327,895.02
应交税费	六、(十四)	232,166.71	2,417,944.60
应付利息	六、(十五)		42,728.74
应付股利			
其他应付款	六、(十六)	11,289,425.77	8,731,032.30
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	六、(十七)	140,823.70	127,937.99
其他流动负债			
流动负债合计		45,069,794.33	42,616,049.26
非流动负债：			
长期借款	六、(十八)		140,823.70
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、(十九)	10,391,833.14	10,113,013.70
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、(二十)		98,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,391,833.14	10,352,337.40
负债合计		55,461,627.47	52,968,386.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十一)	17,782,440.00	17,782,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、(二十二)	790,232.47	790,232.47
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	六、(二十三)	-16,089,155.52	-3,410,232.65
归属于母公司所有者权益合计		2,483,516.95	15,162,439.82
少数股东权益			
所有者权益合计		2,483,516.95	15,162,439.82
负债和所有者权益总计		57,945,144.42	68,130,826.48

法定代表人：皋魏

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

(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		887,536.37	655,594.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)	32,544,097.08	33,317,409.73
预付款项		561,251.66	2,261,353.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(二)	1,719,196.22	2,750,287.08
存货		10,629,335.77	14,043,743.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		46,341,417.10	53,028,387.94
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	十三、(三)	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		424,002.34	582,273.17

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		26,522.24	55,455.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,561,512.74	4,537,841.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,012,037.32	25,175,569.92
资产总计		71,353,454.42	78,203,957.86
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	17,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,553,373.93	13,412,997.95
预收款项		124,040.04	1,110,948.25
应付职工薪酬		323,984.25	65,598.45
应交税费		-22,091.52	2,411,293.69
应付利息			42,728.74
应付股利			
其他应付款		21,731,523.20	25,117,853.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		140,823.70	127,937.99
其他流动负债			
流动负债合计		63,851,653.60	59,789,358.91
非流动负债：			
长期借款			140,823.70
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			98,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			239,323.70

负债合计		63,851,653.60	60,028,682.61
所有者权益：			
股本		17,782,440.00	17,782,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		790,232.47	790,232.47
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		-11,070,871.65	-397,397.22
所有者权益合计		7,501,800.82	18,175,275.25
负债和所有者权益合计		71,353,454.42	78,203,957.86

(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		17,991,897.05	43,607,835.44
其中：营业收入	六、（二十四）	17,991,897.05	43,607,835.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,875,439.82	43,402,328.32
其中：营业成本	六、（二十四）	10,899,100.79	24,734,464.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（二十五）	41,356.76	55,461.31
销售费用	六、（二十六）	4,102,065.82	4,636,902.64
管理费用	六、（二十七）	11,642,781.93	10,183,311.73
财务费用	六、（二十八）	2,294,315.19	1,751,107.21
资产减值损失	六、（二十九）	1,895,819.33	2,041,080.48

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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,883,542.77	205,507.12
加：营业外收入	六、（三十）	271,065.52	1,017,877.14
减：营业外支出	六、（三十一）	515.31	1,352.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,612,992.56	1,222,031.74
减：所得税费用	六、（三十二）	65,930.31	452,926.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,678,922.87	769,104.88
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		-12,678,922.87	769,104.88
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		-12,678,922.87	769,104.88
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		-12,678,922.87	769,104.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,678,922.87	769,104.88
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		-0.71	0.04
（二）稀释每股收益		-0.71	0.04

法定代表人：皋魏

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	17,991,897.05	43,830,057.66
减：营业成本	十三、(四)	13,077,403.58	24,499,753.36
税金及附加		16,586.06	50,173.73
销售费用		3,359,108.54	4,229,014.42
管理费用		8,717,930.27	8,586,177.31
财务费用		2,012,630.55	1,638,052.97
资产减值损失		1,775,814.70	1,902,032.53
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）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-10,967,576.65	2,924,853.34
加：营业外收入		270,430.67	1,017,877.14
减：营业外支出			1,341.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,697,145.98	3,941,389.14
减：所得税费用		-23,671.55	542,528.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,673,474.43	3,398,860.42
（一）持续经营净利润		-10,673,474.43	3,398,860.42
（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		-10,673,474.43	3,398,860.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,643,541.09	21,985,045.26
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	六、（三十三）	2,101,121.92	2,373,080.68
经营活动现金流入小计		20,744,663.01	24,358,125.94
购买商品、接受劳务支付的现金		5,388,386.20	22,012,105.64
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		6,179,884.18	7,491,007.54
支付的各项税费		970,010.26	1,368,138.32
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	10,152,895.40	7,804,864.10
经营活动现金流出小计		22,691,176.04	38,676,115.60
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十四）	-1,946,513.03	-14,317,989.66
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,636.43	160,439.69
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		37,636.43	160,439.69
投资活动产生的现金流量净额		-37,636.43	-160,439.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,600,000.00
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		21,000,000.00	27,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,755,370.47	76,853,300.62
筹资活动现金流入小计		42,755,370.47	108,953,300.62
偿还债务支付的现金		19,627,937.99	18,616,238.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,515,518.36	1,454,516.39
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		19,472,288.09	73,936,477.11
筹资活动现金流出小计		40,615,744.44	94,007,231.81
筹资活动产生的现金流量净额		2,139,626.03	14,946,068.81
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		155,476.57	467,639.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,320,416.54	852,777.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,475,893.11	1,320,416.54

法定代表人：皋魏

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

(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		16,775,364.48	20,843,485.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,610,018.95	2,360,704.95
经营活动现金流入小计		18,385,383.43	23,204,190.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,254,730.73	10,204,931.22

支付给职工以及为职工支付的现金		4,868,997.67	6,504,475.26
支付的各项税费		504,243.20	1,367,500.07
支付其他与经营活动有关的现金		13,634,752.44	6,550,658.52
经营活动现金流出小计		20,262,724.04	24,627,565.07
经营活动产生的现金流量净额		-1,877,340.61	-1,423,374.86
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,343.29	57,332.69
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,343.29	20,057,332.69
投资活动产生的现金流量净额		-30,343.29	-20,057,332.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,600,000.00
取得借款收到的现金		21,000,000.00	17,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,755,370.47	102,110,755.62
筹资活动现金流入小计		42,755,370.47	124,210,755.62
偿还债务支付的现金		19,627,937.99	18,616,238.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,515,518.36	1,454,516.39
支付其他与筹资活动有关的现金		19,472,288.09	82,801,932.11
筹资活动现金流出小计		40,615,744.44	102,872,686.81
筹资活动产生的现金流量净额		2,139,626.03	21,338,068.81
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		231,942.13	-142,638.74
加：期初现金及现金等价物余额		655,594.24	798,232.98
六、期末现金及现金等价物余额		887,536.37	655,594.24

(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	17,782,440.00				790,232.47						-3,410,232.65		15,162,439.82
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	17,782,440.00				790,232.47						-3,410,232.65		15,162,439.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,678,922.87		-12,678,922.87
（一）综合收益总额											-12,678,922.87		-12,678,922.87
（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	17,782,440.00				790,232.47						-16,089,155.52	2,483,516.95

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	14,581,600.00				10,675,280.00				4,657,225.27		-22,720,770.33		7,193,334.94

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	14,581,600.00				10,675,280.00				4,657,225.27	-22,720,770.33		7,193,334.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,200,840.00				-9,885,047.53				-4,657,225.27	19,310,537.68		7,969,104.88
（一）综合收益总额										769,104.88		769,104.88
（二）所有者投入和减少资本	3,200,840.00				3,999,160.00							7,200,000.00
1．股东投入的普通股	3,200,840.00				3,999,160.00							7,200,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．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					-13,884,207.53				-4,657,225.27	18,541,432.80		
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					-13,884,207.53				-4,657,225.27		18,541,432.80	
（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	17,782,440.00				790,232.47						-3,410,232.65	15,162,439.82

法定代表人：皋魏

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：张芳

(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	17,782,440.00				790,232.47						-397,397.22	18,175,275.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,782,440.00				790,232.47						-397,397.22	18,175,275.25
三、本期增减变动金额（减											-10,673,474.43	-10,673,474.43

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											-10,673,474.43	-10,673,474.43
(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	17,782,440.00				790,232.47						-11,070,871.65	7,501,800.82

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
一、上年期末余额	14,581,600.00				10,675,280.00				4,657,225.27		-22,337,690.44	7,576,414.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,581,600.00				10,675,280.00				4,657,225.27		-22,337,690.44	7,576,414.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,200,840.00				-9,885,047.53				-4,657,225.27		21,940,293.22	10,598,860.42
（一）综合收益总额											3,398,860.42	3,398,860.42
（二）所有者投入和减少资本	3,200,840.00				3,999,160.00							7,200,000.00
1．股东投入的普通股	3,200,840.00				3,999,160.00							7,200,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												

1. 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					-13,884,207.53				-4,657,225.27		18,541,432.80	
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					-13,884,207.53				-4,657,225.27		18,541,432.80	
（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	17,782,440.00				790,232.47						-397,397.22	18,175,275.25

财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海华魏科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2016年12月由上海华魏光纤传感技术有限公司整体改制为股份有限公司。公司于2016年12月20日召开了创立大会, 于2017年1月9日经上海市工商行政管理局批准进行了工商变更。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2017】2089号核准, 本公司股票于 2017年6月2日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称: 华魏科技, 证券代码: 871441。

公司经营范围: 光电传感系统、仪器仪表系统、安防消防系统、电力电气系统、自动化系统、环保系统、光电传感设备、仪器仪表设备、电力电气设备、自动化设备、智能机器人领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 安防工程, 消防工程, 电力工程(除承装、承修、承试电力设施), 机电工程, 市政工程, 建筑工程, 环保工程, 销售光电设备、仪器仪表、消防器材及设备、安防器材及设备、电力电气设备、自动化设备、机器设备及配件、电子元件、通信设备、环保设备。【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】

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共2户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。

(二) 持续经营

本公司 2017 年度发生净亏损 12,678,922.87 元, 于 2017 年 12 月 31 日, 累计亏损为 16,089,155.52 元。针对上述情况本公司应对措施如下: 明确公司发展战略, 积极开拓行业核心客户资源, 加强公司品牌影响力; 同时强化预算管理, 严格控制成本费用。

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能力。

三、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 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）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。

（二）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。

（三）记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）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被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（参见本附注四、（五）2. ），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四、（十三）“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）。

（五）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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

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”（详见本附注四、（十三）2.（4））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。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）2.（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（七）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现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至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。金融资产在确认减值损失后，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，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。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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。

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的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和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负债的条件与分类为交易性金融资产和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的条件一致。

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，公允价值的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。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。

（3）财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工

具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8. 金融资产和金融负债的抵销

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

9. 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄分析组合	本组合为除无风险组合外的其他应收款项
无风险组合	本组合为应收合并范围内关联方、保证金等无回收风险的应收款项

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
无风险组合	不计提

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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	60.00	60.00
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款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等

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。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（十二）持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持

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

（十三）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，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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。

1. 投资成本的确定

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股东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股东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股东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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（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，按本附注四、（五）2. “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。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“长期资产减值”。

4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，

也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十六）无形资产

1. 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

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。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十八）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）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基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管

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

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 具体原则

（1）需安装调试的项目：本公司在安装调试完成并经客户在调试运行报告上盖章签字确认后，确认收入。

（2）无需安装调试的项目：本公司在货物送达目的地并经客户在到货签收单上盖章签字确认后，确认收入。

（3）提供技术服务和维保服务的项目：本公司在完成维保合同服务，经客户确认服务达标，在维保期结束时确认收入；对于技术服务项目，在经客户同意项目开发和服务完成时确认收入。

（二十二）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和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照年限平均法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4. 所得税的抵销

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

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

（二十四）租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接

费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十五) 重要会计政策、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》(财会〔2017〕30 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本年度执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号，对本公司无实质性影响。

2. 会计估计变更

无。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%，17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣

税种	具体税率情况
	的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	详见下表。

纳税主体名称	所得税税率
上海华魏科技股份有限公司	15%
江西华神智能物联技术有限公司	25%
盘锦华魏采油技术服务有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

本公司于2017年11月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为GR201731002551号高新技术企业证书，有效期为三年，公司自2017年度至2019年度享受减按15%税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 12 月 31 日，年末指 2017 年 12 月 31 日，本年指 2017 年度，上年指 2016 年度。

（一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	103.56	69,981.15
银行存款	1,475,789.55	1,250,435.39
合 计	1,475,893.11	1,320,416.54

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,034,911.43	100.00	8,688,145.25	21.70	31,346,766.18

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收款项					
其中：账龄组合	40,034,911.43	100.00	8,688,145.25	21.70	31,346,766.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	40,034,911.43	100.00	8,688,145.25	21.70	31,346,766.18

(续)

类 别	年初余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	39,295,420.43	100.00	7,079,350.29	18.02	32,216,070.14
其中：账龄组合	39,295,420.43	100.00	7,079,350.29	18.02	32,216,070.14
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	39,295,420.43	100.00	7,079,350.29	18.02	32,216,070.14

其中：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,316,206.19	459,486.19	3.00
1 至 2 年	13,112,947.30	1,311,294.73	10.00
2 至 3 年	4,544,563.71	1,363,369.11	30.00
3 至 4 年	2,241,555.21	1,120,777.61	50.00
4 至 5 年	966,053.52	579,632.11	60.00
5 年以上	3,853,585.50	3,853,585.50	100.00
合 计	40,034,911.43	8,688,145.25	—

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,608,794.96 元。

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,048,548.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 57.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,283,792.91 元。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	787,117.12	23.54	7,961,880.36	86.78
1 至 2 年	2,414,882.88	72.22	370,846.80	4.04
2 至 3 年	58,023.43	1.74	459,837.66	5.01
3 年以上	83,641.80	2.50	381,751.48	4.17
合 计	3,343,665.23	100.00	9,174,316.30	100.00

注：本公司账龄在 1 年以上的重要预付款项为上海泓畅信息技术有限公司采购款，至今尚未办理款项结算手续。

2. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,001,638.72 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 89.77%。

（四）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	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	1,205,237.30	34.50	1,205,237.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,939,115.68	55.51	226,989.29	11.71	1,712,126.39
其中：账龄组合	1,630,656.78	46.68	226,989.29	13.92	1,403,667.49
无风险组合	308,458.90	8.83			308,458.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	348,763.00	9.99	348,763.00	100.00	

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	3,493,115.98	100.00	1,780,989.59	50.99	1,712,126.39

(续)

类 别	年初余额				
	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	1,205,237.30	27.23	1,205,237.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,103,200.71	70.11	170,793.92	5.50	2,932,406.79
其中：账龄组合	2,401,607.23	54.26	170,793.92	7.11	2,230,813.31
无风险组合	701,593.48	15.85			701,593.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	117,934.00	2.66	117,934.00	100.00	
合 计	4,426,372.01	100.00	1,493,965.22	33.75	2,932,406.79

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
赵启明	1,205,237.30	1,205,237.30	100.00	预计不能收回
合 计	1,205,237.30	1,205,237.30	100.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	580,566.69	17,417.00	3.00
1 至 2 年	724,931.89	72,493.19	10.00
2 至 3 年	141,000.00	42,300.00	30.00
3 至 4 年	165,158.20	82,579.10	50.00
4 至 5 年	17,000.00	10,200.00	60.00
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合 计	1,630,656.78	226,989.29	—

(3) 组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	308,458.90		
合计	308,458.90		

(4) 年末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
游佳	117,934.00	117,934.00	100.00	预计不能收回
胡志华	33,380.00	33,380.00	100.00	预计不能收回
温伟	12,049.00	12,049.00	100.00	预计不能收回
云南中咨海外咨询有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计不能收回
华东政法大学	32,000.00	32,000.00	100.00	预计不能收回
钱燕	12,000.00	12,000.00	100.00	预计不能收回
北京华屹地科技服务有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计不能收回
川坤投资管理 (上海) 有限公司	15,400.00	15,400.00	100.00	预计不能收回
合 计	348,763.00	348,763.00	100.00	

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 287,024.37 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	104,055.33	395,134.58
保证金	308,458.90	308,458.90
往来款	1,212,360.86	2,315,097.81
职工借款	1,655,401.96	989,964.57
备用金	212,838.93	417,716.15
合 计	3,493,115.98	4,426,372.01

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
赵启明	职工借款	1,205,237.30	5 年以上	34.50	1,205,237.30
宁波盛光天翼科技有限公司	往来款	430,000.00	1-2 年	12.31	43,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海紫圣投资管理有限公司	保证金	308,458.90	5 年以上	8.83	
毕旭辉	备用金	150,000.00	1 年以内	4.29	4,500.00
陈瀚波	职工借款	162,000.00	1 年以内、3-5 年	4.64	60,410.00
合 计		2,255,696.20		64.57	1,313,147.30

(五) 存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,793,720.11		2,793,720.11
在产品	878,018.09		878,018.09
库存商品	8,234,691.87		8,234,691.87
发出商品	2,505,331.92		2,505,331.92
合 计	14,411,761.99		14,411,761.99

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,450,005.39		3,450,005.39
在产品	137,790.28		137,790.28
库存商品	8,658,156.18		8,658,156.18
发出商品	4,235,473.55		4,235,473.55
合 计	16,481,425.40		16,481,425.40

(六) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	229,405.92	296,127.64
合 计	229,405.92	296,127.64

(七) 固定资产

项 目	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1. 年初余额	1,265,417.19	636,662.58	301,026.77	1,633,526.86	3,836,633.40
2. 本年增加金额			4,480.34	33,156.09	37,636.43

项 目	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
(1) 购置			4,480.34	33,156.09	37,636.43
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	1,265,417.19	636,662.58	305,507.11	1,666,682.95	3,874,269.83
二、累计折旧					
1. 年初余额	921,231.20	327,915.98	200,538.48	1,385,905.17	2,835,590.83
2. 本年增加金额	7,226.52	69,228.37	29,065.38	115,876.04	221,396.31
(1) 计提	7,226.52	69,228.37	29,065.38	115,876.04	221,396.31
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额	928,457.72	397,144.35	229,603.86	1,501,781.21	3,056,987.14
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	336,959.47	239,518.23	75,903.25	164,901.74	817,282.69
2. 年初账面价值	344,185.99	308,746.60	100,488.29	247,621.69	1,001,042.57

(八) 无形资产

项 目	软件使用权	合 计
一、账面原值		
1. 年初余额	116,372.65	116,372.65
2. 本年增加金额		
(1) 购置		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	116,372.65	116,372.65
二、累计摊销		
1. 年初余额	34,794.60	34,794.60
2. 本年增加金额	34,847.88	34,847.88
(1) 计提	34,847.88	34,847.88
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	69,642.48	69,642.48
三、减值准备		

项 目	软件使用权	合 计
四、账面价值		
1. 年末账面价值	46,730.17	46,730.17
2. 年初账面价值	81,578.05	81,578.05

(九) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	9,078,084.08	1,361,712.61	7,363,115.27	1,104,467.29
内部交易未实现利润			597,345.70	89,601.86
可抵扣亏损	21,332,000.87	3,199,800.13	22,889,159.33	3,433,373.90
合 计	30,410,084.95	4,561,512.74	30,849,620.30	4,627,443.05

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,391,050.76	1,271,046.13
可抵扣亏损	18,484,967.42	2,106,909.87
合 计	19,876,018.18	3,377,956.00

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2017 年度		65,030.66	
2018 年度		173,769.99	
2019 年度	9,195,369.46	2,278.64	
2020 年度	310,480.88	310,480.88	
2021 年度	6,643,749.09	1,555,349.70	
2022 年度	2,335,367.99		
合 计	18,484,967.42	2,106,909.87	

(十) 短期借款

短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		8,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	9,500,000.00
质押+保证借款	7,500,000.00	
抵押+保证借款	9,500,000.00	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	19,000,000.00	17,500,000.00

(十一) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付材料款	12,680,879.60	10,009,782.88
应付技术服务费		1,477,779.48
合 计	12,680,879.60	11,487,562.36

(十二) 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
预收项目款	994,040.04	1,980,948.25
合 计	994,040.04	1,980,948.25

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	302,204.63	5,741,610.55	5,312,385.85	731,429.33
二、离职后福利-设定提存计划	25,690.39	801,386.04	826,047.25	1,029.18
三、辞退福利		40,050.00	40,050.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	327,895.02	6,583,046.59	6,178,483.10	732,458.51

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	251,853.29	4,916,518.78	4,453,887.36	714,484.71
2、职工福利费		131,433.98	131,433.98	
3、社会保险费	14,059.78	397,632.67	394,747.83	16,944.62
其中：医疗保险费	12,632.30	350,205.23	347,014.73	15,822.80
工伤保险费	398.60	14,339.35	14,644.08	93.87
生育保险费	1,028.88	33,088.09	33,089.02	1,027.95
4、住房公积金	36,291.56	296,025.12	332,316.68	
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	302,204.63	5,741,610.55	5,312,385.85	731,429.33

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	24,591.72	775,150.82	799,742.54	
2、失业保险费	1,098.67	26,235.22	26,304.71	1,029.18
3、企业年金缴费				
合 计	25,690.39	801,386.04	826,047.25	1,029.18

(十四) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	754,448.63	2,969,477.10
企业所得税	-561,569.85	-561,569.85
城市维护建设税	15,203.46	
教育费附加	9,268.92	
地方教育费附加	6,179.28	
个人所得税	8,636.27	10,037.35
合 计	232,166.71	2,417,944.60

(十五) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		42,728.74
合 计		42,728.74

(十六) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
往来款	2,355,546.43	2,371,070.00
借款	8,768,516.39	5,974,035.84
代垫款	135,841.04	139,794.59
其他	29,521.91	143,630.35
代扣代缴款项		102,501.52
合 计	11,289,425.77	8,731,032.30

(十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、十八）	140,823.70	127,937.99
合 计	140,823.70	127,937.99

(十八) 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	140,823.70	268,761.69

项 目	年末余额	年初余额
减：一年内到期的长期借款（附注六、十七）	140,823.70	127,937.99
合 计		140,823.70

抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注附注六、三十五。

（十九）长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期非金融机构借款	10,391,833.14	10,113,013.70
合 计	10,391,833.14	10,113,013.70

（二十）递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	98,500.00		98,500.00		防区型全光纤周届安防系统优化和改造项目
合 计	98,500.00		98,500.00		

其中, 涉及政府补助的项目:

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
防区型全光纤周届安防系统优化和改造	98,500.00		98,500.00					与资产相关
合计	98,500.00		98,500.00					

（二十一）股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,782,440.00						17,782,440.00

（二十二）资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	790,232.47			790,232.47
合 计	790,232.47			790,232.47

（二十三）未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-3,410,232.65	-22,720,770.33
调整年初未分配利润合计数（调增+, 调减-）		

项 目	本 年	上 年
调整后年初未分配利润	-3,410,232.65	-22,720,770.33
加：本年归属于母公司股东的净利润	-12,678,922.87	769,104.88
减：提取法定盈余公积		
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		
加：其他		18,541,432.80
年末未分配利润	-16,089,155.52	-3,410,232.65

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,991,897.05	10,899,100.79	43,607,835.44	24,734,464.95
合 计	17,991,897.05	10,899,100.79	43,607,835.44	24,734,464.95

(二十五) 税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	20,359.07	22,806.24
教育费附加	20,603.80	22,806.24
河道管理费	393.89	4,561.25
印花税		5,287.58
合 计	41,356.76	55,461.31

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

(二十六) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,669,494.70	2,273,849.46
差旅费	513,309.76	1,176,230.70
业务招待费	673,894.19	500,363.71
办公费	320,704.14	479,790.08
租赁、物业费	240,758.99	69,587.71
业务宣传费	154,600.00	4,760.00
咨询费	397,982.87	113,207.54
其他	131,321.17	19,113.44

项 目	本年金额	上年金额
合 计	4,102,065.82	4,636,902.64

(二十七) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,507,571.16	4,203,141.94
研究开发费	4,277,542.60	3,160,781.53
办公费	1,381,157.02	1,019,712.95
租赁、物业费	577,666.57	445,016.87
差旅费	346,467.42	511,048.75
聘请中介费	921,883.50	296,598.26
折旧及摊销	140,122.53	128,937.19
业务招待费	234,826.43	125,237.34
其他	255,544.70	292,836.90
合 计	11,642,781.93	10,183,311.73

(二十八) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	1,751,609.06	1,610,258.83
减：利息收入	3,493.36	46,552.20
手续费	34,801.32	187,400.58
其他	511,398.17	
合 计	2,294,315.19	1,751,107.21

(二十九) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,895,819.33	1,980,234.59
存货跌价损失		60,845.89
合 计	1,895,819.33	2,041,080.48

(三十) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	257,087.50	571,260.46	257,087.50
无法支付款项		446,616.67	
其他	13,978.02	0.01	13,978.02
合 计	271,065.52	1,017,877.14	271,065.52

(三十一) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
盘亏损失		859.06	
税收滞纳金	21.31	493.18	21.31
其他	494.00	0.28	494.00
合 计	515.31	1,352.52	515.31

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
递延所得税费用	65,930.31	452,926.86
合 计	65,930.31	452,926.86

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年金额
利润总额	-12,612,992.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,891,948.88
子公司适用不同税率的影响	-340,921.09
调整以前期间所得税的影响	89,601.86
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,121.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,089,077.41
所得税费用	65,930.31

(三十三) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,493.36	46,552.20
政府补助	158,587.50	315,260.46
经营性往来款	1,939,041.06	2,011,268.02
合 计	2,101,121.92	2,373,080.68

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
经营性费用支出	9,078,899.99	5,485,558.61

项目	本年金额	上年金额
银行手续费	34,801.32	187,400.58
经营性往来款	1,039,194.09	2,131,904.91
合计	10,152,895.40	7,804,864.10

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
取得公司和个人借款	21,755,370.47	74,728,971.76
收回借款保证金		2,124,328.86
合计	21,755,370.47	76,853,300.62

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
归还公司和个人借款	18,960,889.92	73,936,477.11
融资费用	511,398.17	
合计	19,472,288.09	73,936,477.11

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,678,922.87	769,104.88
加：资产减值准备	1,895,819.33	2,041,080.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	221,396.31	475,545.78
无形资产摊销	34,847.88	32,383.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		172.25
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,263,007.23	1,610,258.83
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）	65,930.31	452,926.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,069,663.41	9,300,704.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,091,137.82	-6,824,919.28

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,810,892.45	-22,175,247.80
其他	-98,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,946,513.03	-14,317,989.66
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	1,475,893.11	1,320,416.54
减：现金的期初余额	1,320,416.54	852,777.08
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	155,476.57	467,639.46

2. 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,475,893.11	1,320,416.54
其中：库存现金	103.56	69,981.15
可随时用于支付的银行存款	1,475,789.55	1,250,435.39
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		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,475,893.11	1,320,416.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十五) 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	225,903.11	抵押借款
合计	225,903.11	

(三十六) 政府补助

1. 本期初始确认的政府补助的基本情况

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	
上海市青浦区财务会计金融服务中心担保费奖励	102,600.00					102,600.00		是
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金	8,000.00					8,000.00		是
2016 年度第二批高新技术成果转化项目扶持资金	41,000.00					41,000.00		是
上海市知识产权局专利资助	6,987.50					6,987.50		是
合计	158,587.50					158,587.50		

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
防区型全光纤周届安防系统优化和改造项目	与资产相关		98,500.00	
上海市青浦区财务会计金融服务中心担保费奖励	与收益相关		102,600.00	
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金	与收益相关		8,000.00	
2016 年度第二批高新技术成果转化项目扶持资金	与收益相关		41,000.00	
上海市知识产权局专利资助	与收益相关		6,987.50	
合计			257,087.50	

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

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

				直接	间接	
江西华神智能物联技术有限公司	江西南昌	江西南昌	物联技术服务	100.00		设立
盘锦华魏采油技术服务有限公司	辽宁盘锦	辽宁盘锦	采油技术服务	100.00		设立

九、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司无母公司。皋魏、席刚为最终控制本公司的一致行动人。

（二）本公司的子公司情况

详见附注八在其他主体中的权益。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵海勇	本公司股东、董事
周礼军	本公司股东、董事
陶存志	本公司股东、董事
冯小蔚	本公司监事会主席
魏伟	本公司股东、监事
杨建刚	本公司监事
张芳	财务总监、董秘
李永平	本公司股东
茆漪泉	本公司股东
皋雪晴	实际控制人之一皋魏的妹妹
左新颜	实际控制人之一皋魏的配偶
左延安	实际控制人之一皋魏的配偶的父亲
康易成	实际控制人之一皋魏的配偶的母亲
江西润能能源服务有限公司	本公司股东、实际控制人控制的其他企业
上海汇钢投资管理有限公司	本公司股东、实际控制人控制的其他企业
上海珏柏投资管理中心(有限合伙)	本公司股东、实际控制人控制的其他企业
江西润能能源服务有限公司	本公司股东皋魏持股 50.00%
无锡中水聚投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东席刚持股 98.00%
无锡中水通投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东席刚持股 73.00%
无锡聚为科技有限公司	本公司股东席刚控制的公司
中水云信息科技有限公司	本公司股东席刚间接持股 31.73%

孟州市金豫房地产开发有限责任公司	本公司股东李永平持股 99.875%
焦作市金宇阳高科电子有限公司	本公司股东李永平持股 40.00%
上海誉正广告有限公司	本公司股东茆漪泉持股 99.00%
河南赛伯乐基金管理有限公司	公司董事陶存志担任监事职务
苏州恒知传感科技有限公司	公司董事席刚担任董事兼总经理职务

(四) 关联方交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
皋魏	385,000.00	2015-12-24	2018-12-24	否
皋魏、中国投融资担保有限公司上海分公司	9,500,000.00	2016-5-26	2017-5-25	是
皋魏、左新颜、席刚、上海骐岳投资管理有限公司	8,000,000.00	2016-10-28	2017-10-28	是
皋魏、左新颜、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	9,500,000.00	2017-6-16	2018-6-15	否
皋魏、左新颜、席刚、上海骐岳投资管理有限公司	7,500,000.00	2017-11-1	2018-6-12	否
皋魏、席刚、朱范华	2,000,000.00	2017-5-24	2018-5-24	否

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
皋魏	2,500,000.00	2017.5.31	2017.6.23	已结清
皋魏	3,300,000.00	2017.10.25	2017.11.8	已结清
皋魏	50,000.00	2017.12.15	2017.12.18	已结清
皋魏	180,000.00	2017.12.20	2017.12.22	已结清
江西润能能源服务有限公司	156,000.00	2017.3.31	2017.12.31	已结清
江西润能能源服务有限公司	44,000.00	2017.3.31	2018.6.30	
江西润能能源服务有限公司	150,000.00	2017.8.31	2018.6.30	
茆漪泉	70,000.00	2017.1.20	2017.2.14	已结清
茆漪泉	200,000.00	2017.5.31	2017.6.27	已结清

3. 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,275,693.57	1,152,025.05

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
冯小蔚			39,701.01	1,191.03
合 计			39,701.01	1,191.03

2. 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
无锡聚为科技有限公司	328,728.00	328,728.00
合 计	328,728.00	328,728.00
其他应付款：		
周礼军		93.00
杨建刚		60,000.00
江西润能能源服务有限公司	194,000.00	
合 计	194,000.00	60,093.00

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,938,483.33	100.00	8,394,386.25	20.50	32,544,097.08
其中：账龄组合	39,712,321.43	97.00	8,394,386.25	21.14	31,317,935.18
无风险组合	1,226,161.90	3.00			1,226,161.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	40,938,483.33	100.00	8,394,386.25	20.50	32,544,097.08

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,198,992.32	100.00	6,881,582.59	17.12	33,317,409.73
其中：账龄组合	38,972,830.43	96.95	6,881,582.59	17.66	32,091,247.84
无风险组合	1,226,161.89	3.05			1,226,161.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	40,198,992.32	100.00	6,881,582.59	17.12	33,317,409.73

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,316,206.19	459,486.19	3.00
1 至 2 年	13,085,357.30	1,308,535.73	10.00
2 至 3 年	4,544,563.71	1,363,369.11	30.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 至 4 年	2,241,555.21	1,120,777.61	50.00
4 至 5 年	956,053.52	573,632.11	60.00
5 年以上	3,568,585.50	3,568,585.50	100.00
合 计	39,712,321.43	8,394,386.25	20.50

(2) 组合中, 采用无风险计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方往来	1,226,161.90		
合 计	1,226,161.90		

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,512,803.66 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 23,048,548.13 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 56.30%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,283,792.91 元。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,889,665.05	78.64	170,468.83	9.02	1,719,196.22
其中：账龄组合	1,221,206.15	50.82	170,468.83	13.96	1,050,737.32
无风险组合	668,458.90	27.82			668,458.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	513,229.00	21.36	513,229.00	100.00	
合 计	2,402,894.05	100.00	683,697.83	28.45	1,719,196.22

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,888,573.87	91.09	138,286.79	4.79	2,750,287.08
其中：账龄组合	1,826,980.39	57.62	138,286.79	7.57	1,688,693.60
无风险组合	1,061,593.48	33.47			1,061,593.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	282,400.00	8.91	282,400.00	100.00	
合 计	3,170,973.87	100.00	420,686.79	13.27	2,750,287.08

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	403,107.76	12,093.23	3.00
1 至 2 年	593,933.99	59,393.40	10.00
2 至 3 年	74,000.00	22,200.00	30.00
3 至 4 年	133,164.40	66,582.20	50.00
4 至 5 年	17,000.00	10,200.00	60.00
合 计	1,221,206.15	170,468.83	13.96

(2) 组合中，采用无风险计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金	308,458.90		
关联方往来	360,000.00		
合 计	668,458.90		

(3) 年末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
赵启明	282,400.00	282,400.00	100.00	预计不能收回
胡志华	33,380.00	33,380.00	100.00	预计不能收回
温伟	12,049.00	12,049.00	100.00	预计不能收回
云南中咨海外咨询有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计不能收回
华东政法大学	32,000.00	32,000.00	100.00	预计不能收回

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
钱燕	12,000.00	12,000.00	100.00	预计不能收回
北京华屹地科技服务有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计不能收回
川坤投资管理（上海）有限公司	15,400.00	15,400.00	100.00	预计不能收回
合 计	513,229.00	513,229.00	100.00	

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 263,011.04 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	102,055.33	393,134.58
保证金	308,458.90	308,458.90
往来款	1,342,369.16	1,404,334.81
职工借款	614,630.66	989,964.57
备用金	35,380.00	75,081.01
合 计	2,402,894.05	3,170,973.87

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
赵启明	职工借款	282,400.00	5 年以上	11.75	282,400.00
宁波盛光天翼科技有限公司	往来款	430,000.00	1-2 年	17.90	43,000.00
上海紫圣投资管理有限公司	保证金	308,458.90	5 年以上	12.84	
陈瀚波	职工借款	162,000.00	1 年以上	6.74	60,410.00
盘锦华魏采油技术服务有限公司	往来款	360,000.00	1-2 年	14.98	
合 计		1,542,858.90		64.21	385,810.00

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	23,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00
合 计	23,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	23,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00

2. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江西华神智能物联技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
盘锦华魏采油技术服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	23,000,000.00			23,000,000.00		3,000,000.00

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,991,897.05	13,077,403.58	43,830,057.66	24,499,753.36
合 计	17,991,897.05	13,077,403.58	43,830,057.66	24,499,753.36

十四、补充资料

(一) 本年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	257,087.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,462.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	270,550.21	
所得税影响额	40,594.49	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	229,955.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-143.70	-0.71	-0.71
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-146.31	-0.73	-0.73

上海华魏科技股份有限公司

2018年6月27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：

上海市闵行区紫秀路 100 号二号楼 7A 办公室