

继元科技

NEEQ:871299

河南继元智能科技股份有限公司

HENAN JIYUAN INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD



继元科技
JIYUAN TECHNOLOGY

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

- 1、2018年2月公司取得“IT服务管理体系认证证书”和“信息安全管理体系认证证书”；
- 2、2018年4月公司建设“鄱陵县加强乡镇视频监控升级联网建设项目”荣获科技示范工程项目证书；
- 3、2018年5月公司荣获“2017年度优秀软件和信息技术服务业企业”；
- 4、2018年6月公司取得“涉密信息系统集成资质”；
- 5、2018年8月公司取得“安防工程企业设计施工维护能力证书一级资质”。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、继元科技	指	河南继元智能科技股份有限公司
润元智能	指	许昌润元智能科技管理服务中心（有限合伙）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河南继元智能科技股份有限公司章程》
会计师，会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本期、报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
上期、上年同期	指	2017年1月1日-2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人李志月、主管会计工作负责人黄红超及会计机构负责人（会计主管人员）黄红超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	<p>公司治理是现代企业制度建设的核心内容，是影响企业竞争和促进企业发展的决定性因素，良好的公司治理有利于降低公司的代理成本和融资成本，提高公司价值，它对公司长期目标的达成以及资本市场的发展等都有重要影响，近年来，国内外公司丑闻不断涌现，公司治理及其风险管理问题更是日益引起高度关注。在我国，公司制企业的发展历程还比较短，公司运营及监管制度不够完善，决策层的权责利分配不够明确，公司治理风险意识淡薄，随着市场化的深入和经济发展，尽早识别并管理公司治理风险尤为重要。</p> <p>股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了较为完备的内部控制体系，但由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系仍需在生产经营过程中逐步完善。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p>
公司应收账款余额较大的风险	<p>2016 年末、2017 年末和 2018 年末，公司应收账款账面价值占同期营业收入比例分别为 62.53%、89.40%和 100.33%，占流动资产的比例 65.53%、70.85%和 80.37%，占总资产的比例 52.67%、62.75%和 73.15%。公司应收账款主要是工程结算过程中确认的工程款债权。应收账款在营业收入、流动资产和总资产所占比重</p>

	均较大，虽然公司制定了良好的应收账款管理制度，客户基本能按照合同规定的进度付款，但是随着公司项目承揽规模的扩大，未来各期应收账款余额的绝对金额仍有可能继续上升，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账的风险，从而影响公司的正常生产经营。
实际控制人不当控制风险	李志月、张自雨夫妇为公司的实际控制人，两人合计持有公司股票 32,189,000 股，占公司股本总额的 95.32%，能够对股东大会、董事会产生重大影响，同时，张自雨为公司董事长，李志月为公司董事兼总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
经营活动现金流量净额较低引起的经营风险	公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年年度经营活动产生的现金流量净额分别为-158.37 万元、-1265.59 万元和-170.25 万元。公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为负数的主要原因是公司所处行业为资金密集型行业，在工程项目施工过程中，公司需前期支付投标保证金、履约保证金，垫付工程周转资金及质量保证金等相应款项，而公司按照合同约定比例与客户办理工程款结算，分期收款。因而，公司前期垫付款项较多。由于公司规模相对较小，处于快速成长期，经营性现金支出金额较大，应收账款占款较多，如果公司不能合理安排资金投放，有效提高营运资金周转，未来经营活动现金净流量偏低的现状仍将持续，可能对公司的生产经营和偿债能力带来一定风险。
市场竞争风险	智能化工程行业属于完全竞争性行业，由于市场处于成长期，因此吸引了大量跟风企业加入。市场上拥有包括建筑智能化行业技术和资质的企业正在不断增多，市场竞争日趋激烈，各类项目对企业所拥有的资质等级要求也不断提高。随着智能化行业内部竞争的加剧，未来的趋势必然是客户对智能化企业的技术和资质要求越来越高。若公司不能及时更新技术，研发新的适合市场需求的产品，提升公司的业务资质和技术水平，将会影响公司后续获取订单时的竞争力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南继元智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	HenanJiyuan intelligent technology co., ltd
证券简称	继元科技
证券代码	871299
法定代表人	李志月
办公地址	许昌市新兴路东段一品蓝湾商务广场 16#楼 A 座 11 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王亚杰
职务	董事会秘书
电话	18103742108
传真	0374-8020003
电子邮箱	wyj18103742108@163.com
公司网址	xcjydl@126.com
联系地址及邮政编码	许昌市新兴路东段一品蓝湾商务广场 16#楼 A 座 11 层 461000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

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	2008 年 1 月 8 日
挂牌时间	2017 年 4 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智能化工程的承包服务,业务链涵盖智能化工程的前期咨询、软件开发、工程施工、系统集成,以及智能化设备的研发销售等各个环节。
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	33,770,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李志月、张自雨
实际控制人及其一致行动人	李志月、张自雨

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	91411000670084792K	否
注册地址	许昌市新兴路东段一品蓝湾商务广场 16#楼 A 座 11 层	否
注册资本（元）	30,700,000	否

公司于 2018 年 5 月 16 日,实施 2017 年年度权益分派方案为:以公司总股本 30,700,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 1.000000 股。分红前本公司总股本为 30,700,000 股,分红后总股本增至 33,770,000 股。

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈亚超、李变利
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	70,812,083.96	54,242,326.79	30.55%
毛利率%	39.27%	30.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,504,472.14	3,862,147.94	146.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,335,216.12	3,197,447.94	191.96%
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）	22.61%	10.92%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.21%	9.04%	-
基本每股收益	0.28	0.13	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	97,122,044.99	77,283,153.70	25.67%
负债总计	50,331,906.99	39,997,487.84	25.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,790,138.00	37,285,665.86	25.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.21	14.88%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	51.82%	51.75%	-
流动比率	1.76	1.71	-
利息保障倍数	16.57	35.21	-

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	-1,702,520.94	-12,655,864.34	

应收账款周转率	1.09	1.31	-
存货周转率	9.05	11.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.67%	42.39%	-
营业收入增长率%	30.55%	24.31%	-
净利润增长率%	146.09%	74.49%	-

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	33,770,000	30,700,000	
计入权益的优先股数量		-	
计入负债的优先股数量		-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
高新技术企业奖励	200,000.00
交易性金融资产投资损失	-53,375.27
其他	52,500.00
非经常性损益合计	199,124.73
所得税影响数	29,868.71
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	169,256.02

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	48,495,137.99		28,588,026.71	
应收票据及应收账款		48,495,137.99		28,588,026.71
应付票据	5,005,435.50		5,891,020.00	
应付账款	21,179,956.86		10,482,996.30	
应付票据及应付账款		26,185,392.36		16,374,016.30
管理费用	8,824,946.31	5,075,781.16	5,631,332.95	3,151,860.86
研发费用		3,749,165.15		2,479,472.09

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于软件和信息技术服务业。公司主要从事智能化工程的承包服务，业务链涵盖智能化工程的前期咨询、软件开发、工程施工、系统集成，以及智能化设备研发销售等各个环节。智能化工程承包服务包括新建建筑、公共区域的智能化工程承包及对存量建筑、公共区域智能化改造。公司智能化工程施工内容一般包括综合布线工程、楼宇自控系统、电话交换系统、机房工程、监控系统、防盗报警系统、公共广播系统、照明管理系统、门禁系统、楼宇对讲系统、消防系统、多媒体显示系统、节能管理系统等。同时，公司为客户提供数据中心运营维护、信息安全管理等服务。服务内容主要包括数据收集、灾备恢复、网络安装与优化、网络安全与系统集成、主机和数据库维护服务、IT管理服务解决方案等。公司销售的主要产品为变电站智能辅助控制系统设备和智慧照明产品。公司客户主要为电信运营企业、建筑公司及地方政府部门。凭借突出的设计管理能力和问题解决能力，已经赢得了一批重点客户的信任，主要服务客户包括中建七局，中国移动等大型企业以及市政部门。公司的业务重心集中于智能化工程的软件开发、项目管理等产业链的高毛利环节，项目相关的原材料、组件产品和施工安装劳务主要通过对外采购取得。

公司依托营销部对外建立业务渠道和客户关系网络，及时获取客户需求信息，然后通过对外招标公告进行投标承接工程项目，从而获取相关业务订单。公司设计部紧密围绕客户需求，进行施工调研、提出图纸方案、组织技术研发、最终进行成果转化。工程开工后，公司采购部依据中标制作方案完成相应设备的采购，工程部派遣专业技术团队管理并完成项目施工，根据工程完工进度确认收入。项目竣工后客户会进行验收，通过后公司收回工程结算款。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、市场销售方面

公司依托营销部对外建立业务渠道和客户关系网络，收集与智能化业务相关的项目信息，并指派相关人员维系客户关系和市政公用业务跟踪，及时获取客户需求信息，实现营业收入 7081.21 万元，同比增长 30.55%；营业利润 1,050.41 万元，同比增长 186.30%；净利润 950.45 万元，同比增长 146.09%。

二、技术创新与产品研发方面

除了传感技术、传感网、物联网技术、信息融合技术、移动计算技术、中间件技术、自动控制技术等行业通用技术外，公司还自主研发了一系列智能化管理运维软件，包括治安管理、门禁管理、智慧照明等功能软件，配合智能化项目的具体实施并在不同的智能化工程项目中加以选配和集成。

公司自成立以来，一直高度重视研发投入与技术创新，2018 年、2017 年、2016 年研发费用占营业收入的比重分别为 6.23%、6.91%和 5.68%。此外，公司还取得了著作权 5 项，实用新型专利 4 项。

三、人力资源建设方面

报告期内公司继续完善薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员。建立科学的

聘用制度，加大对高级管理人才的引进力度，提高公司紧缺的相关人员的待遇，同时完善公司高级管理人员、员工考评、激励政策和岗位职能建设，使个人职业规划与公司岗位、个人才能和公司发展愿景相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，有效保障每个员工凭借自己的能力获得良好的发展机会，有效保障员工能享受到企业发展的成果。

(二) 行业情况

一、宏观环境的影响

随着中国城镇化建设的推进，物联网、云计算、智慧城市概念走向实际应用，在低碳、节能的大背景下，在“国家十二五规划”加强智慧社区建设指导下，以及 2007 年国家智能建筑设计、施工、管理规范的出台与实施我国智能建筑和智能化行业进入一个高速发展时期。

二、市场规模及发展趋势

我国智能化行业主要需求来源为新增建筑和存量建筑的节能改造，国家统计局发布的相关数据显示，过去十年，全国建筑业房屋建筑竣工面积由 2004 年的 15.94 亿平方米增长到 2014 年的 42.33 亿平方米，年化复合增长率达到 11.30%，继续保持高增长态势。但是新增建筑物的智能化水平仍然很低，因此该行业存在巨大的发展空间。近几年，国家对既有建筑节能改造的投入每年带来了智能建筑系统集成业务需求在 200 亿元到 300 亿元。加上新增建筑智能化需求市场规模，整体建筑智能化市场规模已经接近 2000 亿元/年，考虑到我国当前 95%以上存量建筑都是非智能、高能耗的普通建筑，长期潜在改造需求将超过万亿元，足以支撑行业在较长时期内继续保持高增长。

伴随着城镇化进程的推进，智能化行业将步入持续高速增长期，工程服务企业在智能化行业主导地位愈来愈明显。国内设备材料市场处于高度竞争，产品供过于求，建筑智能工程企业处于买方市场，有着一定优势地位。而对于高端产品，外国供应商系统设备产品的成熟应用需要一定时间与过程适应，此外，新技术产品往往在实用性、功能和本地化方面存在一定缺陷，必须通过与智能建筑工程企业合作进行二次开发等完善工作，因此建筑智能工程企业也具有一定的主动地位。

国际企业逐步退出是智能化工程领域发展趋势。受制于工程项目地域性、人工成本、服务便捷高效、文化环境等地域特殊性，外资公司很难在项目上盈利和业务上拓展，逐步转为纯粹的设备供应商或技术服务公司，而国内电气设备提供商则逐步由单纯设备提供商向系统服务提供商转变。

集中度逐步抬升将是智能化工程领域另外一个发展趋势。智能化工程行业目前呈行业集中度较低，虽然从事本行业中游本土企业数量众多，但规模一般较小，行业迄今为止还没有出现市场占有率占绝对优势的企业。由于行业正处于快速成长期，随着大型建筑智能化系统解决方案提供商经验积累逐渐加深，其获得大型工程和大额订单的能力也随之加强，因而未来市场集中度会逐步提高。这就为行业相关公司提供了良好发展空间，但也对其技术和资金能力提出了较高要求。行业特点决定了只有具有较好资质、拥有较强技术服务能力的企业才能更好分享行业成长。

三、市场竞争风险

智能化工程行业属于完全竞争性行业，但由于市场依然处于成长初期，相比传统建筑施工行业具备较高毛利率，因此也吸引了大量跟风企业加入。市场上拥有包括建筑智能化行业企业技术和资质的企业正在不断增多，市场竞争日趋激烈，各类项目对企业所拥有资质等级要求也不断提高。随着智能化行业内部竞争加剧，未来趋势必然是客户对智能化企业技术和资质要求越来越高。若公司不能及时更新技术，研发新的适合市场需求的产品，提升公司业务资质和技术水平，将会影响公司后续获取订单时的竞争力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,027,197.98	3.12%	5,652,046.31	7.31%	-46.44%
应收票据与应收账款	71,046,669.60	73.15%	48,495,137.99	62.75%	46.50%

款					
其他应收款	2,720,913.68	2.80%	4,051,541.59	5.24%	-32.84%
存货	8,631,797.11	8.89%	7,015,914.73	9.08%	23.03%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,581,928.52	7.81%	8,132,708.29	10.52%	-6.77%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	9,700,000.00	9.99%	8,000,000.00	10.35%	21.25%
应付职工薪酬	1,207,447.98	1.24%	892,028.21	1.15%	35.36%
应交税费	4,173,703.55	4.30%	1,742,526.87	2.25%	139.52%
其他应付款	3,644,846.77	3.75%	2,528,109.99	3.27%	44.17%
长期借款	-	-	-	-	-
总资产	97,122,044.99		77,283,153.70		25.67%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期货币资金较上年同期下降 46.44%，主要原因为年终供应商付款比较集中，12 月份中标较大金额的工程项目支付保证金及前期备货款金额较大。
- 2、报告期应收票据与应收账款较上年同期增长 46.50%，主要原因为公司在 2017 年、2018 年度处于快速发展期，新增工程项目较多，营业收入大幅增加，应收账款随之增加。
- 3、报告期其他应收款较上年同期下降 32.84%，主要原因为中标项目保证金支付金额较上年同期减少所致。
- 4、报告期存货较上年同期增长 23.03%，主要原因为期末有未完工工程项目，2018 年下半年公司签订工程项目较多，年末在建项目较多，因此用于工程施工的材料、设备等备货较多。
- 5、报告期应付职工薪酬较上年同期增长 35.36%，主要原因为报告期内职工人数及职工薪酬较上年同期增加所致。
- 6、报告期应交税费较上年同期下降 32.84%，主要原因为增值税及企业所得税较上年同期大幅度增加所致。
- 7、报告期其他应付款较上年同期增长 44.17%，主要原因为暂借款较上年同期增加所致。
- 8、报告期总资产较上年同期增长 25.67%，主要系报告期内应收账款、存货、短期借款较去年大幅度增加所致。

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	70,812,083.96	-	54,242,326.79	-	30.55%
营业成本	43,002,007.11	60.73%	37,753,508.48	69.60%	13.90%
毛利率%	39.27%	-	30.40%	-	-

管理费用	6,601,468.10	9.32%	5,075,781.16	9.36%	30.06%
研发费用	4,409,515.74	6.23%	3,749,165.15	6.91%	17.61%
销售费用	2,197,764.18	3.10%	1,764,085.39	3.25%	24.58%
财务费用	696,805.69	0.98%	103,688.10	0.19%	572.02%
资产减值损失	3,023,378.77	4.27%	1,998,627.89	3.68%	51.27%
其他收益	-	-	30,000.00	0.06%	-
投资收益	-53,375.27	-0.08%			
公允价值变动收益	-	-			
资产处置收益	-	-			
汇兑收益	-	-			
营业利润	10,504,066.40	14.83%	3,668,942.81	6.76%	186.30%
营业外收入	252,500.00	0.36%	752,000.00	1.39%	-66.42%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	9,504,472.14	13.42%	3,862,147.94	7.12%	146.09%

项目重大变动原因:

1、报告期内公司 2018 年度营业收入为 7081.21 万元，较上年同期增长了 30.55%，主要原因为智能化工程施工合同订单增多，且大部分工程项目施工周期在半年以内，报告期内完工并结算项目较多，收入大幅度增长。

2、报告期内公司 2018 年度营业成本 4300.20 万元，较上年同期增长了 13.90%，主要原因为本年度收入增加导致成本随之变动。

3、报告期内公司 2018 年度管理费用 660.15 万元，较上年同期增长了 30.06%，主要是因为随着公司规模扩大，营业收入逐年增长，加大研发投入，管理人员薪酬、办公费、业务招待费、折旧费、研发费用不断增长所致。

4、报告期内公司 2018 年度销售费用 219.78 万元，较上年同期增长了 24.58%，主要原因为随着市场拓展的投入，销售团队不断增加，其相应人员薪酬、业务招待费均有上升；另一方面随着工程项目招投标制度的完善，招标费用不断增加。

5、报告期内公司 2018 年度财务费用 69.68 万元，较上年同期增长了 572.02%，主要原因为新增银行贷款及银行承兑汇票到期支付较多，产生银行贷款利息支出及手续费金额增加。

6、报告期内公司 2018 年度资产减值损失 302.34 万元，较上年同期增长了 51.27%，主要原因为本年应收账款较上年同期增加 46.50%。

7、报告期内公司 2018 年度营业利润为 1050.41 万元，较上年同期增长了 186.30%，主要原因为营业收入较上年同期的增长幅度 30.55% 大于营业成本较上年同期的增长幅度 13.90%。

8、报告期内公司 2018 年度营业外收入为 25.25 万元，较上年同期减少了 66.42%，主要原因为本年度只有高新技术企业补助 20 万元，上年同期有新三板挂牌奖励 50 万元，企业上市奖励 25 万元。

(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	70,764,536.79	53,963,684.31	31.13%
其他业务收入	47,547.17	278,642.48	-82.94%
主营业务成本	43,002,007.11	37,740,508.48	13.94%
其他业务成本	-	13,000.00	-

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%
智能化工程	68,005,702.77	96.04%	53,963,684.31	99.49%
设备销售	2,758,834.02	3.90%		
其他	47,547.17	0.06%	278,642.48	0.51%
合计	70,812,083.96	100%	54,242,326.79	100%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

收入按产品划分主要为智能化工程业务。报告期内智能化楼宇弱电工程是公司利润的主要来源,智能化工程收入占营业收入比例为 96.04%,较上年同期增加 1404.20 万元。定制设备销售本期营业收入为 275.88 万元,较上年同期增长 275.88 万元,主要原因为 2018 年公司发展重点定位于智能化建筑项目,中标智能化工程项目较多,定制设备的销售本期也有相应增长。

(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	中建七局安装工程有限公司	11,549,000.00	14.20%	否
2	长葛市公安局	9,781,200.00	12.03%	否
3	许昌市教育局	5,731,223.00	7.05%	否
4	中国建筑第七工程局有限公司	4,469,747.47	5.50%	否
5	鄢陵县城市综合管理办公室	4,421,346.20	5.44%	否
	合计	35,952,516.67	44.22%	-

(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	杭州海康威视科技有限公司	10,833,384.00	19.11%	否
2	北京数字政通科技股份有限公司	4,100,854.71	7.24%	否
3	许昌润欣劳务分包有限公司	4,063,628.12	7.17%	否
4	河南瑞兴建设劳务有限公司	3,591,950.86	6.34%	否

5	河南奥晖电子科技有限公司	2,127,000.00	3.75%	否
合计		24,716,817.69	43.61%	-

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	-1,702,520.94	-12,655,864.34	86.55%
投资活动产生的现金流量净额	-162,343.55	-816,279.12	80.11%
筹资活动产生的现金流量净额	1,517,488.66	8,862,365.41	-82.88%

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生现金流量净额为-170.25 万元，上年同期经营活动产生现金流量净额为-1,265.59 万元，较上年同期增加 1,095.34 万元，主要原因为报告期内营业收入增多，短期工程项目较多，完工后回款比例高，回款金额较大，可以满足其他项目的资金需求。

2、报告期投资活动产生现金流量净额为-16.23 万元，上年同期投资活动产生现金流量净额为-81.63 万元，主要原因为报告期购入运输工具、办公设备等固定资产较上年同期减少。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额为 151.75 万元，比上年减少 82.88%，主要原因为报告期归还银行贷款 750.00 万元导致本期投资活动现金流出较大。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2018 年 6 月 15 日，财政部财会[2018]15 号发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

无

三、持续经营评价

公司主营业务为智能化工程承包服务，业务链涵盖智能化工程前期咨询、软件开发、工程施工、系统集成，以及智能化设备研发销售。最近两年公司经营性业务均来自于主营业务，主营业务突出，报告期公司共实现营业收入 7081.21 万元，净资产为 4,679.01 万元，2016 年、2017 年和 2018 年净利润分别为 221.34 万元、386.21 万元和 950.45 万元，呈逐年递增态势；报告期内公司主营业务明确并在报告期内持续盈利，公司具有持续经营能力。

公司自成立以来，主营业务、经营范围没有发生重大变化，一直合法存续，公司业务符合国家政策相关要求；公司在报告期内有持续的营运记录，生产经营稳定，不存在影响其持续经营能力的相关事项，也不存在依据《公司法》第一百八十一条规定应予解散以及法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。公司业务明确，具有持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

√是□否

(一) 行业发展趋势

我国智能化行业相比国外起步较晚，最早出现智能建筑雏形是 1990 年建成的北京发展大厦。由于过去二十年国内建筑业和房地产业最主要发展目标仍然是解决广大城市居民最基本居住需求，因此智能化行业在我国的发展在较长时间内远落后于发达国家。但随着中国城镇化建设推进，物联网、云计算、智慧城市概念走向实际应用，在低碳、节能大背景下，在“国家十二五规划”加强智慧社区建设指导下，以及 2007 年国家智能建筑设计、施工、管理规范的出台与实施，我国智能建筑和智能化行业进入了一个高速发展时期。

(二) 公司发展战略

未来，公司将继续以现有主营业务为核心，努力提升自身技术研发实力，继续大力开发客户，完善营销渠道，既稳固现有市场份额，深入挖掘已覆盖地区市场潜力，也要加大空白销售区域开拓力度，进一步拓展业务发展空间。

(三) 经营计划或目标

2019 年公司将重点做好以下几方面的工作：

- 1、继续加强营销网络建设，提升销售团队综合素质，扩大市场占有率。
- 2、完善销售制度，建立一套明确系统的业务管理办法。激发销售人员工作积极性，对工作有高度责任心，提高销售人员主人翁意识。
- 3、着力发展大客户，加大公司大客户开发力度，努力提高公司大客户占有率。
- 4、做好产品技术研发工作，在当前市场情况下，智能化建筑需求越来越高，要积极做好项目技术服务，提高项目盈利水平。
- 5、进一步加强公司各方面的管理工作，实行制度化管理，营造一种内部良性竞争、积极向上的工作氛围，提高工作效率，节约经营成本，提高经济效益。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了较为完备的内部控制体系，但由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系仍需在生产经营过程中逐步完善。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险，应对措施如下：

第一、股份公司设立后，对有限公司阶段公司治理不规范情况进行整改，通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关管理制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司治理机制，提高治理水平。

第二、股份公司将按照相关法律、法规和公司规章制度规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力，督促其勤勉尽责。

第三、股份公司将充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督。

二、公司应收账款余额较大的风险

2016 年末、2017 年末和 2018 年末，公司应收账款账面价值占同期营业收入比例分别为 62.53%、89.40% 和 100.33%，占流动资产的比例 65.53%、70.85% 和 80.37%，占总资产的比例 52.67%、62.75% 和 73.15%。公司应收账款主要是工程结算过程中确认的工程款债权。应收账款在营业收入、流动资产和总资产所占比重均较大，虽然公司制定了良好的应收账款管理制度，客户基本能按照合同规定的进度付款，但是随着公司项目承揽规模的扩大，未来各期应收账款余额的绝对金额仍有可能继续上升，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账的风险，从而影响公司的正常生产经营，应对措施如下：

第一、公司在股份公司设立后加强了内控制度建设，在与客户签订合同前就对客户资信情况进行细致分析。

第二、在合同签订时注重工程款支付条件约定，根据自己资金实力承接相应工程项目。

第三、在合同履行后公司重视工程款及时催讨和工程售后服务支持，确保账龄较长保证金能顺利收回。

三、实际控制人不当控制风险

李志月、张自雨夫妇为公司实际控制人，两人合计持有公司股票 32,189,000 股，占公司股本总额 95.32%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，张自雨为公司董事长，李志月为公司董事兼总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险，

应对措施如下：

第一、公司将逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资和对外担保管理制度》和《重大经营与投资决策管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

第二、《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制，进一步限制了公司实际控制人不当控制的风险，保护未来中小股东的合法权益。

四、经营活动现金流量净额较低引起的经营风险

公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年年度经营活动产生的现金流量净额分别为-158.37 万元、-1265.59 万元和-170.25 万元。公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为负数的主要原因是公司所处行业为资金密集型行业，在工程项目施工过程中，公司需前期支付投标保证金、履约保证金，垫付工程周转资金及质量保证金等相应款项，而公司按照合同约定比例与客户办理工程款结算，分期收款。因而，公司前期垫付款项较多。由于公司规模相对较小，处于快速成长期，经营性现金支出金额较大，应收账款占款较多，如果公司不能合理安排资金投放，有效提高营运资金周转，未来经营活动现金净流量偏低的现状仍将持续，可能对公司生产经营和偿债能力带来一定风险，应对措施如下：

第一、综合运用间接融资和直接融资等方式，拓宽融资渠道。

第二、公司将合理安排资金投放，努力拓展业务，提高资金使用效率，积极与客户协商，提高预收账款比例，减少公司流动资金占用，以降低公司经营活动现金流量净额较低引起的经营风险。

五、市场竞争风险

智能化工程行业属于完全竞争性行业，但由于市场依然处于成长期，相比传统建筑施工行业具备较高毛利率，因此也吸引了大量跟风企业加入。市场上拥有包括建筑智能化行业企业技术和资质的企业正在不断增多，市场竞争日趋激烈，各类项目对企业所拥有的资质等级要求也不断提高。随着智能化行业内部竞争的加剧，未来趋势必然是客户对智能化企业技术和资质要求越来越高。若公司不能及时更新技术，研发新的适合市场需求的产品，提升公司业务资质和技术水平，将会影响公司后续获取订单时的竞争力，应对措施如下：公司将通过市场拓展，不断扩大自身规模，提高自身服务资质等级，从而增强自身综合竞争能力和抗风险能力。同时，通过不断加强技术研发和服务质量，以整体服务方案来锁定终端客户，增加客户粘性，提高公司品牌美誉度，降

低自身的可替代性。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的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
李海东	财务资助	1,265,000.00	已事后补充履行	2019年4月12日	2019-007
张自雨	财务资助	2,275,000.00	已事后补	2019年4	2019-007

			充履行	月 12 日	
张彩霞	财务资助	4,880,000.00	已事前及时履行	2018 年 8 月 13 日	2018-021
张自雨、李志月、许昌润元智能科技管理服务中心(有限合伙)	保证及股权质押	10,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 8 月 20 日	2018-027
合计		18,420,000.00			

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:

2018 年公司各项业务发展迅速, 订单快速增加, 公司对资金需求增大。公司关联方李海东、张彩霞、张自雨对公司进行财务资助金额 842.00 万元, 不收取利息。此借款的关联交易事项在一定程度上支持了公司的发展, 没有给公司造成损失, 没有损害其他股东利益。该偶发性关联交易已经通过第一届董事会第十四次会议补充确认审议通过。

鉴于公司业务发展的需要, 充分利用财务杠杆为业务发展提供充足的营运资金, 公司 2018 年拟向银行申请融资额度不超过人民币 1000 万元的综合授信额度(有效期内, 授信额度可以循环使用, 既有效期内任何时点融资额度不超过 1000 万元), 公司股东张自雨、李志月、许昌润元智能科技管理服务中心(有限合伙)为银行提供最高额保证及股权质押。公司董事会授权管理层在经批准的股东最高额保证事务及有效期内(本次股东大会审议通过之日起至 2019 年 12 月 31 日), 根据实际经营需求全权办理上述事宜。本次关联交易事项的真实意图是关联方根据公司生产经营需要无偿为公司借款提供担保, 以解决公司生产经营资金需求。本次关联交易事项, 属于关联方支持公司发展, 满足公司业务需求, 体现了公司股东对公司的支持, 符合公司和全体股东的利益, 对公司持续性及生产经营无不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人李志月、张自雨夫妻承诺: 公司挂牌后, 所持公司股票分三批解除转让限制, 每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一, 解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。股票解除转让限制前, 不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。

公司股东李志月、张自雨承诺: 在担任董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五, 离职后六个月内, 不转让所持有的公司股份。

2、公司报告期内存在违规劳务分包的情形, 对此, 公司控股股东李志月和张自雨作出声明与承诺: “保证公司今后将规范劳务分包事宜, 严格依照建设工程相关法律法规的规定进行分包; 如公司因劳务分包事宜被处以罚款或要求公司承担任何费用, 本人将无条件全额承担公司额外应支付的任何罚款或其他任何费用, 无需公司支付任何对价, 保证公司不因此受到任何损失”。

3、为避免未来发生同业竞争的可能, 公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺: 本单位/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动, 或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本单位/本人在持有公司股份期间, 或在作为公司实际控制人期间, 本承诺持续有效。

4、公司实际控制人李志月、张自雨承诺: 将严格执行《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》和《关联交易管理制度》, 除日常业务需要报销的费用外, 公司减少与关联方之间的资金往来。如果存在超越权限审批或有损公司利益的情形, 控股股东将承担责任。

5、报告期内公司存在票据不规范的情形, 公司实际控制人张自雨、李志月做出承诺: 如公司因以往不规范使用票据而被追究相关责任, 并对公司造成经济损失或其他不利影响, 本人将承担全部相关责任同时补偿公司相关经济损失, 并放弃向公司追偿的权利。

报告期内, 上述承诺人均履行了上述承诺。

(四) 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
一品蓝湾商务广场 11 楼	抵押	3,077,072.57	3.17%	银行借款抵押
一品蓝湾商务广场 12 楼	抵押	3,077,072.57	3.17%	银行借款抵押
应收账款	质押	3,312,233.33	3.41%	银行借款质押
总计	-	9,466,378.47	9.75%	-

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	3,200,000	10.42%	320,000	3,520,000	10.42%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	8.14%	-561,000	1,939,000	5.74%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,500,000	89.58%	2,750,000	30,250,000	89.58%
	其中：控股股东、实际控制人	27,500,000	89.58%	2,750,000	30,250,000	89.58%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,700,000	-	3,070,000	33,770,000	-
普通股股东人数						

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李志月	20,000,000	2,000,000	22,000,000	65.15%	22,000,000	
2	张自雨	10,000,000	189,000	10,189,000	30.17%	8,250,000	1,939,000
3	许昌润元智能科技管理服务 中心（有限合伙）	700,000	880,000	1,580,000	4.68%	-	1,580,000
4	翁伟滨	-	1,000	1,000	-	-	1,000
合计		30,700,000	3,070,000	33,770,000	100.00%	30,250,000	3,520,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东李志月、张自雨系夫妻关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李志月,女,1975年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,中专学历。1996年7月至2008年1月任许昌许继昌南通信设备有限公司职工;2008年2月至2012年10月任许昌继元电力科技有限公司副经理;2012年11月至2016年1月任许昌继元电力科技有限公司执行董事兼总经理;2016年2月至2016年12月任许昌继元电力科技有限公司执行董事;现任股份公司董事、总经理。

张自雨,男,1974年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。1996年2月至2011年12月历任许昌许继昌南通信设备有限公司职工、系统部经理;2012年1月至2016年1月任许昌继元电力科技有限公司副总经理;2016年2月至2016年12月任许昌继元电力科技有限公司总经理;现任股份公司董事长。

报告期内,公司控股股东、实际控制人无变化。

序号	实际控制人	与本企业关系
1	李志月	控股股东、实际控制人、总经理,持股公司65.15%股份
2	张自雨	控股股东、实际控制人、董事长,持股公司30.17%股份

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行保理	中国建设银行 郑州金水路支行	2,700,000.00		2018.1.27 至 2018.7.27	否
银行保理	中国建设银行 郑州金水路支行	3,200,000.00	-	2018.10.30 至 2019.4.30	否
银行借款	中国银行许昌 分行	2,000,000.00	5.655%	2018.8.27 至 2019.8.26	否
银行借款	邮政银行许昌 莲城支行	3,000,000.00	6.16%	2018.6.13 至 2019.6.12	否
银行借款	浦发银行许昌 分行	1,500,000.00	7.50%	2018.9.29 至 2019.3.27	否
合计	-	12,400,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
--------	-------------	---------	---------

2018年5月16日		1	
合计		1	

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张自雨	董事长	男	1974年3月	本科	2016年10月31日至2019年10月30日	是
李志月	董事、总经理	女	1975年7月	中专	2016年10月31日至2019年10月30日	是
高喜端	董事、副总经理	男	1976年10月	中专	2016年10月31日至2019年10月30日	是
王梦菲	董事	女	1992年8月	本科	2018年11月08日至2019年10月30日	是
王亚杰	董事、董事会秘书	女	1989年5月	本科	2016年10月31日至2019年10月30日(备注: 2017年10月27日-2019年10月30日任命为董事会秘书)	是
李永军	董事、副总经理	男	1973年12月	本科	2016年10月31日至2019年10月30日	是
张国章	董事	男	1946年2月	小学	2016年10月31日至2019年10月30日	否
潘贞	监事会主席	女	1980年11月	高中	2016年10月31日至2019年10月30日	是
周静	监事	女	1982年12月	大专	2016年10月31日至2019年10月30日	是
高明	职工监事	男	1985年11月	高中	2016年10月31日至2019年10月30日	是
黄红超	财务总监	男	1979年12月	大专	2017年7月3日至2019年10月30日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李志月和张自雨合计持有公司 95.32%股份, 二人均为夫妻关系, 共同作为公司的控股股东、实际控制人, 公司董事张国章为董事长张自雨父亲, 除上述情况外, 公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普	期末持
----	----	------	------	------	-----	-----

		流通股数		流通股数	流通股持 股比例%	有股票 期权数 量
张自雨	董事长、核 心技术人 员	10,000,000	189,000	10,189,000	30.17%	0
李志月	董事、总经 理	20,000,000	2,000,000	22,000,000	65.15%	0
合计	-	30,000,000	2,189,000	32,189,000	95.32%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王梦菲	助理总经理	新任	董事	公司经营需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

王梦菲，女，1992年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年12月至2017年2月任上海医药集团青岛国风药业销售代表；2017年3月至2018年10月任河南继元智能科技股份有限公司营销中心副主任；2018年10月至2018年11月任河南继元智能科技股份有限公司助理总经理。

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
营销部	10	8
财务部	5	5
运管部	11	13
技术中心	20	22
采购部	4	5
工程部	24	27
员工总计	74	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	5
本科	32	40
专科	33	31
专科以下	4	4
员工总计	74	80

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：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2、人才引进及招聘：公司有针对性地参加人才招聘会，招聘符合企业发展及岗位需求条件的优秀人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身价值，提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

3、报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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

有限公司阶段公司未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，均由股东会选举产生。有限公司阶段，公司增加注册资本、股权转让、变更经营范围等重大事项均履行了股东会审议程序，修改了公司章程相关条款或启用新章程，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程规定，合法有效。

2016年11月14日，有限公司以截至2016年8月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立、完善了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度，能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累计投票制度，该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

有限公司阶段公司建立了股东会、执行董事、监事和经理的法人治理机制，基本能依照有限公司章程的规定分别行使相应的决策、执行和监督职能。股东会基本上依照有限公司章程的规定进行工作，对公司增加注册资本、股权转让、变更经营范围等重大事项进行了审议，公司股东会决议均正常签署。

2016年10月31日，继元科技召开创立大会暨首次股东大会，审议通过了《公司章程》，依法建立了股

股东大会、董事会、监事会和总经理的股份公司治理机制，并制定关联交易、对外投资及对外担保等方面的制度。进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

股份公司自成立之日起至今，历次股东会、董事会、监事会会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>第一届董事会第十一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《2017 年度总经理工作报告》； 2、审议通过《2017 年度董事会工作报告》； 3、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》； 4、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》； 5、审议通过《关于 2017 年度报告及摘要的议案》； 6、审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》； 7、审议通过《关于确认 2017 年关联交易的议案》； 8、审议通过《关于偶发性关联交易的议案》； 9、审议通过《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 <p>第一届董事会第十二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于公司 2017 年年度权益分配预案的议案》。 <p>第一届董事会第十三次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于河南继元智能科技股份有限公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司许昌市连城支行贷款的议案》。 <p>第一届董事会第十四次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《河南继元智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案 2、审议通过《河南继元智能科技股份有限公司关联交易公告》议案 3、审议通过《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会》议案 <p>第一届董事会第十五次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于公司 2018 年度向银行申请授信额度》议案； 2、审议通过《关于公司 2018 年度资产抵押进行银行借款》议案； 3、审议通过《河南继元智能科技股份有限公司关联交易公告》议案； 4、审议通过《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会》议案。 <p>第一届董事会第十六次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《聘任王梦菲为公司董事》议案； 2、审议通过《召开公司 2018 年第四次临时股东

		大会》议案。
监事会	2	<p>第一届监事会第五次会议</p> <p>1、审议通过公司《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》，并提请公司 2017 年年度股东大会审议；</p> <p>2、审议通过了《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、审议通过公司《关于 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4、审议通过了公司《关于 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>第一届监事会第六次会议</p> <p>1、审议通过《河南继元智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	5	<p>2017 年度股东大会决议公告</p> <p>1、审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》2、审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》4、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>5、审议通过《2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>6、审议通过《关于确认 2017 年度公司和关联方的关联交易议案》</p> <p>7、审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》8、审议通过《关于偶发性关联交易的议案》</p> <p>9、审议通过《关于公司 2017 年年度权益分配预案的议案》</p> <p>2018 年第一次临时股东大会决议公告</p> <p>1、审议通过《关于河南继元智能科技股份有限公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司许昌市连城支行贷款》议案</p> <p>2018 年第二次临时股东大会决议公告</p> <p>1、审议通过《河南继元智能科技股份有限公司关联交易公告》议案</p> <p>2018 年第三次临时股东大会决议公告</p> <p>1、审议通过《关于公司 2018 年度向银行申请授信额度》议案</p> <p>2、审议通过《关于公司 2018 年度资产抵押进行银行借款》议案</p> <p>3、审议通过《河南继元智能科技股份有限公司关联交易公告》议案</p> <p>2018 年第四次临时股东大会决议公告</p> <p>1、审议通过《聘任王梦菲为公司董事》议案</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立后已按照《公司法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。

(三) 公司治理改进情况

有限公司阶段，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在不规范之处。股份公司成立后，公司积极对有限公司时期治理不规范的情况进行整改，通过《公司章程》、三会议事规则等制度不断完善法人治理结构，

改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

股份公司按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化公司股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责，树立现代公司治理理念，正确履行《公司章程》和三会议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司股东大会审议通过了《关联交易管理制度》内部治理细则，公司对未来发生的关联交易事项将严格按照《关联交易管理制度》的规定履行决策程序，并采取措施逐步减少关联交易；对公司发生的对外担保、对外投资融资事项将严格按照相关规定履行决策程序。

同时，为了进一步符合证券监督管理部门及全国中小企业股份转让系统公司对非上市公众公司规范运营和信息披露的要求，完善公司治理机制，保护投资者、债权人及第三人的利益，接受社会公众的监督，公司管理层讨论制定了《信息披露管理制度》，并将严格按照相关制度对公司敏感信息进行管理。

公司将继续积极创造条件，保证监事会能够通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权，以保证公司治理机制的有效运行。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对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

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

(一) 资产完整性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司拥有与生产经营有关的固定资产和无形资产，具有独立完整的采购、生产、销售系统。不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

(二) 人员独立性

公司独立招聘生产经营所需工作人员，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，按照合法程序选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东、实际控制人，其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任命的情况。公司高级管理人员未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，根据现行法律法规，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立性

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（五）业务独立性

公司主营业务为智能化工程的承包服务。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立运营的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，不依赖控股股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，同时严格按照全国股份转让系统公司规定健全内部约束的责任追究机制。报告期内，公司尚未制定年度报告差错责任追究制度。2017年4月27日，公司第一届董事会第五次会议审定了《河南继元智能科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	和信审字(2019)第 000357 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	陈亚超、李变利
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

审 计 报 告

和信审字（2019）第 000357 号

河南继元智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南继元智能科技股份有限公司（以下简称“继元科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了继元科技 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

继元科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估继元科技的持续经营能力，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继元科技、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督继元科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对继元科技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继元科技不能持续经营。

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

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·济南

中国注册会计师：陈亚超

中国注册会计师：李变利

二〇一九年四月十二日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,027,197.98	5,652,046.31
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			
应收票据及应收账款	五（二）	71,046,669.60	48,495,137.99
其中：应收票据			-
应收账款		71,046,669.60	48,495,137.99
预付款项	五（三）	2,746,319.04	2,978,423.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	2,720,913.68	4,051,541.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	8,631,797.11	7,015,914.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	221,670.88	254,824.68
流动资产合计		88,394,568.29	68,447,888.81
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	五（七）	7,581,928.52	8,132,708.29
在建工程		-	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	63,914.95	74,430.18
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	1,081,633.23	628,126.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,727,476.70	8,835,264.89
资产总计		97,122,044.99	77,283,153.70
流动负债：			
短期借款	五（十）	9,700,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十一）	30,891,142.84	26,185,392.36
其中：应付票据		2,727,963.00	5,005,435.50
应付账款		28,163,179.84	21,179,956.86
预收款项	五（十二）	714,748.15	649,430.41
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十三）	1,207,447.98	892,028.21
应交税费	五（十四）	4,173,703.55	1,742,526.87
其他应付款	五（十五）	3,644,864.47	2,528,109.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,331,906.99	39,997,487.84
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		50,331,906.99	39,997,487.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	33,770,000.00	30,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	2,016,304.55	2,016,304.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	1,407,383.34	456,936.13
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	9,596,450.11	4,112,425.18
归属于母公司所有者权益合计		46,790,138.00	37,285,665.86
少数股东权益			
所有者权益合计		46,790,138.00	37,285,665.86
负债和所有者权益总计		97,122,044.99	77,283,153.70

法定代表人：李志月主管会计工作负责人：黄红超会计机构负责人：黄红超

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		70,812,083.96	54,242,326.79
其中：营业收入	五（二十）	70,812,083.96	54,242,326.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		60,254,642.29	50,603,383.98
其中：营业成本	五（二十）	43,002,007.11	37,753,508.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五(二十一)	323,702.70	158,527.81
销售费用	五(二十二)	2,197,764.18	1,764,085.39
管理费用	五(二十三)	6,601,468.10	5,075,781.16
研发费用	五(二十四)	4,409,515.74	3,749,165.15
财务费用	五(二十五)	696,805.69	103,688.10
其中：利息费用		690,844.70	129,219.09
利息收入		44,647.54	41,431.94
资产减值损失	五(二十六)	3,023,378.77	1,998,627.89
加：其他收益	五(二十七)		30,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十八)	-53,375.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,504,066.40	3,668,942.81
加：营业外收入	五(二十九)	252,500.00	752,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,756,566.40	4,420,942.81
减：所得税费用	五(三十)	1,252,094.26	558,794.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,504,472.14	3,862,147.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,504,472.14	3,862,147.94
（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		9,504,472.14	3,862,147.94
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		9,504,472.14	3,862,147.94
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.10

法定代表人：李志月 主管会计工作负责人：黄红超 会计机构负责人：黄红超

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,564,529.93	35,845,445.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	10,099,813.51	9,319,732.26
经营活动现金流入小计		62,664,343.44	45,165,177.45
购买商品、接受劳务支付的现金		45,087,417.71	35,697,190.32
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		5,493,302.37	5,366,243.07
支付的各项税费		1,325,242.88	1,111,050.65
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	12,460,901.42	15,646,557.75
经营活动现金流出小计		64,366,864.38	57,821,041.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,702,520.94	-12,655,864.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		466,656.37	
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		466,656.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,968.28	816,279.12
投资支付的现金		520,031.64	
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		628,999.92	816,279.12
投资活动产生的现金流量净额		-162,343.55	-816,279.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,400,000.00	8,190,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	8,920,000.00	2,106,000.00
筹资活动现金流入小计		21,320,000.00	10,296,000.00
偿还债务支付的现金		10,700,000.00	190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		690,844.70	129,219.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	8,411,666.64	1,114,415.50
筹资活动现金流出小计		19,802,511.34	1,433,634.59
筹资活动产生的现金流量净额		1,517,488.66	8,862,365.41
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		-347,375.83	-4,609,778.05
加：期初现金及现金等价物余额		646,610.81	5,256,388.86

六、期末现金及现金等价物余额		299,234.98	646,610.81
----------------	--	------------	------------

法定代表人：李志月主管会计工作负责人：黄红超会计机构负责人：黄红超

(四) 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	30,700,000.00				2,016,304.55				456,936.13		4,112,425.18		37,285,665.86
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	30,700,000.00				2,016,304.55				456,936.13		4,112,425.18		37,285,665.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,070,000.00								950,447.21		5,484,024.93		9,504,472.14
(一) 综合收益总额											9,504,472.14		9,504,472.14
(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							950,447.21	-950,447.21				
1. 提取盈余公积							950,447.21	-950,447.21				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	3,070,000.00								-3,070,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	3,070,000.00								-3,070,000.00			
(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	33,770,000.00			2,016,304.55			1,407,383.34	9,596,450.11			46,790,138.00	

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	30,700,000.00				2,016,304.55				70,721.34		636,492.03		33,423,517.92
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	30,700,000.00				2,016,304.55				70,721.34		636,492.03		33,423,517.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								386,214.79		3,475,933.15		3,862,147.94	
（一）综合收益总额										3,862,147.94		3,862,147.94	
（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								386,214.79	-386,214.79				
1. 提取盈余公积								386,214.79	-386,214.79				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,700,000.00				2,016,304.55			456,936.13	4,112,425.18			37,285,665.86	

法定代表人：李志月 主管会计工作负责人：黄红超 会计机构负责人：黄红超

河南继元智能科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(如无特别说明, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

河南继元智能科技股份有限公司(以下简称“继元科技”或“本公司”)系许昌继元电力科技有限公司以2016年8月31日为基准日整体变更的股份有限公司,于2016年12月10日取得许昌市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91411000670084792K的营业执照,注册资本为30,700,000.00元人民币,股份总数30,700,000.00股(每股面值1元)。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,本公司已于2017年4月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司股份代码:871299。

经过历次股权变更,截至2018年12月31日,本公司累计发行股本总数3,377.00万股,注册资本为3,377.00万元。

公司住所:许昌市新兴路东段一品蓝湾商务广场16号楼A座11层;

业务性质和主要经营活动:主要从事智能化工程的承包服务,业务链涵盖智能化工程的前期咨询、软件开发、工程施工、系统集成,以及智能化设备的研发销售。

本财务报告由本公司董事会于2019年4月12日批准报出。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、7、应收款项；10、固定资产；16、收入政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

(3) 金融负债的确认依据和计量方法

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

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

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主

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

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

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

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确

认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（5）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市

场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

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

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

（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）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将

交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

7、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认单独测试不存在减值情况后按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

4至5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、工程结算等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

9、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损

益列报。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备、电子及办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
运输设备	10.00	5.00	9.50
电子及办公设备	5.00	5.00	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

11、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动

才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

13、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：

①使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，预估的使用寿命具体如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	依据
计算机软件	2-5	预计使用期限

并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期待摊费用

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

15、职工薪酬

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

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

16、收入

（1）商品销售收入的确认和计量原则

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

（2）劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

本公司按照完工百分比法，在同时符合以下四项条件时确认收入：(1)开发劳务合同已签定。(2)劳务已实际提供。(3)实际完工进度得到客户确认。(4)提供劳务交易结果能够可靠计量。

（3）建造合同收入

依据《企业会计准则—建造合同》的规定，本公司的建造合同收入确认原则为完工百分比法。完工百分比是按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

17、政府补助

（1）政府补助类型

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

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：政府补助文件明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与资产相关的政府补助；政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认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。

（5）政府补助的确认时点

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

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

19、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业截止 2018 年 6 月 30 日的中期财务报表及以后期间的财务报表。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和所有者权益无影响。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度 金额 增加+/减少-
1	本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	
		应收账款	-48,495,137.99
		应收票据及应收账款	48,495,137.99
2	本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	-5,005,435.50
		应付账款	-21,179,956.86

		应付票据及应付账款	26,185,392.36
3	本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	管理费用	-3,749,165.15
		研发费用	3,749,165.15

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

20、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠政策及依据

河南继元智能科技股份有限公司于2017年8月29日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为国家高新技术企业，取得了《高新技术企业证书》（证书编号GR201741000523）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2017年度至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	28,552.18	480.00
银行存款	254,777.70	646,130.81
其他货币资金	2,743,868.10	5,005,435.50
合计	3,027,197.98	5,652,046.31

其他说明：2018年12月31日其他货币资金期末余额中存出投资款金额为15,905.10元，应付票据的承兑保证金金额为2,727,963.00元。

(二) 应收票据及应收账款

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款(净额)	71,046,669.60	48,495,137.99
合计	71,046,669.60	48,495,137.99

应收账款部分:

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面金额		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					
按组合计提坏账准备的应收款项	77,879,020.58	100.00	6,832,350.98	8.77	71,046,669.60
账龄组合	77,879,020.58	100.00	6,832,350.98	8.77	71,046,669.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	77,879,020.58	100.00	6,832,350.98	8.77	71,046,669.60

(续)

类别	期初余额				
	账面金额		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					
按组合计提坏账准备的应收款项	52,296,005.26	100.00	3,800,867.27	7.27	48,495,137.99
账龄组合	52,296,005.26	100.00	3,800,867.27	7.27	48,495,137.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	52,296,005.26	100.00	3,800,867.27	7.27	48,495,137.99

(2) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	52,012,019.29	2,600,600.96	5.00
1至2年	19,847,200.48	1,984,720.05	10.00
2至3年	4,470,863.91	1,341,259.17	30.00
3至4年	1,111,262.41	555,631.21	50.00
4至5年	437,674.49	350,139.59	80.00
合计	77,879,020.58	6,832,350.98	

(4) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,031,483.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(6) 本报告期内应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
长葛市公安局	11,979,200.00	15.38	598,960.00
中建七局安装工程有限公司	8,731,000.00	11.21	436,550.00
联通系统集成有限公司河南省分公司	6,941,338.42	8.91	839,764.77
中国建筑第七工程局有限公司	6,813,747.47	8.75	457,887.37
鄢陵县城市综合管理办公室	4,001,661.00	5.14	305,568.78
合计	38,466,946.89	49.39	2,638,730.92

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,912,588.00	69.64	2,978,423.51	100.00
1至2年	833,731.04	30.36		
合计	2,746,319.04	100.00	2,978,423.51	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南云之合网络科技有限公司	非关联方	1,158,700.00	42.19
许昌成光通信有限公司	非关联方	500,000.00	18.21
许昌市居民一卡通运营有限公司	非关联方	350,000.00	12.74

河南威图电子科技有限公司	非关联方	155,944.44	5.68
智佰信息技术(北京)有限公司	非关联方	127,572.00	4.65
合计		2,292,216.44	83.47

(3) 预付款项余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面金额		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					
按组合计提坏账准备的应收款项	3,099,450.93	100.00	378,537.25	12.21	2,720,913.68
账龄组合	3,099,450.93	100.00	378,537.25	12.21	2,720,913.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	3,099,450.93	100.00	378,537.25	12.21	2,720,913.68

(续)

类别	期初余额				
	账面金额		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					
按组合计提坏账准备的应收款项	4,438,183.78	100.00	386,642.19	8.71	4,051,541.59
账龄组合	4,438,183.78	100.00	386,642.19	8.71	4,051,541.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	4,438,183.78	100.00	386,642.19	8.71	4,051,541.59

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,896,796.93	94,839.85	5.00
1 至 2 年	735,494.00	73,549.40	10.00
2 至 3 年	327,160.00	98,148.00	30.00
4 至 5 年	140,000.00	112,000.00	80.00

合 计	3,099,450.93	378,537.25	
-----	--------------	------------	--

(4) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,104.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期内其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,840,208.50	3,859,908.50
备用金	177,223.70	273,236.25
往来款		277,500.00
其他	82,018.73	27,539.03
合 计	3,099,450.93	4,438,183.78

(8) 其他应收关联方账款情况

详见附注六、（四）关联方应收应付款项。

(9) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建七局安装工程有限公司	保证金	1,750,000.00	1 年以内、1-2 年	56.46	108,750.00
中国建筑第七工程局有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年、2-3 年	16.13	110,000.00
许昌市建设领域农民工工资保障金	保证金	123,208.50	1-2 年、2-3 年	3.98	17,752.85
许昌大正云锦温泉酒店有限公司	保证金	110,000.00	4-5 年	3.55	88,000.00
中建五局安装工程有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	3.23	5,000.00
合 计		2,583,208.50		83.35	329,502.85

(五) 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,473,657.85		2,473,657.85	1,334,449.27		1,334,449.27
工程施工	6,050,960.54		6,050,960.54	5,681,465.46		5,681,465.46
在产品	107,178.72		107,178.72			

合 计	8,631,797.11		8,631,797.11	7,015,914.73		7,015,914.73
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本	17,371,797.00	35,063,839.99
累计已确认毛利	7,792,652.12	12,164,174.53
减：预计损失		
已办理结算的金额	19,113,488.58	41,546,549.06
建造合同形成的已完工未结算资产	6,050,960.54	5,681,465.46

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣进项税	221,670.88	254,824.68
合 计	221,670.88	254,824.68

(七) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	6,952,199.91	1,366,083.59	984,426.19	9,302,709.69
2. 本期增加金额			89,575.26	89,575.26
(1) 购置			89,575.26	89,575.26
(2) 在建工程转入				
(3) 存货转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	6,952,199.91	1,366,083.59	1,074,001.45	9,392,284.95
二、累计折旧				
1. 期初余额	467,825.21	168,107.79	534,068.40	1,170,001.40
2. 本期增加金额	330,229.56	129,777.84	180,347.63	640,355.03
(1) 计提	330,229.56	129,777.84	180,347.63	640,355.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	798,054.77	297,885.63	714,416.03	1,810,356.43
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,154,145.14	1,068,197.96	359,585.42	7,581,928.52
2. 期初账面价值	6,484,374.70	1,197,975.80	450,357.79	8,132,708.29

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(6) 其他说明：固定资产抵押情况详见本附注五、（三十三）。

(八) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	81,196.58	81,196.58
2. 本期增加金额	8,586.21	8,586.21
(1) 购置	8,586.21	8,586.21
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	89,782.79	89,782.79
二、累计摊销		
1. 期初余额	6,766.40	6,766.40
2. 本期增加金额	19,101.44	19,101.44
(1) 计提	19,101.44	19,101.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	25,867.84	25,867.84
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	63,914.95	63,914.95
2. 期初账面价值	74,430.18	74,430.18

(2) 无形资产抵押情况：无

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,210,888.23	1,081,633.23	4,187,509.46	628,126.42
合 计	7,210,888.23	1,081,633.23	4,187,509.46	628,126.42

(十) 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,700,000.00	
抵押借款	5,000,000.00	8,000,000.00
合 计	9,700,000.00	8,000,000.00

(十一) 应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,727,963.00	5,005,435.50
应付账款	28,163,179.84	21,179,956.86
合 计	30,891,142.84	26,185,392.36

应付票据部分：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,727,963.00	5,005,435.50
合 计	2,727,963.00	5,005,435.50

应付账款部分：

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
货款	28,163,179.84	21,179,956.86
合计	28,163,179.84	21,179,956.86

(2) 期末重要的账龄超过1年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南光宇鸿恺电子技术有限公司	489,833.00	对方未催款
深圳市创维群欣安防科技股份有限公司	364,856.00	对方未催款
甘肃中信华能科技发展有限公司	358,575.00	对方未催款
河南同舟科技贸易有限公司	316,134.00	对方未催款
康达新能源设备股份有限公司	307,950.00	对方未催款
合计	1,837,348.00	

(十二) 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	714,748.15	649,430.41
合计	714,748.15	649,430.41

(2) 期末无重要的账龄超过1年的预收账款。

(十三) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	892,028.21	5,343,057.38	5,027,637.61	1,207,447.98
设定提存计划		463,883.72	463,883.72	
合计	892,028.21	5,806,941.10	5,491,521.33	1,207,447.98

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	892,028.21	4,956,548.24	4,641,128.47	1,207,447.98
二、职工福利费		210,913.80	210,913.80	
三、社会保险费		168,648.66	168,648.66	
其中 医疗保险费		151,028.86	151,028.86	
工伤保险费		4,862.44	4,862.44	
生育保险费		12,757.36	12,757.36	
四、住房公积金		6,946.68	6,946.68	

五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	892,028.21	5,343,057.38	5,027,637.61	1,207,447.98

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		442,621.43	442,621.43	
失业保险费		21,262.29	21,262.29	
合计		463,883.72	463,883.72	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,341,208.92	1,256,784.30
城市维护建设税	203,074.52	122,259.76
教育费附加	87,032.05	52,397.16
地方教育费附加	58,021.27	34,931.34
房产税	109,992.56	54,996.28
印花税	19,985.41	1,857.53
个人所得税	3,372.38	5,153.42
企业所得税	1,351,016.44	214,147.08
合计	4,173,703.55	1,742,526.87

(十五) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂借款	2,814,333.37	2,306,000.00
费用款	586,081.10	205,990.00
其他款项	244,450.00	16,119.99
合计	3,644,864.47	2,528,109.99

(2) 期末账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南捷商电子科技有限公司	230,000.00	对方未催收
合计	230,000.00	

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	30,700,000.00		3,070,000.00			3,070,000.00	33,770,000.00

注：2018年5月4日，公司股东大会审议通过以截止2017年12月31日总股本30,700,000.00股为基数，以公司未分配利润3,070,000.00元向全体股东送股，每10股送1股分配后总股本增加至33,770,000.00股。

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,016,304.55			2,016,304.55
合计	2,016,304.55			2,016,304.55

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	456,936.13	950,447.21		1,407,383.34
合计	456,936.13	950,447.21		1,407,383.34

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	4,112,425.18	636,492.03
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	4,112,425.18	636,492.03
加:本期净利润	9,504,472.14	3,862,147.94
减:提取法定盈余公积	950,447.21	386,214.79
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	3,070,000.00	
期末未分配利润	9,596,450.11	4,112,425.18

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,764,536.79	43,002,007.11	53,963,684.31	37,740,508.48
其他业务	47,547.17		278,642.48	13,000.00

合 计	70,812,083.96	43,002,007.11	54,242,326.79	37,753,508.48
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,022.78	35,787.34
教育费附加	51,866.90	15,337.44
地方教育费附加	34,577.94	10,224.96
房产税	54,996.28	54,996.28
车船税	3,293.82	2,745.40
印花税	35,692.18	18,264.43
残保金	22,252.80	21,171.96
合 计	323,702.70	158,527.81

(二十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	749,663.57	752,205.42
差旅费	396,377.56	100,675.50
办公费	68,321.00	81,218.00
业务招待费	438,885.00	454,904.29
招标费	261,028.05	375,082.18
维修费	119,129.00	
广告宣传费	80,000.00	
其他	84,360.00	
合 计	2,197,764.18	1,764,085.39

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,879,197.84	2,169,683.33
办公费	620,035.23	440,800.57
业务招待费	813,040.88	313,353.25
车辆维修及保养费	165,435.66	145,939.49
折旧费	610,389.98	573,789.43
差旅费	459,417.22	185,933.69
中介服务费	1,053,951.29	1,246,281.40
合 计	6,601,468.10	5,075,781.16

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,326,190.62	2,550,862.96
人工费	1,010,993.10	1,127,203.52
折旧费	49,066.49	44,493.23
其他费用	23,265.53	26,605.44
合计	4,409,515.74	3,749,165.15

(二十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	690,844.70	129,219.09
减：利息收入	44,647.54	41,431.94
手续费及其他	50,608.53	15,900.95
合计	696,805.69	103,688.10

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,023,378.77	1,998,627.89
合计	3,023,378.77	1,998,627.89

(二十七) 其他收益

(1) 其他收益明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		30,000.00	
合计		30,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市级科技奖励		30,000.00	与收益相关
合计		30,000.00	

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-53,375.27	
合计	-53,375.27	

（二十九）营业外收入

（1）营业外收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	200,500.00	750,000.00	200,500.00
罚款收入	50,000.00	2,000.00	50,000.00
保险赔款	2,000.00		2,000.00
合计	252,500.00	752,000.00	252,500.00

（2）计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励		500,000.00	与收益相关
企业上市奖励		250,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00		与收益相关
市级科技创新奖励	100,000.00		与收益相关
专利补贴收入	500.00		与收益相关
合计	200,500.00	750,000.00	

（三十）所得税费用

（1）所得税费用明细表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	1,705,601.07	639,700.90
递延所得税费用	-453,506.81	-80,906.03
合计	1,252,094.26	558,794.87

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	10,756,566.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,613,484.96
调整以前期间所得税的影响	
研发支出加计扣除的影响	-496,070.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,679.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

所得税费用	1,252,094.26
-------	--------------

(三十一) 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	44,647.54	41,431.94
保证金及其他	9,854,665.97	8,498,300.32
政府补助	200,500.00	780,000.00
合 计	10,099,813.51	9,319,732.26

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
三项费用	4,605,389.42	7,452,429.18
保证金及其他	7,855,512.00	8,194,128.57
合 计	12,460,901.42	15,646,557.75

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	8,920,000.00	2,106,000.00
合 计	8,920,000.00	2,106,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂借款	8,411,666.64	
合 计	8,411,666.64	1,114,415.50

(三十二) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,504,472.14	3,862,147.94
加: 资产减值准备	3,023,378.77	1,998,627.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	640,355.03	611,516.26
无形资产摊销	19,101.44	6,766.40
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)		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	709,844.70	129,219.09
投资损失（收益以“-”号填列）	53,375.27	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-453,506.81	-80,906.03
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）	-1,615,882.38	-4,463,439.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,927,024.20	-24,871,742.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,343,365.10	10,151,945.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,702,520.94	-12,655,864.34
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	299,234.98	646,610.81
减：现金的期初余额	646,610.81	5,256,388.86
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	-347,375.83	-4,609,778.05

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	299,234.98	646,610.81
其中：库存现金	28,552.18	480.00
可随时用于支付的银行存款	254,777.70	646,130.81
可随时用于支付的其他货币资金	15,905.10	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	299,234.98	646,610.81

（三十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,727,963.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	6,154,145.14	银行借款抵押
应收账款	3,312,233.33	银行借款质押

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

序号	关联方名称	与本企业关系
1	李志月	实际控制人、总经理，持股公司 65.15%股份
2	张自雨	实际控制人、董事长，持股公司 30.17%股份

(二) 子公司情况

本公司无子公司。

(三) 其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	许昌润元智能科技管理服务中心（有限合伙）	持股本公司 4.68%的股东
2	张国章	实际控制人张自雨的父亲，本公司董事
3	张彩霞	实际控制人张自雨的姐姐
4	李海东	实际控制人李志月的哥哥
5	黄红超	财务总监
6	高喜端	本公司董事，副总经理
7	李永军	本公司董事，副总经理
8	王梦菲	本公司董事
9	王亚杰	本公司董事、董事会秘书
10	潘贞	本公司监事会主席
11	高明	本公司职工监事
12	周静	本公司监事

(四) 关联交易情况

关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
李海东		1,265,000.00	419,000.00	846,000.00
张自雨	200,000.00	2,275,000.00	2,180,000.00	295,000.00
张彩霞	1,076,000.00	4,880,000.00	5,046,000.00	910,000.00
李志月	300,000.01		266,666.64	33,333.37
合计	1,576,000.01	8,420,000.00	7,911,666.64	2,084,333.37

七、承诺及或有事项：

(一) 重大承诺事项：无

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表项

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额
1. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	200,500.00
2. 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	-53,375.27
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,000.00
4. 所得税影响额	29,868.71
合计	169,256.02

(二) 本年度净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的本年度净资产收益率和每股收益如下：

(1) 2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.61	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.21	0.28	0.28

(2) 2017 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.92	0.13	0.13

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.04	0.10	0.10
-------------------------	------	------	------

河南继元智能科技股份有限公司

二〇一九年四月十二日

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：

董秘办公室