

证券简称：和远智能

证券代码：836184

主办券商：光大证券



和远智能

NEEQ：836184

和远智能科技股份有限公司

(Heyuan Intelligence Technology Co., Ltd.)



年度报告
2018

CHRONICLE
The company
OF EVENTS

和远智能
HEYUAN INTELLIGENCE
让一切用电智慧化

大事记

2018年度报告



智慧式用电安全隐患监管服务系统产业化获得由山东省物联网协会颁发的2017智慧物联科技创新成果奖一等奖，并成功入选山东省智慧消防产业联盟理事单位。

2018年1月

获得工业领域电力需求侧管理促进中心签发的工业领域电力需求侧管理服务机构资质证书二级资质。



2018年5月



被山东省中小企业局认定为山东省“一企一技术”研发中心。

2018年10月

2018年12月

获得由中启计量体系认证中心颁发的测量管理体系认证证书。并入选中国计量器具产业创新联盟会员单位。



获批省级《智能电网末端综合能效管理工程技术研究中心》。



相继取得HY电力需求侧管理系统V1.0、集中抄表管理平台V1.0、HY能源管理系统V1.0、低浓度瓦斯发电机组监测与控制系统V1.0等软件著作权资质。



获得由山东省工业和信息化厅和山东省财政厅颁发的山东省企业上云标杆企业。



目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、和远智能	指	和远智能科技股份有限公司
有限公司、和远有限	指	山东和远自控技术有限公司
和远商务	指	济南和远商务咨询合伙企业(有限合伙)
力诚科技	指	北京力诚科技有限公司
中仪智能	指	济南中仪智能科技有限公司
智慧云	指	济南智慧云信息技术有限公司
圆葱	指	济南圆葱通讯技术有限公司
股东会	指	山东和远自控技术有限公司股东会
股东大会	指	和远智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	和远智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	和远智能科技股份有限公司监事会
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、总经理助理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《和远智能科技股份有限公司章程》及历次章程修订案
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	指《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	山东德衡律师事务所
报告期	指	2018 年度

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。

公司负责人张方恒、主管会计工作负责人张书萍及会计机构负责人（会计主管人员）张书萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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	☐ 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
行业竞争风险	智能用户端电力仪表行业目前发展势头良好,但行业中从事相关产品研究与开发的国内外企业较多。鉴于日益增长的市场需求,该行业仍将吸引新的市场参与者进入。如公司面对一些实力雄厚、综合服务能力较强的现有或潜在竞争对手未及时采取有效措施,不能有效地拓展市场,不及时壮大公司自身综合实力,则有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势,甚至出现盈利能力下降的情况。
技术人才流失的风险	用户端智能电力仪表行业为知识密集型行业,近年来行业发展迅速,市场容量逐渐扩大,产品升级换代较快。产品研发依赖技术人员的专业能力与经验,系统集成服务和专业服务需要掌握不同品牌厂商产品的特性,成熟的专业技术人员相对稀缺,需要较长时间的积累,行业内企业需要通过长期积累和不断投入培养较为成熟的技术队伍。公司一直非常重视人才的培养,经过多年的积累,公司已经打造了一支专业技术水平高、行业经验丰富的优秀团队,并已通过股权激励、健全员工薪酬体系等方式吸引和留住了核心骨干员工。然而,随着业务快速发展,公司对优秀专业技术人员、业务人员和管理人才的需求也不断增加,如果公司核心技术人员大幅度流失或不能及时引进满足发展所需的优秀人才,将会对公司的经营发展造成不利影响。
税收优惠政策变化的风险	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)、《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定,公司销售自行开发生产的软件产品,按 16%的法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司现持有软件著作权登记证书、软件登记测试报告。如果国家增值税相关优惠政策调整,公司将不能享受增值税的“即征即退”政策,因此将会影响公司的盈利水平。

	随着物联网、云平台、大数据技术的快速发展，公司加大了对物联网及大数据平台相关产品的研发和市场推广投入，2019 年，公司计划对营业范围进行调整，并将公司所属领域调整为新一代信息技术领域。公司已于 2019 年 1 月完成了营业范围变更的营业执照换发登记，2018 年 12 月原高新技术企业认证证书到期后，公司未申报 2018 年第二批（十月份）先进制造领域的仪器仪表方向的高企的重新认定，并将于 2019 年 6 月份在新一代信息技术领域进行重新认定。 因未认定高新技术企业，公司将在短期内无法享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，如公司在 2019 年 6 月的认定申请中未通过认定，公司将继续不再享受相关高新技术企业税收优惠，将可能继续按 25% 的税率缴纳所得税，这可能将对公司盈利能力产生一定影响。
应收账款不能收回的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 28,985,268.16 元，占当期流动资产的比例为 46.65%，所占比重较高。从账龄看，账龄在两年以内的应收账款占比在 85.45% 以上；从欠款客户看主要客户为大型上市公司或友好合作公司，客户实力雄厚信誉良好；此外，公司已按会计政策计提了坏账准备。但如果未来催收不力、主要客户与公司发生争议或者财务状况恶化，应收账款存在不能收回的风险，将会对公司经营业绩造成一定影响。
控股股东、实际控制人不当控制的风险	目前，张方恒先生直接持有公司 4241.5 万股份，通过和远商务控制公司 850 万股份，共计控制公司 96.61% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。虽然公司已经建立了《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》等各项较为完善的公司治理及内控制度，以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生，但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位，损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。
公司暂未取得房产权证的风险	目前，公司拥有的房产包括：济南高新区奥盛大厦 1#楼第 7 层，第

	23 层独立开发间 2318、2319 室,第 25 层独立开发间 2501、2502、2503、2504 室,建筑面积分别为 2011.5 m²、102.44 m²、202.89 m²,均为办公用途。该处房产系公司与济南齐鲁软件园发展中心签署协议参加“奥盛大厦”项目的联合建设而取得的,根据公司与济南齐鲁软件园发展中心签署的协议书及补充协议,产权证书与其他联合建设方统一办理。截至 2018 年年度报告披露日,公司仍暂未取得所属房产的产权证书。虽然公司房产所在地奥盛大厦已办理 1#、2#、3#楼的整体房屋产权证书,联合建设方济南齐鲁软件园发展中心也出具了产权证书相关手续正在办理的说明,公司也已取得由济南齐鲁软件园发展中心开具的房屋购买发票,公司房屋产权证书不存在办理的实质障碍,但公司仍有短时间内暂时未取得房产权证的风险。
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	和远智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Heyuan Intelligence Technology Co.,Ltd.
证券简称	和远智能
证券代码	836184
法定代表人	张方恒
办公地址	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 1 号楼 7 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张书萍
职务	董事会秘书
电话	0531-68621770
传真	0531-68621679
电子邮箱	zsp@hy-dz81.com
公司网址	www.hyzn77.com
联系地址及邮政编码	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 1 号楼 7 层 250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2011 年 3 月 10 日
挂牌时间	2016 年 3 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-40-401-4012
主要产品与服务项目	铁路电力自动化、智能电网配电及用户端智能电力监控系统、综合自动化系统及相关产品的研发、生产、销售以及工程实施的一体化服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张方恒
实际控制人及其一致行动人	张方恒

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	91370100568119776D	否
注册地址	济南市高新区新泺大街 1166 号 奥盛大厦 1 号楼 7 层	否

注册资本	52,700,000.00	否
公司注册资本与总股本的金额一致。		

五、中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李兆春、侯绪飞
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

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	44,648,101.33	41,953,583.25	6.42%
毛利率%	58.29%	61.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,144,644.76	6,095,253.68	-48.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,509,368.68	5,403,296.19	-53.56%
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）	4.91%	9.76%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.92%	8.65%	-
基本每股收益	0.06	0.12	-50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	78,631,356.22	77,735,322.20	1.15%
负债总计	14,490,685.56	13,739,085.32	5.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,140,670.66	63,996,236.88	0.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.21	0.83%
资产负债率%（母公司）	18.42%	17.59%	-
资产负债率%（合并）	18.43%	17.67%	-
流动比率	4.34	4.49	-
利息保障倍数	-	-	-

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	5,052,516.53	1,306,472.36	286.73%
应收账款周转率	1.34	1.27	-
存货周转率	1.13	1.16	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.15%	10.63%	-
营业收入增长率%	6.42%	11.12%	-
净利润增长率%	-48.41%	-6.05%	-

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	52,700,000	52,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	885,520.00
非流动性资产处置损益	-48,758.48
其他营业外收入和支出	2,345.65
个税手续费返还	7,994.84
非经常性损益合计	847,102.01
所得税影响数	211,825.93
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	635,276.08

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

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

和远智能致力服务于“智能配电、能源管理、电气安全、油气钻采、轨道交通”等领域，是集研发、设计、生产、销售、服务于一体的智能、安全供电用电和能源管理服务提供商。

公司秉承“以客户为中心”的发展理念，以“电”专业为基础，以“电力行业的物联网专家”为目标，充分结合先进的物联网、云平台、大数据技术，依靠自身在“智能配电、电气安全、电能质量、能效管理”四电的应用经验，打造一流的“云、管、端”完整产品链，为“轨道交通、工矿企业、建筑楼宇、市政工程、卫生医疗、油气钻采”等多个行业提供全方位解决方案，真正为用户实现“一切用电智慧化！”

（一）采购模式

公司具有完善的采购管理体系，通过对价格、质量、服务等方面的对比，对供应商的选择渠道进行优化，筛选出优质的供应商。公司制定了严格的采购和供应商管理制度，涵盖采购计划、采购申请、采购审批、合同签订、货物交付、入库、验收、供应商日常审查管理等各个环节，有效保证了采购的软硬件的质量。同时，公司由生产统计根据生产调度制定的生产计划和备料计划，通过 BOM 表制作生产物料需求计划提交给采购部，采购部根据实际库存量和安全库存量以及供方最小采购量，来确定最终的采购数量，充分降低损耗、尽量减少库存。

（二）研发模式

公司始终坚持技术创新，报告期内公司被山东省科学技术厅获批组建“山东省智能电网末端综合能效管理工程技术研究中心”，截至报告期末，公司共获得专利 22 项，软件著作权登记证书 27 项。公司制定了完善的研发项目管理制度，采用主动式研发与需求式研发相结合的研发模式，以市场为导向，深度挖掘客户需求，以系统的研发项目管理流程为指导，从产品研究的调研、立项、设计到产品验收，不断进行新技术的探索及新产品的研发。

（三）生产模式

公司内各事业部根据市场需求情况，每月定期将销售预订单下发至生产，生产部门根据销售预订单、成品库存及半成品情况确定每月生产计划，在提高供货效率的同时减低产品库存。生产部确定生产计划及备料计划后，由生产统计根据 BOM 制作物料需求表提交给采购部采购。物料齐套后进行配料加工，加工完毕由车间根据生产计划进行生产领料、焊接检验、调试、装配、老化、功能检验、包装检验、入库，仓管根据销售部的发货通知进行备货发货。整体生产过程相对简单，生产效率较高，周期较短，所需生产设备较少，单位生产设备产值较高。

（四）销售模式

报告期内，公司采用直销为主、经销为辅的销售模式，以电为切入点，围绕着“跨行业不跨专业”的经营理念，在原有产品优势和质量优势的基础上，不断拓宽销售渠道。

在轨道交通领域，加大市场力度，相继成交新建通辽至京沈高铁新民北站铁路、青连高铁、济青高铁、京沈客专京冀段站房工程等项目，并继续对新一代铁路智能配电一体化平台项目进行研发投入，完善产品及系统功能，提升产品竞争力。

同时，依托互联网，继续开展线上品牌宣传和产品推广，积极推动网络营销和线下团队的协同作战，寻找挖掘具有技术基础和市场资源的优质经销商，目前已引进经销商 50 余家，并签订经销商管理协议加大对经销商的管理，但从公司整体销售模式来看，公司仍以直销模式为主。

报告期内，公司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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

—

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司管理层紧密围绕 2018 年度经营计划及发展战略开展工作，在稳固原有市场的同时，全方位、多形式、多层次的开拓新市场，积极创新营销手段，加大研发投入，不断提高公司技术研发实力。

（一）经营财务状况

2018 年，公司实现营业收入 4,464.81 万元，较上年同期 4,195.36 万元增长 6.42%；营业成本 1,862.43 万元，较上年同期 1,608.49 万元增长了 15.79%；净利润 314.46 万元较上年同期 609.53 万元下降 48.41%；经营活动产生的现金流量净额 505.25 万元较上年同期 130.65 万元增加了 374.60 万元，增长 286.73%；2018 年 12 月 31 日，公司总资产 7,863.14 万元，较上年末 7,773.53 万元增长 89.60 万元，增长 1.15%；净资产

6,414.07 万元，较上年末 6,399.62 万元增加 14.45 万元，增长 0.23%。

公司经营指标变动分析如下：

（1）营业收入较上年同期增长 269.45 万元，主要原因是：①报告期内，公司坚持推行阿米巴经营模式，对营销单元进行独立核算，自负盈亏，提高了各负责人的经营意识，各营销单元积极拓展客户，实现公司业绩稳步提升；②紧跟市场需求及国家政策，加大智慧安全用电市场的推广，结合销售加服务的多元化经营模式，实现销售业绩的部分增长；③加大投标力度，提高了业绩达成的几率。

（2）净利润较上年同期减少 295.06 万元，主要原因是：①营业成本比上年同期增长 253.95 万元，增幅为 15.79%，公司营业成本随着收入增加而增长，营业成本较营业收入增幅略高的主要原因为全年加权平均人数增加，且 2018 年 6 月份通过年度任职资格评估及薪酬对标工作，对部分员工薪酬进行了上浮调整，导致人工成本增长 43.94 万元，委外加工费用增长 43.45 万元，房租增长 6.35 万元；②销售费用较上年同期增加 306.10 万元，主要原因为公司面对新的市场机遇，为提高销售人员积极性、使公司迅速占领市场，从而增加了销售人员薪酬，致使职工薪酬增加 125.96 万元；本年度加大销售网络推广力度，多形式、多层次拓展市场，技术服务费增加 88.71 万元，随着业务拓展并满足客户的需求，软件系统升级费等增加 57.36 万元；③管理费用较上年度增加 258.55 万元，主要原因是为提高公司的运营管理水平，引进先进的管理型人才，工资薪金增加 84.07 万元，同时办公费用增加 13.65 万元，因扩大生产规模，租用仓库及厂房，发生房屋租赁费 34.40 万元，物业、装修及搬家费增加 31.75 万元；电气火灾产品检测费增加 61.92 万元；专利及软件知识产权费用增加 5.34 万元，技术服务及软件开发费用增加 21.19 万元；④研发费用减少 126.99 万元，主要是因为本年度软件开发项目较多，原材料的使用减少；⑤其他收益增加 62.17 万元，主要是因为收到的软件产品退税增加；⑥所得税费用较上年同期下降 51.50 万元，主要是因为根据财税【2015】119 号文的规定，公司本年度做了研发费用加计扣除节省了企业所得税。

（3）报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 374.60 万元，增幅为 286.73%，主要原因是：①本年度购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 407.28 万元，主要是因为本年度优化了采购及生产流程，提高了生产供货速度，减少了原材料备用库存的采购；②本年度新产品推向市场，且销售回款情况良好，致使销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加 178.05 万元；收到的税费返还较上年同期增加 49.10 万元；③公司面对新的市场机遇，为提高销售人员积极性、使公司迅速占领市场，从而增加了销售人员薪酬，致使支付给职工以及为职工支付的现金比较上年同期增加 218.74 万元。

（二）业务拓展情况

报告期内，公司采用线上线下相结合的业务拓展模式，一切以市场为导向，建立了“以客户服务为导向”的营销平台，凭借在智能配电、能效管理、电气自动化系统方面的突出优势，继续在轨道交通、

建筑、工矿企业及石油等领域提供优质的产品和服务。报告期内，公司在轨道交通方面加大市场开拓和产品研发力度，在原有市场资源的基础上，进行行业的深度需求挖掘，打造轨道交通行业的电力运动专家。同时依托互联网，充分利用网络推广、电商等营销手段，积极建设国内外销售网络，通过线上的充分沟通，线下的积极推进，实现销售的成交和品牌的推广。

（三）技术研发情况

报告期内，公司始终坚持“电”专业，依托多年的行业应用经验，打造和远的综合型“421 智慧用电云平台”，（“4”是指电专业的四个核心业务：智能配电、能效管理、电能质量、电气安全，“2”是指两类设备诊断：分布式发电设备、大型用电设备，“1”是指一个数据交互平台）。公司紧扣国家及省市各级政府大的经济发展及调整，明确公司的四层产品架构：感知平台、传输平台、云平台以及应用平台，围绕“421 智慧用电云平台”专业方向支撑，有计划的从采集终端、通讯网关、云服务软件及应用系统四个层面展开产品研发工作。2018 年，公司获得多项实用新型专利证书及软件著作权登记证书，并被山东省科学技术厅获批组建“山东省智能电网末端综合能效管理工程技术研究中心”。

报告期内已经完成基于电力需求侧管理平台的高端采集服务器的研究、智能化配电网线路状态监测系统研究及产业化、新一代铁路智能配电一体化平台的研发与应用、智能云存储系统平台、集中抄表收费系统、前置通讯采集系统、电力系统三维可视化认知和管理系统研制项目，电力运动终端 RTU、智慧式用电安全隐患监管服务系统产业化、无线取电电源预研、配电运维管理云平台软件、通讯管理机软件、供水及发电机监控系统正在研发中，为建立智慧型供电用电云平台打下应用基础。

（二）行业情况

随着智能电网的推进，结合新一代低功耗、远距离、自组网通讯技术的优势，使能源的生产、传输和使用各个环节信息互通更为简单、廉价，智能电力仪表将是各个电网环节的信息“传感器”，使智能电网下的电器设备信息“全面互联”。物联网与传统产业服务深度融合，促进传统产业的革命性转型，设计满足国家产业发展需求的信息化解决方案，将推动信息服务产业的发展与建设。

国务院以及地方政府，把互联网+能源、智慧能源、节能减排作为重点工作之一进行推进与落实。这一系列举措将促使用电设备的网络化、智能化提高，使电能数据的精确采集、实时监控及大数据存储设备的需求量增加，并对其提出了更高的要求 and 更广泛的应用空间。未来进一步拓展仪表功能、提高能源数据传输的稳定性和可靠性，以适应不同外部环境，用户随时随地即可了解能耗信息将是智慧能源解决方案发展的核心。无论是硬件还是软件都将采用模块化设计，将技术相对成熟和标准的部分进行模块化，既能缩短产品的开发周期，又能提高产品解决方案的适应性，实现全面联网，也将是行业发展的重要趋势之一。

（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	9,539,548.97	12.13%	7,840,457.00	10.09%	21.67%
应收票据与应收账款	33,640,272.69	42.78%	29,922,433.72	38.49%	12.42%
存货	15,032,088.91	19.12%	18,045,681.50	23.21%	-16.70%
投资性房地产	652,513.87	0.83%	691,934.71	0.89%	-5.70%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	14,413,939.97	18.33%	15,228,187.38	19.59%	-5.35%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	78,631,356.22	-	77,735,322.20	-	1.15%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金比上年同期增加 21.67%，主要原因是：① 本年度制定了应收账款回款政策，促进了应收账款回收；② 随着新产品的上市、产品不断升级，现款提货政策落实到位使货币资金增加。

存货比上年同期减少 16.70%，主要是因为本年度优化了采购及生产流程，提高了生产供货速度，减少了原材料备用库存的采购。

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	44,648,101.33	-	41,953,583.25	-	6.42%
营业成本	18,624,326.96	41.71%	16,084,851.05	38.34%	15.79%
毛利率	58.29%	-	61.66%	-	-
管理费用	7,495,020.69	16.79%	4,909,471.82	11.70%	52.66%
研发费用	8,007,450.10	17.94%	9,277,353.02	22.11%	-13.69%
销售费用	9,894,776.98	22.16%	6,833,811.88	16.29%	44.79%
财务费用	-16,069.38	-0.04%	-17,705.53	-0.04%	9.24%
资产减值损失	260,510.06	0.58%	434,165.17	1.03%	-40.00%
其他收益	2,837,959.82	6.36%	2,216,261.29	5.28%	28.05%
投资收益	-	-	18,092.53	0.04%	-

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-48,758.48	-0.11%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,574,173.24	5.77%	6,008,866.46	14.32%	-57.16%
营业外收入	3,008.83	0.01%	36,457.42	0.09%	-91.75%
营业外支出	663.18	0.00%	3,218.36	0.01%	-79.39%
净利润	3,144,644.76	7.04%	6,095,253.68	14.53%	-48.41%

项目重大变动原因：

营业成本、管理费用、销售费用、营业利润、净利润的变动原因详见本节“（一）经营计划”之“（一）经营财务状况”。

资产减值损失较上年同期下降 40.00%，主要是因为 3 年以上应收账款较 2017 年下降，造成资产减值损失减少；营业利润减少 57.16% 见公司经营指标变动分析（二）；营业外收入下降 91.75%，主要是因为上期确认递延收益，本期无确认事项。

其他收益比上年同期增长 28.05%，主要是因为收到软件产品退税增加所致。

营业外支出比上年同期减少 79.39%，主要原因是上年度发生了因运输过程中造成产品损坏而发生的赔款，本年度未发生。

（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	41,472,328.71	39,069,529.22	6.15%
其他业务收入	3,175,772.62	2,884,054.03	10.11%
主营业务成本	17,239,680.97	14,968,240.50	15.18%
其他业务成本	1,384,645.99	1,116,610.55	24.00%

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%
硬件	28,227,191.41	63.22%	23,844,623.90	56.84%
软件	11,841,292.34	26.52%	14,350,725.56	34.21%
服务	1,403,844.96	3.14%	874,179.76	2.08%
合计	41,472,328.71	92.89%	39,069,529.22	93.13%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

东北	1,200,343.45	2.69%	993,223.20	2.37%
华北	7,291,026.56	16.33%	6,562,593.09	15.64%
华东	28,562,833.39	63.97%	28,520,748.90	67.98%
华南	196,629.66	0.44%	120,859.30	0.29%
华中	3,461,339.20	7.75%	1,208,134.07	2.88%
西北	460,521.69	1.03%	995,000.74	2.37%
西南	292,351.55	0.66%	668,969.92	1.59%
国外	7,283.21	0.02%		
合计	41,472,328.71	92.89%	39,069,529.22	93.13%

收入构成变动的原因：

按产品分类进行分析：硬件收入较上年同期增加，软件收入较上年同期减少，主要是因为：因产品的升级改型及芯片、电容等原材料价格上涨，硬件成本上升，相应的硬件产品价格上升，软件价值的共性特点是随着使用时间的延长，价值呈逐年下降趋势。

按区域分类进行分析：华东地区收入增长较快，主要是因为公司加大了对本地区的市场开拓力度，在石油化工及电气安全行业都有新客户的增加，使本地区的收入稳步上升。

（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	中国石油集团济柴动力有限公司	2,953,057.33	6.61%	否
2	青岛特锐德电气股份有限公司	2,684,666.15	6.01%	否
3	青岛凯云浩电气技术有限公司	2,615,032.64	5.86%	否
4	山东爱普电气设备有限公司	2,053,702.07	4.60%	否
5	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	2,040,491.66	4.57%	否
合计		12,346,949.85	27.65%	-

（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	成都鑫豪斯电子探测技术有限公司	1,040,024.43	8.17%	否
2	济南铂晶电子科技有限公司	727,618.23	5.72%	否
3	河北航凌电路板有限公司	600,567.59	4.72%	否
4	天长市创仪仪表科技有限公司	348,728.18	2.74%	否
5	上海璀璨电源设备有限公司	334,623.29	2.63%	否
合计		3,051,561.72	23.98%	-

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	5,052,516.53	1,306,472.36	286.73%
投资活动产生的现金流量净额	-502,913.56	-210,114.65	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,000,511.00	-3,000,169.94	-

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额增长 286.73%，主要原因是：①本年度新产品推向市场，且销售回款情况良好，致使销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加 178.05 万元；收到的税费返还较上年同期增加 49.10 万元；②公司面对新的市场机遇，为提高销售人员积极性、使公司迅速占领市场，从而增加了销售人员薪资酬，致使支付给职工以及为职工支付的现金比较上年同期增加 218.74 万元。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 139.35%，主要是因为扩大生产能力，增加新的生产设备。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有两家全资子公司，公司已将其纳入合并报表。子公司基本情况如下：

济南智慧云信息技术有限公司，注册资本 100 万元，成立于 2016 年 4 月 5 日，和远智能持有 100% 股，营业范围为计算机软硬件的开发、销售及技术服务；电力自动化技术、物联网、通讯软件的技术开发、技术转让；电力自动化设备的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

济南圆葱通讯技术有限公司，注册资本 100 万元，成立于 2017 年 6 月 9 日，和远智能持有 100% 股，营业范围为工业自动化设备、计算机软硬件的开发、销售及技术转让、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

北京力诚科技有限公司，注册资本 100 万，成立于 2015 年 4 月 29 日，和远智能持有其 100% 股，营业范围为技术开发；技术服务；销售电子产品、仪器仪表、机械设备；计算机系统服务；产品设计。（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）。

根据公司经营战略发展的需要，为进一步整合公司业务，优化资源配置，降低管理成本，提高运营效率，公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，于 2017 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第十一次会议上，审议并通过了《关于拟注销全资子公司北京力诚科技有限公司的议案》，2018 年 10 月，公司

按照相关法律法规的规定完成了注销相关手续，并收到北京市工商行政管理局海淀分局核发的《注销核准通知书》。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，未发生委托理财及衍生品投资情况。

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

（七）合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

根据公司经营战略发展的需要，为进一步整合公司业务，优化资源配置，降低管理成本，提高运营效率，公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，于2017年8月24日召开的第一届董事会第十一次会议上，审议并通过了《关于拟注销全资子公司北京力诚科技有限公司的议案》，2018年10月，公司按照相关法律法规的规定完成了注销相关手续，并收到北京市工商行政管理局海淀分局核发的《注销核准通知书》。因此，本报告期内合并报表不再包含北京力诚科技有限公司的财务数据。

（八）企业社会责任

公司设有专门的工会委员会，帮助和指导职工与企业签订劳动合同，就劳动报酬、工作时间、劳动定额、休息休假、劳动安全卫生、保险福利等与企业平等协商、签订集体合同，并监督集体合同的履行、调解劳动争议。组织职工开展劳动竞赛、合理化建议、技术革新、定期举办公司集体活动、发放员工福利，设置母婴室，维护女职工的特殊利益，组织培养、评选、表彰劳动模范，充分发挥工会作为党和政府联系职工群众的桥梁纽带作用，调动职工群众的积极性。2018年注册建立和远智能科技股份有限公司志愿服务队，志愿者积极参与社会志愿活动，主动履行企业的社会责任。

三、持续经营评价

1、行业前景

随着“工业互联网”成为“热词”并写入《政府工作报告》，建设“泛在电力物联网”成为国家电网的战略目标。到2021年，国家电网拟初步建成泛在电力物联网，基本实现业务协同和数据贯通，初步实现统一物联管理，支撑电网业务与新兴业务发展。目前工业互联网的自动化数据采集技术已经没有瓶颈，但是数据分散，容易形成信息孤岛，数据不能得到有效利用。充分应用移动互联、人工智能等现代信息

技术、先进通信技术，实现系统各环节万物互联、人机交互，具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活特征的电力数据服务系统。要实现上述需求，智能用户端、边缘计算终端产品则是整套系统设备中必不可少的部分，由此将对智能用户端、边缘计算终端产品需求产生较大的促进作用。

2、市场开拓

公司实行平台化模式，对事业部采用阿米巴管理模式，独立核算，自负盈亏，实现量化分权，各事业部根据客户行业特点，不同市场特性与需求，制定相应的销售策略，为客户创造最大价值的同时实现自身价值。公司坚持“以客户为中心”，基于用户生态衍生和创造价值，通过沉淀本行业优势，公司立足国内市场，以市场为导向，加强市场的科学预测，通过项目立项的指导流程，全方位的进行新产品的研究与开发，并着重培养新产品对细分市场的适应性。积极谋求战略合作、扩大销售网络建设，创新营销手段，全方位、多形式、多层次拓展市场。

与此同时，公司建立双生态合作平台，一是目前合作的客户，继续进行产品与技术的服务，二是与大型行业平台客户合作，利用双方的有利资源，进行优势互补，迅速进行市场覆盖及渠道拓展，达到共生共赢。

3、核心竞争力

从公司经营管理来看，公司采用阿米巴经营模式，为激活全员，按事业部进行独立核算，自主经营，同时建立产品价值链分配机制，将贡献和价值创造分配至每个角色，使每个员工都能明确自己的定位，将全员收入导向市场，促进员工经营意识提升真正实现“人人成为经营者”。

从公司技术实力来看，公司拥有高效自主研发团队，具有多年的专业研发经验，能够根据市场的需求自主研发；公司注重研发的投入，通过多种机制及政策鼓励研发人员进行技术及产品的创新，公司注重知识产品的保护，2018年，公司获得多项实用新型专利证书及软件著作权登记证书，并被山东省科学技术厅获批组建“山东省智能电网末端综合能效管理工程技术研究中心”。

4、盈利能力

公司毛利率保持在 55%以上，公司较高的毛利率是公司核心竞争力的充分体现。公司研发不断优化改进，产品结构的不断优化，创造性的将“电力监视、电能质量分析、电量管理、电气安全”四电应用的技术集成到具体产品中实现，丰富了产品功能，提高了产品的市场竞争力；公司的营业收入较上年同比增长 6.42%，表明公司经营状况稳步持续发展，内部控制有效。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

工业物联网通过信息化的手段实现物物相连，提高能源自动化管理水平，减少人为干预，从而极大地提升效率，同时降低人工带来的不稳定性。伴随着市场需求和技术的成熟，也带动着电力仪表行业转型升级，从能效数据上云转向能效数据智能分析。将能效数据收集及统计服务中，结合“人工智能”与现代服务业理念，为用户提供针对变电站、中低压开关设备、自动化装备及线路提供电气设备运行监测与托管、能效分析、设备检测与维修及故障应急抢修等全环节的数据服务，为客户带来更大的价值。

另外，传感器的成本的持续下降，大量新型低功耗无线传感器的出现使原有无法实现的测量容易实现，为用电设备的监控和分析提供了更全面、更多维度的数据支撑。结合大数据分析、人工智能技术，对用能设备的运行数据进行分析、诊断、预测性维护，提供智能化的决策方案，将是行业未来的发展方向。

（二）公司发展战略

公司坚持以市场为导向，秉承“以客户为中心”的发展理念，进行市场及产品的顶层设计及布局，以“电”专业为基础，充分结合先进的物联网、云平台、大数据技术，依托多年的行业应用经验，在“轨道交通、能源管理、工业互联网、物联网”等领域挖掘客户需求，不断深化拓展“电+物联网”的技术应用解决方案，真正解决客户痛点，为客户实现价值。

1、市场目标

继续围绕轨道交通、工矿企业及大型建筑等行业，聚焦原有市场，深入挖掘市场需求，不断提升产品，进一步提升在轨道交通及能源管理业务的市场占有率，加快行业内横向需求的拓展，建立成熟的“以客户价值为导向”的营销服务体系及国内外销售网络。

同时开展双生态的合作模式，发展与各行业大平台的多种方式、多种层次的合作。线上线下相结合，依托互联网多种方式，进行品牌及产品的推广及宣传。

2、产品创新

为满足市场需求，全面开展产品研发创新，坚持深耕电专业，结合物联网、云平台、大数据先进技术，以自有技术和产品为核心，以整体方案提供商及服务商为基础，一方面将物联网技术融入到现有产品中，完善产品功能，实现多种通讯方式的数据互联，一方面积极研发可应用于电力行业的物联网产品，包括：无线测温产品、无线故障检测产品、红外热成像产品、设备振动监测产品等，在泛在物联网的建设推进中，全面聚焦产品，找准市场定位。

3、内部管理

公司继续推进阿米巴经营管理模式，按部门进行自主经营，按价值量化收入，收支两条线，同时建

立完善的激励机制，加强平台的流程及制度，结合全员目标管理及预算制，真正实现“人人成为CEO”，激活个人，激活原动力。

（三） 经营计划或目标

稳固铁路、电力、石油、化工、建筑、工厂等行业主战场的同时，继续完善网络营销建设，积极挖掘具有技术基础和市场资源的优质经销商，利用在“用电安全、用电控制、用电能量、用电质量”四电集成领域多年行业经验的优势，吸引大量关键资源，聚焦客户需求，从而产生全方位的合作，包括技术合作、业务合作、OEM 等形式的合作模式，为客户提供一站式解决方案，满足客户需求。

积极挖掘物联网相关的产品需求，储备物联网相关技术，在快速发展的物联网市场中，依托多年在数据采集层、通讯管理层及应用主站层产品的应用经验，找准产品、技术及市场定位，全面聚焦优势产品和市场，扬长避短，实现公司的健康可持续发展。

（四） 不确定性因素

报告期内无不确定因素。

五、风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争风险

智能用户端电力仪表行业目前发展势头良好，但行业中从事相关产品研究与开发的国内外企业已较多。鉴于日益增长的市场需求，该行业仍将吸引新的市场参与者进入。如公司面对一些实力雄厚、综合服务能力较强的现有或潜在竞争对手未及时采取有效措施，不能有效地拓展市场，不及时壮大公司自身综合实力，则有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，甚至出现盈利能力下降的情况。

应对措施：

（1）不断提升公司的核心竞争力，持续加强市场开发力度，加强研发力度，不断强化内部管理，为客户提供持续的优质的服务；

（2）公司将不断开拓新的领域，扩大公司的收入来源，客户行业范围的扩大将使公司抗风险能力逐步增强。

2、技术人才流失的风险

用户端智能电力仪表行业为知识密集型行业，近年来行业发展迅速，市场容量逐渐扩大，产品升级换代较快。产品研发依赖技术人才的专业能力与经验，系统集成服务和专业服务需要掌握不同品牌厂商产品的特性，成熟的专业技术人员相对稀缺，需要较长时间的积累，行业内企业需要通过长期积累和不

断投入培养较为成熟的技术队伍。公司一直非常重视人才的培养，经过多年的积累，公司已经打造了一支专业技术水平高、行业经验丰富的优秀团队，并已通过股权激励、健全员工薪酬体系等方式吸引和留住了核心骨干员工。然而，随着业务快速发展，公司对优秀专业技术人员、业务人员和管理人才的需求也不断增加，如果公司核心技术人员大幅度流失或不能及时引进满足发展所需的优秀人才，将会对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施：

（1）加强人力资源管理的智能建设，建立人才梯队，提高员工专业素质，建立完善的培训体系，包括新员工培训、专题培训、层级培训、员工素质提升培训及外部培训等制度及考核机制及员工职业规划，以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用；

（2）制订完善的薪酬考核体系，各单元实行量化管理及阿米巴经营管理办法，制订完善的经营和奖励机制；建立产品佣金链分配机制，将贡献和价值创造分配至每个角色，使每个员工都能明确自己的定位，促进员工和公司同步发展；

（3）加大技术人才的引进力度，不断拓展招聘渠道，利用网络、微信等多种渠道，并制定内部人员推荐和内部招聘的有效机制，保障公司发展的需求；

3、税收优惠政策变化的风险

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)、《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)规定，公司销售自行开发生产的软件产品,按16%的法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司现持有软件著作权登记证书、软件登记测试报告。如果国家增值税相关优惠政策调整,公司将不能享受增值税的“即征即退”政策,因此将会影响公司的盈利水平。

随着物联网、云平台、大数据技术的快速发展，公司加大了对物联网及大数据平台相关产品的研发和市场推广投入，2019年，公司计划对营业范围进行调整，并将公司所属领域调整为新一代信息技术领域。公司已于2019年1月完成了营业范围变更的营业执照换发登记，2018年12月原高新技术企业认证证书到期后，公司未申报2018年第二批（十月份）先进制造领域的仪器仪表方向的高企的重新认定，并将于2019年6月份在新一代信息技术领域进行重新认定。

因未认定高新技术企业，公司将在短期内无法享受国家高新技术企业所得税等优惠政策,如公司在2019年6月的认定申请中未通过认定，公司将继续不再享受相关高新技术企业税收优惠,将可能继续按25%的税率缴纳所得税,这可能将对公司盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，并努

力降低成本和费用，增强盈利能力。同时加大在新领域的高新技术产品的研发投入、科技成果转化及知识产权保护力度，对原有产品进行优化，不断迭代升级。公司将严格参照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》、《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到软件产品认定及高新技术企业认定条件，进而能够持续享受各类优惠政策。

4、应收账款不能收回的风险

截至 2018 年 12 月 31 日,公司应收账款账面价值为 28,985,268.16 元,占当期流动资产的比例为 45.65%,所占比重较高。从账龄看,账龄在两年以内的应收账款占比在 85.45%以上;从欠款客户看主要客户为大型上市公司或友好合作公司,客户实力雄厚信誉良好;此外,公司已按会计政策计提了坏账准备。但如果未来催收不力、主要客户与公司发生争议或者财务状况恶化,应收账款存在不能收回的风险,将会对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施:加强应收账款的收款管理工作,及时进行帐龄分析,定期与客户沟通,尽量缩短回款周期;同时,不断完善收款管理制度,将每笔合同和相应的款项落实到个人并与其业绩挂钩。财务部也对款项的收回进行监督,以降低应收账款回收风险。

5、控股股东、实际控制人不当控制的风险

目前,张方恒先生直接持有公司 4,241.5 万股份,通过和远商务控制公司 850 万股份,共计控制公司 96.61%的股份,为公司控股股东、实际控制人。虽然公司已经建立了《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》等各项较为完善的公司治理及内控制度,以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生,但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位,损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。

应对措施:公司将进一步建立和完善公司治理机制,严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》,严格执行关联交易决策的关联方回避制度,对高管、核心员工进行股权激励,引入战略投资者,以进一步优化公司股权结构,促进公司股权结构的合理化,尽可能避免控股股东不当控制的风险。

6、公司暂未取得房产权证的风险

目前,公司拥有的房产包括:济南高新区奥盛大厦 1#楼第 7 层,第 23 层独立开发间 2318、2319 室,第 25 层独立开发间 2501、2502、2503、2504 室,建筑面积分别为 2011.5 m²、102.44 m²、202.89 m²,均为办公用途。该处房产系公司与济南齐鲁软件园发展中心签署协议参加“奥盛大厦”项目的联合建设而取得的,根据公司与济南齐鲁软件园发展中心签署的协议书及补充协议,产权证书与其他联合建设方统一办理。截至 2018 年年度报告披露日,公司仍暂未取得所属房产的产权证书。虽然公司房产所在地奥盛大

厦已办理 1#、2#、3#楼的整体房屋产权证书，联合建设方济南齐鲁软件园发展中心也出具了产权证书相关手续正在办理的说明，公司已取得由济南齐鲁软件园发展中心开具的房屋购买发票，公司房屋产权证书不存在办理的实质障碍，但公司仍有短时间内暂时未取得房产权证的风险。

应对措施：公司将对存在的相关风险进行分析，加强应对相关风险管理措施的有效性及可控性，并与济南齐鲁软件园发展中心保持密切联系，时刻关注相关产权证书办理进度及结果。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	32,556.00	31,005.72
6. 其他	-	-

（二）承诺事项的履行情况

1、挂牌公开转让前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

（1）股东张方恒为公司实际控制人。张方恒承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其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、挂牌期满一年和两年；

济南和远商务咨询合伙企业（有限合伙）承诺，所持公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其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、挂牌期满一年和两年；

(2) 根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

截至公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司全体发起人承诺：所持公司股份自股份有限公司成立之日起一年内不得转让。

公司的董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

报告期内，公司股东，实际控制人张方恒，全体发起人，董事、监事和高级管理人员如实履行以上承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、本人及与本人关系密切的家庭成员，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；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

2018 年 12 月、2019 年 1 月，和远智能分别召开董事会、股东大会，审议通过《关于拟变更公司经营范围的议案》，并于 2019 年 1 月 17 日完成工商变更登记。中仪智能系公司实际控制人张方恒之配偶谢为群实际控制的公司，公司的营业范围为：智能设备、机械设备、水处理设备、照明设备及配件的技术

开发、技术服务；商务信息咨询；五金产品、日用百货、家用电器的销售以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。(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)。和远智能变更后的经营范围与中仪智能的经营范围存在部分重合，因中仪智能目前在智能设备相关领域已基本无业务经营，与和远智能不存在实质性同业竞争，同时和远智能针对同业竞争做出上述承诺。

报告期内，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员如实履行以上承诺。

3、董事、监事、高级管理人员同公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司董事、监事、高级管理人员均已同公司签订保密协议，承诺自签订保密协议至商业秘密公开时需承担保密义务，如违反约定造成公司损失的应当承担赔偿责任。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

4、董事、监事、高级管理人员对公开转让说明书的相关承诺

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

报告期内，本公司、股东及全体董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

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	17,070,829	32.39%	2,649,171	19,720,000	37.42%
	其中：控股股东、实际控制人	10,603,750	20.12%	0	10,603,750	20.12%
	董事、监事、高管	233,750	0.44%	42,500	276,250	0.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,629,171	67.61%	-2,649,171	32,980,000	62.58%
	其中：控股股东、实际控制人	31,811,250	60.36%	0	31,811,250	60.36%
	董事、监事、高管	701,250	1.33%	127,500	828,750	1.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		52,700,000	-	0	52,700,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张方恒	42,415,000	0	42,415,000	80.48%	31,811,250	10,603,750
2	济南和远商务咨询合伙企业(有限合伙)	8,500,000	0	8,500,000	16.13%	0	8,500,000
3	张骥	510,000	0	510,000	0.98%	382,500	127,500
4	解晓霞	425,000	0	425,000	0.81%	318,750	106,250
5	李凯	170,000	0	170,000	0.32%	0	170,000
6	解双金	170,000	0	170,000	0.32%	0	170,000
7	郭艳杰	170,000	0	170,000	0.32%	170,000	0
8	冯晓刚	170,000	0	170,000	0.32%	170,000	0
9	张书萍	170,000	0	170,000	0.32%	127,500	42,500
合计		52,700,000	0	52,700,000	100.00%	32,980,000	19,720,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东张方恒、解晓霞、解双金、冯晓刚、郭艳杰、张书萍同时投资了济南和远商务咨询合伙企业（有限合伙）。济南和远商务咨询合伙企业（有限合伙）系由张方恒、解晓霞、解双金、冯晓刚、郭艳杰、张书萍等 44 位自然人共同出资 500.00 万元设立的有限合伙企业，其中张方恒出资 310.00 万元、解晓霞出资 36.00 万元、解双金出资 7.00 万元、冯晓刚出资 10.00 万元、郭艳杰出资 7.00 万元、张书萍出资

7.00 万元，张方恒系普通合伙人，并担任执行事务合伙人。

公司股东张方恒、张骥为父子关系，解晓霞、解双金为姐妹关系。

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

（一）控股股东情况

张方恒先生，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 7 月至 2002 年 7 月，在山东省科学院能源研究所任研究员；2002 年 8 月至 2007 年 7 月，在山东金现代信息技术有限公司任二部经理；2007 年 8 月至 2011 年 2 月在济南历山信息技术有限公司硬件部任经理；2011 年 3 月创立和远有限，现任公司董事长。

报告期内，公司控股股东无变化

（二）实际控制人情况

公司实际控制人张方恒，基本情况见“（一）控股股东情况”一节，报告期内无变化。

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

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 6 月 7 日	0.5693	-	-
合计	0.5693	-	-

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
张方恒	董事长	男	1963 年 3 月	本科	2018.10.09-2021.10.08	是
解晓霞	董事、总经理	女	1974 年 8 月	中专	2018.10.09-2021.10.08	是
张书萍	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1980 年 4 月	本科	2018.10.09-2021.10.08	是
张骥	董事	男	1990 年 9 月	本科	2018.10.09-2021.10.08	是
扈劲然	董事、副总经理	男	1980 年 11 月	本科	2018.10.09-2021.10.08	是
陆小斐	监事会主席	男	1984 年 5 月	本科	2018.10.09-2021.10.08	是
李玉霞	监事	女	1972 年 4 月	中专	2018.10.09-2021.10.08	是
王冉冉	监事	女	1987 年 4 月	本科	2018.10.09-2021.10.08	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：

公司董事长张方恒、董事张骥为父子关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张方恒	董事长	42,415,000	0	42,415,000	80.48%	0
解晓霞	董事、总经理	425,000	0	425,000	0.81%	0
张书萍	董事、董事会秘书、财务负责人	170,000	0	170,000	0.32%	0
张骥	董事	510,000	0	510,000	0.97%	0
合计	-	43,520,000	0	43,520,000	82.58%	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
--	------------	--

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
郭艳杰	董事、总经理助理	换届	—	任期届满
冯晓刚	董事	换届	—	任期届满
张骥	—	新任	董事	经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过任命为董事
扈劲然	—	新任	董事、副总经理	经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过任命为董事 经公司第二届董事会第一次会议审议并通过聘任为公司副总经理

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

张骥先生，1990 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 9 月至今，为济南中仪智能科技有限公司股东；2015 年 4 月至 2015 年 8 月，为北京力诚科技有限公司股东，2015 年 4 月至今，担任北京力诚科技有限公司法定代表人、执行董事、经理；2016 年 4 月至今，担任济南我和我的小伙伴们餐饮有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2016 年 6 月至今，担任山东原格电子商务有限责任公司监事；2015 年 10 月至今，为和远智能科技股份有限公司股东，2016 年 6 月至今，担任和远智能科技股份有限公司外贸部总监。

扈劲然先生，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2013 年 5 月，在积成电子股份有限公司自动化事业部任研发经理；2013 年 6 月至 2017 年 9 月，在积成电子股份有限公司企业能源管理中心任研发主任；2017 年 10 月至今在和远智能科技股份有限公司任技术总监。

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
技术人员	35	33
生产人员	33	26
销售人员	88	60
财务人员	5	5
行政管理人员	5	4
员工总计	166	128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	5
本科	84	59
专科	70	61
专科以下	4	3
员工总计	166	128

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、在报告期内，公司核心人员较稳定，为吸引和留住核心人员，公司制订了完善的以价值评估、价值分配为核心的薪酬激励机制：

（一）各单元实行量化管理及阿米巴经营管理办法，制订完善的经营及交易规则，配套完善的奖励机制；

（二）建立产品价值链分配机制，将贡献和价值创造分配至每个角色，使每个员工都能明确自己的定位，将全员收入导向市场，促进员工经营意识提升的同时，实现员工和公司同步发展；

（三）重点培养和高薪引进具有优秀行业背景及丰富实践经验的科研人员、技术创新人才和复合型的高级管理人员；

2、为保证人才引进渠道的畅通、清晰，及时满足公司各部门的人员需求，公司不断拓展招聘渠道，利用网络、微信等多种渠道，并制定了内部《人才引进激励机制》，号召全民猎头，以保障公司发展对人才的需求；

3、公司为加强人力资源智能管理的建设，建立人才梯队，提高员工专业素质，公司建立了完善的培训体系，包括新员工培训、专题培训、层级培训、员工素质提升培训及外部培训等制度及考核机制；并制定《培训学分制》《内部讲师激励机制》等配套制度，全方位保证员工的专业能力及综合能力提升。

4、在报告期内，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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	3

核心人员的变动情况

公司的核心技术人员为张方恒、郭艳杰、冯晓刚和吴勇，本期核心技术人员未发生变化。其中，张方恒为公司董事长、控股股东；郭艳杰、冯晓刚为公司第一届董事会董事，2018年10月9日公司完成换届选举后，其不再担任公司第二届董事会董事、监事、高级管理人员职位；吴勇、郭艳杰、冯晓刚的具体情况说明如下：

吴勇先生，1984年3月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2008年至2011年，在济南历山信息技术有限公司从事质检工作，2011年3月至今，就职于和远智能，从事研发工作，现任和远智能技术中心负责人。吴勇先生毕业于山东师范大学物电学院应用物理专业，擅长嵌入式产品研究设计，熟悉系统软件设计、数字信号处理以及数据挖掘分析。

郭艳杰女士，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2011年3月，在济南历山信息技术有限公司任研发部职员；2011年4月至2018年10月，在和远智能任技术中心主任，2015年10月至2018年10月任和远智能董事兼总经理助理，2018年10月至今，担任和远智能市场技术部产品经理。

冯晓刚先生，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高职学历。2005年7月至2005年10月，在济南化肥厂任计算机控制部职员；2005年11月至2007年7月，在山东金现代信息技术有限公司任硬件工程师；2007年8月至2011年3月，在济南历山信息技术有限公司任硬件工程师；2011年4月至2018年10月任智能技术部经理，2015年10月至2018年10月任和远智能董事，2018年10月至今任和远智能事业部经理。

报告期内，公司核心人员无变动情况。

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

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，报告期内，公司共计召开了 3 次股东大会，历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会是股东大会的执行机构，决定公司的经营计划和投资方案，负责制定财务预算和决算方案。董事由股东大会选举或更换，任期三年。公司严格按照规定的程序选聘董事，本公司董事会由五名董事组成，其中，设董事长一名。

公司根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定了《董事会议事规则》，对董事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了规定。报告期内，共召开过 6 次董事会。董事会以不断提高公司管理水平和经营业绩为经营之本，在科研开发计划制定及业务发展战略确定等过程中，广泛征求行业专家意见，同时不定期组织企业发展部研习公司所处行业的信息及行业内相关政策，监督产品发展部进行市场调研，以对客户需求深入挖掘，了解和掌握最新的行业发展情况。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，设监事会主席一名，监事由股东代表和公司职工代表担任，其中公司职工代表一名，占监事会成员的三分之一。

公司根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定了《监事会议事规则》，对监事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了规定。报告期内，共召开过 4 次监事会。监事会发挥了对董事会和经理层的监督作用，能够充分了解公司经营情况，认真履行职责，本着对全体股东负责的精神，有效地对公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查，以维护公司及股东的合法权益。公司监事会遵照《公司章程》的规定定期召开会议。

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

本公司董事会认为，目前公司生产、经营、管理部门健全；责、权、利明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全；财务会计制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程；对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施；公司建立了内部审计制度，对改进管理、提高效益发挥了重要作用。

综上，公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一整套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大决策事项管理规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》等，涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。经自查，在实际执行过程中，公司均能够按照相关规定履行审批决策程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改了两次章程：

1、2018 年 4 月 24 日

《公司章程》第十二条规定修改为：“经依法登记，公司的经营范围为电力自动化产品、消防设备、计算机软件的开发、生产、销售及技术服务；电力自动化及工业自动化智能技术的开发；系统集成；自动化工程的设计、施工（不含特种设备及电力设备），货物及技术进出口。”

2、2018 年 12 月 20 日

《公司章程》第十二条规定修改为：“经依法登记，公司的经营范围为计算机软、硬件产品、电力自动化产品、消防设备、物联网终端（通讯、采集）的开发、生产、销售及相关技术服务；工业互联网、物联网、大数据平台、人工智能技术的开发、应用及咨询服务；系统集成；自动化工程的设计、施工(不含特种设备及电力设备)；信息技术咨询服务；货物及技术进出口；自有房屋租赁。（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）。” 具体以工商行政管理部门登记为准。

我司于 2019 年 1 月取得工商行政管理部门换发的营业执照，登记后的营业范围为：智能设备、计算机软硬件、电力自动化产品、消防设备、物联网终端设备的开发、生产、销售及技术服务；工业互联网、物联网、大数据平台、人工智能技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；系统集成；自动化工程的设计、施工；信息技术咨询服务；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；自有房屋租赁以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（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	6	第一届董事会第十四次会议： 1) 审议并通过《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》 2) 审议并通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》 3) 审议并通过《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》 4) 审议并通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 5) 审议并通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》 6) 审议并通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》 7) 审议并通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司 2017 年度利润分配相关事宜的议

		案》 8) 审议并通过《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》 9) 审议并通过《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》 10) 审议并通过《关于提请召开 2017 年度股东大会的议案》 第一届董事会第十五次会议： 1) 审议并通过《关于变更公司经营范围的议案》 2) 审议并通过《关于修改公司章程的议案》 3) 审议并通过《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 第一届董事会第十六次会议： 1) 审议通过《关于和远智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案 第一届董事会第十七次会议： 1) 审议通过《关于公司董事会换届选举》议案 2) 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会》议案 第二届董事会第一次会议： 1) 审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》 2) 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》 3) 审议通过《关于聘任公司董事会秘书、财务负责人的议案》 第二届董事会第二次会议： 1) 审议通过《关于拟变更公司经营范围的议案》 2) 审议通过《关于修改公司章程的议案》 3) 审议通过《关于提议召开公司 2019 年第一次临
--	--	--

		时股东大会的议案》
监事会	4	第一届监事会第十次会议： 1) 审议并通过《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》 2) 审议并通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 3) 审议并通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 4) 审议并通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》 5) 审议并通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》 6) 审议并通过《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》 7) 审议并通过《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》 第一届监事会第十一次会议： 1) 审议通过《关于和远智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案 第一届监事会第十二次会议： 1) 审议通过《关于公司监事会换届选举》议案 第二届监事会第一次会议： 1) 审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》
股东大会	3	2017 年度股东大会： 1) 审议通过《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》 2) 审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》 3) 审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告

		的议案》 4) 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 5) 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》 6) 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》 7) 审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司 2017 年度利润分配相关事宜的议案》 8) 审议通过《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》 9) 审议通过《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》 2018 年第一次临时股东大会： 1) 审议通过《关于变更公司经营范围的议案》 2) 审议通过《关于修改公司章程的议案》 2018 年第二次临时股东大会： 1) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》 2) 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》
--	--	---

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

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议议程规范，公司三会成员均符合《公司法》等法律法规的任职规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际

状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，设置专人负责与投资者关系的维护和管理，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

（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

独立董事的意见：

不适用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人严格分开，具有完整的业务系统，具有面向市场的自主经营能力。

（一）资产独立情况

和远智能各股东投入资金已足额到位。公司合法拥有与主营业务相关的独立、完整的资产，资产权属清晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，亦未被控股股东、实际控制人及其他关联方占用，也未被公司股东用于担保个人债务。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营设备以及专利、软件著作权、商标等知识产权。

报告期内，公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承包、委托经营或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必需的独立完整的资产。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效。本

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在主要股东、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，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设有财务部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司配置了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司开立了单独的银行账户，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形。公司拥有独立的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司具有严格的资金管理制度，独立运营资金。

（四）机构独立情况

公司已按照《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理机构并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。

公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，内部经营管理机构健全，并能独立作出经营决策，不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形，亦不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

（五）业务独立情况

公司拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东及实际控制人控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一整套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大决策事项管理规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中兴财光华审会字（2019）第 316011 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	李兆春、侯绪飞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

和远智能科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了和远智能科技股份有限公司（以下简称和远智能公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和远智能公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

和远智能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括和远智能公司 2018 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，管理层负责评估和远智能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和远智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和远智能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•北京

2019 年 4 月 17 日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、1	9,539,548.97	7,840,457.00
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	33,640,272.69	29,922,433.72
其中：应收票据	五、2	4,655,004.53	1,546,059.93
应收账款	五、2	28,985,268.16	28,376,373.79
预付款项	五、3	1,130,044.96	2,506,221.51
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、4	1,990,727.21	2,297,332.79
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	15,032,088.91	18,045,681.50
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	801,422.31	453,660.70
流动资产合计	-	62,134,105.05	61,065,787.22
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五、7	652,513.87	691,934.71
固定资产	五、8	14,413,939.97	15,228,187.38
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	五、10	110,781.54	-
递延所得税资产	五、11	1,320,015.79	749,412.89
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,497,251.17	16,669,534.98
资产总计	-	78,631,356.22	77,735,322.20
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、12	9,441,612.25	10,032,328.90
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	9,441,612.25	10,032,328.90
预收款项	五、13	1,880,447.66	697,671.00
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	2,162,277.18	1,960,715.54
应交税费	五、15	616,447.51	760,616.71
其他应付款	五、16	219,231.00	140,550.36
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	-	14,320,015.60	13,591,882.51
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	五、17	170,669.96	147,202.81
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	-	170,669.96	147,202.81
负债合计	-	14,490,685.56	13,739,085.32
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	-	52,700,000.00	52,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	2,107,942.49	2,107,942.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	1,848,573.81	1,563,825.58
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	7,484,154.36	7,624,468.81
归属于母公司所有者权益合计	-	64,140,670.66	63,996,236.88
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	64,140,670.66	63,996,236.88
负债和所有者权益总计	-	78,631,356.22	77,735,322.20

法定代表人：张方恒

主管会计工作负责人：张书萍

会计机构负责人：张书萍

(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	-	9,396,250.01	7,601,278.35
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十二、1	33,640,272.69	29,922,433.72
其中：应收票据	十二、1	4,655,004.53	1,546,059.93
应收账款	十二、1	28,985,268.16	28,376,373.79
预付款项	-	1,126,275.27	2,504,021.51
其他应收款	十二、2	1,990,727.21	2,597,329.28
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	15,032,088.91	18,045,681.50
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	801,419.88	453,660.70
流动资产合计	-	61,987,033.97	61,124,405.06
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	200,000.00	288,234.62
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	652,513.87	691,934.71
固定资产	-	14,413,939.97	15,227,366.32
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	110,781.54	-
递延所得税资产	-	1,320,015.79	749,412.89
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,697,251.17	16,956,948.54
资产总计	-	78,684,285.14	78,081,353.60
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	9,441,612.25	10,032,328.90
其中：应付票据	-	0.00	0.00
应付账款	-	9,441,612.25	10,032,328.90
预收款项	-	1,880,447.66	697,671.00
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,162,277.18	1,957,128.22
应交税费	-	616,447.51	760,616.71
其他应付款	-	219,231.00	140,077.68
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	14,320,015.60	13,587,822.51
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	-	170,669.96	147,202.81
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	-	170,669.96	147,202.81
负债合计	-	14,490,685.56	13,735,025.32
所有者权益：	-	-	-
股本	-	52,700,000.00	52,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,107,942.49	2,107,942.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,848,573.81	1,563,825.58
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	7,537,083.28	7,974,560.21
所有者权益合计	-	64,193,599.58	64,346,328.28
负债和所有者权益合计	-	78,684,285.14	78,081,353.60

法定代表人：张方恒

主管会计工作负责人：张书萍

会计机构负责人：张书萍

(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	-	44,648,101.33	41,953,583.25
其中：营业收入	五、22	44,648,101.33	41,953,583.25
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	44,863,129.43	38,179,070.61
其中：营业成本	五、22	18,624,326.96	16,084,851.05
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、23	597,114.02	657,123.20
销售费用	五、24	9,894,776.98	6,833,811.88
管理费用	五、25	7,495,020.69	4,909,471.82
研发费用	五、26	8,007,450.10	9,277,353.02
财务费用	五、27	-16,069.38	-17,705.53
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	17,446.79	30,332.40
资产减值损失	五、28	260,510.06	434,165.17
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	五、29	2,837,959.82	2,216,261.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-	18,092.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	五、31	-48,758.48	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,574,173.24	6,008,866.46
加：营业外收入	五、32	3,008.83	36,457.42
减：营业外支出	五、33	663.18	3,218.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,576,518.89	6,042,105.52
减：所得税费用	五、34	-568,125.87	-53,148.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,144,644.76	6,095,253.68
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：	-	3,144,644.76	6,095,253.68

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,144,644.76	6,095,253.68
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	3,144,644.76	6,095,253.68
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	3,144,644.76	6,095,253.68
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	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（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. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 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	-	3,144,644.76	6,095,253.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,144,644.76	6,095,253.68
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	-	0.06	0.12
（二）稀释每股收益	-	0.06	0.12

法定代表人：张方恒

主管会计工作负责人：张书萍

会计机构负责人：张书萍

（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	十二、4	44,647,954.78	41,953,583.25
减：营业成本	十二、4	18,624,256.61	16,084,851.05
税金及附加	-	596,950.90	656,983.20
销售费用	-	9,894,776.98	6,833,811.88
管理费用	-	7,413,177.82	4,786,352.24
研发费用	-	8,007,450.10	9,277,353.02
财务费用	-	-18,287.87	-21,320.35
其中：利息费用	-	-	-

利息收入	-	16,894.88	29,601.72
资产减值损失	-	553,787.90	434,705.17
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	2,837,959.82	2,216,261.29
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	-88,234.62	18,092.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-48,758.48	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,276,809.06	6,135,200.86
加：营业外收入	-	3,008.63	36,457.42
减：营业外支出	-	461.28	3,218.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,279,356.41	6,168,439.92
减：所得税费用	-	-568,125.87	-53,283.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,847,482.28	6,221,723.08
（一）持续经营净利润	-	2,847,482.28	6,221,723.08
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、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	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（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. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,847,482.28	6,221,723.08
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张方恒

主管会计工作负责人：张书萍

会计机构负责人：张书萍

（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	-	38,489,058.11	36,708,559.07
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	-	1,944,444.98	1,453,418.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	936,986.13	758,072.58
经营活动现金流入小计	-	41,370,489.22	38,920,050.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,332,131.53	10,404,919.40
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	-	15,183,778.66	12,996,376.81
支付的各项税费	-	4,975,984.03	4,346,506.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	9,826,078.47	9,865,775.02
经营活动现金流出小计	-	36,317,972.69	37,613,577.80
经营活动产生的现金流量净额	-	5,052,516.53	1,306,472.36
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	-	-	19,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	72,010.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、35	-	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	72,010.00	10,019,178.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	574,923.56	229,292.73
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	五、35	-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	574,923.56	10,229,292.73
投资活动产生的现金流量净额	-	-502,913.56	-210,114.65
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,000,210.98	2,999,869.96
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、35	300.02	299.98
筹资活动现金流出小计	-	3,000,511.00	3,000,169.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,000,511.00	-3,000,169.94
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	-	1,549,091.97	-1,903,812.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,840,457.00	9,744,269.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,389,548.97	7,840,457.00

法定代表人：张方恒 主管会计工作负责人：张书萍 会计机构负责人：张书萍

（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	-	38,488,888.11	36,708,559.07
收到的税费返还	-	1,944,444.98	1,453,418.51
收到其他与经营活动有关的现金	-	936,430.51	755,341.90
经营活动现金流入小计	-	41,369,763.60	38,917,319.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,332,131.53	10,402,719.40
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,171,808.60	12,917,838.36
支付的各项税费	-	4,975,724.68	4,346,366.57
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,748,424.73	9,828,973.58
经营活动现金流出小计	-	36,228,089.54	37,495,897.91
经营活动产生的现金流量净额	-	5,141,674.06	1,421,421.57
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	-	-	19,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	72,010.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	6,722.16	10,150,000.00
投资活动现金流入小计	-	78,732.16	10,169,178.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	574,923.56	229,292.73

投资支付的现金	-	-	100,000.00
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	-	-	10,300,000.00
投资活动现金流出小计	-	574,923.56	10,629,292.73
投资活动产生的现金流量净额	-	-496,191.40	-460,114.65
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,000,210.98	2,999,869.96
支付其他与筹资活动有关的现金	-	300.02	299.98
筹资活动现金流出小计	-	3,000,511.00	3,000,169.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,000,511.00	-3,000,169.94
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	-	1,644,971.66	-2,038,863.02
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,601,278.35	9,640,141.37
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,246,250.01	7,601,278.35

法定代表人：张方恒

主管会计工作负责人：张书萍

会计机构负责人：张书萍

（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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,563,825.58	-	7,624,468.81	-	63,996,236.88
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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,563,825.58	-	7,624,468.81	-	63,996,236.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	284,748.23	-	-140,314.45	-	144,433.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,144,644.76	-	3,144,644.76
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	284,748.23	-	-3,284,959.21	-	-3,000,210.98
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	284,748.23	-	-284,748.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,210.98	-	-3,000,210.98
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,848,573.81	-	7,484,154.36	-	64,140,670.66

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	31,000,000.00	-	-	-	20,707,942.49	-	-	-	941,653.27	-	8,251,257.40	-	60,900,853.16
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	31,000,000.00	-	-	-	20,707,942.49	-	-	-	941,653.27	-	8,251,257.40	-	60,900,853.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,700,000.00	-	-	-	-18,600,000.00	-	-	-	622,172.31	-	-626,788.59	-	3,095,383.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,095,253.68	-	6,095,253.68
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	622,172.31	-	-3,622,042.27	-	-2,999,869.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	622,172.31	-	-622,172.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,999,869.96	-	-2,999,869.96
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	21,700,000.00	-	-	-	-18,600,000.00	-	-	-	-	-	-3,100,000.00	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	18,600,000.00	-	-	-	-18,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	3,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,100,000.00	-	-
（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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,563,825.58	-	7,624,468.81	-	63,996,236.88

法定代表人：张方恒

主管会计工作负责人：张书萍

会计机构负责人：张书萍

（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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,563,825.58	-	7,974,560.21	64,346,328.28

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,563,825.58	-	7,974,560.21	64,346,328.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	284,748.23	-	-437,476.93	-152,728.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,847,482.28	2,847,482.28
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	284,748.23	-	-3,284,959.21	-3,000,210.98
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	284,748.23	-	-284,748.23	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,210.98	-3,000,210.98
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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,848,573.81	-	7,537,083.28	64,193,599.58

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,000,000.00	-	-	-	20,707,942.49	-	-	-	941,653.27	-	8,474,879.40	61,124,475.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,000,000.00	-	-	-	20,707,942.49	-	-	-	941,653.27	-	8,474,879.40	61,124,475.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,700,000.00	-	-	-	-18,600,000.00	-	-	-	622,172.31	-	-500,319.19	3,221,853.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,221,723.08	6,221,723.08
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	622,172.31	-	-3,622,042.27	-2,999,869.96
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	622,172.31	-	-622,172.31	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有 者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,999,869.96	-2,999,869.96
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	21,700,000.00	-	-	-	-18,600,000.00	-	-	-	-	-	-3,100,000.00	-
1.资本公积转增资本（或股本）	18,600,000.00	-	-	-	-18,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-

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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	3,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,100,000.00	-
（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	52,700,000.00	-	-	-	2,107,942.49	-	-	-	1,563,825.58	-	7,974,560.21	64,346,328.28

法定代表人：张方恒 主管会计工作负责人：张书萍 会计机构负责人：张书萍

财务报表附注

一、公司基本情况

和远智能科技股份有限公司（以下简称本公司），成立于 2011 年 3 月 10 日，统一社会信用代码为 91370100568119776D，公司类型为股份有限公司(非上市)，本公司于 2016 年 3 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：836184。注册资本人民币 5,270.00 万元，股本数量 5,270.00 万股，股本人民币 5,270.00 万元，实际控制人为张方恒。法定代表人：张方恒，注册地址：济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 1 号楼 7 层。

本公司经营范围主要包括：智能设备、计算机软硬件、电力自动化产品、消防设备、物联网终端设备的开发、生产、销售及技术服务；工业互联网、物联网、大数据平台、人工智能技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；系统集成；自动化工程的设计、施工；信息技术咨询服务；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；自有房屋租赁以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（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）

本财务报告于 2019 年 4 月 17 日由本公司董事会批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本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、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证

券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（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三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、14、（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。

7、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，按照本附注三、14（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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该

差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及③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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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其摊余成本法确定，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。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。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100.00 万元以上的应收账款、余额为 100.00 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提	当存在客观证据表明本公司将无法按应收

方法	款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
----	---

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以确定关联方关系划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	合并范围内的关联方往来不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	计提比例（%）
关联方组合	不计提坏账准备

关联方往来如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其
-------------	-------------------------

	风险特征
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（4）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。

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

（6）对应收票据、预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、周转材料、原材料、低值易耗品、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用月末一次加权平均法计价；原材料发出时采用先进先出法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）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；（2）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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得

批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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》计量规定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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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因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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、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三、10“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（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，在处置时将原计入所有者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。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类 别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

（4）大修理费用

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、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。

19、无形资产

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

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

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

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、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。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

25、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司主营业务收入按类别分为电力自动化产品硬件及软件的销售及技术服务，其他业务收入为销售的原材料。电力自动化产品硬件及软件产品收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且已获得对方客户的签收单，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司技术服务收入需要满足以下条件：公司服务业务按照合同约定提交项目成果并经客户验收后确认收入。该业务在同一会计期间内开始并完成的，在按照合同约定提供服务并经客户验收后，按照合同金额全部确认收入；该业务分属不同会计期间的，按客户验收

确认的累计完工进度确认累计应确认收入，累计应确认收入金额为合同金额乘以客户验收确认的累计完工进度，其中归属当期应确认收入金额为累计应确认收入金额减去以前期间该项目累计已确认收入金额。

26、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交

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

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

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

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

28、所得税

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

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

29、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

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	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	应收票据	-1,546,059.93
	应收账款	-28,376,373.79
	应收票据及应收账款	+29,922,433.72
2	应付票据	
	应付账款	-10,032,328.90
	应付票据及应付账款	+10,032,328.90
3	管理费用	-9,277,353.02
	研发费用	+9,277,353.02

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销售软硬件收入	17.00、16.00
增值税	技术服务收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	5.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

2、优惠税负及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),自2011年1月1日起,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司已完成高新技术企业的资格认定,取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号为GF201537000190,发证时间为2015年12月10日,有效期三年,在有效期内享有企业所得税

减免 10%的税收优惠政策，减免方式为税率减免，本公司 2017 年度企业所得税税率为 15%。截至 2018 年 12 月 31 日，该证书已过期，本公司 2018 年度企业所得税税率为 25%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	26,610.40	435,514.96
银行存款	9,362,938.57	7,404,942.04
其他货币资金	150,000.00	
合 计	9,539,548.97	7,840,457.00
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保函保证金	150,000.00	
合 计	150,000.00	

2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	4,655,004.53	1,546,059.93
应收账款	28,985,268.16	28,376,373.79
合 计	33,640,272.69	29,922,433.72

（1）应收票据情况

①应收票据分类列示：

类 别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,024,038.53		2,024,038.53
商业承兑汇票	2,630,966.00		2,630,966.00
合 计	4,655,004.53		4,655,004.53

（续）

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,000.00		50,000.00
商业承兑汇票	1,496,059.93		1,496,059.93
合 计	1,546,059.93		1,546,059.93

②期末公司无已质押的应收票据。

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,531,788.20	
商业承兑汇票	2,400,000.00	1,706,236.00
合 计	5,931,788.20	1,706,236.00

注：期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票为 4,106,236.00 元，其中期末终止确认的商业承兑汇票为 2,400,000.00 元，已全部于本报告报出日前完成兑付，期末未终止确认的商业承兑汇票为 1,706,236.00 元，截至本报告报出日尚未兑付。

（2）应收账款情况

①应收账款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09	14.23	28,985,268.16
其中：账龄组合	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09	14.23	28,985,268.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09	14.23	28,985,268.16

（续）

类 别	2017.12.31
-----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	13.99	28,376,373.79
其中：账龄组合	32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	13.99	28,376,373.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	13.99	28,376,373.79

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	22,916,674.35	67.81	1,145,833.72	5.00	24,504,982.85	74.27	1,225,249.14	5.00
1 至 2 年	5,962,677.51	17.64	596,267.75	10.00	4,110,045.66	12.46	411,004.57	10.00
2 至 3 年	2,640,025.39	7.81	792,007.62	30.00	1,996,569.99	6.05	598,971.00	30.00
3 至 4 年	1,117,383.00	3.31	1,117,383.00	100.00	1,483,993.30	4.50	1,483,993.30	100.00
4 至 5 年	931,273.00	2.76	931,273.00	100.00	529,015.00	1.60	529,015.00	100.00
5 年以上	227,724.00	0.67	227,724.00	100.00	368,596.00	1.12	368,596.00	100.00
合 计	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09		32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	4,616,829.01	193,660.08			4,810,489.09

③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	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
中国石油集团济柴动力有限公司	3,431,249.53	1 年以内	10.15	171,562.48
	1,835,963.76	1-2 年	5.43	183,596.38
青岛特锐德电气股份有限公司	2,666,188.92	1 年以内	7.89	133,309.45
山东爱普电气设备有限公司	2,392,350.00	1 年以内	7.08	119,617.50
	216,495.00	1-2 年	0.64	21,649.50

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东昭元信息科技有限公司	1,373,000.00	2-3 年	4.06	411,900.00
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	1,330,301.59	1 年以内	3.94	66,515.08
合 计	13,245,548.80		39.19	1,108,150.39

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	717,752.31	63.51	1,829,341.08	72.99
1 至 2 年	316,544.17	28.01	658,876.87	26.29
2 至 3 年	85,609.39	7.58	10,445.90	0.42
3 年以上	10,139.09	0.90	7,557.66	0.30
合 计	1,130,044.96	100.00	2,506,221.51	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
山东瑞蓝家具有限公司	非关联方	133,455.00	11.81	1 年以内	尚在结算期
泰安市泰山区鸿彩科贸有限公司	非关联方	80,400.00	7.11	1-2 年	尚在结算期
	非关联方	50,000.00	4.42	2-3 年	
深圳联想懂的通信有限公司	非关联方	59,694.30	5.28	1 年以内	尚在结算期
	非关联方	6,896.75	0.61	1-2 年	
日照业之峰智能工程有限公司	非关联方	65,960.00	5.84	1-2 年	尚在结算期
中国电力科学研究院	非关联方	60,000.00	5.31	1-2 年	尚在结算期
合 计		456,406.05	40.38		

4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,990,727.21	2,297,332.79

项 目	2018.12.31	2017.12.31
合 计	1,990,727.21	2,297,332.79

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,289,631.31	100.00	298,904.10	13.05	1,990,727.21
其中：账龄组合	2,289,631.31	100.00	298,904.10	13.05	1,990,727.21
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,289,631.31	100.00	298,904.10	13.05	1,990,727.21

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,529,386.91	100.00	232,054.12	9.17	2,297,332.79
其中：账龄组合	2,529,386.91	100.00	232,054.12	9.17	2,297,332.79
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,529,386.91	100.00	232,054.12	9.17	2,297,332.79

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,039,100.20	45.39	51,955.01	5.00	2,063,279.49	81.58	103,163.80	5.00
1 至 2 年	1,019,423.69	44.52	101,942.37	10.00	338,001.00	13.36	33,800.10	10.00

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
2 至 3 年	123,001.00	5.37	36,900.30	30.00	47,166.00	1.86	14,149.80	30.00
3 至 4 年	27,166.00	1.19	27,166.00	100.00	26,130.00	1.03	26,130.00	100.00
4 至 5 年	26,130.00	1.14	26,130.00	100.00	54,615.50	2.16	54,615.50	100.00
5 年以上	54,810.42	2.39	54,810.42	100.00	194.92	0.01	194.92	100.00
合 计	2,289,631.31	100.00	298,904.10		2,529,386.91	100.00	232,054.12	

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	232,054.12	66,849.98			298,904.10

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
备用金	1,232,924.69	1,507,136.59
保证金、押金	993,403.30	1,021,696.81
社保公积金	63,303.32	553.51
合 计	2,289,631.31	2,529,386.91

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备期 末余额
中铁电气化局集团物资贸易	否	保证金	150,000.00	1 年以下	6.55	7,500.00
			20,000.00	1~2 年	0.87	2,000.00
宿美玲	否	备用金	5,000.00	1 年以下	0.22	250.00
			127,282.00	1~2 年	5.56	12,728.20
王玉波	否	备用金	14,500.00	1 年以下	0.63	725.00
			107,843.75	1~2 年	4.71	10,784.38
郭晓倩	否	备用金	3,600.00	1 年以下	0.16	180.00
			116,210.80	1~2 年	5.08	11,621.08
韩雪	否	备用金	7,600.00	1 年以下	0.33	380.00
			106,235.34	1~2 年	4.64	10,623.53

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
合计	—		658,271.89	—	28.75	56,792.19

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,026,920.49		8,026,920.49
在产品	2,948,040.52		2,948,040.52
库存商品	4,027,504.75		4,027,504.75
周转材料	29,623.15		29,623.15
合 计	15,032,088.91		15,032,088.91

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,995,810.21		9,995,810.21
在产品	2,691,851.42		2,691,851.42
库存商品	5,322,432.76		5,322,432.76
周转材料	35,587.11		35,587.11
合 计	18,045,681.50		18,045,681.50

6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
增值税留抵税额	1,069.57	451,234.62
预缴企业所得税额	800,352.74	2,426.08
合 计	801,422.31	453,660.70

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
1、年初余额	829,907.00			829,907.00
2、本年增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	829,907.00			829,907.00
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	137,972.29			137,972.29
2、本年增加金额	39,420.84			39,420.84
(1) 计提或摊销	39,420.84			39,420.84
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	177,393.13			177,393.13
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	652,513.87			652,513.87
2、年初账面价值	691,934.71			691,934.71

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
奥盛大厦1号楼2319	312,059.47	产权证书正在办理过程中
奥盛大厦1号楼2501	340,454.40	产权证书正在办理过程中

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	16,353,342.59	586,001.41	1,383,348.16	1,250,721.29	19,573,413.45
2、本年增加金额		404,681.45		207,275.50	611,956.95
(1) 购置		404,681.45		207,275.50	611,956.95
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额			208,096.36	7,488.00	215,584.36
(1) 处置或报废			208,096.36	7,488.00	215,584.36
4、年末余额	16,353,342.59	990,682.86	1,175,251.80	1,450,508.79	19,969,786.04
二、累计折旧					
1、年初余额	2,877,103.81	204,011.13	585,458.51	678,652.62	4,345,226.07
2、本年增加金额	777,637.71	121,225.42	182,210.74	233,873.72	1,314,947.59
(1) 计提	777,637.71	121,225.42	182,210.74	233,873.72	1,314,947.59
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额			97,268.91	7,058.68	104,327.59
(1) 处置或报废			97,268.91	7,058.68	104,327.59
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	3,654,741.52	325,236.55	670,400.34	905,467.66	5,555,846.07
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	12,698,601.07	665,446.31	504,851.46	545,041.13	14,413,939.97
2、年初账面价值	13,476,238.78	381,990.28	797,889.65	572,068.67	15,228,187.38

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
-----	------	------------

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
奥盛大厦1号楼房产	12,698,601.07	产权证书正在办理过程中

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京力诚科技有限公司	29,861.71			29,861.71		
合 计	29,861.71			29,861.71		

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京力诚科技有限公司	29,861.71			29,861.71		
合 计	29,861.71			29,861.71		

10、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其他减少的原因
装修费		139,003.11	46,334.40		92,668.71	
华为云服务费		12,060.57	670.03		11,390.54	
云服务器租赁费		8,963.02	2,240.73		6,722.29	
合 计		160,026.70	49,245.16		110,781.54	

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,277,348.30	5,109,393.19	727,332.47	4,848,883.13
预计负债	42,667.49	170,669.96	22,080.42	147,202.81
合 计	1,320,015.79	5,280,063.15	749,412.89	4,996,085.94

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.12.31	2017.12.31
-----	------------	------------

项 目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	52,928.92	361,856.78
合 计	52,928.92	361,856.78

(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	2018.12.31	2017.12.31	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年		91,467.75	
2021 年	5,534.11	143,514.63	
2022 年	3,138.98	126,874.40	
2023 年	44,255.83		
合 计	52,928.92	361,856.78	

12、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	9,441,612.25	10,032,328.90
合 计	9,441,612.25	10,032,328.90

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	8,165,199.95	9,378,869.39
1-2 年（含 2 年）	1,051,965.37	384,416.45
2-3 年（含 3 年）	54,001.69	31,889.83
3 年以上	170,445.24	237,153.23
合 计	9,441,612.25	10,032,328.90

②账龄超过 1 年的重要应付账款

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
-----	------------	------------

项 目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	1,872,787.66	639,171.00
1 年以上	7,660.00	58,500.00
合 计	1,880,447.66	697,671.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要的预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,960,715.54	14,318,718.54	14,117,156.90	2,162,277.18
二、离职后福利-设定提存计划		1,136,753.24	1,136,753.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,960,715.54	15,455,471.78	15,253,910.14	2,162,277.18

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,960,715.54	12,921,555.98	12,719,994.34	2,162,277.18
2、职工福利费		443,178.03	443,178.03	
3、社会保险费		630,519.51	630,519.51	
其中：医疗保险费		546,845.17	546,845.17	
工伤保险费		22,942.21	22,942.21	
生育保险费		60,732.13	60,732.13	
4、住房公积金		222,787.80	222,787.80	
5、工会经费和职工教育经费		100,677.22	100,677.22	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,960,715.54	14,318,718.54	14,117,156.90	2,162,277.18

(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		1,094,202.35	1,094,202.35	
2、失业保险费		42,550.89	42,550.89	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
3、企业年金缴费				
合 计		1,136,753.24	1,136,753.24	

15、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	489,100.89	630,519.00
城市维护建设税	34,533.96	44,433.23
教育费附加	24,667.12	31,738.02
房产税	36,095.05	36,095.05
印花税	14,188.06	13,048.71
其他	17,862.43	4,782.70
合 计	616,447.51	760,616.71

16、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	219,231.00	140,550.36
合 计	219,231.00	140,550.36

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
个人往来	4,248.00	
单位往来款	214,983.00	140,077.68
其他		472.68
合 计	219,231.00	140,550.36

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、预计负债

项 目	2018.12.31	2017.12.31	形成原因
-----	------------	------------	------

项 目	2018.12.31	2017.12.31	形成原因
返修费	170,669.96	147,202.81	按照硬件成本的1%计提预计返修费
合 计	170,669.96	147,202.81	

18、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张方恒	42,415,000.00						42,415,000.00
济南和远商务咨询合伙企业（有限合伙）	8,500,000.00						8,500,000.00
张书萍	170,000.00						170,000.00
张骥	510,000.00						510,000.00
解晓霞	425,000.00						425,000.00
解双金	170,000.00						170,000.00
冯晓刚	170,000.00						170,000.00
郭艳杰	170,000.00						170,000.00
李凯	170,000.00						170,000.00
合 计	52,700,000.00						52,700,000.00

19、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	2,107,942.49			2,107,942.49
其他资本公积				
合 计	2,107,942.49			2,107,942.49

20、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	1,563,825.58	284,748.23		1,848,573.81
任意盈余公积				
合 计	1,563,825.58	284,748.23		1,848,573.81

21、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,624,468.81	

项 目	金 额	提取或分配比例
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,624,468.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,144,644.76	
减：提取法定盈余公积	284,748.23	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	3,000,210.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,484,154.36	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,472,328.71	17,239,680.97	39,069,529.22	14,968,240.50
其他业务	3,175,772.62	1,384,645.99	2,884,054.03	1,116,610.55
合 计	44,648,101.33	18,624,326.96	41,953,583.25	16,084,851.05

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	41,472,328.71	17,239,680.97	39,069,529.22	14,968,240.50
合 计	41,472,328.71	17,239,680.97	39,069,529.22	14,968,240.50

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
硬件	28,227,191.41	17,067,065.86	23,844,623.90	14,720,281.32
软件	11,841,292.34		14,350,725.56	
服务	1,403,844.96	172,615.11	874,179.76	247,959.18
合 计	41,472,328.71	17,239,680.97	39,069,529.22	14,968,240.50

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	1,200,343.45	498,971.90	993,223.20	380,521.70

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	7,291,026.56	3,030,823.67	6,562,593.09	2,514,247.64
华东	28,562,833.39	11,873,310.71	28,520,748.90	10,926,812.72
华南	196,629.66	81,737.17	120,859.30	46,303.37
华中	3,461,339.20	1,438,847.37	1,208,134.07	462,857.93
西北	460,521.69	191,434.70	995,000.74	381,202.71
西南	292,351.55	121,527.89	668,969.92	256,294.43
国外	7,283.21	3,027.56		
合 计	41,472,328.71	17,239,680.97	39,069,529.22	14,968,240.50

23、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	239,435.73	254,109.64
教育费附加	171,025.50	181,506.87
地方水利建设基金	17,102.54	23,365.01
房产税	144,380.20	146,097.46
土地使用税	6,435.60	6,435.58
印花税	14,414.45	41,708.64
车船使用税	4,320.00	3,900.00
合 计	597,114.02	657,123.20

24、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	5,277,218.08	4,017,638.17
差旅费	839,409.90	722,988.36
办公费	347,508.87	517,513.56
运费	337,243.06	314,991.48
业务宣传费	509,517.51	410,565.39
施工费	910,213.02	637,191.00
技术服务费	887,110.73	
其他	786,555.81	212,923.92
合 计	9,894,776.98	6,833,811.88

25、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,454,402.47	1,613,716.01
办公费	679,623.45	543,142.70
招待费	552,595.16	633,122.66
折旧	1,212,135.27	1,173,702.43
咨询服务费	417,179.06	402,962.28
物业费	168,701.65	195,654.79
检测费	675,772.64	56,603.77
技术服务费	281,241.86	69,300.89
房租	410,359.86	66,368.60
其他	643,009.27	154,897.69
合 计	7,495,020.69	4,909,471.82

26、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	5,617,937.05	5,138,881.53
差旅费	570,941.65	667,378.02
技术开发费	827,040.85	1,858,000.00
材料费	767,339.78	1,223,154.31
检测费		133,801.89
其他	224,190.77	256,137.27
合 计	8,007,450.10	9,277,353.02

27、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用		
减：利息收入	17,446.79	30,332.40
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益	6,840.77	
手续费	8,218.18	12,626.87
合 计	-16,069.38	-17,705.53

28、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	260,510.06	434,165.17
合 计	260,510.06	434,165.17

29、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,829,964.98	2,216,261.29
代扣代缴个人所得税手续费	7,994.84	
其 他		
合 计	2,837,959.82	2,216,261.29

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
增值税即征即退税款	1,944,444.98	1,453,418.51
研究开发财政补助资金		689,400.00
新一代铁路智能配电一体化平台的研发与应用		73,442.78
中小企业发展专项资金（知识产权资助）	100,000.00	
中小企业发展专项资金(技术合同交易补助)	38,100.00	
办公场所房租补贴	36,500.00	
“企业上云”专项引导资金	10,920.00	
智慧式用电安全隐患监管服务系统产业化项目	200,000.00	
济南高新区“海右人才”计划补助	500,000.00	
合 计	2,829,964.98	2,216,261.29

30、投资收益

产生投资收益的来源	2018 年度	2017 年度
理财产品收益		18,092.53
合 计		18,092.53

31、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-48,758.48		-48,758.48

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	-48,758.48		-48,758.48
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合 计	-48,758.48		-48,758.48

32、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		21,500.00	
赔偿款	1,088.63		1,088.63
其他	1,920.20	14,957.42	1,920.20
合 计	3,008.83	36,457.42	

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2018 年度	2017 年度
与收益相关	济南市知识产权局专利奖金		20,000.00
	2016 年度小微企业知识产权资助		1,500.00
合 计			21,500.00

33、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	419.32		419.32
罚款	243.86	3,218.36	243.86
合 计	663.18	3,218.36	663.18

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	2,477.03	-22,676.60
递延所得税费用	-570,602.90	-30,471.56
合 计	-568,125.87	-53,148.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	2,576,518.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	644,129.72
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,477.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,387.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-95,402.89
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	11,063.96
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-499,608.59
额外可扣除的项目	-723,172.25
所得税费用	-568,125.87

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
政府补助	885,520.00	710,900.00
往来款	23,015.67	2,000.00
财务费用（利息收入）	17,446.79	30,332.40
其他	11,003.67	14,840.18
合 计	936,986.13	758,072.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
销售费用	4,594,091.75	3,046,835.11
管理费用	3,456,027.01	2,031,542.24
研发费用	1,616,211.02	2,915,317.18
财务费用（手续费）	7,935.14	12,343.87
往来款	1,569.69	426,051.64
职工备用金		1,433,080.17
保函保证金	150,000.00	
其他	243.86	604.81
合 计	9,826,078.47	9,865,775.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
投资理财		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
投资理财		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
股利分配手续费	300.02	299.98
合 计	300.02	299.98

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,144,644.76	6,095,253.68
加：资产减值准备	260,510.06	434,165.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,354,368.43	1,282,985.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	49,245.16	
资产处置损失（收益以“－”号填列）	48,758.48	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	419.32	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	283.04	283.00
投资损失（收益以“－”号填列）		-18,092.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-570,602.90	-30,471.56
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）	3,013,592.59	-8,435,564.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,125,090.95	-2,339,446.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-123,611.46	4,317,359.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,052,516.53	1,306,472.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2018年度	2017年度
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	9,389,548.97	7,840,457.00
减：现金的期初余额	7,840,457.00	9,744,269.23
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	1,549,091.97	-1,903,812.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	9,389,548.97	7,840,457.00
其中：库存现金	26,610.40	435,514.96
可随时用于支付的银行存款	9,362,938.57	7,404,942.04
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、期末现金及现金等价物余额	9,389,548.97	7,840,457.00
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		

37、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	150,000.00	保函保证金
合 计	150,000.00	

38、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	与收益相关	是否实际
------	-------	------

	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	收到
增值税即征即退税款		1,944,444.98			是
中小企业发展专项资金(知识 产权资助)		100,000.00			是
中小企业发展专项资金(技术 合同交易补助)		38,100.00			是
办公场所房租补贴		36,500.00			是
“企业上云”专项引导资金		10,920.00			是
智慧式用电安全隐患监管服 务系统产业化项目		200,000.00			是
济南高新区“海右人才”计划补 助		500,000.00			是
合 计		2,829,964.98			

(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
增值税即征即退税款	与收益相关	1,944,444.98		
中小企业发展专项资金(知识 产权资助)	与收益相关	100,000.00		
中小企业发展专项资金(技术 合同交易补助)	与收益相关	38,100.00		
办公场所房租补贴	与收益相关	36,500.00		
“企业上云”专项引导资金	与收益相关	10,920.00		
智慧式用电安全隐患监管服 务系统产业化项目	与收益相关	200,000.00		
济南高新区“海右人才”计划补 助	与收益相关	500,000.00		
合 计	—	2,829,964.98		

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本公司原子公司北京力诚科技有限公司已于 2018 年 10 月 19 日完成注销，该公司注销前只有对本公司的债务，没有外部债权债务。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
济南智慧云信息技术有限公司	济南	济南	计算机软硬件的开发、销售及技术服务	100.00		投资设立
济南圆葱通讯技术有限公司	济南	济南	工业自动化设备、计算机软硬件	100.00		投资设立

八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为张方恒。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、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
济南中仪智能科技有限公司	股东张方恒亲属控制的公司
济南和远商务咨询合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
谢为群	股东张方恒妻子
张骥	董事、股东张方恒儿子
解晓霞	董事、总经理
张书萍	董事、董事会秘书、财务负责人
扈劲然	董事、副总经理
陆小斐	监事会主席
李玉霞	监事
王冉冉	监事

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无

②出售商品/提供劳务情况

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2018 年度确认的租赁收入	2017 年度确认的租赁收入
济南和远商务咨询合伙企业（有限合伙）	奥盛大厦房屋	31,005.72	31,005.72

②本公司作为承租方：

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2017年度金额	2016年度金额
关键管理人员报酬	1,604,860.81	1,302,344.55

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

2019 年 4 月 17 日本公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 52,700,000.00 股为基数，拟以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9488 元（含税），共分配 5,000,176 元（含税）。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	4,655,004.53	1,546,059.93
应收账款	28,985,268.16	28,376,373.79
合 计	33,640,272.69	29,922,433.72

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示：

类 别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,024,038.53		2,024,038.53
商业承兑汇票	2,630,966.00		2,630,966.00
合 计	4,655,004.53		4,655,004.53

(续)

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,000.00		50,000.00
商业承兑汇票	1,496,059.93		1,496,059.93
合 计	1,546,059.93		1,546,059.93

②期末公司无已质押的应收票据。

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,531,788.20	
商业承兑汇票	2,400,000.00	1,706,236.00
合 计	5,931,788.20	1,706,236.00

注：期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票为 4,106,236.00 元，其中期末终止确认的商业承兑汇票为 2,400,000.00 元，已全部于本报告报出日前完成兑付，期末未终止确认的商业承兑汇票为 1,706,236.00 元，截至本报告报出日尚未兑付。

(2) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09	14.23	28,985,268.16
其中：账龄组合	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09	14.23	28,985,268.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09	14.23	28,985,268.16

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	13.99	28,376,373.79
其中：账龄组合	32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	13.99	28,376,373.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	13.99	28,376,373.79

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	22,916,674.35	67.81	1,145,833.72	5.00	24,504,982.85	74.27	1,225,249.14	5.00
1 至 2 年	5,962,677.51	17.64	596,267.75	10.00	4,110,045.66	12.46	411,004.57	10.00
2 至 3 年	2,640,025.39	7.81	792,007.62	30.00	1,996,569.99	6.05	598,971.00	30.00
3 至 4 年	1,117,383.00	3.31	1,117,383.00	100.00	1,483,993.30	4.50	1,483,993.30	100.00
4 至 5 年	931,273.00	2.76	931,273.00	100.00	529,015.00	1.60	529,015.00	100.00
5 年以上	227,724.00	0.67	227,724.00	100.00	368,596.00	1.12	368,596.00	100.00
合 计	33,795,757.25	100.00	4,810,489.09		32,993,202.80	100.00	4,616,829.01	

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备——	4,616,829.01	193,660.08			4,810,489.09

③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	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
中国石油集团济柴动力有限公司	3,431,249.53	1 年以内	10.15	171,562.48
	1,835,963.76	1-2 年	5.43	183,596.38
青岛特锐德电气股份有限公司	2,666,188.92	1 年以内	7.89	133,309.45
山东爱普电气设备有限公司	2,392,350.00	1 年以内	7.08	119,617.50
	216,495.00	1-2 年	0.64	21,649.50
山东昭元信息科技有限公司	1,373,000.00	2-3 年	4.06	411,900.00
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	1,330,301.59	1 年以内	3.94	66,515.08
合 计	13,245,548.80		39.19	1,108,150.39

2、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,990,727.21	2,597,329.28
合 计	1,990,727.21	2,597,329.28

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,289,631.31	100.00	298,904.10	13.05	1,990,727.21
其中：账龄组合	2,289,631.31	100.00	298,904.10	13.05	1,990,727.21
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账					

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
准备的其他应收款					
合 计	2,289,631.31	100.00	298,904.10	13.05	1,990,727.21

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,829,383.40	100.00	232,054.12	8.20	2,597,329.28
其中：账龄组合	2,529,383.40	89.40	232,054.12	9.17	2,297,329.28
关联方组合	300,000.00	10.60			300,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,829,383.40	100.00	232,054.12	8.20	2,597,329.28

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,039,100.20	45.39	51,955.01	5.00	2,063,275.98	81.58	103,163.80	5.00
1 至 2 年	1,019,423.69	44.52	101,942.37	10.00	338,001.00	13.36	33,800.10	10.00
2 至 3 年	123,001.00	5.37	36,900.30	30.00	47,166.00	1.86	14,149.80	30.00
3 至 4 年	27,166.00	1.19	27,166.00	100.00	26,130.00	1.03	26,130.00	100.00
4 至 5 年	26,130.00	1.14	26,130.00	100.00	54,615.50	2.16	54,615.50	100.00
5 年以上	54,810.42	2.39	54,810.42	100.00	194.92	0.01	194.92	100.00
合 计	2,289,631.31	100.00	298,904.10		2,529,383.40	100.00	232,054.12	

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	232,054.12	360,127.82		293,277.84	298,904.10

A、本报告期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	293,277.84

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京力诚科技有限公司	关联方借款	293,277.84	公司已注销	董事长审批核销	否
合 计		293,277.84			

其他应收款核销说明：

本公司的全资子公司北京力诚科技有限公司已于 2018 年 10 月 19 日完成注销，本公司应收北京力诚科技有限公司款项 293,277.84 元已无法收回，根据公司章程的规定经董事长审批核销该应收款项。

③其他应收款按款项性质分类

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
备用金	1,232,924.69	1,507,136.59
保证金、押金	993,403.30	1,021,693.30
社保公积金	63,303.32	553.51
关联方借款		300,000.00
合 计	2,289,631.31	2,829,383.40

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中铁电气化局集团物资贸易部	否	保证金	150,000.00	1 年以下	6.55	7,500.00
			20,000.00	1~2 年	0.87	2,000.00
宿美玲	否	备用金	5,000.00	1 年以下	0.22	250.00
			127,282.00	1~2 年	5.56	12,728.20
王玉波	否	备用金	14,500.00	1 年以下	0.63	725.00
			107,843.75	1~2 年	4.71	10,784.38
郭晓倩	否	备用金	3,600.00	1 年以下	0.16	180.00
			116,210.80	1~2 年	5.08	11,621.08
韩雪	否	备用金	7,600.00	1 年以下	0.33	380.00
			106,235.34	1~2 年	4.64	10,623.53

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
合计	—		658,271.89	—	28.75	56,792.19

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,000.00		200,000.00	288,234.62		288,234.62
合 计	200,000.00		200,000.00	288,234.62		288,234.62

（2）对子公司投资

被投资单位	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
北京力诚科技有限公司	88,234.62		88,234.62	
济南智慧云信息技术有限公司	100,000.00			100,000.00
济南圆葱通讯技术有限公司	100,000.00			100,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	288,234.62		88,234.62	200,000.00

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,472,182.16	17,239,610.62	39,069,529.22	14,968,240.50
其他业务	3,175,772.62	1,384,645.99	2,884,054.03	1,116,610.55
合 计	44,647,954.78	18,624,256.61	41,953,583.25	16,084,851.05

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	41,472,182.16	17,239,610.62	39,069,529.22	14,968,240.50

合 计	41,472,182.16	17,239,610.62	39,069,529.22	14,968,240.50
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
硬件	28,227,044.86	17,066,995.51	23,844,623.90	14,720,281.32
软件	11,841,292.34		14,350,725.56	
服务	1,403,844.96	172,615.11	874,179.76	247,959.18
合 计	41,472,182.16	17,239,610.62	39,069,529.22	14,968,240.50

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	1,200,343.45	498,971.90	993,223.20	380,521.70
华北	7,291,000.70	3,030,802.98	6,562,593.09	2,514,247.64
华东	28,562,712.70	11,873,261.05	28,520,748.90	10,926,812.72
华南	196,629.66	81,737.17	120,859.30	46,303.37
华中	3,461,339.20	1,438,847.37	1,208,134.07	462,857.93
西北	460,521.69	191,434.70	995,000.74	381,202.71
西南	292,351.55	121,527.89	668,969.92	256,294.43
国外	7,283.21	3,027.56		
合 计	41,472,182.16	17,239,610.62	39,069,529.22	14,968,240.50

5、投资收益

产生投资收益的来源	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-88,234.62	
理财产品收益		18,092.53
合 计	-88,234.62	18,092.53

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-48,758.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

项 目	金 额	说 明
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	885,520.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,345.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,994.84	
非经常性损益总额	847,102.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	211,825.93	
非经常性损益净额	635,276.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	635,276.08	

2、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	4.91	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.92	0.05	0.05

和远智能科技股份有限公司

2019年4月17日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室