

证券代码：430160

证券简称：三泰晟驰

主办券商：中泰证券



三泰晟驰

NEEQ:430160

天津三泰晟驰科技股份有限公司

Tianjin Suntar Suntory Tech Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

公司在产品研发中，又攻克几项特殊技术难题，2018 年度内有五项实用新型专利，已取得专利证书。

2018 年 10 月，公司产品获得 2018 年天津市中小企业“专精特新”产品认定。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司	指	天津三泰晟驰科技股份有限公司
元，万元	指	人民币，人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务经理、董事会秘书
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
本期、本年、本年度、报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
上期、上年、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的天津三泰晟驰科技股份有限公司章程
会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
三泰机电	指	天津三泰晟驰机电工程技术有限公司，公司全资子公司
高温工业电视	指	高温工业电视是指在高温条件下（60℃以上）应用的工业电视系统

第一节 声明与提示

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

公司负责人李月国、主管会计工作负责人李月国及会计机构负责人（会计主管人员）宋莉红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（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
1、过度依赖钢铁行业风险	目前公司的主要客户为钢铁企业，中国钢铁行业经过近年来的有效发展，在成本、技术、智能制造和自动化等方面得到有效地提升。2018 年行业整体发展态势良好，粗钢产量和行业利润大幅提升，行业利润同比增长幅度在全国规模以上工业大类行业中仅次于石油和天然气开采业据次位，高于工业行业的平均利润水平。全年看，钢价的持续较高水平和吨钢丰厚的毛利支撑中国钢铁工业向高质量迈进。供给侧改革成为支撑中国钢铁行业的较好发展的主要支柱。但中国钢铁工业在完全市场环境下的持续发展的基础还比较脆弱，行业整体的持续良性发展还有很长的路要走。从而对公司所属行业发展带来许多不确定因素。
2、应收账款收回风险	随着市场竞争加剧，公司对主要客户给予一定的结算期限，截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 9,745,906.38 元，占流动资产和总资产的比例分别为 38.46% 和 17.72%。若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，则可能使公司资金运营效率降低，公司将出现发生坏账损失的风险。
3、技术研发风险	公司研发的产品与行业贴合度较高，相应产品研发不仅需要 IT 知识，还需要对行业业务流程、生产设备性能有较深入的了解，研发人员需要多学科交叉知识体系，并在研发结果基础之上进行集成整合，集成的难度和耗时是研发的主要风险。

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	天津三泰晟驰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Suntar Suntory Tech Co., Ltd.
证券简称	三泰晟驰
证券代码	430160
法定代表人	李月国
办公地址	天津市静海开发区北辰二号路八先道

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋莉红
职务	董事、财务总监、董事会秘书
电话	022-83713559
传真	022-83712225
电子邮箱	stdz_tj@163.com
公司网址	http://www.sumtar.com
联系地址及邮政编码	天津市静海开发区北辰二号路八先道；301600
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	公司董事会秘书办公室

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	1997 年 4 月 14 日
挂牌时间	2012 年 11 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业—软件和信息技术服务业—软件开发—软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	高温工业电视系统、红外摄像系统、计算机网络视频分析系统 软件的研发、销售和工程技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	12,800,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李月国、李宝香
实际控制人及其一致行动人	李月国、李宝香

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	911200006008662467	否
注册地址	天津市华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 M7-101 室	否
注册资本（元）	12,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王自勇、梁伯安
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,957,097.69	6,042,361.50	114.44%
毛利率%	37.90%	31.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	961,559.62	1,693.47	56,680.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	961,559.62	-201,356.70	-
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）	1.90%	0.00%	-
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）	1.50%	-0.40%	-
基本每股收益	0.08	0.0001	79,900.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	55,013,560.02	53,069,913.54	3.66%
负债总计	3,875,442.08	2,893,355.22	33.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,138,117.94	50,176,558.32	1.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.00	3.92	2.04%
资产负债率%（母公司）	5.78%	5.30%	-
资产负债率%（合并）	7.04%	5.45%	-
流动比率	673.16%	830.52%	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-347,800.43	4,933,395.72	-
应收账款周转率	96.96%	36.79%	-
存货周转率	300.14%	224.74%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.66%	1.25%	-
营业收入增长率%	114.44%	0.98%	-
净利润增长率%	56,680.43%	-	-

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	12,800,000	12,800,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	240,000.00
非经常性损益合计	240,000.00
所得税影响数	36,000.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	204,000.00

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,787,204.75			
应收账款	11,424,188.47			
应收票据及应收款		13,211,393.22		

应付账款	1, 108, 326. 87			
应付票据及应付账款		1, 108, 326. 87		
管理费用	1, 910, 559. 88	1, 382, 290. 48		
研发费用		528, 269. 40		

变更的内容及原因：

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

-企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》

-企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》

-企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》

-《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9-12 号”)

-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) 及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1) 解释第 9-12 号

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。调整金额参见上表。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司处于软件和信息技术服务行业，专注于智能化仪器仪表制造领域，主要提供高温工业电视系统、红外摄像系统等系列产品，并进行配套温度分析系统软件开发。公司主营业务主要面向钢铁、冶金、化工、医药、电力、玻璃、水泥等行业，公司拥有经验丰富的设计研发团队、具有自主知识产权的核心技，以及良好的客户关系和客户资源。

目前，公司采取“软硬件开发+系统解决方案供应”的模式，一方面通过持续对高温工业电视系统硬件系统研发升级、配套分析软件系统开发提升公司工业电视系统集成水平，巩固公司在行业中的领先地位；另一方面积极面向钢铁、冶金、化工、医药、电力、玻璃、水泥等根据客户提出的实际需求和针对不同领域所存在的特殊要求提供个性化系统设计和工程技术服务。公司在销售方面采用招投标、客户推介等直销与渠道销售相结合的模式。公司通过为客户提供高温工业电视系列产品等获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额 55,013,560.02 元，较去年增加 3.66%，较上年末略有增长；负债总额 3,875,442.08 元，较去年增加 33.94%，主要是本期其他应付款、预收账款及应交税费有所增加所致；归属于挂牌公司股东的净资产 51,138,117.94 元，较去年增加 1.92%，与上期末略有增长，系当期实现

的净利润增加所致。报告期末的资产负债率为 7.04%，流动比率为 6.73，公司财务状况稳定，偿债风险小。

2、公司经营成果

报告期内实现营业收入 12,957,097.69 元，较上年同期增加 114.44%；由于供给侧改革效果显著，2018 年中国钢铁行业发展态势良好，钢铁企业为改进和提高技术水平，在环保、节能、等方面提高装备水平，从而带动所属行业市场需求扩大，且公司具备较高技术实力及采取准确的营销手段，故营业收入大幅增长。本期毛利率 37.90%，较上年同期 31.68%有所增长，原因是本期根据市场需求，产品升级，部分产品售价增加所致。本期净利润 961,559.62 元，较上年同期增加 56,680.43%。公司本期销售规模大幅增长，产品毛利率有所增加，且固定成本上升空间有限，加之调整销售回款周期，加大催收前应收账款力度，应收账款较上期末有所降低，从而计提的资产减值损失增长幅度较少，使得本期净利润增加幅度较大。

3、现金流量

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-347,800.43 元，与上年同期的流量净额 4,933,395.72 元相比，减少净流入 5,281,196.15 元，主要原因为：（1）上期应收账款催收力度大，导致上期销售商品提供劳务收到的现金高于营业收入 5,727,506.69 元，因此本期销售商品、提供劳务收到的现金仅较上期增加 1,475,081.35 元；（2）本期营业成本、存货和预付账款的增加导致购买商品、接受劳务支付的现金增加 7,048,374.80 元。投资活动产生的现金流量净额为- 627,129.00 ，系本期购建固定资产所致。

4、公司规划

（1）公司进一步加大对北方市场的渗透力度，并逐步拓宽西南、东南部地区的区域市场，并在“一带一路”的建设中寻找新机遇。

（2）技术创新，加强品质管控，不断研发新技术、新产品进一步提升核心研发力量，继续保持与天津大学精密仪器与光电子工程学院产学研合作关系，结合云计算、物联网等信息技术领域新的技术，不断进行技术积累和升级、挖掘行业需求。公司自主研发产品，高炉风口摄像装置、精炼炉高温工业电视系统和炉窑高温工业电视系统，目前已完成研制开发，根据产品研发成果准备在 2019 年申请五项软件著作权，预计 2019 年年末完成产业化研制及初试工作。

（二） 行业情况

1、宏观经济走势

公司所属行业的主要客户为钢铁企业，属于强周期性行业，受到宏观经济走势影响较大，因此导

致公司所属细分行业的发展也受到宏观经济走势的间接影响。2018 年中国钢铁行业整体发展态势良好，粗钢产量和行业利润大幅提升，行业利润同比增长幅度在全国规模以上工业大类行业中仅次于石油和天然气开采业据次位，高于工业行业的平均利润水平。全年看，钢价的持续较高水平和吨钢丰厚的毛利支撑中国钢铁工业向高质量迈进。供给侧改革成为支撑中国钢铁行业的较好发展的主要支柱。但中国钢铁工业在完全市场环境下的持续发展的基础还比较脆弱，行业整体的持续良性发展还有很长的路要走。短期内高温工业电视系统行业可能会受到钢铁企业影响未来市场波动较大。“十三五”时期，早在 2016 年工信部发布的《钢铁工业调整升级规划(2016-2020 年)》中便对钢铁行业兼并重组和调整布局作了重点要求，提高产业集中度、建立高质量供给体系、提升行业防范风险能力、减轻区域环境压力是钢铁行业实现高质量发展、规模化效益的必由之路。从而需要在成本、技术、智能制造和自动化等方面得到有效地提升，故需要增加技术装备、环保设施投入。高温工业电视系统有利于降低企业安全事故发生率、提高企业远程监控增强生产效率，加强产品质量检测与分析，必然会成为企业进行生产流程现代化改造的首选方案之一。而且，从我国目前钢铁企业生产规模上来看，产量占据全球产量的 49.5%，完全可以说是一个钢铁大国，中国正处在工业化和城镇化的进程之中，同时居民消费结构升级换代，世界制造业向中国转移的趋势等因素都表明我国钢铁的潜在需求量仍然值得挖掘。这意味着庞大的钢铁企业高温生产炉窑数量，长期来看将为高温工业电视系统行业带来巨大商机。

综上所述，虽然作为公司主要客户的钢铁企业，近年来运行在减产增效、资金筹措、调结构增效益等方面，给公司业务带来不少的冲击和不确定性。但从长远发展来看，潜在市场巨大。而且受国家产业政策利好影响，钢铁企业安全生产信息化建设加速，对于公司来说，机遇与挑战共存。

2、短期内的挑战

目前公司的主要客户为钢铁企业，中国钢铁行业经过近年来的有效发展，在成本、技术、智能制造和自动化等方面得到有效地提升。2018 年行业整体发展态势良好，粗钢产量和行业利润大幅提升，行业利润高于工业行业的平均利润水平。面对市场良好发展环境，公司及时调整经营策略，以“经营质量与品牌”的原则承揽业务，全面实行项目经理承包责任制，通过风险转移、风险分担等方式确保公司资产安全，有效控制经营风险。报告期内，公司积极拓展市场，稳健经营，增加研发投入，适时推出产品新功能，免费对部分产品升级换代。报告期实现营业收入 12,957,097.69 元，净利润 961,559.62 元。

(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
	金额	占总资	金额	占总资	

		产的比 重		产的比 重	例
货币资金	4,866,209.66	8.85%	5,703,000.34	10.75%	-14.67%
应收票据与应收账款	13,623,700.38	24.76%	13,211,393.22	24.89%	3.12%
存货	3,384,058.44	6.15%	1,977,668.07	3.73%	71.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,945,226.88	19.90%	6,467,180.34	12.19%	69.24%
在建工程	14,744,808.63	26.80%	18,880,695.97	35.58%	-21.91%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	3,360,346.22	6.11%	2,611,583.42	4.92%	28.67%
其他应收款	55,912.00	0.10%	35,760.00	0.07%	56.35%
其他流动资产	47,245.85	0.09%	106,464.12	0.20%	-55.62%
无形资产	3,507,329.00	6.38%	3,592,013.00	6.77%	-2.36%
递延所得税资产	478,722.96	0.87%	484,155.06	0.91%	-1.12%
应付票据及应付账款	1,029,512.52	1.87%	1,108,326.87	2.09%	-7.11%
预收账款	938,982.00	1.71%	738,787.00	1.39%	27.10%
应交税费	164,265.16	0.30%	-	-	100%
其他应付款	1,631,177.70	2.97%	1,000,000.00	1.88%	63.12%
预计负债	111,504.70	0.20%	46,241.35	0.09%	141.14%
资产总计	55,013,560.02	-	53,069,913.54	-	3.66%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货期末账面价值为 3,384,058.44 元，较 2017 年年末增加 71.11%，主要原因是正在执行的合同金额高于上年同期，导致公司备货增加所致。

2、固定资产期末账面价值为 10,945,226.88 元，较 2017 年增加 69.24%，主要原因报告期内部分在建工程完工转入固定资产及增加固定资产投入所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金 额变动比例
	金额	占营业收入的 比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	12,957,097.69	-	6,042,361.50	-	114.44%
营业成本	8,046,465.81	62.10%	4,127,957.98	68.32%	94.93%
毛利率%	37.90%	-	31.68%	-	-

管理费用	1,683,552.33	12.99%	1,382,290.48	22.88%	21.79%
研发费用	1,318,031.11	10.17%	528,269.40	8.74%	149.50%
销售费用	819,022.52	6.32%	276,588.89	4.58%	196.12%
财务费用	-35,145.02	-0.27%	-265,974.17	-4.40%	-
资产减值损失	315,888.54	2.44%	-185,347.61	-3.07%	-
其他收益	362,552.70	2.80%	3,000.00	0.05%	11,985.09%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,041,643.75	8.04%	77,976.14	1.29%	1235.85%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	42,223.80	0.70%	-100.00%
净利润	961,559.62	7.42%	1,693.47	0.03%	56,680.43%

项目重大变动原因：

1、营业收入 2018 年实现 12,957,097.69 元，较 2017 年增加 114.44%，主要因为 2018 年中国钢铁行业发展态势良好，钢铁企业为改进和提高技术水平，在环保、节能等方面提高装备水平，从而带动所属行业市场需求扩大，且公司具备较高技术实力及采取准确的营销手段，故营业收入大幅增长。

2、营业成本 2018 年为 8,046,465.81 元，较 2017 年增加 94.93%，主要原因是报告期营业收入增加所致。

3、毛利率 2018 年同比上升 6.22%，主要是由于报告期根据市场需求，产品升级，部分产品售价增长，在收入水平相同基础下，相对销量有所减少，致使营业成本有所下降所致。

4、研发费用 2018 年发生额为 1,318,031.11 元，较 2017 年增加 149.50%，主要是报告期研发直接投入材料增加所致。

5、销售费用 2018 年发生额为 819,022.52 元，较 2017 年增加 196.12%，主要变动情况如下：

(1) 职工薪酬 2018 年发生额为 274,498.24 元，较 2017 年增加 109.02%，主要原因是公司为了加强市场推广及对部分产品升级换代，增加了销售人员、售后维护人员及待遇。

(2) 产品质量保证金 2018 年发生额为 65,263.35 元（系本期预计负债的增加金额），较 2017 年增加 41,577.85%，主要原因是报告期内主营业务收入大幅增长，导致确认的质量保证金大幅增加。

(3) 耗用原材料 2018 年发生额为 452,135.39 元，较 2017 年增加 276.68%，主要是报告期内为了维护客户，免费对部分客户产品升级换代而产生的费用增加所致。

6、财务费用 2018 年发生额为-35,145.02 元，2017 年发生额为-265,974.17 元，主要是公司报告期

内没有取得非常规政府利息补贴。

7、净利润 2018 年发生额为 961,559.62 元，较 2017 年增加 56,680.43%，主要原因本期销售规模大幅增长，产品毛利率有所增加，导致净利润有所增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	12,957,097.69	6,042,361.50	114.44%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	8,046,465.81	4,127,957.98	94.93%
其他业务成本	-	-	-

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%
高温工业电视系统	11,150,470.47	86.06%	4,624,135.10	76.53%
高温工业电视系统备件	1,033,758.01	7.98%	1,037,330.17	17.17%
技术服务	772,869.21	5.96%	380,896.23	6.30%
合计	12,957,097.69	100%	6,042,361.50	100%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

营业收入 2018 增加 114.44%，主要因为 2018 年中国钢铁行业发展态势良好，钢铁企业为改进和提高技术水平，在环保、节能等方面提高装备水平，从而带动我公司所属行业市场的需求扩大，且公司具备较高技术实力及采取准确的营销手段，故高温工业电视系统产品市场需求增加，但高温工业电视系统备件市场需求保持平稳，致使营业收入大幅增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京京诚瑞达电气工程有限公司	1,910,993.90	14.75%	否
2	中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,413,911.93	10.91%	否
3	中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	1,103,500.00	8.52%	否
4	河钢股份有限公司承德分公司	1,029,302.92	7.94%	否
5	中冶南方工程技术有限公司	878,275.90	6.78%	否

合计	6,335,984.65	48.90%	-
----	--------------	--------	---

(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	北京首恒美新机电设备有限公司	1,620,341.36	12.50%	否
2	杭州海康威视科技有限公司	1,476,428.76	11.39%	否
3	北京中科海鸿科技有限公司	1,221,701.52	9.42%	否
4	浙江国友工程技术有限公司	703,294.49	5.42%	否
5	广州伟昊科技电子有限公司	495,481.58	3.82%	否
合计		5,517,247.71	42.55%	-

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	-347,800.43	4,933,395.72	-107.05%
投资活动产生的现金流量净额	-627,129.00	-5,066,685.39	-87.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-347,800.43 元，与上年同期的流量净额 4,933,395.72 元相比，减少净流入 5,281,196.15 元，主要原因为：（1）上期应收账款催收力度大，导致上期销售商品提供劳务收到的现金高于营业收入 5,727,506.69 元，因此本期销售商品、提供劳务收到的现金仅较上期增加 1,475,081.35 元；（2）本期营业成本、存货和预付账款的增加导致购买商品、接受劳务支付的现金增加 7,048,374.80 元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-627,129.00 元，较上期减少净流出 4,439,556.39 元，主要系构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 4,464,230.36 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司有 1 家全资子公司，无参股公司

全资子公司——三泰机电

三泰机电成立于 2010 年 5 月，注册地址：天津市静海经济开发区北区，注册资本 100 万元。经营范围：机电设备、电子信息、机电工程技术及产品开发、咨询、转让；机电设备安装、维修、销售

（取得特种设备安全监察部门许可后经营）；计算机及外围设备、仪器仪表、五金交电、通讯器材批发兼零售。

三泰机电尚未实际经营，截止报告期末资产总额 18,145,501.79 元、净资产额为-507,893.28 元、营业收入为 0.00 元，净利润为-190,970.42 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况发生

（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

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

①变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9-12 号”) 《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) 及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

②变更对当年财务报表的影响

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
-----------	-----	------------------	-----

应收票据	1,787,204.75	-1,787,204.75	
应收账款	11,424,188.47	-11,424,188.47	
应收票据及应收账款		13,211,393.22	13,211,393.22
应付账款	1,108,326.87	-1,108,326.87	
应付票据及应付账款		1,108,326.87	1,108,326.87
合计	14,319,720.09		14,319,720.09

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	1,787,204.75	-1,787,204.75	
应收账款	11,424,188.47	-11,424,188.47	
应收票据及应收账款		13,211,393.22	13,211,393.22
应付账款	1,096,817.12	-1,096,817.12	
应付票据及应付账款		1,096,817.12	1,096,817.12
合计	14,308,210.34		14,308,210.34

2017 年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	1,910,559.88	-528,269.40	1,382,290.48
研发费用		528,269.40	528,269.40
合计	1,910,559.88		1,910,559.88

2017 年度受影响的母公司利润表项目：

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	1,746,808.34	-528,269.40	1,218,538.94
研发费用		528,269.40	528,269.40
合计	1,746,808.34		1,746,808.34

(2) 其他会计政策变更：无

2、会计估计变更：无此类事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司成立伊始，为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每位

员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内，公司受市场影响营业收入增长幅度较大，资产状况保持良好，流动比率、资产负债率保持在正常范围内，会计政策和会计估计积极稳健，公司各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，人员结构稳定、配比合理，在可预见的将来，公司将持续经营，不会停业，亦也不会大规模削减业务，不存在清算（包括破产）的风险，也不存在出售重大资产风险，产品销售提供的毛利，可以保证公司的发展以及股东的收益。

1、公司资产状况良好。

报告期末，公司总资产和净资产分别为 5,501.36 万元和 5,113.81 万元，公司资产保持稳定且未发生重大资产减值；公司期末货币资金 486.62 万元，流动资产占总资产的 46.06%，可变现能力强。在资产负债表日不存在较大的资产减值损失及现金短缺问题，不存在大量长期未作处理的不良资产。

报告期末，公司流动比率和资产负债率为 6.73 和 7.04%，公司偿债能力较强，报告期末不存在大额的逾期未缴税金、工资福利欠付款、拖欠或中止发放股息等情形，所以不存在无法清偿到期债务或者其他债务违约的风险。

2、报告期末不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在大股东长期占用巨额资金的情形。

3、公司经营状况稳定，内部治理结构完善，公司高层管理人员和核心技术人员稳定，报告期内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项，因公司资金充实，未来随着公司产品应用领域的推广和宏观经济回暖，营业收入将有所好转。

4、产学研合作优势

公司和天津大学精密仪器与光电子工程学院建立了长期的产学研合作，对行业内共性的、关键性核心技术共同攻关，使得公司在创新性研发方面对高科技人才的迫切需要得以保障，大大增强了公司研发速度与成效。

公司则为院校先进科技成果的转移提供高效平台，大力推动行业内客户在高温特种工作环节中的安全生产水平上取得实际性进展。同时，公司也为合作院校的教师、硕士、博士等专业型人才提供锻炼、实践条件。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、过度依赖钢铁行业风险

目前公司的主要客户为钢铁企业，中国钢铁行业经过近年来的有效发展，在成本、技术、智能制造和自动化等方面得到有效地提升。2018 年行业整体发展态势良好，粗钢产量和行业利润大幅提升，行业利润同比增长幅度在全国规模以上工业大类行业中仅次于石油和天然气开采业据次位，高于工业行业的平均利润水平。全年看，钢价的持续较高水平和吨钢丰厚的毛利支撑中国钢铁工业向高质量迈进。供给侧改革成为支撑中国钢铁行业的较好发展的主要支柱。但中国钢铁工业在完全市场环境下的持续发展的基础还比较脆弱，行业整体的持续良性发展还有很长的路要走。从而对公司所属行业发展带来许多不确定因素。

应对措施：为降低公司对钢铁行业过度依赖的风险，公司已经将公司业务客户集中于更有信誉保障的大型国有钢铁企业，同时公司正积极拓展产品面向其它工业企业的应用领域。

2、应收账款收回风险

随着市场竞争加剧，公司对主要客户给予一定的结算期限，截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 9,745,906.38 元，占流动资产和总资产的比例分别为 38.20%和 17.72%。若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，则可能使公司资金运营效率降低，公司将出现发生坏账损失的风险。

应对措施：公司加紧应收账款的催收，降低费用支出，不间断地保持对客户信息的跟踪，如出现风险，争取能在第一时间发现，及早解决，避免给公司带来损失。同时建立客户信用等级档案，根据等级设定销售回款账期。

3、控股股东不当控制风险

公司第一大股东李月国持有 969.50 万股公司股份，占总股本的 75.74%，在公司担任董事长、总经理职务，同时为公司的法定代表人；其妻李宝香持有 129 万股公司股份，占总股本的 10.08%，夫妻二人合计持有公司 85.82%的股份。若控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：为减少大股东控制风险，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联股东回避表决制度。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，忠实履行职责。

4、技术研发风险

公司研发的产品与行业贴合度较高，相应产品研发不仅需要 IT 知识，还需要对行业业务流程、生产设备性能有较深入的了解，研发人员需要多学科交叉知识体系，并在研发结果基础之上进行集成整合，集成的难度和耗时是研发的主要风险。

应对措施：公司利用天津大学等相关机构高层次的人力资源，各方优势互补，在项目的规划、研发、指导方面得到有力的支持，杜绝重大技术缺陷，避免浪费研发时间，提高研发成功率。

(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	五. 二. (一)
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	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
天津市惠诚天整电子技术有限公司	预付采购款	480,000.00	尚未履行	2019 年 4 月 23 日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易已经第四届董事会第五次会议审议通过，并提交 2018 年年度股东大会审议。上述采购按照市场价格定价，定价公允，系公司日常采购，对公司无不利影响。

（二） 承诺事项的履行情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌时，实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员作出的承诺，主要为避免同行业竞争、减少与规范关联交易的承诺以及不在外兼职的承诺。

报告期内，公司发生了关联交易未事前审议，公司董事会已补充审议，并提交股东大会审议，除

此之外，实际控制人、董事、监事、高级管理人员在本年度内对已披露的承诺，未有违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,800,000	29.69%	-86,250	3,713,750	29.01%
	其中：控股股东、实际控制人	2,707,500	21.15%	38,750	2,746,250	21.46%
	董事、监事、高管	2,960,000	23.13%	68,750	3,028,750	23.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,000,000	70.31%	86,250	9,086,250	70.99%
	其中：控股股东、实际控制人	8,122,500	63.46%	116,250	8,238,750	64.37%
	董事、监事、高管	9,000,000	70.31%	86,250	9,086,250	70.99%
	核心员工	0	0%	0	0	
总股本		12,800,000	-	0	12,800,000	-
普通股股东人数		27				

(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	李月国	9,540,000	155,000	9,695,000	75.74%	7,271,250	2,423,750
2	李宝香	1,290,000	0	1,290,000	10.08%	967,500	322,500
3	刘桂生	880,000	0	880,000	6.88%	660,000	220,000
4	杨和平	120,000	0	120,000	0.94%	90,000	30,000
5	周晓龙	80,000	0	80,000	0.63%	0	80,000
合计		11,910,000	155,000	12,065,000	94.27%	8,988,750	3,076,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东李月国和李宝香系夫妻关系，除此以外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

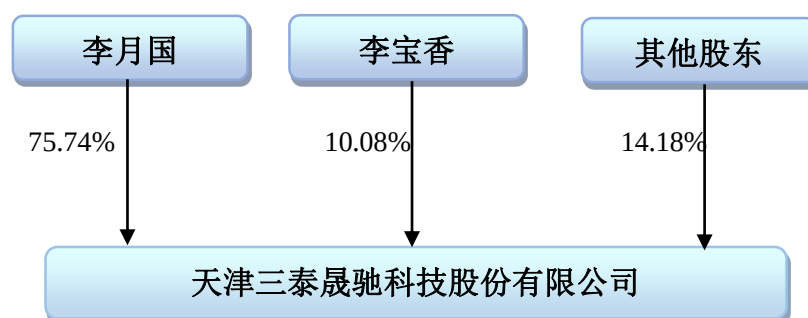
√是 □否

公司的控股股东和实际控制人为李月国和李宝香，二人系夫妻关系，李月国持有公司 9,695,000 股，李宝香持有公司 1,290,000 股，合计占公司总股份的 85.82%。

李月国，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于天津大学机械制造工程专业。1987 年-1998 年任天津电视技术研究所高级工程师；1998 年加入有限公司，历任有限公司法定代表人、总经理、董事长。现任公司董事长、法定代表人。

李宝香，女，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于天津大学电工工程专业。1987 年-1996 年任天津整流器厂工程师，1996 年至今任天津中环半导体公司高级工程师。自 1998 年起，历任有限公司董事。现任公司董事。

具体股权结构如下：



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

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
李月国	董事长、总经理	男	1964 年 8 月	本科	2017.07-2020.07	是
李宝香	董事	女	1965 年 7 月	本科	2017.07-2020.07	否
刘桂生	董事	男	1969 年 10 月	专科	2017.07-2020.07	否
杨和平	董事、副总经理	男	1966 年 2 月	硕士	2017.07-2020.07	是
李凤霞	董事	女	1978 年 12 月	专科	2017.07-2020.07	是
孙玉生	董事	男	1965 年 1 月	本科	2017.07-2020.07	否
刘桂琴	监事会主席	女	1974 年 5 月	本科	2017.07-2020.07	是
王娜	监事	女	1982 年 3 月	本科	2017.07-2020.07	是
李晓菲	监事	女	1982 年 11 月	专科	2017.07-2020.07	是
宋莉红	董事、董事会秘书、财务总监	女	1966 年 1 月	本科	2017.07-2020.07	是
董事会人数:						7
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:

公司股东李月国和李宝香系夫妻关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李月国	董事长、总经理	9,540,000	155,000	9,695,000	75.74%	0
李宝香	董事	1,290,000	0	1,290,000	10.08%	0
刘桂生	董事	880,000	0	880,000	6.88%	0
杨和平	董事、副总理	120,000	0	120,000	0.94%	0
李凤霞	董事	50,000	0	50,000	0.39%	0
孙玉生	董事	0	0	0	0%	0
刘桂琴	监事会主席	50,000	0	50,000	0.39%	0
王娜	监事	20,000	0	20,000	0.16%	0
李晓菲	监事	10,000	0	10,000	0.08%	0
宋莉红	董事、董事会秘	0	0	0	0%	0

	书、财务总监					
合计	-	11,960,000	155,000	12,115,000	94.66%	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

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	9	9
销售人员	6	8
技术人员	7	7
财务人员	2	2
员工总计	27	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	11	12
专科	8	8
专科以下	7	8
员工总计	27	29

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：

根据公司经营状况，各部人员配置合理，人员相对稳定。

2、人才引进：

人才引进是公司过去乃至未来高端人员流入的主要方式。公司主要通过猎头顾问、知名招聘机构

及员工推荐等方式寻求到符合公司岗位要求的人员。

3、培训计划：

公司一直十分重视员工的培训和发展,制定了一系列的培训计划与人才培育项目,多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作,包括新员工入职培训、 在职人员业务培训、企业文化培训、管理者提升培训等全方位培训或文化活动,一方面帮助员工提高人文修养,树立正确观念; 另一方面帮助员工提高工作效率,适应公司快速发展的需要,以实现公司与员工的双赢共进。

4、员工招聘：

公司的招聘政策是网络招聘、高等院校招聘。

5、员工薪酬政策

为吸引和留住人才,给公司注入源源不息的企业活力,2018 年公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。在合法合规的前提下,结合市场行情与公司实际情况,对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平进一步完善,为所有员工依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金,并代缴个人所得税; 在员工激励方面,完善员工职业规划制度,拓宽员工晋升渠道,加强员工绩效考核力度,做到了工作产出与工作所得相一致,为公司留住核心人才提供了有力支撑。

6、公司承担费用的离退休职工人：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，参照《上市公司治理准则》规范公司运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并形式相应的表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让行政法规及公司章程的规定转让、赠予或质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份。

以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

本年度公司章程未进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2017 年年度报告；利润分配方案；2018 年半年度报告等
监事会	2	2017 年年度报告；利润分配方案；2018 年半年报等
股东大会	1	2017 年年度报告；利润分配方案等

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

公司股东大会、董事会和监事会会议的召开，决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。公司董事、监事及高级管理人员基本能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利、义务。公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会基本能够按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。

公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求，今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，保证公司持续稳定健康发展。

(三) 公司治理改进情况

公司已按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。

公司设立并公告了联系电话和电子邮箱,由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通,在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定,依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中,未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为,通过股东大会行使出资人的权利。不存在不恰当干预公司的决策及生产经营活动和影响公司人员、财务、资产、机构和业务等独立性的情形,保证了公司运作的独立性。

(一) 公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务,没有超越股东大会,直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营,对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的商标、软件著作权等知识产权和独立的技术开发队伍,业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业,亦不存在同业竞争。

(二) 公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东;总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

（三）公司资产的独立性

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、固定资产等权属清晰。

（四）公司机构的独立性

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

（五）公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2015 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	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	CAC 证审字[2019]0283 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层
审计报告日期	2019-04-23
注册会计师姓名	王自勇、梁伯安
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

CAC证审字[2019]0283号

天津三泰晟驰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津三泰晟驰科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

(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) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 天津

中国注册会计师：

2019年04月23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（一）	4,866,209.66	5,703,000.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	13,623,700.38	13,211,393.22
预付款项	五（三）	3,360,346.22	2,611,583.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	55,912.00	35,760.00
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,384,058.44	1,977,668.07

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	47,245.85	106,464.12
流动资产合计		25,337,472.55	23,645,869.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（七）	10,945,226.88	6,467,180.34
在建工程	五（八）	14,744,808.63	18,880,695.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	3,507,329.00	3,592,013.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	478,722.96	484,155.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,676,087.47	29,424,044.37
资产总计		55,013,560.02	53,069,913.54
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	1,029,512.52	1,108,326.87
预收款项	五（十三）	938,982.00	738,787.00
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	五（十四）	-	-
应交税费	五（十五）	164,265.16	-
其他应付款	五（十六）	1,631,177.70	1,000,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,763,937.38	2,847,113.87
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（十七）	111,504.70	46,241.35
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		111,504.70	46,241.35
负债合计		3,875,442.08	2,893,355.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	12,800,000.00	12,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	2,059,831.42	2,059,831.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	3,897,044.60	3,776,149.70
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	32,381,241.92	31,540,577.20
归属于母公司所有者权益合计		51,138,117.94	50,176,558.32
少数股东权益			
所有者权益合计		51,138,117.94	50,176,558.32
负债和所有者权益总计		55,013,560.02	53,069,913.54

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国 会计机构负责人：宋莉红

(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		4,864,804.73	5,699,346.91

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十（一）	13,623,700.38	13,211,393.22
预付款项		3,360,346.22	2,288,723.42
其他应收款	十（二）	18,241,035.62	18,635,966.17
存货		3,384,058.44	1,977,668.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,245.85	106,464.12
流动资产合计		43,521,191.24	41,919,561.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,945,226.88	6,467,180.34
在建工程		-	4,504,429.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		468,766.68	484,155.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,413,993.56	12,455,764.74
资产总计		55,935,184.80	54,375,326.65
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,018,002.77	1,096,817.12
预收款项		938,982.00	738,787.00
应付职工薪酬		-	-
应交税费		164,265.16	-
其他应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,121,249.93	2,835,604.12

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		111,504.70	46,241.35
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		111,504.70	46,241.35
负债合计		3,232,754.63	2,881,845.47
所有者权益：			
股本		12,800,000.00	12,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,059,831.42	2,059,831.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,897,044.60	3,776,149.70
一般风险准备			
未分配利润		33,945,554.15	32,857,500.06
所有者权益合计		52,702,430.17	51,493,481.18
负债和所有者权益合计		55,935,184.80	54,375,326.65

(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		12,957,097.69	6,042,361.50
其中：营业收入	五（二十二）	12,957,097.69	6,042,361.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,278,006.64	5,967,385.36
其中：营业成本	五（二十二）	8,046,465.81	4,127,957.98
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十三）	130,191.35	103,600.39
销售费用	五（二十四）	819,022.52	276,588.89
管理费用	五（二十五）	1,683,552.33	1,382,290.48
研发费用	五（二十六）	1,318,031.11	528,269.40
财务费用	五（二十七）	-35,145.02	-265,974.17
其中：利息费用		-	-217,600.00
利息收入		39,640.01	61,294.67
资产减值损失	五（二十八）	315,888.54	-185,347.61
加：其他收益	五（二十九）	362,552.70	3,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,041,643.75	77,976.14
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五（三十）	-	42,223.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,041,643.75	35,752.34
减：所得税费用	五（三十一）	80,084.13	34,058.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		961,559.62	1,693.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		961,559.62	1,693.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		961,559.62	1,693.47

六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		961,559.62	1,693.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		961,559.62	1,693.47
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.0001
（二）稀释每股收益		0.08	0.0001

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国 会计机构负责人：宋莉红

(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（四）	12,957,097.69	6,042,361.50
减：营业成本	十（四）	8,046,465.81	4,127,957.98
税金及附加		100,189.85	73,598.89
销售费用		819,022.52	276,588.89
管理费用		1,522,265.59	1,218,538.94
研发费用		1,318,031.11	528,269.40
财务费用		-34,827.20	-266,274.74
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		249,513.31	-185,347.61
加：其他收益		362,552.70	3,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,298,989.40	272,029.75
加：营业外收入		-	
减：营业外支出		-	42,223.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,298,989.40	229,805.95
减：所得税费用		90,040.41	34,058.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,208,948.99	195,747.08
（一）持续经营净利润		1,208,948.99	195,747.08
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,208,948.99	195,747.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,244,949.54	11,769,868.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		122,552.70	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	994,676.48	374,220.70
经营活动现金流入小计		14,362,178.72	12,144,088.89
购买商品、接受劳务支付的现金		12,120,441.93	5,072,067.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,200,116.25	1,109,654.45
支付的各项税费		578,086.72	441,241.99
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	811,334.25	587,729.60
经营活动现金流出小计		14,709,979.15	7,210,693.17
经营活动产生的现金流量净额		-347,800.43	4,933,395.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,024,673.97
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	2,024,673.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		627,129.00	5,091,359.36
投资支付的现金		-	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		627,129.00	7,091,359.36
投资活动产生的现金流量净额		-627,129.00	-5,066,685.39
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-974,929.43	-133,289.67
加：期初现金及现金等价物余额		5,703,000.34	5,836,290.01
六、期末现金及现金等价物余额		4,728,070.91	5,703,000.34

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国 会计机构负责人：宋莉红

(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		13,244,949.54	11,769,868.19
收到的税费返还		122,552.70	
收到其他与经营活动有关的现金		994,068.66	374,066.27
经营活动现金流入小计		14,361,570.90	12,143,934.46
购买商品、接受劳务支付的现金		12,120,441.93	5,072,067.13
支付给职工以及为职工支付的现金		1,177,551.43	1,088,055.61
支付的各项税费		548,085.22	411,240.49
支付其他与经营活动有关的现金		861,044.25	636,922.31
经营活动现金流出小计		14,707,122.83	7,208,285.54
经营活动产生的现金流量净额		-345,551.93	4,935,648.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,024,673.97
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	2,024,673.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		627,129.00	5,091,359.36
投资支付的现金			2,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		627,129.00	7,091,359.36
投资活动产生的现金流量净额		-627,129.00	-5,066,685.39
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-972,680.93	-131,036.47
加：期初现金及现金等价物余额		5,699,346.91	5,830,383.38
六、期末现金及现金等价物余额		4,726,665.98	5,699,346.91

(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	12,800,000.00	-			2,059,831.42				3,776,149.70		31,540,577.20		50,176,558.32
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	12,800,000.00	-			2,059,831.42				3,776,149.70		31,540,577.20		50,176,558.32
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）									120,894.90		840,664.72		961,559.62
（一）综合收益总 额											961,559.62		961,559.62
（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								120,894.90		-120,894.90			
1. 提取盈余公积								120,894.90		-120,894.90			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	12,800,000.00	-			2,059,831.42			3,897,044.60		32,381,241.92		51,138,117.94

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	12,800,000.00				2,059,831.42				3,756,574.99		31,558,458.44		50,174,864.85
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	12,800,000.00				2,059,831.42				3,756,574.99		31,558,458.44		50,174,864.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									19,574.71		-17,881.24		1,693.47
（一）综合收益总额											1,693.47		1,693.47
（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								19,574.71		-19,574.71			
1. 提取盈余公积								19,574.71		-19,574.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				3,776,149.70		31,540,577.20		50,176,558.32
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国 会计机构负责人：宋莉红

(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	12,800,000.00				2,059,831.42				3,776,149.70		32,857,500.06	51,493,481.18
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	12,800,000.00				2,059,831.42				3,776,149.70		32,857,500.06	51,493,481.18
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									120,894.90		1,088,054.09	1,208,948.99
(一) 综合收益总额											1,208,948.99	1,208,948.99
(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								120,894.90		-120,894.90		
1. 提取盈余公积								120,894.90		-120,894.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				3,897,044.60		33,945,554.15	52,702,430.17

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	12,800,000.00	-			2,059,831.42				3,756,574.99		32,681,327.69	51,297,734.10
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	12,800,000.00	-			2,059,831.42				3,756,574.99		32,681,327.69	51,297,734.10
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									19,574.71		176,172.37	195,747.08
(一) 综合收益总额											195,747.08	195,747.08
(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									19,574.71		-19,574.71	
1. 提取盈余公积									19,574.71		-19,574.71	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,800,000.00	-			2,059,831.42				3,776,149.70		32,857,500.06	51,493,481.18

天津三泰晟驰科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：天津三泰晟驰科技股份有限公司

注册地址：华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地M7-101室

总部地址：华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地M7-101室

营业期限：1997年04月14日-2050年01月01日

股本：人民币壹仟贰佰捌拾万元

法定代表人：李月国

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：特种工业电视系统行业

公司经营范围：技术开发、咨询、服务、转让（软件、电子与信息、机电一体化的技术及产品）；计算机及外围设备、仪器仪表、交电、通讯器材批发兼零售；音视频、接插件及控制装置制造。

(三) 公司历史沿革

天津三泰晟驰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为天津开发区三泰电子有限公司，后变更为天津新技术产业园区三泰电子有限公司。于1997年4月14日经天津市工商行政管理局批准成立，原注册资本人民币50.00万元，分别由李月国、李宝香、张宗山、王广才、韩洪五位自然人每人出资10.00万元，以货币资金投入，经天津泰达会计师事务所出具津泰会验字（97）第271号验资报告验证。

根据1999年4月5日公司股东会决议，王广才、韩洪所持股权以原值全部转让给其他三位股东，转让后各股东的出资金额和持股比例分别为：李月国出资20.00万元，占注册资本的40%、李宝香出资15.00万元，占注册资本的30%、张宗山出资15.00万元，占注册资本的30%。

根据2002年1月18日公司股东会决议，同意张宗山所持30%股权以原值转让给李月国，转让后股东的出资金额和持股比例分别为：李月国出资35.00万元，占注册资本的70%、李宝香出资15.00万元，占注册资本的30%。

根据2003年7月4日公司股东会决议，同意增加注册资本50.00万元，由李月国以货币资金出资。增资后，公司的注册资本为100.00万元。其中：李月国出资85.00万元，占注册资本的85%，李宝香出资15.00万元，占注册资本的15%。该注册资本变更由天津市津祥有限责任会计师事务所验证，并出具了“津祥验字（2003）第308号”验资报告。

根据2007年12月10日公司股东会决议，同意吸收杨和平、杨德勇、刘桂生为新股东，增加注册资本25.00万元，其中：原股东李月国出资12.50万元，刘桂生出资10.00万元，杨德勇出资1.25万元，杨和平出资1.25万元，均以货币出资，本次增资后公司的注册资本为人民币125.00万元。上述注册资本变更由天津市正泰有限责任会计师事务所验证，并出具“津正泰验字（2007）第500504号”验资报告。

（四）公司改制情况

根据有限公司 2008 年 2 月 16 日股东会决议和本公司发起人协议和章程的规定，有限公司原股东作为发起人同意将有限公司整体变更设立为股份有限公司，以 2007 年 12 月 31 日经审计的净资产值折股。根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2008）京会兴审字第 2-095 号审计报告，截止 2007 年 12 月 31 日经审计的净资产 11,259,831.42 元，折合为本公司股本 1,100 万股，每股 1 元人民币，余额 259,831.42 元计入资本公积。变更后注册资本为人民币 1,100.00 万元，股本总额为 1,100.00 万元，其中：李月国持股 858 万股，持股比例为 78%；李宝香持股 132 万股，持股比例为 12%；刘桂生持股 88 万股，持股比例为 8%；杨德勇持股 11 万股，持股比例为 1%；杨和平持股 11 万股，持股比例为 1%。上述注册资本变更由北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并出具[2008]京会兴验字第 2-009 号验资报告。

根据 2010 年 5 月 14 日公司股东会决议，同意杨德勇、杨和平增资及吸收朱海华、杨帅、丰梅、李玉龙、李玉战、高杰、张立明、杨波、尚云科、李凤霞、高源、李颖、李晓菲、李凤刚、刘桂琴、尚静、李斯、王娜、牛艳伶、贾淑云、刘峰、王晓微、周金香、张丽共 24 位自然人为新股东，增加注册资本人民币 137.00 万元，其中：杨德勇增资 25.00 万元，杨和平增资 5.00 万元，朱海华出资 20.00 万元，杨帅出资 1.00 万元，丰梅出资 3.00 万元，李玉龙出资 0.50 万元，李玉战出资 0.50 万元，高杰出资 1.00 万元，张立明出资 1.00 万元，杨波出资 1.00 万元，尚云科出资 5.00 万元，李凤霞出资 5.00 万元，高源出资 20.00 万元，李颖出资 2.00 万元，李晓菲出资 1.00 万元，李凤刚出资 5.00 万元，刘桂琴出资 5.00 万元，尚静出资 3.00 万元，李斯出资 5.00 万元，王娜出资 2.00 万元，牛艳伶出资 1.00 万元，贾淑云出资 5.00 万元，刘峰出资 5.00 万元，王晓微出资 5.00 万元，周金香出资 5.00 万元，张丽出资 5.00 万元，均以货币出资，上述注册资本变更由国富浩华会计师事务所有限公司验证，并出具“浩华验字[2010]第 70 号”验资报告。

根据 2010 年 11 月 15 日公司股东会决议，同意牛艳伶所持 0.08%股权以 2.00 万元转让给李月国。同意吸收黄德玲、杨长兵、鲍美玲为新股东，增加注册资本人民币 43.00 万元，其中原股东李月国出资 23.00 万元，黄德玲出资 10.00 万元，杨长兵出资 5.00 万元，鲍美

玲出资 5.00 万元，均以货币资金出资，本次增资后的注册资本为人民币 1,280.00 万元。上述注册资本变更由国富浩华会计师事务所有限公司验证，并出具“浩华验字[2010]第 128 号”验资报告。

本公司于 2010 年 12 月 24 日换取了由天津市工商行政管理局核发的注册号为 120193000001408 的《企业法人营业执照》；住所为天津市华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 M7-101 室；法定代表人为李月国；公司类型为股份有限公司。

根据 2011 年 6 月 15 日公司第一次临时股东大会会议决议，同意李月国所持 1.875%股权即 240,000.00 元分别转让给周晓龙 0.625%股权即 80,000.00 元；王菁 0.46875%即 60,000.00 元；边志明 0.234375%即 30,000.00 元；马益民 0.234375%即 30,000.00 元；向文兵 0.234375%即 30,000.00 元；贺素梅 0.078125%即 10,000.00 元，转让后李月国持股 67.03125%即 8,580,000.00 元。

根据 2011 年 10 月 18 日公司第二次临时股东大会决议，同意朱海华所持 1.09375%股权即 140,000.00 元转让给李月国，朱海华出资变为 60,000.00 元，占注册资本总额的 0.46875%；李月国出资变为 8,720,000.00 元，占注册资本总额的 68.125%。

2012 年 8 月 12 日李月国、李玉战、张立明签订股权转让协议，李玉战将其持有的 0.0390625%股权（5000 股）转让给李月国，张立明将其持有的 0.078125%股权（10000 股）转让给李月国。2012 年 9 月 27 日天津市人民政府金融服务办公室以津金融办[2012]76 号文件，同意本公司进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点。2012 年 11 月 7 日李宝香将其持有的 30000 股股权转让给李月国。

2014 年 4 月 21 日，高源将其持有的 200000 股股权转让给李月国；2014 年 5 月 19 日，鲍美玲将其持有的 25000 股股权转让给李月国；2014 年 7 月 1 日，黄德玲将其持有的 50000 股股权转让给李月国。

2015 年朱海华将其持有的 60000 股股权转让给李月国；杨帅将其持有的 10000 股股权转让给李月国。

2016 年杨德勇将其持有的 90000 股股权转让给李月国。

2017 年杨德勇将其持有的 270000 股股权转让给李月国；杨和平将其持有的 40000 股股权转让给李月国；王菁将其持有的 30000 股股权转让给李月国。

2018 年丰梅将其持有的 30000 股股权转让给李月国；杨长兵将其持有的 50000 股股权转让给李月国。黄德玲将其持有的 50000 股股权转让给李月国；鲍美玲将其持有的 25000 股股权转让给李月国。

本公司于 2016 年 4 月 28 日领取了由天津市滨海新区市场和监督管理局换发的统一社会

信用代码为 911200006008662467 的营业执照。

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2019 年 4 月 23 日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(四) 营业周期。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(五) 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对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时，应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；经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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动

有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司

编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司

以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）合营安排的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[索引号]“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。

（九）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按

其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、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。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（十一）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 200.00 万元（含 200.00 万元）以上的应收款项。 本公司对应收款项单项金额重大的坏账准备确认标准：按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，按性质计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
纳入合并范围的内部往来	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账
备用金及差旅费借款	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

（十二）外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币,所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关,在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外,其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(十三) 存货核算方法

1、存货的分类:

本公司存货分为: 原材料、库存商品和在产品等种类;

2、存货的计价方法:

存货取得时按实际成本核算;发出时库存商品及原材料按加权平均法计价,低值易耗品采用一次摊销法;

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法:

期末在对存货进行全面清查的基础上,按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价值为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制,资产负债表日,对存货进行全面盘点,盘盈、盘亏结果,在期末结账前处理完毕,计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

(十四) 长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量:

①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：**a**、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；**b**、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；**c**、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；**d**、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间

的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）投资性房地产的确认、计价政策

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十六）固定资产

1、固定资产的确认条件：

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，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。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	10	9.50
运输设备	5	19.00
电子设备	5	19.00
其 他	5	19.00

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十九）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年

度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

本公司因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

本公司根据主营业务收入(扣除无需安装的备品备件收入)的 1%计提产品质量保证金，质保期均为 1 年以内，先冲回以前年度计提的再计提本年的产品质量保证金。

(二十三) 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十四）优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十五）收入确认原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量且满足下列经营活动的确认标准时，确认相关的收入：

销售商品：

本公司将需要安装的设备销售至客户，待设备安装调试完成并取得客户提供的验收报告后，确认收入的实现。

（二十六）政府补助的会计处理

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，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得

的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

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

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十八）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间

内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

（二十九）终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的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决定不再出售之日的可收回金额。

（三十）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（三十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（三十二）主要会计政策、会计估计的变更

（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

（1）变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

-企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》

-企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》

-企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》

-《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9-12 号”)

-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) 及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1) 解释第 9-12 号

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产

的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	1,787,204.75	-1,787,204.75	
应收账款	11,424,188.47	-11,424,188.47	
应收票据及应收账款		13,211,393.22	13,211,393.22
应付账款	1,108,326.87	-1,108,326.87	
应付票据及应付账款		1,108,326.87	1,108,326.87
合计	14,319,720.09		14,319,720.09

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	1,787,204.75	-1,787,204.75	
应收账款	11,424,188.47	-11,424,188.47	
应收票据及应收账款		13,211,393.22	13,211,393.22
应付账款	1,096,817.12	-1,096,817.12	
应付票据及应付账款		1,096,817.12	1,096,817.12
合计	14,308,210.34		14,308,210.34

2017 年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	1,910,559.88	-528,269.40	1,382,290.48
研发费用		528,269.40	528,269.40
合计	1,910,559.88		1,910,559.88

2017 年度受影响的母公司利润表项目：

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	1,746,808.34	-528,269.40	1,218,538.94
研发费用		528,269.40	528,269.40
合计	1,746,808.34		1,746,808.34

2、其他会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无此类事项

(三十三) 前期会计差错更正：无此类事项

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；提供应税劳务（技术和研发）	16%（5 月-12 月）、17%（1-4 月）、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为15%。

根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2008年12月5日被认定为高新技术企业，证书编号GR200812000360，有效期为三年，天津新技术产业园区地方税务局管理所于2009年1月20日受理本公司高新技术认定审核税务备案事项；本公司于2011年10月8日继续被认定为高新技术企业，证书编号GR201112000028，有效期为三年，天津市滨海新区第六地方税务分局于2012年4月19日受理本公司国家重点扶持的高新技术企业认定审核税务备案事项。本公司于2014年10月21日继续被认定为高新技术企业，证书编号GR201412000008，有效期三年。本公司于2017年10月10日继续被认定为高新技术企业，证书编号GR201712000441，有效期三年。

(2) 增值税

本公司产品销售收入适用增值税，增值税税率为17%（1-4月）、16%（5-12月）。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据财税[2000]25号和天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局税务事项通知书津新国税通[2011]030号、津新国税通[2012]60号，对本公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%（1-4月）、16%（5-12月）的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。

本公司技术咨询、服务收入适用增值税，适用税率6%。

五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	1,368.90	192,157.75
银行存款	4,864,840.76	5,510,842.59
合 计	4,866,209.66	5,703,000.34
其中：存放在境外的款项总额		

说明：天津银行科技支行保证金户期末余额 138,138.75 元存在限制。

（二）应收票据及应收账款

项目	附注	期末数	期初数
应收票据	1	3,877,794.00	1,787,204.75
应收账款	2	9,745,906.38	11,424,188.47
合 计		13,623,700.38	13,211,393.22

1、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,582,794.00	1,302,800.00
商业承兑汇票	295,000.00	484,404.75
合 计	3,877,794.00	1,787,204.75

（2）期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,189,844.00	151,200.00
商业承兑汇票		

（3）期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据情况。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

类别	期末数				
	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	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	0.21	9,745,906.38
组合（一）账龄	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	0.21	9,745,906.38
组合（二）性质					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	0.21	9,745,906.38

续：

类别	期初数				
	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	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08	20.27	11,424,188.47
组合（一）账龄	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08	20.27	11,424,188.47
组合（二）性质					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08		11,424,188.47

（2）应收账款种类说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款单位情况：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,614,663.76	45.29	56,146.64	3,771,207.44	26.32	37,712.07
1-2 年	1,130,928.34	9.13	56,546.42	2,596,043.20	18.12	129,802.16
2-3 年	1,209,180.14	9.75	120,918.01	4,057,097.51	28.31	405,709.75
3-4 年	1,589,674.01	12.82	317,934.80	1,709,560.00	11.93	341,912.00
4-5 年	1,506,012.00	12.15	753,006.00	410,832.60	2.87	205,416.30
5 年以上	1,346,368.56	10.86	1,346,368.56	1,783,841.80	12.45	1,783,841.80
合计	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单位情况：无

(3) 应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
中冶东方工程技术有限公司包头钢铁设计研究院	货款	1,295,596.60	备注 1	10.45
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	货款	995,092.00	备注 2	8.03
武汉纬度科技有限公司	货款	984,000.00	备注 3	7.94
北京京诚瑞达电气技术有限公司	货款	890,709.61	备注 4	7.18
中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	货款	845,356.40	备注 5	6.82
合 计		5,010,754.61		40.42

备注 1: 2-3 年 141,000.00 元, 5 年以上 1,154,596.60 元。

备注 2: 4-5 年 995,092.00 元。

备注 3: 3-4 年 984,000.00 元。

备注 4: 1 年以内 890,709.61 元。

备注 5: 1 年以内 845,356.40 元。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提的坏账准备金额 613,048.92 元, 本期收回或转回坏账准备金额 449,156.61 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	417,365.96

其中, 应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
包头北雷高新技术开发有限公司	货款	123,563.40	无法收回	总经理办公会决议	否
中冶东方工程技术有限公司包头钢铁设计研究院	货款	124,280.00	无法收回	总经理办公会决议	否
包头市冶通电信工程有限公司	货款	110,350.80	无法收回	总经理办公会决议	否
中冶赛迪工程技术股份有限公司	货款	44,282.16	无法收回	总经理办公会决议	否
包钢集团电信有限责任公司	货款	10,800.00	无法收回	总经理办公会决议	否
中钢集团工程设计研究院有限公司	货款	2,557.60	无法收回	总经理办公会决议	否
吉林通钢网航信息技术有限责任公司	货款	1,141.00	无法收回	总经理办公会决议	否
吉林通钢自动化信息技术有限责任公司	货款	391.00	无法收回	总经理办公会决议	否

合计		417,365.96		
----	--	------------	--	--

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,357,496.22	99.92	2,202,520.42	84.34
1-2 年	2,850.00	0.08	3,230.00	0.12
2-3 年			17,100.00	0.65
3 年以上			388,733.00	14.89
合 计	3,360,346.22	100.00	2,611,583.42	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	发生时间	款项性质	原因
保定海纳容商贸有限公司	2,250.00	2017 年	货款	合同期内未结算完毕
北京余讯信通科技有限公司	600.00	2017 年	货款	合同期内未结算完毕
合计	2,850.00			

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	款项性质	发生时间
天津市惠诚天整电子技术有限公司	480,000.00	货款	2018 年
天津恒信瑞隆科技有限公司	410,000.00	货款	2018 年
扬州中兴线缆有限公司	256,800.00	货款	2018 年
天津市南开区金成翔计算机销售中心	191,590.00	货款	2018 年
天津市南开区伟泽电子产品商行	189,760.00	货款	2018 年
合 计	1,528,150.00		--

(4) 本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(四) 其他应收款

项目	附注	期末数	期初数
应收利息	1		
应收股利	2		
其他应收款	3	55,912.00	35,760.00
合计		55,912.00	35,760.00

1、应收利息：无

2、应收股利：无

3、其他

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	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	484,973.23	100.00	429,061.23	88.47	55,912.00
组合（一）账龄	484,973.23	100.00	429,061.23	88.47	55,912.00
组合（二）性质					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	484,973.23	100.00	429,061.23	88.47	55,912.00

续：

类别	期初数				
	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	312,825.00	100.00	277,065.00	88.57	35,760.00
组合（一）账龄	304,825.00	97.44	277,065.00	90.89	27,760.00
组合（二）性质	8,000.00	2.56			8,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	312,825.00	100.00	277,065.00		35,760.00

(2) 其他应收账款种类说明：

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	30,800.00	6.36	308.00	10,000.00	3.28	100.00
1-2 年	10,000.00	2.06	500.00	800.00	0.27	40.00
2-3 年	800.00	0.16	80.00	19,000.00	6.23	1,900.00
3-4 年	19,000.00	3.92	3,800.00			
4-5 年						
5 年以上	424,373.23	87.50	424,373.23	275,025.00	90.22	275,025.00

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

合计	484,973.23	100.00	429,061.23	304,825.00	100.00	277,065.00
----	------------	--------	------------	------------	--------	------------

说明：本年将预付账款中 5 年以上可能发生坏账的款项调至其他应收款 5 年以上，造成与期初数账龄不衔接。

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款单位情况：无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		8,000.00
投标保证金	335,625.00	304,825.00
垫付款	149,348.23	
合 计	484,973.23	312,825.00

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 %
天津静海开发区管委会	保证金	250,025.00	5 年以上	51.55
天津市静海供电有限公司	保证金	25,000.00	5 年以上	5.15
中冶东方工程技术有限公司	保证金	22,000.00	备注 1	4.54
河钢股份有限公司承德分公司	保证金	20,000.00	1 年以内	4.12
中冶南方武汉钢铁设计研究院有限公司	保证金	9,000.00	3-4 年	1.86
合 计		326,025.00		67.22

备注 1：1 年以内 2,000.00 元，1-2 年 10,000.00 元，3-4 年 10,000.00 元。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 154,644.23 元；本期转回坏账准备金额 2,648.00 元。

(五) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	912,454.75		912,454.75	1,341,683.30		1,341,683.30
生产成本	2,471,603.69		2,471,603.69	635,984.77		635,984.77
合 计	3,384,058.44		3,384,058.44	1,977,668.07		1,977,668.07

2、存货不存在跌价准备情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
进项税额留抵	47,245.85	106,464.12
合 计	47,245.85	106,464.12

(七) 固定资产

项目	附注	期末数	期初数
固定资产	1	10,945,226.88	6,467,180.34
固定资产清理	2		
合计		10,945,226.88	6,467,180.34

1、固定资产

(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. 期初余额	8,239,277.88	2,759,512.80	701,767.08	414,440.07	12,114,997.83
2. 本期增加金额	5,263,342.85			97,095.29	5,360,438.14
(1) 购置	144,453.51			97,095.29	241,548.80
(2) 在建工程转入	5,118,889.34				5,118,889.34
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	13,502,620.73	2,759,512.80	701,767.08	511,535.36	17,475,435.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,915,813.31	966,859.57	378,887.37	386,257.24	5,647,817.49
2. 本期增加金额	551,372.94	259,334.67	63,938.52	7,745.47	882,391.60
(1) 计提	551,372.94	259,334.67	63,938.52	7,745.47	882,391.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,467,186.25	1,226,194.24	442,825.89	394,002.71	6,530,209.09
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	9,035,434.48	1,533,318.56	258,941.19	117,532.65	10,945,226.88
2. 期初账面价值	4,323,464.57	1,792,653.23	322,879.71	28,182.83	6,467,180.34

(2) 报告期末固定资产无抵押情况。

(3) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

2、固定资产清理情况：无

(八) 在建工程

项目	附注	期末数	期初数
在建工程	1	14,744,808.63	18,880,695.97
工程物资	2		
合计		14,744,808.63	18,880,695.97

1、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建厂房	14,744,808.63		14,744,808.63	14,376,266.63		14,376,266.63
学府物联网产业园房产				3,902,069.34		3,902,069.34
M7-101 装修				602,360.00		602,360.00
合计	14,744,808.63		14,744,808.63	18,880,695.97		18,880,695.97

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在建厂房	14,376,266.63	368,542.00			14,570,392.63
学府物联网产业园房产	3,902,069.34	0.00	3,902,069.34		
M7-101 装修	602,360.00	614,460.00	1,216,820.00		
合 计	18,880,695.97	983,002.00	5,118,889.34		14,570,392.63

续:

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	资金来源
在建厂房	90%			企业自筹
学府物联网产业园房产	100%			企业自筹
M7-101 装修	100%			企业自筹
合 计				

2、工程物资: 无

(九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,234,200.00	4,234,200.00

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,234,200.00	4,234,200.00
二、累计摊销		
1.期初余额	642,187.00	642,187.00
2.本期增加金额	84,684.00	84,684.00
(1) 计提	84,684.00	84,684.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	726,871.00	726,871.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,507,329.00	3,507,329.00
2.期初账面价值	3,592,013.00	3,592,013.00

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	461,997.25	477,218.86
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动可抵扣亏损		
预计负债	16,725.71	6,936.20
小 计	478,722.96	484,155.06
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

项 目	期末数	期初数
应纳税项目：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		
可抵扣差异项目：		
预计负债	111,504.70	46,241.35
坏账准备	3,079,981.66	3,181,459.08
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	3,191,486.36	3,227,700.43

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：

项目	期末数	期初数
经营亏损	1,329,902.00	1,138,931.58
合计	1,329,902.00	1,138,931.58

(4) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末数	期初数	到期年度
2014 年度	465,896.33	465,896.33	2019 年度
2015 年度	186,057.29	186,057.29	2020 年度
2016 年度	189,923.50	189,923.50	2021 年度
2017 年度	297,054.46	297,054.46	2022 年度
2018 年度	190,970.42		2023 年度
合计	1,329,902.00	1,138,931.58	

(十一) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	3,181,459.08	767,693.15	451,804.61	417,365.96	3,079,981.66
合计	3,181,459.08	767,693.15	451,804.61	417,365.96	3,079,981.66

(十二) 应付账款

项目	附注	期末数	期初数
应付票据	1		
应付账款	2	1,029,512.52	1,108,326.87
合计		1,029,512.52	1,108,326.87

1、应付票据：无

2、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

货款	1,029,512.52	1,108,326.87
合计	1,029,512.52	1,108,326.87

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本账户不存在期末账龄超过一年的重大应付款情况。

(4) 本账户期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄
杭州海康威视数字技术股份有限公司（天津分公司）	货款	394,600.00	1 年以内
天津视畅科技发展有限公司	货款	90,400.00	1 年以内
苏州科达科技股份有限公司	货款	79,760.00	1 年以内
北京中际轩扬科技有限公司	货款	54,089.00	1 年以内
北京中科海鸿科技有限公司	货款	22,000.00	1 年以内
合 计		640,849.00	

（十三）预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	938,982.00	738,787.00
合计	938,982.00	738,787.00

(2) 本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况：

单位名称	金额	账龄	经济内容
天津天钢集团有限公司	19,685.00	2-3 年	货款
菊龙（天津）磨具有限公司	10,000.00	1-2 年	货款
合 计	29,685.00		

（十四）应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬		1,133,437.30	1,133,437.30	
二、离职后福利-设定提存计划		120,749.67	120,749.67	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,254,186.97	1,254,186.97	

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴		989,078.68	989,078.68	
二、职工福利费		24,115.00	24,115.00	
三、社会保险费		66,317.62	66,317.62	

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

其中：1. 医疗保险费		61,922.80	61,922.80	
2. 工伤保险费		1,298.44	1,298.44	
3. 生育保险费		3,096.38	3,096.38	
四、住房公积金		53,926.00	53,926.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计		1,133,437.30	1,133,437.30	

2、设定提存计划情况

项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	社会统筹	企业职工缴费工资总额		117,653.29	117,653.29	
2、失业保险费	社会统筹	企业职工缴费工资总额		3,096.38	3,096.38	
合计				120,749.67	120,749.67	

(十五) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	74,652.03	
增值税	79,303.65	
地方教育费附加	5,551.26	
城市维护建设税	2,379.11	
教育附加	1,586.07	
防洪费	793.04	
合计	164,265.16	

(十六) 其他应付款

项目	附注	期末数	期初数
应付利息	1		
应付股利	2		
其他应付款	3	1,631,177.70	1,000,000.00
合计		1,631,177.70	1,000,000.00

- 1、应付利息：无
- 2、应付股利：无
- 3、其他

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
合作项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
往来款	631,177.70	
合计	1,631,177.70	1,000,000.00

(2) 期末其他应付款大额明细如下::

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	1,000,000.00	3 年以上	合作项目补贴	项目未结算
天津丰通申易模具有限公司	631,177.70	1 年以内	往来款	
合计	1,631,177.70			

备注：科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心欠款是由于科技型中小企业创业投资引导基金投资保障项目 2010 年收到项目资助款 1,000,000.00 元，因本项目尚未完结存在退回款项的可能性而暂列其他应付款。

(十七) 预计负债

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	形成原因
产品质量保证	46,241.35	65,263.35		111,504.70	销售质保金
合计	46,241.35	65,263.35		111,504.70	

说明：本公司根据主营业务收入（扣除无需安装的备品备件收入）的1%计提产品质量保证金。

(十八) 股本

投资者名称	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李月国	9,540,000.00				155,000.00	155,000.00	9,695,000.00
李宝香	1,290,000.00						1,290,000.00
刘桂生	880,000.00						880,000.00
杨和平	120,000.00						120,000.00
丰梅	30,000.00				-30,000.00	-30,000.00	-
李斯	50,000.00						50,000.00
刘桂琴	50,000.00						50,000.00
李凤霞	50,000.00						50,000.00
李风刚	50,000.00						50,000.00
李晓菲	10,000.00						10,000.00

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

投资者 名称	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	
尚静	30,000.00						30,000.00
尚云科	50,000.00						50,000.00
李颖	20,000.00						20,000.00
王娜	20,000.00						20,000.00
杨波	10,000.00						10,000.00
高杰	10,000.00						10,000.00
李玉龙	5,000.00						5,000.00
张丽	50,000.00						50,000.00
王晓微	50,000.00						50,000.00
周金香	50,000.00						50,000.00
贾淑云	50,000.00						50,000.00
刘峰	50,000.00						50,000.00
杨长兵	50,000.00				-50,000.00	-50,000.00	
周晓龙	80,000.00						80,000.00
王菁	30,000.00						30,000.00
边志明	30,000.00						30,000.00
马益民	30,000.00						30,000.00
向文兵	30,000.00						30,000.00
贺素梅	10,000.00						10,000.00
黄德玲	50,000.00				-50,000.00	-50,000.00	
鲍美玲	25,000.00				-25,000.00	-25,000.00	
合计	12,800,000.00						12,800,000.00

截至 2018 年 12 月 31 日流通股份为 3,713,750.00 股。

(十九) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,059,831.42			2,059,831.42
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	2,059,831.42			2,059,831.42
2、其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入				
（2）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				
小计				
合计	2,059,831.42			2,059,831.42

(二十) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

法定盈余公积	3,776,149.70	120,894.90		3,897,044.60
合计	3,776,149.70	120,894.90		3,897,044.60

(二十一) 未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	31,540,577.20	31,558,458.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	31,540,577.20	31,558,458.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	961,559.62	1,693.47
减：提取法定盈余公积	120,894.90	19,574.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,381,241.92	31,540,577.20

(二十二) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	12,957,097.69	6,042,361.50
2、其他业务收入		
合计	12,957,097.69	6,042,361.50
二、营业成本		
1、主营业务成本	8,046,465.81	4,127,957.98
2、其他业务成本		
合计	8,046,465.81	4,127,957.98
营业毛利	4,910,631.88	1,914,403.52

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	11,150,470.47	7,282,815.74	3,867,654.73
高温工业电视系统备品备件	1,033,758.01	667,225.76	366,532.25
技术收入	772,869.21	96,424.31	676,444.90
小计	12,957,097.69	8,046,465.81	4,910,631.88
二、其他业务			
合计	12,957,097.69	8,046,465.81	4,910,631.88

续：

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	4,624,135.10	3,412,119.00	1,212,016.10
高温工业电视系统备品备件	1,037,330.17	715,838.98	321,491.19
技术收入	380,896.23		380,896.23
小计	6,042,361.50	4,127,957.98	1,914,403.52
二、其他业务			
合计	6,042,361.50	4,127,957.98	1,914,403.52

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
北京京诚瑞达电气工程有限公司	1,910,993.90	14.75
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,413,911.93	10.91
中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	1,103,500.00	8.52
河钢股份有限公司承德分公司	1,029,302.92	7.94
中冶南方工程技术有限公司	878,275.90	6.78
合计	6,335,984.65	48.90

(二十三) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	37,349.92	21,908.80
教育费附加	16,007.10	9,389.49
地方教育费附加	10,671.41	6,259.66
房产税	28,993.06	28,993.06
土地使用税	30,712.06	30,712.06
印花税	5,332.80	3,801.90
车船税	1,125.00	2,535.42
合计	130,191.35	103,600.39

(二十四) 销售费用

项目	本期数	上期数
运费	350.00	24,507.00
标书费	2,547.17	566.04
工资	274,498.24	131,326.77
耗用原材料	452,135.39	120,032.49
产品质量保证金	65,263.35	156.59
广告费	849.06	
技术服务费	23,379.31	
合计	819,022.52	276,588.89

(二十五) 管理费用

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

项目	本期数	上期数
职工薪酬	427,914.67	415,305.78
办公费	218,558.40	150,211.04
差旅费	123,493.17	88,685.58
折旧	433,723.97	371,388.68
无形资产摊销	84,684.00	84,684.00
业务招待费	134,791.18	112,428.11
聘请中介机构费	158,358.99	128,741.52
防洪费	5,335.70	3,129.83
维修费	920.81	12,097.65
修理费	13,533.81	9,183.71
工会经费	282.00	380.00
残疾人保障金	6,632.70	6,054.58
汽油费	75,322.93	
合计	1,683,552.33	1,382,290.48

（二十六）研发费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	389,985.24	382,818.98
耗用原材料	878,045.87	145,450.42
技术开发费	50,000.00	
合计	1,318,031.11	528,269.40

（二十七）财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出		-217,600.00
减：利息收入	39,640.01	61,294.67
汇兑损失		
减：汇兑收益		
现金折扣		7,800.00
手续费	4,494.99	5,120.50
合计	-35,145.02	-265,974.17

（二十八）资产减值损失

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

项目	本期数	上期数
坏账损失	315,888.54	-185,347.61
合计	315,888.54	-185,347.61

(二十九) 政府补助

1、其他收益：

项目	本期数	上期数
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	362,552.70	3,000.00
合 计	362,552.70	3,000.00

2、与收益相关的政府补助：

补助项目	本期新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动
增值税先征后退	122,552.70	122,552.70		
天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励	240,000.00	240,000.00		
合 计	362,552.70	362,552.70		

(三十) 营业外支出

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			15,721.18	15,721.18
其中：固定资产报废毁损损失			15,721.18	15,721.18
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其中：公益性捐赠				
非公益性捐赠				
违约金、赔偿金及罚款支出				
其他			26,502.62	26,502.62
合计			42,223.80	42,223.80

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	74,652.03	0.02
递延所得税调整	5,432.10	34,058.85
合计	80,084.13	34,058.87

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	1,041,643.75

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

按法定/适用税率计算的所得税费用	156,246.56
子公司适用不同税率的影响	-19,097.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
允许加计扣除的影响	-142,653.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,105.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,482.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	80,084.13

(三十二) 利润表补充资料

补充资料	本期数	上期数
耗用的原材料	8,654,525.58	3,700,772.15
职工薪酬费用	1,254,186.97	1,109,654.45
折旧费和摊销费用	967,075.60	819,389.12
税金	135,527.05	106,730.22
资产损失	315,888.54	-185,347.61
财务费用	-35,145.02	-265,974.17
能源费	182,937.71	104,774.46
技术开发费	50,000.00	
中介服务费	158,358.99	128,741.52
汽油费	75,322.93	
其他费用	519,328.29	448,645.22
政府补助		-3,000.00
合计	12,278,006.64	5,964,385.36

(三十三) 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
利息收入	39,640.01	36,620.70
政府补助	240,000.00	3,000.00
往来款	693,536.47	117,000.00
收回投标保证金	13,500.00	
个人还款	8,000.00	
财政贴息		217,600.00
合计	994,676.48	374,220.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行手续费	4,494.99	5,120.50
往来款		15,000.00
投标保证金	76,100.00	
费用性质款项	676,760.17	547,936.08
其他		19,673.02
合计	757,294.16	587,729.60

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	961,559.62	1,693.47
加：资产减值准备	315,888.54	-185,347.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	882,391.60	734,705.12
无形资产摊销	84,684.00	84,684.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		15,721.18
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		-16,873.97
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,432.10	34,058.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,406,390.37	-281,790.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,932,027.73	3,705,507.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	740,661.81	841,037.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-347,800.43	4,933,395.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,728,070.91	5,703,000.34
减：现金的期初余额	5,703,000.34	5,836,290.01
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	-974,929.43	-133,289.67

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	4,728,070.91	5,703,000.34
其中：库存现金	1,368.90	192,157.75
可随时用于支付的银行存款	4,726,702.01	5,510,842.59
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：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	4,728,070.91	5,703,000.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十六) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限原因
货币资金	138,138.75	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
合 计	138,138.75	

六、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	天津	天津	壹佰万元人民币	机电设备、电子信息、机电工程技术及产品开发、咨询、转让；机电设备安装、维修、销售；计算机及外围设	100		100	投资

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
				备、仪器仪表、五金交电、通讯器材批发兼零售				

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	类型	注册资本	
			期初金额	期末金额
李月国	实际控制人	自然人	9,540,000.00	9,695,000.00
李宝香	实际控制人	自然人	1,290,000.00	1,290,000.00

续：

控股股东全称	对本公司持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方
李月国	75.74	75.74	李月国
李宝香	10.08	10.08	李月国

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码
天津三泰晟驰晟驰机电工程技术有限公司	全资子公司	有限公司	天津	李月国	911202235534480591

续：

子公司全称	注册资本		持股比例（%）	表决权比例（%）
	期初金额	期末金额		
天津三泰晟驰晟驰机电工程技术有限公司	100 万元	100 万元	100.00	100.00

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
刘桂生	持股 5%以上的股东
天津市惠诚天整电子技术有限公司	股东出资的公司
天津开泰伟业科技发展有限公司	股东出资的公司

（二）关联方交易情况

1、高管人员薪酬情况：

项目	本期数	上期数
关键管理人员报酬	306,975.87	291,332.21

2、关联方采购情况：

本公司于 2018 年 12 月 3 日与天津市惠诚天整电子技术有限公司签订《产品购销合同》，采购可控硅组件（规格型号 KP2500A）120 套，每套单价 4000 元，共计支付 480,000 元。

（三）关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

项目名称	关 联 方	期末数		期初数	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
预付款项	天津市惠诚天整电子技术有限公司	480,000.00			

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

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，本公司无需要披露或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项

十、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收票据及应收账款

项目	附注	期末数	期初数
应收票据	1	3,877,794.00	1,787,204.75
应收账款	2	9,745,906.38	11,424,188.47
合计		13,623,700.38	13,211,393.22

1、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,582,794.00	1,302,800.00
商业承兑汇票	295,000.00	484,404.75
合 计	3,877,794.00	1,787,204.75

（2）期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,189,844.00	151,200.00
商业承兑汇票		

（3）期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据情况。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末数
----	-----

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

	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	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	0.21	9,745,906.38
组合（一）账龄	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	0.21	9,745,906.38
组合（二）性质					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	0.21	9,745,906.38

续：

类别	期初数				
	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	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08	20.27	11,424,188.47
组合（一）账龄	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08	20.27	11,424,188.47
组合（二）性质					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08		11,424,188.47

（2）应收账款种类说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,614,663.76	45.29	56,146.64	3,771,207.44	26.32	37,712.07
1-2 年	1,130,928.34	9.13	56,546.42	2,596,043.20	18.12	129,802.16
2-3 年	1,209,180.14	9.75	120,918.01	4,057,097.51	28.31	405,709.75
3-4 年	1,589,674.01	12.82	317,934.80	1,709,560.00	11.93	341,912.00
4-5 年	1,506,012.00	12.15	753,006.00	410,832.60	2.87	205,416.30
5 年以上	1,346,368.56	10.86	1,346,368.56	1,783,841.80	12.45	1,783,841.80
合计	12,396,826.81	100.00	2,650,920.43	14,328,582.55	100.00	2,904,394.08

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单位情况：无

(3) 应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
中冶东方工程技术有限公司包头钢铁设计研究院	货款	1,295,596.60	备注 1	10.45
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	货款	995,092.00	备注 2	8.03
武汉纬度科技有限公司	货款	984,000.00	备注 3	7.94
北京京诚瑞达电气工程技术有限公司	货款	890,709.61	备注 4	7.18
中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	货款	845,356.40	备注 5	6.82
合 计		5,010,754.61		40.42

备注 1： 2-3 年 141,000.00 元，5 年以上 1,154,596.60 元。

备注 2： 4-5 年 995,092.00 元。

备注 3： 3-4 年 984,000.00 元。

备注 4： 1 年以内 890,709.61 元。

备注 5： 1 年以内 845,356.40 元。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提的坏账准备金额 615,696.92 元，本期收回或转回坏账准备金额 449,156.61 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	417,365.96

其中，应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
包头北雷高新技术开发有限公司	货款	123,563.40	无法收回	总经理办公会决议	否
中冶东方工程技术有限公司包头钢铁设计研究院	货款	124,280.00	无法收回	总经理办公会决议	否
包头市冶通电信工程有限公司	货款	110,350.80	无法收回	总经理办公会决议	否
中冶赛迪工程技术股份有限公司	货款	44,282.16	无法收回	总经理办公会决议	否
包钢集团电信有限责任公司	货款	10,800.00	无法收回	总经理办公会决议	否
中钢集团工程设计研究院有限公司	货款	2,557.60	无法收回	总经理办公会决议	否
吉林通钢网航信息技术有限责任公司	货款	1,141.00	无法收回	总经理办公会决议	否
吉林通钢自动化信息技术有限责任	货款	391.00	无法收回	总经理办	否

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

公司				公会决议	
合计		417,365.96			

(二) 其他应收款

项目	附注	期末数	期初数
应收利息	1		
应收股利	2		
其他应收款	3	18,066,619.62	18,635,966.17
合计		18,066,619.62	18,635,966.17

1、应收利息：无

2、应收股利：无

3、其他

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	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	18,010,707.62	97.73			18,010,707.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	418,598.00	2.27	362,686.00	86.64	55,912.00
组合（一）账龄	418,598.00	2.27	362,686.00	86.64	55,912.00
组合（二）性质					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,429,305.62	100	362,686.00		18,066,619.62

续：

类别	期初数				
	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	18,600,206.17	98.35			18,600,206.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	312,825.00	1.65	277,065.00	88.57	35,760.00
组合（一）账龄	304,825.00	1.61	277,065.00	90.89	27,760.00
组合（二）性质	8,000.00	0.04			8,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,913,031.17	100.00	277,065.00		18,635,966.17

(2) 其他应收账款种类说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	18,010,707.62		备注 1	备注 2
合 计	18,010,707.62			

备注 1: 1 年以内 104,037.92 元; 1-2 年 107,116.41 元; 2-3 年 54,157.56 元; 3-4 年 284,261.99 元; 4-5 年 705,846.77 元, 5 年以上 16,755,286.97 元。

备注 2: 合并范围内的公司不计提坏账准备。

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	30,800.00	7.36	308.00	10,000.00	3.28	100.00
1-2 年	10,000.00	2.39	500.00	800.00	0.27	40.00
2-3 年	800.00	0.19	80.00	19,000.00	6.23	1,900.00
3-4 年	19,000.00	4.54	3,800.00			
4-5 年						
5 年以上	357,998.00	85.52	357,998.00	275,025.00	90.22	275,025.00
合计	418,598.00	100.00	362,686.00	304,825.00	100.00	277,065.00

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款单位情况: 无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 本期计提坏账准备金额 2,648.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
差旅费备用金		8,000.00
投标保证金	335,625.00	304,825.00
往来款	18,010,707.62	18,600,206.17
其他	82,973.00	
合计	18,429,305.62	18,913,031.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 %	坏账准备
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	往来款	18,010,707.62	备注 1	97.73	
天津静海开发区管委会	保证金	250,025.00	5 年以上	1.36	250,025.00
天津市静海供电有限公司	保证金	25,000.00	5 年以上	0.14	25,000.00

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

中冶东方工程技术有限公司	保证金	22,000.00	备注 2	0.12	2,520.00
河钢股份有限公司承德分公司	保证金	20,000.00	1 年以内	0.11	200.00
合 计		18,327,732.62		99.46	277,745.00

备注 1: 1 年以内 104,037.92 元; 1-2 年 107,116.41 元; 2-3 年 54,157.56 元; 3-4 年 284,261.99 元; 4-5 年 705,846.77 元, 5 年以上 16,755,286.97 元。

备注 2: 1 年以内 2,000.00 元, 1-2 年 10,000.00 元, 3-4 年 10,000.00 元。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

续:

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	100%	100%	不适用			

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示:

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	12,957,097.69	6,042,361.50
2、其他业务收入		
合计	12,957,097.69	6,042,361.50
二、营业成本		
1、主营业务成本	8,046,465.81	4,127,957.98
2、其他业务成本		
合计	8,046,465.81	4,127,957.98
营业毛利	4,910,631.88	1,914,403.52

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示: (按品种分类)

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	11,150,470.47	7,282,815.74	3,867,654.73
高温工业电视系统备品备件	1,033,758.01	667,225.76	366,532.25
技术收入	772,869.21	96,424.31	676,444.90

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
小计	12,957,097.69	8,046,465.81	4,910,631.88
二、其他业务			
合计	12,957,097.69	8,046,465.81	4,910,631.88

续：

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	4,624,135.10	3,412,119.00	1,212,016.10
高温工业电视系统备品备件	1,037,330.17	715,838.98	321,491.19
技术收入	380,896.23		380,896.23
小计	6,042,361.50	4,127,957.98	1,914,403.52
二、其他业务			
合计	6,042,361.50	4,127,957.98	1,914,403.52

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
北京京诚瑞达电气工程技术有限公司	1,910,993.90	14.75
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,413,911.93	10.91
中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	1,103,500.00	8.52
河钢股份有限公司承德分公司	1,029,302.92	7.94
中冶南方工程技术有限公司	878,275.90	6.78
合计	6,335,984.65	48.90

(五) 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,004,948.99	195,747.08
加：资产减值准备	249,513.31	-185,347.61
固定资产折旧	882,391.60	734,705.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		15,721.18
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		-16,873.97
投资损失(收益以“-”填列)		
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	15,388.38	34,058.85

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,406,390.37	-281,790.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,327,392.52	3,501,190.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	235,988.68	938,237.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-345,551.93	4,935,648.92
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,726,665.98	5,699,346.91
减:现金的期初余额	5,699,346.91	5,830,383.38
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-972,680.93	-131,036.47

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产		

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额		
合计		0.00

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.06	0.06

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	757,559.62
非经常性损益	B	-
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	757,559.62
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	50,176,558.32
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F_1/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	50,555,338.13
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.50%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	1.50%

天津三泰晟驰科技股份有限公司
2018 年年度报告

期初股份总数	N	12,800,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	12,800,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.06
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.06
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.06
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	0.06

天津三泰晟驰科技股份有限公司

（盖章）

日期：2019 年 4 月 23 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

天津三泰晟驰科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 23 日