



SmartGen
ideas for power

众智科技

报告编号：2019-003

证券代码：430504

证券简称：众智科技

主办券商：南京证券



SmartGen
ideas for power

众智科技

NEEQ:430504

郑州众智科技股份有限公司

SMARTGEN (Zhenazhou) Technoloav Co., Ltd



年度报告

——2018——

公司年度大事记公司年度大事记



1、2018年4月27日,郑州市召开庆祝五一国际劳动节暨学习贯彻党的十九大精神宣讲活动在郑州职工之家礼堂举行,郑州众智科技股份有限公司作为业绩卓著、贡献突出的先进集体被授予“五一劳动奖状”。



2、2018年5月17日,郑州市中小企业服务局公示了符合郑州市“专精特新”中小企业的名单,众智科技公司顺利通过认定。



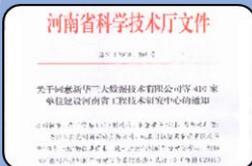
3、2018年6月,郑州众智科技股份有限公司通过信用三A评价。



4、2018年6月,郑州众智科技股份有限公司被评为“2017年度郑州市最佳雇主企业”。



5、2018年12月5日,众智科技通过工业和信息化部工业企业知识产权运用试点企业认定。



6、2018年12月26日,省科技厅公布了2018年河南省工程技术研究中心建设名单,郑州众智科技股份有限公司申报的“河南省移动电站控制工程技术研究中心”正式获批组建。



7、2018年12月28日,由行业协会牵头郑州众智科技股份有限公司主持起草的《往复式内燃机驱动的交流发电机组 控制器》国家标准的正式发布。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
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	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	郑州众智科技股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《郑州众智科技股份有限公司章程》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
报告期、本期	指	2018 年度
元（万元）	指	人民币元（万元）
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司

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。

公司负责人杨新征、主管会计工作负责人崔文峰 及会计机构负责人（会计主管人员）杨新艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

公司与部分重要客户签署的合同均有保守商业秘密的条款要求，经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，在披露客户与供应商前五时，对客户名称予以豁免披露。

【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.行业和市场竞争风险	虽然公司在发电机组控制器行业的市场优势明显，在行业中占据主导地位，具有一定的企业品牌价值，但是，受行业竞争加剧的影响，如果公司未来在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在激烈的市场竞争环境下，公司将面临产品毛利率下降的风险。
2.成本风险	由于我们选择的都是最好的资源方、最优的产品，随着行业的壮大，销售数量的增加，有可能面临对方提价的风险，这将增加公司成本。公司产品原材料主要包括变压器，芯片，稳压块，继电器，端子，电路板，液晶，电阻，电容，晶体管等。电子元器件产品技术更新换代较快，采购价格波动较大，对产品毛利率水平产生一定影响，因此公司存在一定的原材料供应和价格波动风险。
3.产品技术更新换代及新产品研发、试制、推广失败的风险	目前公司产品市场占有率较高，产品技术领先，但由于激烈的国内外行业竞争，各个公司除了在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快，公司若不能及时应用新技术、新成果，将可能

	面临产品技术更新换代的风险。
4. 综合管理水平亟待提高的风险	现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。
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	郑州众智科技股份有限公司
英文名称及缩写	SMARTGEN (Zhengzhou) Technology Co., Ltd.
证券简称	众智科技
证券代码	430504
法定代表人	杨新征
办公地址	郑州高新区金梭路 28 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邓艳峰
职务	董事会秘书
电话	03716798888
传真	037167992952
电子邮箱	dyfsmartgen@126.com
公司网址	http://www.smartgen.com.cn
联系地址及邮政编码	郑州高新区金梭路 28 号 450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2003 年 5 月 8 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业--电气机械和器材制造业- 输配电及控制设备制造-其他输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	发电机组自动化控制和双电源自动切换控制装置的生产、研发、销售和技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	85,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨新征、崔文峰
实际控制人及其一致行动人	杨新征、崔文峰

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	9141010074923612XG	否
注册地址	郑州高新区金梭路 28 号	否
注册资本（元）	85,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	程玺、王胜民
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 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	119,247,807.93	96,840,195.49	23.14%
毛利率%	45.64%	43.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,804,680.83	23,669,515.17	34.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,594,975.28	20,977,609.68	45.85%
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）	23.24%	23.51%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.36%	20.83%	-
基本每股收益	0.37	0.31	19.35%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	154,616,164.81	135,915,345.84	13.76%
负债总计	17,166,847.64	9,870,709.50	73.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,449,317.17	126,044,636.34	9.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.48	9.46%
资产负债率%（母公司）	11.10%	7.26%	-
资产负债率%（合并）	11.10%	7.26%	-
流动比率	7.58	11.27	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	41,652,186.02	18,423,455.93	126.08%
应收账款周转率	6.53	5.85	-

存货周转率	3.87	3.55	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.76%	66.78%	-
营业收入增长率%	23.14%	16.41%	-
净利润增长率%	34.37%	44.66%	-

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	85,000,000	85,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位: 元

项目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,300.73
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,492,300.00
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、交易性金融资产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	-46,512.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,618.50
非经常性损益合计	1,431,105.44
所得税影响数	221,399.89
少数股东权益影响额 (税后)	0
非经常性损益净额	1,209,705.55

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
应收票据及应收账款		25,268,090.42		
应收票据	8,824,729.72			
应收账款	16,443,360.70			
管理费用	13,810,853.96	7,433,268.41		
研发费用	-	6,377,585.55		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按此执行上述规定。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于计算机、通讯和其他电子设备制造业的电站控制系统解决方案及服务的提供商，公司拥有“smartgen”品牌优势、丰富研发经验的专业团队优势、质量优势、规模优势、营销网络优势以及管理经验优势，为国防、通讯、智能大厦和电站生产厂家提供技术先进、功能完善、可靠性高、实用性强的发电机组智能控制器、船舶电站功率管理控制器、双电源智能控制器和电源管理模块。

公司始终秉承“持续地为合作伙伴创造价值，永不止步”的经营理念，明确了“提供最专业、安全、可靠、高效、节能的发电机组控制器产品和系统解决方案，为客户创造更大价值”的企业使命。通过十多年的艰苦创业和快速发展，众智科技不断创新，进一步明确了企业的战略愿景：“成长为行业最值得信赖的品牌，为世界上每一台设备都装备一颗更加智能的心”。公司经营模式定位为“以超前的研发能力，引领行业的技术发展，提供具有一定客户和技术壁垒的高附加值产品”，由适应市场需求向引导市场需求转变，通过技术引导需求，拓展船级、外贸市场，从而不断壮大客户群。公司以全球化视野、国际化的运营模式，建立营销网络和服务体系，完成全球化市场布局，培育自主品牌的大客户群。产品服务方面，公司通过不断提升设计、工艺、制造和服务水平，创立精品制造体系，培育市场认知度和客户忠诚度。

公司通过直接销售为主，外贸部分区域采用代理商销售。客户针对性较强，下游客户主要为电站设备组装厂家。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司在业务经营、技术创新、内控管理等方面严格按照发展规划有序开展。公司利用在智能电站控制领域的先发优势，充分挖掘现有产品和服务的潜力，结合产学研的研发机制进行技术创新，进一步巩固了公司行业地位，公司品牌形象和市场竞争能力大幅提升。具体内容主要体现在以下方面：

1. 经营业绩情况

公司持续坚持专家型营销，确保为客户提供更完善、更专业的产品及系统解决方案，满足客户日益增长的多样化需求。报告期内，实现营业收入 119,247,807.93 元，同比增长 23.14%；净利润 31,804,680.83 元，同比增长 34.37%，系公司成立时间较长，已进入企业生命周期的成熟期，客户、供应商、销售规模均相对稳定，导致营业收入、净利润增加。截至 2018 年末，公司总资产为 154,616,164.81 元，净资产为 137,449,317.17 元，具备持续经营的能力。

2. 战略执行情况

报告期内，公司建立了完善的公司治理结构，在市场销售、技术研发、团队建设、区域布局等方面的工作都取得积极进展，公司经营保持平稳快速发展。报告期内，公司还进一步建立了内部管控制度，企业综合管理水平得到较大幅度的改善和提高。

3. 加大科研开发投入，完善创新激励机制

报告期内，公司进一步提升集成创新能力，优化设计、关注细节，进一步提升产品工艺水平，全方位提升产品性能和品质。此外还推进标准化和模块化设计，提高标准化设计能力，以标准化的产品促进品质的提升，并提升公司生产效率。

在科技创新方面，公司加大产品的研发力度，2018 年公司持续保证研发投入，研发费用占收入比重为 7.64%。公司不仅在主营产品和相关配套附件等方面取得较大进展，同时也将技术研发和技术创新作为公司发展的首要战略，公司一方面通过引进的高端的实验仪器、研发软件和生产设备，继续加强与高等院校、科研院所的“产、学、研、用”合作交流，并强化公司技术中心的建设，围绕用户端管理开展研发，培养更多的自主研发人才，保持公司技术领先优势；另一方面不断完善公司创新激励机制，随着公司技术中心的扩大建设，公司将加大对科研成果和创新奖励力度，加强知识产权的保护和登记工作，建立完整、严格、系统的知识产权规范流程和保护体系。

报告期内，共获得授权发明专利 4 项，实用新型专利 23 个，外观专利 18 个，软件著作权 15 个，科研项目成绩骄人。公司通过对整体解决方案的开发引领核心产品的研发，并着重加强云平台的综合应用的研发投入，大幅增加了产品的技术含量，从而有利于提高产品的盈利水平。同时也加大了与科研机构合作，跟踪和了解国际上的技术趋势，更好的根据自身的现状合理应用新技术，在实现产品技术本身创新的同时，更好的实现了产品技术创新。

(二) 行业情况

随着科技迅速进步和对环保要求的不断严格，现代的内燃机已发展成为集成了电子控制、催化净化、新型材料等高新技术的技术密集型产品。从整体上看，我国的内燃机工业产品的质量和技术水平已得到明显的提高，产品的结构已向好的方向发展，中国的内燃机工业体系，已从量的变化转向质的提升，并且正在调整中不断的提升和加强。我国现在正处于建设一个资金来源多元化、产品多层次的现代新型内燃机工业体系时期。

《中国内燃机工业“十三五”发展规划》（简称《规划》）明确，“十三五”行业要全面升级。继续巩固内燃机制造大国地位，实现产品生产制造智能化，推动行业提升信息化，在核心技术、关键基础零部件、先进制造工艺和新材料应用上缩短与国际先进水平的差距，有效提高产品质量和生产一致性，从而迈出中国内燃机工业发展中长期战略的第一步。

移动电站行业整体目前处于技术升级及信息化集成推进阶段，智能控制系统正向抗干扰、数字化、

信息化、综合化方向发展。“十三五”规划，制定了详细的实施计划和措施，推进新一代信息技术与云平台建设深度融合。同时，“十三五”全行业坚持创新驱动，建立“领跑者”激励机制，加快产业结构调整，建立一批优势企业，提高全行业的综合竞争实力。推动产业实现产品品质的提升，促进企业开拓国际市场，力争到 2030 年把我国建成内燃机制造强国。掌握核心制造技术和关键工艺技术，建设 3 至 5 个共性基础技术平台，推动内燃机节能减排先进技术研发和科技成果转化。全面实施智能化改造，完成绿色制造体系建设。

上述下游行业发展趋势对公司未来经营业绩和盈利能力将产生积极影响。加上公司经过多年的技术积累，公司在智能化控制领域已成为国内知名移动电站系统集成供应商，具备内燃电站智能控制的整体设计能力与全面集成能力，在工艺设计、集成技术、项目管理、安装调试、售后服务等方面都具有较强的竞争优势。作为内燃机智能控制器国家标准的主要起草单位，公司始终密切关注技术更新及行业发展，产品从全国范围内的持续的增量覆盖到引领行业内技术体制创新，持续保持技术领先优势及市场覆盖优势。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,520,865.30	5.51%	31,024,353.92	22.83%	-72.53%
应收票据与应收账款	26,355,976.66	17.05%	25,268,090.42	18.59%	4.31%
存货	15,739,726.03	10.18%	17,763,965.00	13.07%	-11.40%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,830,872.24	8.30%	13,004,932.33	9.57%	-1.34%
在建工程	95,282.97	0.06%	19,222.37	0.01%	395.69%
短期借款					
长期借款					
资产总计	154,616,164.81	-	135,915,345.84	-	13.76%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：货币资金比去年同期下降 72.53%，主要原因是银行存款用于购买银行理财产品；
- 2、存货：存货比去年同期下降 11.40%，主要原因为自制半成品及在产品减少；
- 3、在建工程：在建工程比去年同期增加 395.69%，主要原因为设备安装费用增多。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	

营业收入	119,247,807.93	-	96,840,195.49	-	23.14%
营业成本	64,823,131.39	54.36%	54,373,629.38	56.15%	19.22%
毛利率%	45.64%	-	43.85%	-	-
管理费用	7,714,555.20	6.47%	7,433,268.41	7.68%	3.78%
研发费用	9,112,874.20	7.64%	6,377,585.55	6.59%	42.89%
销售费用	7,602,854.14	6.38%	8,410,711.47	8.69%	-9.61%
财务费用	69,453.15	0.06%	-22,508.39	-0.02%	408.57%
资产减值损失	442,937.51	0.37%	314,211.32	0.32%	40.97%
其他收益	4,028,241.61	3.38%	4,125,878.19	4.26%	-2.37%
投资收益	2,400,413.38	2.01%	534,702.07	0.55%	348.93%
公允价值变动收益	-46,512.33	-0.04%	181,084.93	0.19%	-125.69%
资产处置收益	4,657.25	0.00%			
汇兑收益	-	-	-	-	
营业利润	34,843,402.74	29.22%	23,904,563.29	24.68%	45.76%
营业外收入	1,493,918.50	1.25%	3,174,200.00	3.28%	-52.94%
营业外支出	20,957.98	0.02%	6,397.12	0.01%	227.62%
净利润	31,804,680.83	26.67%	23,669,515.17	24.44%	34.37%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：营业成本比去年同期增加 19.22%，主要原因是公司订单增多，产品产量增加，生产成本增加；
- 2、研发费用：研发费用比去年同期增加 42.89%，主要原因是公司加强了对研发人员的绩效考核，研发人员人工增加；
- 3、财务费用：财务费用比去年同期增加 408.57%，主要原因是在于汇率变动，汇兑损失大幅度提高；
- 4、资产减值损失：资产减值损失比去年同期增加 40.97%，主要原因是期末应收惠州市赛瓦特动力科技有限公司、无锡开普动力有限公司的款项计提的坏账准备增多；
- 5、投资收益：投资收益比去年同期增加 348.93%，主要原因是公司本期购买理财产品增多所致；
- 6、公允价值变动收益：公允价值变动收益比去年同期减少 125.69%，主要原因是理财产品投资损失所致；
- 7、营业利润：营业利润比去年同期增加 45.76%，主要原因是订单增多，营业收入增多，毛利率增加；
- 8、营业外收入：营业外收入比去年同期下降 52.94%，主要原因是与企业日常活动无关的政府补助减少；
- 9、营业外支出：营业外支出比去年同期增加 227.62%，主要原因是公司清理部分固定资产，导致非流动资产毁损报废损失增加。
- 10、净利润：净利润比去年同期增加 34.37%，主要原因是销售收入提高，成本得到有效控制，使得主营业务毛利率提升。

(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	119,075,772.08	96,502,589.39	23.39%
其他业务收入	172,035.85	337,606.10	-49.04%



主营业务成本	64,823,131.39	54,373,629.38	19.22%
其他业务成本	0	0	0%

按区域分类分析：

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%
国内	99,858,643.76	83.86%	80,775,205.29	83.70%
国外	19,389,164.17	16.28%	16,064,990.20	16.65%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、国内收入比去年同期增加 23.63%，主要原因是公司增加了产品结构，扩大了市场份额，客户数量增加；
- 2、国外收入比去年同期增加 20.69%，主要原因是公司与大客户展开了战略合作，订单增多，收入增多。

(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	澳大利亚 WELLING AND CROSSLEY	6,934,329.07	5.82%	否
2	福建一华电机有限公司	4,536,198.12	3.80%	否
3	客户三	3,785,180.84	3.17%	否
4	伟顺（中国）机电设备有限公司	2,480,314.60	2.08%	否
5	扬州市孚创控制设备厂	2,264,171.65	1.90%	否
合计		20,000,194.28	16.77%	-

(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	温州市网为电气有限公司	5,875,288.25	8.71%	否
2	南京菲尼克斯电气有限公司	4,553,008.71	6.75%	否
3	信利半导体有限公司	4,203,436.88	6.23%	否
4	广州周立功单片机科技有限公司	3,663,952.58	5.43%	否
5	深圳市华丰顺实业有限公司	3,540,215.77	5.25%	否
合计		21,835,902.19	32.37%	-

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	41,652,186.02	18,423,455.93	126.08%
投资活动产生的现金流量净额	-43,755,674.64	-43,576,909.5	0.41%

筹资活动产生的现金流量净额	-20,400,000.00	26,689,222.85	-176.44%
---------------	----------------	---------------	----------

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 126.08%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增多；
- 2、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 176.44%，主要原因是公司 2018 年度未进行筹资活动及股东分配股利增多。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，上期购买中信银行共赢 17809 期 12,000,000.00 元、中原银行鼎盛财富 2017 年 120 期 22,000,000.00 元，到期后理财产品已全部赎回。本期购买不同期限理财产品的累计发生额为 310,10,000.00 元，赎回 266,100,000.00 元，未赎回 78,000,000.00，本期共取得的投资收益 2,150,413.38 元。《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》经第三届董事会第七次会议审议，提交 2018 年第二次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)中披露《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品公告》(公告编号：2018-024)；《关于使用募集闲置资金购买理财产品的议案》经第三届董事会第七次会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)中披露《关于使用募集闲置资金购买理财产品公告》(公告编号：2018-025)。

(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、重要会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	<p>追溯调整法</p> <p>根据财政部于 2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，以及 2018 年 9 月发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的规定，财政部对一般企</p>		<p>资产负债表：</p> <p>1、将原“应收票据”和“应收账款”行项目合并为“应收票据及应收账款”行项目；</p> <p>2、将原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”行项目合并为“其他应收款”行项目；</p>	

业财务报表的格式进行了修订，从而变更了企业财务报表的列报项目：合并了7组资产负债表项目，分拆了2组利润表项目；

同时规定，公司根据《中华人民共和国个人所得税法》作为个人所得税的扣缴义务人收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。

公司根据上述文件及《企业会计准则第30号——财务报表列报》的相关规定，对本期财务报表列报项目因此发生变更对应的可比期间比较数据进行了相应调整。

3、将原“固定资产”、“累计折旧”、“固定资产减值准备”和“固定资产清理”行项目合并为“固定资产”行项目；
4、将原“在建工程”和“工程物资”行项目合并为“在建工程”行项目；
5、将原“应付票据”和“应付账款”行项目合并为“应付票据及应付账款”行项目；
6、将原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”行项目合并为“其他应付款”行项目；
7、将原“长期应付款”和“专项应付款”行项目合并为“长期应付款”行项目。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响

利润表：

1、将原“管理费用”行项目拆分为“管理费用”和“研发费用”行项目；
2、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”行明细项目，“利息费用”行项目反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出，“利息收入”行项目反映企业银行存款产生的利息收入，以及根据《企业会计准则第14号——收入》的相关规定确认的利息收入；
3、将部分原列示为“营业外收入”的个人所得税扣缴税款手续费，重分类至“其他收益”项目中填列。

2、会计估计变更

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司结合实际情况，为了更加客观地反映公司的财务状况和经营成果、反映预付账款情况，对本公司预付账款坏帐准备计提作出调整，决定本公司对预付账款不计提坏账准备。	经本公司第三届董事会第五次会议于2018年3月26日批准	资产负债表：预付账款、递延所得税资产 利润表：资产减值损失、所得税费用、净利润	本期转回已计提坏账准备金 150,270.84元

3、重大前期差错更正

报告期内无重大前期差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司近几年的良好发展、依法纳税，促进了当地经济的繁荣，公司诚信经营、守法用工，认真做好每一项对社会有益的工作，兼顾对社会、对公司全体股东和每一位员工的责任。同时，公司采取招收贫困地区职工，安排残疾人就业、帮扶困难职工等多种方式履行义务，承担社会责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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. 行业 and 市场竞争风险及应对措施

虽然公司在发电机组控制器行业的市场优势明显，在行业中占据主导地位，具有一定的企业品牌价值。但是，受行业竞争加剧的影响，如果公司未来在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在激烈的市场竞争环境下，公司将面临产品毛利率下降的风险。

应对措施：公司加强研发中心建设，注重技术创新和产品创新，及时关注把握行业技术走向，加大研发投入和产品开发力度，缩短产品研发周期。

2. 成本风险及应对措施

由于我们选择的都是最好的资源方、最优的产品，随着行业的壮大，销售数量的增加，有可能面临对方提价的风险，这将增加公司成本。公司产品原材料主要包括变压器，芯片，稳压块，继电器，端子，电路板，液晶，电阻，电容，晶体管等。电子元器件产品技术更新换代较快，采购价格波动较大，对产品毛利率水平产生一定影响，因此公司存在一定的原材料供应和价格波动风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：公司与国内原材料供应商签订长期供货合同，以确保其在原材料供应量、价格和主要技术指标方面的相对稳定；并且选择了多家供应商，以降低独家供应的风险。公司将通过扩大原材料品种开发，加强对原材料价格变化的研究，组织科学合理的采购等方式来降低原

材料成本。

3. 产品技术更新换代及新产品研发、试制、推广失败的风险及应对措施

目前公司产品市场占有率较高，产品技术领先，但由于激烈的国内外行业竞争，各个公司除了在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快，公司若不能及时应用新技术、新成果，将可能面临产品技术更新换代的风险。针对上述风险，公司拟采取以下措施：

第一，公司与发电机组行业知名专家、教授建立并保持着良好的合作关系，可借助后者雄厚的科研力量，研究先进技术工艺、开发新产品。在此基础上，公司将不断加强这种合作关系，以不断扩大、完善自己的技术研究和开发，从而保持公司技术在国内的先进水平，为公司的产品提供可靠的技术保证；

第二，加强对研发部研发项目管理；

第三，做好新产品研发与市场开拓的同步协调工作。

4. 综合管理水平亟待提高的风险及应对措施

公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。针对管理水平尚需提高的风险，不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。加强人员培训，特别是中、高层管理人员的管理知识培训，统一观念以提高整体执行力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、共同实际控制人杨新征和崔文峰向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
报告期内未出现违反挂牌时签订的各项承诺事项。

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	21,250,000	25.00%	0	21,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	21,250,000	25.00%	0	21,250,000	25.00%
	董事、监事、高管	21,250,000	25.00%	0	21,250,000	25.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	63,750,000	75.00%	0	63,750,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	63,750,000	75.00%	0	63,750,000	75.00%
	董事、监事、高管	63,750,000	75.00%	0	63,750,000	75.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		85,000,000	-	0	85,000,000	-
普通股股东人数						2

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨新征	42,581,000	0	42,581,000	50.1%	31,935,750	10,645,250
2	崔文峰	42,419,000	0	42,419,000	49.9%	31,814,250	10,604,750
3							
4							
5							
合计		85,000,000	0	85,000,000	100%	63,750,000	21,250,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无

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

杨新征, 男, 1969 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 工程师。1990 年 9 月至 1998 年 3 月, 任郑州电器装备总厂设计处处长, 1998 年 3 月至 2003 年 4 月, 任郑州众智电器研究所所长, 2003 年 5 月至 2010 年 12 月, 任郑州众智电子设备有限公司监事, 2010 年 12 月至今, 任郑州众智科技股份有限公司董事长。报告期末持有公司股份 4,258.1 万股, 占公司股份总额的 50.10%, 除持有郑州众智科技股份有限公司股份之外, 未持有其他公司的出资额或股份。

崔文峰, 男, 1970 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专, 工程师。1992 年 8 月至 1998 年 3 月, 任郑州电器装备总厂电子室主任; 1998 年 3 月至 2003 年 4 月, 任郑州众智电器研究所副所长, 2003 年 5 月至 2010 年 12 月, 任郑州众智电子设备有限公司执行董事兼总经理, 2010 年 12 月至今, 任郑州众智科技股份有限公司董事、总经理。报告期末持有公司股份 4,241.9 万股, 占公司股份总额的 49.90%, 除持有郑州众智科技股份有限公司股份之外, 未持有其他公司的出资额或股份。

报告期内, 公司控股股东、实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-5-23	2017-7-20	1.60	17,500,000	28,000,000	2	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

2017 年度，公司募集资金 2800 万元，主要用于船舶电力智能控制系统基地建设的土地购置、项目建设前期费用、企业技术中心建设以及为公司购置 ERP 系统。截至 2018 年 12 月 31 日，公司本次股票发行募集资金专项账户的余额为人民币 28,755,299.88 元（其中含 2018 年 10 月购买中原银行理财产品鼎盛财富 2018 年机构第 217 期 1500 万元，2018 年 12 月购买中原银行理财产品鼎盛财富 2018 年机构第 238 期 1000 万元，未到赎回期）。公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在募集资金使用及管理的违规情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人、委托理财等情形，不存在被控股股东、实际控制人占用和其他违规使用的情形。

根据公司的《募集资金管理制度》，本次募集资金存放于公司开立的募集资金专项账户，公司与南京证券及开立募集资金专户的商业银行签订了《三方监管协议》，公司财务部对募集资金使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况，公司董事会对募集资金使用情况进项专线核查，并出具《关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用的专项报告》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用



四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 9 月 11 日	2.40	0	0
合计	2.40	0	0

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
杨新征	董事长	男	1969年2月	本科	2017.03—2020.03	是
崔文峰	董事、总经理	男	1970年10月	大专	2017.03—2020.03	是
邓艳峰	董事、董事会秘书	男	1976年12月	大专	2017.03—2020.03	是
宋耀军	董事、营销总监	男	1968年5月	本科	2017.03—2020.03	是
王磊	董事、研发总监	男	1973年4月	大专	2017.03—2020.03	是
杨新艳	董事、财务总监	女	1971年11月	大专	2017.03—2020.03	是
罗光铜	董事、运营总监	女	1981年8月	大专	2017.03—2020.03	是
赵会勤	监事会主席、行政总监	女	1984年4月	大专	2017.03—2020.03	是
苏晓贞	监事	女	1984年8月	大专	2017.03—2020.03	是
王洪杰	监事	男	1973年4月	大专	2017.03—2020.03	是
道瑞娟	职工监事	女	1986年11月	大专	2017.03—2020.03	是
周玉静	职工监事	女	1985年5月	大专	2017.03—2020.03	是
董事会人数：						7
监事会人数：						5
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：

杨新征与杨新艳为兄妹关系，除上述人员存在亲属关系以外，其他人员之间不存在亲属关系

(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
杨新征	董事长	42,581,000	0	42,581,000	50.10%	0
崔文峰	董事、总经理	42,419,000	0	42,419,000	49.90%	0
合计	-	85,000,000	0	85,000,000	100%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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	22	23
生产人员	60	82
销售人员	29	30
技术人员	70	89
财务人员	5	5
员工总计	186	229

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	49	56
专科	69	70
专科以下	63	98
员工总计	186	229

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：

报告期内，公司员工保持稳定，没有发生重大变化。

公司加强人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工特别是骨干员工的培训，以使员工掌握相应的专业知识与技能，最终达到理想的工作绩效。另一方面，公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。公司依据现有组织结构，结合公司管理模式，为最大限度的激发员工的积极性，在客观公正、员工激励的基础上，制定了以成果为导向、效率优先、可持续发展的按劳分配原则的薪酬体系及绩效考核制度，制度完整、可行。

报告期内公司无承担费用的离退休职工人员

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《郑州众智科技股份有限公司募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度，并对原《信息披露管理制度》进行了修订。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司的治理现状符合《公司法》、《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、法规及规范性文件的要求，可以保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。公司将进一步按照股份转让系统的要求，接受中国证监会等有关部门、机构的持续督导，广泛认真听取所有股东特别是中小股东对于治理机制和经营管理的意见，有效落实公司治理机制的不断改进，进一步提高法人治理水平。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、审议通过了《2017年度总经理工作报告》、审议通过了《2017年度董事会工作报告》、审议通过了《2017年度财务决算报告》、审议通过了《2018年度财务预算报告》、审议通过了《2017年年度报告》及其摘要、审议通过了《2017年度利润分配预案》、审议通过了《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》、审议通过了《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》2、审议通过了关于《取消2017年度利润分配方案》的议案3、审议通过了《2018年半年度报告》、审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》、审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、审议通过了《关于使用募集闲置资金购买理财产品的议案》、审议通过了《关于2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、审议通过了《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》
监事会	2	1、审议通过了《2017年度监事会工作报告》、审议通过了《2017年度财务决算报告》、审议通过了《2018年度财务预算报告》、审议通过了《2017年年度报告》及其摘要、审议通过《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》、审议

		<p>通过了《关于公司会计估计变更的议案》2、审议通过了《2018年半年度报告》、审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》、审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、审议通过了《关于使用募集闲置资金购买理财产品的议案》、审议通过了《关于2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、审议通过了《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>1、审议通过了《2017年度董事会工作报告》、审议通过了《2017年度监事会工作报告》、审议通过了《2017年度财务决算报告》、审议通过了《2018年度财务预算报告》、审议通过了《2017年年度报告》及其摘要、审议通过了《2017年度利润分配预案》、审议通过了《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》、审议通过了《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》2、审议通过了《关于取消2017年利润分配方案的议案》3、审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》、审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、审议通过了《关于使用募集闲置资金购买理财产品的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2) 董事会：目前公司有7名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3) 监事会：目前公司有5名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、

表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《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、相互制约的科学有效的工作机制。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。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

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，建立董事会下的各项专业委员会，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

(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

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、 业务独立

公司从事智能发电自动化控制系统产品和方案的研发、生产和销售业务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业

执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、 人员独立

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、 资产独立

与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

4、 机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，并依法独立纳税。公司开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字(2019)210003 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2019 年 3 月 26 日
注册会计师姓名	程玺、王胜民
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

众环审字(2019)210003 号

郑州众智科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州众智科技股份有限公司（以下简称“众智科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

众智科技公司管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括众智科技公司 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

众智科技公司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，管理层负责评估众智科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算众智科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督众智科技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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对众智科技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众智科技公司不能持续经营。

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

(六) 就众智科技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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程玺

中国注册会计师：王胜民

中国武汉

2019年3月26日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	8,520,865.30	31,024,353.92
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	七、2	53,134,572.60	12,181,084.93
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、3	26,355,976.66	25,268,090.42
预付款项	七、4	963,967.33	2,614,328.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	179,738.00	
买入返售金融资产			
存货	七、6	15,739,726.03	17,763,965.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	25,294,115.87	22,423,589.76
流动资产合计		130,188,961.79	111,275,412.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产	七、8	8,580,000.00	8,580,000.00
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	七、9	12,830,872.24	13,004,932.33
在建工程	七、10	95,282.97	19,222.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	2,589,708.56	2,777,856.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	331,339.25	257,921.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,427,203.02	24,639,932.94
资产总计		154,616,164.81	135,915,345.84
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	七、14	9,867,853.34	2,706,496.08
预收款项	七、15	2,373,323.73	3,471,720.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、16	2,956,018.36	1,893,658.63
应交税费	七、17	1,883,171.12	1,781,661.16
其他应付款	七、18	86,481.09	17,173.57
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		17,166,847.64	9,870,709.50
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,166,847.64	9,870,709.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、19	85,000,000.00	85,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、20	12,363,562.88	12,363,562.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、21	10,506,646.24	7,326,178.16
一般风险准备			
未分配利润	七、22	29,579,108.05	21,354,895.30
归属于母公司所有者权益合计		137,449,317.17	126,044,636.34
少数股东权益			
所有者权益合计		137,449,317.17	126,044,636.34
负债和所有者权益总计		154,616,164.81	135,915,345.84

法定代表人：杨新征

主管会计工作负责人：崔文峰

会计机构负责人：杨新艳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、23	119,247,807.93	96,840,195.49
其中：营业收入		119,247,807.93	96,840,195.49
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,791,205.10	77,777,297.39
其中：营业成本	七、23	64,823,131.39	54,373,629.38
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	七、24	1,025,399.51	890,399.65
销售费用	七、25	7,602,854.14	8,410,711.47
管理费用	七、26	7,714,555.20	7,433,268.41
研发费用	七、27	9,112,874.20	6,377,585.55
财务费用	七、28	69,453.15	-22,508.39
其中：利息费用			
利息收入		90,227.96	66,110.33
资产减值损失	七、29	442,937.51	314,211.32
加：其他收益	七、30	4,028,241.61	4,125,878.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、31	2,400,413.38	534,702.07
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）	七、32	-46,512.33	181,084.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、33	4,657.25	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,843,402.74	23,904,563.29
加：营业外收入	七、34	1,493,918.50	3,174,200.00
减：营业外支出	七、35	20,957.98	6,397.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,316,363.26	27,072,366.17
减：所得税费用	七、36	4,511,682.43	3,402,851.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,804,680.83	23,669,515.17
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）		31,804,680.83	23,669,515.17
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		31,804,680.83	23,669,515.17
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		31,804,680.83	23,669,515.17
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、37	0.37	0.31
（二）稀释每股收益		0.37	0.31

法定代表人：杨新征

主管会计工作负责人：崔文峰

会计机构负责人：杨新艳

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,820,750.47	105,997,649.39
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		4,028,241.61	4,125,878.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、38	1,584,146.46	3,240,310.33
经营活动现金流入小计		113,433,138.54	113,363,837.91
购买商品、接受劳务支付的现金		34,746,116.06	62,426,988.94
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		16,119,062.45	11,144,159.25

支付的各项税费		12,450,448.07	9,511,337.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、38	8,465,325.94	11,857,895.91
经营活动现金流出小计		71,780,952.52	94,940,381.98
经营活动产生的现金流量净额		41,652,186.02	18,423,455.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		250,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		268,250,413.38	63,534,702.07
投资活动现金流入小计		268,532,913.38	63,534,702.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,188,588.02	1,606,611.57
投资支付的现金			8,505,000.00
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		310,100,000.00	97,000,000.00
投资活动现金流出小计		312,288,588.02	107,111,611.57
投资活动产生的现金流量净额		-43,755,674.64	-43,576,909.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			27,689,222.85
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			27,689,222.85
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		20,400,000.00	1,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,400,000.00	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-20,400,000.00	26,689,222.85
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		-22,503,488.62	1,535,769.28
加：期初现金及现金等价物余额		31,024,353.92	29,488,584.64
六、期末现金及现金等价物余额		8,520,865.30	31,024,353.92

法定代表人：杨新征

主管会计工作负责人：崔文峰

会计机构负责人：杨新艳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,000,000.00				12,363,562.88				7,326,178.16		21,354,895.30		126,044,636.34
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	85,000,000.00				12,363,562.88				7,326,178.16		21,354,895.30		126,044,636.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,180,468.08		8,224,212.75		11,404,680.83
（一）综合收益总额											31,804,680.83		31,804,680.83
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	85,000,000.00				12,363,562.88				10,506,646.24	29,579,108.05		137,449,317.17

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	50,000,000.00				2,174,340.03				4,959,226.64		18,552,331.65		75,685,898.32
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	50,000,000.00				2,174,340.03				4,959,226.64		18,552,331.65		75,685,898.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00				10,189,222.85				2,366,951.52		2,802,563.65		50,358,738.02
（一）综合收益总额											23,669,515.17		23,669,515.17
（二）所有者投入和减少资本	17,500,000.00				10,189,222.85								27,689,222.85
1. 股东投入的普通股	17,500,000.00				10,189,222.85								27,689,222.85
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								2,366,951.52	-3,366,951.52			-1,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,366,951.52	-2,366,951.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,000,000.00			-1,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	17,500,000.00											-17,500,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	17,500,000.00											-17,500,000.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	85,000,000.00				12,363,562.88			7,326,178.16	21,354,895.30			126,044,636.34

法定代表人: 杨新征

主管会计工作负责人: 崔文峰

会计机构负责人: 杨新艳

郑州众智科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

郑州众智科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由郑州众智电子设备有限公司于2011年1月10日整体变更设立，郑州众智电子设备有限公司的前身是郑州浩天电气设备有限公司，于2003年5月8日注册登记。公司现位于郑州高新区金梭路28号。公司已获取郑州市工商局核准登记并核发的注册号为9141010074923612XG的企业法人营业执照。公司注册资本8500万元，法定代表人：杨新征；公司于2014年1月24日起在全国股份转让系统挂牌。证券简称：众智科技，证券代码：430504。

公司经营范围：双电源自动转换开关、低压成套开关设备、低压元器件的批发零售；电子、电气自动化器件、计算机软件、硬件的研发、生产和销售；电气自动化系统集成；进出口贸易，技术服务（国家法律法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。（已发须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2019年3月26日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币

为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②(仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

6、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行会计确认和终止确认,交易所形成资产和负债相关的利息,于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,按照成本计量。

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

(3) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时,将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

7、应收款项

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单笔应收账款余额在100万元以上，单笔其他应收款余额在100万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

公司按照账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

按账龄划分为六个组合, 各组合坏账准备计提比例为:

组合类型	计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品等

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货, 按照移动平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资, 本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失, 其中属于资产减值损失的部分, 相应的未实现损失不予抵销。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象, 则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值, 按其差额计提资产减值准备, 并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

(4) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力, 通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起, 采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50

运输设备	10	5.00	9.50
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁, 其所有权最终可能转移, 也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧, 无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“非流动非金融资产减值”。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物, 相关的土地使

用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“非流动非金融资产减值”。

13、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产

的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

职工薪酬是本公司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,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后,不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内,本公司主要存在如下离职后福利:

① 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险,该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 其他长期职工福利

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;符合设定受益计划条件的,按照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,计划相关的职工薪酬成本(包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动)计入当期损益或相关资产成本。

15、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司产品销售收入确认原则：根据合同约定，本公司负责产品的生产、运输，商品发至客户所在地之后，本公司确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司提供劳务收入确认原则：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

16、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。直接收取的财政贴息,冲减相关借款费用。

17、递延所得税资产/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,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。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

18、公允价值计量

(1) 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。初始确认资产和负债的公允价值与交易价格存在差异时,本公司将相关差异计入当期损益,但金融资产或金融负债初始确认的公允价值与交易价格存在差异时,如果其公允价值并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价,也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术,本公司在初始确认金融资产或金融负债时不确认利得或损失。

(2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债,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,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(3) 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允

价值计量结果所属的层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、重要会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	<p>根据财政部于 2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),以及 2018 年 9 月发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的规定,财政部对一般企业财务报表的格式进行了修订,从而变更了企业财务报表的列报项目:合并了 7 组资产负债表项目,分拆了 2 组利润表项目;</p> <p>同时规定,公司根据《中华人民共和国个人所得税法》作为个人所得税的扣缴义务人收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。</p> <p>公司根据上述文件及《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定,对本期财务报表列报项目因此发生变更对应的可比期间比较数据进行了相应调整。</p>		<p>资产负债表:</p> <p>1、将原“应收票据”和“应收账款”行项目合并为“应收票据及应收账款”行项目;</p> <p>2、将原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”行项目合并为“其他应收款”行项目;</p> <p>3、将原“固定资产”、“累计折旧”、“固定资产减值准备”和“固定资产清理”行项目合并为“固定资产”行项目;</p> <p>4、将原“在建工程”和“工程物资”行项目合并为“在建工程”行项目;</p> <p>5、将原“应付票据”和“应付账款”行项目合并为“应付票据及应付账款”行项目;</p> <p>6、将原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”行项目合并为“其他应付款”行项目;</p> <p>7、将原“长期应付款”和“专项应付款”行项目合并为“长期应付款”行项目。</p> <p>利润表:</p> <p>1、将原“管理费用”行项目拆分为“管理费用”和“研发费用”行项目;</p> <p>2、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”行明细项目,“利息费用”行项目反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出,“利息收入”行项目反映企业银行存款产生的利息收入,以及根据《企业会计准则第 14 号——收入》的相关规定确认的利息收入;</p> <p>3、将部分原列示为“营业外收入”的个人所得税扣缴税款手续费,重分类至“其他收益”项目中填列。</p>	财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响
			

2、会计估计变更

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司结合实际情况, 为了更加客观地反映公司的财务状况和经营成果、反映预付账款情况, 对本公司预付账款坏帐准备计提作出调整, 决定本公司对预付账款不计提坏账准备。	经本公司第三届董事会第五次会议于 2018 年 3 月 26 日批准	资产负债表: 预付账款、递延所得税资产 利润表: 资产减值损失、所得税费用、净利润	本期转回已计提坏账准备金 150,270.84 元

3、重大前期差错更正

报告期内无重大前期差错更正

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、6%
城市维护建设税	按流转税计缴	7%
教育费附加	按流转税计缴	3%
地方教育费附加	按流转税计缴	2%

2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函(2009)203号), 本公司为高新技术企业, 自2017年起至2019年减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号), 本公司于 2013 年取得河南省信息产业厅核发的软件产品登记证书, 对于销售自行开发的嵌入式软件产品, 按 17%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3%的部分, 实行即征即退政策。

七、财务报表重要项目的说明

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，上期指 2017 年度，本期指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	155,200.86	423,343.41
银行存款	8,115,645.00	30,601,010.51
其他货币资金	250,019.44	
合 计	8,520,865.30	31,024,353.92
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产		
其中：债务工具投资	53,134,572.60	12,181,084.93
权益工具投资		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	53,134,572.60	12,181,084.93

公司交易性金融资产为购买的结构化理财产品。

3、应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	10,359,927.31	8,824,729.72
应收账款	15,996,049.35	16,443,360.70
合 计	26,355,976.66	25,268,090.42

(1) 应收票据分类

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,359,927.31		10,359,927.31
商业承兑汇票			
合计	10,359,927.31		10,359,927.31

(续)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,824,729.72		8,824,729.72
商业承兑汇票			
合计	8,824,729.72		8,824,729.72

注: 本期应收票据均为银行承兑, 不存在减值迹象, 不计提坏账。

(2) 已质押的应收票据情况

截至期末, 本公司无已质押的应收票据

(3) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	6,707,008.16	
商业承兑汇票		
合计	6,707,008.16	

(4) 出票人未履约转应收账款的票据金额

本公司无期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账	17,520,770.30	95.57	1,524,720.95	8.70	15,996,049.3

准备的应收账款					5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	812,730.00	4.43	812,730.00	100.00	
合 计	18,333,500.30	100.00	2,337,450.95	12.75	15,996,049.3 5

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	17,855,203.30	98.14	1,411,842.60	7.91	16,443,360.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	338,450.00	1.86	338,450.00	100	
合 计	18,193,653.30	100.00	1,750,292.60	9.62	16,443,360.70

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	15,278,818.89	763,940.94	5.00
1-2年	986,870.24	98,687.02	10.00
2-3年	636,711.00	191,013.30	30.00
3-4年	255,278.17	127,639.09	50.00
4-5年	98,257.00	78,605.60	80.00
5年以上	264,835.00	264,835.00	100.00
合 计	17,520,770.30	1,524,720.95	

账龄	期初余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	15,051,750.80	752,587.54	5.00
1-2年	1,966,681.13	196,668.11	10.00
2-3年	379,593.00	113,877.90	30.00
3-4年	185,762.17	92,881.09	50.00
4-5年	77,941.20	62,352.96	80.00
5年以上	193,475.00	193,475.00	100.00
合计	17,855,203.30	1,411,842.60	

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
惠州市赛瓦特动力科技有限公司	338,450.00	338,450.00	4-5年	100.00	
无锡开普动力有限公司	474,280.00	474,280.00	2-3年 369,640.00元; 3-4年 104,640.00元	100.00	
合计	812,730.00	812,730.00			

(6) 本期计提坏账准备金 587,158.35 元

(7) 本报告期实际无核销的应收账款

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
1	江西清华泰豪三波电机有限公司	非关联方	836,705.00	1年以上	4.56	79,799.00
2	伟顺(中国)机电设备有限公司	非关联方	803,125.00	1年以内	4.38	40,156.25
3	潍柴电力设备有限公司	非关联方	769,843.33	1年以内	4.2	38,492.17

4	北京玉柴科技股份有限公司	非关联方	733,570.00	1年以内	4.00	36,678.50
5	山东赛马力发电设备有限公司	非关联方	619,323.70	1年以内	3.38	30,966.19
	合计		3,762,567.03		20.52	226,092.10

4、预付款项

(1) 预付款项按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付账款					
按账龄分析法计提坏账准备的预付账款	963,967.33	100.00			963,967.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款					
合计	963,967.33	100.00			963,967.33

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付账款					
按账龄分析法计提坏账准备的预付账款	2,764,599.71	100.00	150,270.84	5.44	2,614,328.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的预付账款					
合计	2,764,599.71	100.00	150,270.84	5.44	2,614,328.87

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的预付账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	951,373.33		
1-2年	8,310.00		
2-3年			
3-4年			
4-5年	434.00		
5年以上	3,850.00		
合计	963,967.33	-	

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,688,354.71	134,417.74	5
1-2年	64,061.00	6,406.10	10
2-3年	3,600.00	1,080.00	30
3-4年	434.00	217.00	50
4-5年			80
5年以上	8,150.00	8,150.00	100
合计	2,764,599.71	150,270.84	

(2) 本期转回坏账准备金 150,270.84 元;

(3) 本期无账龄超过一年的大额预付款项情况;

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
1	成都特斯拉云网络技术有限公司	非关联方	231,000.00	1年以内	23.96
2	深圳市智越盛电子科技有限公司	非关联方	93,300.00	1年以内	9.68

3	深圳市骏鑫霸工业设备有限公司	非关联方	72,000.00	1年以内	7.47
4	杭州励创展览有限公司	非关联方	63,450.00	1年以内	6.58
5	杭州远方电磁兼容技术有限公司	非关联方	59,440.00	1年以内	6.17
	合计		519,190.00		53.86

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	179,738.00	
合计	179,738.00	

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	185,788.00	100.00	6,050.00	3.26	179,738.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	185,788.00	100.00	6,050.00	3.26	179,738.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计					

① 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	121,000.00	6,050.00	5
1-2年			10
2-3年			30
3年以上			50
合 计	121,000.00	6,050.00	

(续)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合 计			

其他应收款期末余额中有 64,788.00 元为代扣代缴社保, 无收回风险, 不计提坏账准备。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	债务人名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额比例(%)	坏账准备
1	韩柯	非关联方	备用金	32,000.00	1年以内	17.22	1,600.00
2	陈燕超	非关联方	备用金	20,000.00	1年以内	10.76	1,000.00
3	姚关保	非关联方	备用金	20,000.00	1年以内	10.76	1,000.00
4	王洪杰	监事	备用金	10,000.00	1年以内	5.38	500.00

序号	债务人名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额比例 (%)	坏账准备
5	周晓伟	非关联方	备用金	10,000.00	1 年以内	5.38	500.00
	合计			92,000.00		49.50	4,600.00

(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
统筹	64,788.00	
备用金	121,000.00	
合计	185,788.00	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,718,467.75		10,718,467.75
自制半成品及在产品	440,959.32		440,959.32
库存商品 (产成品)	4,580,298.96		4,580,298.96
合计	15,739,726.03		15,739,726.03

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,308,429.51		5,308,429.51
自制半成品及在产品	3,701,988.21		3,701,988.21
库存商品 (产成品)	8,753,547.28		8,753,547.28
合计	17,763,965.00		17,763,965.00

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	25,000,000.00	22,000,000.00
待抵扣进项税	294,115.87	423,589.76
合 计	25,294,115.87	22,423,589.76

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	8,580,000.00		8,580,000.00	8,580,000.00		8,580,000.00
其他						
减: 一年内到期的可供出售金融资产						
合 计	8,580,000.00		8,580,000.00	8,580,000.00		8,580,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
成都特斯拉云网络技术有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	12.50
成都特云智志网络技术有限公司合伙企业（有限合伙）					5.00
广东西电力科技股份有限公司	2,780,000.00			2,780,000.00	0.53
首帆动力科技股份有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00	1.79

合计	8,580,000.00			8,580,000.00	19.82
----	--------------	--	--	--------------	-------

(续表)

被投资单位名称	减值准备				本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
成都特斯拉云网络技术有限公司					
成都特云智志网络技术合伙企业(有限合伙)					
广东西电力科技股份有限公司					
首帆动力科技股份有限公司					250,000.00
合计					250,000.00

9、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	12,830,872.24	13,004,932.33
固定资产清理		
合 计	12,830,872.24	13,004,932.33

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,037,301.00	11,726,304.52	1,895,987.84	1,863,378.16	24,522,971.52
2. 本期增加金额		1,496,181.75	3,719.03	330,515.75	1,830,416.53
(1) 购置		1,321,481.56	3,719.03	322,839.27	1,648,039.86
(2) 在建工程转入		174,700.19		7,676.48	182,376.67
3. 本期减少金额	-	197,395.21	969.03	20,036.75	218,400.99
(1) 处置或报废		197,395.21	969.03	20,036.75	218,400.99
4. 期末余额	9,037,301.00	13,025,091.06	1,898,737.84	2,173,857.16	26,134,987.06
二、累计折旧					

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 期初余额	2,690,300.32	5,869,501.59	1,483,203.18	1,475,034.10	11,518,039.19
2. 本期增加金额	415,192.44	1,159,776.52	174,115.70	210,345.18	1,959,429.84
(1) 计提	415,192.44	1,159,776.52	174,115.70	210,345.18	1,959,429.84
3. 本期减少金额	-	155,523.86	19.18	17,811.17	173,354.21
(1) 处置或报废		155,523.86	19.18	17,811.17	173,354.21
4. 期末余额	3,105,492.76	6,873,754.25	1,657,299.70	1,667,568.11	13,304,114.82
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	5,931,808.24	6,151,336.81	241,438.14	506,289.05	12,830,872.24
2. 期初账面价值	6,347,000.68	5,856,802.93	412,784.66	388,344.06	13,004,932.33

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	95,282.97		95,282.97	19,222.37		19,222.37
合计	95,282.97		95,282.97	19,222.37		19,222.37

(2) 在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
设备安装	19,222.37	258,437.27	182,376.67		95,282.97
合计	19,222.37	258,437.27	182,376.67		95,282.97

(3) 本期在建工程未发生减值

11、无形资产

(1) 无形资产分类

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,032,000.00	882,529.45	3,914,529.45
2. 本期增加金额	-	24,045.77	24,045.77
(1) 外购		24,045.77	24,045.77
(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	3,032,000.00	906,575.22	3,938,575.22
二、累计摊销			
1. 期初余额	805,493.92	331,179.06	1,136,672.98
2. 本期增加金额	91,188.00	121,005.68	212,193.68
(1) 摊销	91,188.00	121,005.68	212,193.68
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	896,681.92	452,184.74	1,348,866.66
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	2,135,318.08	454,390.48	2,589,708.56
2. 期初账面价值	2,226,506.08	551,350.39	2,777,856.47

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,343,500.95	351,525.14	1,900,563.44	285,084.51
合 计	2,343,500.95	351,525.14	1,900,563.44	285,084.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	134,572.60	20,185.89	181,084.93	27,162.74
合 计	134,572.60	20,185.89	181,084.93	27,162.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	20,185.89	331,339.25	27,162.74	257,921.77
递延所得税负债	20,185.89		27,162.74	

13、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	核销/转销	其他	
坏账损失	1,900,563.44	442,937.51					2,343,500.95
存货跌价损失							
合 计	1,900,563.44	442,937.51					2,343,500.95

14、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		

应付账款	9,867,853.34	2,706,496.08
合 计	9,867,853.34	2,706,496.08

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,867,153.34	2,706,296.07
1-2年(含2年)	700.00	200.01
2-3年(含3年)		
3年以上		
合 计	9,867,853.34	2,706,496.08

(2) 应付款项余额前五名单位情况

序号	公司(个人)名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额比例(%)	款项性质
1	温州市网为电气有限公司	非关联方	3,867,810.00	1年以内	39.25	购货款
2	伍德沃德(天津)控制器有限公司苏州分公司	非关联方	597,375.17	1年以内	6.06	购货款
3	深圳市华丰顺实业有限公司	非关联方	577,389.07	1年以内	5.86	购货款
4	广州周立功单片机科技有限公司	非关联方	430,386.00	1年以内	4.37	购货款
5	深圳市东成电子有限公司	非关联方	247,967.49	1年以内	2.52	购货款
	合 计		5,720,927.73		58.06	

(3) 本期无重要的账龄超过1年的应付账款

(4) 应付账款期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上有表决权股份的股东单位款项。

(5) 应付账款期末余额中无其他应付关联方款项。

15、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,360,133.73	3,381,473.60
1—2年	13,190.00	57,504.73

2—3年		32,741.73
3年以上		
合 计	2,373,323.73	3,471,720.06

(2) 预收账款余额前五名单位情况

序号	公司(个人)名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额比例(%)	款项性质
1	郑州曦航机电设备有限公司	非关联方	631,568.50	1年以内	26.61	销货款
2	扬州宾利机电设备有限公司	非关联方	199,038.23	1年以内	8.39	销货款
3	DWI JAYA DIESEL	非关联方	180,925.00	1年以内	7.62	销货款
4	ELEKON 俄罗斯	非关联方	159,494.00	1年以内	6.72	销货款
5	MONTRIO ELECTRICAL INC	非关联方	147,799.30	1年以内	6.23	销货款
	合 计		1,318,825.03		55.57	

(3) 本期无账龄超过1年的重要预收账款

16、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	1,893,658.63	15,759,273.95	14,696,914.22	2,956,018.36
应付设定提存计划		1,362,669.16	1,362,669.16	
应付辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合 计	1,893,658.63	17,121,943.11	16,059,583.38	2,956,018.36

(1) 应付短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,893,658.63	13,288,183.54	12,225,823.81	2,956,018.36
二、职工福利费		845,152.39	845,152.39	
三、社会保险费		786,630.02	786,630.02	
其中:				
1. 医疗保险		673,641.69	673,641.69	
2. 工伤保险		41,603.96	41,603.96	
3. 生育保险		71,384.37	71,384.37	
4. 其他				
四、住房公积金		701,932.00	701,932.00	
五、工会经费和职工教育经费		137,376.00	137,376.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合 计	1,893,658.63	15,759,273.95	14,696,914.22	2,956,018.36

(2) 应付设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,320,594.47	1,320,594.47	
失业保险费		42,074.69	42,074.69	
合 计		1,362,669.16	1,362,669.16	

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	703,505.96	404,250.03
应交所得税	1,030,818.39	1,270,962.42
教育费附加	21,094.83	12,127.49
城市维护建设税	49,221.27	28,297.50
应交房产税	33,392.02	33,392.02

项 目	期末余额	期初余额
应交土地使用税	21,787.50	21,787.50
应交印花税	3,979.00	2,759.20
地方教育附加	14,063.22	8,085.00
应交个税	5,308.93	
合 计	1,883,171.12	1,781,661.16

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	86,481.09	17,173.57
合 计	86,481.09	17,173.57

(2) 截止到本期末, 其他应付款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位的款项。

19、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
杨新征	42,581,000.00	50.10%			42,581,000.00	50.10%
崔文峰	42,419,000.00	49.90%			42,419,000.00	49.90%
合计	85,000,000.00	100.00			85,000,000.00	100.00

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,363,562.88			12,363,562.88
其他资本公积				
合 计	12,363,562.88			12,363,562.88

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	7,326,178.16	3,180,468.08		10,506,646.24
任意盈余公积金				
其他				
合 计	7,326,178.16	3,180,468.08		10,506,646.24

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2018 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,180,468.08 元。

22、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	21,354,895.30	18,552,331.65
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	21,354,895.30	18,552,331.65
本期增加额	31,804,680.83	23,669,515.17
其中：本期净利润转入	31,804,680.83	23,669,515.17
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数	3,180,468.08	2,366,951.52
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	20,400,000.00	1,000,000.00
转增资本		17,500,000.00
其他减少		
本期期末余额	29,579,108.05	21,354,895.30

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,075,772.08	64,823,131.39	96,502,589.39	54,373,629.38

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	172,035.85		337,606.10	
合 计	119,247,807.93	64,823,131.39	96,840,195.49	54,373,629.38

(2) 营业收入、营业成本

产品地区	本期发生额	上期发生额
国内	99,858,643.76	80,775,205.29
国外	19,389,164.17	16,064,990.20
合 计	119,247,807.93	96,840,195.49

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	单位名称	与本公司关系	营业收入 (元)	占当年营业收入的比重 (%)
1	澳大利亚 WELLING AND CROSSLEY	非关联方	6,934,329.07	5.82
2	福建一华电机有限公司	非关联方	4,536,198.12	3.80
3	DEIF A/SFRISENBORGVEJ	非关联方	3,785,180.84	3.17
4	伟顺 (中国) 机电设备有限公司	非关联方	2,480,314.60	2.08
5	扬州市孚创控制设备厂	非关联方	2,264,171.65	1.90
	合 计		20,000,194.28	16.77

24、税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
城市维护建设税	485,506.34	385,030.78
教育费附加	208,074.16	165,013.20
地方教育费附加	138,716.11	110,008.81
应交房产税	63,665.20	72,403.06
应交土地使用税	87,150.00	87,150.00
应交印花税	37,067.70	67,133.80
车船税	5,220.00	3,660.00
合 计	1,025,399.51	890,399.65

25、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
工资	2,901,000.29	2,301,566.64
广告费	1,406,739.88	1,708,241.54
运费	1,043,014.70	1,177,811.82
差旅费	1,698,110.42	1,095,532.72
业务招待费	197,832.37	651,627.13
会务费	292,697.21	630,848.05
参展费	-	427,907.36
实施费	-	210,000.00
办公费	-	151,086.31
电话费	32,764.57	31,637.37
折旧费	24,507.65	20,882.53
其他	942.00	3,520.00
维修费	5,245.05	50.00
合 计	7,602,854.14	8,410,711.47

26、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	4,420,376.81	3,308,517.93
服务费	948,969.44	1,113,996.84
办公费	702,267.24	968,632.68
折旧和摊销	405,953.44	408,590.99
差旅费	215,220.89	296,470.43
新三板费用	164,660.38	263,621.34
车花费	96,948.93	250,429.76
修理费	402,106.60	209,431.31
认证费	19,119.81	154,415.84

咨询费	108,951.46	137,500.00
其他	229,980.20	321,661.29
合 计	7,714,555.20	7,433,268.41

27、研发费用

项 目	本期发生数	上期发生数
人员人工	6,200,915.12	4,051,169.31
直接投入	1,630,359.73	1,141,386.42
折旧费	693,455.63	483,775.11
其他费用	446,080.52	457,291.51
资产摊销	112,063.20	112,063.20
设计费	30,000.00	131,900.00
合 计	9,112,874.20	6,377,585.55

28、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出		
减: 利息收入	90,227.96	66,110.33
减: 利息资本化金额		
汇兑损益	149,796.20	33,646.94
减: 汇兑损益资本化金额		
其他(手续费)	9,884.91	9,955.00
合 计	69,453.15	-22,508.39

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	442,937.51	314,211.32
合 计	442,937.51	314,211.32

30、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的政 府补助
增值税即征即退	4,028,241.61	4,125,878.19	
合 计	4,028,241.61	4,125,878.19	

31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品的投资收益	2,150,413.38	534,702.07
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	250,000.00	
合 计	2,400,413.38	534,702.07

32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-46,512.33	181,084.93
合 计	-46,512.33	181,084.93

33、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
处置未划分为持有待售的固定资 产、在建工程、生产性生物资产及 无形资产而产生的处置利得或损 失	4,657.25		4,657.25
合 计	4,657.25		4,657.25

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
与企业日常活动无关的政府补 助	1,492,300.00	3,174,200.00	1,492,300.00
非流动资产报废利得			

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,618.50		1,618.50
合 计	1,493,918.50	3,174,200.00	1,493,918.50

注：其他全部是供应商质量索赔款

其中，与企业日常活动无关的政府补助明细：

补助项目	本期发生数	上期发生数
著名商标奖励	300,000.00	
2017 年度科技创新优秀企业国家知识产权优势企业奖励	280,000.00	316,000.00
高成长奖励	150,000.00	
2016 年下半年中小开项目扶持资金	109,000.00	
收到 2017 年河南省研究开发资金和市配套资金	255,000.00	
稳岗补贴	28,200.00	
中小开项目补助资金	190,900.00	344,100.00
专利资助资金	39,200.00	90,900.00
资本市场奖励	140,000.00	100,000.00
先进创业发展专项资金		410,000.00
企业技术中心资助资金		700,000.00
技术创新引导专项项目经费		100,000.00
科技型企业研发费用后补助专项资金		1,080,000.00
企业开拓国内市场专项补资金		33,200.00
合 计	1,492,300.00	3,174,200.00

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	20,957.98	1,554.74	20,957.98
其他		4,842.38	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	20,957.98	6,397.12	20,957.98

36、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,585,099.91	3,350,738.67
递延所得税调整	-73,417.48	52,112.33
合 计	4,511,682.43	3,402,851.00

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

项 目	本期数	上期数
利润总额	36,316,363.26	27,072,366.17
按适用税率计算的所得税	5,447,454.49	4,060,854.93
子公司适用不同税率的影响		
税率变动的的影响		
调整以前期间所得税的影响	67,073.34	11,086.79
非应纳税收入		
不得扣除的成本、费用和损失	22,352.96	48,387.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损		
当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		
其他	-1,025,198.36	-717,478.37
所得税费用	4,511,682.43	3,402,851.00

37、每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

- (1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生

的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.37	0.37	0.31	0.31
其中：持续经营	0.37	0.37	0.31	0.31
终止经营				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.36	0.27	0.27
其中：持续经营	0.36	0.36	0.27	0.27
终止经营				

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	31,804,680.83	23,669,515.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30,594,975.28	20,977,609.68

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	85,000,000.00	50,000,000.00
加：未分配利润送股		17,500,000.00

加: 本期发行的普通股加权数		8,750,000.00
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	85,000,000.00	76,250,000.00

38、现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	90,227.96	66,110.33
补贴收入	1,493,918.50	3,174,200.00
合计	1,584,146.46	3,240,310.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	2,775,983.68	3,538,014.85
销售费用付现	4,677,346.20	6,088,262.30
研发费用付现	881,111.15	2,216,821.38
银行手续费	9,884.91	9,955.00
职工备用金	121,000.00	
其他		4,842.38
合计	8,465,325.94	11,857,895.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
赎回银行理财产品	266,100,000.00	63,000,000.00
银行理财收益	2,150,413.38	534,702.07
合 计	268,250,413.38	63,534,702.07

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

购银行理财产品	310,100,000.00	97,000,000.00
合 计	310,100,000.00	97,000,000.00

(5) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,804,680.83	23,669,515.17
加: 资产减值准备	442,937.51	314,211.32
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,950,975.92	1,844,932.00
无形资产摊销	212,193.68	221,552.68
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)	-4,657.25	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	20,957.98	1,554.74
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	46,512.33	-181,084.93
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,400,413.38	-534,702.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,417.48	52,112.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,024,238.97	-4,866,306.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,997.16	-616,235.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,709,174.07	4,064,024.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,652,186.02	18,423,455.93
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	8,520,865.30	31,024,353.92
减: 现金的期初余额	31,024,353.92	29,488,584.64
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	-22,503,488.62	1,535,769.28

(6) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金		
其中: 库存现金	155,200.86	423,343.41
可随时用于支付的银行存款	8,115,645.00	30,601,010.51
可随时用于支付的其他货币资金	250,019.44	
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		
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
无限量添加行		
③期末现金及现金等价物余额	8,520,865.30	31,024,353.92
其中: 持有但不能由公司使用的大额现金和现金等价物金额		

九、或有事项

无

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十一、金融工具及其风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1.金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金	8,520,865.30				8,520,865.30
应收票据及应收账款	26,355,976.66				26,355,976.66
其他应收款	179,738.00				179,738.00
其他流动资产	25,294,115.87				25,294,115.87
小计	60,350,695.83				60,350,695.83
2、以公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,134,572.60				53,134,572.60
小计	53,134,572.60				53,134,572.60
合计	113,485,268.43				113,485,268.43

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以成本或摊销成本计量			
应付票据及应付账款	9,867,853.34		9,867,853.34
其他应付款	86,481.09		86,481.09
小计	9,954,334.43		9,954,334.43

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
2、以公允价值计量			
小计			
合计	9,954,334.43		9,954,334.43

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款主要为应收货款；其他应收款主要为生产经营过程中各类保证金、职工备用金和代收代付款。公司采取相关政策以控制信用风险敞口，后续定期对主要债务方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方采取书面催收、要求对方提供担保等方式，使本公司整体信用风险在可控范围内。

截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占20.52%，本公司并未面临重大信用集中风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据及应付账款	9,867,853.34		9,867,853.34

其他应付款	86,481.09		86,481.09
合计	9,954,334.43		9,954,334.43

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率风险主要来源于应收账款。销售部门密切跟踪汇率走势，洽谈业务时对汇率影响留有余地；必要时，公司还可与银行签订远期外汇合同或货币互换合约来规避外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司不存在长期银行借款、应付债券等长期带息债务，面临的利率风险不重大。

5、公允价值

详见本附注（十二）。

十二、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2018年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	53,134,572.60			53,134,572.60

(2) 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

本公司的各种金融工具，包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

十三、关联方及关联交易

1、本公司的母公司或最终控制方情况

公司实际控制人为杨新征和崔文峰，持有公司股份比例分别为 50.10%和 49.90%。杨新征任公司董事长，崔文峰任公司董事和总经理，公司不存在母公司。

2、本公司的子公司

公司未投资设立子公司。

3、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系的关联方主要为公司董事、监事、高级管理人员及参股公司。不存在其他对公司形成共同控制、重大影响的公司，且公司未投资其他合营、联营公司。具体如下：

关联方名称（姓名）	与本公司关系
邓艳峰	董事、董事会秘书
宋耀军	董事
王磊	董事、研发部经理
杨新艳	董事、财务负责人
罗光铜	董事、质检部经理
赵会勤	监事会主席
苏晓贞	监事
王洪杰	监事
周玉静	职工监事
道瑞娟	职工监事

4、关联交易情况

公司无需披露的关联交易情况。

5、关联方应收应付款项余额

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王洪杰	10,000.00			

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,300.73	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,492,300.00	
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		

项 目	本年发生额	说明
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、交易性金融资产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	-46,512.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,618.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,431,105.44	
减: 非经常性损益的所得税影响数	221,399.89	
合 计	1,209,705.55	

注: 计入当期损益的, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助, 而不列入非经常性损益的情况:

政府补助项目	本年计入收益的金额	不列入非经常性损益的理由
增值税即征即退	4,028,241.61	软件增值税即征即退退税额, 与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助
合计	4,028,241.61	

2、净资产收益率及每股收益



报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.24	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.36	0.36	0.36

法定代表人: 杨新征

主管会计工作负责人: 崔文峰

会计机构负责人: 杨新艳



附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

董事会办公室

郑州众智科技股份有限公司

董事会

2019年3月28日