

证券代码：835691

证券简称：海森电子

主办券商：广发证券

Haisen®

海森电子

NEEQ : 835691

唐山海森电子股份有限公司

Tangshan Haisen Electronics Co.,Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年2月15日，公司获得“具有土壤湿度遥测分析功能的传感系统”发明专利，并取得了国家知识产权局颁发的专利证书。



2017年3月2日，公司全资子公司河北大沃农业科技有限公司与青海鑫德杞生态农牧有限公司、北京晨奥润泽科技股份有限公司，签署了三方共同打造百万亩智慧经济林的战略合作协议。



2017年4月18日，公司应邀参加由中国水利部科技推广中心主办的第十四届国际水利先进技术(产品)推介会。此次会议着力推进中国水利重要领域和关键环节科技创新与技术水平的提升，具有重要意义。



2017年5月22日，公司委托中国科学院文献情报中心（国家科学图书馆），针对“大田类水肥一体化智能灌溉设备”项目进行了国内文献检索，所查范围在国内无相同或类似研究，项目通过查新检索，为以后的科研立项、新产品鉴定、奖励申报、专利申请等提供客观的文献依据。



2017年6月，公司生产的“Haisen牌农田灌溉智能控制系统”荣获由河北省质量技术监督局、河北省质量奖评审委员会办公室颁发的《河北省名牌产品证书》。



2017年9月，公司荣获唐山市企业信用管理协会、唐山市企业信用评价委员会颁发的3A级《信用企业荣誉证书》。

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	27
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、海森电子	指	唐山海森电子股份有限公司
海森有限	指	公司前身“唐山海森电子有限公司”
股东大会	指	唐山海森电子股份有限公司股东大会
董事会	指	唐山海森电子股份有限公司董事会
监事会	指	唐山海森电子股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本年报任何表格及表述中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

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。

公司负责人李宝来、主管会计工作负责人梁华及会计机构负责人（会计主管人员）梁华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	节水灌溉行业不属于特许行业，市场化程度较高，属于完全竞争市场。目前，节水灌溉行业内的企业普遍规模较小，行业集中度不高。近几年由于国家加大了对节水农业的支持力度和资金投入，节水灌溉行业前景看好，进入该行业的投资者逐渐增多，加之国外节水企业在国内合资或独资设厂生产节水产品，使得行业的市场竞争趋于激烈。
专业人才流失风险	公司所从事的地下水、地表水的水量、水位和水质进行计量、控制和监测，并提供数据传输、存储分析的整体解决方案等业务均属于智力密集型服务，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展，公司已拥有一支具有高素质、富有创新力的人才队伍，虽然本公司一直注重人力资源的科学管理，按照价值规律，参照本地区、同类企业人力资源价值水平，制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了

	<p>公正、合理的绩效评估体系，对管理人员实现目标管理，提高科技人才尤其是技术骨干的薪酬、福利待遇水平，科研人员的利益直接与年度技术创新目标挂钩。但目前，企业间科技人才争夺十分激烈，可能会造成科技人才队伍的不稳定，从而给公司的经营发展带来不利影响。</p>
技术风险	<p>公司为保持竞争优势，必须不断开发高科技含量、高附加值的新产品，但高科技产品与普通产品相比，在新产品的开发、试制方面面临的风险更大。新产品从实验室研究到产品中试阶段，最终到规模化和产业化生产，往往需要一个较长的时间，但是由于新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。如果不能按照计划开发出新产品，公司市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。</p>
区域市场风险	<p>节水灌溉行业是一个政策主导性行业，其发展受到来自国家政策和当地府较大的影响。因此在我国，节水灌溉行业的市场竞争格局地区分割现象比较明显，具有很强的地域性特征，区域市场垄断严重。公司凭借技术优势和地缘优势在河北省内占据相当的市场地位，但有可能因为区域内的各因素在横向扩张时遇到较大阻力。公司面临着一定的区域市场风险，从而可能对公司的生产和经营产生一定的影响。</p>
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	唐山海森电子股份有限公司
英文名称及缩写	Tangshan Haisen Electronics Co., Ltd.
证券简称	海森电子
证券代码	835691
法定代表人	李宝来
办公地址	河北丰南临港经济开发区兴业街 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李杰
职务	董事会秘书
电话	0315-8280111
传真	0315-8280003
电子邮箱	787995307@qq.com
公司网址	http://www.tshaisen.com/
联系地址及邮政编码	河北丰南临港经济开发区兴业街 8 号 邮编：063300
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	2005-08-31
挂牌时间	2016-01-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	农田灌溉智能监测管理系统（智能井房或智能井首）、农田灌溉智能管理终端、SPWT 类机翼涡轮流量计、农田智能灌溉监测系统管理中心软件、土壤墒情监测系统、水位监测系统、水资源实时测控系统、恒压供水系统、智能温室大棚等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	57,135,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李宝来
实际控制人	李宝来

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	911302007791698887	否
注册地址	河北丰南临港经济开发区兴业街 8 号	否
注册资本	57,135,000	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杜丽、侯胜利
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号 22 层 A24

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易方式变更后，公司股票转让方式为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	61,376,843.80	94,142,641.07	-34.80%
毛利率%	45.56%	32.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,173,812.13	12,568,442.54	-50.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,656,304.54	9,852,172.19	-62.89%
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）	8.02%	19.04%	-
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）	4.75%	14.92%	-
基本每股收益	0.11	0.23	-52.17%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	114,484,794.88	122,815,291.71	-6.78%
负债总计	34,399,923.73	48,904,232.69	-29.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,084,871.15	73,911,059.02	8.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.29	8.53%
资产负债率%（母公司）	29.49%	39.74%	-
资产负债率%（合并）	30.05%	39.82%	-
流动比率	265%	199%	-
利息保障倍数	-14.12	11.38	-

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	6,849,484.74	-14,317,650.48	147.84%
应收账款周转率	193%	345%	-
存货周转率	80%	185%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.78%	3.87%	-
营业收入增长率%	-34.80%	1.71%	-
净利润增长率%	-50.88%	-49.73%	-

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	57,135,000	57,135,000	-
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
非流动性资产处置损益	224,494.67
政府补助	2,936,427.04
其他营业外收入和支出	-180,397.64
非经常性损益合计	2,980,524.07
所得税影响数	463,016.48
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,517,507.59

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

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
营业外收入	7,691,906.04	7,675,488.35		

资产处置收益		16,417.69		
--------	--	-----------	--	--

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专注于农业智能节水灌溉测控细分领域的高新技术企业。公司自 2008 年成立企业级研发中心，且先后被评定为市、省两级工程技术研究中心。公司致力于智能机井房、低成本无线类机翼涡轮流量计、水资源测控云终端、智能灌溉遥控器及 APP 软件、基于云架构的一站式农业水权水价管控系统等农田智能灌溉物联网系统的软件及智能硬件的研发、生产、销售、投资、建设、运维。

公司拥有 4 项发明专利，16 项实用新型，43 项软件著作权，拥有一支 75 人的专业软硬件研发团队，被评为河北省农业信息技术集成应用工程技术研究中心，可根据客户需求提供完整的农田灌溉智能测控实施方案。公司的客户包括各地方水务局、地方国土资源局、各县农业综合开发办公室等部门和个人客户、经销商等。各地方水务局通过招标的方式进行采购，公司通过中标获得订单，形成公司目前主要的销售方式。对于有定制产品要求的客户，公司通过自身的技术优势为其量身定制产品、服务和整体实施方案。

报告期内，公司以交流培训为入口，以投资来放大，以服务为结果，在河北省内多地采用 PPP 模式打造“农业水价综合改革管控平台”工程来实现主要产品的销售。未来公司将加强利用区域合伙人的模式拓展市场，借助区域合伙人的客户关系、信息传递、资金、时间成本等优势整合、培育当地的市场资源，同时对区域合伙人进行专业培训和提供远程技术支持，以此来实现商业模式的迅速复制和市场的快速扩张。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，加大产品及商业模式的创新力度，积极拓展和优化市场布局，分别在河南、山东、山西、辽宁、内蒙设立办事处，并参与了部分项目，低成本的产品及整体的水权水价改革方案得到了高度认可。与此同时公司围绕产品创新和专业化能力提升两条主线，将公司产品划分为智慧水务、智慧农业、智能棚室、流量仪表产品事业部，持续创新管理机制，不断完善内部管控制度，逐步完善符合公司发展的科学管理体系。报告期内公司未能完成年度经营计划与预算目标，经营业绩有一定下滑，部分经营指标大幅变动，2017 年成为公司未来持续健康发展的战略调整年。

1、公司的财务状况

报告期内，总资产 11,448.48 万元，比上年末降低 6.78%；其中流动资产 8,887.39 万元，比上年末降低 6.56%；总负债 3,439.99 万元，比上年末降低了 29.66%；其中流动负债 3,359.69 万元，比上年末降低了 29.82%；归属于挂牌公司的净资产 8,008.49 万元，比上年末增长 8.35%；其中母公司的净资产 8,205.90 万元，比上年末增长 10.67%。

公司的总资产规模较上年略有下降，净资产规模较上年末略有增长，公司总负债主要是流动负债大幅降低，主要是报告期末收回的应收账款偿还了银行的短期借款。

2、公司的经营成果

报告期内，公司实现营业收入 6,137.68 万元，比去年同期降低 34.80%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 617.38 万元，比去年同期下降 50.88%；期间费用发生 2,379.04 万元，比去年同期上涨 17.55%；毛利率为 45.56%，比去年同期上升了 13.18%。上述财务指标变化主要系报告期内河北省招标集中在下半年，2017 年度新签合同情况：2017 年 6 月以前新签合同 1,400 万，2017 年 6-12 月新签合同 5,900 万，其中唐山 3,000 万、天津 1,889 万、沧州 250 万、禹州 240 万，由于公司项目实施工期平均 5-6 个月，导致销售收入后延；本上度公司陆续开发了山西、山东、辽宁、内蒙、河南等外省市市场，新签合同 550 万，实现销售收入 280 万；由于市场的开发力度加大，导致短期内公司的期间费用上涨、净利润未与营业收入同步增长，但由于新产品的陆续开发面市，使得本年度的销售毛利率较上年增长 13 个百分点；随着省外业务陆续成单，将减少公司对于省内业务政策性影响；省外市场开发力度的加大，从长期来看有助于公司扩大产品市场份额、进一步增强公司的盈利能力，对公司未来的发展具有重要的战略意义。

3、公司的现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量为 684.95 万元，比去年同期增长 2,116.71 万元，主要是报告期内

公司对应收账款进行了管理，从销售政策及催款力度上加强管理，使应收账款回款率增长 33.65%；报告期内投资活动产生的现金流量为-108 万元，比去年同期增长 49%，主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产少支付现金 42 万，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年增加 62 万元；报告期筹资活动产生的现金流量为-392 万元，比去年同期增长 66%，主要原因为上年同期增加投资款 554 万元，本年度未增加，报告期利息支出较上年同期减少 108 万，原因为本年取得政府给予的贷款贴息 130 万冲减了财务费用利息支出。

报告期内，公司业务、产品和服务等未发生重大变化。

(二) 行业情况

随着水利改革发展的加快，国家逐步加大对水资源管理信息化的政策支持和财政支持，尤其是重视农田灌溉水的有效利用，水资源管理信息化产业发展迅速。国家对水资源管理信息化、农业节水相关的行业政策对行业发展产生重大影响。

2011 年中共中央、国务院印发了《关于加快水利改革发展的决定》，明确提出推进水利信息化建设，全面实施“金水工程”，加快建设国家防汛抗旱指挥系统和水资源管理信息系统，提高水资源调控、水利管理和工程运行的信息化水平，以水利信息化带动水利现代化。2012 年，国务院办公厅印发了《国家农业节水纲要（2012-2020 年）》（国办发[2012]55 号），提出完善农业用水计量设施，加强水费计收与使用管理；完善农业节水社会化服务体系，加强技术指导和示范培训；积极推行农业节水信息化，有条件的灌区要实行灌溉用水自动化、数字化管理。

2015 年党的十八届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》，明确提出要建设国家地下水监测系统，开展地下水超采区综合治理。一系列有利于水资源管理信息化领域的政策出台，对水资源管理信息化的发展起到了极大的促进和指导作用。

2017 年中央 1 号文件明确提出要加快构建国家生态安全屏障，扶持培育农田灌排等经营性服务组织，扩大华北地下水超采区综合治理范围，推进重大水利工程建设，抓紧修复水毁灾损农业设施和水利工程，加强水利薄弱环节和“五小水利”工程建设，实施农村饮水安全巩固提升工程，加快水权水市场建设，推进水资源使用权确权 and 进场交易，扩大水资源税改革试点，并突出强调要把农业节水作为方向性、战略性大事来抓，加快完善国家支持农业节水政策体系，增强农业可持续发展能力。

公司所处的农业智能节水灌溉测控细分领域由于近几年国家政策的支持，发展前景广阔。2017 年 1 月，农业部提出《“十三五”农业科技发展规划》，要提高耕地质量，提高农业有效灌溉率达到 55%，农田灌溉水有效利用系数达到 0.55 以上。水利部、发改委、财政部、农业部、国土资源部印发《“十三五”

新增 1 亿亩高效节水灌溉面积实施方案》提出新增高效节水灌溉目标面积为 1 亿亩，其中：管道输水灌溉面积 4,015 万亩，灌溉面积 2,074 万亩，微灌 3,911 万亩，到 2020 年，全国高效节水灌溉面积达到 3.69 亿亩左右。2017 年灌溉水有效利用系数已达 0.542，预计 2020 年将达到 0.55 以上。按高效节水灌溉改造平均投资额 1,500 元/亩考虑，则“十三五”期间高效节水灌溉改造的市场空间为 1,500 亿元。未来 5 年发展前景广阔。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,177,839.96	8.02%	6,574,837.47	5.35%	39.59%
应收账款	24,865,117.48	21.72%	38,680,663.83	31.49%	-35.72%
存货	46,355,060.10	40.49%	37,569,706.44	30.59%	23.38%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	20,285,414.96	17.72%	22,212,639.50	18.09%	-8.68%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	8.73%	12,005,000.00	9.77%	-16.70%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	114,484,794.88	-	122,815,291.71	-	-6.78%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内货币资金、应收账款、存货变动幅度较大，其中应收账款较上年同期减少 1,381 万元，变动幅度 35.72%，原因为本年度加大了回款催款力度，并将应收账款回款率作为销售人员指标考核内容；应收账款回款率的上升使得货币资金较上年同期增长 39.59%；存货增长原因主要为河北省下半年集中招标，为下年新中标项目备货形成；短期借款的减少是因为报告期末公司视应收账款的收回情况归还了丰南建设银行的借款 200 万元所致。

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	61,376,843.80	-	94,142,641.07	-	-34.80%
营业成本	33,410,511.98	54.44%	63,658,113.04	67.62%	-47.52%

毛利率%	45.56%	-	32.38%	-	-
管理费用	16,594,420.75	27.04%	14,642,510.20	15.55%	13.33%
销售费用	7,654,268.86	12.47%	4,181,255.57	4.44%	83.06%
财务费用	-458,296.09	-0.75%	1,415,189.40	1.50%	-132.38%
营业利润	5,701,812.89	9.29%	7,135,182.96	7.58%	-20.09%
营业外收入	1,427,696.26	2.33%	7,675,488.35	8.15%	-81.40%
营业外支出	201,093.90	0.33%	121,347.96	0.13%	65.72%
净利润	6,173,812.13	10.06%	12,568,442.54	13.35%	-50.88%

项目重大变动原因:

上述财务指标变化主要系报告期内受河北省水利政策影响集中在下半年招标，且公司逐步在山西、山东、辽宁、内蒙等地先后成立办事处大力开展省外业务造成。该经营政策的转变从长远看扩大了市场份额，未来将促进营业收入的增长，且避免一个省份的政策影响给企业带来的损失，虽短期内对净利润有一定影响但从长期来看却能提升公司未来的业绩。

报告期内公司完成设备销售 10,246 套，实现销售收入 6,137.68 万元，平均售价 5,990 元/套，去年同期设备销售 23,210 套，实现收入 9,414.26 万元，平均售价 4,056 元/套，报告期与去年同期相比销量下降了 55.86%，平均售价上涨 47.68%，平均售价上涨原因为上年销售的产品中“PPP 建管一体化”项目 16,186 套，占报告期累计销售套数的 69.74%，实现营业收入 3,239.87 万元，占报告期内总营业收入的 34.41%，此部分售价 2,000 元/套，所以导致营业收入虽有下降，但销售毛利率上升了 13 个百分点。

总体来说造成报告期净利润下降的原因是销量下降，主要原因为报告期受河北省水利政策影响，集中在下半年进行招标造成收入后延。

报告期内新签合同情况：2017 年 6 月以前新签合同 1,400 万，2017 年 6-12 月新签合同 5,900 万，其中唐山 3,000 万、天津 1,889 万、沧州 250 万、禹州 240 万，由于公司项目实施工期平均 5-6 个月，导致销售收入后延，本年度实现的销售收入中 80%为之前年度剩余定单在本年验收确认收入，20%为本年度签订合同并实现收入，如“武清区 2017 年灌溉计量改造工程施工项目”实现收入 587 万元。

报告期内加大了产品研发创新力度，陆续开发了农业水价综合改革管理平台、水资源信息管理系统、生态温室智能管控系统等软件平台，并实现销售收入 213 万元，此类产品成本低利润高，后续服务收入可观，且享受国家对于纯软件产品即征即退税收优惠政策，可大大提升企业未来盈利能力；除上述纯软件产品外公司还针对报告年度水权水价改革的现状开发了水电系数测定产品，此产品价格低、操作简单，解决了水权数据采集以及水权定价问题，得到客户的认可。

报告期内管理费用、营业费用增加原因主要为本年度加大了产品开发力度，为了开发省外市场，缩短项目施工周期，报告年度较上年增加营销及项目实施人员共计 271 人，使得销售费用大幅上涨，管理

费用也随之上涨。

(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	56,346,454.13	84,361,284.68	-33.21%
其他业务收入	5,030,389.67	9,781,356.39	-48.57%
主营业务成本	30,938,847.72	58,009,375.83	-46.67%
其他业务成本	2,471,664.26	5,648,737.21	-56.24%

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%
农田智能灌溉	56,346,454.13	91.80%	84,361,284.68	89.61%
其他	5,030,389.67	8.20%	9,781,356.39	10.39%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
河北省内	51,275,296.39	83.54%	88,514,463.38	94.02%
河北省外	10,101,547.41	16.46%	5,628,177.69	5.98%

收入构成变动的的原因：

报告期营业业务收入中的农田智能灌溉产品较上年同期下降 33%，主要原因为报告期内河北省招标集中在下半年，2017 年度新签合同情况：2017 年 6 月以前新签合同 1,400 万，2017 年 6-12 月新签合同 5,900 万，其中唐山 3,000 万、天津 1,889 万、沧州 250 万、禹州 240 万，由于公司项目实施工期平均 5-6 个月，导致销售收入后延；报告期营业收入中的其他收入较上年同期下降 49%，主要原因为上年销售了井首改造工程收入 417 万元；本年加大了省外业务的开发力度，先后开发了山西、山东、辽宁等省外区域，并于当年确认销售收入 240 万元，且上年开发的河南区域业务量的增加致使本年度省外业务占当年营业收入的比例较上年增长 10.48%。

(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	天津市武清区水利工程建设管理中心	6,873,000.00	9.64%	否
2	临西水务局（临西县地下水超采综合	5,400,594.00	7.58%	否

	治理工程建设管理处)			
3	滦南县水务局	4,854,181.61	6.81%	否
4	唐山市丰南区水务局	4,481,608.00	6.29%	否
5	天津市津水建筑工程公司	2,768,048.00	3.88%	否
合计		24,377,431.61	34.20%	-

(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	天津市正方工业有限公司	9,591,662.50	33.91%	否
2	青县拓达电子机箱有限公司	3,032,431.80	10.72%	否
3	保定市正昂电气有限公司	1,488,229.00	5.26%	否
4	天津鑫络汇泉科技有限公司	1,465,384.62	5.18%	否
5	河北华通线缆集团股份有限公司	1,300,133.24	4.60%	否
合计		16,877,841.16	59.67%	-

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	6,849,484.74	-14,317,650.48	147.84%
投资活动产生的现金流量净额	-1,077,730.13	-2,109,627.42	48.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,920,083.93	-11,620,472.36	66.27%

现金流量分析：

报告期内，现金流量净增加额 185 万元较上年的-2,805 万元增加了 2,990 万元，主要形成原因是经营活动产生的现金流量增加影响所致，本年加大了应收账款回收力度，报告期应收账款回收率较上年增长 33.65%。；报告期内投资活动产生的现金流量为-108 万元，比去年同期增长 49%，主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产少支付现金 42 万，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年增加 62 万元；报告期筹资活动产生的现金流量为-392 万元，比去年同期增长 66%，主要原因为上年同期增加投资款 554 万元，本年度未增加，报告期利息支出较上年同期减少 108 万，原因为本年取得政府给予的贷款贴息 130 万冲减了财务费用利息支出。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司——河北大沃农业科技有限公司，注册资本人民币 500 万元，2017 年经中兴财光

华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期总资产 1,116,125.81 元、总负债 176,975.45 元、净利润 -1,722,272.36 元。

公司控股子公司——河北海森威农业科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，公司出资人民币 800 万元，占注册资本的 80.00%，2017 年经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期总资产 86,717.63 元、总负债 0 元、净利润 -13,292.37 元。

公司控股子公司——许昌海森水务有限公司登记注册资本为人民币 5,000.00 万元，公司出资人民币 3,000.00 万元，占注册资本的 60.00%。2017 年经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期许昌海森水务有限公司实收资本 0.00 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。根据该通知，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响 2016 年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕30 号	营业外收入	-16,417.69

	营业外支出	
	资产处置收益	+16,417.69

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内合并报表范围比上年度增加 2 户，具体情况如下：

1、投资设立河北海森威农业科技有限公司

根据 2016 年 10 月 24 日召开的第二届第六次董事会会议，公司与河北威州现代农业投资有限公司共同出资设立控股子公司河北海森威农业科技有限公司，注册地为河北省邢台市威县，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中公司出资人民币 800.00 万元，占注册资本的 80.00%，河北威州现代农业投资有限公司出资人民币 200.00 万元，占注册资本的 20.00%。公司此次对外投资的资金来源为自有资金。截止 2017 年 12 月 31 日，河北海森威农业科技有限公司实收资本 100,010.00 元。

河北海森威农业科技有限公司于 2017 年 3 月 22 日在威县市场监督管理局登记注册，公司统一社会信用代码为 91130533MA08BC9H3U。

注册地址：河北省邢台市威县洺州镇三多大街中段东侧；

法定代表人：李宝来；

经营范围：农业技术开发及技术咨询、转让服务；节水管理与技术咨询服务；计算机软硬件开发、系统集成及技术开发、咨询、服务；农业项目开发、建设、管理；互联网销售农机具、农副产品、化肥、不再分装的包装种子、塑料制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、投资设立许昌海森水务有限公司

根据公司 2017 年 7 月 6 日的董事会决议，公司与禹州水务发展有限公司共同出资设立控股子公司许昌海森水务有限公司，注册地为河南省禹州市，注册资本为人民币 10,000.00 万元，其中公司出资人民币 6,000.00 万元，占注册资本的 60.00%，禹州水务发展有限公司出资人民币 4,000.00 万元，占注册资本的 40.00%。

许昌海森水务有限公司于 2017 年 9 月 5 日在许昌市禹州市工商行政管理局登记注册，公司统一社会信用代码为 91411081MA44C14953。公司实际登记注册资本为人民币 5,000.00 万元，其中公司出资人民币 3,000.00 万元，占注册资本的 60.00%，禹州水务发展有限公司出资人民币 2,000.00 万元，占注册资本的 40.00%。截止 2017 年 12 月 31 日，许昌海森水务有限公司实收资本 0.00 万元。

注册地址：禹州市颍川办禹王大道东段防汛抗旱指挥部五楼；

法定代表人：郑建光；

经营范围：地下水计量设施、地表水计量设施、农业水价综合改革用水平台的集成应用推广，自动化灌溉水利工程的实施，灌溉托管服务，水利工程运维服务，河流防洪预警、智慧水务、智慧农业、水务大数据业务。

（八） 企业社会责任

公司以客户为中心、诚实守信经营、依法纳税一直是公司遵循的原则。公司始终支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果，报告期公司通过当地团区委资助贫困学生 10 名，并为当地学校捐赠学习用品，被河北省企业信用促进会和河北省企业信用研究院评为“河北省守合同重信用企业”，2017 年 9 月被唐山市人民政府评为“重点龙头企业”，同期还取得了唐山市企业信用管理协会和唐山市企业信用评级委员会颁发的“信用企业荣誉证书”，实现了良好的社会效益、生态效益、经济效益。

三、 持续经营评价

公司所处的灌溉节水行业受国家政策影响处于快速发展时期，国务院办公厅《关于推进农业水价综合改革的意见》（国办发〔2016〕2 号）要求，结合水价改革存在的问题，制定全省农业水价综合改革的基本原则。国务院《关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》提出，把农业节水作为方向性、战略性大事来抓，加快完善国家支持农业节水政策体系。加大大中型灌排骨干工程节水改造与建设力度，同步完善田间节水设施，建设现代化灌区。大力实施区域规模化高效节水灌溉行动，集中建成一批高效节水灌溉工程。公司把握国家发展大势，顺应智慧农业发展需求，经过十二年持续经营，积累了深厚的行业管理、营销经验和良好的口碑，公司在业务、资产、人员、财务、内部机构等完全独立，保持良好的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，主要财务、业务等经营指标健康。不存在拖欠员工工资和无法支付供应商货款情形，主要生产经营资质完备，且不断在增新。经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司具备持续经营的能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

报告期内，公司具备持续经营的能力，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1、从国家宏观经济政策方面，国家积极推进农业水权水价改革，对农业节水灌溉的支持力度日益加大。

（1）2016年1月21日国务院办公厅颁布《关于推进农业水价综合改革的意见》（国办发〔2016〕2号），文件中要求，结合水价改革存在的问题，制定全省农业水价综合改革的基本原则。

（2）2016年5月10日财政部、水利部、国家税务总局颁布关于印发《水资源税改革试点暂行办法》的通知财税〔2016〕55号文件要求河北省切实做好水资源税改革试点工作，建立健全工作机制，及时制定实施方案和配套政策，精心组织、周密安排，确保改革试点顺利进行。

（3）2017年10月国务院进一步颁布《关于扎实推进农业水价综合改革通知》发改价格〔2017〕1080号，2017年中央1号文件明确指出，全面推进农业水价综合改革，加快建立合理水价形成机制和节水激励机制。现阶段要通过“花钱买机制”等方式，建立健全农业水价形成机制，同步建立精准补贴和节水奖励机制，总体上不增加农民负担，调动各方推进改革的积极性。各地要进一步提高认识，把思想和行动统一到党中央、国务院决策部署上来，坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕深入推进农业供给侧结构性改革，切实把农业水价综合改革摆到更加重要的位置，把农业节水作为方向性、战略性大事来抓，加强组织领导，加大工作力度，按照《意见》确定的目标和任务，积极稳妥推进农业水价综合改革，加快完善支持农业节水政策体系，促进水资源可持续利用，保障农业和经济社会可持续发展。

由于国家的重视程度，行业发展前景广阔。

2、从节水灌溉行业发展趋势看，目前行业内具有规模性发展的企业不多，未来市场空间巨大。

公司紧抓发展机遇、全面统筹谋划，深度挖掘原有客户资源，捕捉用户需求痛点，以为用户提供长期服务和政府购买服务为新的突破点，打造市场化的综合服务平台型商业模式。

（二） 公司发展战略

基于对行业和自身业务发展的认知，公司将通过农业水权水价管控系统即数字化农村物联网的迅速建设为新商业模式的发展奠定用户和基础网络平台基础，根据公司战略发展的需要，进一步拓展公司产业链，整合最优资源，倾心打造一个专业为农民生产提供综合服务的平台即“海森智慧农业综合服务平台”。以打造“农业水价综合改革管控平台”工程为基础，以政府压采或节水资金撬动社会资本投资（投建管服一体化）来放大，以勘察设计服务+培训+产品实现+工程总包或提升建设+灌溉托管服务+水利金融的创新建管一体化 IBMS 模式，聚焦种植大户引导散户向集约化转型。我们最主要提供给农户的是精准灌溉服务、农产品安全追溯服务、管理方案、商业模式及低成本创新方法、盈利模式、生态圈资源及

物联网平台。所以我们通过搭建智慧农业综合服务平台来众筹智力、信息、技术、经验、人脉、政策、资金等资源抱团发展区域农业经济。同时落地水权水价改革机制，真正实现地下水超采的综合治理及具有中国特色的智慧生态农业新局面。真正促进农业增产增收精准扶贫，安排农村劳动力就业，实现循环发展改善农业生态环境，为美丽乡村建设提供支撑作用。

（三） 经营计划或目标

根据公司发展规划，结合公司运作实际及行业发展趋势，2018 年将继续大力开展“建管服一体化业务托管”模式。为此，公司拟采取以下措施，确保年度经营目标的实现：

1、加速推进农业水价改革，通过在山东、山西、辽宁、内蒙等全国的试点建设，依据不同地市的实际情况提供专业定制的农业水价综合改革的整体解决方案。并通过“1+N+IBMS”创新投建管服一体化模式，实现平台型商业模式的迅速复制和市场的快速扩张。

2、以爆款产品为入口，平台+网关+运营模式，采用 B00 模式投资建设运营农业水价综合改革服务平台。

3、持续的服务获利，机器人水肥一体化灌溉托管的延伸服务，建设智慧农业服务平台的数据基础设施和合伙人团队建设。

4、跨界资源整合，服务带入农资及农产品销售平台，跨界利润池打造产业链，实现平台型商业模式落地，建立跨界行业壁垒。

5、借助资本融资实现创新与资本双轮驱动的轻资产快速盈利的平台型商业模式。

公司在 2018 年将充分运用目前积累的技术、市场等方面的优势，不断完善公司治理，为员工提供更广阔的发展空间，为客户提供性能更加优异、质量更加优良的产品以及持续、及时、完备的服务，为社会创造更大价值的同时为股东创造更大回报。

公司将进一步聚焦客户隐性痛点，匹配公司的产品创新、提升客户满意度、为客户创造新的价值。公司亦将进一步深化技术创新体系、加强自主创新能力，丰富产品体系，提升质量管理水平，积极拓展市场和行业领域客户，优化业务收入结构，并借助资本市场平台，进一步完善业务布局，进而提升公司的核心竞争力。

以上经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

公司经营过程中存在若干不确定性：

1、研发队伍的稳定性及研发成果的实用性

研发团队是否稳定存在不确定性，虽然公司目前已采取多种措施来加强研发人员的稳定性，但目前节水灌溉行业由于市场前景广阔，竞争将日益激烈，人才的竞争也将进入白热化阶段。

由于研发成果的形成期间存在不确定性，因此，能否将研发成果成功转化成产品并大批量生产，存在不确定性。

2、自有资金的积累以及投资者对企业的支持力度

由于公司生产经营由诸多因素构成，因此自有资金的形成存在一定的不确定性，另外投资者对企业经营模式及经营目标的认可，以及投资者本身的经营情况都存不确定性。

3、市场竞争者技术发展水平的提升速度

行业特点决定了技术创新是企业发展水平的重要因素。

4、地方政府针对国家政策制定的具体实施细则

国家虽加大了对节水灌溉行业支持力度，但各地方政府针对国家政策制定的相应具体实施细则，是否能对企业发展产生有力影响尚不确定。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

节水灌溉行业不属于特许行业，市场化程度较高，属于完全竞争市场。目前，节水灌溉行业内的企业普遍规模较小，行业集中度不高。近几年由于国家加大了对节水农业的支持力度和资金投入，节水灌溉行业前景看好，进入该行业的投资者逐渐增多，加之国外节水企业在国内合资或独资设厂生产节水产品，使得行业的市场竞争趋于激烈。

应对措施：公司利用多年在农业智能节水灌溉测控细分领域的领先地位，面对市场竞争，公司分别在产品销售、产品研发、运营管理三个方面加强管理。在营销方面制定了更加贴合市场的销售策略，在稳定已有市场的前提下，发散性的面向全国扩展市场布局，加大市场占有率。在产品研发方面以客户需求为导向，加大新产品创新集成力度，借助产品领先优势，为用户提供整体解决方案，迅速占领市场；在运营管理方面增加内部控制，开源节流，降低成本，保证产品质量的同时为产品在市场上的竞争提供可靠的保证。

2、专业人才流失风险

公司所从事的地下水、地表水的水量、水位和水质进行计量、控制和监测，并提供数据传输、存储分析的整体解决方案等业务均属于智力密集型服务，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。企业间科技人才争夺十分激烈，可能会造成科技人才队伍的不稳定，从而给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：公司加大人力资源的科学管理，按照价值规律，参照本地区、同类企业人力资源价值水平，制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，对管理人员实现目标管理，提高科技人才尤其是技术骨干的薪酬、福利待遇水平，科研人员的利益直接与年度技术创新目标和用户价值体现的实现情况挂钩。

3、技术风险

公司为保持竞争优势，必须不断开发高科技含量、高附加值的新产品，但高科技产品与普通产品相比，在新产品的开发、试制方面面临的风险更大。新产品从实验室研究到产品中试阶段，最终到规模化和产业化生产，往往需要一个较长的时间，但是由于新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。

应对措施：公司加大研发专业技术人才的引进，同时增加了研发费用投入，整合院校及研发外包资源，为新产品的研发、试制、现场应用提供了可靠的保障。

4、应收账款回收风险

应收账款周转率呈下降趋势，主要原因是报告期内公司经营业绩有一定的下滑，款项回收效率降低，若应收账款到期不能及时回收，则可能对公司的经营产生影响。

应对措施：根据应收账款的账龄结构和坏账准备的实际发生情况，公司计提了减值准备，同时公司还加强了应收账款的管理，建立客户信用管理体系，对不同的客户实行不同的销售政策，定期对欠款客户进行催要和清理。另外，公司加强了对销售部门的考核，把应收账款回款作为重要的考核指标之一，以此提高应收账款的回收率。

5、区域市场风险

节水灌溉行业是一个政策主导性行业，其发展受国家政策和当地政府影响较大。市场具有很强的地域性特征，区域市场垄断严重。

应对措施：关注国家政策与各级政府招投标，打造不同地域示范区项目，通过项目示范、优质产品及品牌影响力逐步增加市场占有率。同时深度挖掘原有客户资源，通过捕捉用户需求痛点，以为用户提供长期服务和政府购买服务为新的赢利点，打造市场化的综合服务平台型商业模式。

(二) 报告期内新增的风险因素

本公司无新增风险因素。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股权激励事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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） 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

公司于2016年10月24日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于设立控股子公司——河北海森威农业科技有限公司的议案》。根据《公司章程》及公司《对外投资管理制度》的规定，本次对外投资所涉及的投资金额在董事会审议权限内，无需经股东大会审议批准。并于2016年10月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《唐山海森电子股份有限公司关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2016-066）。2017年3月27日完成工商注册登记手续并取得由河北省邢台市威县行政审批局颁发的《营业执照》。

公司于2017年7月6日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于设立控股子公司——许昌海森水务有限公司的议案》。根据《公司章程》及公司《对外投资管理制度》的规定，本次对外投资于2017年7月24日经2017年第四次临时股东大会审议批准。于2017年7月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《唐山海森电子股份有限公司关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-026）。于2017年9月5日完成工商注册登记手续，取得由禹州市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

(二) 承诺事项的履行情况**1、避免同业竞争的承诺。**

为避免出现同业竞争的情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具《避免同业竞争承诺函》，并在《公开转让说明书》中做出了完整的披露。报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有设立公司、不存在同业竞争的情形。

2、在上海股权托管交易中心（以下简称“上股交”）终止挂牌事项的承诺。

为避免出现在上股交终止挂牌给公司造成损失的情形，公司股东李宝来、李宏宝于 2015 年 10 月出具《承诺书》，承诺若公司于上海股权托管交易中心挂牌期间及终止挂牌过程中给公司造成任何损失，愿意承担全部赔偿责任，并在《公开转让说明书》中做出了完整的披露。2017 年 6 月 5 日起在上海股权托管交易中心股份转让系统终止挂牌。

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员等所有承诺人均完全履行了上述相关承诺并将持续履行。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	抵押	3,243,261.42	2.83%	融资抵押
1号车间	抵押	943,870.87	0.82%	融资抵押
实验楼	抵押	4,867,298.04	4.25%	融资抵押
二号车间	抵押	4,059,621.02	3.55%	融资抵押
土地使用权	抵押	3,984,172.45	3.48%	融资抵押
总计	-	17,098,223.80	14.93%	-

注：截止 2017 年 12 月 31 日，公司在沧州银行股份有限公司丰南支行借款 1,000.00 万元，公司以土地使用权、房产作为抵押。用于抵押的固定资产为丰南区房权证沿海工业区字第 201402996 号、丰南区房权证柳树 O 镇字第 201402994 号，账面净值为 13,114,051.35 元。用于抵押的土地使用权证号为丰南国用（2014）第 1007 号、丰南国用（2014）第 1008 号，账面净值为 3,984,172.45 元。

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	14,283,750	25.00%	0	14,283,750	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,607,063	23.82%	0	13,607,063	23.82%
	董事、监事、高管	676,687	1.18%	0	676,687	1.18%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	42,851,250	75.00%	0	42,851,250	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	40,821,188	71.45%	0	40,821,188	71.45%
	董事、监事、高管	2,030,062	3.55%	0	2,030,062	3.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		57,135,000	-	0	57,135,000	-
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	李宝来	54,428,251	0	54,428,251	95.26%	40,821,188	13,607,063
2	李宏宝	2,706,749	0	2,706,749	4.74%	2,030,062	676,687
合计		57,135,000	0	57,135,000	100%	42,851,250	14,283,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期末，本公司有 2 名股东，分别是李宝来、李宏宝。其中李宏宝系李宝来的姐夫。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，李宝来持有公司 54,428,251 股股份，占公司股份总数的 95.26%，是公司第一大股东，

对公司的生产经营形成实际控制，为公司控股股东及实际控制人，其简历如下：

李宝来，男，汉族，中国籍，无境外永久居住权，1981年12月出生，本科学历，毕业于中国人民解放军国防信息学院。2005年8月至2006年9月，创立唐山光远信息科技有限公司，担任执行董事、经理；2006年9月至2013年7月，就职于唐山海森电子有限公司，担任执行董事、经理；2013年7月至2015年7月，担任唐山海森电子股份有限公司董事长兼总经理。2015年8月至今，担任唐山海森电子股份有限公司董事长。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

（二） 实际控制人情况

同上。

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
2016-04-08	2016-07-07	1.10	3,000,000	3,300,000	1	-	-	-	-	否
2016-09-29		2.00	1,165,000	2,330,000	22	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

公司自2016年1月22日挂牌至本报告出具之日共计进行股票发行两次，第一次募集资金用途为补充公司研发费用。公司主要研发费用支出为研发人员薪酬、差旅费、研发材料支出。中国建设银行股份有限公司唐山丰南支行 13001627208050500467 账户与募集资金收付相关的发生额汇总分析如下：募集资金总额330万元，发行费用10万元，募集资金净额320万元，至2017年12月31日已投入金额3,300,000元，尚未使用的募集资金余额0元。

第二次募集资金用途为补充公司流动资金。为了配合公司经营发展战略调整，在与投资人友好协商并与中介机构充分沟通的基础上，公司决定终止本次股票发行方案。公司分别于2017年6月15日、2017年7月3日召开第二届董事会第十次会议、2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止〈唐山海森电子股份有限公司2016年第二次股票发行方案〉的议案》，并与投资人签订《〈唐山海森电子股份有限公司附生效条件的股票认购合同〉之解除协议》，与本次股票发行相关的《关于签署〈附生效条件的股票认购合同〉的议案》、《关于拟开设募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案不再实施。根据2017年第三次临时股东大会之决议终止了本次股票发行方案，截至2017年7月5日已将本次募集资金全部退还投资人，同时打印账户交易明细备查并注销帐户。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	沧州银行股份有限公司丰南支行	10,000,000.00	6.09%	2017年2月10日——2018年2月5日	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	1.10	1.845629	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李宝来	董事长、总经理	男	37	本科	2016年7月5日-2019年7月4日	是
郑建光	董事	男	39	本科	2016年7月5日-2019年7月4日	是
梁华	董事、财务总监	女	39	本科	2016年7月5日-2019年7月4日	是
单学静	董事	女	33	大专	2016年7月5日-2019年7月4日	是
翟杰	董事	女	30	大专	2016年7月5日-2019年7月4日	是
李杰	董事会秘书	女	41	大专	2016年7月5日-2019年7月4日	是
李宏宝	监事会主席	男	40	中专	2016年7月5日-2019年7月4日	否
崔利刚	监事	男	34	本科	2016年7月5日-2019年7月4日	是
董丽霞	监事	女	33	大专	2016年7月5日-2019年7月4日	是
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

监事会主席李宏宝为董事长李宝来的姐夫。除此情形外公司董事、监事、高级管理人员不存在其他亲属关系。

(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
李宝来	董事长、总经理	54,428,251	0	54,428,251	95.26%	0
李宏宝	监事会主席	2,706,749	0	2,706,749	4.74%	0
合计	-	57,135,000	0	57,135,000	100.00%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
-	-		-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无。

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	27	26
财务人员	11	12
技术人员	75	93
生产人员	28	22
销售人员	12	33
员工总计	153	186

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	43	70
专科	76	57
专科以下	34	57
员工总计	153	186

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、截止 2017 年 12 月 31 日，本公司在职员工 186 人。人员结构如下：1) 按工作性质分类：本公司现有行政管理人员 26 人、财务人员 12 人、技术人员 93 人、生产人员 22 人、销售人员 33 人。2) 按教育程度分类：本公司现有硕士学历人员 2 人、本科学历人员 70 人、专科学历人员 57 人、专科以下学历人员 57 人。截止到 2017 年期末，人员净增加 33 人，其中财务人员增加 1 人、技术人员增加 18 人、销售人员增加 21 人。

2、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社保保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。目前公司招聘主要以网络招聘渠道为主，现场招聘为辅。同时，为了更好地引进相应人才、有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；技术人员进行相关专业技术培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、需公司承担费用的离退休人数：公司严格执行国家和地方相关社会保险制度，截止 2017 年 12 月 31 日，没有需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郑建朋	机械设计部负责人	0
郭勇	唐山研发二部负责人	0
么小亮	软件研发课题组工程师	0
单禄	软件研发课题组工程师	0
赵树生	创新委员会助理	0
李美辰	董事会办公室主任	0
董海涛	销售六部区域经理	0
李荣彬	销售一部区域经理	0
鲍聪	产品经理	0
武海亮	硬件研发课题组工程师	0
姚建兴	软件研发课题组工程师	0
王立伟	硬件研发课题组负责人	0
刘东英	软件研发课题组工程师	0
董小亮	董事长助理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心技术人员无变动，基本情况如下：

郑建光：男，1979年9月出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，本科学历、高级程序员、工程师，毕业于河北科技大学。2002年2月至2005年9月，就职于唐山清华北方电子有限公司，担任研发

经理；2005年10月至2010年11月，就职于河北集川信息安全有限公司，担任产品经理；2010年12月至2013年6月，就职于海森有限，担任总经理助理；2013年7月4日被股份公司创立大会选举为董事。2013年7月至2015年7月就职于海森电子，担任董事、总架构师。2015年8月至今就职于海森电子，任董事兼总经理、总架构师。

崔利刚：男，1984年5月出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，本科学历，毕业于唐山学院。2008年9月至2010年4月，就职于海森有限，担任软件工程师；2010年4月至2012年7月，就职于海森有限，担任研发部经理；2012年7月至2013年7月，就职于海森有限，担任研发中心总监；2013年7月4日被股份公司创立大会选举为监事。

武海亮：核心技术人员。男，1986年2月出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，本科学历，毕业于中国计量学院。2009年7月至2013年7月，就职于海森有限，担任硬件开发工程师；2013年7月至今，就职于海森电子，担任硬件开发工程师。

么小亮：核心技术人员。男，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，本科学历，毕业于西北工业大学。2008年2月至2013年7月，就职于海森有限，担任上机位开发工程师；2013年7月至今，就职于海森电子，担任上机位开发工程师。

王立伟：核心技术人员。男，1988年1月出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，本科学历，毕业于河北理工大学。2012年6月至2013年7月，就职于海森有限，担任嵌入式软件工程师；2013年7月至今，就职于海森电子，担任嵌入式软件工程师。

报告期内核心员工的变动情况如下：

宋金玉，女，1985年10月出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，毕业于云南大学滇池学院文新系新闻专业，本科学历。2008年7月至2009年12月就职于唐山港莎有限公司，担任文员；2010年1月至2011年11月，就职于唐山丰南电视台，担任编导；2011年12月至2013年3月，就职于河北衡水老白干唐山销售处，担任销售员。2013年7月至2016年4月，就职于唐山海森电子股份有限公司，担任采购专员。2016年5月至2017年8月，担任供应部经理。2017年9月因个人身体原因辞职。

徐桂霞，女，1989年2月12日出生，中国籍，无境外永久居住权，汉族，毕业于河北科技师范学院，专科学历。2012年7月至2013年6月，就职于唐山海森电子有限公司，担任财务资金科经理；2013年7月至2017年6月，就职于唐山海森电子股份有限公司，担任财务资金科经理。2017年7月因家庭原因辞职。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善公司的法人治理结构，根据公司发展需要，修定了部分内部管理制度，建立行之有效的内控管理体系，确保公司的规范运作。

公司已建立起包括《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度，根据公司业务发展需要修改了《公司章程》，并新建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内公司股东大会、董事会、监事会及董监高均严格按照有关法律、法规及《公司章程》、议事规则、各项管理制度规定的职权独立有效地运作。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。

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和新规定，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

公司董事会认为，公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大的生产经营决策、财务决策等均严格按照《公司章程》及有关的内部管理制度规定的程序和规则进行审议表决，截至报告期末，没有出现董事会、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的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

4、公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》修改了两次，具体情况如下：

(1) 2017年10月13日2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》修订内容为：“第二章 第十二条”公司的经营范围：研发制造销售变频调速设备，高低压配电系统，安防系统设备，计算机软件，智能仪器仪表；半导体照明，节水设备，节电设备，IC卡机读写系统，网络通讯设备，GPRS/CDMA 测控系统（以上项目国家禁止经营或限制经营的除外）；研发制造智能灌溉设备、灌溉自动化控制设备、玻璃钢制品（玻璃钢井房）、智能农机具、机井灌溉控制装置；普通货运；电信增值业务；物联网信息服务；计算机应用软件开发；信息系统集成服务；本公司研发制造产品安装调试、运营维护；智能灌溉系统方案设计；智能农业设备研发技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务（以上项目国家禁止经营或限制经营的除外）*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 2017年10月31日2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》修订内容为：“第二章 第十二条”公司的经营范围：研发制造销售变频调速设备，高低压配电系统，安防系统设备，计算机软件，智能仪器仪表；半导体照明，节水设备，节电设备，IC卡机读写系统，网络通讯设备，GPRS/CDMA 测控系统（以上项目国家禁止经营或限制经营的除外）；研发制造智能灌溉设备、灌溉自动化控制设备、水肥一体化设备、玻璃钢制品（玻璃钢井房）、智能农机具、机井灌溉控制装置；普通货运；电信增值业务；物联网信息服务；计算机应用软件开发；信息系统集成服务；本公司研发制造产品安装调试、运营维护；智能灌溉系统方案设计；智能农业设备研发技术转让、技术开发、技术咨

询、技术服务（以上项目国家禁止经营或限制经营的除外）*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>第二届董事会第七次会议（2017-1-3）审议通过如下议案（3项）：《关于公司向沧州银行股份有限公司丰南支行申请综合授信额度 3000 万的议案》、《关于使用闲置资金购买银行理财产品并授权董事长负责相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第八次会议（2017-2-3）审议通过如下议案（3项）：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第九次会议（2017-3-22）审议通过如下议案（11项）：《关于〈2016 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于唐山海森电子股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明》、《关于〈唐山海森电子股份有限公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于〈2016 年度利润分配预案〉的议案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、关于〈唐山海森电子股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十次会议（2017-6-15）审议通过如下议案（2项）：《关于终止〈唐山海森电子股份有限公司 2016 年第二次股票发行方案〉的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十一次会议（2017-7-7）审议通过如下议案（2项）：《关于设立控股子公司——许昌海森水务有限公司的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十二次会议（2017-8-14）审议通过如下议案（2项）：《关于公司〈2017 年半年度报告〉的议案》、《2017 年半年度募集资金存放与实际使用</p>

		<p>情况专项报告》；</p> <p>第二届董事会第十三次会议（2017-9-27）审议通过如下议案（3项）：《关于增加经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司2017年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十四次会议（2017-10-16）审议通过如下议案（3项）：《关于增加经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司2017年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第四次会议（2017-3-22）审议通过如下议案（8项）：《关于〈2016年年度报告及摘要〉的议案》、《关于唐山海森电子股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明》的议案、《关于〈唐山海森电子股份有限公司2016年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《2016年度监事会工作报告》的议案、《2016年度财务决算报告》的议案、《2017年度财务预算报告》的议案、《关于〈2016年度利润分配预案〉的议案》、《关于续聘2017年度审计机构的议案》；</p> <p>第二届监事会第五次会议（2017-8-14）审议通过如下议案（2项）：《关于公司〈2017年半年度报告〉的议案》、《2017年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。</p>
股东大会	7	<p>2016年年度股东大会（2017-4-13）审议通过如下议案（10项）：《2016年年度报告及其摘要》、《关于唐山海森电子股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》、《唐山海森电子股份有限公司2016年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年度财务决算报告》、《2017年度财务预算报告》、《2016年度利润分配预案》、《关于续聘2017年度审计机构的议案》、《唐山海森电子股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》；</p> <p>2017年第一次临时股东大会（2017-1-20）审议通过如下议案（2项）：《关于公司向沧州银行股份有限公司丰南支行申请综合授信额度3000万的议案》、《关于使用闲置资金购买银行理财产品并授权董事长负责相关事宜的议案》；</p> <p>2017年第二次临时股东大会（2017-2-20）审议通过如下议案（2项）：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》；</p>

		<p>2017年第三次临时股东大会（2017-7-3）审议通过如下议案（1项）：《关于终止〈唐山海森电子股份有限公司2016年第二次股票发行方案〉的议案》；</p> <p>2017年第四次临时股东大会（2017-7-24）审议通过如下议案（1项）：《关于设立控股子公司——许昌海森水务有限公司的议案》；</p> <p>2017年第五次临时股东大会（2017-10-13）审议通过如下议案（2项）：《关于增加经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》；</p> <p>2017年第六次临时股东大会（2017-10-31）审议通过如下议案（2项）：《关于增加经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉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

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集和召开、提案的审议、会议通知时间、授权委托、表决程序和决议内容符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

（1）股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，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：董事会成员为5人，董事会的人数及结构符合法律法规的规定。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《公司章程》和公司《董事会议事规则》等规定，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：监事会成员3人，监事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司监事会严格按照《公司章程》、公司《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、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。

截至本报告期末，公司三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、行政法规及规范性文件的要求，并结合公司自身实际情况，制定和完善了公司治理制度，建立、健全了规范的法人治理机构管理层架构体系，公司董事、监事和高

级管理层人员不断加强对相关法律、行政法规、业务规则和公司各项规章制度的学习，提高规范治理意识、加强自我约束，严格公司治理，并在公司日常经营管理活动中得到了很好的执行。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司在符合相关法律法规规范的前提下，建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。建立了《信息披露管理制度》，严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

2、与投资者通过电话、一对一沟通等多种方式认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议。

3、投资者通过信箱（tshaisen2005@163.com）向公司提出的问题，公司根据实际情况，在保证符合信息披露相关规定的前提下，及时通过信箱回复或解答有关问题。

(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

报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

2017年，监事会依法列席了公司的股东大会（定期、临时），对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及《公司章程》的各项规定，公司已建立了较为完善的法人治理结构，并能得到有效的执行。

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

报告期内公司，依照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与主要股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司根据国家对农业扶持政策及自身所处行业的特点，结合公司发展的需要，对公司内部各职能部门进行了部分调整，使之更能充分发挥部门职责，同时加强对各项规章制度的细化，充分体现各部门间的服务职能，公司的内部管理与控制仍需在实际的运营过程中不断的改进和完善。

1、公司治理体系

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善公司的法人治理结构，根据公司发展需要，修定了部分内部管理制度，建立行之有效的内控管理体系，确保公司的规范运作。公司已建立起包括《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等在内的一系列管理制度，根据公司业务发展需要修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》，并新建立了《募集资金管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会及董监高均严格按照有关法律、法规及《公司章程》、议事规则、各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

2、公司财务管理体系

报告期内，公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，完善会计核算制度，确保业务和会计信息的一致性。公司结合本行业及自身情况，制定会计核算制度，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，严格管理，继续完善公司的财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，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、事后改进等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》建立了会计核算体系，建立和完善了会计核算制度，确

保经营业务和会计信息的一致性。同时，公司进一步加强了财务预算和成本核算的执行，进一步健全财务监督和管理制度，有效化解会计核算工作中存在的风险。报告期内，公司财务运行情况良好。依据相关法律、法规的要求，结合自身公司实际情况，公司制定并修订了一系列内部管理制度，公司董事会、经营管理层严格按照公司内部控制制度开展经营管理活动及经营运作。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家颁布的《企业会计准则》进行会计核算，并从公司自身实际情况出发，制定会计核算的具体细节制度，保证了公司会计核算工作的正常开展和有序进行。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，并按照实际情况持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司根据企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，加强风险管理的预测和预判工作。报告期内未发现风险控制体系存在缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未发生信息披露差错和年度报告重大差错事项。

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
审计报告编号	中兴财光华审会字（2018）第 215003 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2018-03-22
注册会计师姓名	杜丽、侯胜利
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2018)第 215003 号</p> <p>唐山海森电子股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了唐山海森电子股份有限公司(以下简称海森电子公司)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>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,公允反映了海森电子公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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,我们独立于海森电子公司,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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>海森电子公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海森电子公司 2017 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。</p>	

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海森电子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海森电子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海森电子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

海森电子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海森电子公司不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杜丽

中国注册会计师：侯胜利

中国·北京

二〇一八年三月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	9,177,839.96	6,574,837.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	24,865,117.48	38,680,663.83
预付款项	五、3	3,780,646.94	4,025,046.24
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	4,624,997.05	8,257,162.13
买入返售金融资产			
存货	五、5	46,355,060.10	37,569,706.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	70,234.68	7,240.78
流动资产合计		88,873,896.21	95,114,656.89
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、7	20,285,414.96	22,212,639.50
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	4,770,423.52	4,533,710.29
开发支出	五、9		396,628.08
商誉			
长期待摊费用	五、10	40,000.00	70,000.00
递延所得税资产	五、11	515,060.19	487,656.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,610,898.67	27,700,634.82
资产总计		114,484,794.88	122,815,291.71
流动负债：			
短期借款	五、12	10,000,000.00	12,005,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	20,382,839.18	28,262,375.21
预收款项	五、14	654,868.00	774,662.52
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	987,653.77	538,176.43
应交税费	五、16	1,455,439.81	3,673,848.24
应付利息	五、17	18,353.42	47,885.17
应付股利			
其他应付款	五、18	97,774.91	2,569,863.44
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		33,596,929.09	47,871,811.01
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、19	802,994.64	1,032,421.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		802,994.64	1,032,421.68
负债合计		34,399,923.73	48,904,232.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	57,135,000.00	57,135,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	205,377.38	205,377.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	5,353,278.16	4,562,340.47
一般风险准备			
未分配利润	五、23	17,391,215.61	12,008,341.17
归属于母公司所有者权益合计		80,084,871.15	73,911,059.02
少数股东权益			
所有者权益合计		80,084,871.15	73,911,059.02

负债和所有者权益总计		114,484,794.88	122,815,291.71
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：李宝来

主管会计工作负责人：梁华

会计机构负责人：梁华

(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	五、1	9,027,665.25	6,403,622.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	24,662,252.17	38,680,663.83
预付款项	五、3	3,439,470.84	3,849,380.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	4,570,123.95	8,257,162.13
存货	五、5	46,350,720.08	37,569,706.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		88,050,232.29	94,760,535.68
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		3,000,010.00	600,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、7	20,015,894.02	22,202,189.98
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	4,770,423.52	4,533,710.29
开发支出	五、9		396,628.08
商誉			
长期待摊费用	五、10	40,000.00	70,000.00
递延所得税资产	五、11	510,288.80	487,656.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,336,616.34	28,290,185.30

资产总计		116,386,848.63	123,050,720.98
流动负债:			
短期借款	五、12	10,000,000.00	12,005,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	20,354,375.08	28,262,375.20
预收款项	五、14	654,868.00	774,662.52
应付职工薪酬	五、15	946,969.63	538,176.43
应交税费	五、16	1,455,089.81	3,673,848.24
应付利息	五、17	18,353.42	47,885.17
应付股利			
其他应付款	五、18	95,184.89	2,566,715.44
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		33,524,840.83	47,868,663.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、19	802,994.64	1,032,421.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		802,994.64	1,032,421.68
负债合计		34,327,835.47	48,901,084.68
所有者权益:			
股本	五、20	57,135,000.00	57,135,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	205,377.38	205,377.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	5,353,278.16	4,562,340.47
一般风险准备			

未分配利润	五、23	19,365,357.62	12,246,918.45
所有者权益合计		82,059,013.16	74,149,636.30
负债和所有者权益合计		116,386,848.63	123,050,720.98

(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		61,376,843.80	94,142,641.07
其中：营业收入	五、24	61,376,843.80	94,142,641.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,406,180.97	87,028,478.54
其中：营业成本	五、24	33,410,511.98	63,658,113.04
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、25	1,035,310.98	1,145,612.55
销售费用	五、26	7,654,268.86	4,181,255.57
管理费用	五、27	16,594,420.75	14,642,510.20
财务费用	五、28	-458,296.09	1,415,189.40
资产减值损失	五、29	169,964.49	1,985,797.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30		4,602.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	224,494.67	16,417.69
其他收益	五、32	2,506,655.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,701,812.89	7,135,182.96
加：营业外收入	五、33	1,427,696.26	7,675,488.35
减：营业外支出	五、34	201,093.90	121,347.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,928,415.25	14,689,323.35
减：所得税费用	五、35	754,603.12	2,120,880.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,173,812.13	12,568,442.54
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		6,173,812.13	12,568,442.54
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,173,812.13	12,568,442.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,173,812.13	12,568,442.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,173,812.13	12,568,442.54
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		0.11	0.23
(二)稀释每股收益		0.11	0.23

法定代表人: 李宝来

主管会计工作负责人: 梁华

会计机构负责人: 梁华

(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	五、24	61,065,775.47	94,142,641.07
减: 营业成本	五、24	33,254,663.20	63,658,113.04
税金及附加	五、25	1,033,810.98	1,145,612.55
销售费用	五、26	7,649,028.43	4,181,255.57
管理费用	五、27	14,825,154.29	14,404,432.99
财务费用	五、28	-458,552.77	1,414,689.33

资产减值损失	五、29	150,878.93	1,985,797.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30		4,602.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	224,494.67	16,417.69
其他收益	五、32	2,506,655.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,341,942.47	7,373,760.24
加：营业外收入	五、33	1,427,202.80	7,675,488.35
减：营业外支出	五、34	100,393.90	121,347.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,668,751.37	14,927,900.63
减：所得税费用	五、35	759,374.51	2,120,880.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,909,376.86	12,807,019.82
（一）持续经营净利润		7,909,376.86	12,807,019.82
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,909,376.86	12,807,019.82
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		85,465,535.28	85,939,342.73

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		2,277,228.35	4,370,199.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	2,716,934.89	3,615,487.41
经营活动现金流入小计		90,459,698.52	93,925,029.92
购买商品、接受劳务支付的现金		50,061,698.10	70,841,526.33
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		11,202,803.19	9,161,079.29
支付的各项税费		9,345,935.55	11,832,914.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	12,999,776.94	16,407,160.21
经营活动现金流出小计		83,610,213.78	108,242,680.40
经营活动产生的现金流量净额		6,849,484.74	-14,317,650.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,602.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		675,000.00	55,520.00
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			
投资活动现金流入小计		675,000.00	12,060,122.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,752,730.13	2,169,750.16
投资支付的现金			12,000,000.00
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		1,752,730.13	14,169,750.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,077,730.13	-2,109,627.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,535,377.36

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		68,310,000.00	21,005,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36		2,330,000.00
筹资活动现金流入小计		68,310,000.00	28,870,377.36
偿还债务支付的现金		70,315,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-414,916.07	1,490,849.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	2,330,000.00	
筹资活动现金流出小计		72,230,083.93	40,490,849.72
筹资活动产生的现金流量净额		-3,920,083.93	-11,620,472.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,851,670.68	-28,047,750.26
加：期初现金及现金等价物余额		6,364,768.40	34,412,518.66
六、期末现金及现金等价物余额		8,216,439.08	6,364,768.40

法定代表人：李宝来

主管会计工作负责人：梁华

会计机构负责人：梁华

(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		85,425,535.28	85,939,342.73
收到的税费返还		2,277,228.35	4,370,199.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	2,716,483.57	3,615,443.48
经营活动现金流入小计		90,419,247.20	93,924,985.99
购买商品、接受劳务支付的现金		49,753,474.61	70,834,285.56
支付给职工以及为职工支付的现金		10,582,872.87	9,161,079.29
支付的各项税费		9,344,785.55	11,832,914.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	11,782,856.30	15,996,021.30
经营活动现金流出小计		81,463,989.33	107,824,300.72
经营活动产生的现金流量净额		8,955,257.87	-13,899,314.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,602.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		675,000.00	55,520.00
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			
投资活动现金流入小计		675,000.00	12,060,122.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		1,437,453.24	2,159,300.64

付的现金			
投资支付的现金		2,400,010.00	12,600,000.00
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		3,837,463.24	14,759,300.64
投资活动产生的现金流量净额		-3,162,463.24	-2,699,177.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,535,377.36
取得借款收到的现金		68,310,000.00	21,005,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36		2,330,000.00
筹资活动现金流入小计		68,310,000.00	28,870,377.36
偿还债务支付的现金		70,315,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-414,916.07	1,490,849.72
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	2,330,000.00	
筹资活动现金流出小计		72,230,083.93	40,490,849.72
筹资活动产生的现金流量净额		-3,920,083.93	-11,620,472.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,872,710.70	-28,218,964.99
加：期初现金及现金等价物余额		6,193,553.67	34,412,518.66
六、期末现金及现金等价物余额		8,066,264.37	6,193,553.67

(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	57,135,000.00				205,377.38				4,562,340.47		12,008,341.17		73,911,059.02
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	57,135,000.00				205,377.38				4,562,340.47		12,008,341.17		73,911,059.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									790,937.69		5,382,874.44		6,173,812.13
（一）综合收益总额											6,173,812.13		6,173,812.13
（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								790,937.69	-790,937.69			
1. 提取盈余公积								790,937.69	-790,937.69			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	57,135,000.00				205,377.38			5,353,278.16	17,391,215.61		80,084,871.15	

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		所有者权益
	少		

	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	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,050,000.00				5,270,854.30				3,281,638.49		29,534,746.33	58,137,239.12
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	20,050,000.00				5,270,854.30				3,281,638.49		29,534,746.33	58,137,239.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,085,000.00				-5,065,476.92				1,280,701.98		-17,526,405.16	15,773,819.90
（一）综合收益总额											12,568,442.54	12,568,442.54
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				205,377.36							3,205,377.36
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				205,377.36							3,205,377.36
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									1,280,701.98		-1,280,701.98	
1. 提取盈余公积									1,280,701.98		-1,280,701.98	

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	34,085,000.00			-5,270,854.28					-28,814,145.72		
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,270,854.28			-5,270,854.28							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	28,814,145.72								-28,814,145.72		
（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	57,135,000.00			205,377.38			4,562,340.47		12,008,341.17		73,911,059.02

法定代表人：李宝来

主管会计工作负责人：梁华

会计机构负责人：梁华

（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	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	57,135,000.00				205,377.38				4,562,340.47		12,246,918.45	74,149,636.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	57,135,000.00				205,377.38				4,562,340.47		12,246,918.45	74,149,636.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									790,937.69		7,118,439.17	7,909,376.86
(一)综合收益总额											7,909,376.86	7,909,376.86
(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									790,937.69		-790,937.69	
1. 提取盈余公积									790,937.69		-790,937.69	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	57,135,000.00				205,377.38				5,353,278.16		19,365,357.62	82,059,013.16

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	20,050,000.00				5,270,854.30				3,281,638.49		29,534,746.33	58,137,239.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,050,000.00				5,270,854.30				3,281,638.49		29,534,746.33	58,137,239.12

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	37,085,000.00				-5,065,476.92				1,280,701.98		-17,287,827.88	16,012,397.18
(一) 综合收益总额											12,807,019.82	12,807,019.82
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				205,377.36							3,205,377.36
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				205,377.36							3,205,377.36
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									1,280,701.98		-1,280,701.98	
1. 提取盈余公积									1,280,701.98		-1,280,701.98	
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	34,085,000.00				-5,270,854.28						-28,814,145.72	
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,270,854.28				-5,270,854.28							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	28,814,145.72										-28,814,145.72	
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	57,135,000.00				205,377.38				4,562,340.47		12,246,918.45	74,149,636.30

财务报表附注

一、 公司基本情况

唐山海森电子股份有限公司（前身为“唐山光远信息科技有限公司”，“唐山海森电子有限公司”，以下简称“公司”）于2005年8月31日在唐山市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为911302007791698887。公司注册资本为人民币5,713.50万元，股份总数5,713.50万股（每股面值1元）。本公司属于在全国中小企业股份转让系统挂牌的非上市公众公司，证券代码为835691，注册地位于河北丰南临港经济开发区兴业街8号，法定代表人为李宝来。

2013年6月5日，公司召开临时股东会。全体股东一致同意以2013年5月31日作为基准日，公司以不高于经审计净资产额折股2005万元整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“唐山海森电子股份有限公司”。

根据2016年4月7日召开的2015年度股东大会审议通过的决议，公司拟以总股本20,050,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2.628855股，以未分配利润向全体股东每10股送红股14.371145股。本方案实施后公司股本由20,050,000股增至54,135,000股（每股面值1元），股本变更为人民币54,135,000.00元，公司各股东持股比例不变，公司于2016年4月22日完成工商变更登记手续。

根据2016年4月25日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过的决议，原股东李宝来以货币资金对公司增资300.00万元，增资后股本变更为人民币5,713.50万元。此次增资后李宝来持股比例变更为95.26%，李宏宝持股比例变更为4.74%。公司于2016年8月4日完成工商变更登记手续。

本公司经营范围：研发制造销售变频调速设备，高低压配电系统，安防系统设备，计算机软件，智能仪器仪表；半导体照明，节水设备，节电设备，IC卡及读写系统，网络通讯设备，GPRS/CDMA测控系统（以上项目国家禁止经营或限制经营的除外）；研发制造智能灌溉设备、灌溉自动化控制设备、水肥一体化设备、玻璃钢制品（玻璃钢井房）、智能农机具、机井灌溉控制装置；普通货运；电信增值业务；物联网信息服务；计算机应用软件开发；信息系统集成服务；本公司研发制造产品安装调试、运营维护；智能灌溉系统方案设计；智能农业设备研发技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本财务报告已经公司董事会于2018年3月22日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个

别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 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。

8、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500 万元以上的应收账款、余额为 500 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方款项	以款项的性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方款项	个别分析法

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 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	90	90
5 年以上	100	100

关联方款项，按照个别计提法计提坏账。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	可回收性与其他应收款项（包括应收账款、其他应收款）存在明显差异
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

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

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

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低法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出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购的数量，其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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有

股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则

核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关

的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
办公家具	5	5	19.00
电子设备及其他	3	5	31.67

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

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

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

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当

期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

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

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

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

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

17、长期待摊费用摊销方法

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

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

20、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，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。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

21、收入的确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。公司对于不需安装直接销售的产品，在产品发货移交对方后确认收入；对于需要安装的产品，在产品安装完成，验收后确认收入。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

22、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

24、所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017

年修订)》(财会〔2017〕15号),自2017年6月12日起施行,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日,财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。根据该通知,将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2016年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕30号	营业外收入	-16,417.69
		营业外支出	
		资产处置收益	+16,417.69

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、11
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、优惠税负及批文

公司于2008年12月26日取得河北省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》,证书编号:冀R-2008-034,公司已通过2008年度至2017年度年检。根据财税【2011】100号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,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。公司2017年度已享受增值税即征即退税收优惠。

公司于2012年9月29日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GF201213000082。公司于2015年9月29日再次取得《高新技术企业证书》,证书编号为:GF201513000024,有效期三年。公司2016年度、2017

年度企业所得税适用税率均为 15%。

根据财政部、国家税务总局、科技部发布财税〔2017〕34号文件《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。公司已于 2017 年 10 月 20 日被认定为“河北省科技型中小企业”，认定编号：KZX201409050647，有效期 3 年。公司 2017 年度享受上述加计扣除优惠。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017 年 1 月 1 日】，期末指【2017 年 12 月 31 日】，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	18,561.53	11,529.02
银行存款	8,197,877.55	6,353,239.38
其他货币资金	961,400.88	210,069.07
合 计	9,177,839.96	6,574,837.47
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金全部为保函保证金，使用权受限。

2、应收账款

(1) 应收账款按性质分类

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合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款项	27,462,044.22	99.06	2,596,926.74	9.46	24,865,117.48
关联方款项					
组合小计	27,462,044.22	99.06	2,596,926.74	9.46	24,865,117.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	260,670.00	0.94	260,670.00	100.00	
合 计	27,722,714.22	100.00	2,857,596.74	10.31	24,865,117.48

(续)

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合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款项	41,054,578.36	99.37	2,373,914.53	5.78	38,680,663.83
关联方款项					
组合小计	41,054,578.36	99.37	2,373,914.53	5.78	38,680,663.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	260,670.00	0.63	260,670.00	100.00	
合计	41,315,248.36	100.00	2,634,584.53	6.38	38,680,663.83

(1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	13,724,929.61	49.98	686,246.48	5	38,765,682.94	94.42	1,938,284.15	5
1至2年	12,139,113.61	44.20	1,213,911.36	10	1,473,731.25	3.59	147,373.13	10
2至3年	848,658.00	3.09	254,597.40	30	642,624.17	1.57	192,787.25	30
3至4年	586,343.00	2.14	293,171.50	50	149,540.00	0.36	74,770.00	50
4至5年	140,000.00	0.51	126,000.00	90	23,000.00	0.06	20,700.00	90
5年以上	23,000.00	0.08	23,000.00	100				
合计	27,462,044.22	100.00	2,596,926.74		41,054,578.36	100.00	2,373,914.53	

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成安县宏力水利工程有限公司	260,670.00	260,670.00	100.00%	公司已注销
合计	260,670.00	260,670.00	100.00%	

(4) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款	2,634,584.53	223,012.21			2,857,596.74
坏账准备					

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额

			(%)	
邱县水务局（邱县地下水超采综合治理灌溉项目建设管理处）	4,624,157.00	1-2 年	16.68	462,415.70
天津千程科技发展有限公司	2,711,570.00	1 年以内 1,619,020.00 元， 1-2 年 500,050.00 元，2-3 年 592,500.00 元	9.78	308,706.00
任县水务局（任县地下水超采综合治理项目建设管理处）	2,670,400.00	1 年以内 622,000.00 元，1-2 年 2,048,400.00 元	9.63	235,940.00
雄县水利局	1,682,064.00	1 年以内	6.07	84,103.20
广平县水利局（广平县地下水超采综合治理建设处）	1,590,375.00	1 年以内	5.74	79,518.75
合 计	13,278,566.00		47.90	1,170,683.65

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,474,828.56	91.91	3,818,248.24	94.87
1 至 2 年	240,870.38	6.37	850.00	0.02
2 至 3 年			81,000.00	2.01
3 年以上	64,948.00	1.72	124,948.00	3.10
合 计	3,780,646.94	100.00	4,025,046.24	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
胡大玮	非关联方	406,897.60	10.76	1 年以内 382,555.60 元，1-2 年 24,342.00 元	未到结算期
王建立	非关联方	882,361.27	23.34	1 年以内	未到结算期
赵俊利	非关联方	212,216.38	5.61	1-2 年	未到结算期
宋飞	非关联方	647,759.00	17.13	1 年以内	未到结算期
徐洋	非关联方	200,000.00	5.29	1 年以内	未到结算期
合 计		2,349,234.25	62.13		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合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应收款项	5,188,411.20	100.00	563,414.15	10.86	4,624,997.05
关联方款项					
组合小计	5,188,411.20	100.00	563,414.15	10.86	4,624,997.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,188,411.20	100.00	563,414.15	10.86	4,624,997.05

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合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应收款项	8,873,624.00	100.00	616,461.87	6.95	8,257,162.13
关联方款项					
组合小计	8,873,624.00	100.00	616,461.87	6.95	8,257,162.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,873,624.00	100.00	616,461.87	6.95	8,257,162.13

B、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,623,858.20	69.85	181,192.91	5	6,801,094.60	76.64	340,054.73	5
1至2年	676,723.30	13.04	67,672.33	10	1,726,758.40	19.46	172,675.84	10
2至3年	646,829.70	12.47	194,048.91	30	345,771.00	3.90	103,731.30	30
3至4年	241,000.00	4.64	120,500.00	50				
4至5年								
5年以上								
合计	5,188,411.20	100.00	563,414.15		8,873,624.00	100.00	616,461.87	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	

其他应收款坏账准备	616,461.87	53,047.72	563,414.15
-----------	------------	-----------	------------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
备用金	23,978.70	694,621.89
经营性借款	1,396,738.41	4,216,712.29
保证金	3,662,043.06	3,872,156.15
往来款及其他	105,651.03	90,133.67
合计	5,188,411.20	8,873,624.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
饶阳县水利工程筹建处	否	保证金	322,343.70	2-3 年	6.21	96,703.11
李荣彬	否	经营性借款	312,600.00	1 年以内	6.02	15,630.00
青县财政局集中支付中心	否	保证金	254,880.00	1 年以内	4.91	12,744.00
肥乡县水利局(肥乡县地下水综合治理建设处)	否	保证金	236,000.00	3-4 年	4.55	118,000.00
张晨强	否	经营性借款	233,909.00	1 年以内	4.51	11,695.45
合计	—		1,359,732.70		26.20	254,772.56

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,960,413.04		6,960,413.04
在产品	34,129,509.30		34,129,509.30
库存商品	4,985,195.42		4,985,195.42
委托加工物资	279,942.34		279,942.34
合 计	46,355,060.10		46,355,060.10

(续)

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,654,024.65		4,654,024.65

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	24,553,306.70		24,553,306.70
库存商品	8,303,492.15		8,303,492.15
委托加工物资	58,882.94		58,882.94
合 计	37,569,706.44		37,569,706.44

6、其他流动资产

项 目	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣税费	70,234.68	7,240.78
合 计	70,234.68	7,240.78

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备及 其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	25,128,539.41	589,129.42	6,449,722.40	283,282.84	2,610,801.15	35,061,475.22
2、本年增加金额			934,881.67	185,190.59	374,980.81	1,495,053.07
(1) 购置			934,881.67	185,190.59	374,980.81	1,495,053.07
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3、本年减少金额			1,745,865.91			1,745,865.91
(1) 处置或报废			1,745,865.91			1,745,865.91
(2) 合并范围减少						
(3) 其他						
4、年末余额	25,128,539.41	589,129.42	5,638,738.16	468,473.43	2,985,781.96	34,810,662.38
二、累计折旧						
1、年初余额	7,029,690.79	295,800.39	3,291,136.84	197,364.09	2,034,843.61	12,848,835.72
2、本年增加金额	1,514,474.52	82,796.16	1,014,041.85	60,312.83	360,459.34	3,032,084.70
(1) 计提	1,514,474.52	82,796.16	1,014,041.85	60,312.83	360,459.34	3,032,084.70
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3、本年减少金额			1,355,673.00			1,355,673.00
(1) 处置或报废			1,355,673.00			1,355,673.00

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
(2) 合并范围减少						
(3) 其他						
4、年末余额	8,544,165.31	378,596.55	2,949,505.69	257,676.92	2,395,302.95	14,525,247.42
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
(3) 其他						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	16,584,374.10	210,532.87	2,689,232.47	210,796.51	590,479.01	20,285,414.96
2、年初账面价值	18,098,848.62	293,329.03	3,158,585.56	85,918.75	575,957.54	22,212,639.50

注：截止 2017 年 12 月 31 日，公司在沧州银行股份有限公司丰南支行借款 1000.00 万元，公司以土地使用权、房产作为抵押。用于抵押的固定资产为丰南区房权证沿海工业区字第 201402996 号及丰南区房产证柳树 0 镇字第 201402994 号，账面净值为 13,114,051.35 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利及专有技术	软件	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	4,696,470.40		578,058.12		5,274,528.52
2、本年增加金额		396,628.08	88,935.92		485,564.00
(1) 购置			88,935.92		88,935.92
(2) 内部研发		396,628.08			396,628.08
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3、本年减少金额					

项 目	土地使用权	专利及专有技术	软件	其他	合 计
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额	4,696,470.40	396,628.08	666,994.04		5,760,092.52
二、累计摊销					
1、年初余额	618,368.56		122,449.67		740,818.23
2、本年增加金额	93,929.41	33,052.34	121,869.02		248,850.77
(1) 摊销	93,929.41	33,052.34	121,869.02		248,850.77
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额	712,297.97	33,052.34	244,318.69		989,669.00
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	3,984,172.43	363,575.74	422,675.35		4,770,423.52
2、年初账面价值	4,078,101.84		455,608.45		4,533,710.29

注：

- 1、截止 2017 年 12 月 31 日，公司在沧州银行股份有限公司丰南支行借款 1000.00 万元，公司以土地使用权、房产作为抵押。用于抵押的土地使用权证号为丰南国用（2014）第 1008 号及丰南国用（2014）第 1007 号，账面净值为 3,984,172.43 元。
- 2、本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 15.11%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
农业灌溉翻版式智能阀门	396,628.08			396,628.08		
合计	396,628.08			396,628.08		

10、长期待摊费用

项目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.12.31	其他减少的原因
屋顶彩钢防腐	70,000.00		30,000.00		40,000.00	
合计	70,000.00		30,000.00		40,000.00	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	515,060.19	3,421,010.89	487,656.95	3,251,046.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	515,060.19	3,421,010.89	487,656.95	3,251,046.40

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣亏损	1,844,460.43	238,577.28
合计	1,844,460.43	238,577.28

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.12.31	2016.12.31	备注
2018年			
2019年			
2020年			
2021年	238,577.28	238,577.28	
2022年	1,605,883.15		
合计	1,844,460.43	238,577.28	

12、短期借款

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
信用借款		5,000.00
保证借款		
抵押借款	10,000,000.00	2,000,000.00

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
质押借款		10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	12,005,000.00

13、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	12,026,811.10	22,578,501.36
1-2 年	7,467,610.07	5,683,873.85
2-3 年	888,418.01	
3 年以上		
合 计	20,382,839.18	28,262,375.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2017.12.31 余额	未偿还或结转的原因
货款	5,157,476.77	未到结算期
合 计	5,157,476.77	

14、 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	639,868.00	638,462.52
1-2 年	15,000.00	136,200.00
2-3 年		
3 年以上		
合 计	654,868.00	774,662.52

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2017.12.31 余额	未偿还或结转的原因
货款	15,000.00	未结算
合 计	15,000.00	

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	538,176.43	10,442,013.01	9,992,535.67	987,653.77
二、离职后福利-设定提存计划		1,210,366.02	1,210,366.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	538,176.43	11,652,379.03	11,202,901.69	987,653.77

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	538,176.43	9,628,614.26	9,173,583.62	993,207.07
2、职工福利费		337,634.33	337,634.33	
3、社会保险费		463,554.42	469,107.72	-5,553.30
其中：医疗保险费		374,833.54	380,386.84	-5,553.30
工伤保险费		62,818.28	62,818.28	
生育保险费		25,902.60	25,902.60	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		12,210.00	12,210.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	538,176.43	10,442,013.01	9,992,535.67	987,653.77

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,176,674.01	1,176,674.01	
2、失业保险费		33,692.01	33,692.01	
3、企业年金缴费				
合计		1,210,366.02	1,210,366.02	

16、 应交税费

税 项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	881,055.76	2,170,045.33
企业所得税	468,208.86	1,238,777.01
个人所得税	98.50	
城市维护建设税	61,673.90	154,598.43
教育费附加	26,431.67	66,256.49
地方教育费附加	17,621.12	44,170.98
其他	350.00	
合计	1,455,439.81	3,673,848.24

17、 应付利息

项目	2017.12.31	2016.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	18,353.42	47,885.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	18,353.42	47,885.17

18、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
保证金	26,733.00	112,038.00
定增款		2,330,000.00
往来款及其他	71,041.91	127,825.44
合计	97,774.91	2,569,863.44

19、 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,032,421.68		229,427.04	802,994.64	基础设施费
合计	1,032,421.68		229,427.04	802,994.64	—

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
基础设施补助	1,032,421.68		229,427.04		802,994.64	资产
合计	1,032,421.68		229,427.04		802,994.64	资产

20、 股本

项目	2017.01.01	本期增减					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	57,135,000.00						57,135,000.00

21、 资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	205,377.38			205,377.38
其他资本公积				
合计	205,377.38			205,377.38

22、 盈余公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	4,562,340.47	790,937.69		5,353,278.16
任意盈余公积				
合计	4,562,340.47	790,937.69		5,353,278.16

注：本期盈余公积的增加为按照当期净利润的 10.00%提取法定盈余公积所致。

23、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,008,341.17	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,008,341.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,173,812.13	
减：提取法定盈余公积	790,937.69	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	17,391,215.61	

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,346,454.13	30,938,847.72	84,361,284.68	58,009,375.83
其他业务	5,030,389.67	2,471,664.26	9,781,356.39	5,648,737.21
合 计	61,376,843.80	33,410,511.98	94,142,641.07	63,658,113.04

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
农田智能灌溉	56,346,454.13	30,938,847.72	84,361,284.68	58,009,375.83
合 计	56,346,454.13	30,938,847.72	84,361,284.68	58,009,375.83

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
农田智能灌溉控制系统	56,346,454.13	30,938,847.72	84,361,284.68	58,009,375.83
合 计	56,346,454.13	30,938,847.72	84,361,284.68	58,009,375.83

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
河北省内	46,262,769.96	26,336,719.36	78,876,059.96	55,987,815.10
河北省外	10,083,684.17	4,602,128.36	5,485,224.72	2,021,560.73
合 计	56,346,454.13	30,938,847.72	84,361,284.68	58,009,375.83

25、 税金及附加

项 目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	379,282.42	510,193.04
教育费附加	162,687.28	218,654.16
地方教育费附加	108,458.22	145,769.44
房产税	195,193.36	130,128.91
土地使用税	144,736.00	96,490.67
印花税	39,929.70	44,344.33
其他	5,024.00	32.00
合 计	1,035,310.98	1,145,612.55

26、 销售费用

项 目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	2,934,751.68	1,182,982.26
机物料消耗	115,160.56	229,386.97
差旅费	473,268.83	192,753.93
维修费	561,543.48	32,571.83
服务费	1,011,158.42	280,300.69
广告费和业务宣传费	259,799.05	1,050,615.81
招待费	502,896.75	426,014.05
邮电通讯费	839,590.94	239,913.90
其他	956,099.15	546,716.13
合 计	7,654,268.86	4,181,255.57

27、 管理费用

项 目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	3,635,702.32	2,588,639.51
折旧及摊销	2,727,062.75	2,959,796.65
研发费用	5,134,694.38	4,941,720.33
办公费	805,345.88	286,797.93
税费		135,915.97
交通运输费	494,684.79	28,591.52
通讯费	133,319.06	123,313.73
维修费	543,572.57	184,412.65
水电费	136,583.65	135,636.99
招待费	112,072.54	89,394.86
机物料消耗	245,536.06	597,803.30
差旅费	255,140.44	158,664.35
中介服务费	1,551,932.48	1,468,548.76
其他	818,773.83	943,273.65
合 计	16,594,420.75	14,642,510.20

28、 财务费用

项 目	2017 年度	2016 年度
利息支出	-444,447.82	1,483,974.17
减：利息收入	34,626.90	86,759.25
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	20,778.63	17,974.48
合 计	-458,296.09	1,415,189.40

注：本期公司发生贷款利息支出金额为 855,552.18 元，收到贷款贴息合计金额 1,300,000.00 元，其中补贴 2017 年度贷款贴息金额为 300,000.00 元，其余 1,000,000.00 元系本期收到补贴 2015 年度贷款贴息。

29、 资产减值损失

项 目	2017年度	2016年度
坏账损失	169,964.49	1,985,797.78
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其 他		
合 计	169,964.49	1,985,797.78

30、 投资收益

被投资单位名称	2017 年度	2016 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

被投资单位名称	2017 年度	2016 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		4,602.74
合 计		4,602.74

31、 资产处置收益

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计	224,494.67	16,417.69	224,494.67
其中：固定资产处置利得	224,494.67	16,417.69	224,494.67
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
合 计	224,494.67	16,417.69	224,494.67

32、 其他收益

项 目	2017 年度	2016 年度
增值税即征即退	2,277,228.35	
基础设施补助	229,427.04	
合 计	2,506,655.39	

33、 营业外收入

项 目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	1,407,000.00	7,482,876.68	1,407,000.00
其他	20,696.26	192,611.67	20,696.26
合 计	1,427,696.26	7,675,488.35	1,427,696.26

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017年度	2016年度
与资产相关		
基础设施补助		228,876.90
与收益相关		
增值税即征即退		4,370,199.78
专利申请补助		3,800.00
专利权质抵贷款补助		70,000.00
知识产权强企建设资金	50,000.00	
科技创新创业平台建设补助资金	200,000.00	

补助项目	2017年度	2016年度
专利补贴款	5,000.00	
示范商标奖励资金	2,000.00	
2016年技术创新示范企业专项资金款	100,000.00	
小微企业创业创新基地城市示范项目奖补资金	200,000.00	
新三板挂牌奖励	750,000.00	1,500,000.00
支持金融创新发展奖励		750,000.00
名牌产品奖励款	100,000.00	40,000.00
知名商标奖励款		40,000.00
2016年中小企业发展专项资金		180,000.00
科技项目奖金		300,000.00
合计	1,407,000.00	7,482,876.68

34、 营业外支出

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出	115,463.08	3,000.00	115,463.08
其他	85,630.82	118,347.96	85,630.82
合计	201,093.90	121,347.96	201,093.90

35、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用	782,006.36	2,418,750.47
递延所得税费用	-27,403.24	-297,869.66
合计	754,603.12	2,120,880.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,928,415.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,039,262.29
子公司适用不同税率的影响	-174,033.61
调整以前期间所得税的影响	-102,291.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,145.23
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	401,470.79

项目	本期发生额
损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除影响	-510,950.37
所得税费用	754,603.12

36、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
政府补贴	1,607,000.00	2,883,800.00
利息	34,626.90	86,759.25
保证金	210,069.07	606,077.27
往来款及其他	865,238.92	38,850.89
合计	2,716,934.89	3,615,487.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
费用类	11,780,099.60	1,828,866.15
滞纳金及罚款	1,282.83	52,976.92
捐赠	115,463.08	17,430.48
保证金	961,400.88	200,982.60
往来款及其他	141,530.55	14,306,904.06
合计	12,999,776.94	16,407,160.21

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
定增款		2,330,000.00
合计		2,330,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
定增款	2,330,000.00	
合计	2,330,000.00	

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,173,812.13	12,568,442.54
加：资产减值准备	169,964.49	1,985,797.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,032,084.70	3,154,852.87
无形资产摊销	248,850.77	206,404.50

补充资料	2017年度	2016年度
长期待摊费用摊销	30,000.00	30,000.00
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）	-224,494.67	-16,417.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-444,447.82	1,483,974.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,602.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,403.24	-297,869.66
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）	-8,785,353.66	-6,273,146.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,587,223.54	-31,848,685.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,910,751.50	4,693,599.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,849,484.74	-14,317,650.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,216,439.08	6,364,768.40
减：现金的期初余额	6,364,768.40	34,412,518.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,851,670.68	-28,047,750.26

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017年度	2016年度
一、现金	8,216,439.08	6,364,768.40
其中：库存现金	18,561.53	11,529.02
可随时用于支付的银行存款	8,197,877.55	6,353,239.38
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		

项 目	2017年度	2016年度
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,216,439.08	6,364,768.40
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		

38、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	961,400.88	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	13,114,051.35	贷款抵押
无形资产	3,984,172.43	贷款抵押
合计	18,059,624.66	

39、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
增值税即征即退	2,277,228.35				2,277,228.35			是
基础设施补助	229,427.04				229,427.04			是
贷款贴息	1,300,000.00						1,300,000.00	是
知识产权强企建设资金	50,000.00					50,000.00		是
科技创新创业平台建设补助资金	200,000.00					200,000.00		是
专利补贴款	5,000.00					5,000.00		是
示范商标奖励资金	2,000.00					2,000.00		是
2016年技术创新示范企业专项资金款	100,000.00					100,000.00		是
小微企业创业创新基地城市示范项目奖补资金	200,000.00					200,000.00		是
新三板挂牌奖励	750,000.00					750,000.00		是
名牌产品奖励款	100,000.00					100,000.00		是
合计	5,213,655.39				2,506,655.39	1,407,000.00	1,300,000.00	—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	收益	2,277,228.35		
基础设施补助	资产	229,427.04		
贷款贴息	收益			1,300,000.00
知识产权强企建设	收益		50,000.00	
科技创新创业平台	收益		200,000.00	
专利补贴款	收益		5,000.00	
示范商标奖励资金	收益		2,000.00	
2016年技术创新示	收益		100,000.00	
小微企业创业创新	收益		200,000.00	
新三板挂牌奖励	收益		750,000.00	
名牌产品奖励款	收益		100,000.00	
合 计	—	2,506,655.39	1,407,000.00	1,300,000.00

(3) 本期退回的政府补助情况
无

六、 合并范围的变更

1、 其他原因的合并范围变动

(1) 投资设立河北海森威农业科技有限公司

根据 2016 年 10 月 24 日召开的第二届第六次董事会会议，公司与河北威州现代农业投资有限公司共同出资设立控股子公司河北海森威农业科技有限公司，注册地为河北省邢台市威县，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中公司出资人民币 800.00 万元，占注册资本的 80.00%，河北威州现代农业投资有限公司出资人民币 200.00 万元，占注册资本的 20.00%。公司此次对外投资的资金来源为自有资金。截止 2017 年 12 月 31 日，河北海森威农业科技有限公司实收资本 100,010.00 元。

河北海森威农业科技有限公司于 2017 年 3 月 22 日在威县市场监督管理局登记注册，公司统一社会信用代码为 91130533MA08BC9H3U。

注册地址：河北省邢台市威县洺州镇三多大街中段东侧；

法定代表人：李宝来；

经营范围：农业技术开发及技术咨询、转让服务；节水管理与技术咨询服务；计算机软硬件开发、系统集成及技术开发、咨询、服务；农业项目开发、建设、管理；互联网销售农机具、农副产品、化肥、不再分装的包装种子、塑料制品。

(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(2) 投资设立许昌海森水务有限公司

根据公司 2017 年 7 月 6 日的董事会决议,公司与禹州水务发展有限公司共同出资设立控股子公司许昌海森水务有限公司,注册地为河南省禹州市,注册资本为人民币 10,000.00 万元,其中公司出资人民币 6,000.00 万元,占注册资本的 60.00%,禹州水务发展有限公司出资人民币 4,000.00 万元,占注册资本的 40.00%。

许昌海森水务有限公司于 2017 年 9 月 5 日在许昌市禹州市工商行政管理局登记注册,公司统一社会信用代码为 91411081MA44C14953。公司实际登记注册资本为人民币 5,000.00 万元,其中公司出资人民币 3,000.00 万元,占注册资本的 60.00%,禹州水务发展有限公司出资人民币 2,000.00 万元,占注册资本的 40.00%。截止 2017 年 12 月 31 日,许昌海森水务有限公司实收资本 0.00 万元。

注册地址:禹州市颍川办禹王大道东段防汛抗旱指挥部五楼;

法定代表人:郑建光;

经营范围:地下水计量设施、地表水计量设施、农业水价综合改革用水平台的集成应用推广,自动化灌溉水利工程的实施,灌溉托管服务,水利工程运维服务,河流防洪预警、智慧水务、智慧农业、水务大数据业务。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河北大沃农业科技有限公司	石家庄	石家庄	农业科技开发	100.00		设立
许昌海森水务有限公司	禹州市	禹州市	水务计量设施	60.00		设立
河北海森威农业科技有限公司	邢台市	邢台市	科学研究和技术服务业	80.00		设立

八、 关联方及其交易

1、 存在控制关系的关联方

实际控制人	关联关系	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	------	----------	-----------

李宝来	股东、董事长	95.26	95.26
-----	--------	-------	-------

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、 其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
唐山天一合现代农业服务有限公司	李宝来持股95.00%	91130282308357137W
郑建光	董事、总经理	
李宏宝	股东、监事会主席	
梁华	董事、财务负责人	
翟杰	董事	
单学静	董事	
崔利刚	监事	
董丽霞	职工代表监事	
李杰	董事会秘书	

4、 关联方交易情况

无。

5、 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	2017.01.01	本年增加	本年减少	2017.12.31	款项性质
其他应收款	郑建光		55,000.00	55,000.00		备用金
合计			55,000.00	55,000.00		

6、 关联方承诺

无。

九、 承诺及或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

根据公司于2018年3月22日形成的第二届董事会第十七次会议的决议，公司基于对公司未来发展的良好预期，结合公司经营情况和资金状况，为进一步回报公司股东，与所有股东分享公司的经营成果，根据《公司章程》中利润分配政策相关规定，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.1元(含税)，合计派发现金红利6,284,850元(含税)，送红股1.845629股。利润分配完成后公司总股本增至67,680,001股(实

际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司北京分公司核准为准)，公司各股东的持股比例保持不变。该议案尚需提交 2017 年年度股东大会审议，最终分配方案以股东大会审议结果为准。

截至 2018 年 3 月 22 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、有关公司 2016 年第二次股票发行事项

根据 2016 年 10 月 17 日召开的 2016 年第六次临时股东大会 审议通过的决议，公司对公司的董事、监事、高级管理人员和核心员工（共计 22 人）定向增发股份 116.50 万股，发行价格为每股人民币 2.00 元，均以货币出资，此次定向增发后公司注册资本变更为人民币 5,830.00 万元，李宝来持股比例变更为 93.36%，李宏宝持股比例变更为 4.64%，董事、监事、高级管理人员和核心员工（共计 22 人）共持股 2.00%。公司已在 2016 年 10 月收到上述定增款项。

根据公司 2017 年 7 月 3 日形成的 2017 年第三次临时股东大会决议，为了配合公司经营发展战略调整，在与投资人友好协商并与中介机构充分沟通的基础上，公司决定终止《唐山海森电子股份有限公司 2016 年第二次股票发行方案》，并与投资人签订《<唐山海森电子股份有限公司附生效条件的股票认购合同>之解除协议》，与本次股票发行相关的《关于签署<附生效条件的股票认购合同>的议案》、《关于拟开设募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案不再实施。

公司已在 2017 年 7 月完成相关手续并退还投资人相关投资款。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按性质分类

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合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款项	27,138,094.22	98.67	2,580,729.24	9.51	24,557,364.98

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方款项	104,887.19	0.38			104,887.19
组合小计	27,242,981.41	99.05	2,580,729.24	9.47	24,662,252.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	260,670.00	0.95	260,670.00	100.00	
合计	27,503,651.41	100.00	2,841,399.24	10.33	24,662,252.17

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合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款项	41,054,578.36	99.37	2,373,914.53	5.78	38,680,663.83
关联方款项					
组合小计	41,054,578.36	99.37	2,373,914.53	5.78	38,680,663.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	260,670.00	0.63	260,670.00	100.00	
合计	41,315,248.36	100.00	2,634,584.53	6.38	38,680,663.83

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	13,400,979.61	49.38	670,048.98	5	38,765,682.94	94.42	1,938,284.15	5
1至2年	12,139,113.61	44.73	1,213,911.36	10	1,473,731.25	3.59	147,373.13	10
2至3年	848,658.00	3.13	254,597.40	30	642,624.17	1.57	192,787.25	30
3至4年	586,343.00	2.16	293,171.50	50	149,540.00	0.36	74,770.00	50
4至5年	140,000.00	0.52	126,000.00	90	23,000.00	0.06	20,700.00	90
5年以上	23,000.00	0.08	23,000.00	100				
合计	27,138,094.22	100.00	2,580,729.24		41,054,578.36	100.00	2,373,914.53	

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成安县宏力水利工程有限公司	260,670.00	260,670.00	100.00%	公司已注销
合计	260,670.00	260,670.00	100.00%	

(4) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,634,584.53	206,814.71			2,841,399.24

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
邱县水务局(邱县地下水超采综合治理灌溉项目建设管理处)	4,624,157.00	1-2年	16.81	462,415.70
天津千程科技发展有限公司	2,711,570.00	1年以内 1,619,020.00元, 1-2年500,050.00元, 2-3年592,500.00元	9.86	308,706.00
任县水务局(任县地下水超采综合治理项目建设管理处)	2,670,400.00	1年以内 622,000.00元, 1-2年2,048,400.00元	9.71	235,940.00
雄县水利局	1,682,064.00	1年以内	6.12	84,103.20
广平县水利局(广平县地下水超采综合治理建设处)	1,590,375.00	1年以内	5.78	79,518.75
合计	13,278,566.00		48.28	1,170,683.65

2、其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合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应收款项	5,130,650.04	100.00	560,526.09	10.93	4,570,123.95
关联方款项					
组合小计	5,130,650.04	100.00	560,526.09	10.93	4,570,123.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,130,650.04	100.00	560,526.09	10.93	4,570,123.95

(续)

类别	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合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应收款项	8,873,624.00	100.00	616,461.87	6.95	8,257,162.13
关联方款项					
组合小计	8,873,624.00	100.00	616,461.87	6.95	8,257,162.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,873,624.00	100.00	616,461.87	6.95	8,257,162.13

B、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,566,097.04	69.50	178,304.85	5	6,801,094.60	76.64	340,054.73	5
1至2年	676,723.30	13.19	67,672.33	10	1,726,758.40	19.46	172,675.84	10
2至3年	646,829.70	12.61	194,048.91	30	345,771.00	3.90	103,731.30	30
3至4年	241,000.00	4.70	120,500.00	50				
4至5年								
5年以上								
合计	5,130,650.04	100.00	560,526.09		8,873,624.00	100.00	616,461.87	

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	616,461.87		55,935.78		560,526.09

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
备用金	22,698.70	694,621.89
经营性借款	1,344,148.41	4,216,712.29
保证金	3,662,043.06	3,872,156.15
往来款及其他	101,759.87	90,133.67
合计	5,130,650.04	8,873,624.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
饶阳县水利工程筹建处	否	保证金	322,343.70	2-3 年	6.28	96,703.11
李荣彬	否	经营性借款	312,600.00	1 年以内	6.09	15,630.00
青县财政局集中支付中心	否	保证金	254,880.00	1 年以内	4.97	12,744.00
肥乡县水利局(肥乡县地下水综合治理建设处)	否	保证金	236,000.00	3-4 年	4.60	118,000.00
张晨强	否	经营性借款	233,909.00	1 年以内	4.56	11,695.45
合计	—		1,359,732.70		26.50	254,772.56

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,010.00		3,000,010.00	600,000.00		600,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	3,000,010.00		3,000,010.00	600,000.00		600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北大沃农业科技有限公司	600,000.00	2,300,000.00		2,900,000.00
河北海森威农业科技有限公司		100,010.00		100,010.00
许昌海森水务有限公司				
减：长期投资减值准备				
合 计	600,000.00	2,400,010.00		3,000,010.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,085,300.33	30,809,935.94	84,361,284.68	58,009,375.83
其他业务	4,980,475.14	2,444,727.26	9,781,356.39	5,648,737.21
合 计	61,065,775.47	33,254,663.20	94,142,641.07	63,658,113.04

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度	2016 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
农田智能灌溉	56,085,300.33	30,809,935.94	84,361,284.68	58,009,375.83
合计	56,085,300.33	30,809,935.94	84,361,284.68	58,009,375.83

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
农田智能灌溉控制系统	56,085,300.33	30,809,935.94	84,361,284.68	58,009,375.83
合计	56,085,300.33	30,809,935.94	84,361,284.68	58,009,375.83

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
河北省内	46,262,769.96	26,336,719.36	78,876,059.96	55,987,815.10
河北省外	9,822,530.37	4,473,216.58	5,485,224.72	2,021,560.73
合计	56,085,300.33	30,809,935.94	84,361,284.68	58,009,375.83

5、投资收益

被投资单位名称	2017 年度	2016 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		4,602.74
合计		4,602.74

十三、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	224,494.67	
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府	2,936,427.04	

项 目	金 额	说 明
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		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,397.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,980,524.07	
减：非经常性损益的所得税影响数	463,016.48	
非经常性损益净额	2,517,507.59	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,517,507.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，原因说明如下：

项 目	涉及金额	原因
增值税即征即退	2,277,228.35	公司属“双软”认证企业，根据财税【2011】100号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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。公司自该通知发布之日起一直享有此项政府补贴。

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	8.02	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.75	0.06	0.06

唐山海森电子股份有限公司

2018年3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：

公司董事会办公室。