



泰安众诚

NEEQ : 830782

泰安众诚自动化设备股份有限公司

Taian Zhongcheng Automation equipment co.,ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 1 月，神华集团部分领导来我公司考察。对公司移变开关、组合开关给予了充分的肯定和支持，并就进一步加强双方合作进行了交流与磋商。



2017 年 1 月，我公司与青岛横河埃佛科技发展有限公司在系统集成项目签订合作协议，这对我公司拓展新的自动化领域，更好地服务客户提供了更有力的保障。



2017 年 5 月，山东科技大学副校长兼泰安校区党委书记、管委会主任王少鹏，党政办公室主任逢杰文，机电系党总支书记张建中等一行到我公司考察交流。他对我公司先后在青岛校区和泰安校区设立众诚奖学金、奖教金表示感谢，也希望众诚积极吸纳科大学生到企业就业，并培养他们成为技术骨干。



2017 年 6 月，公司主要领导参加科技大学泰安校区召开的 2017 年众诚奖学金颁奖暨学风建设表彰大会，并对 6 个先进集体及 188 个先进个人颁发了 2016-2017 学年的“众诚奖学金”。

2017 年 12 月 28 日，《关于公示山东省 2017 年拟认定高新技术企业名单的通知》，我公司顺利通过高新技术企业专家组评审进入公示阶段，公示期为 10 个工作日。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	泰安众诚自动化设备股份有限公司
众诚软件	指	泰安市众诚自动化软件有限公司
众诚机电	指	泰安众诚机电科技有限公司
主办券商	指	国海证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《泰安众诚自动化设备股份有限公司公司章程》
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
移变开关	指	矿用隔爆型移动变电站用开关，包括公司主要生产的矿用隔爆型移动变电站用高压真空开关与矿用隔爆型移动变电站用低压侧保护箱。
矿用多回路起动机	指	矿用隔爆兼本质安全型多回路真空电磁起动机或矿用隔爆兼本质安全型多回路高压真空起动机
矿用变频器	指	矿用隔爆兼本安型高压变频器，适合在煤矿井下使用，把工频电源转换成频率可调的交流电源，从而控制交流电动机转速。矿用变频器具有调速效率高、起动能耗低等特点，并具有隔爆性能，既能够实现节能目的，又能对电动机进行综合保护。

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。

公司负责人季桢、主管会计工作负责人张冬菊及会计机构负责人（会计主管人员）郝彦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款无法收回的风险	截止报告期末，公司应收账款余额仍然较大。公司客户多为国有大中型煤矿，信誉度高，资金回收较为可靠，发生坏账的可能性极低，但一旦应收账款无法及时收回，增加了公司的流动性风险，可能对公司经营以及业绩产生一定影响。
人才短缺风险	公司在巩固自己市场地位并努力拓展业绩增长领域的过程中，需要对已有客户进行有效维护，对新技术新领域加大研发投入，因而对研究开发和技术实施人才需求较大。在激烈的市场竞争中，可能会面临人才短缺的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	泰安众诚自动化设备股份有限公司
英文名称及缩写	Taian Zhongcheng Automation equipment co.,ltd
证券简称	泰安众诚
证券代码	830782
法定代表人	季桢
办公地址	泰安市高新区配天门大街 1399 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王晶
职务	董事会秘书
电话	0538-5365831
传真	0538-5365831
电子邮箱	Wangjing_2321@126.com
公司网址	http://www.chinazcs.com
联系地址及邮政编码	泰安市高新区配天门大街 1399 号 邮编 271000
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	公司证券部

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	2002-9-19
挂牌时间	2014-06-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	公司主营自动化设备的设计、生产、销售维修；防爆电气的生产、销售、维修；软件开发、设计、维修；机电设备及配件的进出口业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	62,320,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	季桢
实际控制人	季桢

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	91370900743361392B	否
注册地址	山东省泰安高新区龙潭路以东、配天门大街以北	否
注册资本	62,320,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区福佑路8号12层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	董洪军、胡彦霞
会计师事务所办公地址	山东省济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷A3-5-2101

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	126,631,791.51	86,072,743.52	47.12%
毛利率%	56.91%	54.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,488,686.95	-1,467,450.16	-1,428.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,744,886.53	-2,559,577.44	-402.58%
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）	8.64%	0.69%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.42%	-1.11%	-
基本每股收益	0.31	-0.02	-1,650%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	289,723,991.64	277,859,276.37	4.27%
负债总计	56,507,257.48	60,635,543.04	-6.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	232,293,390.37	215,920,703.42	7.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	3.46	7.80%
资产负债率%（母公司）	50.54%	48.87%	-
资产负债率%（合并）	19.50%	21.82%	-
流动比率	4.20	3.61	-
利息保障倍数	174.65	0.23	-

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	-7,612,783.96	-12,778,721.62	-40.43%
应收账款周转率	1.26	0.92	-
存货周转率	1.33	1.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.27%	5.58%	-
营业收入增长率%	47.12%	25.14%	-
净利润增长率%	-1,372.71%	-73.12%	-

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	62,320,000	62,320,000	-
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
非流动资产处置损益	13,490,310.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	895,559.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,673.00
非经常性损益合计	13,868,196.87
所得税影响数	2,074,476.21
少数股东权益影响额（税后）	49,920.24
非经常性损益净额	11,743,800.42

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
资产处置收益	0	79,696.93	-	-
营业外收入	2,892,743.93	2,712,928.21	-	-
营业外支出	103,864.90	3,746.11	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是国家级高新技术企业，属于专用设备制造业，始终专注于自动化设备领域的市场。从事自动化设备的设计、生产、销售维修；防爆电气的生产、销售、维修；软件开发、设计、维修；机电设备及配件的进出口业务。公司定位为服务国内外煤矿市场中、高端客户，为其提供移变开关、矿用多回路起动机、移动变电站、变频器、变压器等开关产品及配件，与国有大中型煤矿企业建立了稳定的合作关系。公司现拥有 7 项实用新型专利技术、23 项计算机软件著作权。拥有多项自主研发的核心技术，具有较独特的产品安全保护工艺技术、标准化和模块化的产品设计，注重人机互动体验，运用并不断升级智能化和自动化软件集成控制系统，提供满足客户需求的高品质产品与优质服务。公司自主研发生产的显示屏、电源、PLC 及工控机、变压器、变频器等自动化产品是工业 4.0 的基础，完全可以应用于煤炭以外的其他工业领域，具有强大的行业拓展资源优势。公司在进行原材料采购并加工成产成品后对外销售，通过直销与代销相结合的销售模式在境内外开拓业务，收入来源是产品销售。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司在董事会的领导下，在管理层与全体员工的努力下，抓住煤炭市场趋于好转的有利机遇，取得了优异的成绩。

(一)经营成果与现金流量

报告期内，公司实现营业收入 126,631,791.51 元，较上年同期 86,072,743.52 元相比，增长 47.12%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 19,488,686.95 元，较上年同期-1,467,450.16 元相比，增长-1,428.06%。公司经济指标变动的最主要影响因素是：2017 年煤矿经济形势好转营业收入增加。报告期内，公司实现了业务全面快速发展，在技术研发方面加大了投入，不断研发新产品。在市场开拓方面，加强与老客户的合作，并在与神华集团的合作上取得突破；在产品质量上，不断优化产品方案，满足客户的个性化需求；内部控制方面，规范公司的各种经营行为，加强考核和激励体系的建设，核心技术、销售人员队伍稳定发展，经营管理效率和效果显著提高，公司实现稳定增长。

报告期内,现金及现金等价物净增加额为-7,612,783.96 元，较上年同期-12,778,721.62 元增长

5,165,937.66. 因为 2017 年煤矿形势好转，资金回收比去年有所好转，软件即征即退退税比较及时。

(二) 资产状况

报告期末，资产总额 289,723,991.64 元，比年初 277,859,276.37 元增长 4.27%。负债 56,507,257.48 元，比年初 60,635,543.04 元减少 6.81%，主要原因是 2017 年货款回收比去年好转，订单增多，年底备货较多。造成存货增加。递延收益分摊减少 45 万元，2017 年还 2016 年欠款，其他应付款比去年减少。

(二) 行业情况

2018 年是全面贯彻落实党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想的开局之年，也是深入实施十三五规划的关键之年。展望 2018 年，供给侧的结构性改革将进一步引向深入，经济发展将由高速发展向高质量发展转变。同样，作为经济重要组成部分的能源经济特别是煤炭经济发展也将面临质量变革、效率变革和动力变革等三大变革。煤炭作为第一能源，其地位及优势仍然不能撼动。

2017 年，煤炭经济经历去产能、去库存、降成本的残酷洗礼及新旧动能的转化，煤炭经济继续保持企稳回升向好趋势。但煤炭产能过剩的态势还没有根本性的改观，因而，对未来煤炭形势需保持审慎而非盲目乐观。2018 年，国内电力、冶金、化工等行业能源消费需求会适度回升，但建材行业等耗煤增长估计有限；同时受水电和新能源出力，气候变化等因素的影响，煤炭需求的涨跌尚存不确定性。2018 年，为保证煤炭供应的稳定，在产煤矿的去产能节奏可能会有所放缓，执行力度会适度灵活。预计 2018 年我国原煤产量将达到 36 亿吨左右，较 2017 年增长 2.5 个百分点。总之，随着优质产能的需求与增加，2018 年煤炭市场供应总体上会逐步向宽松方向转变。

同时，煤炭形势的企稳回升趋势以及煤炭产量的增长，势必会给煤炭行业产业链上游产品的煤机制造业带来越来越多的良好发展机遇。

(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	11,987,844.71	4.14%	19,452,842.25	7%	-38.37%
应收账款	100,501,003.42	34.69%	100,674,551.64	36.23%	-0.17%
存货	50,553,882.46	17.45%	31,376,555.46	11.29%	61.12%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	58,459,682.19	20.18%	61,074,772.73	21.98%	-4.23%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	1.03%	3,000,000.00	1.08%	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	289,723,991.64	-	277,859,276.37	-	4.27%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金比去年减少 7,464,997.54 元，因为 2017 年煤矿虽然有所好转，但是，货款回收依然以票据为主，造成货币资金减少，票据增加。存货比去年同期增加 19,177,327 元。因为我公司 2017 年变压器销售比去年增加 20%左右，四季度订单增加迅猛，产品生产周期较长，又因春节假期物流

暂停快递服务，为不影响公司生产，需要提前采购充足的原材料。

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	126,631,791.51	-	86,072,743.52	-	47.12%
营业成本	54,564,235.02	43.09%	39,252,124.72	45.60%	39.01%
毛利率%	56.91%	-	54.39%	-	-
管理费用	32,324,504.51	25.53%	22,901,298.50	26.60%	41.15%
销售费用	24,830,115.14	19.61%	19,136,437.57	22.23%	29.75%
财务费用	66,378.75	0.05%	42,628.26	0.05%	55.71%
营业利润	25,100,050.34	19.82%	-2,890,965.38	-3.35%	-968.22%
营业外收入	445,559.32	0.35%	2,712,928.21	3.15%	-83.57%
营业外支出	661,780.32	0.53%	3,746.11	0.01%	17,565.80%
净利润	19,109,000.83	15.09%	-1,501,440.63	-1.74%	-1,372.71%

项目重大变动原因：

报告期内，煤矿形势好转，销售收入增加，营业收入增加必然造成营业成本的增加。管理费用增加原因为 2017 年公司研发新产品，研发投入加大。财务费用比去年同期增加，原因为 2017 年公司贷款 300 万元，贷款利率提高。营业利润比去年同期增加-945.21%，原因为 2017 年公司销售位于星火科技园的房地产，售价 2490 万元，形成资产处置收益 13,490,310.55 元。营业外支出比去年同期增加，原因为 2017 年贷款回收坏账损失。净利润比去年同期增加 20,610,441.46 元，原因为销售收入比去年同期增加 47.12%，资产处置收益 13,490,310.55 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	126,631,791.51	86,072,743.52	47.12%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	54,564,235.02	39,252,124.72	39.01%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
移变开关	35,285,872.79	27.86%	22,434,525.92	26.06%
磁力启动器	84,000.00	0.07%	171,000.00	0.20%
真空电磁启动器	10,405,897.43	8.22%	6,201,690.82	7.21%

配件	52,300,695.51	41.30%	36,041,555.88	41.87%
变压器	24,668,632.61	19.48%	19,568,885.42	22.74%
通用变频器	794,058.99	0.63%	-	-
防爆变频器	2,723,232.46	2.15%	1,655,085.48	1.92%
系统集成	369,401.72	0.29%	-	-
合计	126,631,791.51	-	86,072,743.52	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，配件收入 52,300,695.51 元，比去年同期增长 41.87%。原因为近几年煤矿经济形势下滑，造成煤矿采购设备减少，维修配件增加。

(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	神华宁夏煤业集团有限责任公司	12,357,576.74	10.08%	否
2	平煤神马机械装备集团河南电气有限公司	4,830,183.63	3.94%	否
3	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	4,690,310.30	3.83%	否
4	江苏中联电气股份有限公司	4,007,021.71	3.27%	否
5	江苏徐矿能源股份有限公司	3,616,366.67	2.95%	否
合计		29,501,459.05	24.07%	-

(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	江苏中联电气股份有限公司	3,115,883.3400	3.11%	否
2	山东以利奥林电力科技有限公司	2,805,078.1500	2.80%	否
3	泰安加华电力器材有限公司	7,251,799.6000	7.23%	否
4	泰安市运通电器有限公司	4,613,463.0400	4.60%	否
5	盐城天源电力设备有限公司	3,174,225.8800	3.16%	否
合计		20,960,450.01	20.9%	-

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	-7,612,783.96	-12,778,721.62	-40.43%
投资活动产生的现金流量净额	3,628,030.38	7,266,980.63	-50.08%

筹资活动产生的现金流量净额	-3,259,296.25	-2,236,759.75	45.72%
---------------	---------------	---------------	--------

现金流量分析:

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年增加 5,165,937.66 元，因为 2017 年煤炭形势好转销售商品提供劳务收到的现金比去年增加 2,081,901.80 元，软件收入增加，即征即退退税 4,428,335.47 元，比去年同期增加 2,731,583.72 元。投资活动产生的现金流量净额比去年减少 3,638,950.25 元，因为 2017 年固定资产投资投入减少 6,096,896.75 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有一家全资子公司、一家控股子公司和两家参股公司。

1. 公司全资子公司—泰安市众诚自动化软件有限公司

泰安市众诚自动化软件有限公司注册资本 120 万元，经营范围为软件开发、销售、维修；自动化设备开发、销售、维修。报告期内，泰安市众诚自动化软件有限公司营业收入为 39,493,773.16 元，净利润为 15,259,645.68 元。

2. 公司控股子公司—泰安众诚机电科技有限公司

公司拥有泰安众诚机电科技有限公司 57% 的股权。泰安众诚机电科技有限公司注册资本 700 万元，经营范围为工业自动化设备的研发、生产、销售、维修；软件开发、设计、维修。

3. 公司参股公司—河南平煤神马电气股份有限公司

公司拥有河南平煤神马电气股份有限公司 10% 的股权。河南平煤神马电气股份有限公司注册资本 5000 万元，经营范围为矿用隔爆干式变压器和移动变电站、矿用隔爆高低压真空电磁起动器及开关、

矿用隔爆电软起动装置、矿用隔爆变频调速装置、矿用隔爆控制和保护装置、地面用电力变压器、电机、集中监测和控制系统、风电和光伏发电设备（包括汇流箱、逆变器、箱式变电站和监控设备）、立体仓（车）库、充电桩、机器人的设计、生产、修理、销售和服务。批发、零售：煤炭、电气设备及配件、矿用机械设备及配件；机电设备安装工程施工，压力容器安装维修、钢材买卖、技术服务费、加工费和设备类。

4. 公司参股公司—内蒙古远诚自动化科技有限公司

公司拥有内蒙古远诚自动化科技有限公司 40% 的股权。内蒙古远诚自动化科技有限公司注册资本 500 万元，经营范围为现场设备维修、维护服务；矿山机电产品设备的维修与销售；建筑材料、化工产品批发兼零售；提供劳务服务；技术咨询；技术服务；普通货物运输。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司为了提高资金使用效率，利用闲置现金购买保本型或低风险、短期（不超过一年）的理财产品。报告期内累计购买 2,000 万元，累计赎回 1,600 万元，报告期期末余额为 400 万元，报告期内银行理财产品投资收益为 258,696.07 元，占净利润的比重为 1.35%。

公司第二届董事会第十二次会议审议了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，对公司利用闲置资金购买短期保本型银行理财产品进行了授权，议案内容：通过闲置资金购买保本型或低风险、短期（不超过一年）的理财产品，任意时间点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 1,000 万元（含 1,000 万元），在上述额度内，资金可以循环使用。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《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》，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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。受影响的报表项目名称和金额：持续经营净利润本年金额 19,109,000.83 元；上年金额-1,501,440.63 元。

(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。受影响的报表项目名称和金额：其他收益 4,884,980.59 元。

(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。受影响的报表项目名称和金额：本期营业外收入减少 13,498,444.85 元，重分类至资产处置收益。上期营业外收入减少 179,815.72 元，营业外支出 100,118.79 元，重分类至资产处置收益。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险及住房公积金等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，为员工提供工作以外的各种健身活动环境以及举行相关的团体活动。公司建立完善的人才配置和招聘体系，为员工个人成长提供良好的发展平台。公司加强运营管理，注重保护股东特别是中小股东的权益，真诚对待供应商及客户，同时注重环境保护和节能降耗，积极履行企业社会责任，力求经济效益与社会效益、短期效益与长期效益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、投资者、员工与社会的共同成长、和谐发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；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；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范，资源要素稳定。具体分析如下：

1、产业政策。2017 年，煤炭经济经历去产能、去库存、降成本的残酷洗礼及新旧动能的转化，煤炭经济继续保持企稳回升向好趋势。预计 2018 年我国原煤产量将达到 36 亿吨左右，较 2017 年增长 2.5 个百分点。随着优质产能的需求与增加，2018 年煤炭市场供应总体上会逐步向宽松方向转变，这将会给煤炭行业产业链上游产品的煤机制造业带来越来越多的良好发展机遇。

2、治理结构完善。公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立了完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、管理团队等分级授权管理机制，有效保障公司正常运行，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

3、主要财务经营指标健康。截止 2017 年年末，公司总资产 289,723,991.64，较上年末增加 4.27%，货币现金 11,987,844.71 元，占公司总资产 4.14%，非流动负债 7,687,500.00，资产负债率为 19.50%，保持在合理区间。公司不存在债务违约等风险，持续经营能力强。

4、公司研发制度完善，研发能力强。公司建立了完整的研发体系，具有雄厚的技术和产品开发实力，公司不断加大研发投入，适时开发及升级符合市场需求的产品，不断提高公司盈利能力。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收账款无法收回的风险

截止报告期末，公司应收账款余额仍然较大。公司客户多为国有大中型煤矿，信誉度高，资金回收较为可靠，发生坏账的可能性极低，但一旦应收账款无法及时收回，增加了公司的流动性风险，可能第一公司经营以及业绩产生一定影响。

措施：公司将进一步完善应收账款回款政策，制定合理的信用政策、加强应收账款内部控制、建立和完善应收账款工作责任制度，以推动销售部门加大应收账款的回收力度，同时公司将进一步开发资信状况较好的大客户，以减少公司应收账款难以回收的风险。

2、人才短缺风险

公司在巩固自己市场地位并努力拓展业绩增长领域的过程中,需要对已有客户进行有效维护,对新技术新领域加大研发投入,因而对研究开发和技术实施人才需求较大。在激烈的市场竞争中，可能会面临人才短缺的风险。

措施：公司一直重视研发人员的引进及研发团队的稳定工作，一方面，针对公司已有员工，公司通过进入资本市场，建立员工激励机制保留核心员工；另一方面，公司对潜在人才提供有竞争力的薪资和发展路径；同时，利用公司与省内知名大学的产学研合作关系，进行充分的人才储备，从而能够较好地规避上述风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,000,000	7,437,734
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	8,000,000	7,437,734

（二）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

因公司发展战略需要，优化公司资产结构，2016年8月，公司与泰安泰山创业科技园管理有限公司签订房产买卖合同，双方约定将本公司拥有的位于泰安高新区中天门大街1366号星火科技园内房地产（土地使用权证号：泰土国用（2011）第K-0051号，房产证号：泰字第203708号）及地上附属物、设施设备以2,490.00万元（含税）价格出售予泰安泰山创业科技园管理有限公司（以下简称“泰山创业”）。

经第二届董事会第十一次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈房产买卖合同〉的议案》，并于2016年10月21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）上披露了《泰安众诚自动化设备股份有限公司出售资产的公告》（公告编号：2016-017）。

1. 交易对手方基本情况

交易对手方泰安泰山创业科技园管理有限公司，注册地为山东省泰安市开发区中天门大街 1366 号星火科技园，主要办公地点为泰安市开发区中天门大街 1366 号星火科技园，法定代表人为贾巧英，注册资本为人民币壹仟万元整，营业执照号为 913709003491645189。

2. 交易标的基本情况

公司所持有的位于泰安高新区中天门大街 1366 号星火科技园内的房地产及地上附属物、设施设备。房产共 3 项（房产证号：泰房权证泰字第 203708 号）；构筑物及地上附属物、设施设备 9 项（详细情况依据鲁安诚信房估字【2016】第 365 号评估报告中明细表）；国有建设用地使用权 1 项（土地证号：泰土国用（2011）第 K-0051 号），登记土地面积为 11547.50 平方米。

3. 交易定价依据及交付时间

本次交易的定价依据：在泰安高新区国资局（泰高财国字【2016】1 号文件核准的评估价格的基础上，经多次商谈，双方同意房产总价（含土地及配套设施）为 24,900,000.00 元（含税）。本次交易取得了泰安高新区管委会（经济决策委员会专题会议纪要【2015】第 16 号）同意，以及泰安泰山控股有限公司（泰控发【2016】14 号文件）批准。协议约定标的的交付时间为房产总价分三次付清，签约前泰山创业支付定金 500 万元，泰山创业定金支付后，泰安众诚不得将该办公楼及厂房转让于他人，如泰安众诚违约，泰安众诚必须支付给泰山创业双倍定金的赔偿金额。签约后总价款支付到 1500 万元，剩余 990 万元一年内付清。

本次出售有利于公司优化资源配置，有助于公司长远的发展，对公司经营不会产生不良影响，符合公司股东的利益。

报告期内，已办理完成产权变更手续。

（三） 承诺事项的履行情况

1. 公司全体董事、监事和高级管理人员,在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2. 实际控制人，避免同业竞争。在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3. 实际控制人，规范关联交易。在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	29,261,728	46.95%	-522,000	28,739,728	46.12%
	其中：控股股东、实际控制人	7,817,519	12.54%	139,250	7,956,769	12.77%
	董事、监事、高管	3,201,904	5.14%	34,750	3,236,654	5.19%
	核心员工	198,000	0.32%	0	198,000	0.32%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,058,272	53.05%	522,000	33,580,272	53.88%
	其中：控股股东、实际控制人	23,452,559	37.63%	417,750	23,870,309	38.30%
	董事、监事、高管	9,605,713	15.41%	104,250	9,709,963	15.58%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		62,320,000	-	0	62,320,000	-
普通股股东人数		185				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	季桢	31,270,078	557,000	31,827,078	51.07%	23,870,309	7,956,769
2	王益红	12,345,617	0	12,345,617	19.81%	3,086,404	9,259,213
3	刘汝军	5,246,305	-786,000	4,460,305	7.16%	0	4,460,305
4	山东泰和建材有限责任公司	2,600,000	0	2,600,000	4.17%	0	2,600,000
5	史淑华	2,406,000	6,000	2,412,000	3.87%	0	2,412,000
合计		53,868,000	-223,000	53,645,000	86.08%	26,956,713	26,688,287
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 季桢与史淑华系夫妻关系，为公司一致行动人。 除上述情况外，其他股东之间无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

季桢，男，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA。季桢先生 1988 年毕业于山东矿业学院（现更名为山东科技大学），早期任职于山东无线电总厂，担任技术科科长。2002 年，季桢先生与王益红、刘汝军、史淑华等人共同创立众诚有限，先后担任众诚有限执行董事兼经理、公司董事长。2011 年股份公司成立后，任本公司董事长。因公司经营发展需要，2016 年 3 月聘任为公司总经理。季桢现持有公司 31,827,078 股股份，持股比例为 51.07%。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

同上

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	泰安银行股份有限公司	3,000,000	4.35%	2016/7/22-2017/7/21	否
银行贷款	泰安银行股份有限公司	3,000,000	5.655%	2017/8/2-2018/7/26	否
合计	-	6,000,000	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2017年6月20日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

(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	0	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
季 桢	董事长、总经理	男	53	EMBA	2017/6/2-2020/6/1	是
王益红	董事、副总经理	男	53	硕士研究生	2017/6/2-2020/6/1	是
李运生	董事、副总经理	男	51	本科	2017/6/2-2020/6/1	是
李 明	董事	男	51	中专	2017/6/2-2020/6/1	是
马训波	董事	男	50	本科	2017/6/2-2020/6/1	是
张冬菊	董事、财务总监	女	45	大专	2017/6/2-2020/6/1	是
卢广军	董事	男	52	本科	2017/6/2-2020/6/1	是
时海蓓	董事	女	37	本科	2017/6/2-2020/6/1	是
程灿强	董事	男	35	中专	2017/6/2-2020/6/1	是
王 俞	监事会会主席	男	58	大专	2017/6/2-2020/6/1	是
邱增验	监事	男	36	硕士研究生	2017/6/2-2020/6/1	是
谢玉芬	监事	女	40	大专	2017/6/2-2020/6/1	是
王 晶	董事会秘书	女	35	大专	2017/6/2-2020/6/1	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
季 桢	董事长、总经理	31,270,078	557,000	31,827,078	51.07%	0
王益红	董事、副总经理	12,345,617	0	12,345,617	19.81%	0
李运生	董事、副总经理	152,000	0	152,000	0.24%	0
李 明	董事	54,000	0	54,000	0.09%	0
张冬菊	董事、财务总监	40,000	0	40,000	0.06%	0
卢广军	董事	0	0	0	0%	0
时海蓓	董事	100,000	12,000	112,000	0.18%	0
程灿强	董事	27,000	0	27,000	0.04%	0

马训波	董事	0	0	0	0%	0
王 俞	监事会主席	110,000	0	110,000	0.18%	0
邱增验	监事	49,000	0	49,000	0.08%	0
谢玉芬	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0
王 晶	董事会秘书	27,000	0	27,000	0.04%	0
合计	-	44,204,695	569,000	44,773,695	71.84%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
卢广军	市场及出口总监	新任	董事、市场及出口总监	因公司第二届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司股东大会选举第三届董事会。
时海蓓	移变销售部经理	新任	董事、移变开关销售部经理	因公司第二届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司股东大会选举第三届董事会。
程灿强	车间主任	新任	董事、职员	因公司第二届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司股东大会选举第三届董事会。
缪 娟	独立董事	换届	-	因公司第二届董事会任期届满。
马德庆	独立董事	换届	-	因公司第二届董事会任期届满。
谢利锦	独立董事	换届	-	因公司第二届董事会任期届满。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

卢广军，男，1966年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾先后任职于山东煤矿莱芜机械厂、山东煤矿机械装备公司，2015年4月进入公司后任市场及出口总监。

时海蓓，女，1981年4月出生，无境外永久居留权，大学本科学历。2002年12月进入公司后，曾担任公司销售内勤部长，现担任公司移变开关销售部经理。

程灿强，男，1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2011年9月进入公司后，曾担任公司售后服务部副部长、生产部长，现担任组装车间主任。

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	78	75
生产人员	84	92
销售人员	50	49
技术人员	29	34
财务人员	7	6
员工总计	248	256

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	44	42
专科	70	72
专科以下	128	135
员工总计	248	256

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动：报告期内，公司中高层管理人员和核心员工相对比较稳定，公司期末人数较期初人数增加 8 人，其中生产人员增加 8 人，主要因为公司销售订单增多，需要增加生产人员提高生产能力，满足市场订单需求。公司致力于为每一位员工提供更广阔的发展空间。

2. 人员引进、培训及招聘：报告期内公司通过常规的社会招聘和网络招聘等方式有针对性引进优秀专业人才，推动了公司的发展，另一方面也巩固公司的研发和管理团队，从而为公司持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式的开展员工培训工作，包括新员工入职培训、以职人员专项业务培训、管理者领导力培训、专业技术人才培训等全方位培训。

3. 薪酬政策：公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√ 适用 □ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
核心员工	3	3
核心技术人员	0	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，加强内控管理，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律、法规及规范性文件的要求，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

公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度进行决策，履行了相应法律程序。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在修改公司章程的情况。

（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	1. 2017 年 1 月 10 日召开第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于对外投资设立参股公司的议案》。 2. 2017 年 4 月 20 日召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《公司 2016 年度总经理工作报告》、《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年年度报告及摘要》、《公司 2016 年度财务报告报出的议案》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《关于公司 2017 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于公司续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于审议公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于提议召开 2017 年度股东大会的议案》。 3. 2017 年 5 月 17 日召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于提名泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》、《关于选举泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司财务总监的议案》。 4. 2017 年 6 月 2 日在公司会议室召开第三届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任泰安众诚自动化设备股份有限公司财务总监的议案》； 5. 2017 年 7 月 17 日召开第三届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于补充预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于拟向控股股东、实际控制人借款的议案》。 6. 2017 年 7 月 31 日召开第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请授权董事会全权办理股票转让方式由做市转让变更为协议转让相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。 7. 2017 年 8 月 21 日召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了《公司 2017 年半年度报告》。 8. 2017 年 12 月 2 日召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司董事会授权董事长签署核心技术保密协议的议案》。

监事会	4	1. 2017 年 4 月 20 日召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过了《2016 年度公司监事会工作报告》、《公司 2016 年年度报告及摘要》、《公司 2016 年度财务报告报出的议案》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《关于公司 2017 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于公司续聘 2017 年度审计机构的议案》。 2. 2017 年 5 月 6 日召开第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于提名泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届监事会监事候选人的议案》。 3. 2017 年 5 月 23 日召开第三届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届监事会主席的议案》。 4. 2017 年 8 月 21 日召开第三届监事会第二次会议，会议审议通过了《公司 2017 年半年度报告》。
股东大会	4	1. 2017 年 5 月 12 日召开 2016 年年度股东大会，会议审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度公司监事会工作报告》、《公司 2016 年年度报告及摘要》、《公司 2016 年度财务报告报出的议案》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《关于公司 2017 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于公司续聘 2017 年度审计机构的议案》。 2. 2017 年 6 月 2 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于提名泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名泰安众诚自动化设备股份有限公司第三届监事会监事候选人的议案》。 3. 2017 年 8 月 2 日召开 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于补充预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于拟向控股股东、实际控制人借款的议案》。 4. 2017 年 8 月 17 日召开 2017 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请授权董事会全权办理股票转让方式由做市转让变更为协议转让相关事宜的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、《信息披露管理制度》等规章制度。目前公司的治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层、控股股东及实际控制人均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律、法规的要求充分进行信息披露，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。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议及时回复或解答投资者提出的有关问题，提高沟通效率。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会认为，报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较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。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 资产独立

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

公司资产独立完整、权属清晰。公司不存在以资产、权益或信誉作为担保为股东或股东控制的关联方的债务提供担保的情况，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

2. 人员独立

公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司董事、监事、高级管理人员的选举或聘任均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定进行。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职，且均在公司领取薪酬，均不存在自营或为他人经营与公司相同或相似业务的情形。

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障

均独立管理，公司人员独立于控股股东和实际控制人。

3. 财务独立

公司设有独立的财务部门，并根据现行会计制度及相关法律法规建立健全了独立的财务核算体系，结合公司实际情况制定了规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策。公司在银行独立开户，依法独立进行纳税申报和税收缴纳。独立对外签订合同及进行各类经济活动结算，不存在股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情形。

4. 机构独立

公司具有健全的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，并聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，根据其生产经营需要设置了相应的职能部门。公司的上述机构按照公司章程和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5. 业务独立

公司主要从事自动化设备产品的研发、生产和销售业务。公司拥有独立完整的产、供、销及研发经营业务体系，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。公司独立对外签订业务合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

控股股东、实际控制人未从事与公司业务相同或相近的经营业务，因此公司与各关联方不存在同业竞争，且控股股东、实际控制人已出具避免与公司产生同业竞争的承诺函。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA13244 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷 A3-5-2101
审计报告日期	2018/4/22
注册会计师姓名	董洪军、胡彦霞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

泰安众诚自动化设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了泰安众诚自动化设备股份有限公司（以下简称泰安众诚）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰安众诚 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

泰安众诚管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰安众诚 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。

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，管理层负责评估泰安众诚的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰安众诚的财务报告过程。

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，就可能导致对泰安众诚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泰安众诚不能持续经营。

（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）就泰安众诚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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：董洪军
(项目合伙人)

中国注册会计师：胡彦霞

中国·上海

二〇一八年四月二十二日

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 (一)	11,987,844.71	19,452,842.25
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	五（二）	24,098,912.68	15,578,372.17
应收账款	五（三）	100,501,003.42	100,674,551.64
预付款项	五（四）	5,245,873.15	4,633,501.56
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	五（五）	507,333.33	507,350.00
其他应收款	五（六）	7,923,616.25	6,912,605.84
买入返售金融资产			
存货	五（七）	50,553,882.46	31,376,555.46
持有待售资产			10,141,647.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	4,387,436.70	178,186.02
流动资产合计		205,205,902.70	189,455,612.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（九）	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（十）	58,459,682.19	61,074,772.73
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（十一）	14,628,220.94	14,775,292.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	157,592.48	513,298.04
递延所得税资产	五（十三）	6,272,593.33	7,040,300.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,518,088.94	88,403,663.62
资产总计		289,723,991.64	277,859,276.37
流动负债：			
短期借款	五（十四）	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十五）	24,113,721.61	20,770,276.26
预收款项	五（十六）	5,529,082.93	2,788,495.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十七）	1,376,015.21	2,044,328.03
应交税费	五（十八）	4,736,113.26	2,612,412.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十九）	10,064,824.47	21,282,531.27
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		48,819,757.48	52,498,043.04
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（二十）	7,687,500.00	8,137,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,687,500.00	8,137,500.00
负债合计		56,507,257.48	60,635,543.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	62,320,000.00	62,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	86,800,901.87	86,800,901.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十三）		

盈余公积	五（二十四）	7,195,723.06	6,309,247.67
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	75,976,765.44	60,490,553.88
归属于母公司所有者权益合计		232,293,390.37	215,920,703.42
少数股东权益		923,343.79	1,303,029.91
所有者权益合计		233,216,734.16	217,223,733.33
负债和所有者权益总计		289,723,991.64	277,859,276.37

法定代表人：季桢

主管会计工作负责人：张冬菊

会计机构负责人：郝彦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,325,674.01	9,300,301.44
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		23,008,912.68	15,578,372.17
应收账款	十一（一）	99,883,503.42	100,152,051.64
预付款项		2,198,330.00	1,558,702.33
应收利息			
应收股利		507,333.33	507,350.00
其他应收款	十一（二）	7,796,550.78	6,126,818.53
存货		63,858,047.95	40,653,972.85
持有待售资产			10,141,647.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,002,535.01	105,493.45
流动资产合计		210,580,887.18	184,124,710.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	52,617,369.09	52,617,369.09
投资性房地产			
固定资产		58,077,041.34	60,594,138.58
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		14,628,220.94	14,775,292.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		157,592.48	446,798.12
递延所得税资产		3,973,975.30	5,238,649.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		134,454,199.15	138,672,247.35
资产总计		345,035,086.33	322,796,957.57
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		153,432,585.47	122,821,243.53
预收款项		5,462,957.93	2,786,370.47
应付职工薪酬		1,064,310.33	1,632,766.03
应交税费		994,426.11	1,572,593.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,677,810.15	20,797,754.84
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		166,632,089.99	149,610,728.75
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		7,687,500.00	8,137,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,687,500.00	8,137,500.00
负债合计		174,319,589.99	157,748,228.75
所有者权益：			
股本		62,320,000.00	62,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		86,800,103.46	86,800,103.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,195,723.06	6,309,247.67
一般风险准备			
未分配利润		14,399,669.82	9,619,377.69
所有者权益合计		170,715,496.34	165,048,728.82
负债和所有者权益合计		345,035,086.33	322,796,957.57

(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		126,631,791.51	86,072,743.52
其中：营业收入	五（二十六）	126,631,791.51	86,072,743.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		120,165,711.71	89,506,022.27
其中：营业成本	五（二十六）	54,564,235.02	39,252,124.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十七）	2,575,044.52	2,231,822.15
销售费用	五（二十八）	24,830,115.14	19,136,437.57
管理费用	五（二十九）	32,324,504.51	22,901,298.50
财务费用	五（三十）	66,378.75	42,628.26
资产减值损失	五（三十一）	5,805,433.77	5,941,711.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	258,679.40	462,616.44
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	13,490,310.55	79,696.93

其他收益	五（三十四）	4,884,980.59	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,100,050.34	-2,890,965.38
加：营业外收入	五（三十五）	445,559.32	2,712,928.21
减：营业外支出	五（三十六）	661,780.32	3,746.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,883,829.34	-181,783.28
减：所得税费用	五（三十七）	5,774,828.51	1,319,657.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,109,000.83	-1,501,440.63
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		19,109,000.83	-1,501,440.63
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-379,686.12	-33,990.47
2. 归属于母公司所有者的净利润		19,488,686.95	-1,467,450.16
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		19,109,000.83	-1,501,440.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,488,686.95	-1,467,450.16
归属于少数股东的综合收益总额		-379,686.12	-33,990.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	-0.02
（二）稀释每股收益		0.31	-0.02

法定代表人：季桢

主管会计工作负责人：张冬菊

会计机构负责人：郝彦

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	124,637,316.00	86,490,617.55
减：营业成本	十二（四）	81,390,552.57	56,420,159.89
税金及附加		1,837,092.47	1,946,358.99
销售费用		15,415,389.62	13,433,076.89
管理费用		23,084,713.68	17,215,363.16
财务费用		-4,040.09	112,084.84
资产减值损失		5,863,119.56	5,880,453.10
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）	十二（五）	176,177.85	462,616.44
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）		13,490,310.55	79,696.93
其他收益		450,000.00	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,166,976.59	-7,974,565.95
加：营业外收入		277,794.72	1,000,569.94
减：营业外支出		659,351.82	3,746.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,785,419.49	-6,977,742.12
减：所得税费用		2,002,651.97	-1,127,442.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,782,767.52	-5,850,299.46
（一）持续经营净利润		8,782,767.52	-5,850,299.46
（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		8,782,767.52	-5,850,299.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	-0.09
（二）稀释每股收益		0.14	-0.09

(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		72,589,603.65	70,507,701.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,428,335.47	1,696,751.75
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	9,676,101.89	1,763,827.51
经营活动现金流入小计		86,694,041.01	73,968,281.11
购买商品、接受劳务支付的现金		16,491,928.92	31,392,884.66
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		17,910,447.15	15,260,112.36
支付的各项税费		15,927,865.12	12,131,765.88
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	43,976,583.78	27,962,239.83
经营活动现金流出小计		94,306,824.97	86,747,002.73
经营活动产生的现金流量净额		-7,612,783.96	-12,778,721.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		258,696.07	48,616.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,416,667.00	362,593.63
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			15,000,000.00
投资活动现金流入小计		25,675,363.07	15,411,210.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		2,047,332.69	8,144,229.44

的现金			
投资支付的现金		20,000,000.00	
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		22,047,332.69	8,144,229.44
投资活动产生的现金流量净额		3,628,030.38	7,266,980.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）		
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,259,296.25	236,759.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,259,296.25	5,236,759.75
筹资活动产生的现金流量净额		-3,259,296.25	-2,236,759.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,947.71	
五、现金及现金等价物净增加额		-7,251,997.54	-7,748,500.74
加：期初现金及现金等价物余额		19,239,842.25	26,988,342.99
六、期末现金及现金等价物余额		11,987,844.71	19,239,842.25

法定代表人：季桢

主管会计工作负责人：张冬菊

会计机构负责人：郝彦

（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		61,774,446.71	76,469,841.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,548,225.96	1,247,402.70
经营活动现金流入小计		68,322,672.67	77,717,243.94
购买商品、接受劳务支付的现金		16,635,712.88	44,050,064.55
支付给职工以及为职工支付的现金		14,717,789.43	12,413,684.95
支付的各项税费		8,154,722.08	7,624,994.75
支付其他与经营活动有关的现金		28,997,656.83	19,467,339.85
经营活动现金流出小计		68,505,881.22	83,556,084.10
经营活动产生的现金流量净额		-183,208.55	-5,838,840.16

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		176,194.52	48,616.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,416,667.00	362,593.63
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			15,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,592,861.52	15,411,210.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,047,332.69	7,964,415.91
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,047,332.69	7,964,415.91
投资活动产生的现金流量净额		3,545,528.83	7,446,794.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,116,000.00	181,659.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,116,000.00	5,181,659.75
筹资活动产生的现金流量净额		-3,116,000.00	-5,181,659.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,947.71	
五、现金及现金等价物净增加额		238,372.57	-3,573,705.75
加：期初现金及现金等价物余额		9,087,301.44	12,661,007.19
六、期末现金及现金等价物余额		9,325,674.01	9,087,301.44

(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	62,320,000.00				86,800,901.87				6,309,247.67		60,490,553.88	1,303,029.91	217,223,733.33
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	62,320,000.00				86,800,901.87				6,309,247.67		60,490,553.88	1,303,029.91	217,223,733.33
三、本期增减变动									886,475.39		15,486,211.56	-379,686.12	15,993,000.83

金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额										19,488,686.95	-379,686.12	19,109,000.83	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								886,475.39		-4,002,475.39		-3,116,000.00	
1. 提取盈余公积								886,475.39		-886,475.39			

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,116,000.00			-3,116,000.00
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							199,461.01						199,461.01

取												
2. 本期使用							199,461.01					199,461.01
(六) 其他												
四、本年期末余额	62,320,000.00				86,800,901.87			7,195,723.06		75,976,765.44	923,343.79	233,216,734.16

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	62,320,000.00				86,800,901.87				6,309,247.67		61,958,004.04	1,337,020.38	218,725,173.96
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	62,320,000.00				86,800,901.87				6,309,247.67		61,958,004.04	1,337,020.38	218,725,173.96
三、本期增减变动金											-1,467,450.16	-33,990.47	-1,501,440.63

额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										-1,467,450.16	-33,990.47	-1,501,440.63
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏												

损													
4. 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	62,320,000.00				86,800,901.87				6,309,247.67		60,490,553.88	1,303,029.91	217,223,733.33

法定代表人：季桢

主管会计工作负责人：张冬菊

会计机构负责人：郝彦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,320,000.00				86,800,103.46				6,309,247.67		9,619,377.69	165,048,728.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	62,320,000.00				86,800,103.46				6,309,247.67		9,619,377.69	165,048,728.82
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									886,475.39		4,780,292.13	5,666,767.52

(一) 综合收益总额										8,782,767.52	8,782,767.52
(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								886,475.39		-4,002,475.39	-3,116,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备								886,475.39		-886,475.39	
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,116,000.00	-3,116,000.00
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、本期末余额	62,320,000.00				86,800,103.46				7,195,723.06		14,399,669.82	170,715,496.34

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	62,320,000.00				86,800,103.46				6,309,247.67		15,469,677.15	170,899,028.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	62,320,000.00				86,800,103.46				6,309,247.67		15,469,677.15	170,899,028.28
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											-5,850,299.46	-5,850,299.46
(一) 综合收益总额											-5,850,299.46	-5,850,299.46
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	62,320,000.00				86,800,103.46				6,309,247.67		9,619,377.69	165,048,728.82

泰安众诚自动化设备股份有限公司
二〇一七年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

泰安众诚自动化设备股份有限公司(以下简称“公司”或“股份公司”)于 2011 年 5 月 16 日由泰安众诚矿山自动化有限公司整体改制成立, 原名泰安众诚矿山自动化股份有限公司, 2015 年 5 月更名为泰安众诚自动化设备股份有限公司。统一社会信用代码: 91370900743361392B。2014 年 6 月 4 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 所属行业为专业设备制造业。

截止 2017 年 12 月 31 日, 公司累计发行股本总数 6,232 万股, 注册资本为 6,232 万元。

公司注册地址: 山东省泰安高新区龙潭路以东, 配天门大街以北。

公司经营范围: 自动化设备设计、生产、销售维修; 防爆电气的生产、销售、维修; 软件开发、设计、维修; 机电设备及配件的进出口业务; 煤炭销售(凡涉及许可经营的无许可证的不得经营)。

法定代表人: 季桢。本公司的实际控制人为季桢。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 22 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
泰安市众诚自动化软件有限公司
泰安众诚机电科技有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——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”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十三）收入”。

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六） 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额 100 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：单独测试未发生减值的，以及合并范围内的关联方单位、政府机关范围外的应收账款和其他应收款	账龄分析法
组合 2：合并范围内的关联方单位、政府机关的应收账款和其他应收款	单独测试未发生减值的 不计提坏账准备

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 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项中可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，单独进行计价测试计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、周转材料。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或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数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证
专利权	10	专利证书年限
财务软件	10	预计使用寿命

每年度终了,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。
经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至 2017 年 12 月 31 日止,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额

低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括维修费及苗木费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	受益期限	年摊销率
维修费	3 年	33.33%
苗木费	3 年	33.33%

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统出发发货申请，销售内勤人员根据发货申请通知仓库办理出库手续。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助的确认时点为实际收到政府补助时。

3、 会计处理

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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《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》，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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 19,109,000.83 元；上年金额-1,501,440.63 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：4,884,980.59 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	本期营业外收入减少 13,498,444.85 元，营业外支出减少 8,134.30 元。重分类至资产处置收益。 上期营业外收入减少 179,815.72 元，营业外支出 100,118.79 元，重分类至资产处置收益。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

注：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泰安众诚自动化设备股份有限公司	15%
泰安市众诚自动化软件有限公司	25%
泰安众诚机电科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

- 1、根据山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局联合颁发的鲁科高字【2012】38 号文，股份公司被认定为高新技术企业，自 2011 年按 15%的税率征收企业所得税。2017 年 12 月 28 日，股份公司通过了 2017 年高新技术企业复审，取得了编号为 GR201737001240 的高新技术企业证书，按 15%税率征收企业所得税。
- 2、依据财税（2013）70 号文《财政部、国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》的相关规定，股份公司及子公司泰安市众诚自动化软件有限公司享受研发费用加计扣除优惠政策。
- 3、依据财税【2011】100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，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。子公司泰安市众诚自动化软件有限公司、子公司泰安众诚机电科技有限公司享受即征即退税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	31,729.97	51,988.06
银行存款	11,956,114.74	19,187,854.19
其他货币资金		213,000.00
合计	11,987,844.71	19,452,842.25

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
投标保证金		213,000.00
合计		213,000.00

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无使用受限的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,040,529.00	12,867,598.00
商业承兑汇票	8,058,383.68	2,710,774.17
合计	24,098,912.68	15,578,372.17

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,158,085.00	
商业承兑汇票	2,231,928.17	
合计	40,390,013.17	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	124,341,907.35	100.00	23,840,903.93	19.17	100,501,003.42	119,276,787.55	100.00	18,602,235.91	15.60	100,674,551.64
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	124,341,907.35	100.00	23,840,903.93	19.17	100,501,003.42	119,276,787.55	100.00	18,602,235.91	15.60	100,674,551.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	77,502,151.22	3,875,107.56	5.00
1 至 2 年	23,299,420.56	2,329,942.06	10.00
2 至 3 年	8,434,973.23	2,530,491.97	30.00
3 年以上	15,105,362.34	15,105,362.34	100.00
合计	124,341,907.35	23,840,903.93	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,238,668.02 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
神华宁夏煤业集团有限责任公司	8,316,674.19	6.69	415,833.71
济宁亿金物资有限责任公司	4,764,013.55	3.83	296,730.68
河南平煤神马电气股份有限公司	4,671,889.25	3.76	233,594.46
淮北矿业股份有限公司物资分公司	4,435,291.39	3.57	388,570.62
山东能源国际贸易有限公司	3,614,264.25	2.91	3,173,054.26
合计	25,802,132.63	20.76	4,507,783.73

(四) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5,136,804.35	97.92	4,402,850.31	95.02
1 至 2 年			119,457.25	2.58
2 至 3 年	109,068.80	2.08	3,164.00	0.07
3 年以上			108,030.00	2.33
合计	5,245,873.15	100.00	4,633,501.56	100.00

(五) 应收股利

应收股利明细

被投资单位	期末余额	年初余额
河南平煤神马电气股份有限公司	507,333.33	507,350.00
合计	507,333.33	507,350.00

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	10,837,148.77	100.00	2,913,532.52	26.88	7,923,616.25	9,259,372.61	7.76	2,346,766.77	25.34	6,912,605.84
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	10,837,148.77	100.00	2,913,532.52	26.88	7,923,616.25	9,259,372.61	7.76	2,346,766.77	25.34	6,912,605.84

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,291,812.58	314,590.63	5.00
1 至 2 年	1,475,236.59	147,523.66	10.00
2 至 3 年	872,710.96	261,813.29	30.00
3 年以上	2,189,604.94	2,189,604.94	100.00
合计	10,829,365.07	2,913,532.52	

(2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
社会统筹	7,783.70			预计可以收回

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 566,765.75 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人借款	6,393,722.74	4,944,824.98
投标保证金	2,261,264.00	1,651,114.00
往来款	1,983,232.00	2,399,899.00
代垫社保	7,783.70	5,193.09
其他	191,146.33	258,341.54
合计	10,837,148.77	9,259,372.61

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位及个人名称	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
济南斯玛特公司	往来款	1,200,000.00	5 年以上	11.07	1,200,000.00

单位及个人名称	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
泰安泰山创业科技园管理有限公司	往来款	583,333.00	1 年以内	5.38	29,166.65
冯新宽	业务借款	551,150.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.09	45,264.09
刘亮	业务借款	526,073.45	1 年以内	4.85	26,303.67
卢广军	业务借款	547,020.00	1 年以内	5.05	25,890.70
合计		3,407,576.45		31.44	1,326,625.11

(七) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,396,847.06		9,396,847.06	7,844,949.97		7,844,949.97
在产品	487,097.79		487,097.79	741,931.59		741,931.59
库存商品	40,625,797.05		40,625,797.05	22,739,419.90		22,739,419.90
周转材料	44,140.56		44,140.56	50,254.00		50,254.00
合计	50,553,882.46		50,553,882.46	31,376,555.46		31,376,555.46

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税款	1,525.00	1,525.00
待抵扣进项税	385,911.70	176,661.02
理财产品	4,000,000.00	
合计	4,387,436.70	178,186.02

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
河南平煤神马电气股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00						
合计	5,000,000.00			5,000,000.00						

(十) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	55,622,760.88	9,068,131.81	6,774,758.18	3,582,395.82	75,048,046.69
（2）本期增加金额	298,672.00	481,569.87	451,858.00	411,611.09	1,643,710.96
—购置		414,464.15	451,858.00	411,611.09	1,277,933.24
—在建工程转入	298,672.00	67,105.72			365,777.72
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	55,921,432.88	9,549,701.68	7,226,616.18	3,994,006.91	76,691,757.65
2. 累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 年初余额	3,993,001.11	3,399,195.70	4,306,148.81	2,274,928.34	13,973,273.96
(2) 本期增加金额	2,681,440.58	843,368.59	1,090,390.52	342,936.71	4,958,136.40
—计提	2,681,440.58	843,368.59	1,090,390.52	342,936.71	4,958,136.40
(3) 本期减少金额			699,334.90		699,334.90
—处置或报废			699,334.90		699,334.90
(4) 期末余额	6,674,441.69	4,242,564.29	4,697,204.43	2,617,865.05	18,232,075.46
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	49,246,991.19	5,307,137.39	2,529,411.75	1,376,141.86	58,459,682.19
(2) 年初账面价值	51,629,759.77	5,668,936.11	2,468,609.37	1,307,467.48	61,074,772.73

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	财务软件	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	16,415,953.75	10,263,672.00	83,546.93	26,763,172.68
（2）本期增加金额			28,000.00	28,000.00
—购置			28,000.00	28,000.00
—内部研发				
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	16,415,953.75	10,263,672.00	111,546.93	26,791,172.68
2. 累计摊销				
（1）年初余额	1,677,488.94	10,263,672.00	46,719.55	11,987,880.49
（2）本期增加金额	184,067.65		45,389.90	229,457.55
—计提	184,067.65		45,389.90	229,457.55
（3）本期减少金额	54,386.30			54,386.30
—处置	54,386.30			54,386.30
（4）期末余额	1,807,170.29	10,263,672.00	92,109.45	12,162,951.74
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	14,608,783.46		19,437.48	14,628,220.94
（2）年初账面价值	14,738,464.81		36,827.38	14,775,292.19

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修费	266,499.94		199,833.24		66,666.70
苗木费	246,798.10		155,872.32		90,925.78
合计	513,298.04		355,705.56		157,592.48

(十三) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,746,727.47	4,037,364.99	20,949,002.68	3,174,245.75
内部交易未实现利润	14,901,522.27	2,235,228.34	11,430,774.03	1,721,912.91
可抵扣亏损			14,294,279.97	2,144,142.00
合计	41,648,249.74	6,272,593.33	46,674,056.68	7,040,300.66

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

短期借款分类的说明：2017 年 8 月子公司泰安众诚机电科技有限公司与泰安银行股份有限公司签订编号为 2017 借字 01 第 07912 号的保证借款合同，担保人泰安市融资担保有限公司，保证合同编号为 2017 保字 01 第 07912 号。借款金额 3,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 8 月 2 日至 2018 年 7 月 26 日。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
采购款	23,451,765.73	18,303,294.20
工程款	570,723.56	1,874,806.54
其他	91,232.32	592,175.52
合计	24,113,721.61	20,770,276.26

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰安市兴洲试验设备有限公司	3,613,723.86	尚未结算
泰安市运通电器有限公司	2,064,220.76	尚未结算
抚顺特种变压器制造有限公司	1,431,500.90	尚未结算
景德镇永鑫真空电器有限公司	1,026,914.55	尚未结算
泰安市泰山区齐力机械厂	769,835.64	尚未结算
合计	8,906,195.71	

(十六) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	5,529,082.93	2,788,495.47
合计	5,529,082.93	2,788,495.47

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,044,328.03	15,513,061.30	16,181,374.12	1,376,015.21
离职后福利-设定提存计划		1,729,073.03	1,729,073.03	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,044,328.03	17,242,134.33	17,910,447.15	1,376,015.21

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,949,476.04	13,403,818.87	14,090,423.71	1,262,871.20
(2) 职工福利费		362,152.33	362,152.33	
(3) 社会保险费		899,299.91	899,299.91	
其中：医疗保险费		747,442.25	747,442.25	
工伤保险费		82,486.78	82,486.78	
生育保险费		69,370.88	69,370.88	
(4) 住房公积金		543,354.00	543,354.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费	94,851.99	304,436.19	286,144.17	113,144.01
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,044,328.03	15,513,061.30	16,181,374.12	1,376,015.21

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,664,908.68	1,664,908.68	
失业保险费		64,164.35	64,164.35	
企业年金缴费				
合计		1,729,073.03	1,729,073.03	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	334,221.42	1,082,337.82
企业所得税	3,933,706.87	899,997.54
个人所得税	14,869.76	21,546.80
城市维护建设税	67,250.27	105,736.44
房产税	139,998.66	176,492.46
教育费附加	37,431.77	75,526.02
土地使用税	186,676.79	235,669.74
其他税费	21,957.72	15,105.19
合计	4,736,113.26	2,612,412.01

(十九) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付费用	5,019,945.58	1,010,309.03
暂借款	4,748,219.52	4,750,927.00
个人往来	230,851.14	106,664.37
待处置资产预收款		15,000,000.00
其他	65,808.23	414,630.87
合计	10,064,824.47	21,282,531.27

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
高新区财政局	675,000.00	尚未结算
泰安泰山控股有限公司	2,545,927.00	尚未结算
泰安高新区投融资管理中心	1,450,000.00	尚未结算
合计	4,670,927.00	

(二十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,137,500.00		450,000.00	7,687,500.00	
合计	8,137,500.00		450,000.00	7,687,500.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
专项资金建设项目	8,137,500.00		450,000.00		7,687,500.00	与资产相关
合计	8,137,500.00		450,000.00		7,687,500.00	

其他说明：根据《泰高财企指【2013】56号》《泰高财企指【2013】59号》文件，泰安市高新区财政局对本公司予以 9,000,000 元与资产相关的政府补贴，本公司于 2013 年收到该补贴，公司新建厂房屋于 2013 年 11 月初开始施工，工程于 2014 年 12 月 31 日完工转固。公司于 2015 年开始对此部分政府补助款分期转为其他收益。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	62,320,000.00						62,320,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	86,600,901.87			86,600,901.87
其他资本公积	200,000.00			200,000.00
合计	86,800,901.87			86,800,901.87

(二十三) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		199,461.01	199,461.01	
合计		199,461.01	199,461.01	

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,309,247.67	886,475.39		7,195,723.06
合计	6,309,247.67	886,475.39		7,195,723.06

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	60,490,553.88	61,958,004.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	60,490,553.88	61,958,004.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,488,686.95	-1,467,450.16
减：提取法定盈余公积	886,475.39	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,116,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	75,976,765.44	60,490,553.88

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,386,670.07	54,343,813.00	85,560,537.16	39,081,875.35
其他业务	245,121.44	220,422.02	512,206.36	170,249.37
合计	126,631,791.51	54,564,235.02	86,072,743.52	39,252,124.72

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	656,177.14	530,356.04
教育费附加	468,582.03	378,825.72
房产税	558,202.19	485,549.84
土地税	748,672.47	718,389.54
车船使用税	19,907.64	16,230.00
印花税	65,089.50	26,705.84
地方水利建设基金	58,413.55	75,765.17
合计	2,575,044.52	2,231,822.15

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,632,005.21	3,085,832.06
广告费	247,412.00	
修理费	2,254,718.38	1,582,761.23
差旅费	2,409,559.33	2,380,678.80
会议费	481,340.00	
劳务费	2,244,735.00	2,648,521.60
车辆交通费	142,082.63	375,864.90
服务费	990,675.63	619,573.53
招待费	1,037,731.36	1,096,368.02
咨询服务费	5,140,363.34	1,629,201.79
市场调研费	1,854,657.62	3,281,374.95
其他	4,394,834.64	2,436,260.69
合计	24,830,115.14	19,136,437.57

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,228,551.93	3,433,448.95
折旧费	2,145,698.98	2,600,223.45
修理费	610.00	5,456.84
无形资产摊销	374,721.38	796,969.19
业务招待费	927,422.78	805,196.29
差旅费	834,767.56	985,975.66

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	547,721.92	592,144.61
聘请中介机构费	157,043.41	201,405.62
会议费	39,993.00	1,836.00
技术服务费	999,132.43	2,350,965.15
交通费	477,472.35	329,242.23
物业水电能源费	163,060.04	155,992.39
租赁费	200,000.00	
技术研发费用	15,530,852.35	6,566,167.65
咨询费	3,741,976.03	468,287.64
策划费	900,000.00	2,072,711.74
其他	2,055,480.35	1,535,275.09
合计	32,324,504.51	22,901,298.50

(三十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,225.12	236,759.75
减：利息收入	43,441.13	218,469.76
汇兑损益	7,947.71	
其他	14,647.05	24,338.27
合计	66,378.75	42,628.26

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,805,433.77	5,941,711.07
合计	5,805,433.77	5,941,711.07

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	258,679.40	48,616.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		414,000.00
合计	258,679.40	462,616.44

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	12,422,143.67	79,696.93	12,422,143.67
处置无形资产利得	1,068,166.88		1,068,166.88
合计	13,490,310.55	79,696.93	13,490,310.55

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2013 年度财源建设第一批重点项目专项资金	450,000.00		与资产相关
即征即退增值税	4,434,980.59		与收益相关
合计	4,884,980.59		

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	301,452.00	2,296,001.75	301,452.00
其他	144,107.32	416,926.46	144,107.32
合计	445,559.32	2,712,928.21	445,559.32

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	48,600.00	79,250.00	与收益相关
2013 年度财源建设第一批重点项目专项资金		450,000.00	与资产相关
2014 年度省金融创新发展引导资金		70,000.00	与收益相关
外经贸发展专项补助款	127,244.00		与收益相关
外经贸发展专项补助款	22,008.00		与收益相关
泰山国际矿展参会补助	2,000.00		与收益相关
泰安展会运费补助	1,200.00		与收益相关
研发补助资金	100,400.00		与收益相关
增值税即征即退		1,696,751.75	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
合计	301,452.00	2,296,001.75	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
滞纳金及罚款	905.42		905.42
其他	660,874.90	3,746.11	660,874.90
合计	661,780.32	3,746.11	661,780.32

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,007,121.18	2,362,073.98
递延所得税费用	767,707.33	-1,042,416.63
合计	5,774,828.51	1,319,657.35

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	24,883,829.34
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,732,574.40
子公司适用不同税率的影响	-2,277,528.04
调整以前期间所得税的影响	-10,867.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-960,174.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	728,471.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	5,774,828.51

(三十八) 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	43,441.13	218,469.76
营业外收入	395,228.93	566,176.46
往来款	9,237,431.83	979,181.29
合计	9,676,101.89	1,763,827.51

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	39,835,499.45	27,762,487.09
财务费用—其他	14,647.05	24,338.27
营业外支出		3,746.11
往来款	4,126,437.28	171,668.36
合计	43,976,583.78	27,962,239.83

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
待处置资产预收款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,109,000.83	-1,501,440.63
加：资产减值准备	5,805,433.77	5,941,711.07
固定资产折旧	4,958,136.40	4,616,697.93
无形资产摊销	229,457.55	772,318.85
长期待摊费用摊销	355,705.56	355,705.68
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)	-13,490,310.55	-79,696.93
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)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“－”号填列）	87,225.12	236,759.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-258,679.40	-462,616.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	767,707.33	-1,042,416.63
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）	-19,177,327.00	5,288,157.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,469,901.31	-28,476,815.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,469,034.88	1,572,914.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,612,783.96	-12,778,721.62
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	11,987,844.71	19,239,842.25
减：现金的期初余额	19,239,842.25	26,988,342.99
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	-7,251,997.54	-7,748,500.74

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	11,987,844.71	19,239,842.25
其中：库存现金	31,729.97	51,988.06
可随时用于支付的银行存款	11,956,114.74	19,187,854.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,987,844.71	19,239,842.25

项目	期末余额	年初余额
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		

(四十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	30,225.89	6.5342	197,502.01
其中：美元	30,225.89	6.5342	197,502.01

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泰安市众诚自动化软件有限公司	山东省 泰安市	山东省 泰安市	软件和信息 技术服务业	100.00		设立
泰安众诚机电科技有限公司	山东省 泰安市	山东省 泰安市	专用设 备制造业	57.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰安众诚机电科技有限公司	43.00%	-379,686.12		923,343.79

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泰安众诚机电 科技有限公司	5,174,456.12	265,369.76	5,439,825.88	3,292,514.75		3,292,514.75	6,093,264.28	299,886.89	6,393,151.17	3,362,849.07		3,362,849.07

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰安众诚机电科技有限公司	1,710,056.35	-882,990.97	-882,990.97	157,359.29	2,225,464.92	-79,047.61	-79,047.61	-2,506,977.51

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为季桢先生，季桢先生对本公司的持股比例为 50.18%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王益红	董事、副总经理
李运生	董事、副总经理
张冬菊	董事、财务总监
王晶	董事会秘书
济南乐高系统集成有限公司	子公司少数股东控制的公司
济南乐高电子科技有限公司	子公司少数股东

注：济南乐高系统集成有限公司已经于 2017 年 04 月 28 日办理注销登记。

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南乐高系统集成有限公司	采购原材料		431,554.88
济南乐高电子科技有限公司	采购原材料	5,752,926.41	

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	482,500.00	542,679.80

(五) 关联方应收应付款项

应收款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预付账款			
	济南乐高电子科技有限公司	25,575.00	

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	济南乐高系统集成有限公司		297.44
	济南乐高电子科技有限公司	1,661,440.17	

八、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列 报项目	计入当期损益的金额		计入当期损益 的项目
			本期发生额	上期发生额	
2013 年度财源建设第一批重点项目专项资金	450,000.00	递延 收益	450,000.00	450,000.00	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益的金额		计入当期损益 的项目
		本期发生额	上期发生额	
即征即退增值税	6,131,732.34	4,434,980.59	1,696,751.75	其他收益
稳岗补贴	127,850.00	48,600.00	79,250.00	营业外收入
2014 年度省金融创新发展引导资金	70,000.00		70,000.00	营业外收入
外经贸发展专项补助款	127,244.00	127,244.00		营业外收入
外经贸发展专项补助款	22,008.00	22,008.00		营业外收入
泰山国际矿展参会补助	2,000.00	2,000.00		营业外收入
泰安展会运费补助	1,200.00	1,200.00		营业外收入
研发补助资金	100,400.00	100,400.00		营业外收入

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司没有需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据公司 2018 年 4 月 22 日召开的第三次董事会第八次会议决议，通过公司 2017 年度利润分配方案。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 元（含税）。

十一、其他重要事项

2017 年 1 月 11 日，公司与周彩霞及李春燕共同出资成立内蒙古远诚自动化科技有限公司，公司注册资本为 500.00 万元，认缴出资分别为 200.00 万元、150.00 万元、150.00 万元，出资比例分别为 40.00%、30.00%、30.00%。经营范围：设备现场维修、维护服务；矿山机电产品设备的维修与销售；建筑材料、化工产品（不含危险品）批发兼零售；提供劳务服务；技术咨询；技术服务；普通货物运输。注册地：内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区天佐新城国际中心 A 座 11 层 11010。截至报告日，尚未开始生产经营。

章程约定至 2047 年 3 月 1 日前注册资金到位。截至 2017 年 12 月 31 日，尚未实际出资。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	123,587,907.35	100.00	23,704,403.93	19.18	99,883,503.42	118,622,787.55	100.00	18,470,735.91	15.57	100,152,051.64
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	123,587,907.35	100.00	23,704,403.93	19.18	99,883,503.42	118,622,787.55	100.00	18,470,735.91	15.57	100,152,051.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	76,852,151.22	3,842,607.56	5.00
1 至 2 年	23,299,420.56	2,329,942.06	10.00
2 至 3 年	8,434,973.23	2,530,491.97	30.00
3 年以上	15,001,362.34	15,001,362.34	100.00
合计	123,587,907.35	23,704,403.93	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,233,668.02 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
神华宁夏煤业集团有限责任公司	8,316,674.19	6.73	415,833.71
济宁亿金物资有限责任公司	4,764,013.55	3.85	296,730.68
河南平煤神马电气股份有限公司	4,671,889.25	3.78	233,594.46
淮北矿业股份有限公司物资分公司	4,435,291.39	3.59	388,570.62
山东能源国际贸易有限公司	3,614,264.25	2.92	3,173,054.26
合计	25,802,132.63	20.87	4,507,783.73

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	10,585,315.57	100.00	2,788,764.79	26.35	7,796,550.78	8,286,131.78	100.00	2,159,313.25	26.06	6,126,818.53
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	10,585,315.57	100.00	2,788,764.79	26.35	7,796,550.78	8,286,131.78	100.00	2,159,313.25	26.06	6,126,818.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,167,040.08	308,352.00	5.00
1 至 2 年	1,474,405.59	147,440.56	10.00
2 至 3 年	872,710.96	261,813.29	30.00
3 年以上	2,071,158.94	2,071,158.94	100.00
合计	10,585,315.57	2,788,764.79	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 629,451.54 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人借款	6,157,852.74	4,091,678.24
投标保证金	2,261,264.00	1,651,114.00
往来款	1,983,232.00	2,399,899.00
其他	182,966.83	143,440.54
合计	10,585,315.57	8,286,131.78

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位及个人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南斯玛特公司	往来款	1,200,000.00	5 年以上	11.34	1,200,000.00
泰安泰山创业科技园管理有限公司	往来款	583,333.00	1 年以内	5.51	29,166.65
冯新宽	业务借款	551,150.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.21	45,264.09
刘亮	业务借款	526,073.45	1 年以内	4.97	26,303.67
卢广军	业务借款	547,020.00	1 年以内	5.17	25,890.70
合计		3,407,576.45		32.20	1,326,625.11

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,617,369.09		52,617,369.09	52,617,369.09		52,617,369.09
对联营、合营企业投资						
合计	52,617,369.09		52,617,369.09	52,617,369.09		52,617,369.09

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
泰安市众诚软件自动化有限公司	48,627,369.09			48,627,369.09		
泰安众诚机电科技有限公司	3,990,000.00			3,990,000.00		
合计	52,617,369.09			52,617,369.09		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,528,534.18	81,170,130.55	84,221,678.97	56,319,218.01
其他业务	2,108,781.82	220,422.02	2,268,938.58	100,941.88
合计	124,637,316.00	81,390,552.57	86,490,617.55	56,420,159.89

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		414,000.00
其他投资收益	176,177.85	48,616.44
合计	176,177.85	462,616.44

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,490,310.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	895,559.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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	-517,673.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,074,476.21	
少数股东权益影响额	-49,920.24	

项目	金额	说明
合计	11,743,800.42	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	8.64	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42	0.12	0.12

泰安众诚自动化设备股份有限公司

二〇一八年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部