

公告编号：2017-053

证券代码：834955

证券简称：永威安防

主办券商：中投证券



永威安防

NEEQ:834955

河南永威安防股份有限公司

HENAN YONGWEI SECURITY CO.,LTD.



半年度报告

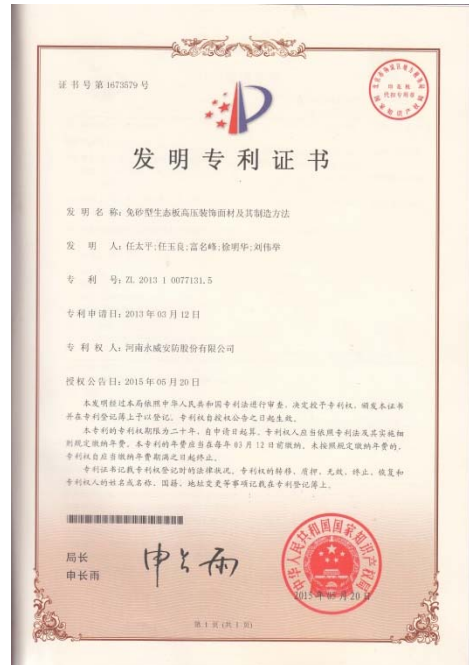
2017

公 司 半 年 度 大 事 记



1、2017 年 1 月 1 日公司正式成为中国林产工业协会装饰纸与饰面板专业委员会副理事长单位。

2、2017 年 3 月，公司获得“一种高强度高压装饰板的生产方法”发明专利授权。



3、2017 年 1 月，公司获得“一种复合防弹头盔”实用新型专利授权。

4、2017 年 5 月，公司获得“一种金属复合装饰板”实用新型专利授权。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况	1
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5

二、非财务信息

第四节 重要事项	8
第五节 股本变动及股东情况	10
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13

三、财务信息

第七节 财务报告	15
第八节 财务报表附注	25

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

（1）董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

（2）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

任太平，出国

（3）豁免披露事项及理由

无

【备查文件目录】

文件存放地点	河南永威安防股份有限公司证券部
备查文件	1. 河南永威安防股份有限公司 2017 年半年度报告
	2. 第四届董事会第五次董事会决议
	3. 第四届监事会第二次监事会决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	河南永威安防股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN YONGWEI SECURITY CO., LTD.
证券简称	永威安防
证券代码	834955
法定代表人	任太平
注册地址	沁阳市西向镇虎子村
办公地址	沁阳市西向镇虎子村
主办券商	中国中投证券有限责任公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨普林
电话	0391-2103788
传真	0391-2103520
电子邮箱	ywafypl@126.com
公司网址	www.yongwei.net
联系地址及邮政编码	河南省焦作市沁阳市西向镇虎子村 454591

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C20 木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业
主要产品与服务项目	高压装饰板的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	122,580,000
控股股东	任太平
实际控制人	任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	49
公司拥有的“发明专利”数量	6

四、自愿披露

报告期内，永威安防拥有 31 条高压装饰板生产线，是国内规模最大、品种最全的高压装饰板生产企业。专业从事高压装饰板的研发、生产及销售，产品广泛应用于家具、家庭装修、公共场所装修、交

通工具装修、实验室用理化板实验台等领域。

报告期内，公司主营业务为高压装饰板的研发、生产及销售。主要产品为抗倍特高压装饰板、素色及花色系列高压装饰板、木纹及金属系列高压装饰板、镭射系列高压装饰板以及台面板。在技术方面，公司拥有独立的研发机构，自主研发独特的树脂配方技术、基纸搭配工艺技术和阻燃板生产技术。截止2017年6月30日，公司拥有自主研发技术专利49项，其中国内发明专利5项，国际发明专利1项。

报告期内，公司最新研发并投入生产的产品主要有：包覆用免砂高压饰面材、异形佰抗理化台面板、数码打印挂墙装饰板、无机复合防火板、系列异形环保耐腐蚀课桌面、拼接异形台面板、增强型高压装饰板等产品。其中：免砂高压饰面材适用于后期弯角、封边等具有弧度要求的装饰板的精密加工，粘贴紧密、牢固，粘接强度高、无油漆中苯等有机溶剂污染的优点；异形佰抗理化台面板具有特异形状的表面加覆抗菌耐磨耐腐蚀透明保护膜的装饰板材，可以压制成弯边、Z型、L型、V型等异体形状；数码打印挂墙装饰板具有个性化、多样化装饰效果，可单张定制，耐磨、抗菌、耐酸碱、有机溶剂腐蚀的特性，双面装饰，表面色彩、花纹多样，表面模板形态多样，形状有多种；异形环保耐腐蚀课桌面，产品甲醛释放量低，符合GB18580-2001《室内装饰装修材料人造板及其制品中甲醛释放限量》E1级要求。同时，具有表面耐污染、耐酸碱、有机溶剂腐蚀的特性双面装饰，表面色彩、花纹多样；无机复合防火板，具有耐水、耐冲击、尺寸稳定性好，抗拉强度和抗折弯强度高的特点。表面耐污染、耐磨、耐划痕，遇火不燃烧，离火后可自熄，高温下稳定性好，不会分解释放出窒息性有毒气体和烟雾，且后续加工简单，可锯切、钻孔不崩边、不碎裂；增强型高压装饰板，具有高抗拉强度和弹性模量，耐冲击性能好。

上述高压装饰板都具有耐火、耐水、耐潮、耐干热、耐冲击、耐污染、耐腐蚀、耐刮擦、耐老化、美观耐久、尺寸稳定性好，强度高、无油漆中苯等有机溶剂污染的优点。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	268,659,950.66	244,110,747.82	10.06%
毛利率	17.07%	21.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,709,362.97	10,984,552.51	88.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,963,551.62	9,674,629.58	106.35%
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）	3.35%	1.95%	-
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）	3.23%	1.71%	-
基本每股收益	0.17	0.09	88.89%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,316,527,319.56	1,347,220,164.74	-2.28%
负债总计	687,448,181.84	738,850,389.99	-6.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	629,079,137.72	608,369,774.75	3.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.13	4.96	3.43%
资产负债率（母公司）	47.57%	51.01%	-
资产负债率（合并）	52.22%	54.84%	-
流动比率	0.87	0.84	-
利息保障倍数	3.79	3.25	-

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	6,974,987.66	108,155,850.55	-
应收账款周转率	1.62	2.05	-
存货周转率	1.12	0.96	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.28%	2.26%	-
营业收入增长率	10.06%	-4.90%	-
净利润增长率	88.53%	267.80%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

永威安防是中国规模最大的高压装饰板生产企业，拥有31条高压装饰板生产线，产品广泛应用于家具、家庭装修、公共场所装修、交通工具装修等领域。据中国林产工业协会装饰纸和饰面纸专业委员会统计，截止2016年底，永威安防国内市场占有率约为38%，出口市场占有率为21.6%。在技术方面，公司拥有自主研发的树脂配方技术、基纸搭配工艺技术和阻燃板生产技术；拥有自主研发核心技术专利49项，其中发明专利6项，其中1项为国际专利。公司新开发的“无折痕系列”、“异形抗理化台面板”、“数码定制”等新产品在满足防火、防潮、防水、抗菌耐污染等基础特性的同时，以客户需求为导向，不断满足客户定制化需求，市场反映良好；公司也是国内生产警用防护器材产品的主要企业之一，公司生产的“永威牌”防弹系列产品包括防弹衣、防弹头盔、盾牌、防爆罐和防爆毯等，广泛应用于武警、公安、法院和银行、军队等特殊公共安全领域。在防火材料和消防工程业务领域，公司拥有消防设施工程专业承包壹级资质，可以承担各类消防设施的施工、安装和维修服务，曾先后承担国家奥林匹克体育中心、北京地铁等国家重点工程的消防施工。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。公司将继续重点专注于高压装饰板、防弹装备及消防工程施工领域，加强技术研发，不断开发新产品和促进产品的升级换代；巩固和提高公司的高压装饰板行业龙头地位，提高防弹装备技术水平，提升消防工程的专业安装水平；积极开拓国际市场。

二、经营情况

报告期内，公司专注于高压装饰板的研发、生产与销售，实现营业收入 2.68 亿元，较去年同期增长 10.06%。其中：高压装饰板收入 2.28 亿元，消防材料 1,227.75 万元，防弹装备 1,559.27 万元，消防工程 831.92 万元；实现净利润 2,070.94 万元，较去年同期增长 88.53%，主要原因是报告期内增值税退税补贴增加，较去年同期增加近 1,200 万元。

2016 年，防火板行业对产品需求逐步从薄型转向厚型，从低端转向高端，从普遍型向定制化转变，应用领域在拓展，产品的环保要求也越来越高。2017 年上半年，公司依据行业发展趋势，在调整产品结构、新产品开发的基础上，继续重点提高和完善产品性能、丰富产品系列。2016 年新研发的“数码定制系列”、“无折痕系列”产品推广在 2017 年已初见成效，市场反响积极。其中“系列异形环保耐腐蚀课桌面”是具有特定形状的表面具有耐腐蚀性能的一次成型高压装饰板材，产品甲醛释放量低，符合 GB18580-2001《室内装饰装修材料人造板及其制品中甲醛释放限量》E1 级要求，可被用于学生课桌面的使用，预计将有持续良好的市场表现。

未来，公司将紧跟行业发展趋势，不断调整公司产品结构，以更优质、更环保为产品研发导向，增加产品竞争力，提高产品毛利率。

三、风险与价值

1、宏观经济政策风险

公司生产的高压装饰板主要用于家具、室内装修、交通工具装修等领域，下游行业主要为家具行业、建筑装饰业。近年来，宏观经济增速持续下降，环保需求地不断提高，对公司未来发展带来了更大的挑战。

面对市场需求的不断变化，公司不断调整产品结构，不断强化新产品的研发力度，不断拓展新领域。2017 年上半年，公司在巩固现有市场的同时，探索公司产品在装配式住宅领域的实际使用效果。未来，公司将继续加大新领域、新产品的拓展，以尽可能降低国家宏观经济政策的变化对公司产生的不利影响。

2、技术风险

公司属于国家高新技术企业，主营产品高压装饰板的生产对技术要求较高，同时对技术人员操作

熟练度有较高要求，因此公司在技术层面面临技术人员流失风险或核心技术失密风险。

为防范技术风险的发生，公司制定了严格的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与相关的技术人员均签订了保密协议，降低核心技术失密的风险；同时，公司积极采取激励机制，维持核心技术人员的稳定性，降低核心技术人员流失的风险。

3、原材料价格波动风险

公司的主营业务为高压装饰板的研发、生产及销售，原材料主要为装饰纸、基纸及化工原材料。其中：化工原材料主要包括三聚氰胺、甲醛、尿素等。受国家环保政策影响，原材料成本较同期普遍上涨约 20%，其中，原材料中纸类成本较同期价格上涨达 40%。如果未来主要原材料价格继续上涨而公司又因市场竞争等因素的影响不能相应对等比率提高价格，公司的毛利率将会有所下降，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

未来，为降低原材料价格波动带给公司的不利影响，公司将利用研发优势，提升生产工艺，降低生产过程中能源及部分原材料的损耗，同时加大新产品的开发，提高产品毛利率。

4、税收优惠政策变动的风险

报告期内，公司为残疾人福利企业，享受增值税退税税收优惠等。同时，年度所得税汇算时对支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。如果国家有关福利企业的税收优惠政策发生变化，或其他原因导致本公司不再符合福利企业认定条件，公司的净利润将受到较大的影响。同时，报告期内公司仍然享受享受高新技术企业所得税率 15%的税收优惠政策。如果国家有关高新技术企业的税收优惠政策发生变化，公司的净利润将受到一定影响。

公司将继续通过控制原材料采购成本、改进生产工艺、提高生产设备的自动化水平等多种方式降低产品生产成本，同时大力开发新产品及行业高端产品，保障占领国内外更广阔的市场，获取更高的产品毛利，提高产品的综合盈利能力，从而降低税收优惠对公司净利润的整体影响。

5、应收账款回收的风险

报告期末，公司应收账款净额为 14,999.09 万元，其中：1 年以内的占 86.79%、1 至 2 年的占 8.24%、2 至 3 年的占 1.80%、3 年以上的 3.17%。应收账款余额较大且部分账龄较长，存在一定的坏账风险和应收账款回收风险。

公司要求严格客户信用等级管理，控制赊销额度，同时制定业务人员绩效与回款挂钩的制度，以加快货款的回收，降低应收账款回收风险。

6、资产抵押风险

为申请银行贷款，公司抵押了部分房屋建筑物、土地使用权、机器设备等资产。报告期末上述抵押或质押资产的账面价值为 43,958.53 万元，占期末资产总额的 33.39%。上述资产是公司生产经营所必需，若公司经营出现困境导致不能及时、足额偿还债务，将面临抵押权人和质押权人依法对资产进行限制或处置的风险，从而对公司的正常经营造成不利影响。

公司将努力争取更多银行的信用贷款支持，同时通过采取股权融资、股权质押等其他方式进行融资，逐渐降低财产抵押融资比例和风险。

7、汇率波动风险

报告期内，公司持续加强国际市场开拓，出口稳定增长。公司产品出口主要以美元计价，报告期内公司的汇兑收益金额为 368,940.22 元。未来如果人民币对美元较大幅度升值，而公司不能相应及时提高产品的美元报价，将可能降低公司产品出口毛利率，并产生汇兑损失。

公司计划在人民币对美元升值时采取与客户事先约定收款汇率或者与锁定远期结汇汇率等方式降低汇率波动风险。

8、短期偿债的风险

报告期末，公司流动比率和速动比率绝对值较小，主要系为扩建厂房和生产线，公司近两年短期借款增加较多所致。目前，公司资金主要来自于股东投入、自身积累和银行短期借款，未来如果公司的资产流动性和盈利能力下降或资产负债管理不当，公司将面临一定的短期偿债风险。

公司计划采取股权融资、争取银行长期贷款等方式降低公司的短期借款，优化公司的资本结构，从而降低短期偿债风险。

9、股份司法冻结风险

2016年5月23日，公司收到山东省青岛市中级人民法院出具的〔2015〕青执字第335号《山东省青岛市中级人民法院协助执行通知书》，查封被告德正资源持有的永威安防100万元股权，查封期限2016年7月2日至2019年7月1日。

2017年1月5日，公司收到青岛市公安局市南分局出具的青南公（专）冻结〔2017〕401号《青岛市公安局市南分局协助冻结通知书》，冻结犯罪嫌疑人陈基鸿通过德正资源持有的永威安防1.15%的股份，冻结时间从2017年1月13日至2019年1月13日。

上述股份司法冻结情况不会对永威安防的正常经营产生重大不利影响。

10、对共同实际控制人的担保存在依赖的风险

报告期末，公司短期借款余额为23,580.00万元、长期借款余额为0.00万元（其中：一年内到期金额为2,600.00万元），合计23,580.00万元，其中，任太平、任玉良等公司共同实际控制人因相关贷款为公司提供金额为23,580.00元的担保，占借款总额的比重为100.00%。虽然相关贷款均同时附有抵押或质押物，在公司不能及时偿还债务时会先执行相关的抵押物或质押物，但受制于公司所在地的融资环境，公司在获取贷款时同时需要共同实际控制人中的一人或数人提供担保，因此，公司对共同实际控制人的担保存在依赖。如果共同实际控制人出现特殊情况或拒绝为公司提供担保，或共同实际控制人发生变更，公司存在不能及时取得银行贷款补充生产经营所需资金的风险。

公司计划采取股权融资的方式降低公司银行借款，优化公司的资本结构，从而降低对共同实际控制人的担保存在依赖的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）：

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	第四节二（四）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他自源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（六）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（十）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（十一）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

不适用

（二）报告期内的普通股股票发行事项

不适用

（三）重大诉讼、仲裁事项

不适用

（四）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
焦作市润华化学 工业有限公司	7,000,000.00	一年	保证	连带	是	否
总计	7,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	27,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

（五）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

不适用

（六）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	130,709.40
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）	562,000,000.00	68,800,000.00
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	572,000,000.00	68,930,709.40

（七）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

不适用

（八）收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

不适用

（九）股权激励计划在报告期的具体实施情况

不适用

（十）承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、共同实际控制人以及公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司控股股东、共同实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员承诺：“一、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。二、本人不存在对外投资及与公司存在利益冲突的其他情况。三、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

报告期内以上《避免同业竞争承诺函》依法具有法律约束力。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未参与任何对公司构成竞争的业务或活动，不存在损害公司利益的行为。**（十一）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
房屋及建筑物	抵押	70,002,189.77	5.32%	用于银行借款抵押

机器设备	抵押	268,034,485.63	20.36%	用于银行借款抵押
无形资产	抵押	101,548,613.71	7.71%	用于银行借款抵押
总计	-	439,585,289.11	33.39%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（十二）调查处罚事项

不适用

（十三）公开发行债券事项

不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	49,322,765.00	40.24		49,322,765.00	40.24
	其中：控股股东、实际控制人	24,426,265.00	19.93	-	24,426,265.00	19.93
	董事、监事、高管	1,259,500.00	1.03	733,500.00	550,000.00	0.45
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	73,257,235.00	59.76	-	73,257,235.00	59.76
	其中：控股股东、实际控制人	66,839,735.00	54.53	-	66,839,735.00	54.53
	董事、监事、高管	5,017,500.00	4.09	2,164,500.00	2,853,000.00	2.33
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		122,580,000.00	-	-	122,580,000.00	-
普通股股东人数		138				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	任太平	45,058,900.00	0	45,058,900.00	36.76	33,794,175.00	11,264,725.00
2	任玉良	23,180,600.00	0	23,180,600.00	18.91	17,385,450.00	5,795,150.00
3	刘尚英	7,726,900.00	0	7,726,900.00	6.30	5,151,267.00	2,575,633.00
4	邢爱红	6,761,000.00	0	6,761,000.00	5.52	4,507,334.00	2,253,666.00
5	焦作市天星联合 科技有限公司	0	5,041,000.00	5,041,000.00	4.11	0.00	5,041,000.00
6	任军霞	4,829,300.00	0	4,829,300.00	3.94	3,219,534.00	1,609,766.00
7	江苏国投衡盈创	4,200,000.00	0	4,200,000.00	3.43	0	4,200,000.00

	业投资中心（有限合伙）						
8	张建军	3,709,300.00	0	3,709,300.00	3.03	2,781,975.00	927,325.00
9	周希精	2,886,000.00	0	2,886,000.00	2.35	2,164,500.00	721,500.00
10	王瀚康	2,000,000.00	0	2,000,000.00	1.63	0	2,000,000.00
合计		100,352,000.00	5,041,000.00	105,393,000.00	85.98	69,004,235.00	36,388,765.00

前十名股东间相互关系说明：

1、任太平和刘尚英系夫妻关系；2、任太平和任玉良系兄弟关系；3、任玉良和邢爱红系夫妻关系；4、任军霞为任太平与刘尚英之女；5、张建军与任军霞系夫妻关系；6、其他股东无关联关系。

2012年2月8日，任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军签署一致行动协议，约定未来三年在董事会、股东大会上均做出一致决议。2015年2月6日，任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军续签了该一致行动协议。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东为任太平。

任太平持有公司股份 4,505.89 万股，占公司股份总额的 36.76%，系公司控股股东。

任太平先生：董事长、总经理。中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京应用技术大学给排水专业，大专学历，高级工程师。1982年3月至1990年3月就职于沁阳市虎头山化工有限公司，任厂长；1991年8月至2011年6月就职于沁阳市虎头山化工有限公司，历任董事长、董事长兼总经理；2011年6月至今就职于沁阳市虎头山咨询服务有限公司，任执行董事；1995年4月至2009年9月就职于河南永威消防器材有限公司，任董事长兼总经理；2009年9月至今就职于河南永威安防股份有限公司，任董事长兼总经理；2011年6月至今就职于沁阳市永威学校，任董事长；2015年3月就职于博爱县永威安防家装有限公司，任执行董事兼总经理；2016年1月至今任河南永威教育发展有限公司执行董事；2016年8月至今任北京师大永衡科技有限公司执行董事（北京道安科技有限公司于2016年8月变更为北京师大永衡科技有限公司）。

报告期内，任太平股份未发生变动，公司控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为任太平及任太平家族。

自2007年永威有限成立以来，任太平家族成员在股东会（或股东大会）的表决意见上均一致。2012年2月8日，任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军签署一致行动协议，约定未来三年在董事会、股东大会上均做出一致决议。2015年2月6日，任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军续签了该一致行动协议。其中：任太平持有公司股份 4,505.89 万股，占公司股份总额的 36.76%，为公司控股股东。任太平的其他家族成员任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军分别持有公司 2,318.06 万股、772.69 万股、676.10 万股、482.93 万股、370.93 万股，占公司股份总额的比例分别为：18.91%、6.30%、5.52%、3.94%、3.03%。任太平家族成员合计持有公司 9,126.60 万股，占公司股份总额的 74.46%。因此，任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军为公司的共同实际控制人。

任太平，男，1954年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京应用技术大学给排水专业，大专学历，高级工程师。1982年3月至1990年3月就职于沁阳市虎头山化工厂，任厂长；1991年8月至2011年6月就职于虎头山化工，历任董事长、董事长兼总经理；2011年6月至今就职于虎头山咨询，任执行董事；1995年4月至2009年9月就职于河南永威消防器材有限公司，任董事长兼总经理；2009年9月至今就职于永威安防，任董事长兼总经理；2011年6月至今就职于永威学校，任董事长；2015年

3月就职于博爱永威，任执行董事兼总经理。2016年1月至今任河南永威教育发展有限公司执行董事；2016年8月至今任北京师大永衡科技有限公司执行董事（北京道安科技有限公司于2016年8月变更为北京师大永衡科技有限公司）。

任玉良，男，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于洛阳工学院，大专学历。1989年1月至1995年3月，就职于虎头山化工，任总经理；1993年7月至2010年6月就职于特种服装，任董事；1995年4月至2007年5月就职于永威防火厂，任厂长；2007年5月至2009年9月就职于永威有限，任董事长；2009年9月至今就职于永威安防，任副董事长、副总经理；2011年6月至今就职于永威学校，任董事；2012年4月至今就职于永威贸易，任执行董事、总经理。2016年2月至今任职河南永威纸业股份有限公司担任执行董事。

张建军，男，1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南省政法管理干部学院，大专学历。1994年3月至1998年2月就职于沁阳市公安局，任科员；1998年3月至2004年7月就职于特种服装，任总经理助理；2004年5月至2010年6月就职于特种服装，任董事；2009年9月至2011年1月就职于永威安防，任监事会主席；2011年11月至2017年5月就职于永威安防，任董事。

刘尚英，女，1955年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000年1月至2008年4月就职于北京永威消防安全工程有限公司，任执行董事；2008年5月至今就职于道安科技，任执行董事。

邢爱红，女，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2007年5月至2009年9月任永威有限董事；2009年9月至2011年10月就职于永威安防，任董事。

任军霞，女，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2004年5月至2010年6月就职于特种服装，任董事；2009年9月至2011年10月就职于永威安防，任董事。

报告期末上述实际控制人持有公司股份9,126.60万股，占公司股份总额的74.46%，实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
任太平	董事长、总经理	男	63	大专	2017.5.20-2020.5.20	是
任玉良	副董事长、副总经理	男	50	大专	2017.5.20-2020.5.20	是
徐明华	董事、总工程师	女	47	本科	2017.5.20-2020.5.20	是
吴美华	董事、财务总监	女	44	大专	2017.5.20-2020.5.20	是
刘伟举	董事	男	36	大专	2017.5.20-2020.5.20	是
许良	董事	男	46	研究生	2017.5.20-2020.5.20	否
马挺贵	独立董事	男	78	本科	2017.5.20-2020.5.20	是
杨东升	独立董事	男	53	硕士	2017.5.20-2020.5.20	是
邵国忠	独立董事	男	56	本科	2017.5.20-2020.5.20	是
李宝青	监事会主席	女	36	大专	2017.5.20-2020.5.20	是
许曙光	监事	男	44	大专	2017.5.20-2020.5.20	否
靳建设	监事	男	47	大专	2017.5.20-2020.5.20	是
富名峰	副总经理	男	48	本科	2017.5.20-2020.5.20	是
杨普林	董事会秘书	男	54	本科	2017.5.20-2020.5.20	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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
任太平	董事长、总经理	45,058,900.00	-	45,058,900.00	36.76	-
任玉良	副董事长、副总经理	23,180,600.00	-	23,180,600.00	18.91	-
徐明华	董事、总工程师	711,000.00	-	711,000.00	0.58	-
富名峰	副总经理	1,592,000.00	-	1,592,000.00	1.30	-
吴美华	董事、财务总监	1,088,000.00	12,000	1,100,000.00	0.90	-
合计		71,630,500.00	12,000	71,642,500.00	58.45	-

三、变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
张建军	董事	换届	-	换届
孟丹	董事	换届	-	换届
张满珠	独立董事	换届	-	换届
周希精	监事会主席	换届	-	换届
吴美华	-	新任	董事	-
刘伟举	-	新任	董事	-
邵国忠	-	新任	独立董事	-
李宝青	-	新任	监事会主席	-

四、员工情况

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	1509	1531

核心员工变动情况：

无变动，报告期内核心技术人员仍为徐明华、刘国战、刘伟举、张金冬、周乐乐。其中，徐明华、刘伟举同时为公司董事。

徐明华女士：1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京林业大学，本科学历，工程师。1992年7月至2002年6月就职于山东金枫木业有限公司，任工程师；2002年6月至2007年5月就职于沁阳市永威防火装饰材料厂，任总工程师；2007年5月至2009年9月就职于沁阳市永威装饰材料有限公司，任总工程师；2009年9月至2011年10月就职于河南永威安防股份有限公司，任总工程师；2011年10月至今就职于永威安防，任董事、总工程师。

刘国战，男，出生于1963年3月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南财政税务高等专科学校，大专学历。1992年3月至2009年9月，就职于永威消防器材，历任车间主任、计量设备科科长；2009年9月至今，就职于永威安防，历任消防部部长、防弹部部长。

刘伟举，男，出生于1981年11月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南财经学院，大专学历。1999年9月至2001年8月，就职于西万镇邙邵小学，任教师；2002年9月至2007年5月，就职于永威防火厂，任车间主任；2007年5月至2009年9月，就职于永威有限，任生产部副部长；2009年9月至今，就职于永威安防，任防火部部长兼总经理助理，2017年5月20日，任永威安防董事会董事。

张金冬，男，出生于1978年12月23日，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于焦作工学院，本科学历。1999年9月至2009年9月，就职于永威消防器材，历任技术人员、项目经理；2009年9月至今，就职于永威安防，任消防工程部部长。

周乐乐，男，出生于1983年2月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南铁路职业技术学院，大专学历。2003年9月至2007年12月，就职于郑煤集团铁运处，任机车检修质检员；2008年3月至2009年9月，就职于永威消防器材，任市政产品部；2009年9月至今，就职于永威安防，任防火部副部长。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	不适用
审计报告编号	不适用
审计机构名称	不适用
审计机构地址	不适用
审计报告日期	不适用
注册会计师姓名	不适用
会计师事务所是否变更	不适用
会计师事务所连续服务年限	不适用
审计报告正文：不适用	

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	第八节、六、1	99,840,318.40	158,684,744.89
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	第八节、六、2	20,650,000.00	1,690,711.71
应收账款	第八节、六、3	149,990,853.20	151,144,577.14
预付款项	第八节、六、4	34,300,526.28	22,856,923.77
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	第八节、六、5	21,936,522.00	53,627,270.68
买入返售金融资产			
存货	第八节、六、6	201,994,134.20	189,695,925.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	第八节、六、7	35,329,972.33	10,771,141.61
流动资产合计		564,042,326.41	588,471,295.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
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	第八节、六、8	533,052,681.65	561,836,525.19
在建工程	第八节、六、9	49,504,432.55	49,306,694.46
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	第八节、六、10	105,152,218.03	106,718,839.69
开发支出			
商誉	第八节、六、11	1,165,489.68	1,165,489.68
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、六、12	3,368,095.65	4,291,779.49
其他非流动资产	第八节、六、13	56,242,075.59	31,429,540.79
非流动资产合计		752,484,993.15	758,748,869.30
资产总计		1,316,527,319.56	1,347,220,164.74
流动负债：			
短期借款	第八节、六、14	235,800,000.00	226,400,000.00
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	第八节、六、15	142,515,000.00	276,480,000.00
应付账款	第八节、六、16	82,264,007.27	76,406,678.75
预收款项	第八节、六、17	35,105,714.50	35,185,130.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、六、18	11,964,119.08	10,343,603.24
应交税费	第八节、六、19	27,757,361.09	15,622,061.59
应付利息	第八节、六、20	435,194.22	442,984.92
应付股利			
其他应付款	第八节、六、21	84,119,438.33	11,080,038.28
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	第八节、六、22	29,788,103.88	50,273,468.11
其他流动负债			
流动负债合计		649,748,938.37	702,233,965.06
非流动负债：			
长期借款	第八节、六、23		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	第八节、六、24	4,951,043.47	3,436,024.93
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	第八节、六、25	32,748,200.00	33,180,400.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,699,243.47	36,616,424.93
负债合计		687,448,181.84	738,850,389.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、六、26	122,580,000.00	122,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、六、27	191,005,116.36	191,005,116.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、六、28	33,997,220.51	33,997,220.51
一般风险准备			
未分配利润	第八节、六、29	281,496,800.85	260,787,437.88
归属于母公司所有者权益合计		629,079,137.72	608,369,774.75
少数股东权益			
所有者权益合计		629,079,137.72	608,369,774.75
负债和所有者权益总计		1,316,527,319.56	1,347,220,164.74

法定代表人：任太平 主管会计工作负责人：吴美华 会计机构负责人：靳朝阳

（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		75,857,952.73	123,129,962.17
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		650,000.00	1,690,711.71
应收账款	第八节、十四、1	139,085,772.97	140,996,203.50
预付款项		30,961,497.51	19,386,518.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、十四、2	44,239,292.24	63,061,824.77
存货		200,968,113.69	184,951,663.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,530,935.57	8,954,879.86
流动资产合计		511,293,564.71	542,171,763.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十四、3	40,700,000.00	40,700,000.00
投资性房地产			
固定资产		529,690,400.75	560,250,140.96
在建工程		26,098,204.44	24,020,953.62
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		64,067,042.29	65,145,131.47
开发支出			
商誉		1,165,489.68	1,165,489.68
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,376,011.38	3,824,317.77
其他非流动资产		52,867,064.82	28,407,749.35
非流动资产合计		721,964,213.36	727,513,782.85
资产总计		1,233,257,778.07	1,269,685,546.48
流动负债：			
短期借款		235,800,000.00	226,400,000.00
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		106,290,000.00	223,730,000.00

应付账款		76,149,398.18	73,599,759.58
预收款项		31,120,438.29	39,800,927.86
应付职工薪酬		11,692,551.19	10,066,125.43
应交税费		4,905,435.65	7,498,839.85
应付利息		435,194.22	442,984.92
应付股利			
其他应付款		83,588,595.81	10,578,588.28
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		29,108,050.32	49,562,178.90
其他流动负债			
流动负债合计		579,089,663.66	641,679,404.82
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		4,809,469.03	2,980,828.04
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,790,000.00	2,996,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,599,469.03	5,976,828.04
负债合计		586,689,132.69	647,656,232.86
所有者权益：			
股本		122,580,000.00	122,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,005,116.36	191,005,116.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,997,220.51	33,997,220.51
未分配利润		298,986,308.51	274,446,976.75
所有者权益合计		646,568,645.38	622,029,313.62
负债和所有者权益合计		1,233,257,778.07	1,269,685,546.48

(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		268,659,950.66	244,110,747.82
其中：营业收入	第八节、六、30	268,659,950.66	244,110,747.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		265,494,829.76	242,491,994.63
其中：营业成本	第八节、六、30	222,800,014.54	191,976,117.37
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			
营业税金及附加	第八节、六、31	4,149,721.91	1,029,368.92
销售费用	第八节、六、32	9,676,580.86	6,878,483.18
管理费用	第八节、六、33	24,372,081.56	30,601,397.84
财务费用	第八节、六、34	8,506,850.74	10,845,310.75
资产减值损失	第八节、六、35	-4,010,419.85	1,161,316.57
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）			
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）			
其他收益	第八节、六、36	19,730,514.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,895,635.29	1,618,753.19
加：营业外收入	第八节、六、37	846,665.06	9,378,687.46
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、六、38	9,118.77	31,185.50
其中：非流动资产处置损失			1,913.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,733,181.58	10,966,255.15
减：所得税费用	第八节、六、39	3,023,818.61	-18,297.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,709,362.97	10,984,552.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		20,709,362.97	10,984,552.51
少数股东损益			
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		20,709,362.97	10,984,552.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,709,362.97	10,984,552.51
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		0.1689	0.0896
(二) 稀释每股收益		0.1689	0.0896

法定代表人：任太平 主管会计工作负责人：吴美华 会计机构负责人：靳朝阳

(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	第八节、十四、4	259,325,121.16	239,673,471.60
减：营业成本	第八节、十四、4	215,530,990.36	189,317,489.74
税金及附加		3,506,280.01	1,029,368.92
销售费用		4,903,112.21	5,829,185.80
管理费用		23,318,208.08	29,016,305.68
财务费用		8,106,618.19	11,296,416.24
资产减值损失		-2,782,709.27	54,709.24
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		19,730,514.39	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,473,135.97	3,129,995.98
加：营业外收入		620,135.06	9,152,487.46
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		9,118.77	31,185.50
其中：非流动资产处置损失			1,913.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,084,152.26	12,251,297.94
减：所得税费用		2,544,820.50	22,693.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,539,331.76	12,228,604.32

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		24,539,331.76	12,228,604.32
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		227,274,526.60	296,533,464.84
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		25,076,038.36	15,259,899.56
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、六、40	154,275,926.66	96,826,973.48
经营活动现金流入小计		406,626,491.62	408,620,337.88
购买商品、接受劳务支付的现金		296,961,533.55	120,342,434.98
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		31,855,901.11	28,588,729.78
支付的各项税费		35,303,114.63	16,939,089.80
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、40	35,530,954.67	134,594,232.77
经营活动现金流出小计		399,651,503.96	300,464,487.33
经营活动产生的现金流量净额		6,974,987.66	108,155,850.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,645,000.00
取得投资收益收到的现金			383,212.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			5,028,212.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,779,281.91	5,165,940.45
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,779,281.91	5,165,940.45
投资活动产生的现金流量净额		-30,779,281.91	-137,727.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,968,000.00
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		68,800,000.00	26,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、六、40	195,500,000.00	59,997,295.00
筹资活动现金流入小计		264,300,000.00	98,365,295.00
偿还债务支付的现金		79,600,000.00	155,012,009.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,029,485.74	10,705,618.16
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	第八节、六、40	151,030,254.60	64,514,082.50
筹资活动现金流出小计		238,659,740.34	230,231,709.66
筹资活动产生的现金流量净额		25,640,259.66	-131,866,414.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,198.62	191,815.11
五、现金及现金等价物净增加额		1,749,766.79	-23,656,476.95
加：期初现金及现金等价物余额		3,824,802.07	35,427,322.50
六、期末现金及现金等价物余额		5,574,568.86	11,770,845.55

法定代表人：任太平 主管会计工作负责人：吴美华 会计机构负责人：靳朝阳

(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		239,176,951.97	248,281,990.70
收到的税费返还		19,730,514.39	7,846,333.81
收到其他与经营活动有关的现金		119,448,265.02	95,653,015.99
经营活动现金流入小计		378,355,731.38	351,781,340.50
购买商品、接受劳务支付的现金		280,112,997.85	72,920,132.34
支付给职工以及为职工支付的现金		31,427,165.48	28,198,640.32
支付的各项税费		34,758,746.30	15,636,020.25
支付其他与经营活动有关的现金		27,297,834.73	109,744,744.11
经营活动现金流出小计		373,596,744.36	226,499,537.02
经营活动产生的现金流量净额		4,758,987.02	125,281,803.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,645,000.00
取得投资收益收到的现金			383,212.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			5,028,212.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,724,188.91	103,792.34
投资支付的现金			24,760,000.00
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		29,724,188.91	24,863,792.34
投资活动产生的现金流量净额		-29,724,188.91	-19,835,579.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,968,000.00
取得借款收到的现金		68,800,000.00	26,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		195,500,000.00	59,997,295.00
筹资活动现金流入小计		264,300,000.00	98,365,295.00
偿还债务支付的现金		79,600,000.00	155,012,009.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,029,485.74	10,705,618.16
支付其他与筹资活动有关的现金		150,614,496.60	64,514,082.50
筹资活动现金流出小计		238,243,982.34	230,231,709.66
筹资活动产生的现金流量净额		26,056,017.66	-131,866,414.66
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		1,090,815.77	-26,420,191.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,396,614.81	34,775,006.62
六、期末现金及现金等价物余额		3,487,430.58	8,354,815.60

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情（如有）：

根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）。公司对 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。

在新准则中，公司利润表中“营业利润”项目之上单独增加“其他收益”项目，对与公司日常经营活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本，不再计入“营业外收支”，因此，公司半年度披露的财务报表中“利润表”中增加“其他收益”会计科目。

二、报表项目注释

河南永威安防股份有限公司 2017 年 1~6 月财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

（一）公司基本情况

1、公司历史沿革

河南永威安防股份有限公司（以下简称“本公司”或“永威安防”）系由沁阳永威装饰材料有限公司（以下简称“永威装饰”）整体变更设立的股份公司。

（1）集体企业阶段

①1995 年，永威防火厂成立

沁阳永威装饰材料有限公司的前身沁阳市永威防火材料厂系任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军六名自然人于 1995 年 4 月 8 日投资成立，挂

靠在西向镇经济委员会名下，以西向镇经济委员会为名义出资人，注册资金 300.00 万元，企业性质为集体企业。根据沁阳市审计师事务所出具的审验字 2041 号《企业注册资金审验证明书》，截至 1995 年 3 月 31 日，永威防火厂注册资金为 300.00 万元。

1995 年 4 月 8 日，永威防火厂取得沁阳市工商行政管理局颁发的营业执照，营业执照号为 410024218384308，法定代表人为任玉良，经营范围为主营高级防火阻燃装饰板、兼营其他辅助性防火材料。

②1998 年，永威防火厂注册资金增加到 1,800.00 万元

本次增资由沁阳审计事务所于 1998 年 4 月 15 日出具（98）沁社审验字第 055 号验资报告进行审验。

1998 年 4 月 24 日，永威防火厂获得了沁阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，营业执照注册号变更为 41082417384038，注册资金 1,800.00 万元。

③2005 年，永威防火厂注册资金增加到 4,600.00 万元

2005 年 3 月，永威防火厂以资本公积 543.34 万元和盈余公积 2,256.66 万元转增注册资金 2,800.00 万元，注册资金变更为 4,600.00 万元。本次增资由沁阳华鑫会计师事务所出具沁会师验字[2005]第 28 号验资报告进行审验。

2005 年 3 月 14 日，永威防火厂在沁阳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

④2006 年，永威防火厂由挂靠镇经委转为挂靠村委会

2006 年 11 月 30 日，沁阳市西向镇人民政府与西向镇虎子村村委会签订关于转让永威防火厂整体资产的《协议书》，将永威防火厂整体资产及负债无偿转让给西向镇虎子村村委会进行经营管理，法定代表人为任玉良。

2006 年 12 月 31 日，永威防火厂完成了相关工商变更登记手续。

（2）2007 年，永威装饰设立

根据沁阳市西向镇人民政府于 2007 年 4 月 1 日出具的《关于同意沁阳市永威防火材料厂改制的决定》、沁阳市西向镇虎子村村民委员会于 2007 年 4 月 30 日出具的《关于批准沁阳市永威防火材料厂改制的决定》，永威防火厂进行脱钩改制。西向镇人民政府于 2007 年 5 月 1 日出具《投资证明》，证明沁阳市永威防火材料厂实际投资人为任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、张建军和任军霞。在本次改制过程中将永威防火厂的所有净资产按其家族成员的实际出资情况分割给家族中的各个出资者。

2007 年 5 月 22 日，任太平等六人分别以上述经界定的净资产共同出资 6,899.00 万元设立永威装饰。

其出资结构如下表：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	任太平	3,518.49	51.00
2	任玉良	1,655.76	24.00
3	刘尚英	551.92	8.00
4	邢爱红	482.93	7.00
5	任军霞	344.95	5.00
6	张建军	344.95	5.00
合计		6,899.00	100.00

本次改制经由沁阳华鑫会计师事务所出具沁会师评报字（2006）第 102 号沁阳市永威防火材料厂资产评估报告书进行评估，经由沁阳华鑫会计师事务所出具沁会师验字[2007]第 98 号验资报告进行审验。

2007 年 5 月 28 日，永威装饰成立，取得了注册号为 4108821005046 的营业执照。

2011 年 8 月 1 日，利安达会计师事务所有限责任公司对永威装饰 1995 年设立、1998 年、2005 年增资及 2007 年有限公司设立时注册资金的出资情况进行了验资复核。根据利安达专字[2011]第 1457 号《验资事项专项复核报告》：永威安防从 1995 年设立到 2007 年改为有限责任公司的四次实收资本演化过程中，沁阳市西向镇政府对永威安防没有出资。永威安防的相关会计账簿记录、会计凭证均显示永威安防资本是由任玉良为代表的家族成员投资形成，历次出资均已到位。

河南省人民政府于 2012 年 2 月 10 日出具《河南省人民政府关于沁阳市永威防火材料厂改制及产权界定事项的批复》（豫政文〔2012〕22 号），确认了永威防火厂在企业改制和产权界定过程中办理了相关手续，程序合法、合规，改制行为和产权界定结果有效。

（3）股份有限公司阶段情况

①2009 年 9 月，永威装饰整体变更设立股份公司

2009 年 4 月 28 日，永威装饰召开 2009 年第二次临时股东会决定将有限公司整体变更为河南永威防火板股份有限公司，2009 年 6 月 8 日，各发起人签署了《发起人协议》。

2009 年 6 月 28 日，经河南永威防火板股份有限公司发起人会议决议，永威装饰以 2008 年 12 月 31 日经审计的净资产 98,173,633.94 元按照 1.423:1 的比例折为 6,899.00 万股，整体变更为河南永威防火板股份有限公司，变更后公司注册资本为 6,899.00 万元。永威装饰原全体股东作为发起人，各发起人折合

认购的股份数和比例不变。根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达验字[2009]第 1013 号《验资报告》，截至 2009 年 6 月 28 日，本公司已收到全体发起人缴纳的股本合计人民币 6,899.00 万元。

2009 年 9 月 11 日，股份公司在焦作市工商行政管理局完成工商变更登记，取得了企业法人营业执照，注册号为 410882100004135，股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	持有股份数（万股）	持股比例(%)
1	任太平	3,518.49	51.00
2	任玉良	1,655.76	24.00
3	刘尚英	551.92	8.00
4	邢爱红	482.93	7.00
5	任军霞	344.95	5.00
6	张建军	344.95	5.00
合计		6,899.00	100.00

2009 年 9 月 17 日，经公司股东大会决议，河南永威防火板股份有限公司更名为河南永威安防股份有限公司，并于 2009 年 9 月 22 日完成工商变更登记。

②2010 年 11 月，股份公司第一次增资

2010 年 10 月 24 日，本公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过增资 400.00 万股的增资扩股决议，同意将公司总股本由 6,899.00 万股增加至 7,299.00 万股，增资价格为每股 2.51 元。根据利安达出具的利安达验字[2010]第 N1135 号《验资报告》，验证此次增资各股东出资已全部到位。

2010 年 11 月 4 日，公司在焦作市工商行政管理局完成了相关工商变更登记手续，变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	持有股份数（万股）	持股比例(%)
1	任太平	3,518.49	48.2050
2	任玉良	1,655.76	22.6848
3	刘尚英	551.92	7.5616
4	邢爱红	482.93	6.6164
5	张建军	344.95	4.7260
6	任军霞	344.95	4.7260
7	富名峰	128.00	1.7537
8	刘建庄	118.00	1.6167
9	周辉	88.00	1.2056
10	徐明华	66.00	0.9042

合计	7,299.00	100.0000
----	----------	----------

③2010年12月，股份公司第二次增资

2010年12月14日，本公司及其全体股东与周希精、田宏、江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）、铂尊投资有限公司、河南经纬投资咨询有限公司、德正资源控股有限公司、上海石基投资有限公司、华永投资集团有限公司签定了《河南永威安防股份有限公司2010年增资扩股协议》。

2010年12月15日，经公司2010年第四次临时股东大会决议，同意增资1,379.00万股，将公司总股本由7,299.00万股增加至8,678.00万股，本次增资价格为每股10.00元。2010年12月27日，利安达会计师事务所有限责任公司出具了利安达验字[2010]第N1136号《验资报告》，验证此次增资各股东出资已全部到位。

2010年12月28日，公司在焦作市工商行政管理局完成了工商变更登记，变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	股份比例(%)
1	任太平	3,518.49	40.5449
2	任玉良	1,655.76	19.0800
3	刘尚英	551.92	6.3600
4	邢爱红	482.93	5.5650
5	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	420.00	4.8398
6	张建军	344.95	3.9750
7	任军霞	344.95	3.9750
8	周希精	289.00	3.3303
9	铂尊投资有限公司	200.00	2.3047
10	河南经纬投资咨询有限公司	190.00	2.1894
11	富名峰	128.00	1.4750
12	刘建庄	118.00	1.3598
13	德正资源控股有限公司	100.00	1.1523
14	上海石基投资有限公司	100.00	1.1523
15	周辉	88.00	1.0141
16	徐明华	66.00	0.7605
17	田宏	50.00	0.5762
18	华永投资集团有限公司	30.00	0.3457
合计		8,678.00	100.0000

④2011年1月，股东第一次股权转让

2011年1月11日，张建军与陈高超签署股权转让协议，将其所持有的本公司344.95万股中的80.00万股以每股2.51元转让给陈高超。

2011年1月24日，公司在焦作市工商行政管理局完成了工商变更登记。此次转让后的公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	股份比例(%)
1	任太平	3,518.49	40.5449
2	任玉良	1,655.76	19.0800
3	刘尚英	551.92	6.3600
4	邢爱红	482.93	5.5650
5	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	420.00	4.8398
6	任军霞	344.95	3.9750
7	周希精	289.00	3.3303
8	张建军	264.95	3.0531
9	铂尊投资有限公司	200.00	2.3047
10	河南经纬投资咨询有限公司	190.00	2.1894
11	富名峰	128.00	1.4750
12	刘建庄	118.00	1.3598
13	德正资源控股有限公司	100.00	1.1523
14	上海石基投资有限公司	100.00	1.1523
15	周辉	88.00	1.0141
16	陈高超	80.00	0.9219
17	徐明华	66.00	0.7605
18	田宏	50.00	0.5762
19	华永投资集团有限公司	30.00	0.3457
合计		8,678.00	100.0000

⑤2012年1月，股东第二次股权转让

2011年12月20日、2012年1月9日，任太平分别与中山市华澳创业投资企业（有限合伙）、重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）签署股权转让协议，向重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）转让公司股份200.00万股，向中山市华澳创业投资企业（有限合伙）转让公司股份100.00万股，转让价格均为每股10.10元。

此次股权转让后的公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	股份比例(%)
1	任太平	3,218.49	37.0879

2	任玉良	1,655.76	19.0800
3	刘尚英	551.92	6.3600
4	邢爱红	482.93	5.5650
5	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	420.00	4.8398
6	任军霞	344.95	3.9750
7	周希精	289.00	3.3303
8	张建军	264.95	3.0531
9	铂尊投资有限公司	200.00	2.3047
10	重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）	200.00	2.3047
11	河南经纬投资咨询有限公司	190.00	2.1894
12	富名峰	128.00	1.4750
13	刘建庄	118.00	1.3598
14	德正资源控股有限公司	100.00	1.1523
15	上海石基投资有限公司	100.00	1.1523
16	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	100.00	1.1523
17	周辉	88.00	1.0141
18	陈高超	80.00	0.9219
19	徐明华	66.00	0.7605
20	田宏	50.00	0.5762
21	华永投资集团有限公司	30.00	0.3457
合计		8,678.00	100.0000

⑥2014年8月11日，经本公司第三届董事会第四次会议审议通过，同意将公司资本公积金转增股本，总股本由 8,678.00 万股增加至 12,149.20 万股。

此次资本公积转增股本后的公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	股份比例(%)
1	任太平	4,505.89	37.0880
2	任玉良	2,318.06	19.0799
3	刘尚英	772.69	6.3600
4	邢爱红	676.10	5.5650
5	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	588.00	4.8398
6	任军霞	482.93	3.9750
7	周希精	404.60	3.3303
8	张建军	370.93	3.0531

9	铂尊投资有限公司	280.00	2.3047
10	重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）	280.00	2.3047
11	河南经纬投资咨询有限公司	266.00	2.1894
12	富名峰	179.20	1.4750
13	刘建庄	165.20	1.3598
14	德正资源控股有限公司	140.00	1.1523
15	上海石基投资有限公司	140.00	1.1523
16	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	140.00	1.1523
17	周辉	123.20	1.0141
18	陈高超	112.00	0.9219
19	徐明华	92.40	0.7605
20	田宏	70.00	0.5762
21	华永投资集团有限公司	42.00	0.3457
合计		12,149.20	100.0000

2014 年 8 月 28 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]41030004 号《验资报告》予以审验。

⑦2015 年 4 月，股东第三次股权转让

2015 年 4 月 14 日，江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）、周希精、华永投资集团有限公司分别与王瀚康签署股权转让协议，分别向王瀚康转让公司股份 168.00 万股、20.00 万股、12.00 万股，共计 200.00 万股，转让价格为 10.00 元/股，并修改公司章程。

此次股权转让后的公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	股份比例(%)
1	任太平	4,505.89	37.0881
2	任玉良	2,318.06	19.0799
3	刘尚英	772.69	6.3600
4	邢爱红	676.10	5.5650
5	任军霞	482.93	3.9750
6	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	420.00	3.4570
7	周希精	384.60	3.1656
8	张建军	370.93	3.0531
9	铂尊投资有限公司	280.00	2.3047
10	重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）	280.00	2.3047

11	河南经纬投资咨询有限公司	266.00	2.1894
12	王瀚康	200.00	1.6462
13	富名峰	179.20	1.4750
14	刘建庄	165.20	1.3598
15	德正资源控股有限公司	140.00	1.1523
16	上海石基投资有限公司	140.00	1.1523
17	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	140.00	1.1523
18	周辉	123.20	1.0141
19	陈高超	112.00	0.9219
20	徐明华	92.40	0.7605
21	田宏	70.00	0.5762
22	华永投资集团有限公司	30.00	0.2469
合计		12,149.20	100.0000

⑧2015年11月30日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意河南永威安防股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]8128号），并于2015年12月21日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“永威安防”，证券代码834955。

⑨2016年4月3日，本公司2016年第一次临时股东大会审议通过增资108.80万股的增资扩股决议，同意将公司总股本由12,149.20万股增加至12,258.00万股，增资价格为每股11.00元。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2016]41040003号《验资报告》，验证此次增资股东出资已全部到位。

截止2017年6月30日，公司股本总数为12,258.00万股，注册资本为12,258.00万元，公司挂牌后历经多次股权转让，公司目前股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	股份比例(%)
1	任太平	4,505.89	36.7590
2	任玉良	2,318.06	18.9106
3	刘尚英	772.69	6.3036
4	邢爱红	676.10	5.5156
5	张建军	370.93	3.0260
6	任军霞	482.93	3.9397
7	富明峰	159.20	1.2987
8	刘建庄	165.20	1.3477
9	周辉	15.30	0.1248

10	徐明华	71.10	0.5800
11	河南经纬投资咨询有限公司	190.00	1.5500
12	德正资源控股有限公司	140.00	1.1421
13	周希精	280.00	2.3544
14	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	288.60	3.4263
15	上海石基投资有限公司	420.00	1.1421
16	田宏	140.00	0.5711
17	中山市华澳创业投资企业（有限合伙）	70.00	1.1421
18	王瀚康	111.50	1.6316
19	王莉	140.00	0.7832
20	朱晓鹏	280.00	0.4895
21	廉拥军	200.00	0.6812
22	王彩凤	96.00	0.3508
23	吴美华	60.00	0.8974
24	王强	83.50	0.0416
25	翟仁龙	43.00	0.0041
26	王敏	108.80	0.0073
27	孙莉	18.70	0.0082
28	刘云鹏	4.10	0.0057
29	赵后银	4.20	0.0073
30	刘浏浏	6.70	0.0024
31	曾范生	8.50	0.0073
32	陈培朝	1.80	0.0008
33	修顺杰	9.10	0.0016
34	郭玲	4.00	0.0008
35	焦作市天星联合科技有限公司	4.00	4.1124
36	王永佳	3.00	0.4976
37	高维平	1.10	0.4063
38	郝宏伟	0.90	0.0702
39	张茜	0.90	0.0628
40	李君平	0.60	0.0408
41	应晓明	0.50	0.0383
42	金玉芳	0.40	0.0326
43	许立丁	0.40	0.0326

44	李洪瀚	0.30	0.0286
45	崔应彪	0.30	0.0253
46	杨坤宏	0.30	0.0245
47	彭宝圈	0.20	0.0245
48	蔡美丽	0.10	0.0220
49	蔡建杏	0.10	0.0196
50	孔凤静	0.10	0.0171
51	陆乃将	0.10	0.0155
52	郭金其	0.10	0.0147
53	李娟	288.60	0.0147
54	王春计	420.00	0.0139
55	曾丽	140.00	0.0139
56	唐勇	70.00	0.0131
57	杨凯	140.00	0.0131
58	冯鑫磊	200.00	0.0131
59	郝海娟	96.00	0.0122
60	李显	60.00	0.0122
61	宁素国	83.50	0.0114
62	全小明	43.00	0.0106
63	张光大	110.00	0.0098
64	张明星	5.10	0.0098
65	周栗竹	0.50	0.0090
66	刘广鹏	0.90	0.0090
67	索鑫	1.00	0.0082
68	张法中	0.70	0.0082
69	杨德坤	0.90	0.0082
70	郭义恒	0.30	0.0082
71	张勇	0.90	0.0082
72	柴永刚	0.10	0.0082
73	陈海珍	0.20	0.0082
74	洪长立	0.10	0.0082
75	朱淑敏	504.10	0.0082
76	马建生	61.00	0.0082
77	梁庆文	49.80	0.0082

78	丁会礼	8.60	0.0082
79	佟河斌	7.70	0.0082
80	相杰	5.00	0.0082
81	王媛	4.70	0.0082
82	杨英亮	4.00	0.0082
83	崔伟红	4.00	0.0082
84	深圳船说投资管理有限公司	3.50	0.0082
85	蔡美芬	3.10	0.0073
86	张竞文	3.00	0.0073
87	苏秀岩	3.00	0.0073
88	杨毅	2.70	0.0065
89	黄玉莲	2.40	0.0065
90	牟春荣	2.10	0.0065
91	陈新辉	1.90	0.0057
92	百川财富（北京）投资管理有限公司—嘉兴鑫旺壹号投资合伙企业（有限合伙）	1.80	0.0057
93	谭革平	1.80	0.0049
94	陈燮中	1.70	0.0041
95	王建峰	1.70	0.0041
96	陶明年	1.60	0.0041
97	欧阳为民	1.60	0.0041
98	陈修柱	1.60	0.0041
99	蔡鸿飞	1.50	0.0041
100	吕跃	1.50	0.0041
101	尤会贤	1.40	0.0041
102	陈军	1.30	0.0033
103	赵秀君	1.20	0.0024
104	易伏秋	1.20	0.0024
105	俞月利	1.10	0.0024
106	孙其华	1.10	0.0024
107	刘欣	1.00	0.0024
108	韩百忠	1.00	0.0024
109	刘永奇	1.00	0.0024
110	刘凤丽	1.00	0.0024

111	李永彪	1.00	0.0024
112	徐晗	1.00	0.0016
113	华力	1.00	0.0016
114	张孝宪	1.00	0.0016
115	邢志奇	1.00	0.0016
116	尹俊杰	1.00	0.0016
117	陈飞	1.00	0.0016
118	陈艳红	1.00	0.0016
119	赵红梅	1.00	0.0016
120	牟新香	1.00	0.0016
121	高焕苹	1.00	0.0016
122	钱尧财	1.00	0.0016
123	牧金（上海）投资管理有限公司—牧金新三板私募基金 1 号	1.00	0.0016
124	徐军	1.00	0.0008
125	刘鹏斌	0.90	0.0008
126	严永华	0.90	0.0008
127	余艳华	0.90	0.0008
128	徐增龙	0.80	0.0008
129	杨军	0.80	0.0008
130	林彬	0.80	0.0008
131	韩真	0.70	0.0008
132	黄敏	0.70	0.0008
133	蒋立平	0.60	0.0008
134	徐江涛	0.50	0.0008
135	豆美侠	0.50	0.0008
136	蔡龙	0.50	0.0008
137	钱选丞	0.50	0.0008
138	张艳杰	0.50	0.0008
合计		12,258.00	100.0000

公司法定代表人：任太平。

注册地：沁阳市西向镇虎子村。

本公司的实际控制人和最终控制人为任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军。

2、公司行业性质、经营范围

公司所属行业为制造业中木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业下的人造板制造行业。

本公司经批准的经营范围：阻燃装饰板、电缆防火材料、阻燃套装门、台面、家具系列产品的研发、生产、销售和售后服务；防弹头盔、防弹衣、盾牌、防爆系列产品的研发、生产、销售和售后服务；警用器材、警用装备的销售；消防设施工程专业承包壹级；销售化工产品（不含易燃易爆有毒有害危险品）；进出口业务；生产、销售机制纸及纸板。

3、公司主要产品或提供的劳务

公司主要产品是高压装饰板、防弹装备、消防材料并提供消防工程业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 21 日决议批准报出。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司于 2017 年 1-6 月内合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及子公司主要从事高压装饰板、防弹装备、消防材料的生产以及销售和消防工程业务。

（二）财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

（三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（四）重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事高压装饰板、防弹装备、消防材料的生产以及销售和消防工程业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“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）。

5、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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经

营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

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现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资

产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项的账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已

有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

（3）坏账准备的转回

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

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

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及建造合同形成的存货等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注四、5、（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结转入当期损益。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。

14、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。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置

费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法/工作量法/双倍余额递减法/年数总和法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
构筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、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。

18、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	摊销年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	40-50	0.00	2.00-2.50
专利权	10	0.00	10.00
软件	10	0.00	10.00

注：子公司博爱县永威安防家装有限公司商业用地法定使用年限为 40 年。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、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。

21、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，

按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

（1）商品销售收入

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

本公司国内商品销售收入的具体确认时点为：公司已与客户签署销售订单，产品已由客户签收或客户委托的运输单位签收后确认收入。

本公司出口商品销售收入的具体确认时点为：公司合同报价均为 FOB(离岸价)，公司已与客户签署销售订单，产品已交运并取得海关部门的报关单时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司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）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建

造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相

应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当

期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

30、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第四届董事会第五次会议于2017年8月21日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营

的列报。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

单位：万元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	未来适用法			
1	2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《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 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。	经本公司第四届董事会第五次会议于 2017 年 8 月 21 日批准。	根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）。公司对 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。 在新准则中，公司利润表中“营业利润”项目之上单独增加“其他收益”项目，对与公司日常经营活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本，不再计入“营业外收支”，因此，公司半年度披露的财务报表中“利润表”中增加“其他收益”会计科目。	对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 1,973.05 万元，“营业外收入”科目减少 1,973.05 万元。

（五）税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、11%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	报告期内永威安防按应纳税所得额的15%计缴；报告期内子公司均按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

①根据国家财政部、国家税务总局下发的财税[2016]52号通知规定，本公司作为安置残疾人就业企业，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。该通知自2016年5月1日起执行，财税[2007]92号同时废止。

②子公司沁阳市永威贸易有限公司出口业务享受国家增值税免退税政策，退税率为13%。

（2）企业所得税

①公司2015年8月通过高新技术企业复审，证书编号：GR201541000127，有效期自2015年8月3日至2018年8月3日，公司报告期内企业所得税税率为15%。

②本公司作为安置残疾人就业企业，根据财税[2009]70号的规定享受：在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（3）土地使用税

本公司作为安置残疾人就业企业，根据豫财税政[2011]16号规定享受：对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于25%（含25%）低于50%且实际安置残疾人人数高于10人（含10人）的单位，减半征收该年度城镇土地使用税。

（六）合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1~6 月，上期指 2016 年 1~6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	105,419.68	45,464.23
银行存款	5,469,149.18	3,779,337.84
其他货币资金	94,265,749.54	154,859,942.82
合计	99,840,318.40	158,684,744.89

注：截止 2017 年 6 月 30 日，公司使用有限制的款项为其他货币资金银行承兑保证金，金额为 94,265,749.54 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,650,000.00	1,690,711.71

(2) 期末已质押的应收票据情况

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末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	58,070,573.63	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	163,643,824.59	100.00	13,652,971.39	9.92	149,990,853.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	163,643,824.59	100.00	13,652,971.39	9.92	149,990,853.20

(续)

类别	年初余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	167,086,670.82	100.00	15,942,093.68	9.54	151,144,577.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	167,086,670.82	100.00	15,942,093.68	9.54	151,144,577.14

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	137,033,948.90	6,851,697.44	5.00
1 至 2 年	13,731,602.02	1,373,160.20	10.00
2 至 3 年	3,370,076.97	674,015.39	20.00
3 年以上	9,508,196.70	4,754,098.36	50.00
合计	163,643,824.59	13,652,971.39	8.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额-2,289,122.29 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 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	年末余额	比例（%）	坏账准备
广州市致盛建筑材料有限公司	6,124,122.50	3.58	496,647.06
上海佛雅实业有限公司	8,595,646.77	5.03	429,782.34
焦作市越鹏物资有限公司	6,579,062.62	3.85	328,953.13
北京世祺纤维织造有限公司	16,506,005.67	9.66	1,650,600.57
常熟市永利坚新材料有限公司	11,325,565.40	6.63	566,278.27
合计	49,130,402.96	28.75	3,472,261.37

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	23,348,518.31	68.07	11,287,418.09	49.38
1 至 2 年	3,899,183.16	11.37	5,311,284.79	23.24
2 至 3 年	3,870,715.87	11.28	5,738,401.52	25.11
3 年以上	3,182,108.94	9.28	519,819.37	2.27
合计	34,300,526.28	100.00	22,856,923.77	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况：

单位名称	年末余额	占预付账款比例
临安兴达纸业有限公司	15,945,771.97	46.49
杭州海鑫纸业有限公司	3,421,590.30	9.98
浙江玲珑装饰材料有限公司	1,629,222.76	4.75
DSM TRADING(SHANGHAI) CO.LTD	1,477,351.26	4.31
北京北方鑫地建材百货市场有限公司	953,978.00	2.78

单位名称	年末余额	占预付账款比例
合计	23,427,914.29	68.31

(3) 账龄超过 1 年的前五名预付款项情况：

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京北方鑫地建材百货市场有限公司	953,978.00	货未到尚未结算
杭州海鑫纸业业有限公司	3,421,590.30	货未到尚未结算
上海顶森铝业有限公司	586,990.00	货未到尚未结算
深圳市智泽福贸易有限公司	866,650.00	货未到尚未结算
DSM TRADING(SHANGHAI) CO.LTD	1,477,351.26	货未到尚未结算
合计	7,306,559.56	

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	23,707,401.94	100.00	1,770,879.94	7.47	21,936,522.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,707,401.94	100.00	1,770,879.94	7.47	21,936,522.00

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,119,448.18	100.00	3,492,177.50	6.11	53,627,270.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	57,119,448.18	100.00	3,492,177.50	6.11	53,627,270.68

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	19,508,942.48	975,267.13	3
1 至 2 年	3,175,244.80	317,524.48	10
2 至 3 年	111,730.00	22,346.00	20
3 年以上	911,484.66	455,742.33	50
合计	23,707,401.94	1,770,879.94	7.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,721,297.56 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
质量保证金	1,609,212.77	1,772,954.57
往来款	6,871,661.83	6,400,180.65
备用金	3,275,537.52	2,994,994.76
待扣社保	1,048,365.85	828,466.98
出口退税款	10,902,623.97	5,165,317.04
代扣运费、保险费		63,161.18
代支付的股权转让款		39,894,373.00
合计	23,707,401.94	57,119,448.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
沁阳市西向镇会计结算中心	往来款	2,352,852.30	1 年以内	3.51	117,642.62
沁阳市国税局	出口退税款	10,902,623.97	1 年以内	16.26	545,131.20
上市费用	往来款	849,056.60	1 年以内	1.27	42,452.83
俞平	往来款	875,000.00	1 年以内	1.30	43,750.00
武悄悄	备用金	1,241,898.46	1 年以内	1.85	248,379.69
合计		16,046,431.33		24.19	997,356.34

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,255,248.42	1,902.13	75,253,346.29
库存商品	102,387,225.42	3,154,153.94	99,233,071.48
在产品	1,978,652.27		1,978,652.27
发出商品	521,186.72		521,186.72
工程施工	25,007,877.44		25,007,877.44
合计	205,150,190.27	3,156,056.07	201,994,134.20

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,330,358.23	1,902.13	77,328,456.10
库存商品	81,362,832.29	3,154,153.94	78,208,678.35
在成品	2,176,734.76		2,176,734.76
发出商品	502,452.19		502,452.19
工程施工	31,479,604.24		31,479,604.24
合计	192,851,981.71	3,156,056.07	189,695,925.64

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,902.13					1,902.13
库存商品	3,154,153.94					3,154,153.94
合计	3,156,056.07					3,156,056.07

(3) 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待扣税金	14,001,579.47	4,906,889.45
企业所得税	5,598,484.19	4,077,077.48
个人所得税	333.06	9,248.21
代扣税金（营改增）		32,154.42
增值税进项税额	15,539,771.81	1,505,860.70
待抵扣进项税	189,803.80	239,911.35
合计	35,329,972.33	10,771,141.61

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋	机器设备	电子设备	运输工具	构筑物	其他设备	合计
一、账面原值							
1、年初余额	173,266,909.70	625,194,502.49	8,555,511.97	6,476,512.76	29,315,036.61	1,302,409.33	844,110,882.86
2、本年增加金额		4,118,649.59	599,142.51	-	945,249.90	37,864.18	5,700,906.18
（1）购置	-	2,228,649.59	225,968.51	-	-	37,864.18	2,492,482.28
（2）在建工程转入	-	1,890,000.00	373,174.00	-	945,249.90	-	3,208,423.90
（3）其他	-	-	-	-	-	-	-
3、本年减少金额		304,500.00	25,188.45	-	-	-	329,688.45
（1）处置或报废	-	304,500.00	25,188.45	-	-	-	329,688.45
（2）其他	-						
4、年末余额	173,266,909.70	629,008,652.08	9,129,466.03	6,476,512.76	30,260,286.51	1,340,273.51	849,482,100.59
二、累计折旧							
1、年初余额	36,300,521.09	228,807,492.32	4,653,796.08	5,604,770.41	6,092,495.19	815,282.58	282,274,357.67
2、本年增加金额	3,939,777.55	29,185,182.30	478,866.32	118,401.13	662,808.60	49,432.30	34,434,468.20
（1）计提	3,939,777.55	29,185,182.30	478,866.32	118,401.13	662,808.60	49,432.30	34,434,468.20
3、本年减少金额		257,248.13	22,158.80				279,406.93
（1）处置或报废		257,248.13	22,158.80				279,406.93
（2）其他							
4、年末余额	40,240,298.64	257,735,426.49	5,110,503.60	5,723,171.54	6,755,303.79	864,714.88	316,429,418.94
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额							
3、本年减少金额							
4、年末余额							
四、账面价值							
1、年末账面价值	133,026,611.06	371,273,225.59	4,018,962.43	753,341.22	23,504,982.72	475,558.63	533,052,681.65
2、年初账面价值	136,966,388.61	396,387,010.17	3,901,715.89	871,742.35	23,222,541.42	487,126.75	561,836,525.19

注：其他减少为机器设备转入在建工程进行维修改造。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
222M*80M 钢结构厂房	8,072,332.97	达到可使用状态暂估转固房屋
82 号房西山墙除尘室	4,638.00	达到可使用状态暂估转固房屋

防火部东北角二层小楼	230,060.89	达到可使用状态暂估转固房屋
新杂工车间钉架房（86 号房）	935,348.54	达到可使用状态暂估转固房屋
新杂工车间办公室（87 号房）	32,847.00	达到可使用状态暂估转固房屋

9、在建工程

（1）在建工程情况

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
年产 100 万套新型抗倍特防火家装门项目	17,625,717.39		17,625,717.39	17,625,717.39		17,625,717.39
商品房	5,388,973.06		5,388,973.06	5,290,837.00		5,290,837.00
年产 300 万套强化木质家装门项目	23,406,228.11		23,406,228.11	25,285,740.84		25,285,740.84
其他	3,083,513.99		3,083,513.99	1,104,399.23		1,104,399.23
合计	49,504,432.55		49,504,432.55	49,306,694.46		49,306,694.46

注：本公司在建工程商品房为客户将所建毛坯商品房用于抵销所欠本公司的货款及工程款，暂未达到预定可使用状态。

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
年产 100 万套新型抗倍特防火家装门项目	200,000,000.00	17,625,717.39				17,625,717.39
年产 300 万套强化木质家装门项目	1,090,000,000.00	25,285,740.84	10,487.27	1,890,000.00		23,406,228.11
合计	1,290,000,000.00	42,911,458.23	10,487.27	1,890,000.00		41,031,945.50

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
100 万套新型抗倍特防火家装门项目	16.04	681,300.89			自筹
年产 300 万套强化木质家装门项目	19.06				自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合计		681,300.89			

10、无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	114,827,670.77	6,000,000.00	1,081,783.52	121,909,454.29
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	114,827,670.77	6,000,000.00	1,081,783.52	121,909,454.29
二、累计摊销				
1、年初余额	10,982,503.64	3,800,000.00	408,110.96	15,190,614.60
2、本期增加金额	542,621.64	300,000.00	724,000.02	1,566,621.66
(1) 计提	542,621.64	300,000.00	724,000.02	1,566,621.66
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	11,525,125.28	708,110.96	4,524,000.02	16,757,236.26
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	103,302,545.49	373,672.56	1,475,999.98	105,152,218.03
2、年初账面价值	103,845,167.13	673,672.56	2,200,000.00	106,718,839.69

11、商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
沁阳市常乐纸业有限公司合并	1,165,489.68			1,165,489.68

注：2008年3月，公司以345.11万元收购沁阳市常乐纸业有限公司99.50%股权，收购对价大于沁阳市常乐纸业有限公司99.50%股权公允价值的部分确认为商誉。2009年11月公司将沁阳市常乐纸业有限公司吸收合并。

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	18,496,408.20	2,823,291.94	22,548,512.11	3,470,662.29
内部交易未实现利润	505,214.82	126,303.71	1,486,868.80	371,717.20
递延收益	2,790,000.00	418,500.00	2,996,000.00	449,400.00
合计	21,791,623.02	3,368,095.65	27,031,380.91	4,291,779.49

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	35,778,026.07	14,246,136.30
预付设备款	17,531,669.52	14,251,024.49
预付土地保证金	2,932,380.00	2,932,380.00
合计	56,242,075.59	31,429,540.79

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保及抵押借款	153,400,000.00	146,400,000.00
担保及质押借款	22,400,000.00	20,000,000.00
担保、抵押及质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	235,800,000.00	226,400,000.00

注① 截止2017年6月30日，本公司担保及抵押借款153,400,000.00元，明细如下：

借款银行	借款金额	抵押物
沁阳市农村信用合作联	6,400,000.00	机器设备抵押/任太平、任玉良、邢爱红、张建军、

社营业部		任军霞担保
交通银行焦作分行	40,000,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保及机器设备抵押、河南永威教育发展有限公司担保
交通银行焦作分行	50,000,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保及土地、房产抵押、河南永威教育发展有限公司担保
焦作中旅银行沁阳支行	7,000,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保及机器设备抵押
中信银行焦作分行	10,000,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保/任太平房产抵押
中信银行焦作分行	10,000,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保/任太平房产抵押
沁阳市工行	10,000,000.00	土地、房产抵押及任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保
沁阳市工行	10,000,000.00	土地、房产抵押及任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保
沁阳市工行	10,000,000.00	房产抵押及任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保
合计	153,400,000.00	

注② 截止 2017 年 6 月 30 日，本公司担保及质押借款 22,400,000.00 元，
明细如下：

借款银行	借款金额	质押物
中信银行焦作分行	11,900,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保/ 任玉良股权质押
中信银行焦作分行	4,500,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保/ 任玉良股权质押
中信银行焦作分行	6,000,000.00	任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红担保/ 退税账户质押
合计	22,400,000.00	

注③：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司担保、抵押及质押借款 60,000,000.00 元，为在广发银行焦作分行的借款，由任太平、任玉良担保，抵押物为机器设备、质押任玉良股权。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	142,515,000.00	276,480,000.00

注：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料款	68,543,721.35	58,819,931.17
工程设备款	3,649,014.73	5,206,330.30
工程材料款	2,671,905.80	1,007,100.66
电费蒸汽费	2,323,911.70	8,063,905.85
港杂费	2,558,779.36	
其他	2,516,674.33	3,309,410.77
合计	82,264,007.27	76,406,678.75

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州腾骏安全防护技术有限公司	537,024.27	对方未催收
南通优科机电有限公司	827,057.06	对方未催收
太仓市汇湖电镀有限公司	534,157.84	对方未催收
通化钢铁股份有限公司	4,215,327.66	对方未催收
郑州华源超硬材料工具有限公司	830,865.74	对方未催收
合计	6,944,432.57	

17、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	27,791,648.57	19,954,582.53
工程款	7,314,065.93	15,230,547.64
合计	35,105,714.50	35,185,130.17

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南矿业建设（集团）有限责任公司第一分公司	1,950,000.00	工程项目尚未完成
内蒙古京隆发电有限责任公司	706,630.00	工程项目尚未完成
成都摩太百文展示用品制作有限公司	611,000.00	尚未发货

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MOHAMMAD IBRAHIM HAJI BUILDING MATERIAL TRADING STORES L.L.C	1,260,027.16	企业未催收
KITCHENS SEA TRADING COMPANY L.L.C.	668,214.96	企业未催收
合计	5,195,872.12	

注：2017年6月30日，账龄超过一年的预收款项为11,613,228.98元，主要为预收消防工程项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

18、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
一、短期薪酬	10,343,603.24	31,045,601.13	29,425,085.29	11,964,119.08
二、离职后福利-设定提存计划		3,768,508.80	3,768,508.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,343,603.24	34,814,109.93	33,193,594.09	11,964,119.08

（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	10,343,603.24	27,350,724.16	25,730,208.32	11,964,119.08
2、职工福利费		293,222.22	293,222.22	-
3、社会保险费		1,642,043.30	1,642,043.30	-
其中：医疗保险费		1,303,266.00	1,303,266.00	-
工伤保险费		244,582.00	244,582.00	-
生育保险费		94,195.30	94,195.30	-
4、住房公积金		713,040.00	713,040.00	-
5、工会经费和职工教育经费		1,046,571.45	1,046,571.45	-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合计	10,343,603.24	31,045,601.13	29,425,085.29	11,964,119.08

（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
1、基本养老保险		3,580,626.00	3,580,626.00	
2、失业保险费		187,882.80	187,882.80	
3、企业年金缴费				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		3,768,508.80	3,768,508.80	

本公司按规定参加由政府机构设立的五险一金计划，根据该计划，本公司分别按本地区社保局核定的最低工资标准的 19%、1.3%、0.5%、5%缴纳养老保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，失业保险按照 1.2%缴纳，农民工的医疗保险按照 2%、城镇职工的医疗保险按照 7%，每月向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

19、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	19,382,688.89	6,083,009.91
营业税		132,084.32
企业所得税	7,810,893.24	7,810,000.00
个人所得税	0.04	26.87
房产税	27,621.44	421,563.18
土地使用税	294,032.61	782,312.97
城市维护建设税	91,469.98	167,856.58
教育费附加	53,992.23	99,786.81
地方教育附加	34,586.69	65,178.71
土地增值税	60,195.54	60,195.54
印花税	1,880.43	46.70
合计	27,757,361.09	15,622,061.59

20、应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息	35,058.52	70,064.86
短期借款利息	400,135.70	372,920.06
合计	435,194.22	442,984.92

重要的已逾期未支付的利息情况

注：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无重要的已逾期未支付的利息。

21、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
保证金	839,441.77	1,437,441.77
往来款	80,900,915.98	7,667,002.97

项目	期末余额	年初余额
工程代垫款项	2,379,080.58	1,975,593.54
合计	84,119,438.33	11,080,038.28

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李志永	700,000.00	未到结算期
张东风	967,110.15	未到结算期
张二伟	250,000.00	未到结算期
杨丽娟	500,000.00	未到结算期
合计	2,417,110.15	

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、23）	26,000,000.00	46,200,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注六、24）	3,788,103.88	4,073,468.11
合计	29,788,103.88	50,273,468.11

注：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司 1 年内到期的长期借款中担保及抵押借款为 26,000,000.00 元，明细如下：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	期末 余额	币种	保证人、抵押物
沁阳市工行	2013/11/7	2017/12/20	4,000,000.00	人民币	土地、房产抵押及任太平担保
沁阳市工行	2013/11/7	2017/12/20	4,000,000.00	人民币	土地、房产抵押及任太平担保
沁阳市工行	2014/4/14	2017/12/6	4,000,000.00	人民币	土地、房产抵押及任太平担保
沁阳市工行	2015/2/9	2017/12/20	14,000,000.00	人民币	土地、房产抵押及任太平、刘尚英担保
合 计			26,000,000.00		

23、长期借款

项目	期末余额	年初余额
担保及抵押借款	26,000,000.00	46,200,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、24）	26,000,000.00	46,200,000.00
合计		

24、长期应付款

(1) 长期应付款分类

项目	期末余额	年初余额
德益齐租赁（中国）有限公司	12,744,615.63	8,927,776.72
减：未确认融资费用	4,005,468.28	1,418,283.68
减：一年内到期部分（附注六、22）	3,788,103.88	4,073,468.11
合计	4,951,043.47	3,436,024.93

(2) 应付融资租赁款明细

项目	最低租赁付款额	
	期末数	年初数
资产负债表日后第 1 年	5,396,937.09	4,941,614.64
资产负债表日后第 2 年	3,704,345.22	2,311,717.66
资产负债表日后第 3 年	3,643,333.32	1,674,444.42
以后年度		
最低租赁付款额合计	12,744,615.63	8,927,776.72
减：未确认融资费用	4,005,468.28	1,418,283.68
应付融资租赁款	8,739,147.35	7,509,493.04
其中：1 年内到期的应付融资租赁款	3,788,103.88	4,073,468.11
1 年后到期的应付融资租赁款	4,951,043.47	3,436,024.93

25、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2012 年支持工业企业发展资金项目（年产 5800 万平方米阻燃装饰板生产线）	2,100,000.00		150,000.00	1,950,000.00
高新技术产业化专项资金	896,000.00		56,000.00	840,000.00
年产 300 万套强化木质家装门项目扶持资金（1）	8,620,000.00			8,620,000.00
年产 300 万套强化木质家装门项目扶持资金（2）	21,564,400.00		226,200.00	21,338,200.00
合计	33,180,400.00		432,200.00	32,748,200.00

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年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
2012 年支持工业企业发展资金项目（年产 5800	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00	与资产相关

万平方米阻燃装饰板生 产线)					
高新技术产业化专项资 金	896,000.00		56,000.00	840,000.00	与资产相关
年产 300 万套强化木质 家装门项目扶持资金(1)	8,620,000.00			8,620,000.00	与资产相关
年产 300 万套强化木质 家装门项目扶持资金(2)	21,564,400.00		226,200.00	21,338,200.00	与资产相关
合计	33,180,400.00		432,200.00	32,748,200.00	

26、股本

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
任太平	45,058,900.00			45,058,900.00	36.7588
任玉良	23,180,600.00			23,180,600.00	18.9106
刘尚英	7,726,900.00			7,726,900.00	6.3036
邢爱红	6,761,000.00			6,761,000.00	5.5156
张建军	3,709,300.00			3,709,300.00	3.0260
任军霞	4,829,300.00			4,829,300.00	3.9397
富明峰	1,592,000.00			1,592,000.00	1.2987
刘建庄	1,652,000.00			1,652,000.00	1.3477
周辉	140,000.00	13,000.00		153,000.00	0.1248
徐明华	711,000.00			711,000.00	0.5800
河南经纬投资咨询有限 公司	1,900,000.00			1,900,000.00	1.5500
德正资源控股有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00	1.1421
铂尊投资有限公司	2,800,000.00		2,800,000.00	-	-
周希精	2,886,000.00			2,886,000.00	2.3544
江苏国投衡盈创业投资 中心（有限合伙）	4,200,000.00			4,200,000.00	3.4263
上海石基投资有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00	1.1421
华永投资集团有限公司				-	-
田宏	700,000.00			700,000.00	0.5711
陈高超	1,115,000.00		1,115,000.00	-	-
中山市华澳创业投资企 业（有限合伙）	1,400,000.00			1,400,000.00	1.1421

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
重庆泰豪渝晟股权投资 基金中心（有限合伙）	2,800,000.00		2,800,000.00	-	-
王瀚康	2,000,000.00			2,000,000.00	1.6316
王莉	960,000.00			960,000.00	0.7832
朱晓鹏	600,000.00			600,000.00	0.4895
廉拥军	835,000.00			835,000.00	0.6812
王彩凤	430,000.00			430,000.00	0.3508
吴美华	1,088,000.00	12,000.00		1,100,000.00	0.8974
安信证券股份有限公司	187,000.00		187,000.00	-	-
九州证券股份有限公司	41,000.00		41,000.00	-	-
南京证券股份有限公司	42,000.00		42,000.00	-	-
中原证券股份有限公司	67,000.00		67,000.00	-	-
中山证券有限责任公司	85,000.00		85,000.00	-	-
东莞证券股份有限公司	18,000.00		18,000.00	-	-
王强	91,000.00	51,000.00	91,000.00	51,000.00	0.0416
呼和崎	40,000.00		40,000.00	-	-
郭良坡	40,000.00		40,000.00	-	-
翟仁龙	30,000.00	5,000.00	30,000.00	5,000.00	0.0041
穆启军	11,000.00		11,000.00	-	-
王敏	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	0.0073
张竟文	9,000.00		9,000.00	-	-
孙莉	6,000.00	10,000.00	6,000.00	10,000.00	0.0082
徐浩	5,000.00		5,000.00	-	-
吴伟	4,000.00		4,000.00	-	-
刘云鹏	4,000.00	7,000.00	4,000.00	7,000.00	0.0057
赵后银	3,000.00	9,000.00	3,000.00	9,000.00	0.0073
刘浏浏	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.0024
方磊	3,000.00		3,000.00	-	-
曾范生	2,000.00	9,000.00	2,000.00	9,000.00	0.0073
陈培朝	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.0008
修顺杰	1,000.00	2,000.00	1,000.00	2,000.00	0.0016
郭玲	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.0008

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
深圳市诚隆投资股份有限公司	1,000.00		1,000.00	-	-
王兴华	1,000.00		1,000.00	-	-
焦作市天星联合科技有限公司		5,146,000.00	105,000.00	5,041,000.00	4.1124
王永佳		610,000.00		610,000.00	0.4976
高维平		498,000.00		498,000.00	0.4063
郝宏伟		86,000.00		86,000.00	0.0702
张茜		77,000.00		77,000.00	0.0628
李君平		50,000.00		50,000.00	0.0408
应晓明		47,000.00		47,000.00	0.0383
金玉芳		40,000.00		40,000.00	0.0326
许立丁		40,000.00		40,000.00	0.0326
李洪瀚		42,000.00	7,000.00	35,000.00	0.0286
崔应彪		31,000.00		31,000.00	0.0253
杨坤宏		30,000.00		30,000.00	0.0245
彭宝圈		30,000.00		30,000.00	0.0245
蔡美丽		27,000.00		27,000.00	0.0220
蔡建杏		24,000.00		24,000.00	0.0196
孔凤静		21,000.00		21,000.00	0.0171
陆乃将		19,000.00		19,000.00	0.0155
郭金其		18,000.00		18,000.00	0.0147
李娟		18,000.00		18,000.00	0.0147
王春计		17,000.00		17,000.00	0.0139
曾丽		17,000.00		17,000.00	0.0139
唐勇		16,000.00		16,000.00	0.0131
杨凯		20,000.00	4,000.00	16,000.00	0.0131
冯鑫磊		16,000.00		16,000.00	0.0131
郝海娟		15,000.00		15,000.00	0.0122
李显		15,000.00		15,000.00	0.0122
宁素国		14,000.00		14,000.00	0.0114
全小明		13,000.00		13,000.00	0.0106

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
张光大		12,000.00		12,000.00	0.0098
张明星		12,000.00		12,000.00	0.0098
周栗竹		11,000.00		11,000.00	0.0090
刘广鹏		11,000.00		11,000.00	0.0090
索鑫		10,000.00		10,000.00	0.0082
张法中		10,000.00		10,000.00	0.0082
杨德坤		10,000.00		10,000.00	0.0082
郭义恒		10,000.00		10,000.00	0.0082
张勇		10,000.00		10,000.00	0.0082
柴永刚		10,000.00		10,000.00	0.0082
陈海珍		10,000.00		10,000.00	0.0082
洪长立		10,000.00		10,000.00	0.0082
朱淑敏		10,000.00		10,000.00	0.0082
马建生		10,000.00		10,000.00	0.0082
梁庆文		10,000.00		10,000.00	0.0082
丁会礼		10,000.00		10,000.00	0.0082
佟河斌		10,000.00		10,000.00	0.0082
相杰		10,000.00		10,000.00	0.0082
王媛		10,000.00		10,000.00	0.0082
杨英亮		10,000.00		10,000.00	0.0082
崔伟红		10,000.00		10,000.00	0.0082
深圳船说投资管理有限 公司		10,000.00		10,000.00	0.0082
蔡美芬		9,000.00		9,000.00	0.0073
张竞文		9,000.00		9,000.00	0.0073
苏秀岩		9,000.00		9,000.00	0.0073
杨毅		8,000.00		8,000.00	0.0065
黄玉莲		8,000.00		8,000.00	0.0065
牟春荣		8,000.00		8,000.00	0.0065
陈新辉		10,000.00	3,000.00	7,000.00	0.0057
百川财富（北京）投资 管理有限公司—嘉兴鑫		7,000.00		7,000.00	0.0057

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
旺壹号投资合伙企业 (有限合伙)					
谭革平		6,000.00		6,000.00	0.0049
陈燮中		5,000.00		5,000.00	0.0041
王建峰		5,000.00		5,000.00	0.0041
陶明年		5,000.00		5,000.00	0.0041
欧阳为民		5,000.00		5,000.00	0.0041
陈修柱		5,000.00		5,000.00	0.0041
蔡鸿飞		5,000.00		5,000.00	0.0041
吕跃		5,000.00		5,000.00	0.0041
尤会贤		5,000.00		5,000.00	0.0041
陈军		4,000.00		4,000.00	0.0033
赵秀君		3,000.00		3,000.00	0.0024
易伏秋		3,000.00		3,000.00	0.0024
俞月利		3,000.00		3,000.00	0.0024
孙其华		3,000.00		3,000.00	0.0024
刘欣		3,000.00		3,000.00	0.0024
韩百忠		3,000.00		3,000.00	0.0024
刘永奇		3,000.00		3,000.00	0.0024
刘凤丽		3,000.00		3,000.00	0.0024
李永彪		3,000.00		3,000.00	0.0024
徐晗		2,000.00		2,000.00	0.0016
华力		2,000.00		2,000.00	0.0016
张孝宪		2,000.00		2,000.00	0.0016
邢志奇		2,000.00		2,000.00	0.0016
尹俊杰		2,000.00		2,000.00	0.0016
陈飞		2,000.00		2,000.00	0.0016
陈艳红		2,000.00		2,000.00	0.0016
赵红梅		2,000.00		2,000.00	0.0016
牟新香		2,000.00		2,000.00	0.0016
高焕苹		2,000.00		2,000.00	0.0016
钱尧财		2,000.00		2,000.00	0.0016

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
牧金（上海）投资管理有限公司—牧金新三板私募基金 1 号		2,000.00		2,000.00	0.0016
徐军		1,000.00		1,000.00	0.0008
刘鹏斌		1,000.00		1,000.00	0.0008
严永华		1,000.00		1,000.00	0.0008
余艳华		1,000.00		1,000.00	0.0008
徐增龙		1,000.00		1,000.00	0.0008
杨军		1,000.00		1,000.00	0.0008
林彬		1,000.00		1,000.00	0.0008
韩真		1,000.00		1,000.00	0.0008
黄敏		1,000.00		1,000.00	0.0008
蒋立平		1,000.00		1,000.00	0.0008
徐江涛		1,000.00		1,000.00	0.0008
豆美侠		1,000.00		1,000.00	0.0008
蔡龙		1,000.00		1,000.00	0.0008
钱选丞		1,000.00		1,000.00	0.0008
张艳杰		1,000.00		1,000.00	0.0008
合计	122,580,000.00	7,539,000.00	7,539,000.00	122,580,000.00	100.00

27、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	155,053,116.36			155,053,116.36
其他资本公积	35,952,000.00			35,952,000.00
合计	191,005,116.36			191,005,116.36

28、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	33,997,220.51			33,997,220.51

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	260,787,437.88	224,057,758.49
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	260,787,437.88	224,057,758.49
加：本年归属于母公司股东的净利润	20,709,362.97	41,237,711.58
减：提取法定盈余公积		4,508,032.19
应付普通股股利		
期末未分配利润	281,496,800.85	260,787,437.88

30、营业收入和营业成本**（1）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	264,623,687.98	219,501,636.34	241,231,157.58	190,282,938.16
其他业务	4,036,262.68	3,298,378.20	2,879,590.24	1,693,179.21
合计	268,659,950.66	222,800,014.54	244,110,747.82	191,976,117.37

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压装饰板	228,434,250.89	199,398,342.37	216,193,043.20	176,253,263.70
消防材料	12,277,522.26	4,834,638.32	1,551,840.95	1,564,285.19
防弹装备	15,592,713.05	9,651,359.97	15,340,245.37	6,253,065.74
消防工程	8,319,201.78	5,617,295.68	8,146,028.06	6,212,323.53
合计	264,623,687.98	219,501,636.34	241,231,157.58	190,282,938.16

（3）报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占同期营业收入的比例（%）
上海佛雅实业有限公司	19,468,478.79	7.25
焦作市越鹏物资有限公司	11,691,506.53	4.35
ALFOZAN BUILDING MATERIALS CO.,	12,870,073.20	4.79
HPL COMPACT IMPORT-EXPORT.,JSC	9,067,970.24	3.38
COMPACT SAI GON IMPORT-EXPORT.,JSC	7,440,017.22	2.77
合计	60,538,045.98	22.53

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		50,230.46
城市维护建设税	1,261,227.05	490,388.82
教育费附加	753,588.91	293,249.79
地方教育费附加	502,392.59	195,499.85
印花税	148,393.43	
水利建设基金	137.64	
土地使用税	1,072,203.50	
房产税	399,835.77	
车船税	11,943.02	
合计	4,149,721.91	1,029,368.92

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	142,222.99	165,201.70
包装费	2,307,412.75	2,062,017.47
差旅费	169,267.67	104,259.00
电话费	5,524.24	8,811.37
工资	397,420.83	530,581.21
展览费	1,752,002.07	
销售服务费	105,100.32	37,091.51
业务招待费	278,453.99	
运输费	4,506,721.00	3,345,930.29
出口费用	7,755.00	1,765.00
广告宣传费		576,106.81
其他	4,700.00	46,718.82
合计	9,676,580.86	6,878,483.18

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	8,901,873.28	12,575,437.70
保险费	4,887,712.96	4,670,164.47
职工薪酬	5,025,050.17	4,868,032.35
税金		1,689,766.98
中介服务费	282,148.74	1,357,282.16

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,579,866.87	1,725,827.97
折旧费	1,482,074.55	1,387,685.44
车辆使用费	573,509.99	405,484.91
办公费	455,839.57	461,961.10
招待费	300,495.18	237,529.25
其他	453,958.74	583,663.73
环保费	60,515.00	164,315.31
维修费	42,930.67	283,086.60
差旅费	200,771.84	90,910.87
电话费	125,334.00	100,249.00
合计	24,372,081.56	30,601,397.84

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,153,893.42	11,643,253.54
减：利息收入	988,219.26	700,208.06
汇兑损益	368,940.22	-411,036.86
其他	972,236.36	313,302.13
合计	8,506,850.74	10,845,310.75

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,010,419.85	1,061,871.25
存货跌价损失		99,445.32
合计	-4,010,419.85	1,161,316.57

36、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	19,730,514.39	
合计	19,730,514.39	

37、营业外收入

项目	本期	
	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	116,205.76	116,205.76
其中：固定资产处置利得	116,205.76	116,205.76
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	650,600.00	650,600.00

项目	本期	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
往来款核销	58,227.99	58,227.99
保险赔款	19,054.39	19,054.39
其他	2,576.92	2,576.92
合计	846,665.06	846,665.06

(续)

项目	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（详见下表：政府补助明细表）	8,778,533.81	932,200.00
其他	600,153.65	600,153.65
合计	9,378,687.46	1,532,353.65

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税		7,846,333.81	与收益相关
2012 年支持工业企业发展资金项目（年产 5800 万平方米阻燃装饰板生产线）	150,000.00	150,000.00	与资产相关
项目扶持资金（年产 300 万套强化木质家装门项目）	226,200.00	226,200.00	与资产相关
新三版挂牌奖励资金		500,000.00	与收益相关
高新技术产业化专项资金	56,000.00	56,000.00	与资产相关
焦作市财政局 2015 年度专利补助 1 万元	10,000.00		与收益相关
沁阳市财政局社保资金管理见习补助金	8,400.00		与收益相关
沁阳市会计委派制第三会计结算中心（沁阳市残联）慰问金	200,000.00		与收益相关
合 计	650,600.00	8,778,533.81	

38、营业外支出

项目	本期	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额

项目	本期	
	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	3,029.65	3,029.65
其中：固定资产处置损失	3,029.65	3,029.65
罚款	6,089.12	6,089.12
合计	9,118.77	9,118.77

(续)

项目	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	1,913.92	1,913.92
其中：固定资产处置损失	1,913.92	1,913.92
其它	29,271.58	29,271.58
合计	31,185.50	31,185.50

39、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	2,100,134.77	
递延所得税费用	923,683.84	-18,297.36
合计	3,023,818.61	-18,297.36

(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	23,733,181.58
按适用税率计算的所得税费用	3,559,977.24
子公司适用不同税率的影响	-613,820.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	683,343.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
年度内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	1,489,326.77
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费用加计扣除的影响	-490,985.20
残疾人工资加计扣除的影响	-1,604,023.57

所得税费用

3,023,818.61

40、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	81,044,554.13	36,194,916.65
利息收入	973,679.26	700,208.06
政府补助		500,000.00
信用及承兑保证金	72,017,991.96	53,355,039.24
其他	239,701.31	6,076,809.53
合计	154,275,926.66	96,826,973.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,696,721.20	32,198,648.89
期间费用	17,291,733.53	7,998,817.96
罚款、捐赠及其他		39,725.85
信用及承兑保证金	16,542,499.94	94,357,040.07
合计	35,530,954.67	134,594,232.77

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	190,500,000.00	59,997,295.00
收到融资租赁款	5,000,000.00	
合计	195,500,000.00	59,997,295.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	146,784,422.61	64,514,082.50
支付融资租赁款	4,245,831.99	
合计	151,030,254.60	64,514,082.50

41、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	20,709,362.97	10,984,552.51
加：资产减值准备	-4,010,419.85	1,161,316.57

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,430,335.70	34,419,623.85
无形资产摊销	1,566,621.66	1,574,546.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-113,176.11	1,913.92
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）	8,666,108.71	10,497,508.49
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	923,683.84	-86,838.65
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）	-12,298,208.56	-19,520,310.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,424,399.48	21,153,373.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,525,078.78	47,970,164.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,974,987.66	108,155,850.55
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	5,574,568.86	11,770,845.55
减：现金的期初余额	3,824,802.07	35,427,322.50
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	1,749,766.79	-23,656,476.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	5,574,568.86	11,770,845.55
其中：库存现金	105,419.68	110,105.30
可随时用于支付的银行存款	5,469,149.18	11,660,740.25
二、现金等价物		

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
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	5,574,568.86	11,770,845.55
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

42、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,265,749.54	保证金未到期
房屋及建筑物	70,002,189.77	用于银行借款抵押
机器设备	268,034,485.63	用于银行借款抵押
无形资产	101,548,613.71	用于银行借款抵押
合计	533,851,038.65	

注：无形资产为土地使用权，原值 114,827,670.77 元，已计提摊销 13,279,057.06 元，净值 101,548,613.71 元。

房屋建筑物原值 104,679,960.28 元，已计提累计折旧 34,677,770.51 元，净值 70,002,189.77 元。

机器设备原值 540,651,034.02 元，已计提累计折旧 272,616,548.39 元，净值 268,034,485.63 元。

43、外币货币性项目

(1) 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			
其中：美元	110,031.14	6.7744	745,394.95
应收账款			
其中：美元	1,029,396.18	6.7744	6,973,541.46
应付账款			
其中：美元	55,000.86	6.7744	372,597.82

注：折算汇率为 2017 年 6 月最后一个交易日中国外汇交易中心授权公布的美元兑人民币汇率中间价。

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
沁阳市永威贸易有限公司	沁阳市	沁阳市	进出口业务	100.00		设立
博爱县永威安防家装有限公司	博爱县	博爱县	制造业	99.00	1.00	设立
河南永威纸业有限公司	沁阳市	沁阳市	制造业	100.00		设立

(2) 公司不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

3、在合营企业或联营企业中的权益

公司不存在合营企业、联营企业。

4、重要的共同经营

公司不存在共同经营情况。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

(八) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、银行借款、应付账款、应付票据等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有

关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	110,031.14	273,427.81
应收账款	1,029,396.18	484,221.92
应付账款	55,000.86	35,234.86

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与货币资金有关。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响较小。

3) 其他价格风险

无。

(2) 信用风险

2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

为降低信用风险，本公司委派专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、金融资产转移

本公司无金融资产转移情况。

3、金融资产与金融负债的抵销

本公司无金融资产与金融负债的抵销情况。

（九）公允价值的披露

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债情况。

（十）关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为任太平、任玉良、刘尚英、邢爱红、任军霞、张建军。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营与联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沁阳市虎头山咨询服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京师大永衡科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
沁阳市永威学校	关联方控制的民办非营利机构
河南永威教育发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
沁阳市永威学苑宾馆有限公司	关联方控制的其他企业
沁阳市中小学生实践教育基地	实际控制人控制的单位
沁阳市永威国际职业学校	关联方控制的民办非盈利机构
沁阳市诚信担保有限公司	本公司参股单位
沁阳市亿美进出口贸易有限公司	其他关联关系
河南育英置业有限公司	其他关联关系
沁阳市宇辰贸易有限公司	其他关联关系
沁阳市育英建筑安装工程有限公司	其他关联关系
沁阳市环安实业有限公司	其他关联关系
任太平	公司董事长、总经理
任玉良	公司副董事长、副总经理
刘尚英	公司股东、实际控制人、董事长爱人

邢爱红	公司股东、实际控制人、副董事长爱人
任军霞	公司股东、实际控制人、董事长女儿
张建军	公司股东、实际控制人、董事长女婿
富名峰	公司股东、副总经理
杨普林	公司董事会秘书
吴美华	公司股东、董事、财务总监
徐明华	公司股东、董事、总工程师
周希精	公司股东
许良	公司董事
刘伟举	公司董事
马挺贵	公司独立董事
杨东升	公司独立董事
邵国忠	公司独立董事
许曙光	公司监事
李宝青	公司监事会主席
靳建设	公司监事

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沁阳市永威学校	校服、防火装饰家具、消防材料	130,709.40	647,905.00
沁阳市永威国际职业学校	家具		2,280.00
吴美华	家具、消防材料		38,948.00
合计		130,709.40	689,133.00

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
任太平	4,000,000.00	2013/11/7	2017/12/20	否
任太平	4,000,000.00	2013/11/7	2017/12/20	否
任太平	4,000,000.00	2014/4/14	2017/12/6	否
任太平	14,000,000.00	2015/2/9	2017/12/20	否
任太平、任玉良、邢爱红、张建军、	6,400,000.00	2017/5/16	2018/5/14	否

任军霞				
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	10,000,000.00	2017/5/11	2018/5/10	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	10,000,000.00	2017/5/16	2018/5/16	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	11,900,000.00	2017/5/18	2018/5/18	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	4,500,000.00	2017/6/16	2018/6/16	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	6,000,000.00	2017/6/16	2018/6/16	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	40,000,000.00	2016/8/10	2017/8/8	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红 保	50,000,000.00	2016/12/13	2017/11/11	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	7,000,000.00	2016/9/9	2017/9/8	否
任太平、任玉良	60,000,000.00	2016/11/18	2017/11/17	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	10,000,000.00	2016/12/6	2017/11/9	否
土任太平、刘尚英、任玉良、邢爱 红	10,000,000.00	2017/2/21	2018/1/18	否
任太平、刘尚英、任玉良、邢爱红	10,000,000.00	2017/6/15	2018/5/15	否
合计	261,800,000.00			

(3) 关联方资金往来情况

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	拆入金额	拆出金额	拆入金额	拆出金额
河南经纬投资咨询有限公司			4,600,000.00	
合计			4,600,000.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
河南育英置业有限公司			456,503.91	22,825.20
沁阳市宇辰贸易有限公司			299,010.99	29,901.10
合计			755,514.90	52,726.30

(十一) 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2017年6月22日公司第四届董事会第二次会议、2017年7月9日公司2017年第一次临时股东大会通过了《关于公司为焦作市润华化学工业有限公司提供担保的议案》，公司为焦作市润华化学工业有限公司向上海浦发银行郑州分行申请授信额度为7,000,000.00元的贷款提供连带责任保证担保，期限为一年，用于补充经营性流动资金。

（十二）资产负债表日后事项

2017年8月4日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司为焦作市润华化学工业有限公司提供担保的议案》，公司为焦作市润华化学工业有限公司向洛阳银行焦作分行申请授信额度为2,000.00万元的贷款续签提供连带责任保证担保续保，期限为一年，用于补充经营性流动资金。

（十三）其他重要事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

（十四）公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	151,898,837.84	100.00	12,813,064.87	8.44	139,085,772.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	151,898,837.84	100.00	12,813,064.87	8.44	139,085,772.97

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备	156,350,869.29	100.00	15,354,665.79	9.82	140,996,203.50

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	156,350,869.29	100.00	15,354,665.79	9.82	140,996,203.50

① 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	128,373,437.47	6,418,671.87	5.00
1 至 2 年	11,629,162.83	1,162,916.28	10.00
2 至 3 年	2,388,806.85	477,761.37	20.00
3 年以上	9,507,430.69	4,753,715.35	50.00
合计	151,898,837.84	12,813,064.87	8.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 2,541,600.92 元。

(4) 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	年末余额	比例（%）	坏账准备
广州市致盛建筑材料有限公司	6,124,122.50	4.03	496,647.06
上海佛雅实业有限公司	8,595,646.77	5.66	429,782.34
焦作市越鹏物资有限公司	6,579,062.62	4.33	328,953.13
北京世祺纤维织造有限公司	16,506,005.67	10.87	1,650,600.57
常熟市永利坚新材料有限公司	11,325,565.40	7.46	566,278.27
合计	49,130,402.96	32.34	3,472,261.37

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单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	47,986,913.83	100.00	3,747,621.59	7.81	44,239,292.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	47,986,913.83	100.00	3,747,621.59	7.81	44,239,292.24

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	67,050,554.71	100.00	3,988,729.94	5.95	63,061,824.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	67,050,554.71	100.00	3,988,729.94	5.95	63,061,824.77

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	30,717,347.32	1,535,867.37	5.00
1 至 2 年	15,156,044.80	1,515,604.48	10.00
2 至 3 年	1,202,037.05	240,407.41	20.00
3 年以上	911,484.66	455,742.33	50.00
合计	47,986,913.83	3,747,621.59	7.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 241,108.35 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
质量保证金	1,609,212.77	1,772,954.57
往来款	3,261,338.52	19,372,565.70
备用金	42,077,381.69	2,989,994.76
待扣社保	1,038,980.85	822,164.68

代收取的股权转让款		42,092,875.00
合计	47,986,913.83	67,050,554.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
武悄悄	备用金	1,241,898.46	1年以内	2.59	62,094.92
上市费用	往来款	849,056.60	1年以内	1.77	42,452.83
沁阳市西向镇会计结算中心	往来款	2,352,852.30	1年以内、1-2年	4.90	176,675.23
博爱县永威安防家装有限公司	往来款	18,096,107.05	1年以内、1-2年、2-3年	37.71	1,708,641.41
河南永威纸业有限公司	往来款	18,634,612.81	1年以内	38.83	931,730.64
合计		41,174,527.22		85.80	2,921,595.03

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	40,700,000.00			40,700,000.00		40,700,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	40,700,000.00			40,700,000.00		40,700,000.00

(2) 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
沁阳市永威贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
博爱县永威安防家装有限公司	29,700,000.00			29,700,000.00		
河南永威纸业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	40,700,000.00			40,700,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,288,858.48	212,232,612.16	236,793,881.36	187,624,310.53
其他业务	4,036,262.68	3,298,378.20	2,879,590.24	1,693,179.21
合计	259,325,121.16	215,530,990.36	239,673,471.60	189,317,489.74

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压装饰板	219,099,421.39	192,129,318.19	211,755,766.98	173,594,636.07
消防材料	12,277,522.26	4,834,638.32	1,551,840.95	1,564,285.19
防弹装备	15,592,713.05	9,651,359.97	15,340,245.37	6,253,065.74
消防工程	8,319,201.78	5,617,295.68	8,146,028.06	6,212,323.53
合计	255,288,858.48	212,232,612.16	236,793,881.36	187,624,310.53

(十五) 补充资料

1、本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	113,176.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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补助除外	650,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融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	73,770.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	837,546.29	
所得税影响额	91,734.94	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	745,811.35	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	3.35	0.17	0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.23	0.16	0.16

河南永威安防股份有限公司

2017年8月23日