

GDBN 光大百纳

光大百纳

NEEQ : 831548

郑州光大百纳科技股份有限公司

ZHENGZHOU GUANGDABAINA TECHNOLOGY CO., LTD

郑州光大百纳科技股份有限公司鸟瞰图



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 11 月，公司子公司河南太极门业有限公司非标流水线建成。投产后产能达 150 扇/天，较公司其它流水线生产出的门扇强度增加、防翘能力提高、外观更加漂亮。



2017 年 12 月，公司子公司河南太极门业有限公司完成面积为 2952 平方米的展厅建设。



2017 年 12 月，公司及子公司太极门业取得质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系三大证书的增项认证证书。



经过公司研发团队的努力,2017 年 12 月公司共取得 6 项实用新型的专利知识产权受理通知书。

致投资者的信

郑州光大百纳科技股份有限公司是一家集消防工程、消防设备、消防器材、安防设备和防火系列产品的研发设计、制造、销售、安装、服务于一体的现代化消防企业，注册资本 3,680 万元。目前公司拥有河南太极门业有限公司和河南光大消防科技有限公司两家全资子公司。公司拥有中华人民共和国住房和城乡建设部核准颁发的消防设施专业承包壹级资质证书，同时拥有防火门 3C 认证证书 28 份，防火门检测报告 43 份。公司技术力量雄厚，管理经验丰富，现有员工 228 人，其中技术人员占比 14.47%，拥有一批高级、中级工程技术人员和一级、二级建造师。公司技术先进，生产设备精良，具有较强的综合实力。公司遵循“零距离”的服务理念，将公司发展与用户需要紧密结合，充分发挥自身优势，促使公司营业额逐年攀升，保持了良好的发展态势。

公司引进国内外同行业具有领先水平的 PLC 触屏数控钣金开屏设备、3000 吨大型压力机、数控辊压门框、门面成型机，组焊机，韩国大旋风自动喷粉自动回收粉房、涂装温度自动控制系统等先进机器设备，整套生产流水线兼具科技性、自动化和人性化，充分保证了产品品质的一致性和稳定性，日产工程门、防火门、防盗安全门可达 1500 樘。公司拥有较强的科技研发能力，通过与高校进行“产学研”合作，加大研发投入，形成自主创新能力，提升公司自主研发能力和竞争力。

近几年，公司先后承担了多个重点项目的消防工程，如万科·美景、华强城市广场、保利百合、和昌·澜景项目防火门或防盗门的制作与安装工程。所承建的工程均一次性消防验收合格，优良率达 95% 以上。公司高质量的产品、高效率和高水平的服务受到客户的一致好评。

公司以“高效务实、锐意进取、服务社会”为经营理念，始终坚持以质量求生存，以信誉求发展的宗旨，形成了一套行之有效的经营管理模式，强化了质量目标管理，能够做到合法经营和安全生产无事故。在今后的发展中，公司将一如既往地坚持先进的管理理念，探索进取，不断提高公司的综合实力，为广大客户提供精良施工、优质产品及良好的售后服务，为国家消防事业做出应有贡献。

郑州光大百纳科技股份有限公司

2018 年 4 月 2 日

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、挂牌公司、光大百纳	指	郑州光大百纳科技股份有限公司
河南太极、太极门业	指	河南太极门业有限公司
消防科技、光大消防、河南光大	指	河南光大消防科技股份有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
股东大会	指	郑州光大百纳科技股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州光大百纳科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州光大百纳科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《郑州光大百纳科技股份有限公司章程》
关联关系	指	依据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
本行业	指	C35 专用设备制造业
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人杨玉光、主管会计工作负责人陈芳芳及会计机构负责人（会计主管人员）陈芳芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款坏账风险	2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 13,860,029.61 元，占 2017 年末资产总额的比重为 14.65%。尽管公司应收账款账龄结构合理，公司客户信用普遍较好，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。
固定资产投资下降风险	近十年来，我国经济持续繁荣发展，社会固定资产投资逐年快速增长。经济的繁荣提高了全社会的消防意识，带动消防投资的增加；社会固定资产投资的增长则直接拉动消防行业的增长。未来，消防行业的增长仍依赖宏观经济增长及固定资产投资的增长，如果宏观经济增速下行，固定资产投资下降，则可能给本公司的业绩造成不利影响。
原材料价格波动风险	公司产品主要原材料为钢带、木材、镀锌板、五金配件等，受环保检查影响，原材料供应紧张，原材料价格处于震荡走势，

	由于原材料在产品制造成本中所占比例达到 80%左右，因此如果未来原材料价格产生波动，将给公司经营带来一定的风险。
产品资质未能延期风险	消防产品市场现行准入规则包括强制性产品认证制度和型式认可制度，对应的消防产品必须取得相关认证证书和检验报告；尚未纳入上述制度管理的消防产品均实行强制性检验制度，对应的消防产品必须取得相关检验报告。强制性产品认证证书的有效期限一般为五年，每年通过证后监督对证书进行确认；产品型式认可证书有效期限一般为三年，每年通过证后监督对证书进行确认；相关检验报告通常没有明确的有效期限，一般为 1-3 年。倘若公司因生产环节控制不力、产品质量不达标等原因在产品资质期限届满时未能通过检验而获发新的资质，或证后监督不合格而被收回相关证书，将无法生产及销售相应产品，公司的业务及财务状况可能会受到不利影响。此外，在产品资质有效期内，现行的产品标准可能变更、市场准入规则亦可能发生变化，公司需因变化重新获得相关资质，倘若出现对本公司而言更为严苛的变动而未能顺利取得相关资质，本公司的业务运营及盈利能力可能会受到不利影响。
下游市场波动风险	公司主要产品防火门、防火卷帘、防盗门等都与房地产业关系密切。近年来，中国房地产业发展迅速，且城市化进程不断推进，表明房地产业仍旧是中国的支柱性产业，但是国家不断推行房地产市场调控政策，给房地产业带来一定的不确定性，将来若房地产行业投资下降，将会造成消防设备市场需求下降，给公司带来一定的经营风险。
税收政策变动及纳税风险	公司为高新技术企业，享受按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。如公司未来不能通过高新技术企业认定复审，或虽通过复审但未来该项税收优惠政策发生不利变化，将对公司盈利产生不利影响。
控制权变动的风险	公司的股权结构一直维持在比较分散的状态，任何单一股东均无法控制股东大会，或对股东大会决议产生决定性影响，

	任何单一股东均不能决定半数以上董事会成员的选任。2010 年 11 月 21 日，杨玉光、杨忠实、武素珍、杨玉金、徐天、杨玉惠、陈芳芳、王小卫 8 人签署了《一致行动人协议》，约定就公司的经营管理、控制及其相关所有事项保持一致立场及意见。2016 年 5 月 26 日，杨玉金将所持光大百纳股份转让给徐天，不再为公司共同实际控制人。现公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自 2010 年 11 月变更为股份有限公司以来主营业务及核心管理团队稳定，但公司上述股权结构分散的情况，仍可能导致控制权变动的风险。
持续亏损的风险	公司 2015 年度亏损 987,286.15 元，2016 年度亏损 2,479,769.33 元，2017 年度亏损 109,959.37 元，连续亏损增加了公司的经营风险。公司连续亏损的主要原因是在整体收入未大幅度增长的情况下，子公司光大消防尚处于建设期，暂未实现收入，但发生了筹建期间的税费支出，出现连续亏损；子公司太极门业处于发展初期，固定资产投资建设金额较大，融资成本较高，且产能利用率不高；公司为改进技术及提高产品质量投入的研发费用金额较大。上述导致亏损的因素如不能在一定时间内得到有效解决，公司将面临持续亏损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州光大百纳科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHENGZHOU GUANGDABAINA TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	光大百纳
证券代码	831548
法定代表人	杨玉光
办公地址	郑州高新区合欢西街 5 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王梦龙
职务	董事会秘书
电话	0371-67998882
传真	0371-67998882
电子邮箱	gdbndsb@163.com
公司网址	www.zzgdbn.com
联系地址及邮政编码	郑州高新区合欢西街 5 号 450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-10-17
挂牌时间	2014-12-31
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司属于“C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3595 社会公共安全设备及器材制造”业
主要产品与服务项目	消防产品研发、制造、销售和安装
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	36,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	杨忠实、杨玉光、武素珍、徐天、陈芳芳、杨玉惠、王小卫

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	914101007805225706	否
注册地址	郑州高新区合欢西街 5 号	否
注册资本	36,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	程玺、李高伟
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价方式进行转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,231,691.43	41,848,828.86	12.86%
毛利率%	26.70%	24.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-109,959.37	-2,479,769.33	95.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-696,258.09	-2,562,169.38	72.83%
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）	-0.25%	-5.38%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.56%	-5.56%	-
基本每股收益	0.00	-0.07	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	94,609,309.08	92,329,579.19	2.47%
负债总计	49,907,157.16	47,517,467.90	5.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,702,151.92	44,812,111.29	-0.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.22	-0.82%
资产负债率%（母公司）	36.76%	39.74%	-
资产负债率%（合并）	52.75%	51.47%	-
流动比率	0.93	0.67	-
利息保障倍数	0.87	0.02	-

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	4,797,643.25	6,616,267.96	-27.49%
应收账款周转率	2.87	2.09	-
存货周转率	2.98	3.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.47%	-4.18%	-
营业收入增长率%	12.86%	30.08%	-
净利润增长率%	95.57%	-151.17%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	36,800,000	36,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	180,592.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	580,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,676.87
非经常性损益合计	751,915.13
所得税影响数	165,616.41
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	586,298.72

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

注：公司报告期内存在会计政策变更事项，但追溯重述不涉及对上期数据的调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于专业设备制造业，主要产品为防火门、防火卷帘、防盗门及非标别墅门等，在行业内具有一定的知名度，客户主要为国内十大品牌的房地产开发公司、工程公司。公司建立了以市场为导向的“研发+采购+生产+销售+安装”的商业运营模式。

公司相关技术着重工艺规程的改进和新型材料的运用，主要产品均能符合行业资质要求，公司通过引进高科技防火卷帘自动化生产线，提高了生产效率，改进了产品效能；通过与高校“产学研”合作加大研发投入，提升自主创新能力。截至 2017 年末，公司拥有消防设施工程专业承包壹级资质，同时拥有防火及防盗门 3C 认证证书 28 份、防火及防盗门检测报告 43 份；公司拥有 9 项专利技术及 7 项计算机软件著作权登记证书，目前在申请的专利 6 项、软件著作权 15 项，并被认定为河南省科技型中小企业、高新技术企业。一系列相关技术的应用不仅能为客户提供从设计到安装的一体化服务，同时也提高了公司的竞争力，为公司未来的发展打下了基础。

根据自身规模、市场区域的不同及产品的特性，公司采取直销与经销相结合的销售模式，产品销售及消防工程主要集中在河南省内。公司以生产和销售技术含量高、附加值高的产品作为核心竞争力，并着重打造公司的自主门类品牌——太极盾。公司引进国内外同行业具有领先水平的 PLC 触屏数控钣金开屏设备、3000 吨大型压力机、数控辊压门框、门面成型机、组焊机、韩国大旋风自动喷粉自动回收粉房及涂装温度自动控制系统等，整套生产流水线兼具科技性、自动化和人性化，充分保证了产品品质的一致性、稳定性和参与市场的竞争力，日产工程门、防火门、防盗安全门可达 1500 樘，能够充分满足公司日益增长的销售订单的需要。公司通过上述商业模式向客户销售产品并提供安装服务，以此获得收入、利润和现金流，并实现了与客户双赢的局面。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年度，公司从优化产品结构、拓展优质客户、加强成本控制、提高生产效率等方面着手，提高公司的营业收入和盈利能力，报告期内公司的财务状况、经营成果等情况具体如下：

1、财务状况

截止报告期末，公司的资产总额为 94,609,309.08 元，较上年期末增加 2,279,729.89 元，增加比例为 2.47 个百分点，变动比例不大；负债总额为 49,907,157.16 元，股东权益合计为 44,702,151.92 元，与上年末相比也变化不大，公司的资产负债状况相对稳定。

2、经营成果

2017 年度，公司实现营业收入 47,231,691.43 元，较上年同期增加 5,382,862.57 元，同比增长 12.86 个百分点，主要为子公司太极门业增加了产品销售类别，开发了新的大客户所致；归属于挂牌公司股东净利润为-109,959.37 元，基本处于盈亏平衡状态，较上年亏损大幅度降低，主要是本期子公司太极门业量产后收入大幅提高，单位成本也有所下降；二是本期公司严格各项费用，差旅费、招待费、运费等有所下降；三是公司本期取得资产处置收益的同时未发生缴纳大额滞纳金的事项，非经常性损失有所降低。

3、现金流量状况

2017 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 4,797,643.25 元，较上年同期净流入减少了 1,818,624.71 元，虽然公司本期销售增加导致收回的现金增加，但公司为应对原材料的供应紧张和价格波动储备的原材料增加导致采购支付的现金相对增加。

(二) 行业情况

公司所处的行业是“C 制造业”下的“C35 专用设备制造业”下的“C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造”下的“C3595 社会公共安全设备及器材制造”业，生产的各类产品广泛应用于商厦、住宅、厂房、地下车库等政府性、公益性工程建筑，与国民经济发展水平密切相关。

公司所处的细分行业需要国家政策支持。经过近几年的发展，我国消防等防灾能力、应急能力、各种应急体系有了相应的提高，如“统筹地上地下市政公用设施建设，全面提升交通、通信、供电、供热、供气、供排水、污水处理等基础设施水平”、以及“农村消防防火墙的构筑”等。从过去几年的消防成果看，国家政策的重视、各类防火设备设施的建立，使得消防安全得到了大大提升，死亡及伤亡人数得到一定程度的控制。国办发（2017）87 号《关于消防安全责任制实施办法》进一步强化了各级政府部门消防意识，也会促使其大大强化对消防设施投入的重视程度。

近年来，国民消防意识逐步增强，消防法规逐步完善，消防标准不断提高，已经对消防产品制造业的发展产生了强力的拉动效应。消防产品制造业与其下游行业随国民经济运行情况周期性波动相比，呈现出相对较弱的周期性。

消防产品的安装与施工受建筑行业季节性施工影响，从而使消防产品制造业的经营呈现一定季节性。根据行业特点，一般来说，行业内的客户通常习惯在上年底或者当年年初做当年的投资预算，而后根据工程进度需要逐步实施，并且为了赶工程进度争取在年底前竣工结算，通常在每年的下半年加班加点赶工程的施工进度，因此行业内的客户对消防产品的采购主要集中在下半年。此外，第一季度又受到春节长假的影响，工程进度较慢，客户对消防产品的采购金额相对较低，成为全年的销售淡季。

消防产品的应用不受地域性限制，但我国消防产品的市场销售情况与其当地的经济水平发展水平相关联。从生产企业地区分布来看，多数生产企业分布在东部地区，尤其是东南沿海一带，其中以北京、上海、广东、江苏、福建、浙江的消防厂商居多，而在西南、西北等地区消防生产企业比较少。同时近年来出现一定的结构性变化，主要表现为发达地区的增长出现了放缓迹象，如北京、上海、广东等，大部分中部地区城市呈现出了较快的增长态势，如武汉、郑州等。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	127,139.10	0.13%	550,762.41	0.60%	-76.92%
应收账款	13,860,029.61	14.65%	15,559,825.79	16.85%	-10.92%
存货	13,813,811.30	14.60%	9,387,614.39	10.17%	47.15%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	44,493,654.04	47.03%	45,160,453.55	48.91%	-1.48%
在建工程	834,527.46	0.88%	1,741,825.76	1.89%	-52.09%
短期借款	20,800,000.00	21.99%	24,800,000.00	26.86%	-16.13%
长期借款	10,000,000.00	10.57%	-	-	-
资产总计	94,609,309.08	-	92,329,579.19	-	2.47%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年期末货币资金较上年期末减少了 76.92 个百分点，主要原因一是公司留存的现金降低；二是上年期末使用权受限的担保保函到期解除，其他货币资金减少；三是短期借款及临时借款到期，偿还借款支付了较多货币资金。

2、存货：本年期末存货较上年期末增加了 47.15 个百分点，主要是公司为应对因环保检查力度加大导致的供应商供货速度放慢以及部分原材料价格上涨，期末储备原材料增加所致。

3、在建工程：本年期末在建工程较上年期末减少了 52.09 个百分点，主要系机器设备完成安装转入固定资产所致。

4、长期借款：本年期末长期借款为 10,000,000.00 元，上年期末无长期借款，系公司调整融资结构及负债流动性所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	47,231,691.43	-	41,848,828.86	-	12.86%
营业成本	34,622,236.85	73.30%	31,782,878.88	75.95%	8.93%
毛利率%	26.70%	-	24.05%	-	-
管理费用	8,738,536.84	18.50%	7,243,511.45	17.31%	20.64%
销售费用	1,158,246.54	2.45%	1,307,127.04	3.12%	-11.39%
财务费用	3,015,268.42	6.38%	3,214,175.30	7.68%	-6.19%
营业利润	-1,009,304.84	-2.14%	-2,646,114.33	-6.32%	61.86%
营业外收入	639,588.80	1.35%	579,710.10	1.39%	10.33%
营业外支出	68,265.67	0.14%	497,310.05	1.19%	-86.27%
净利润	-109,959.37	-0.23%	-2,479,769.33	-5.93%	95.57%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期营业收入较上年同期增长了 12.86 个百分点，主要是子公司太极门业 2017 年度的产能大幅提高，销售团队积极参与行业展会着力推进“太极盾”产品销售，其销售收入由上期的 28,859,937.96 元增长至本期的 39,405,811.63 元，综合导致本期营业收入较上年同期有所增加。

2、管理费用：本期管理费用较上年同期增长了 20.64 个百分点，主要原因一方面是子公司太极门业为改进生产技术、提高产品竞争力，投入的研发费用较多，另一方面是公司积极改善员工福利保障，为员工购买人身意外险，支付保险费 263,603.77 元。

3、营业利润：本期营业利润较上年同期亏损有所降低，主要原因是公司营业收入较上年同期增加 12.86 个百分点，同时公司严控成本导致毛利率提高所致。

4、营业外支出：本期营业外支出同比上年同期减少 86.27 个百分点，主要原因是上年同期光大消防补缴契税及耕地占用税的同时支付了滞纳金 489,188.04 元所致。

5、净利润：本期净利润较上年同期亏损降低了 95.57 个百分点，主要原因一是子公司太极门业量产后收入大幅提高，单位成本也有所下降；二是本期公司严格各项费用，差旅费、招待费、运费等有所下降；三是公司本期取得资产处置收益的同时未发生缴纳大额滞纳金的事项，非经常性损失有所降低。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	45,918,818.98	41,137,321.57	11.62%
其他业务收入	1,312,872.45	711,507.29	84.52%
主营业务成本	33,813,881.51	31,373,448.84	7.78%
其他业务成本	808,355.34	409,430.04	97.43%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
产品销售	42,775,861.11	90.57%	33,880,052.84	80.96%
安装业务	2,297,227.04	4.86%	6,863,245.94	16.40%
消防工程	845,730.83	1.79%	394,022.79	0.94%
其他业务	1,312,872.45	2.78%	711,507.29	1.70%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

1、产品销售收入：本期产品销售收入较上期增加了 8,895,808.27 元,占营业收入的比重为 90.57%。主要是子公司太极门业 2017 年度的产能利用率大幅提高，公司的销售团队积极参与展会着力推进“太极盾”产品销售，综合导致业务收入较上年同期有所增加。

2、安装业务收入：本期安装业务收入较上期减少了 4,566,018.90 元，占营业收入的比重仅为 4.86%，主要因公司更专注技术和销售，未承接一些技术含量较低且毛利率相对较低的安装业务。

3、消防工程业务收入：本期消防工程业务主要系完成 2015 年度承接的大项目的后续施工，公司因消防工程项目垫资金额大且时间长的问题，在筹建期资金较为紧张的情况下，上期和本期未承接新的项目，导致该业务收入占比均较低。

4、其他业务收入：本期及上期其他业务收入均为房屋租赁相关收入，占营业收入的比重为 2.78%，主要是公司将位于郑州高新技术开发区合欢西街 5 号的办公和生产厂房通过经营租赁租出收入，占比较低。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河南运昌置业有限公司	2,985,040.06	6.32%	否
2	河南省美景之州地产开发有限公司	1,354,596.93	2.87%	否
3	深圳华强贸易有限公司	1,143,730.73	2.42%	否
4	河南恒辉置业集团有限公司	917,844.44	1.94%	否
5	郑州瀚宇置业有限公司	892,820.51	1.89%	否
合计		7,294,032.67	15.44%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	任丘市胜和金属制品有限公司	2,376,628.00	4.93%	否
2	临颍县森兴木业有限公司	2,320,792.00	4.82%	否
3	郑州市华驰薄板科技有限公司	2,029,493.72	4.21%	否
4	新乡天丰钢铁贸易有限公司	1,920,173.62	3.99%	否
5	天津市德利强钢铁贸易有限公司	1,424,287.45	2.96%	否
合计		10,071,374.79	20.91%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,797,643.25	6,616,267.96	-27.49%
投资活动产生的现金流量净额	-1,124,762.32	-5,726,251.26	80.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,001,070.12	-933,865.37	-328.44%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期降低了 27.49 个百分点，主要是由于受环保检查力度加大的影响，原材料厂家供货速度普遍较慢，且为应对部分原材料价格上涨，公司储备原材料增加导致采购支付现金增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期净流出的绝对金额降低了 80.36 个百分点，主要是由于本期固定资产建设支出减少。

3、本期筹资活动产生的现金净流出较上期大幅增加，主要是由于偿还了前期拆借关联方的资金所致。

4、本期经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异为 4,907,602.62 元，主要是本期房屋及设备固定资产折旧非付现支出、借款利息支出及融资服务费用等影响所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司河南太极门业有限公司及河南光大消防科技有限公司 2017 年度产生的净利润对合并报表净利润的影响均大于 10%，其具体情况如下：

1、太极门业

河南太极门业有限公司为公司 2015 年新设全资子公司，该公司 2017 年度产生的净利润为 1,061,143.25 元，对当期合并的净利润影响大于 10%，其基本情况和经营情况如下：太极门业成立于 2015 年 4 月 3 日，注册地址为温县产业集聚区南纬一路南侧，注册资本为 3000 万元，经营范围为：生产、加工、销售：防火门、防火窗、防火卷帘、防火玻璃、安全门、金属门、金属窗、特种门、木门、防火锁、闭门器、灭火器、消防设备及建筑五金配件，并承接安装、维修及售后服务，是集消防用门窗的设计、制造、销售、安装和服务为一体的现代化企业，日产工程门、防火防盗门可达 1500 樘，能够满足公司日益增长的销售订单的需要。太极门业引进国内外同行业具有领先水平的 PLC 触屏数控钣金开屏设备、3000 吨大型压力机、数控辊压门框、门面成型机、组焊机、韩国大旋风自动喷粉自动回收粉房、涂装温度自动控制系统等组建了生产流水线。整条生产流水线具有较高的技术水平，可以实现自动化生产，充分保证了产品质量的一致性、稳定性和可靠性。

太极门业 2017 年度实现营业收入 39,405,811.63 元，净利润 1,061,143.25 元。截至 2017 年 12 月 31 日，太极门业总资产为 58,335,865.23 元，净资产为 29,769,452.31 元。

2、光大消防

河南光大消防科技有限公司成立于 2011 年 10 月 28 日，自 2014 年 2 月起被并购成为公司的全资子公司，注册资本 1300 万元，注册地址为温县产业集聚区中福路 52 号，经营范围为生产、销售：带式输送机 销售：消防电子产品、防火卷帘、防火门、防火窗、消防设备、建筑门窗、塑钢门窗。消防工程施工（凭资质证经营）（以上范围凡法律、法规规定应经审批的，未获批准前，不得经营），该公司 2017 年度尚处于建设阶段，未实现营业收入，净利润为-461,227.23 元，对合并当期净利润的影响大于 10%。截至 2017 年 12 月 31 日，光大消防总资产为 14,146,258.52 元，净资产为 11,311,346.87 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司会计政策变更事项如下：

(1) 根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。

(2) 根据财政部于 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。

(3) 根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，利润表新增“其他收益”行项目，要求将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助，仍应当计入营业外收入；对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的可比数据进行调整。

2、报告期内，公司无会计估计变更事项。**3、报告期内，公司无前期会计差错更正事项****(七) 合并报表范围的变化情况**

□ 适用 √ 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司一直坚持以人为本的经营理念，积极为职工送温暖，组织捐款活动，积极帮助有困难的职工。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。公司全资子公司太极门业于 2017 年 8 月参与温县 2017 年“爱在古温·圆梦金秋”助力贫困攻坚活动，对温县罗底坡村贫困大学生进行助学补助，共支付补助款 2,000.00 元。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有完整的商业模式，拥

有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司 2017 年度合并口径的净利润为-109,959.37 元，主要原因一是母公司 2017 年度营业收入同比下降了 21.12 个百分点，但占期间费用比重较高的融资成本及研发支出金额降低幅度相对较小，导致 2017 年度亏损 801,087.38 元；二是子公司光大消防尚处于建设期，暂未实现收入，但发生了筹建期间的费用、房产税、土地使用税等支出，2017 年度光大消防亏损 461,227.23 元。随着光大百纳消防工程业务的扩大、光大消防的正常运营，未来公司盈利能力将有所提高。大股东杨玉光、陈芳芳承诺给予本公司持续经营所需的财力支持：若光大百纳 2018 年度出现流动资金短缺，或没有办法通过融资渠道获得资金支持以维持持续经营时，本人将及时以自有资金无偿提供光大百纳公司使用。因此，总体来看，虽然公司已连续三年亏损，但在报告期后的 12 个月内，公司管理层确信公司仍具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

随着我国经济建设的发展，尤其是随着改革开放的深入，经济建设的迅猛发展，特别是城市现代化程度的提高，生产、生活电器化，城市的立体化，燃料的多样化，人口和物质的高度集中，精神和文化生活的多样化，各类企业的迅速发展，各种新材料、新能源、新工艺、新技术投入使用，各类大规模的工业建筑和特殊的民用建筑大量涌现，特别是超大空间建筑、超高层建筑和石油、化工、建材等高火险行业快速发展，易燃易爆场所迅速增多，起火因素日渐增多，重特大火灾发生次数增加，群死群伤火灾概率增大，火灾愈发多样性、复杂性；而且发生火灾后扑救的难度加大，在造成人员伤亡的同时，经济损失越来越大。日趋严重的火灾趋势意味着我国消防产业发展之路任重而道远。

我国的消防产业仍将处于快速成长期，主要原因如下：

（1）城镇化的推进将推动乡镇消防市场的快速增长

农村公共消防设施较少，不足以应对灭火救援需要，全国仍有很多县未设立公安消防监督机构，乡镇一级没有消防机构，失控漏管的现象很普遍。城镇化将有助于填补大量乡镇消防机构的空白，有效的推进乡镇消防市场的增长。同时，城市现代化程度的提高使得超大空间建筑、超高层建筑和石油、化工、建材等高火险行业快速发展，易燃易爆场所增多。根据《建筑防火设计规范》及行业经验，在民用建筑市场中，对消防设施都有明确的要求，并且必须根据要求严格执行，否则将无法通过建筑工程整体验收。

（2）全民消防意识提升促进消防产业蓬勃发展

随着我国现代化进程的推进和居民观念的转变，消防意识已经从“传统的被动式”转变为“现代的主动式”。2017 年 10 月国务院办公厅印发的《消防安全责任制实施办法》进一步强化了增强我国消防等防灾能力并加强对火灾等应急能力建设是当务之急，同时也为我国消防行业变革提供了政策支持，为消防行业的发展提供了更大空间，主要表现在：

①行业扩张速度加快，行业集中度将提高

随着市场化程度提高，消防行业将逐步规范，大量缺少品牌和技术的企业将被淘汰，而区域优质企业将在竞争中通过品牌、质量、资金等优势抢占中高端市场，通过产品升级、产业链延伸等实现一体化以提高核心竞争力，通过兼并重组扩大市场份额，市场整合速度加快，行业集中度将提高。

②低端市场竞争激烈，中高端产品利润空间大

目前消防行业产能基本能够满足市场需求，但存在结构性不足，一些高端产品仍有供给缺口，而部分低端传统产品存在产能过剩。低端市场企业竞争激烈，产品品种单一，几乎无差异性，行业平均毛利率水平较低，我国消防企业毛利率水平大多集中在 20%以下，只有少数企业可以维持在 30%以上，而中高端市场竞争温和，毛利率水平相对较高，企业利润空间相对较大。

(3) 政策扶持力度加大

随着国民经济的持续、快速发展，城市化进程的稳步推进，各级政府对维护社会安全和消防的高度重视，消防监管体系的逐步完善则为消防行业的发展提供主观动力。同时，由于我国现阶段社会整体火灾防御能力滞后，消防产业发展水平还不能满足经济社会的快速发展与不断扩大的社会防火和灭火需求，消防产业存在巨大的发展空间。

(二) 公司发展战略

未来五年，公司仍将继续重点专注于防火门、防盗门及消防工程施工领域，加强技术研发，促进产品升级换代，提升消防工程的专业安装水平，从而巩固和提高公司的品牌形象；通过开辟新的销售渠道，与客户展开战略合作等方式积极开拓河南省外的市场，将公司建设成一个在国内有影响力的、知名度高的消防产品生产和消防工程服务企业。公司在河南省温县产业集聚区的新厂区已可以实现稳定生产，待其产能逐步释放后，将会成为河南省内大规模的消防门类产品生产基地。

(三) 经营计划或目标

以下计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与经营业绩承诺之间的差异。

2018 年公司的经营目标是实现销售收入 8,000 万元，2019 年公司目标是实现销售收入 12,000 万元，公司计划从以下方面着手改进，到 2020 年年底成为河南省最大的消防类产品企业生产基地。

1、产品计划

(1) 立足防火门主产品，丰富产品结构，在现有结构和工艺的基础上，增加非标门、别墅门、人防门医用门等新产品。

(2) 引入消防类高科技电子产品，丰富公司的产品线。

(3) 引进新的工艺流程，应用新的技术标准，满足新工程项目的建筑和施工需要。

(4) 加大产品研发投入力度，完善现有生产工艺和产品结构，让产品更贴近市场、更贴近消费者的需求，提升产品的综合竞争力，扩大公司在行业内的影响力。

2、人员扩充计划

随着新厂房的建成、新工艺的改进，公司计划在未来一段时间内会逐步优化目前的员工队伍，在通过培训提高内部员工工作技能和综合素质的同时，适时引进新的专业技术人才，扩充公司的人才梯队，实现公司在不同工种，不同岗位上人才梯队的全面建设。

3、技术开发与创新计划

公司计划加强学习交流，积极参加国内行业交流和展会，加强新工艺的学习和技术交流，结合企业实际状况，不断引进新的生产技术和新工艺。同时，加强企业的自主创新，计划新增和改进多个新的生产工艺和结构，到 2019 年年底，实现新增多项产品专利，全面实现半自动化流水线生产作业，成为河南省消防行业内的工艺技术领导品牌，成为省内具有影响力的工艺技术革新企业之一。

4、市场开发与营销网络建设

面对新的市场机遇和挑战，公司将加快产品的布局，加大新区域、新客户的开发力度，实现河南省范围内地市级市场的全覆盖，重点县市客户的全面开发，与此同时，将快速开发河北、山西、山东、安徽、陕西等周边市场，预计客户数量到 2020 年年底将突破 300 家，成为中部六省消防类产品客户分布范围广、数量多，市场占有率高的消防产品公司。

(四) 不确定性因素

暂无对公司发展战略或经营计划产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收账款坏账风险

2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 13,860,029.61 元，占 2017 年末资产总额的比重为 14.65%。尽管公司应收账款账龄结构合理，公司客户信用普遍较好，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

应对措施：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。

2、固定资产投资下降风险

近十年来，我国经济持续繁荣发展，社会固定资产投资逐年快速增长。经济的繁荣提高了全社会的消防意识，带动消防投资的增加；社会固定资产投资的增长则直接拉动消防行业的增长。未来，消防行业的增长仍依赖宏观经济增长及固定资产投资的增长，如果宏观经济增速下行，固定资产投资下降，则可能给本公司的业绩造成不利影响。

应对措施：公司将不断开发具有更高技术含量的产品，以扩大产品的适用范围，同时，积极开展后续维保等相关服务业务，降低固定资产投资下降带来的风险。

3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为钢带、木材、镀锌板、五金配件等，受全球金融危机影响，原材料价格处于震荡走势，由于原材料在产品制造成本中所占比例达到 80%左右，因此如果未来原材料价格产生波动，将给公司经营带来一定的风险。

应对措施：为降低原材料价格波动可能带给公司的不利影响，公司将积极改进生产工艺，降低生产过程中原材料的使用量，而且也将积极寻找新的原材料以替代价格波动幅度较大的原材料。

4、产品资质未能续期风险

消防产品市场现行准入规则包括强制性产品认证制度和型式认可制度，尚未纳入上述制度管理的消防产品均实行强制性检验制度。实行强制性产品认证制度和型式认可制度的消防产品必须取得相关认证证书和检验报告，实行强制检验制度的消防产品必须取得相关检验报告。强制性产品认证证书的有效期限一般为五年，每年通过证后监督对证书进行确认；产品型式认可证书有效期一般为三年，每年通过证后监督对证书进行确认；相关检验报告通常没有明确的有效期限，一般为 1-3 年。倘若本公司因生产环节控制不力、产品质量不达标等原因在产品资质期限届满时未能通过检验而获发新的资质，或证后监督不

合格而被收回相关证书，将无法生产及销售相应产品，公司的业务及财务状况可能会受到不利影响。此外，在产品资质有效期内，现行的产品标准可能变更、市场准入规则亦可能发生变化，公司需因应变化重新获得相关资质，倘若出现对本公司而言更为严苛的变动而未能顺利取得相关资质，本公司的业务运营及盈利能力可能会受到不利影响。

应对措施：公司一方面将严控生产环节质量、加大产品检测力度，确保销售出去的产品质量达标，避免证后监督不合格而被收回相关证书，同时，公司将积极关注消防产品标准的动态趋势，及时进行技术改进，以达到市场准入标准，预防和控制该风险。

5、税收政策变动及纳税风险

公司为高新技术企业，享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。如公司未来不能通过高新技术企业认定复审，或虽通过复审但未来该项税收优惠政策发生不利变化，将对公司盈利产生不利影响。

应对措施：公司已着手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高端产品，占领更广阔的市场，获取更高的产品毛利，提高产品的盈利能力，从而降低税收优惠和政策变动对公司净利润的整体影响。

6、下游市场波动风险

公司主要产品防火门、防火卷帘、防盗门等都与房地产业关系密切，近年来，中国房地产业发展迅速，且城市化进程不断推进，表明房地产业仍旧是中国的支柱性产业，但是国家不断推行房地产市场调控政策，给房地产业带来一定的不确定性，将来若房地产行业投资下降，将会造成消防设备市场需求下降。

应对措施：公司将不断开发新的产品和业务，同时加大营销力度，实施走出去战略，争取在更多的细分市场、更广的区域内开展业务，降低下游市场波动带来的风险。

7、控制权变动的风险

公司的股权结构一直维持在比较分散的状态，任何单一股东均无法控制股东大会，或对股东大会决议产生决定性影响，任何单一股东均不能决定半数以上董事会成员的选任。2010 年 11 月 21 日，杨玉光、杨忠实、武素珍、杨玉金、徐天、杨玉惠、陈芳芳、王小卫 8 人签署了《一致行动人协议》，约定就公司的经营管理、控制及其相关所有事项保持一致立场及意见。2016 年 5 月 26 日，杨玉金将所持光大百纳股份转让给徐天，不再为公司控股股东、实际控制人。现公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自 2010 年变更为股份有限公司以来主营业务及核心经营团队稳定，但公司上述股权结构分散的情况，仍存在控制权变动的风险。

应对措施：为防止控制权存在变动，一致行动人之间将加强沟通，切实按照《一致行动人协议》中

的约定对公司的重大生产经营事项进行决策。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、持续亏损的风险

公司 2015 年度亏损 987,286.15 元，2016 年度亏损 2,479,769.33 元，2017 年度亏损 109,959.37 元，连续亏损增加了公司的经营风险。公司连续亏损的主要原因是在整体收入未大幅度增长的情况下，子公司光大消防尚处于建设期，暂未实现收入，但发生了筹建期间的税费支出，出现连续亏损；子公司太极门业处于发展初期，固定资产投资建设金额较大，融资成本较高，且产能利用率不高；公司为改进技术及提高产品质量投入的研发费用金额较大。上述导致亏损的因素如不能在一定时间内得到有效解决，公司将面临持续亏损的风险。

应对措施：公司将通过开发新客户和新产品提高营收和盈利能力，大力引进战略投资者进行股权融资，同时，公司大股东杨玉光、陈芳芳承诺给予本公司持续经营所需的财力支持：若光大百纳公司 2018 年度出现流动资金短缺，或没有办法通过融资渠道获得资金支持以持续经营时，本人将及时以自有资金无偿提供给光大百纳公司使用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	464,931.33
6. 其他	0	0
总计	0	464,931.33

2017 年 4 月 15 日，公司与杨玉光、杨忠实、武素珍、徐天、杨玉惠、陈芳芳、王小卫七人签订《房屋租赁合同》，租赁其位于郑州市高新区合欢西街 5 号的餐厅宿舍楼和 3# 厂房为公司经营场所；租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租金为 0 元。该关联交易不具有公允性，但未损害公司的利益。

报告期内，公司存在向董事、监事及高级管理人员支付薪酬的日常性关联交易，相关管理人员为公司提供服务，公司在 2017 年度共向其支付 464,931.33 元报酬，该关联交易具有必要性，且具有持续性，对公司生产经营无不利影响。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杨玉光、杨忠实、徐天、王小卫、杨玉惠、武素珍、陈芳芳	为公司借款提供股权质押担保	18,000,000.00	是	2017.12.25	2017-043
陈芳芳、杨忠实	为子公司太极门业融资租赁提供车辆抵押担保	4,000,000.00	是	2017.3.30	2017-008
陈芳芳	资金拆借供公司使用	1,700,000.00	是	2017.12.25	2017-043
总计	-	23,700,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司报告期偶发性关联交易主要包括以下事项：

1、公司向中信银行股份有限公司郑州分行申请流动资金贷款 18,000,000.00 元，由公司股东杨玉光、杨忠实、徐天、杨玉金（2016 年 5 月 26 日，杨玉金所持光大百纳股份转让给徐天，不再为公司共同实际控制人。）王小卫、杨玉惠、武素珍、陈芳芳提供股权质押担保。本次偶发性关联交易系股东为公司能够及时快速取得经营所需银行贷款提供担保支持，该关联交易对公司来说具有必要性，对公司的正常经营和发展有积极影响，但随着贷款到期偿还，该交易不一定具有持续性。

2、子公司太极门业于 2017 年 3 月向仲利国际租赁有限公司申请融资租赁贷款 4,000,000.00 元，贷款期间为 2017 年 3 月 30 日至 2020 年 3 月 30 日，由公司股东杨忠实、陈芳芳二人以自有车辆提供抵押担保。本次偶发性关联交易系公司股东为公司能够取得融资租赁贷款提供担保支持，该关联交易对公司来说具有必要性，对公司的正常营和发展有积极影响，由于贷款期限为三年，该担保自贷款到期后仍将持续两年，因此，具有一定的持续性。

3、股东陈芳芳于 2017 年 7 月 20 日拆借资金 1,700,000.00 元供公司使用，该借款利率为陈芳芳向银行借用该笔款项对应的利率，为市场利率，借款期限为三年。本次关联交易可使公司取得长期的资金支持，符合公司和全体股东的利益，是必要的，对公司的正常营和发展有积极影响，由于贷款期限为三年，具有一定的持续性。

(三) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为；并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员均履行了避免同业竞争的承诺，未出现存在同业竞争的情况。

2、实际控制人补缴社保的承诺

公司实际控制人杨玉光、杨忠实等 7 人作出承诺：若因任何原因导致公司被要求为员工补交社会保险金、住房公积金或由此发生的其他费用，将无条件承担对公司的补偿责任，包括但不限于补交款项、滞纳金、罚款和赔偿金等，以及相关的仲裁、诉讼费用等，保证公司不因此发生损失。

报告期内，公司未发生实际控制人补缴社会保险、住房公积金及由此发生的其他费用的情况。

3、大股东补缴税款的承诺

公司大股东杨玉光承诺：若发生相关税务机关改变报告内对公司销售产品与提供安装劳务征收不同税率增值税的做法，要求公司补缴相应税款的情况，本人将代为补缴税款，并承担相应责任。

报告期内，公司未发生大股东杨玉光需要代为补缴税款的情形。

(四) 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
郑国用（2011）第 0271 号土地使用权	抵押	2,285,551.33	2.42%	为公司续贷 1800 万元提供抵押担保
郑房权证字 1101154030 号、第 1101154031 号、第 1101154032 号房产	抵押	2,948,503.77	3.12%	为公司续贷 1800 万元提供抵押担保
温国用（2014）第 0000004 号土地使用权	抵押	2,009,907.19	2.12%	为太极门业贷款 1000 万元提供抵押担保
温字第 1550114023 号、温字第 1550114024 号、温字第 1550114025 号、温字第 1550114026 号房产	抵押	6,586,915.83	6.96%	为太极门业贷款 1000 万元提供抵押担保
机器设备	抵押	3,625,988.04	3.83%	为太极门业融资租赁 400 万提供抵押担保
车辆	抵押	505,092.86	0.53%	为太极门业融资租赁 400 万提供抵押

				担保
总计	-	17,961,959.02	18.98%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,904,005	29.63%	-565,672	10,338,333	28.09%
	其中：控股股东、实际控制人	7,566,505	20.56%	-188,172	7,328,333	19.91%
	董事、监事、高管	127,500	0.35%	12,500	140,000	0.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,895,995	70.37%	565,672	26,461,667	71.91%
	其中：控股股东、实际控制人	25,363,495	68.92%	678,172	26,041,667	70.77%
	董事、监事、高管	382,500	1.04%	37,500	420,000	1.14%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		36,800,000	-	0	36,800,000	-
普通股股东人数		26				

注 1：上表中，若共同实际控制人同属于董监高，则其对应的无限售条件股份及有限售条件股份在“控股股东、实际控制人”处对应列示，“董事、监事、高管”处不再重复列示。

注 2：公司共同实际控制人杨玉光、杨忠实、徐天、陈芳芳、王小卫、杨玉惠、武素珍七人持有的 32,450,000 股股份因为公司中信银行续贷 1800 万元提供股权质押担保，仍处于质押状态。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨玉光	9,670,157	440,000	10,110,157	27.47%	7,305,118	2,805,039
2	徐天	6,200,000	0	6,200,000	16.85%	6,200,000	0
3	杨忠实	4,937,313	0	4,937,313	13.42%	3,702,985	1,234,328
4	陈芳芳	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	2,325,000	775,000
5	王小卫	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	2,325,000	775,000
合计		27,007,470	440,000	27,447,470	74.58%	21,858,103	5,589,367

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杨忠实与杨玉光系父子关系；
杨玉光与陈芳芳系夫妻关系，陈芳芳系杨忠实的儿媳。
徐天系杨忠实的儿媳；
王小卫系杨忠实的女婿。
其他人员不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

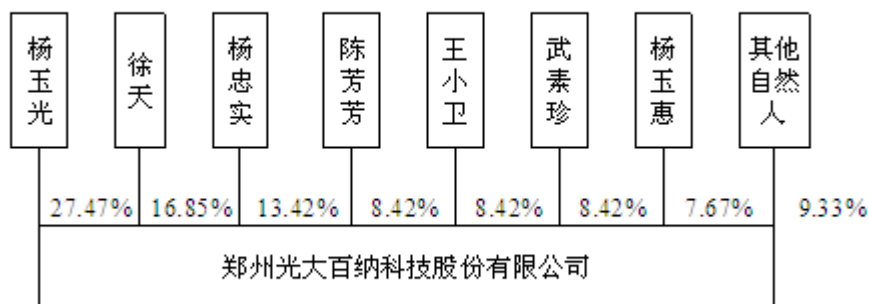
三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

2010 年 11 月 21 日，杨玉光、杨忠实、武素珍、徐天、杨玉金、杨玉惠、陈芳芳、王小卫 8 人签署了《一致行动人协议》，约定就公司的经营管理、控制及其相关所有事项保持一致立场及意见。根据《公司章程》及相关规定对控股股东、实际控制人作出的界定，杨玉光、杨忠实等 8 人合计持有公司股份为 89.48%，为光大百纳的共同实际控制人。2016 年 5 月 26 日，杨玉金将所持光大百纳全部股份转让给徐天，不再为公司的共同实际控制人。公司共同实际控制人具体情况如下：



1、杨玉光，男，汉族，1976 年 9 月出生，身份证号 41010419760919****，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 6 月至 2000 年 1 月，任河南省温县卷闸厂业务员；2000 年 2 月至 2003 年 12 月，任河南省温县卷闸厂业务部经理；2004 年 1 月至 2005 年 10 月，任郑州市光大防火门窗有限公司总经理；2005 年 11 月至 2010 年 1 月，任有限公司总经理；2010 年 12 月至 2014 年 3 月，任光大百纳副董事长、

总经理；2014 年 2 月至今，任消防科技执行董事；2014 年 3 月至今，任光大百纳董事长。

2、杨忠实，男，汉族，1951 年 9 月出生，身份证号 41082519510920****，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 6 月至 1988 年 9 月，任河南省安乐轻工总厂经营办公室主任；1988 年 10 月至 1991 年 3 月，任河南省温县针织内衣厂厂长；1991 年 4 月至 1996 年 6 月，任河南省温县卷闸厂经营厂长；1996 年 7 月至 2000 年 5 月，任河南省温县卷闸厂驻郑州办事处主任；2000 年 6 月至 2003 年 12 月，任河南温县卷闸厂副厂长；2004 年 1 月至 2005 年 10 月，任郑州市光大防火门窗有限公司董事长；2005 年 11 月至 2010 年 11 月，任有限公司董事长；2010 年 12 月至 2014 年 3 月，任光大百纳董事长；2014 年 4 月至 2016 年 12 月，任光大百纳董事；2016 年 12 月至今，退休。

3、徐天，女，汉族，1972 年 8 月出生，身份证号 41010519720803****，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年 9 月至 1997 年 7 月，任郑州黄河科技学院主管会计；1997 年 8 月至 2006 年 1 月，任郑州市水利建筑工程公司财务处长；2006 年 2 月至 2013 年 5 月，任郑州市水利建筑工程公司财务总监；2010 年 12 月至 2016 年 6 月，任光大百纳监事会主席；2013 年 6 月至今，任郑州水务建筑工程股份有限公司财务总监、董事会秘书。

4、武素珍，女，汉族，1952 年 11 月出生，身份证号 41082519521120****，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年 1 月至 1990 年 1 月，在温县安乐寨村务农；1990 年 2 月至 2003 年 12 月，任河南省温县卷闸厂办公室主任；2004 年 1 月至 2005 年 10 月，任郑州市光大防火门窗有限公司行政主管；2005 年 11 月至 2010 年 11 月，任有限公司行政主管；2010 年 12 月至今，退休。

5、王小卫，男，汉族，1968 年 9 月出生，身份证号 41081119680915****，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 1 月至 1990 年 12 月，在部队服役；1991 年 1 月至 2003 年 12 月，任焦作市群英机械厂工程部经理；2004 年 1 月至 2005 年 12 月，任郑州市光大防火门窗有限公司副总经理兼生产工程部经理；2006 年 1 月至 2010 年 11 月，任有限公司常务副总经理；2010 年 12 月至今，任光大百纳副总经理、董事。

6、陈芳芳，女，汉族，1984 年 9 月出生，身份证号 41082519840903****，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 1 月至 2010 年 11 月，任有限公司财务部经理，2010 年 12 月至 2013 年 10 月，任光大百纳财务负责人；2013 年 11 月至今，任光大百纳董事、财务负责人。

7、杨玉惠，女，汉族，1969 年 9 月出生，身份证号 41082519690920****，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 6 月至 1997 年 7 月，任郑州黄河科技大学会计；1997 年 8 月至 2003 年 12 月，任郑州市水利工程局会计助理；2004 年 1 月至 2006 年 12 月，任郑州市光大防火门窗有限公司财务处长；2007 年 1 月至 2010 年 11 月，任有限公司财务处长；2010 年 12 月至今，任光大百纳材料部经理、董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款、质押借款、保证借款	中信银行股份有限公司郑州分行	9,000,000.00	5.66%	2017.11.28-2018.11.28	否
抵押借款、质押借款、保证借款	中信银行股份有限公司郑州分行	9,000,000.00	5.66%	2017.12.6-2018.12.6	否
抵押借款、质押借款、保证借款	中信银行股份有限公司郑州分行	8,000,000.00	5.66%	2017.1.4-2017.12.26	否
保证借款	温县农村信用联社北冷信用社	2,800,000.00	13.37%	2017.5.25-2018.5.25	否
抵押借款、保证借款	温县农村信用联社北冷信用社	10,000,000.00	11.52%	2017.4.14-2019.3.25	否
保证借款	焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	7,000,000.00	18.25%	2017.3.17-2017.4.14	否
合计	-	45,800,000.00	-	-	-

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨玉光	董事长、总经理	男	42	研究生	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
陈芳芳	董事、财务负责人	女	34	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
王小卫	董事、副总经理	男	50	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
杨玉惠	董事	女	49	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
武和平	董事	男	51	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
王梦龙	董事、董事会秘书	男	54	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
杨玉河	董事、副总经理	男	54	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
杨新安	监事	男	63	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
白明	监事	男	42	本科	2017 年 6 月 29 日-2019 年 12 月 15 日	否
杨明瑞	职工代表监事	女	41	本科	2016 年 12 月 16 日-2019 年 12 月 15 日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

杨玉光与杨玉惠系兄妹关系，系杨忠实、武素珍子女；

杨玉光与陈芳芳系夫妻关系，陈芳芳系杨忠实、武素珍儿媳；

杨玉惠与王小卫系夫妻关系，王小卫系杨忠实、武素珍女婿。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨玉光	董事长、总经理	9,670,157	440,000	10,110,157	27.47%	0
陈芳芳	董事、财务负责人	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	0
王小卫	董事、副总经理	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	0
杨玉惠	董事	2,822,530	0	2,822,530	7.67%	0
武和平	董事	0	0	0	0%	0
王梦龙	董事、董事会秘书	200,000	0	200,000	0.54%	0
杨玉河	董事、副总经理	200,000	0	200,000	0.54%	0
杨新安	监事会主席	110,000	0	110,000	0.30%	0
白明	监事	50,000	0	50,000	0.14%	0

杨明瑞	职工代表监事	0	0	0	0%	0
合计	-	19,252,687	440,000	19,692,687	53.50%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
徐天	监事会主席	离任	无	个人原因
白明	无	新任	监事	监事会选举
杨新安	职工代表监事	新任	监事会主席	监事会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、徐天，女，汉族，1972 年 8 月出生，身份证号 41010519720803****，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年 9 月至 1997 年 7 月，任郑州黄河科技学院主管会计；1997 年 8 月至 2006 年 1 月，任郑州市水利建筑工程公司财务处长；2006 年 2 月至 2013 年 5 月，任郑州市水利建筑工程公司财务总监；2010 年 12 月至 2016 年 6 月，任光大百纳监事会主席；2013 年 6 月至今，任郑州水务建筑工程股份有限公司财务总监、董事会秘书。

2、白明，男，汉族，1976 年 8 月出生，身份证号 41082519760806****，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月至今，任温县红星百货商行负责人；2017 年 6 月至今，任光大百纳监事。

3、杨新安，男，汉族，1955 年 1 月出生，身份证号 41082519550116****，中国国籍，无境外永久居留权。1973 年 1 月至 1984 年 12 月，任安乐寨生产队会计；1985 年 1 月至 1992 年 12 月，任温县针织厂厂长；1993 年 1 月至 2006 年 12 月，任温县卷闸厂会计及生产队队长；2007 年 1 月至 2010 年 11 月，任有限公司销售总监；2010 年 12 月至今，任光大百纳监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	31	27
生产人员	89	132
销售人员	25	28
技术人员	39	33
财务人员	9	8

员工总计	193	228
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	15	18
专科	27	30
专科以下	148	177
员工总计	193	228

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内，销售人员增加 3 人，生产人员增加 43 人。报告期内，公司新引进生产线，为持续扩大生产规模，培养更多的生产技术人才，生产人员增加较多。公司核心技术人员未发生重大变动，核心业务团队较为稳定。

2、人才培养

公司制定了年度人才培养计划，包括计划聘请技术专家对技术人员授课，参加技术交流会，以及安排管理人员素质提升课程，分部门做针对性的培训等，为公司人才培养和储备奠定基础。

3、人才引进和招聘

公司通过内部培养结合外部招聘发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的研发人才、技术创新人才。在市场营销方面，公司将进一步加强营销激励力度，加快复合型高级营销人才的引进步伐。

4、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、岗位津贴等，根据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，与通过实习期的员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。公司核心技术人员报告期内均在公司领取薪酬且人员稳定。核心技术人员简历如下：

王小卫，男，汉族，1968 年 9 月出生，身份证号 41081119680915****，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 1 月至 1990 年 12 月，在部队服役；1991 年 1 月至 2003 年 12 月，任焦作市群英机械厂技术部经理；2004 年 1 月至 2005 年 12 月，任郑州市光大防火门窗有限公司副总经理兼生产工程部经理；2006 年 1 月至 2010 年 11 月，任有限公司常务副总经理；2010 年 12 月至今，任光大百纳副总经理、董事。

王梦龙，男，汉族，1964 年 8 月出生，身份证号 41082519640820****，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月至 1995 年 12 月，任河南省温县卷闸厂技术科长；1996 年 1 月至 1998 年 12 月，任河南省温县卷闸厂技术厂长；1999 年 1 月至 2002 年 12 月，任河南省温县卷闸厂副总经理；2003 年 12 月至 2004 年 12 月，任郑州市光大防火门窗有限公司副总经理；2005 年 10 月至 2010 年 11 月，任郑州光大消防科技有限公司副总经理；2010 年 12 月至今，任光大百纳董事会秘书、董事。

武和平，男，汉族，1964 年 8 月出生，身份证号 410825196705****，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 9 月至 2003 年 3 月，任中国建筑第七工程局技术员及技术部副经理；2003 年 4 月至 2005 年 9 月，任河南建总置业有限公司房建及消防业务技术负责人；2005 年 10 月至 2006 年 12 月，任河南省英公消防安装有限公司技术负责人；2007 年 1 月至 2007 年 12 月，任郑州光大消防科技有限公司消防工程施工总工程师；2018 年 1 月至 2010 年 11 月，无业；2010 年 12 月至今，任光大百纳董事。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理等公司法人治理结构，制定并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等一系列公司治理规章制度。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司法》及《公司章程》等相关规定执行，会议程序规范、会议决议记录完整，所做决议合法有效。

报告期内，公司向实际控制人陈芳芳女士拆借资金供公司使用、向中信银行申请续贷及相应的关联担保交易未能及时履行事前审议，存在未按照《关联交易管理办法》等制度执行的情形，但未造成严重后果，且已经董事会、股东大会补充审议。公司管理层对于相关治理制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。对于上述事项，公司董事、监事及高级管理人员将加强业务学习，提高规范意识，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股

东享有平等权利。公司建立了《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的有关事项，并通过信息披露等方式加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司监事的变动、资产抵押融资事项、变更会计师事务所、向关联方拆借资金和关联担保等重大事项均能按照《公司章程》及有关内控制度履行相应的审议程序。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2017 年 1 月 10 日，公司召开第三届董事会第二次会议通过以下议案：《关于追认公司向中信银行申请续贷暨关联交易》的议案；《关于变更会计师事务所》的议案；《提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。 2、2017 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第三次会议通过以下议案：《关于为全资子公司融资租赁借款提供担保的议案》；《关于全资子公司融资租赁贷款的议案》。 3、2017 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第四次会议通过以下议案：《2016 年度董事会工作报告的议案》；《2016 年度总经理工作报告的议案》；《关于公司 2016 年年度报告的议案》及《关于公司 2016 年年度报告摘要的议案》；《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》及《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》；《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》；《关于追认公司向银行借款暨关联交易的议案》；《关于追认公司 2016 年度偶发性关联交易的公告的议案》；《公司年报重大差错责任追究制度》；

		《关于追认日常性关联交易的议案》；《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》；《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。 4、2017 年 8 月 17 日，公司召开 2017 年第三届董事会第五次会议通过以下议案：《关于<2017 年半年度报告>的议案》。 5、2017 年 12 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议通过以下议案：《关于公司向中信银行申请续贷暨关联交易的议案》；《关于补充确认公司向关联方陈芳芳借款的议案》；《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	5	1、2017 年 4 月 25 日，公司召开第三届监事会第二次会议通过以下议案：《2016 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2016 年年度报告的议案》及《关于公司 2016 年年度报告摘要的议案》；《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》及《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》；《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》；《公司年报重大差错责任追究制度》。 2、2017 年 6 月 14 日，公司召开第三届监事会第三次会议通过以下议案：《关于选举白明为公司第三届监事会监事》的议案。 3、2017 年 6 月 29 日，公司召开第三届监事会第四次会议通过以下议案：《关于选举监事会主席的议案》。 4、2017 年 8 月 17 日，公司召开 2017 年第三届监事会第五次会议通过以下议案：《关于<2017 年半年度报告>的议案》。 5、2017 年 12 月 21 日第三届监事会第六次会议通过以下议案：《关于选举杨新安为监事会主席的议案》。
股东大会	5	1、2017 年 1 月 26 日，公司召开 2017 第一次临时股东大会通过以下议案：《变更会计师事务所》的议案；《关于追认公司向中信银行申请续贷暨关联交易》的议案。 2、2017 年 4 月 21 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会通过以下议案：《关于为全资子公司融资租赁借款提供担保的议案》。

		3、2017 年 5 月 23 日，公司召开 2016 年年度股东大会通过以下议案：《2016 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2016 年年度报告的议案》及《关于公司 2016 年年度报告摘要的议案》；《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》及《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》；《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》；《关于追认公司向银行借款暨关联交易的议案》；《关于追认公司 2016 年度偶发性关联交易的议案》；《2016 年度监事会工作报告的议案》、《公司年报重大差错责任追究制度》；《关于追认日常性关联交易的议案》及《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》。 4、2017 年 6 月 29 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会通过以下议案：《关于选举白明担任第三届监事的议案》。 5、2017 年 12 月 25 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会通过以下议案：《关于公司向中信银行申请续贷暨关联交易的议案》；《关于补充确认公司向关联方陈芳芳借款的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2017 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议通知、召开及表决程序规范，所做决议合法有效。公司董事会及监事会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内部控制体系，规范运作，确保公司持续稳定发展。

报告期内，公司共同实际控制人及其他股东或其代表严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等相关规定严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了相互独立，保证了公司运作的独立性。

报告期内，公司未发生来自共同实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管

理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《投资者关系管理制度》的规定与要求，建立了与投资者良好的沟通互动关系。公司挂牌以来，按时披露定期报告和临时公告；通过股东大会、现场参观、座谈、电话咨询、公司网站等形式使投资者及潜在投资者进一步了解和熟悉公司的管理和运营情况等。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

光大百纳独立从事营业执照核准的业务，主营业务为消防产品的研发、生产、销售和安装，相关产品和服务均取得的相应的认证认可和资质证书，具备市场准入条件。公司总经理下设财务部，并设三名副总经理，分管销售部、综合部、技术研发部、人力资源部、生产技术部、工程技术部、质量检测部和采购部。公司具有独立的生产经营场所，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

2、资产独立完整

光大百纳自设立以来，历次的实缴注册资本均经过验资机构出具的验资报告验证确认，取得了公司登记机关的核准登记。公司完整拥有注册商标、土地使用权、房屋、车辆、专利技术等资产的所有权或使用权。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产具有独立性。

3、人员独立

公司董事会由 7 名董事组成，监事会由 3 名监事组成，公司的高级人员由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等构成，均按照《公司法》及《公司章程》规定的程序由股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生，不存在超越董事会和股东大会权限的人事任免决定。高级管理人员均在公司领取薪酬。公司（含全资子公司）现有职工 228 人，公司员工的劳动人事、工资报酬以及相应的社会

保障完全独立管理。公司人员独立。

4、财务独立

公司设立有独立的财务部门，负责处理公司有关的财务事项。公司拥有一套完整独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司财务独立。

5、机构独立

根据《公司章程》及相关管理制度，公司设立了财务部、采购部、销售部等职能部门，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权。公司不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度的建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，建立了较为全面的内部控制制度体系，涵盖了公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营发展情况不断调整、完善，强化风险控制管理，为公司可持续发展提供有力的保障。

2、内部控制制度的执行情况

(1) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算及其数据的准确性、可靠性和安全性。

(2) 关于风险控制体系

报告期内，公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统有效的风险评估体系，全面系统地收集相关信息，准确有效的分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等，采取事前防范、事中控制、事后监督等措施，持续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未发生前期重大会计差错更正、重大信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众环审字(2018)210006 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2018 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	程玺、李高伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字(2018)210006 号

郑州光大百纳科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州光大百纳科技股份有限公司（以下简称“光大百纳公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光大百纳公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光大百纳公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

光大百纳公司管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括光大百纳公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

光大百纳公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光大百纳公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光大百纳公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光大百纳公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对光大百纳公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光大百纳公司不能持续经营。

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

（六）就光大百纳公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发

表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程玺

中国注册会计师：李高伟

中国 武汉

2018 年 3 月 30 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	127,139.10	550,762.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	50,000.00	310,000.00
应收账款	五、3	13,860,029.61	15,559,825.79
预付款项	五、4	4,965,168.95	4,008,780.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	1,381,056.01	630,514.58
买入返售金融资产			

存货	五、6	13,813,811.30	9,387,614.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	276,387.91	276,184.08
流动资产合计		34,473,592.88	30,723,681.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	600,000.00	3,258,250.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、9	7,737,426.71	8,003,026.79
固定资产	五、10	44,493,654.04	45,160,453.55
在建工程	五、11	834,527.46	1,741,825.76
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	2,015,667.33	2,064,164.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	816,190.66	378,177.21
其他非流动资产	五、14	3,638,250.00	1,000,000.00
非流动资产合计		60,135,716.20	61,605,897.78
资产总计		94,609,309.08	92,329,579.19
流动负债：			
短期借款	五、16	20,800,000.00	24,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	4,387,032.27	4,933,096.17
预收款项	五、18	7,421,656.99	3,712,498.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	1,834,210.99	2,274,441.09
应交税费	五、20	534,416.79	554,795.58
应付利息			
应付股利			

其他应付款	五、21	310,000.00	9,684,972.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	1,744,069.12	52,888.56
其他流动负债			
流动负债合计		37,031,386.16	46,012,692.19
非流动负债：			
长期借款	五、23	10,000,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、24	2,875,771.00	1,504,775.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,875,771.00	1,504,775.71
负债合计		49,907,157.16	47,517,467.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	36,800,000.00	36,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	7,299,195.34	7,299,195.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	463,231.77	463,231.77
一般风险准备			
未分配利润	五、28	139,724.81	249,684.18
归属于母公司所有者权益合计		44,702,151.92	44,812,111.29
少数股东权益			
所有者权益合计		44,702,151.92	44,812,111.29
负债和所有者权益总计		94,609,309.08	92,329,579.19

法定代表人：杨玉光

主管会计工作负责人：陈芳芳

会计机构负责人：陈芳芳

(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		46,809.77	467,304.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	6,665,990.53	12,372,174.63
预付款项		3,984,411.13	126,284.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	469,411.47	552,095.54
存货		5,117,083.11	7,042,482.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,192.97	276,184.08
流动资产合计		16,449,898.98	20,836,526.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		600,000.00	3,258,250.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	44,351,199.80	44,351,199.80
投资性房地产		7,737,426.71	8,003,026.79
固定资产		2,980,516.86	3,885,567.45
在建工程		480,352.56	252,734.56
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		5,760.14	8,320.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		604,373.86	360,418.08
其他非流动资产		2,658,250.00	
非流动资产合计		59,417,879.93	60,119,516.75
资产总计		75,867,778.91	80,956,043.28
流动负债：			
短期借款		18,000,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		264,367.04	7,845,465.76
预收款项		1,619,255.39	1,237,777.28
应付职工薪酬		362,275.00	480,772.36
应交税费		260,076.90	340,808.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,275,259.85	8,710,491.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		104,569.12	52,888.56
其他流动负债			
流动负债合计		27,885,803.30	30,668,204.58
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			1,504,775.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,504,775.71
负债合计		27,885,803.30	32,172,980.29
所有者权益：			
股本		36,800,000.00	36,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,299,195.34	7,299,195.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		463,231.77	463,231.77
一般风险准备			
未分配利润		3,419,548.50	4,220,635.88
所有者权益合计		47,981,975.61	48,783,062.99
负债和所有者权益合计		75,867,778.91	80,956,043.28

(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		47,231,691.43	41,848,828.86
其中：营业收入	五、29	47,231,691.43	41,848,828.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,421,588.27	44,494,943.19
其中：营业成本	五、29	34,622,236.85	31,782,878.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	929,231.01	795,504.72
销售费用	五、31	1,158,246.54	1,307,127.04
管理费用	五、32	8,738,536.84	7,243,511.45
财务费用	五、33	3,015,268.42	3,214,175.30
资产减值损失	五、34	-41,931.39	151,745.80
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	180,592.00	
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,009,304.84	-2,646,114.33
加：营业外收入	五、36	639,588.80	579,710.10
减：营业外支出	五、37	68,265.67	497,310.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-437,981.71	-2,563,714.28
减：所得税费用	五、38	-328,022.34	-83,944.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-109,959.37	-2,479,769.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-109,959.37	-2,479,769.33

2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-109,959.37	-2,479,769.33
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		-109,959.37	-2,479,769.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		-109,959.37	-2,479,769.33
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	五、39	0.00	-0.07
(二) 稀释每股收益	五、39	0.00	-0.07

法定代表人: 杨玉光

主管会计工作负责人: 陈芳芳

会计机构负责人: 陈芳芳

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	16,437,452.45	20,838,391.59
减: 营业成本	十二、4	11,908,520.23	14,690,462.36
税金及附加		207,843.34	439,530.85
销售费用		854,757.44	1,151,684.70

管理费用		3,481,746.28	3,616,694.13
财务费用		1,487,766.08	1,513,729.25
资产减值损失		-304,859.14	-20,081.13
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		144,405.57	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,053,916.21	-553,628.57
加：营业外收入		159,416.30	559,302.02
减：营业外支出		40,552.14	2,117.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-935,052.05	3,555.73
减：所得税费用		-133,964.67	-6,227.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-801,087.38	9,783.03
（一）持续经营净利润		-801,087.38	9,783.03
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-801,087.38	9,783.03
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		69,000,660.97	48,275,033.88
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	771,693.67	1,099,598.90
经营活动现金流入小计		69,772,354.64	49,374,632.78
购买商品、接受劳务支付的现金		48,027,801.26	29,243,854.86
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		9,677,458.84	8,366,453.42
支付的各项税费		3,319,777.40	2,180,552.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	3,949,673.89	2,967,503.57
经营活动现金流出小计		64,974,711.39	42,758,364.82
经营活动产生的现金流量净额		4,797,643.25	6,616,267.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-77,010.64	
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		-77,010.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,047,751.68	3,068,001.26
投资支付的现金			2,658,250.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,047,751.68	5,726,251.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,124,762.32	-5,726,251.26
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,800,000.00	43,708,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	22,614,255.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		68,414,255.00	45,708,500.00
偿还债务支付的现金		39,800,000.00	21,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,327,500.97	2,610,138.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	29,287,824.15	22,532,226.82
筹资活动现金流出小计		72,415,325.12	46,642,365.37
筹资活动产生的现金流量净额		-4,001,070.12	-933,865.37
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		-328,189.19	-43,848.67
加：期初现金及现金等价物余额		455,328.29	499,176.96
六、期末现金及现金等价物余额		127,139.10	455,328.29

法定代表人：杨玉光

主管会计工作负责人：陈芳芳

会计机构负责人：陈芳芳

(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		25,265,283.35	31,080,463.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,239,875.97	3,479,383.86
经营活动现金流入小计		30,505,159.32	34,559,847.30
购买商品、接受劳务支付的现金		22,234,265.26	9,852,639.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,636,251.25	4,088,261.89
支付的各项税费		1,145,480.94	1,578,366.17
支付其他与经营活动有关的现金		2,098,402.48	1,594,209.32
经营活动现金流出小计		28,114,399.93	17,113,476.93
经营活动产生的现金流量净额		2,390,759.39	17,446,370.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,961.36	
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		182,961.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		406,489.00	540,040.96

付的现金			
投资支付的现金			2,658,250.00
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		406,489.00	3,198,290.96
投资活动产生的现金流量净额		-223,527.64	-3,198,290.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		40,300,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,489,197.59	1,507,444.84
支付其他与筹资活动有关的现金		21,303,095.15	22,532,226.82
筹资活动现金流出小计		42,792,292.74	44,039,671.66
筹资活动产生的现金流量净额		-2,492,292.74	-14,039,671.66
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		-325,060.99	208,407.75
加：期初现金及现金等价物余额		371,870.76	163,463.01
六、期末现金及现金等价物余额		46,809.77	371,870.76

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		249,684.18		44,812,111.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		249,684.18		44,812,111.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-109,959.37		-109,959.37
（一）综合收益总额											-109,959.37		-109,959.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		139,724.81		44,702,151.92

项目	上期												少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

一、上年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				462,253.47		2,730,431.81		47,291,880.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,800,000.00				7,299,195.34				462,253.47		2,730,431.81		47,291,880.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									978.30		-2,480,747.63		-2,479,769.33
（一）综合收益总额											-2,479,769.33		-2,479,769.33
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									978.30		-978.30		
1．提取盈余公积									978.30		-978.30		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34			463,231.77		249,684.18		44,812,111.29

法定代表人：杨玉光

主管会计工作负责人：陈芳芳

会计机构负责人：陈芳芳

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		4,220,635.88	48,783,062.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		4,220,635.88	48,783,062.99
三、本期增减变动金额（减											-801,087.38	-801,087.38

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											-801,087.38	-801,087.38
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		3,419,548.50	47,981,975.61

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				462,253.47		4,211,831.15	48,773,279.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,800,000.00				7,299,195.34				462,253.47		4,211,831.15	48,773,279.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									978.30		8,804.73	9,783.03
（一）综合收益总额											9,783.03	9,783.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									978.30		-978.30	

1. 提取盈余公积									978.30		-978.30	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	36,800,000.00				7,299,195.34				463,231.77		4,220,635.88	48,783,062.99

郑州光大百纳科技股份有限公司 2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

郑州光大百纳科技股份有限公司 (以下简称“本公司”)是由郑州光大消防科技有限公司整体变更而来,于2005年10月17日注册登记,公司位于河南省郑州市。公司现持有郑州市工商行政管理局核发的统一信用代码为914101007805225706的营业执照。注册资本3680万元,股份总数3680万元(每股面值1元)。公司于2014年12月31日起在全国股份转让系统挂牌。证券简称:光大百纳,证券:831548。

公司经营范围:消防工程施工(凭资质证经营);机电设备安装工程专业承包;建筑电子和智能化系统集成专项工程施工;人防工程施工;消防技术服务;计算机软件开发、网络工程、技术咨询服务;生产和销售消防电子产品、防火卷帘、安全门、防火门、特种门、塑料门窗、防火窗、消防设备、机电设备、电子和智能化设备、建筑门窗;仓储服务;房屋租赁。(以上法律范围、法规规定经审批方可经营的项目除外)。

本公司属于C3595 社会公共安全设备及器材制造业,本公司的主要产品包括:防火卷帘、木质防火门、钢质防火门等,主要应用于工程安装。

本报告期合并财务报表范围未发生变化,本公司将河南光大消防科技有限公司和河南太极门业有限公司两家子公司纳入本期合并财务报表范围。

本财务报表由本公司董事会于2018年3月30日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司2015年度亏损人民币987,286.15元,2016年度亏损人民币2,479,769.33元,2017年度亏损人民币109,959.37元,三年累计亏损金额为3,577,014.85元。流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币2,557,793.28元。本公司考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力,以及本公司之大股东杨玉光、陈芳芳承诺给予本集团持续经营所需的财力支持:

若本公司出现流动资金短缺，或没有办法通过融资渠道获得资金支持以持续经营时，以自有资金无偿提供本公司使用。本公司管理层及本公司董事会确信在 2017 年 12 月 31 日后的十二个月内能够清偿到期的债务或进行再融资，并合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营。本公司因而仍按持续经营的基本假设为基础编制本财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三 10)、存货的计价方法(附注三 11)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 13、16)、开发支出资本化的判断标准(附注 16)、收入的确认时点(附注三 21)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三 26。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司及子公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终

控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、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。

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

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

内(含 12 个月)的持有至到期投资, 列示为其他流动资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

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

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）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。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。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，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

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

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

单项金额重大的判断标准为：占应收款项（包括应收账款、其他应收款）期末余额 10% 以上的应收款项。

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

减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

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，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	对关联方形成的应收款项具有不同的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
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
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的组合计提比例

本公司对于关联方应收款项经减值测试后未发现减值的不再计提坏账，有减值损失的已包括在账龄分析法中计提坏账。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

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

（4）应收款项转让

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、周转材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合。

（1）投资成本的确定

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40、20、10、5	5.00	2.375、4.75、9.5、19
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	10	5.00	9.5
电子设备及其他	5、10	5.00	19、9.5

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）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。

（4）其他说明

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

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

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

14、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。

15、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。

16、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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

17、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利

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

基本养老保险

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

（3）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利

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

20、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。

21、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协

议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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。

本公司具体收入确认的原则：

(1) 产品销售收入：按照合同约定，货到工地并验收合格的，经双方签字确认验收后，根据双方的验收单在当期确认销售收入。

(2) 产品安装收入：按照合同约定安装需经消防验收或甲方验收后完成的，双方在验收单签字确认，公司根据双方的验收单或工程进度确认单在当期确认安装收入。

(3) 消防工程收入：按照合同约定安装需经消防验收或甲方验收后完成的，双方在验收单签字确认，公司根据双方的验收单或工程进度确认单在当期确认消防工程收入。

22、政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本公司内该纳税主体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。

24、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。

25、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称及影响金额
	追溯调整法		
1	根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	经本公司第二届董事会第七次会议于 2018 年 3 月 30 日批准。	无
2	根据财政部于 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),在利润表中新增“资产处置收益”项目,将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	经本公司第二届董事会第七次会议于 2018 年 3 月 30 日批准。	2016 年度: 资产处置收益项目: 0.00 营业外收入项目: 0.00 营业外支出项目: 0.00 2017 年度: 资产处置收益项目: 180,592.00 营业外收入项目: 0.00 营业外支出项目: 0.00
	未来适用法		
1	根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),利润表新增“其他收益”行项目,要求将与公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与公司日常活动无关的政府补助,仍应当计入营业外收入;对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,无需对可比期间的比较数据进行调整。	经本公司第二届董事会第七次会议于 2018 年 3 月 30 日批准。	本项会计政策变更采用了未来适用法。

（2）会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

26、重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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结果可能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）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。

（2）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。

（3）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。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括参考市场上另一类似金融工具的公允价值、贴现现金流模型分析及期权定价模型进行估算等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

（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）非金融非流动资产减值准备

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。

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已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）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）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。

（10）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。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、11%、5%、3%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%、5%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	2%

注：本公司所得税税率为 15%，子公司河南光大消防科技有限公司和河南太极门业有限公司所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

本公司在2015年8月3日通过了高新技术企业复审，资格有效期3年，享受企业所得税税收优惠政策，按15%的税率计缴，自2015年1月1日至2017年12月31日。

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	61,448.30	330,509.83
银行存款	65,690.80	124,818.46
其他货币资金		95,434.12
合 计	127,139.10	550,762.41
其中：存放在境外的款项总额		

注：期初其他货币资金为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，使用权受到限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	310,000.00
商业承兑汇票		
合 计	50,000.00	310,000.00

(2) 本期末公司无已质押的应收票据。

(3) 截至期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	2,799,440.00	
商业承兑汇票		
合 计	2,799,440.00	

(4) 本期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	15,562,420.69	100.00	1,702,391.08	10.94	13,860,029.61
关联方组合					
小 计	15,562,420.69	100.00	1,702,391.08	10.94	13,860,029.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,562,420.69	100.00	1,702,391.08	10.94	13,860,029.61

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比	

		(%)		例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	17,408,492.55	100.00	1,848,666.76	10.62	15,559,825.79
关联方组合					
小 计	17,408,492.55	100.00	1,848,666.76	10.62	15,559,825.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	17,408,492.55	100.00	1,848,666.76	10.62	15,559,825.79

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	12,312,125.31	615,606.26	5.00
1-2 年	1,250,804.99	125,080.50	10.00
2-3 年	731,780.80	146,356.16	20.00
3-4 年	403,011.49	120,903.45	30.00
4-5 年	567,511.30	397,257.91	70.00
5 年以上	297,186.80	297,186.80	100.00
合 计	15,562,420.69	1,702,391.08	

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	10,468,297.30	523,414.86	5.00
1-2 年	4,000,175.87	400,017.59	10.00
2-3 年	1,909,861.55	381,972.31	20.00
3-4 年	667,511.30	200,253.39	30.00
4-5 年	65,459.73	45,821.81	70.00
5 年以上	297,186.80	297,186.80	100.00
合 计	17,408,492.55	1,848,666.76	

(2) 本期计提坏账准备金额-146,275.68 元;

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

序号	公司名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额比例(%)	款项性质	坏账准备
1	河南万家新型建材有限公司	非关联方	1,014,292.40	1 年以内	6.52	货款	50,714.62
2	河南五建置业有限公司	非关联方	976,163.48	1 年以内	6.27	货款	48,808.17
3	河南运昌置业有限公司	非关联方	722,024.35	1 年以内	4.64	货款	36,101.22
4	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	非关联方	692,915.11	1 年以内	4.45	货款	34,645.76
5	郑州金水万达投资有限公司	非关联方	673,836.35	1 年以内 295,579.91 元; 2-3 年 378,256.44 元	4.33	货款	90,430.28
	合计		4,079,231.69		26.21		260,700.05

(4) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备, 或单独计提坏账准备的比例较大, 但在报告期内又全额或部分收回的应收账款。

(5) 报告期内无出让应收账款情况。

(6) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款期末数中无应收其他关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4,425,087.59	89.12	3,955,295.61	98.67
1-2 年	540,081.36	10.88	53,484.55	1.33
2-3 年				
3 年以上				
合 计	4,965,168.95	100.00	4,008,780.16	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名列示如下:

序	公司名称	与本公司关	金额(元)	账龄	占总额比	款项性
---	------	-------	-------	----	------	-----

号		系			例 (%)	质
1	河南鼎诺钢结构工程有限公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	11.08	材料款
2	武义县泉溪镇保玉涂装设备制造厂	非关联方	370,000.00	1 年以内	7.45	材料款
3	临颖县森兴木业有限公司	非关联方	338,100.00	1 年以内	6.81	材料款
4	浙江武义名泰工贸有限公司	非关联方	324,102.40	1 年以内	6.53	材料款
5	任丘市胜和金属制品有限公司	非关联方	318,409.00	1 年以内	6.41	材料款
	合 计		1,900,611.40		38.28	

(3) 预付账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款期末数中无预付其他关联方款项。

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					
账龄组合	1,803,085.28	100.00	422,029.27	23.41	1,381,056.01
关联方组合					
小 计	1,803,085.28	100.00	422,029.27	23.41	1,381,056.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,803,085.28	100.00	422,029.27	23.41	1,381,056.01

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	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					
账龄组合	948,199.56	100.00	317,684.98	33.50	630,514.58
关联方组合					
小 计	948,199.56	100.00	317,684.98	33.50	630,514.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	948,199.56	100.00	317,684.98	33.50	630,514.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,202,585.28	60,129.27	5.00
1-2 年	57,000.00	5,700.00	10.00
2-3 年	140,500.00	28,100.00	20.00
3-4 年	80,000.00	24,000.00	30.00
4-5 年	63,000.00	44,100.00	70.00
5 年以上	260,000.00	260,000.00	100.00
合 计	1,803,085.28	422,029.27	

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	274,699.56	13,734.98	5.00
1-2 年	165,500.00	16,550.00	10.00
2-3 年	170,000.00	34,000.00	20.00
3-4 年	78,000.00	23,400.00	30.00
4-5 年	100,000.00	70,000.00	70.00
5 年以上	160,000.00	160,000.00	100.00
合 计	948,199.56	317,684.98	

(2) 本期计提坏账准备金额 104,344.29 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
履约或投标保证金	1,632,560.75	870,000.00
代收代付款	56,891.53	18,046.36
备用金	30,000.00	30,000.00
其他	83,633.00	30,153.20
合 计	1,803,085.28	948,199.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质	坏账准备期末余额
1	河南五建置业有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	11.09	保证金	10,000.00
2	河南西元置业有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	5.55	保证金	100,000.00
3	新乡市天玺置业有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	5.55	保证金	100,000.00
4	中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	5.55	保证金	20,000.00
5	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	50,000.00	3-4 年	2.77	保证金	15,000.00
	合 计		550,000.00		30.51		245,000.00

(5) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备, 或单独计提坏账准备的比例较大, 但在报告期内又全额或部分收回的其他应收款; 报告期内无实际核销应收账款情况。

(6) 报告期内无出让其他应收款情况。

(7) 其他应收款期末数中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东的款项。

(8) 其他应收款期末数中无应收其他关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,449,184.76		10,449,184.76
在产品	735,154.11		735,154.11
库存商品	2,569,125.40		2,569,125.40
施工成本	60,347.03		60,347.03
合 计	13,813,811.30		13,813,811.30

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,755,921.47		7,755,921.47
在产品			
库存商品	1,570,411.92		1,570,411.92
周转材料	61,281.00		61,281.00
合 计	9,387,614.39		9,387,614.39

(2) 存货跌价准备

截止本期末，公司无存货成本高于可变现净值。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	276,387.91	276,184.08
待抵扣进项税额		
合 计	276,387.91	276,184.08

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	600,000.00		600,000.00	3,258,250.00		3,258,250.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	600,000.00		600,000.00	3,258,250.00		3,258,250.00

其他					
合 计	600,000.00		600,000.00	3,258,250.00	3,258,250.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
郑州高创谷科技园开发有限公司	600,000.00			600,000.00					4.41	
合计	600,000.00			600,000.00						

本公司于 2015 年 6 月与李明、王迅芳等签署发起人协议，成立郑州高创谷科技园开发有限公司，本公司认缴出资 300 万元，占注册资本的 4.41%，认缴期限为 2015 年 7 月 30 日止。截止本期末，本公司实际出资 60 万元，240 万元尚未出资到位。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,435,534.49	2,894,070.00	10,329,604.49
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	7,435,534.49	2,894,070.00	10,329,604.49
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,778,352.19	548,225.51	2,326,577.70
2. 本期增加金额	205,306.92	60,293.16	265,600.08
(1) 计提或摊销	205,306.92	60,293.16	265,600.08

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,983,659.11	608,518.67	2,592,177.78
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,451,875.38	2,285,551.33	7,737,426.71
2. 期初账面价值	5,657,182.30	2,345,844.49	8,003,026.79

(2) 2017 年度公司将位于郑州高新技术产业开发区合欢西街 5 号的房产通过经营租赁租出，且计划长期出租。

(3) 所有权受到限制的投资性房地产情况

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 2,948,503.77 元（原值 3,750,085.00 元）的房屋和账面价值为 2,285,551.33 元（原值 2,894,070.00 元）的土地使用权作为中信银行东风路支行 18,000,000.00 元流动资金借款的最高额抵押合同的抵押物。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	33,328,523.99	14,382,696.84	2,596,849.52	1,002,464.78	51,310,535.13
2. 本期增加金额	179,057.00	2,274,984.87		267,850.72	2,721,892.59
(1) 购置		791,124.99		267,850.72	1,058,975.71
(2) 在建工程转入	179,057.00	1,483,859.88			1,662,916.88
(3) 企业合并增加					

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
3. 本期减少金额		1,803,287.29		192,338.00	1,995,625.29
(1) 处置或报废		1,803,287.29		192,338.00	1,995,625.29
4. 期末余额	33,507,580.99	14,854,394.42	2,596,849.52	1,077,977.50	52,036,802.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	757,794.40	4,026,581.38	788,939.20	576,766.60	6,150,081.58
2. 本期增加金额	927,803.21	1,497,788.42	257,528.16	123,404.45	2,806,524.24
(1) 计提	927,803.21	1,497,788.42	257,528.16	123,404.45	2,806,524.24
3. 本期减少金额		1,249,223.73		164,233.70	1,413,457.43
(1) 处置或报废		1,249,223.73		164,233.70	1,413,457.43
4. 期末余额	1,685,597.61	4,275,146.07	1,046,467.36	535,937.35	7,543,148.39
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,821,983.38	10,579,248.35	1,550,382.16	542,040.15	44,493,654.04
2. 期初账面价值	32,570,729.59	10,356,115.46	1,807,910.32	425,698.18	45,160,453.55

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 6,586,915.83（原值 6,915,396.87 元）的房屋作为温县农村信用合作联社北冷信用社 10,000,000.00 元的流动资金借款的抵押物。

(3) 2015 年 10 月公司以一批价值 300 万元的机器设备作为标的物进行售后回租，租赁期限自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

(4) 2017 年 4 月公司以账面原值 828,778.02 元的车辆及账面原值 4,603,418.88 元的机器设备作为向仲利国际租赁有限公司贷款 400 万元的抵押物，借款期限为三年。

(5) 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
温县谷黄路 1#、2#厂房	9,835,649.38	正在办理中

合 计	9,835,649.38
-----	--------------

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备				1,305,641.05		1,305,641.05
仓库	480,352.56		480,352.56	252,734.56		252,734.56
谷黄路厂区建设	354,174.90		354,174.90	176,726.15		176,726.15
中福路厂区建设				6,724.00		6,724.00
合 计	834,527.46		834,527.46	1,741,825.76		1,741,825.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
机器设备		1,305,641.05	178,218.83	1,483,859.88		
仓库		252,734.56	252,618.00		25,000.00	480,352.56
谷黄路厂区建设		176,726.15	349,781.75	172,333.00		354,174.90
中福路厂区建设		6,724.00		6,724.00		
合 计		1,741,825.76	780,618.58	1,662,916.88	25,000.00	834,527.46

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,212,644.40	12,800.00	2,225,444.40
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			
(2) 转入投资性房地产			

项 目	土地使用权	专利权	合计
4. 期末余额	2,212,644.40	12,800.00	2,225,444.40
二、累计摊销			
1. 期初余额	156,800.00	4,479.93	161,279.93
2. 本期增加金额	45,937.21	2,559.96	48,497.14
(1) 计提	45,937.21	2,559.96	48,497.14
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产			
4. 期末余额	202,737.21	7,039.86	209,777.07
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,009,907.19	5,760.14	2,015,667.33
2. 期初账面价值	2,055,844.40	8,320.07	2,064,164.47

(2) 使用权受到限制的无形资产情况

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 2,009,907.19（原值 2,212,644.40 元）的土地使用权作为温县农村信用合作联社北冷信用社 10,000,000.00 元的长期借款的抵押物。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,124,420.35	362,145.68	1,994,453.31	299,167.99
可抵扣亏损	2,745,354.28	452,382.08	408,333.84	61,250.08
内部交易未实现利润	11,085.97	1,662.90	118,394.19	17,759.14
合 计	4,880,860.60	816,190.66	2,521,181.34	378,177.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		171,898.43
可抵扣亏损	2,013,070.55	4,147,008.61
合 计	2,013,070.55	4,318,907.04

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022 年	461,227.23		
2021 年	1,276,525.20	2,209,495.09	
2020 年	275,318.12	1,937,513.52	
合 计	2,013,070.55	4,147,008.61	

14、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地保证金	980,000.00	1,000,000.00
预付投资款	2,658,250.00	
合 计	3,638,250.00	1,000,000.00

15、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	核销/ 转销	其他	
坏账损失	2,166,351.74			41,931.39			2,124,420.35
合 计	2,166,351.74			41,931.39			2,124,420.35

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	2,800,000.00	4,800,000.00
合 计	20,800,000.00	24,800,000.00

借款明细：

贷款单位	借款金额	借款期限	利率(%)	保证人	抵押物
中信银行东风路支行	9,000,000.00	2017 年 11 月 28 日至 2018 年 11 月 28 日	5.655	杨玉光、徐天、杨忠实、陈芳芳、王小卫、武素珍、杨玉惠	郑州高新技术产业开发区合欢西街5号房产及土地使用权
中信银行东风路支行	9,000,000.00	2017 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 6 日	5.655	杨玉光、徐天、杨忠实、陈芳芳、王小卫、武素珍、杨玉惠	郑州高新技术产业开发区合欢西街5号房产及土地使用权
温县农村信用合作联社北冷信用社	2,800,000.00	2017 年 5 月 25 日至 2018 年 5 月 25 日	13.37	大同市城区新三环门业	

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	3,834,650.83	87.41	4,412,893.07	89.45
1-2 年	552,381.44	12.59	520,203.10	10.55
2-3 年				
3 年以上				
合 计	4,387,032.27	100.00	4,933,096.17	100.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州鑫派五金有限公司	148,167.04	未结算
浙江新世纪机械制造有限公司	144,000.00	未结算
河南润畅商贸有限公司	60,500.00	未结算
浙江省永康市宏联涂装设备有限公司	50,484.00	未结算
合 计	403,151.04	

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

(4) 应付账款期末数中无应付其他关联方款项。

18、预收款项

(1) 预收款项账龄列示`预收款项`

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	7,421,656.99	100.00	3,674,014.85	98.97
1-2 年			36,094.00	0.97
2-3 年			2,389.83	0.06
3 年以上				
合 计	7,421,656.99	100.00	3,712,498.68	100.00

(2) 预收款项期末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项期末数中无预收其他关联方款项。

19、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	2,274,441.09	8,915,464.29	9,355,694.39	1,834,210.99
应付设定提存计划		356,796.06	356,796.06	
应付辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	2,274,441.09	9,272,260.35	9,712,490.45	1,834,210.99

(1) 应付短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,274,441.09	8,629,339.59	9,069,569.69	1,834,210.99
2、职工福利费		55,307.24	55,307.24	
3、社会保险费		228,327.46	228,327.46	
其中：医疗保险		152,337.70	152,337.70	
工伤保险		60,308.67	60,308.67	
生育保险		15,681.09	15,681.09	

4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		2,490.00	2,490.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
9、其他				
合 计	2,274,441.09	8,915,464.29	9,355,694.39	1,834,210.99

(2) 应付设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		343,312.34	343,312.34	
失业保险费		13,483.72	13,483.72	
企业年金缴费				
合 计		356,796.06	356,796.06	

20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	317,845.06	355,402.42
土地使用税	120,642.36	102,642.27
房产税	55,562.46	56,049.45
城市维护建设税	19,186.64	19,038.40
教育费附加	9,351.68	10,652.17
地方教育费附加	5,834.47	6,701.45
代扣代缴个人所得税	2,482.22	1,490.72
印花税	3,511.90	2,818.70
合 计	534,416.79	554,795.58

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	期初余额
暂借款	280,000.00	9,530,000.00
应付保证金	30,000.00	152,573.00
应付代收代付		2,399.11

合 计	310,000.00	9,684,972.11
-----	------------	--------------

(2) 其他应付款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	130,000.00	41.94	9,684,972.11	100.00
1-2 年	180,000.00	58.06		
2-3 年				
3 年以上				
合 计	310,000.00	100.00	9,684,972.11	100.00

(3) 其他应付款期末数无应付持本公司 5%以上有表决权股份的股东款项。

(4) 其他应付款期末数中无应付其他关联方款项。

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款（五、24）	1,744,069.12	52,888.56
合 计	1,744,069.12	52,888.56

23、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

借款明细如下：

贷款单位	借款金额	借款期限	利率 (%)	抵押物
温县农村信用联社 北冷信用社	10,000,000.00	2017 年 4 月 14 日至 2019 年 3 月 25 日	11.52	光大消防自有房产、 土地

24、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付分期付款购车款	31,697.12	261,292.27
应付融资租赁款	2,888,143.00	1,296,372.00

应付借款	1,700,000.00	
减：一年内到期部分（五、22）	1,744,069.12	52,888.56
合 计	2,875,771.00	1,504,775.71

长期应付款期末数中应付持本公司 5.00%以上有表决权股份的股东陈芳芳的款项 1,700,000.00 元。

25、股本

项目	期初余额		本期增减变动（+ -）					期末余额	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
股份总数	36,800,000.00	100.00						36,800,000.00	100.00

26、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,299,195.34			7,299,195.34
其他资本公积				
合 计	7,299,195.34			7,299,195.34

27、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	463,231.77			463,231.77
合 计	463,231.77			463,231.77

28、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数
调整前上期末未分配利润	249,684.18	2,730,431.81
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	249,684.18	2,730,431.81
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-109,959.37	-2,479,769.33
减：提取法定盈余公积		978.30
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	139,724.81	249,684.18

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	42,775,861.11	32,188,873.67	33,880,052.84	27,356,784.60
安装业务	2,297,227.04	1,173,480.40	6,863,245.94	3,741,257.57
消防工程	845,730.83	451,527.44	394,022.79	275,406.67
其他业务	1,312,872.45	808,355.34	711,507.29	409,430.04
合 计	47,231,691.43	34,622,236.85	41,848,828.86	31,782,878.88

(2) 营业收入前五名列示如下：

序号	客户名称	与本公司关系	营业收入（元）	占当年营业收入的比重（%）
1	河南运昌置业有限公司	非关联方	2,985,040.06	6.32
2	河南省美景之州地产开发有限公司	非关联方	1,354,596.93	2.87
3	深圳华强贸易有限公司	非关联方	1,143,730.73	2.42
4	河南恒辉置业集团有限公司	非关联方	917,844.44	1.94
5	郑州瀚宇置业有限公司	非关联方	892,820.51	1.89
	合 计		7,294,032.67	15.44

30、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-83,400.00	139,243.33
城市维护建设税	126,758.92	79,874.00
教育费附加	66,262.60	42,573.39
地方教育费附加	44,175.05	28,382.27
土地使用税	382,535.86	307,926.81
房产税	364,922.58	168,148.35
印花税	27,976.00	28,636.57
车船使用税		720.00
合 计	929,231.01	795,504.72

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	820,185.37	779,518.47
差旅费	127,839.50	193,793.50
宣传费	60,459.74	92,403.12
车辆费用	41,838.44	90,001.73
运输费		61,261.26
招待费	17,087.00	49,028.00
通讯费	27,190.00	23,896.00
办公费	58,363.00	6,954.00
招标费	5,083.49	5,337.00
其他	200.00	4,933.96
合 计	1,158,246.54	1,307,127.04

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,078,771.54	2,830,368.10
研发费用	2,595,503.45	1,558,482.14
折旧与摊销	1,167,000.45	1,046,410.08
咨询费、服务费	627,154.89	613,941.09
办公费	197,336.48	241,646.97
车辆费用	182,094.37	182,597.73
业务招待费	72,674.00	144,022.00
税金		125,496.75
水电费	228,517.15	120,115.15
差旅费	76,954.00	80,732.00
保险费	263,603.77	
其他	248,926.74	299,699.44
合 计	8,738,536.84	7,243,511.45

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,327,500.97	2,610,138.55
减：利息收入	10,420.30	7,384.23

汇兑损益		
融资服务费		591,500.00
手续费及其他	-301,812.25	19,920.98
合 计	3,015,268.42	3,214,175.30

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-41,931.39	151,745.80
合 计	-41,931.39	151,745.80

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	180,592.00	
合 计	180,592.00	

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细）	580,000.00	490,400.00	580,000.00
其他	59,588.80	89,310.10	59,588.80
合 计	639,588.80	579,710.10	639,588.80

其中，计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌公司奖励补助	100,000.00		与收益相关
财政补贴	480,000.00		与收益相关
科技小巨人奖励		470,000.00	与收益相关
职工教育补助		20,400.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合 计	580,000.00	490,400.00	

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	2,000.00	6,000.00	2,000.00
非常损失			
其他	66,265.67	491,310.05	26,265.67
合 计	68,265.67	497,310.05	28,265.67

注：上期发生额中其他主要包含河南光大消防科技有限公司支付的契税和耕地占用税滞纳金 489,188.04 元。

38、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	109,991.11	52,010.61
递延所得税费用	-438,013.45	-135,955.56
合 计	-328,022.34	-83,944.95

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项 目	本期数	上期数
利润总额	-437,981.71	-2,563,714.28
按适用税率计算的所得税	-65,697.26	-384,557.14
子公司适用不同税率的影响	38,976.21	-287,975.54
税率变动的影响		
调整以前期间所得税的影响	32,363.34	-12,917.03
非应纳税收入		
不得扣除的成本、费用和损失	25,870.77	6,156.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-407,968.17	
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损	115,306.81	595,348.38

项 目	本期数	上期数
加计扣除(研发费用)事项的影响	-66,874.04	
所得税费用	-328,022.34	-83,944.95

39、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示:

报告期利润	本期		上期	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.003	-0.003	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.019	-0.019	-0.07	-0.07

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内, 本公司不存在具有稀释性的潜在普通股, 因此, 稀释每股收益等于基本每股收益。① 计算基本每股收益时, 归属于普通股股东的当期净利润为:

项 目	本期	上期
归属于普通股股东的当期净利润	-109,959.37	-2,479,769.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-696,258.09	-2,562,169.38

② 计算基本每股收益时, 分母为发行在外普通股加权平均数, 计算过程如下:

项 目	本期	上期
期初发行在外的普通股股数	36,800,000.00	36,800,000.00
加: 本期发行的普通股加权数		
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	36,800,000.00	36,800,000.00

40、现金流量表项目注释

(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
政府补助	580,000.00	490,400.00
保证金	85,839.25	83,573.00
履约保函	95,434.12	518,241.67
利息收入	10,420.30	7,384.23

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	771,693.67	1,099,598.90

(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
管理费用付现	3,265,491.48	1,794,948.62
销售费用付现	332,977.68	464,219.35
罚款、捐赠等营业外支出	13,241.98	495,461.63
保证金	319,900.00	94,500.00
银行手续费	18,062.75	22,939.85
履约保函		95,434.12
合 计	3,949,673.89	2,967,503.57

(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
向个人借款	19,100,000.00	2,000,000.00
融资租入固定资产所收到款项	3,194,380.00	
其他	319,875.00	
合 计	22,614,255.00	2,000,000.00

(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
融资租入固定资产所支付的租赁费	2,408,229.00	1,085,108.00
分期购车款项	229,595.15	206,012.88
偿还个人借款	26,650,000.00	21,241,105.94
合 计	29,287,824.15	22,532,226.82

(5) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-109,959.37	-2,479,769.33
加：资产减值准备	-41,931.39	151,745.80
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、	3,011,831.16	2,647,398.57

项 目	本期金额	上期金额
生产性生物资产折旧		
投资性房地产摊销、无形资产摊销	108,790.30	96,453.12
长期待摊费用摊销	20,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-180,592.00	
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）	2,867,979.95	3,201,638.55
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）	-438,013.45	-135,955.56
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）	-4,426,196.91	-774,025.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-379,315.48	1,137,406.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,269,616.32	2,348,568.24
其他	95,434.12	422,807.55
经营活动产生的现金流量净额	4,797,643.25	6,616,267.96
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	127,139.10	455,328.29
减：现金的期初余额	455,328.29	499,176.96
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	-328,189.19	-43,848.67

注：其他为本期收到的保函退款净额。

（6）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金	127,139.10	455,328.29
其中：库存现金	61,448.30	330,509.83

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	65,690.80	124,818.46
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	127,139.10	455,328.29
其中：持有但不能由公司或公司内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

六、合并范围的变更

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
河南光大消防科技有限公司	焦作	焦作	制造业	100.00		100.00	购买
河南太极门业有限公司	焦作	焦作	制造业	100.00		100.00	新设

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

本公司本期不存在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的情况。

3、在合营安排或联营企业中的权益

本公司不存在在合营安排或联营企业中的权益。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方

控制方名称	关联方关系
杨忠实	股东
武素珍	股东
杨玉光	股东、董事长、总经理

王小卫	股东、董事、副总经理
杨玉惠	股东、董事
徐天	股东
陈芳芳	股东、董事、财务负责人

2、本公司的子公司

子公司具体情况见本附注说明“五、企业合并及合并财务报表中 1、子公司基本情况”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营、联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

控制方名称	其他关联方与本公司关系
杨新安	股东、监事（职工监事）
王梦龙	股东、董事、董事会秘书
杨玉河	股东、董事、副总经理
武和平	股东、董事
白明	股东、监事
杨明瑞	监事

序号	关联方名称	关联关系
1	郑州水务建筑工程股份有限公司	徐天参股的企业
2	温县陈家沟太极酒业有限公司	杨玉光参股的企业
3	河南怀生元生物科技有限公司	杨玉光任职执行董事

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

本期无需披露的购销关联交易。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无需披露的关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

（3）关联租赁情况

2017 年 4 月 15 日，公司与杨忠实、武素珍、杨玉光、陈芳芳、王小卫、杨玉惠、徐天七人签订《房屋租赁合同》，租赁其位于郑州市高新区合欢西街 5 号的餐厅宿舍楼和 3#厂房为公司经营场所；租赁期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租金为 0。

（4）关联担保情况

公司在中信银行东风路支行借款 1800 万元，以杨忠实、武素珍、陈芳芳、杨玉光、杨

玉惠、王小卫、徐天作为保证人。

公司在中信银行东风路支行借款 1800 万元，杨玉光、杨忠实、徐天、杨玉金、王小卫、杨玉惠、武素珍、陈芳芳八名股东以其用所持股份 3245 万股质押，质押股份占公司总股本 88.18%。质押权人为中信银行郑州高新开发区支行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

太极门业与仲利国际租赁有限公司签订融资租赁借款合同，申请贷款 400 万元，股东、董事、财务负责人陈芳芳为太极门业融资租赁贷款提供车辆抵押担保；股东杨忠实为本次融资租赁贷款提供保证。

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
陈芳芳	1,700,000.00	2017 年 7 月 20 日	2020 年 7 月 19 日	借款利率为每年中国人民银行公布的当年 1 月 1 日的同期限同档次贷款基准利率上浮 50%
合计	1,700,000.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本期无需披露的关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

项目名称及关联方	期末余额	期初余额
其他应付款：陈芳芳	1,700,000.00	
其他应付款：杨玉光		890,000.00
合 计	1,700,000.00	890,000.00

7、关键管理人员报酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	464,931.33	455,235.43

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本期无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本期无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本期无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本公司本期不存在前期会计差错更正。

2、债务重组

本公司本期不存在债务重组。

3、重要资产转让和置换

本公司本期不存在重要资产转让和置换。

4、年金计划

本公司本期不存在年金计划。

5、终止经营

本公司本期不存在终止经营情况。

6、分部信息

本公司本期不存在需要披露的分部信息。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	7,981,641.99	100.00	1,315,651.46	16.48	6,665,990.53
关联方组合					
小 计	7,981,641.99	100.00	1,315,651.46	16.48	6,665,990.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,981,641.99	100.00	1,315,651.46	16.48	6,665,990.53

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	14,053,070.28	100.00	1,680,895.65	11.96	12,372,174.63
关联方组合					
小 计	14,053,070.28	100.00	1,680,895.65	11.96	12,372,174.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	14,053,070.28	100.00	1,680,895.65	11.96	12,372,174.63

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	4,885,360.36	244,268.02	5.00
1-2 年	1,096,791.24	109,679.12	10.00
2-3 年	731,780.80	146,356.16	20.00
3-4 年	403,011.49	120,903.45	30.00
4-5 年	567,511.30	397,257.91	70.00
5 年以上	297,186.80	297,186.80	100.00
合 计	7,981,641.99	1,315,651.46	

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,112,875.03	355,643.75	5.00
1 至 2 年	4,000,175.87	400,017.59	10.00

2 至 3 年	1,909,861.55	381,972.31	20.00
3 至 4 年	667,511.30	200,253.39	30.00
4 至 5 年	65,459.73	45,821.81	70.00
5 年以上	297,186.80	297,186.80	100.00
合 计	14,053,070.28	1,680,895.65	

(2) 本期转回坏账准备金额 365,244.19 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质	坏账准备
1	河南运昌置业有限公司	非关联方	722,024.35	1 年以内	9.05	货款	36,101.22
2	郑州金水万达投资有限公司	非关联方	673,836.35	1 年以内 295,579.91； 2-3 年 378,256.44	8.44	货款	90,430.28
3	武陟县亿森房地产开发有限公司	非关联方	642,511.30	3-4 年 75,000； 4-5 年 567,511.3	8.05	货款	419,757.91
4	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	602,030.00	1 年以内 376,730.00； 1-2 年 225,300.00	7.54	货款	41,366.50
5	河南恒辉置业集团有限公司	非关联方	577,890.06	1 年以内	7.24	货款	28,894.50
合计			3,218,292.06		40.32		616,550.41

(4) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备，或单独计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或部分收回的应收账款。

(5) 报告期内无出让应收账款情况。

(6) 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款期末数中无应收其他关联方款项。

2、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					
账龄组合	843,354.18	100.00	373,942.71	44.34	469,411.47
关联方组合					
小 计	843,354.18	100.00	373,942.71	44.34	469,411.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	843,354.18	100.00	373,942.71	44.34	469,411.47

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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					
账龄组合	865,653.20	100.00	313,557.66	36.22	552,095.54
关联方组合					
小 计	865,653.20	100.00	313,557.66	36.22	552,095.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	865,653.20	100.00	313,557.66	36.22	552,095.54

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	244,854.18	12,242.71	5.00

1-2 年	55,000.00	5,500.00	10.00
2-3 年	140,500.00	28,100.00	20.00
3-4 年	80,000.00	24,000.00	30.00
4-5 年	63,000.00	44,100.00	70.00
5 年以上	260,000.00	260,000.00	100.00
合 计	843,354.18	373,942.71	

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	192,153.20	9,607.66	5.00
1-2 年	165,500.00	16,550.00	10.00
2-3 年	170,000.00	34,000.00	20.00
3-4 年	78,000.00	23,400.00	30.00
4-5 年	100,000.00	70,000.00	70.00
5 年以上	160,000.00	160,000.00	100.00
合 计	865,653.20	313,557.66	

(2) 本期计提坏账准备金额 60,385.05 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	公司名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额比例 (%)	款项性质	坏账准备
1	河南西元置业有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	11.86	投标保证金	100,000.00
2	新乡市天玺置业有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	11.86	投标保证金	100,000.00
3	中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	11.86	投标保证金	20,000.00
4	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	50,000.00	3-4 年	5.93	投标保证金	15,000.00
5	郑州华强广场置业有限公司	非关联方	48,260.75	1 年以内	5.72	投标保证金	2,413.04

合计		398,260.75		47.23		237,413.04
----	--	------------	--	-------	--	------------

(4)报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备,或单独计提坏账准备的比例较大,但在报告期内又全额或部分收回的其他应收款。

(5) 报告期内无出让其他应收款情况。

(6)其他应收款期末数中无持本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款期末数中无应收其他关联方款项。

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,351,199.80		44,351,199.80	44,351,199.80		44,351,199.80
对联营、合营企业投资						
合 计	44,351,199.80		44,351,199.80	44,351,199.80		44,351,199.80

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南光大消防科技有限公司	13,050,000.00			13,050,000.00		
河南太极门业有限公司	31,301,199.80			31,301,199.80		
合 计	44,351,199.80			44,351,199.80		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	12,700,512.87	10,048,305.55	12,525,228.77	9,877,158.69
安装业务	1,441,852.87	623,560.41	6,763,686.79	3,684,521.01
消防工程	845,730.83	451,527.44	394,022.79	275,406.67
其他业务	1,449,355.88	785,126.83	1,155,453.24	853,375.99

合 计	16,437,452.45	11,908,520.23	20,838,391.59	14,690,462.36
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 营业收入前五名列示如下:

序号	客户名称	与本公司关系	营业收入 (元)	占当年营业收入的比重 (%)
1	河南运昌置业有限公司	非关联方	2,985,040.08	18.16
2	河南省美景之州地产开发有限公司	非关联方	1,354,596.93	8.24
3	深圳华强贸易有限公司	非关联方	1,143,730.71	6.96
4	河南恒辉置业集团有限公司	非关联方	967,813.09	5.89
5	郑州瀚宇置业有限公司	非关联方	892,820.51	5.43
小计			7,344,001.32	44.68

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	180,592.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	580,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-8,676.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	751,915.13	
所得税影响额	165,616.41	
少数股东权益影响额		
合 计	586,298.72	

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.25	-0.003	-0.003
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.56	-0.019	-0.019

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

郑州光大百纳科技股份有限公司董事会办公室

郑州光大百纳科技股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 2 日