



翼捷股份

NEEQ : 430234

上海翼捷工业安全设备股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记

1、2017 年，公司市场表现良好，营业收入及净利润相比去年同期有大幅增长。

2、2017 年度，母公司上海翼捷工业安全设备股份有限公司获得上海市经济和信息化委员会颁发的上海市“专精特新”中小企业（2018-2019）。

3、2017 年 11 月 24 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《深圳市翼捷安全技术有限公司的议案》。公司决定投资设立全资子公司“深圳市翼捷安全技术有限公司”。本次对外投资是基于公司目前经营情况以及未来发展战略，为了拓展市场出发做出的慎重决策，有利于提高公司未来的盈利能力，符合公司战略发展规划和业务发展的需要。目前该全资子公司已完成办理工商注册登记。

4、2017 年度，母公司上海翼捷工业安全设备股份有限公司获批上海市科学技术委员会委托的科技小巨人工程培育项目（项目期二年：2017-01-01~2018-12-31）。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、翼捷股份	指	上海翼捷工业安全设备股份有限公司
上海锐探、锐探软件	指	上海锐探软件技术有限公司
上海安誉、安誉智能	指	上海安誉智能科技有限公司
翼芯红外	指	翼芯红外传感技术（上海）有限公司
翼捷昆山	指	翼捷安全设备（昆山）有限公司
深圳翼捷	指	深圳市翼捷安全技术有限公司
股东会、股东大会	指	上海翼捷工业安全设备股份有限公司股东大会
董事会	指	上海翼捷工业安全设备股份有限公司董事会
监事会	指	上海翼捷工业安全设备股份有限公司监事会
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海翼捷工业安全设备股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
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。

公司负责人张杰、主管会计工作负责人周蓬及会计机构负责人（会计主管人员）周蓬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。

由于公司进行了2017-2019年财务数据前期差错更正，对本定期报告所涉数据进行调整，该更正导致2016年部分财务数据较公司董事会审批通过并公告的2016年年度报告发生调整。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	目前，行业的快速发展吸引更多的竞争者，国内安全监测市场竞争愈发激烈，当前以价格竞争为主要特征。
人力成本上升风险	随着公司不断壮大，2017年人员增加较多，人力成本系公司的主要经营成本，人力成本的上升较大，若公司经营业绩达不到预期，则利润水平将会有下降的风险。
非经常性损益变化风险	非经常损益主要是国家创新补贴，如果企业未能持续研发创新，可能存在非经常性损益发生变化。
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	上海翼捷工业安全设备股份有限公司
英文名称及缩写	AEGIS Industrial Safety Co., Ltd.
证券简称	翼捷股份
证券代码	430234
法定代表人	张杰
办公地址	上海市闵行区新骏环路 88 号 13A 栋 301 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周蓬
职务	董事会秘书&财务负责人
电话	021-80160318
传真	021-80160301
电子邮箱	alvin@aegisafe.com
公司网址	www.aegisafe.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区新骏环路 88 号 13A 栋 301 室 邮编 201114
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	公司董事会秘书办公室

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	2008 年 12 月 09 日
挂牌时间	2013 年 07 月 02 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	安全仪器仪表、消防报警产品及传感器的生产组装、集成、软件嵌入、测试和研发、销售和服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	35,136,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	张杰
实际控制人	张杰、程琨

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	91310000682266227Y	否
注册地址	上海市浦东新区祖冲之路 887 弄 84 号 502、503 室	否
注册资本	35,136,000 元	是

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭海龙、曾莉、徐婷
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	138,617,637.43	98,555,014.31	40.65%
毛利率%	66.98%	58.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,137,646.93	19,017,083.22	79.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,286,785.95	18,109,768.20	89.33%
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）	34.17%	31.30%	-
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）	34.32%	29.81%	-
基本每股收益	0.97	0.59	64.41%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	163,308,904.80	109,551,810.88	49.07%
负债总计	44,439,270.66	23,840,773.67	86.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,869,634.14	85,711,037.21	38.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.30	2.44	35.25%
资产负债率%（母公司）	52.11%	23.45%	-
资产负债率%（合并）	27.21%	21.76%	-
流动比率	2.94	4.00	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,501,579.42	22,419,617.15	-71.00%
应收账款周转率	4.39	5.48	-
存货周转率	2.09	2.50	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	49.07%	51.76%	—
营业收入增长率%	40.65%	44.72%	—
净利润增长率%	79.51%	8.59%	—

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	35,136,000	32,136,000	9.34%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-42,117.47
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	494,910.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,998.31
非经常性损益合计	-128,205.36
所得税影响数	20,933.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-149,139.02

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C40 仪器仪表制造业”，具体为安全监测领域仪器仪表制造业，是国内专业从事安全监测产品研发、生产、销售及服务的的高新技术企业。公司长期专注在智能传感器、智能仪器仪表以及安全监测控制系统等领域，为顾客提供高技术、高质量的安全监测产品和服务。公司坚持以红外传感底层技术创新为驱动，目前已经实现从软件、算法到红外基础元器件、传感器再到终端探测器及监测系统关键技术全覆盖，核心产品均具备自主研发、设计和规模化生产能力，同时，公司也是行业内少数同时掌握红外火焰、气体传感技术及红外火焰、气体监测技术的企业之一，产品性能指标到达行业先进水平。

公司拥有一支高素质、从业经验丰富的管理和技术团队，拥有多项专利保护的核心技术，公司质量管理体系通过了国际认证机构 SGS 的认证，产品通过了公安部消防产品合格评定中心、上海市技术监督局计量检测中心、国家防爆产品检测中心等权威机构的检测及认证，部分产品还通过美国 UL 实验室的安全产品认证。公司拥有国内最先进的气体检测及标定实验室、环境实验室、全自动 SMT 生产线，拥有众多的检测仪器及专用设备，用以保障我们的产品质量。公司目前在全国二十多个省市设置有销售及服务机构，产品遍布石油、化工、冶金、燃气、环保、交通等多个行业，为上万个关键且要求严格的专业客户提供安全保障。与此同时，公司还长期为 UTC、Bosch、ARISTON 等国际知名企业提供安全产品与服务，并深受客户信赖。未来，作为一家安全、负责任的公众公司，公司将以“保护顾客生命财产安全”为使命，秉承“诚信、分享、安全”的价值观，竭诚为顾客提供优质的安全产品及服务，为推动中国安全行业的发展与进步贡献一己之力。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动，主要业务领域仍然集中于安全仪器仪表、工业消防、传感器等产品，沿用以往的研发、生产、销售及服务模式，商业模式较至报告披露日未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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，公司管理层以年初既定经营发展战略为指引，坚持年度经营计划不动摇，根据市场来调配资源，使企业保持持续、稳定发展，基本实现董事会制定的全年目标。

1. 财务总体运营情况

报告期内，公司实现营业收入 13,861.76 万元，比上年同期增长 40.65%，净利润 3,413.76 万元，

比上年同期上升 79.51%。主要因为公司加强营销手段，加强费用和成本的控制，因此盈利情况较好。截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 16,330.89 万元，归属于母公司的股东权益为 11,886.96 万元。从以上数据来看，2017 年公司经营情况良好，经营收入与利润均保持持续稳定的增长。

2. 业绩发展情况

2017 年，公司产品销量持续增长。报告期内，公司入围中石油中石化甲级供应商，并中标中石油、中石化 2 年度框架协议，证明产品能力和质量获得了客户高度认可，也为后续销售增长打下了坚实的基础。公司营销网络与服务能力不断健全，顾客满意度持续提升，翼捷品牌在市场知名度、市场占有率等方面不断提升，树立了良好的品牌形象与市场口碑，为公司后续发展奠定了坚实的基础。

3. 技术研发情况

报告期内，母公司及子公司新增实用新型专利证书 8 项，计算机软件著作权 11 项，软件产品证书 11 项，软件产品测试报告 11 项。报告期内，母公司及子公司新申请发明专利 6 项，其中 5 项进入实质审核阶段，研发的快速发展也为公司未来发展打下了坚实的基础。

4. 运营管理情况

随着公司经营规模的扩大，公司持续改进质量管理体系，从研发项目质量管理抓起，不断加强原材料采购、生产、检测、产品入库、出厂、售后服务等环节的质量控制，并收到良好的效果。通过制程工艺的优化、工装的改进和作业标准化的推行，生产效率和产品优良率不断得以提升。

(二) 行业情况

十三五规划纲要多次明确提出节能减排，生态环境建设，以及推进能源清洁化发展，大幅度降低能源消耗强度和二氧化碳排放强度。加强重金属污染和治理，加大持久性有机物、危险废物、危险化学品污染的防治力度。加强对重大环境风险源的动态监测与风险预警及控制，提高环境与健康风险评估能力。健全环境保护法律法规和标准体系，完善环境保护科技和经济政策，加强环境监测、预警和应急能力建设。加大环境执法力度，实行严格的环保准入，依法开展环境影响评价，强化产业转移承接的环境监管。严格落实环境保护目标责任制，强化总量控制指标考核，健全重大环境事件和污染事故责任追究制度，建立环保社会监督机制。以及十三五规划中大型油气、电网、轨交等基础设施的布局。

李克强总理在 2016 年政府工作报告明确提出，第三部分：“今年启动一批“十三五”规划重大项目”“开工 20 项重大水利工程，建设水电核电、特高压输电、智能电网、油气管网、城市轨道交通等重大项目。中央预算内投资增加到 5,000 亿元。”第六部分：“加大环境治理力度，推动绿色发展取得新突破。”“重拳治理大气雾霾和水污染。今年化学需氧量、氨氮排放量要分别下降 2%，二氧化硫、氮氧化物排放量分别下降 3%，重点地区细颗粒物（PM2.5）浓度继续下降。着力抓好减少燃煤排放和机动车排放。加强煤炭清洁高效利用，推进以电代煤、以气代煤。全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造。加快淘汰不符合强制性标准的燃煤锅炉。”“在重点区域实行大气污染联防联控。全面推进城镇污水处理设施建设和改造，加强农业面源污染和流域水环境综合治理。加大工业污染源治理力度，对排污企业全面实行在线监测。强化环境保护督察。新修订的环境保护法必须严格执行，对超排偷排者必须严厉打击，对姑息纵容者必须严肃追究。”“大力开展节能环保产业。扩大绿色环保标准覆盖面。支持推广节能环保先进技术装备，广泛开展合同能源管理和环境污染第三方治理。”第七部分：“生命高于一切，安全重于泰山。必须坚持不懈抓好安全生产和公共安全，加强安全基础设施和防灾减灾能力建设，健全监测预警应急机制”，“完善和落实安全生产责任、管理制度和考核机制，实现党政同责、一岗双责、失职追责，严格监管执法，坚决遏制重特大安全事故发生，切实保障人民生命财产安全。”从十三五规划并结合十三五未来发展国情和宏观经济预测，抓住国家把环保产业作为战略性新兴产业和发展的历史机遇，认真落实科学发展观，促进公司产品结构化调整，提高产品核心技术含量，加大产品研发投入，环保监测行业发展前景广阔，空间巨大，大有作为。

（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	34,320,364.74	21.02%	48,332,249.93	44.12%	-28.99%
应收账款	42,367,686.04	25.94%	20,796,364.30	18.98%	103.73%
存货	30,751,136.17	18.83%	13,129,848.05	11.99%	134.21%
长期股权投资					
固定资产	29,247,533.03	17.91%	1,482,538.02	1.35%	1,872.80%
在建工程			955,890.37	0.87%	
短期借款					
长期借款					
应付账款	19,418,767.77	11.89%	7,231,283.18	6.60%	168.54%
股本	36,051,000.00	22.08%	35,136,000.00	32.07%	2.60%
资本公积	36,548,983.05	22.38%	27,902,233.05	25.47%	30.99%
未分配利润	39,161,012.64	23.98%	15,564,165.71	14.21%	151.61%
资产总计	163,308,904.80	-	109,551,810.88	-	49.07%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：应收账款的增加主要由于销售收入的增加，且公司为了拓展新产品市场销售，适当增加了信用期时间，但不会对公司应收账款回收造成重大不利影响。

存货：报告期内，企业销售大幅增长，同时为防止原材料未来的价格上升，因此需要加大原材料的购买以及安全库存的储备，而导致存货大幅增加。

固定资产：2017年昆山工厂建成转入固定资产。此外，2017年公司购买了浦江镇的1000万的办公楼导致固定资产大幅增加。

应付账款：公司在报告期内业绩快速增长，对应的原材料采购也大幅增加，因此应付账款也相应增长。

资本公积：2017年公司完成股票发行使资本公积增加。

未分配利润：公司营业收入、净利润的增长使未分配利润也相应增长。

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	138,617,637.43	-	98,555,014.31	-	40.65%
营业成本	45,770,466.79	33.02%	40,788,955.87	41.39%	12.21%

毛利率%	66.98%	-	58.61%	-	-
管理费用	22,912,978.14	16.53%	15,112,054.82	15.33%	51.62%
销售费用	35,273,420.56	25.45%	23,413,337.87	23.76%	50.66%
财务费用	-93,078.67	-0.07%	-193,840.87	-0.20%	-51.98%
营业利润	32,772,631.90	23.64%	17,691,900.11	17.95%	85.24%
营业外收入	10,790.69	0.01%	4,234,223.01	4.30%	-99.75%
营业外支出	633,906.47	0.46%	474.33	0.00%	133,542.50%
净利润	34,137,646.93	24.63%	19,017,083.22	19.30%	79.51%

项目重大变动原因：

营业收入：报告期内，公司继续加大销售力度，提升销售效率，销售金额及市场占有率有了较大的提升。

营业成本：在报告期内，销售大幅增加，因此对应的营业成本也大幅增长，但公司加大成本控制力度，使毛利率有所上升。

管理费用：本期公司加强了研发投入，以及公司人员的增加，因此导致管理费用有所增长。

销售费用：本期公司为扩大公司市场占有率和销售业绩，新增大量销售人员，加大销售力度，导致销售费用增加。

营业利润：本期因销售大幅增长，且加强了成本和费用的控制，此外，今年由于政府补助计入其他收益，因此营业利润大幅增加。

净利润：本期因销售大幅增长，且加强了成本和费用的控制，因此净利润大幅增加。

(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	137,864,482.31	98,555,014.31	39.89%
其他业务收入	753,155.12	-	-
主营业务成本	45,613,356.48	40,788,955.87	12.21%
其他业务成本	157,110.31	-	-

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%
智能传感器	5,319,064.368	3.84%	3,032,090.11	3.08%
智能仪器仪表	107,601,318.6	77.62%	77,916,736.70	79.06%
报警控制系统及配套	24,944,099.37	17.99%	17,606,187.50	17.86%
其他业务收入	753,155.1214	0.54%	-	-
合计	138,617,637.43	100.00%	98,555,014.31	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，产品销售结构无重大变化。

(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	中国石油天然气集团有限公司	7,929,444.72	5.72%	否
2	上海腾盛智能安全科技股份有限公司	7,499,982.90	5.41%	否
3	联技范安思贸易（上海）有限公司	5,378,983.31	3.88%	否
4	沈阳铁路局科学技术研究所	3,897,435.90	2.81%	否
5	成都物则电子技术有限公司	2,541,870.73	1.83%	否
合计		27,247,717.56	19.65%	-

(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	宁波中凯壳体有限公司	3,646,228.22	6.16%	否
2	深圳市富安达智能科技有限公司	2,952,572.68	4.99%	否
3	通晔电子（上海）有限公司	2,195,708.80	3.71%	否
4	深圳市易佳杰电子科技有限公司	1,839,059.59	3.11%	否
5	苏州蓝晶光电元件有限公司	1,782,294.85	3.01%	否
合计		12,415,864.14	20.98%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	6,501,579.42	22,419,617.15	-71.00%
投资活动产生的现金流量净额	-18,236,014.61	-16,410,321.90	-11.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,296,650.00	13,932,000.00	-116.48%

现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 650.16 万元，较上年同期下降 71.00%，主要因为公司为拓展销售，加大销售信用期，增加了应收账款所致。

2. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-229.67 万元，较上年同期下降 116.48%，主要原因是在 2016 年 11 月，收到张家港国弘智能制造（有限合伙）投资企业的 3,000 万投资款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 公司全资子公司上海安誉智能科技有限公司，设立日期为 2005 年 9 月 12 日，注册号：

913101157800459038, 经营范围:从事楼宇自动化专业领域内的“八技”服务, 楼宇智能化系统设备、计算机软硬件的销售, 电子产品、消防器材及相关产品的生产和销售, 商务信息咨询服务。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]。报告期内, 安誉智能营业收入 4,829.20 万元, 净利润-123.41 万元, 报告期末, 总资产 3,955.35 万元, 净资产 188.64 万元。

2. 公司全资子公司上海锐探软件技术有限公司, 设立日期为 2012 年 11 月 28 日, 注册号: 9131000005766350XB, 经营范围: 传感器及相关软件的研究、开发、销售, 并提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让。[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]。报告期内, 锐探软件营业收入 1,484.94 万元, 净利润 1,084.64 万元, 报告期末, 总资产 3,297.38 万元, 净资产 1,343.84 万元。

3. 公司全资子公司翼芯红外传感技术(上海)有限公司, 设立日期为 2016 年 09 月 22 日, 注册号: 91310112MA1GBD332D, 经营范围: 传感器、检测设备及相关软件的研究、生产、开发、销售, 并提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让。[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]。报告期内, 翼芯红外营业收入 5,302.85 万元, 净利润 4,733.70 万元, 报告期末, 总资产 6,108.22 万元, 净资产 5,206.12 万元。

4. 公司全资子公司翼捷安全设备(昆山)有限公司, 设立日期为 2016 年 10 月 21 日, 注册号: 91320583MA1MXGYGX9, 经营范围: 安全仪表、消防报警器及传感器的生产、研发、销售及安装, 并提供楼宇自动化的专业技术咨询、技术服务、技术转让等服务。[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]。报告期内, 翼捷昆山营业收入 2,030.02 万元, 净利润-410.67 万元, 报告期末, 总资产 5,713.25 万元, 净资产 585.83 万元。

以上四家全资子公司已纳入本期合并财务报表范围。

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1、 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。
- 2、 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项, 故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

无

三、 持续经营评价

报告期内，公司的经营模式、产品结构未发生重大不利影响；管理层和技术研发人员稳定；公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化；公司在用的专利、专有技术等重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险。公司经营情况保持健康发展，营业收入和剔除非正常损益因素后的净利润保持增长势头，现金流保持良好态势，产品竞争力不断加强，具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

1. 工业安全监测： 十三五规划指出，要深入实施污染防治行动计划，大力推进污染物达标排放和总量减排，严密防控环境风险，加强环境基础设施建设，改革环境治理基础制度。未来环境治理投资整体仍然上升，加之国家在十三五期间还将对大型基础设施，如油气管道、电网设施、及交通设施等仍会有很大的投入。我公司作为配套的工业安全监测业务，也将会有持续的增长。

2. 民用安全监测： 十三五规划指出，不断提升城市环境质量、居民生活质量和城市竞争力。随着人民生活水平的提高，今后在民用安全监测领域，将大有可为。作为目前我公司正在推进的民用监测业务，也将是一个增长点。

3. 传感器业务： 十三五规划指出，要发展现代互联网产业体系，促进互联网深度广泛应用，形成网络化、智能化、服务化、协同化的产业发展新形态。近年来，移动互联网与物联网协同发展，相辅相成。而作为物联网最核心的核心，传感器技术将不得不为人们所重视。作为传感器的龙头企业，公司将继续加大研发力度，加快推进传感器智能化、微型化、低功耗、无线传输方向的发展。也将会是公司持续增长的热点。

(二) 公司发展战略

公司长期聚焦安全监测领域，依托技术研发与科技创新，进一步加大对红外传感器核心技术的研发投入与产能投入，引导安全监测产品的技术升级换代。与此同时，公司持续深耕专业领域与细分市场，提升产品技术与服务的附加值，逐步将公司打造成为国内领先、国际知名的安全监测产品制造商与安全监测系统集成商，为社会提供安全、有价值的产品和服务。

(三) 经营计划或目标

2018 年，公司将紧跟国家战略发展方向，结合外部经济环境与公司实际情况，制订以下经营计划和主要目标：

1. 进一步加强营销网络建设，增加营销投资。继续在传统重点区域及重点行业的市场上进行深度挖掘，扩大城市燃气、环保等领域的市场占有率。
2. 继续加大红外传感器的投入，对内保障自身产品的需求，对外开拓红外传感器市场，让更多的客户使用红外传感技术，共同推动行业技术升级换代，进一步巩固和提升公司的核心竞争力。
3. 高标准建设昆山生产基地并快速投入使用，在提升生产能力的同时，提升生产自动化程度，控制与降低生产成本。
4. 继续加大研发投入，将公司储备的具有明显竞争优势的新产品快速投入市场，保障公司的快速发展。
5. 加强公司信息化系统建设，提升管理能力与营运效率。

(四) 不确定性因素

公司目前不存在有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. 市场竞争风险与措施：目前，行业的快速发展吸引更多的竞争者，国内安全监测市场竞争愈发激烈，当前以价格竞争为主要特征。

应对措施：公司始终致力于新产品、新技术的研发，以及常规产品的完善，努力保持自身在行业中的技术领先性。同时，公司不断开拓全新领域，尤其是对技术要求较高领域，新兴领域缓和竞争环境，加强公司的盈利能力。

2. 人力成本上升风险与措施：公司 2017 年人员增加较多，人力成本系公司的主要经营成本，人力成本的上升较大，若公司经营业绩达不到预期，则利润水平将会有下降的风险。

应对措施：公司一方面将通过不断改进管理流程来提高工作效率和单位产出，另一方面通过制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升人员薪酬。公司积极创造良好的企业氛围，并以培训发展和股权激励为机制，形成以人为本的经营理念和企业文化。

3. 非经常性损益变化风险与措施：非经常损益主要是国家创新补贴，如果企业未能持续研发创新，可能存在非经常性损益发生变化。

应对措施：企业持续加大研发投入，增强研发实力，力争每年都有创新项目。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期暂无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	-	-	-

（二） 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	0	1,152,351.45
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	0	9,589.75
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

总计	0	1,161,941.20
----	---	--------------

(三) 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

投资设立深圳翼捷

投资标的名称：深圳市翼捷安全技术有限公司

出资情况：本次对外投资的出资方式为现金出资；注册资金 200 万人民币

经营范围：家居安全监测产品与系统的研发、生产组织、集成、软件嵌入、销售，并提供技术服务、技术转让、技术咨询；从事货物及技术的进出口业务。

该事项已在 2017 年 11 月 24 日，由第二届董事会第十七次会议审批通过，并同日公告。

成立时间：2018 年 1 月 25 日

(四) 股权激励情况

2017 年 8 月，翼捷股份启动股权激励，并于第二届第十三次董事会通过了《股权激励股票发行方案》（第二届第十四次董事会进行了修正），并进行了公告。

本次发行股票价格为每股人民币 9.01 元。本次股票发行价格是依据之前激励计划的价格方案所定，为年报公布前的 30 个交易日公司股票市场加权平均价格的 80%。

本次股票发行的发行对象为翼捷股份的 25 名核心员工，均与公司或子公司签订了《劳动合同》。其提名的产生与通过均需经过公司董事会、监事会、股东大会审议通过，并通过职工代表大会提名并公示。

截止到 2017 年 12 月 31 日，公司尚未完成股权登记。

(五) 承诺事项的履行情况

公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺本人（或本公司）及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构与本公司之间的关联交易。公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司股东均出具了《关于资金占用等事项的承诺书》，承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不发生资金占用相关情形。报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,318,150	57.00%	3,000,000	21,318,150	60.67%
	其中：控股股东、实际控制人	4,382,950	13.64%	-	4,382,950	12.47%
	董事、监事、高管	234,000	0.73%	0	234,000	0.67%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,817,850	43.00%	0	13,817,850	39.33%
	其中：控股股东、实际控制人	13,115,850	40.81%	-	13,115,850	37.33%
	董事、监事、高管	702,000	2.18%	0	702,000	2.00%
	核心员工					
总股本		32,136,000	-	3,000,000	35,136,000	-
普通股股东人数		50				

(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	张杰	10,010,800	-	10,010,800	28.49%	7,499,850	2,510,950
2	程琨	7,488,000	-	7,488,000	21.31%	5,616,000	1,872,000
3	孙晓菲	7,488,000	-	7,488,000	21.31%	-	7,488,000
4	张家港国弘智能制造投资企业（有限合伙）	-	3,000,000	3,000,000	8.54%	-	3,000,000
5	李冬梅	1,843,400	-	1,843,400	5.25%	-	1,843,400
合计		26,830,200	3,000,000	29,830,200	84.90%	13,115,850	16,714,350
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 除张杰、程琨为一致行动人以外，前五名股东间无其他关联关系。							

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

公司控股股东为张杰。截至报告期末，持有公司 28.49%股份；张杰担任公司董事长、总经理。

张杰，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1993 年 7 月至 2004 年 12 月就职于深圳市赋安安全系统有限公司，任副总经理；2005 年 9 月至 2008 年 11 月任上海安誉智能科技有限公司总经理；2008 年 12 月至 2012 年 7 月，任上海翼捷工业安防技术有限公司总经理；2012 年 8 月至今，担任公司董事长、总经理职务。

报告期内，公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为张杰及程琨，两人合计持股接近 50%，并签署了《一致行动人协议》，对公司董事会、股东大会与公司经营管理、管理层的选聘具有重要影响力。截至报告期末，张杰持有公司 28.49%股份，程琨持有公司 21.31%股份，两人合计持有公司 49.80%股份；张杰担任公司董事长、总经理，程琨担任公司董事、副总经理。

张杰，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1993 年 7 月至 2004 年 12 月就职于深圳市赋安安全系统有限公司，任副总经理；2005 年 9 月至 2008 年 11 月任上海安誉智能科技有限公司总经理；2008 年 12 月至 2012 年 7 月，任上海翼捷工业安防技术有限公司总经理；2012 年 8 月至今，担任公司董事长、总经理职务。

程琨，1969 年 2 月出生，中国国籍，美国永久居留权，本科学历。1993 年 7 月至 2004 年 12 月就职于深圳市赋安安全系统有限公司，任副总经理；2005 年 9 月至 2008 年 11 月任上海安誉智能科技有限公司副总经理；2008 年 12 月至今，任上海安誉智能科技有限公司总经理；2012 年 8 月至今，担任公司董事、副总经理职务。

报告期内，公司实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-11-04	2017-3-30	10	3,000,000	30,000,000	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

2016 年公司股票发行募集资金主要用于投资全资子公司翼捷安全设备（昆山）有限公司的厂房购置 2,000 万元。其余 1,000 万元用于增加公司营销和研发投入。该次募集资金尚未使用完，未变更募集资金使用用途。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

□适用 √不适用

违约情况

□适用 √不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-6-29	3.00		
合计	3.00		

(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
张杰	董事长、总经理	男	46	硕士	2015.10.8-2018.10.7	是
孙宇	董事	男	58	硕士	2015.10.8-2018.10.7	是
程琨	董事、副总经理	男	49	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
于海洋	董事、副总经理	男	42	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
郭培阳	董事	男	28	硕士	2015.10.8-2018.10.7	否
周蓬	董事会秘书、财务负责人	男	33	硕士	2017.4.14-2018.10.7	是
张晶	监事会主席、职工监事	女	36	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
李海燕	监事	女	40	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
李知兰	监事	女	28	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

张杰、程琨为一致行动人，董事孙宇与股东孙晓菲是父女关系，除此以外公司董事、监事、高级管理人员互相之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张杰	董事长、总经理	10,010,800	0	10,010,800	28.49%	-
孙宇	董事	-	-	-	-	-

程琨	董事、副总经理	7,488,000	0	7,488,000	21.31%	-
于海洋	董事、副总经理	936,000	0	936,000	2.66%	-
郭培阳	董事	-	-	-	-	-
周蓬	财务负责人、 董事会秘书	-	-	-	-	-
张晶	监事会主席、 职工监事	-	-	-	-	-
李海燕	监事	-	-	-	-	-
李知兰	监事	-	-	-	-	-
合计	-	18,434,800	0	18,434,800	52.46%	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
于瑞英	董事会秘书、 财务负责人	离任	无	个人原因离职
周蓬	-	新任	董事会秘书、财务 负责人	原财务负责人、董秘 离职，公司聘任新的 财务负责人、董秘

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

周蓬先生，1985 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，上海大学机械及自动化专业本科学历，中欧国际工商管理学院 MBA。具有十余年财务从业经历，中国注册会计师。周蓬先生于 2007 年 7 月至 2014 年 7 月，任上海汽车集团乘用车公司高级财务分析；2016 年 8 月至 2017 年 1 月，任华众车载控股有限公司集团财务经理；2017 年 3 月至今，任公司董事会秘书、财务负责人。未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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
技术人员	47	50
销售人员	85	113

生产人员	74	108
财务人员	9	11
行政管理人员	13	34
员工总计	228	316

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	71	88
专科	91	100
专科以下	61	123
员工总计	228	316

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、主要人员结构变化是加大了销售人员的力量，为公司业绩的后续增加提供保障；翼芯和翼捷昆山两家公司快速发展，需要增加一线员工以保证生产。

2、人才引进、培训及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘及其他招聘等方式吸纳符合岗位要求及企业文化的人才，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。公司按照公司管理要求，提供系统化培训，包括新员工入职培训、个人及团队技能培训和管理者领导力培训等培训计划，以提升员工的工作能力。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工共同发展。

3、薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，提供目标市场上具有竞争力的薪资待遇。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周蓬	董秘兼财务负责人	0
沈建妹	人力总监	0
夏志国	销售总监	0
褚旻	运营总监	0
张敏敏	研发总监	0
崔鹏程	总经理	0
余荣生	大区销售总监	0
马永生	高级区域经理	0
孟令海	大区销售总监	0
袁智武	大区销售总监	0
胡泽嵩	大区销售总监	0
李会敏	高级区域经理	0

吴永国	高级区域经理	0
余波	高级区域经理	0
雒学良	高级销售经理	0
薄世刚	高级销售经理	0
胡菊	高级销售经理	0
李海燕	监事、家电事业部负责人	0
华明	研发骨干	0
汪锐	研发骨干	0
王爽	研发骨干	0
陈照彬	公司骨干	0
张丽英	公司骨干	0
张晶	监事会主席	0
李知兰	监事	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

2017年8月，翼捷股份召开第二届第十三次董事会（已撤销，第二届第十四次董事会更新）对新增25名核心员工进行了认定，并公示，随后召开了2017年第二次临时股东大会通过核心员工的认定。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经公司董事会评估认为，公司治理机制完善，股东大会、董事会和监事会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司现行治理机制能够有效保护所有股东，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开股东大会、董事会及监事会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

2017年9月1日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。

1) 将原公司章程第五条“公司注册资本为人民币叁仟伍佰壹拾叁万陆仟元整。”变更为“公司注册资本为人民币叁仟陆佰零伍万壹仟元整。”

2) 将原公司章程第十九条“公司股份总数为3513.60万股，发行的股票全部为普通股。”变更为

“公司股份总数为 3605.10 万股，发行的股票全部为普通股。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	第二届第十次-《关于同意于瑞英女士辞去公司董事会秘书职务的议案》、《关于同意于瑞英女士辞去公司财务总监职务的议案》、《关于同意任命周蓬先生公司财务总监职务的议案》、《关于同意任命周蓬先生公司财务总监职务的议案》、《关于同意购买斯派莎克工程（中国）有限公司办公楼的议案》 第二届第十一次-《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及其年度报告摘要的议案》、《关于公司 2016 年度报告及其年度报告摘要的议案》、《关于提请股东大会续聘 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》 第二届第十二次-《关于公司股票期权激励方案之 2017 年实施方案的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》 第二届第十三次-《关于提名认定公司核心员工的议案》、《关于公司股权激励股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈员工股权激励认购协议书〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计员工股权激励的关联方交易的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》 第二届第十四次-《关于撤销提议召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》、《关于提名认定公司核心员工的议案》、《关于公司股权激励股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈员工股权激励认购协议书〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权

		办理股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计员工股权认购的关联方交易的议案》、《关于本次股权激励股票发行公司股东不享有优先认购权的议案》 第二届第十五次-《关于撤销提名认定公司核心员工的议案》、《关于撤销公司股权激励股票发行方案的议案》、《关于撤销签署附生效条件的〈员工股权认购协议书〉的议案》、《关于撤销提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、《关于撤销修改公司章程的议案》、《关于撤销预计员工股权认购的关联方交易的议案》 第二届第十六次-《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于〈翼捷股份关于 2017 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 第二届第十七次-《关于公司拟出资设立全资子公司深圳市翼捷安全技术有限公司的议案》
监事会	4	第二届第五次-《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及其年度报告摘要的议案》、《关于公司 2016 年年度利润分配预案的议案》、《关于提请股东大会续聘 2017 年度财务审计机构的议案》 第二届第六次-《关于公司股票期权激励方案之 2017 年实施方案的议案》 第二届第七次-《关于公司 2017 年半年度报告的议案》 第二届第八次-《关于提名认定公司核心员工的议案》
股东大会	3	2016 年年度股东大会-《公司 2016 年度董事会工作报告》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及其年度报告摘要的议案》、《关于公司 2016 年年度利润分配预案的议案》、《关于公司续聘 2017 年度财务审计机构的议案》 2017 年第一次临时股东大会-《关于公司股票期权激励方案之 2017 年实施方案》 2017 年第二次临时股东大会-《关于提名认

		定公司核心员工的议案》、《关于公司股权激励股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈员工股权认购协议书〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于预计员工股权认购的关联方交易的议案》、《关于本次股权激励股票发行公司股东不享有优先认购权的议案》
--	--	---

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开、表决程序，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等法律法规和内部规章要求，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未发现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规的要求规范运作，保持独立的研发、采购、生产和销售体系，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与主要股东、控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。

1、业务独立

公司业务独立于公司主要股东及其控制人。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体

系，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立

公司资产完整，拥有独立于主要股东的生产经营场所、拥有独立完整的研发、生产和销售配套设施及固定资产，对所有资产有完全的控制支配权。公司不存在资金、资产被公司的主要股东、控制人占用的情形。

3、人员独立

公司的人事及工资管理与股东完全独立和分开。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在交叉任职的情况。

4、机构独立

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于主要股东及控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立

公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设了独立的银行账户，依法独立纳税，具有规范独立的财务运作体系。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。公司在技术研发、安全生产、质量控制、人事管理、财务控制等方面均制定了相应的管理制度。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截止该年度报告公告日，公司已建立《年报信息披露重大差错追究管理制度》。

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	天职业字[2020]13004 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020-05-18
注册会计师姓名	郭海龙、曾莉、徐婷
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2020]13004 号

上海翼捷工业安全设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海翼捷工业安全设备股份有限公司（以下简称“翼捷股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度和 2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了翼捷股份 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度和 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对

以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	关键审计事项
收入确认	
翼捷股份不断拓宽市场从而客户逐步增加，实现了营业收入的快速增长。由于翼捷股份的收入各年增长较快，其对报表具有重要性，且对于管理层出于业绩压力、公司层面对盈利能力的要求等，销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。 翼捷股份对于收入确认制定了相关会计政策，详见财务报表附注“三、（二十七）收入”。	针对营业收入的确认，我们实施的审计程序包括但不限于：①我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖；②通过检查销售合同并对管理层进行访谈，了解和评估了翼捷股份的收入确认政策，并确定其一贯执行；③对收入执行分析程序，包括：报告期各月度收入波动分析，主要产品本期销售型号、数量、单价与上期比较分析等分析程序。并执行以下细节测试：a. 通过抽样的方法检查合同或订单、发运凭证、验收单、对账单，核对验收单、对账单上品名、数量、金额等是否与发运凭证、订单或合同等一致；b. 通过检查翼捷股份资产负债表日前后合同或订单约定的异议期、货物验收单与对账单，确定翼捷股份营业收入的会计记录归属期是否正确，是否存在营业收入跨期现象；c. 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证 2017 年度、2018 年度及 2019 年年度销售额，对未回函的样本，通过查验期后回款及凭证等方式对交易真实性情况进行核实；d. 对 2017 年度、2018 年度及 2019 年度新增的重要客户进行走访。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

翼捷股份管理层（以下简称“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，管理层负责评估翼捷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督翼捷股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对翼捷股份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翼捷股份不能持续经营。

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

（6）就翼捷股份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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：

（项目合伙人）： 郭海龙

中国注册会计师：

曾莉

中国注册会计师：

徐婷

中国·北京

二〇二〇年五月十八日

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	5.1.1	34,320,364.74	48,332,249.93
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	5.1.2	10,436,775.00	2,682,064.73
应收账款	5.1.3	42,367,686.04	20,796,364.30
预付款项	5.1.4	1,932,135.29	2,523,001.56
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5.1.5	2,073,767.91	1,446,574.19
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5.1.6	30,751,136.17	13,129,848.05
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5.1.7	1,617,741.36	69,350.44
流动资产合计		123,499,606.51	88,979,453.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5.1.8	29,247,533.03	1,482,538.02
在建工程	5.1.9		955,890.37
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	5.1.10	3,933,126.78	44,022.49
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	5.1.11	223,195.20	196,280.91
递延所得税资产	5.1.12	6,393,629.28	2,686,415.89
其他非流动资产	5.1.13	11,814.00	15,207,210.00
非流动资产合计	-	39,809,298.29	20,572,357.68
资产总计		163,308,904.80	109,551,810.88
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.1.14	19,418,767.77	7,231,283.18
预收款项	5.1.15	4,278,047.50	3,074,539.85
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.1.16	7,472,573.92	4,157,275.35
应交税费	5.1.17	1,954,705.57	4,537,586.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	5.1.18	6,483,399.05	2,856,337.08
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	5.1.19	2,435,000.00	403,716.00
流动负债合计	-	42,042,493.81	22,260,738.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	5.1.20	2,396,776.85	1,580,035.37
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	-	2,396,776.85	1,580,035.37
负债合计	-	44,439,270.66	23,840,773.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.1.21	36,051,000.00	35,136,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.1.22	36,548,983.05	27,902,233.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5.1.23	7,108,638.45	7,108,638.45
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.1.24	39,161,012.64	15,564,165.71
归属于母公司所有者权益合计	-	118,869,634.14	85,711,037.21
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	118,869,634.14	85,711,037.21
负债和所有者权益总计	-	163,308,904.80	109,551,810.88

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬

(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	-	22,359,273.77	39,260,475.68
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	-	7,336,775.00	2,682,064.73
应收账款	12.1.1	53,394,000.98	20,171,730.45
预付款项	-	509,930.31	2,218,783.38
应收利息	-	-	-
应收股利	-	16,181,965.22	11,641,965.22

其他应收款	12.1.2	21,871,300.67	3,522,641.80
存货	-	9,205,326.33	9,929,368.52
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	275,537.19	-
流动资产合计		131,134,109.47	89,427,029.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12.1.3	18,512,800.00	2,800,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	10,105,515.73	900,551.28
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	437,344.56	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	196,280.91
递延所得税资产	-	3,291,952.96	752,908.59
其他非流动资产	-	-	15,142,210.00
非流动资产合计	-	32,347,613.25	19,791,950.78
资产总计	-	163,481,722.72	109,218,980.56
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		67,853,660.60	14,717,374.85
预收款项		3,847,265.83	1,990,612.52
应付职工薪酬		1,585,400.91	2,592,237.05
应交税费		1,527,060.74	2,823,556.74
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,423,993.94	1,909,479.99
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		2,335,000.00	403,716.00
流动负债合计		83,572,382.02	24,436,977.15

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,617,888.85	1,170,008.11
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		1,617,888.85	1,170,008.11
负债合计		85,190,270.87	25,606,985.26
所有者权益：			
股本		36,051,000.00	35,136,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		36,548,983.05	27,902,233.05
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,108,638.45	7,108,638.45
一般风险准备			
未分配利润		-1,417,169.65	13,465,123.80
所有者权益合计		78,291,451.85	83,611,995.30
负债和所有者权益合计		163,481,722.72	109,218,980.56

(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	-	138,617,637.43	98,555,014.31
其中：营业收入	5.2.1	138,617,637.43	98,555,014.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	109,832,083.03	80,984,635.48
其中：营业成本	5.2.1	45,770,466.79	40,788,955.87

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	5.2.2	1,870,695.44	710,401.57
销售费用	5.2.3	35,273,420.56	23,413,337.87
管理费用	5.2.4	22,912,978.14	15,112,054.82
财务费用	5.2.5	-93,078.67	-193,840.87
资产减值损失	5.2.6	4,097,600.77	1,153,726.22
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）	-	-	60,377.69
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）	-		
其他收益	5.2.7	3,987,077.50	61,143.59
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	32,772,631.90	17,691,900.11
加：营业外收入	5.2.8	10,790.69	4,234,223.01
减：营业外支出	5.2.9	633,906.47	474.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	32,149,516.12	21,925,648.79
减：所得税费用	5.2.10	-1,988,130.81	2,908,565.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	34,137,646.93	19,017,083.22
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		34,137,646.93	19,017,083.22
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		34,137,646.93	19,017,083.22
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		34,137,646.93	19,017,083.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,137,646.93	19,017,083.22
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	13.1.1	0.97	0.59
（二）稀释每股收益		0.97	0.59

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬

（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	12.2	117,024,057.32	73,223,788.22
减：营业成本	12.2	92,874,904.01	41,417,926.81
税金及附加	-	501,860.00	414,588.06
销售费用	-	21,941,941.81	17,035,406.89
管理费用	-	12,537,978.55	11,297,846.39
财务费用	-	-70,238.03	-166,978.11
资产减值损失	-	1,947,753.89	1,049,803.36
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）		5,800,000.00	26,741,965.22
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）			
其他收益		468,162.85	61,143.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,441,980.06	28,978,303.63
加：营业外收入		10,789.21	1,036,000.00
减：营业外支出		449,346.97	176.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,880,537.82	30,014,126.79
减：所得税费用		-2,539,044.37	966,893.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,341,493.45	29,047,233.42

（一）持续经营净利润		-4,341,493.45	29,047,233.42
（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		-4,341,493.45	29,047,233.42
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		119,848,805.22	104,957,538.20
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	-	3,492,167.08	3,226,150.21
收到其他与经营活动有关的现金	5.3.1	639,747.98	2,203,975.90

经营活动现金流入小计		123,980,720.28	110,387,664.31
购买商品、接受劳务支付的现金		39,853,111.62	32,711,396.61
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	-	28,815,210.96	18,757,739.66
支付的各项税费	-	19,802,324.86	12,174,431.47
支付其他与经营活动有关的现金	5.3.2	29,008,493.42	24,324,479.42
经营活动现金流出小计	-	117,479,140.86	87,968,047.16
经营活动产生的现金流量净额	-	6,501,579.42	22,419,617.15
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			60,377.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	5.3.3	-	11,203,152.49
投资活动现金流入小计		-	11,263,530.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,236,014.61	16,673,852.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	5.3.4	-	11,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	18,236,014.61	27,673,852.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,236,014.61	-16,410,321.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,244,150.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,244,150.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,540,800.00	16,068,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,540,800.00	16,068,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,296,650.00	13,932,000.00
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		-14,031,085.19	19,941,295.25

加：期初现金及现金等价物余额		48,281,693.93	28,340,398.68
六、期末现金及现金等价物余额		34,250,608.74	48,281,693.93

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬

(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		88,512,007.47	75,820,874.80
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		626,161.15	2,039,850.29
经营活动现金流入小计		89,138,168.62	77,860,725.09
购买商品、接受劳务支付的现金		36,972,760.70	27,230,971.01
支付给职工以及为职工支付的现金		14,605,050.79	13,388,186.16
支付的各项税费		6,532,623.24	5,024,885.63
支付其他与经营活动有关的现金		21,094,812.80	18,991,708.61
经营活动现金流出小计		79,205,247.53	64,635,751.41
经营活动产生的现金流量净额		9,932,921.09	13,224,973.68
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		1,900,000.00	4,716,701.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		21,900,000.00	4,716,701.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,506,673.00	15,540,534.86
投资支付的现金		15,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		19,950,000.00	-
投资活动现金流出小计		46,456,673.00	15,540,534.86
投资活动产生的现金流量净额		-24,556,673.00	-10,823,833.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,244,150.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流入小计		8,244,150.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,540,800.00	16,068,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		10,540,800.00	16,068,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,296,650.00	13,932,000.00
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		-16,920,401.91	16,333,140.55
加：期初现金及现金等价物余额		39,209,919.68	22,876,779.13
六、期末现金及现金等价物余额		22,289,517.77	39,209,919.68

(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
	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								所有者权益
一、上年期末余额	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		15,564,165.71	85,711,037.21
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	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		15,564,165.71	85,711,037.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	915,000.00				8,646,750.00						23,596,846.93	33,158,596.93
（一）综合收益总额											34,137,646.93	34,137,646.93
（二）所有者投入和减少资本	915,000.00				8,646,750.00							9,561,750.00
1．股东投入的普通股	915,000.00				7,329,150.00							8,244,150.00
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					1,317,600.00								1,317,600.00
4. 其他													
(三) 利润分配											- 10,540,800.00		-10,540,800.00
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											- 10,540,800.00		-10,540,800.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,051,000.00				36,548,983.05				7,108,638.45		39,161,012.64		118,869,634.14

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	32,136,000.00				902,233.05				4,142,252.89		15,581,468.05		52,761,953.99
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	32,136,000.00				902,233.05				4,142,252.89		15,581,468.05		52,761,953.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,000,000.00				27,000,000.00				2,966,385.56		-17,302.34		32,949,083.22
(一) 综合收益总额											19,017,083.22		19,017,083.22
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				27,000,000.00								30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				27,000,000.00								30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配									2,966,385.56		-		-

											19,034,385.56		16,068,000.00
1. 提取盈余公积									2,966,385.56		-2,966,385.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-
											16,068,000.00		16,068,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		15,564,165.71		85,711,037.21

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：周蓬

会计机构负责人：周蓬

（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	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		13,465,123.80	83,611,995.30
加：会计政策变更												
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		13,465,123.80	83,611,995.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	915,000.00				8,646,750.00						-14,882,293.45	-5,320,543.45
（一）综合收益总额											-4,341,493.45	-4,341,493.45
（二）所有者投入和减少资本	915,000.00				8,646,750.00							9,561,750.00
1．股东投入的普通股	915,000.00				7,329,150.00							8,244,150.00
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					1,317,600.00							1,317,600.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
（三）利润分配											-10,540,800.00	-10,540,800.00
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有（或股东）											-10,540,800.00	-10,540,800.00

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	36,051,000.00				36,548,983.05				7,108,638.45		-1,417,169.65	78,291,451.85

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	32,136,000.00				902,233.05				4,142,252.89		3,452,275.94	40,632,761.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	32,136,000.00				902,233.05				4,142,252.89		3,452,275.94	40,632,761.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				27,000,000.00				2,966,385.56		10,012,847.86	42,979,233.42
(一) 综合收益总额											29,047,233.42	29,047,233.42
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				27,000,000.00							30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				27,000,000.00							30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
(三) 利润分配									2,966,385.56		-	-
1. 提取盈余公积									2,966,385.56		-2,966,385.56	
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	35,136,000.00				27,902,233.05				7,108,638.45		13,465,123.80	83,611,995.30

上海翼捷工业安全设备股份有限公司
财务报表附注
2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：上海翼捷工业安全设备股份有限公司

注册资本：人民币 35,136,000 元

法定代表人：张杰

注册地址：上海市浦东新区祖冲之路 887 弄 84 号 502、503 室

统一社会信用代码：91310000682266227Y

经营期限：2008 年 12 月 9 日至无固定期限

（二）历史沿革

上海翼捷工业安全设备股份有限公司（以下简称“翼捷股份”或“本公司”或“公司”）成立于 2008 年 12 月 9 日，系由上海紫桐企业管理咨询有限公司（以下简称“上海紫桐”）、上海程果网络技术有限公司（以下简称“上海程果”）和上海菲菲信息技术有限公司（以下简称“上海菲菲”）共同出资设立，注册资本 1000 万元，其中上海紫桐货币出资 400 万元、上海程果货币出资 300 万元、上海菲菲货币出资 300 万元。本次出资已经上海兆信会计师事务所有限公司出具了兆会验字（2008）第 1327 号《验资报告》。2008 年 12 月 9 日，上海市工商行政管理局浦东新区分局核发了注册号为 310115001101585 号的《企业法人营业执照》。

2012 年 3 月 29 日，公司召开股东会并通过决议，一致同意上海紫桐将所持公司 40%的股权以 4,316,727.45 元的价格全部转让给张杰，原股东上海程果将所持公司 30%的股权以 3,237,545.59 元的价格全部转让给程琨，原股东上海菲菲将所持公司 30%的股权以 3,237,545.59 元的价格全部转让给孙晓菲。同日，各方签署股权转让协议。2012 年 6 月 25 日，上海市工商行政管理局浦东新区分局就本次变更事宜向公司换发了新的《企业法人营业执照》，本次工商登记变更手续完成。

2012 年 8 月 15 日，公司召开股东会并通过决议，同意公司整体变更为股份有限公司，根据上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的编号为沪众会字（2012）第 2817 号的《审计报告》，公司截至 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产为 12,362,233.05 元，按 1.0302:1 的比例折合股本 1,200 万股，每股面值合人民币 1 元，其余净资产 362,233.05 元计入资本公积，公司原三名股东作为股份公司发起人，按其原出资比例享有折合股本后的股份，股权结构保持不变。银信资产评估有限公司出具了编号为银信资评报[2012]沪第 418 号的资产评估报告书，确认经评估后公司于基准日（2012 年 6 月 30 日）的账面净资产价值为 13,022,493.36 元。上海众华沪银会计师事务所有限公司出具了编号为沪众会验字（2012）

第 3043 号的《验资报告》，对公司整体变更为股份有限公司出资进行了审验。2012 年 8 月 31 日，公司召开了股份有限公司创立大会暨 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于设立股份有限公司的报告》、《公司章程》等议案。2012 年 9 月 28 日，上海市工商行政管理局核发了注册号为 310115001101585 号的《企业法人营业执照》，核准公司改制成为股份公司。

2014 年 5 月 8 日，公司召开 2013 年年度股东大会，审议通过了公司《关于股票发行、股票认购合同方案的议案》，本次新增股票的发行对象为公司在册高管、核心技术人员于海洋先生，发行数量 360,000 股，发行价格每股人民币 2.50 元，认购方式为现金认购。

2015 年 5 月 12 日，张杰通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式，向长江证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 220,000 股，向光大证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 68,000 股，向合格自然人投资者贾瑞起转让所持有的翼捷股份流通股 340,000 股，向合格自然人投资者陆锡英转让所持有的翼捷股份流通股 330,000 股，向合格自然人投资者高世洪转让所持有的翼捷股份流通股 2,000 股，合计转让翼捷股份流通股 960,000 股。程琨通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式，向光大证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 216,000 股，向合格自然人投资者李冬梅转让所持有的翼捷股份流通股 406,000 股，向合格自然人投资者高世洪转让所持有的翼捷股份流通股 98,000 股，合计转让翼捷股份流通股 720,000 股。孙晓菲通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式，向光大证券股份有限公司转让所持有的翼捷股份流通股 216,000 股，向合格自然人投资者李冬梅转让所持有的翼捷股份流通股 504,000 股，合计转让翼捷股份流通股 720,000 股。

2015 年 10 月 8 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2015 年中期利润分配预案》，以公司现有股本 12,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 16 股进行利润分配，共派送 19,776,000 股，转增后公司总股本将增至 32,136,000 股。2015 年 11 月 18 日上述利润分配方案实施完毕。

2016 年 11 月 21 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会审议，通过了《关于公司股票发行方案的议案》，本次股票发行对象为张家港国弘智能制造投资企业（有限合伙），发行数量 3,000,000 股，发行价格每股人民币 10.00 元，认购方式为现金认购。

2017 年 9 月 1 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司股权激励股票发行方案的议案》，本次股票发行对象为公司 25 名核心员工，上述员工均与公司或子公司签订了《劳动合同》，在此之前，本次股权激励方案已经过公司董事会、监事会及职工代表大会审议通过，本次发行数量为 91.5 万股，发行价格每股人民币 9.01 元，认购方式为现金认购。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	占比（%）	实收资本（万元）
张杰	1,001.08	27.77	1,001.08
程琨	748.80	20.77	748.80

股东名称	注册资本（万元）	占比（%）	实收资本（万元）
孙晓菲	748.80	20.77	748.80
张家港国弘智能制造投资企业(有限合伙)	300.00	8.32	300.00
李冬梅	184.34	5.11	184.34
于海洋	93.60	2.60	93.60
贾瑞起	85.60	2.37	85.60
光大证券股份有限公司做市专用证券账户	81.38	2.26	81.38
穆震涛	72.00	2.00	72.00
其他股东	294.74	8.03	294.74
合计	<u>3,605.10</u>	<u>100</u>	<u>3,605.10</u>

（三）本公司经营范围及行业性质

本公司经营范围为：安全仪器仪表、消防报警产品及传感器的生产组装、集成、软件嵌入、测试和研发、销售、服务、维修和安装（限上门），提供楼宇自动化专业领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询服务，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司行业性质为：安全仪器制造业。

（四）最终控制方

本公司实际控制人为张杰和程琨。

（五）财务报表报出

本财务报告于二〇二〇年五月十八日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(九) 应收款项

6. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元(含 100 万元)以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

7. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

8. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，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所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

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

（十）存货

9. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

10. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

11. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

12. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

14. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

15. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

16. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

17. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

18. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

19. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40.50	5.00	2.35
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

(十三) 在建工程

20. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

21. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 无形资产

22. 无形资产包括土地使用权和软件，按成本进行初始计量。

23. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	41.33
软件	10.00

24. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

25. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

26. 短期薪酬的会计处理方法

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

27. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

28. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

29. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，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；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

30. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

31. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

32. 收入确认原则

(1) 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售工业消防报警设备、气体检测仪器仪表、传感器。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经过购货方验收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十）政府补助

33. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。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。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

34. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

36. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

37. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

38. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

39. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

40. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

41. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

（二十四）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税[注]	应缴流转税税额	5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]：报告期内本公司以及上海安誉智能科技有限公司的城市维护建设税率为 1%，其他纳税主体为 5%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	0%
上海锐探软件技术有限公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二十五) 税收优惠

1. 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号文)的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。上海锐探软件技术有限公司自 2015 年 2 月 12 日起享受该即征即退政策。翼芯红外传感技术(上海)有限公司自 2017 年 3 月 28 日起享受该即征即退政策。

2. 本公司于 2017 年 10 月 23 日取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR01731000366)，有效期三年。本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日减按 15%税率缴纳企业所得税。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)的规定，新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税(以下简称“两免三减半”)，并享受至期满为止。

(1) 上海锐探软件技术有限公司于 2014 年 5 月 27 日取得上海市浦东新区国家税务局第六税务所下发的《企业所得税优惠事项备案通知书》(浦税十五所备〔2014〕011 号)，自

2013年起享受两免三减半所得税税收优惠政策，2015年-2017年减半征收。

(2) 翼芯红外传感技术(上海)有限公司于2017年7月14日取得上海市浦东新区国家税务局第六税务所下发的《税务事项通知书》(沪国税闵-通〔2017〕16982号)，自2017年起享受两免三减半所得税税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(二十六) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	23,333.22	12,656.00
银行存款	34,227,275.52	48,269,037.93
其他货币资金	69,756.00	50,556.00
合 计	34,320,364.74	48,332,249.93

(2) 其他说明

项 目	期末数	期初数
履约保证金	69,756.00	50,556.00
合 计	69,756.00	50,556.00

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,436,775.00		10,436,775.00	2,682,064.73		2,682,064.73
合 计	10,436,775.00		10,436,775.00	2,682,064.73		2,682,064.73

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,834,903.00	2,435,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,709,847.13	98.59	4,351,751.09	9.32	42,358,096.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,337.00	1.41	656,747.00	98.56	9,590.00
合 计	47,376,184.13	100.00	5,008,498.09		42,367,686.04

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,462,504.33	98.60	2,666,140.03	11.36	20,796,364.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	332,450.00	1.40	332,450.00	100.00	-
合 计	23,794,954.33	100.00	2,998,590.03		20,796,364.30

2) 按单项计提坏账准备:

2017年12月31日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海宝塔石化有限公司	330,087.00	320,497.00	97.09	预计不能全部收回
江西青鸟环宇消防设备销售有限责任公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计不能收回
宜章弘源化工有限责任公司	102,450.00	102,450.00	100.00	预计不能收回
杭州安士城消防器材有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计不能收回
聊城新奥燃气工程有限公司	3,800.00	3,800.00	100.00	预计不能收回
合计	<u>666,337.00</u>	<u>656,747.00</u>		

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	40,937,662.58	2,046,883.13	5.00
1-2 年	2,925,549.04	292,554.91	10.00
2-3 年	1,191,889.23	357,566.77	30.00
3 年以上	1,654,746.28	1,654,746.28	100.00
小 计	46,709,847.13	4,351,751.09	

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	19,761,122.89	988,056.14	5.00
1-2 年	1,728,996.15	172,899.62	10.00
2-3 年	667,430.00	200,229.00	30.00
3 年以上	1,304,955.28	1,304,955.28	100.00
小 计	23,462,504.33	2,666,140.04	

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,755,044.22 元。

本期核销坏账准备 745,136.17 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
联技范安思贸易（上海）有限公司	3,796,378.01	8.01	189,818.90
中国石油辽阳石油化纤有限公司	2,222,874.00	4.69	111,143.70
吉林省佳德消防工程有限公司	1,775,198.34	3.75	88,759.92
南京大地建设（集团）股份有限公司	1,652,039.15	3.49	82,601.96
中国铁路沈阳局集团有限公司科学技术研究所	1,378,000.00	2.91	68,900.00

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
小 计	10,824,489.50	22.85	541,224.48

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,925,404.49	99.65		1,925,404.49	2,499,361.18	99.06		2,499,361.18
1-2 年	1,795.80	0.09		1,795.80	3,661.56	0.15		3,661.56
2-3 年	3,250.00	0.17		3,250.00	4,780.00	0.19		4,780.00
3 年以上	1,685.00	0.09		1,685.00	15,198.82	0.60		15,198.82
合 计	1,932,135.29	100.00		1,932,135.29	2,523,001.56	100.00		2,523,001.56

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海冠燕电子科技有限公司	256,000.00	13.25
四川火狐电子有限公司	238,000.00	12.32
北京蓝景四季科技有限公司	167,200.00	8.65
郑州炜盛电子科技有限公司	159,950.00	8.28
上海奇亚特能源股份有限公司	107,568.00	5.57
小 计	928,718.00	48.07

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	2,653,790.38	100.00	580,022.47	21.86	2,073,767.91
合 计	2,653,790.38	100.00	580,022.47	21.86	2,073,767.91

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,710,172.38	100.00	263,598.19	15.41	1,446,574.19
合 计	1,710,172.38	100.00	263,598.19	15.41	1,446,574.19

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,709,883.31	85,494.17	5.00
1-2 年	464,319.07	46,431.91	10.00
2-3 年	44,988.00	13,496.40	30.00
3 年以上	434,600.00	434,600.00	100.00
小 计	2,653,790.38	580,022.47	21.86

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,129,082.02	56,454.10	5.00
1-2 年	51,788.00	5,178.80	10.00
2-3 年	467,624.40	140,287.32	30.00
3 年以上	61,677.96	61,677.96	100.00
小 计	1,710,172.38	263,598.19	15.41

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 316,424.29 元。

(3) 其他应收款按项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金及押金	1,922,745.47	1,507,317.66
其他单位往来	202,190.00	100,000.00
备用金	480,835.38	56,383.73
其他	48,019.53	46,470.99
合 计	2,653,790.38	1,710,172.38

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	是否为关联方
上海康桥恒升电子有限公司	保证金及押金	400,000.00	3 年以上	15.07	否
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金及押金	350,500.00	1 年以内	13.21	否
吴永国	备用金	103,000.00	1 年以内	3.88	否
袁智武	备用金	102,200.00	1 年以内	3.85	否
中国石油物资公司	保证金及押金	101,000.00	1 年以内	3.81	否
小 计		1,056,700.00		39.82	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,598,865.35	448,802.01	11,150,063.34	945,242.28	-	945,242.28
半成品	2,181,397.38	197,244.45	1,984,152.93	5,533,332.90	-	5,533,332.90
库存商品	8,257,255.27	73,011.00	8,184,244.27	5,404,149.47	-	5,404,149.47
发出商品	1,492,467.54	-	1,492,467.54	710,822.14	-	710,822.14
在产品	6,427,830.69	287,789.31	6,140,041.38	371,989.85	-	371,989.85
委托加工物资	1,819,452.21	19,285.50	1,800,166.71	164,311.41	-	164,311.41

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	31,777,268.44	1,026,132.27	30,751,136.17	13,129,848.05	-	13,129,848.05

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		448,802.01				448,802.01
半成品		197,244.45				197,244.45
库存商品		73,011.00				73,011.00
在产品		287,789.31				287,789.31
委托加工物资		19,285.50				19,285.50
小 计		1,026,132.27				1,026,132.27

2) 确定可变现净值的具体依据

本期对损坏或退货导致无法再次销售的库存商品全额计提存货跌价准备。这部分库存商品的可变现净值为零，主要因为无法再次销售，预计无法产生经济流入。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	838,408.80	69,350.44
预缴所得税	779,332.56	
合 计	1,617,741.36	69,350.44

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数		1,204,151.93	803,510.13	1,638,187.66	376,839.71	4,022,689.43
本期增加金额(购置)	27,369,434.96	706,965.89	41,957.26	570,466.42	30,001.31	28,718,825.84

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
本期减少金额(处置或报废)		567,329.53		493,311.84	135,579.04	1,196,220.41
期末数	27,369,434.96	1,343,788.29	845,467.39	1,715,342.24	271,261.98	31,545,294.86
累计折旧						
期初数		574,019.05	462,789.67	1,302,543.68	200,799.02	2,540,151.42
本期增加金额(计提)	323,437.96	198,029.88	100,563.59	234,462.64	55,219.28	911,713.35
本期减少金额(处置或报废)		555,703.94		473,038.40	125,360.60	1,154,102.94
期末数	323,437.96	216,344.99	563,353.26	1,063,967.92	130,657.70	2,297,761.83
账面价值						
期末账面价值	27,045,997.00	1,127,443.30	282,114.13	651,374.32	140,604.28	29,247,533.03
期初账面价值		630,132.88	340,720.46	335,643.98	176,040.69	1,482,538.01

9. 无形资产

项 目	软件	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	49,370.95		49,370.95
本期增加金额(购置)	464,436.70	3,542,400.00	4,006,836.70
本期减少金额			
期末数	513,807.65	3,542,400.00	4,056,207.65
累计摊销			
期初数	5,348.46		5,348.46
本期增加金额(计提)	32,029.18	85,703.23	117,732.41
本期减少金额			
期末数	37,377.64	85,703.23	123,080.87
账面价值			
期末账面价值	476,430.01	3,456,696.77	3,933,126.78
期初账面价值	44,022.49		44,022.49

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	196,280.91	267,834.23	240,919.94		223,195.20
合 计	196,280.91	267,834.23	240,919.94		223,195.20

11. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	5,567,757.07	908,938.01	3,256,523.45	516,353.33
存货跌价准备	119,776.62	20,392.51	-	-
预计负债	2,385,014.67	434,464.79	1,580,035.37	278,008.04
预提技术服务费	5,036,030.75	755,404.61	871,607.24	130,741.09
未实现内部销售损益	10,308,404.91	2,178,511.38	7,351,096.76	1,761,313.43
可抵扣亏损	12,530,433.62	2,095,917.98	-	-
合 计	35,947,417.64	6,393,629.28	13,059,262.82	2,686,415.89

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,527,296.17	5,664.78
可抵扣亏损	1,660,352.08	34,993.78
小 计	5,187,648.25	40,658.56

(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	期末数	期初数
2021 年	34,993.78	34,993.78
2022 年	1,625,358.30	
小 计	1,660,352.08	34,993.78

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	11,814.00	207,210.00
预付购房款		15,000,000.00
合 计	11,814.00	15,207,210.00

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	18,757,287.55	7,231,283.18
1-2年（含2年）	661,480.22	
合 计	19,418,767.77	7,231,283.18

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	4,278,047.50	3,074,539.85
合 计	4,278,047.50	3,074,539.85

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,967,682.35	28,898,472.44	25,575,008.79	7,291,146.00
离职后福利—设定提存计划	189,593.00	2,540,405.78	2,548,570.86	181,427.92
辞退福利		554,844.00	554,844.00	
合 计	4,157,275.35	31,993,722.22	28,678,423.65	7,472,573.92

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,818,817.85	25,234,875.52	21,925,324.99	7,128,368.38
职工福利费		1,512,065.80	1,478,119.23	33,946.57
社会保险费	97,498.50	1,185,821.25	1,187,834.70	95,485.05

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：医疗保险费	87,302.20	1,024,698.01	1,030,307.18	81,693.03
工伤保险费	6,882.60	60,806.57	61,727.58	5,961.59
生育保险费	3,313.70	100,316.67	95,799.94	7,830.43
住房公积金	51,366.00	557,146.46	575,214.46	33,298.00
工会经费和职工教育经费		274,735.80	274,735.80	
其他短期薪酬		133,827.61	133,779.61	48.00
小 计	3,967,682.35	28,898,472.44	25,575,008.79	7,291,146.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	180,424.60	2,480,284.71	2,484,163.39	176,545.92
失业保险费	9,168.40	60,121.07	64,407.47	4,882.00
小 计	189,593.00	2,540,405.78	2,548,570.86	181,427.92

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
1.企业所得税	868,422.55	776,270.46
2.增值税	319,748.07	3,479,745.48
3.城市维护建设税	206,573.73	13,469.32
4.教育费附加	291,009.04	67,349.56
5.代扣代缴个人所得税	50,495.39	187,282.70
6.土地使用税	44,164.25	-
7.印花税	28,151.90	-
8.房产税	146,140.64	-
9.河道管理费	-	13,469.32
合 计	1,954,705.57	4,537,586.84

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
预提技术服务费	5,036,030.75	871,607.24
保证金及押金	135,500.00	45,143.30
期间费用	1,266,281.05	1,643,378.90
代扣代缴款		114,066.54
其他	45,587.25	182,141.10
合 计	6,483,399.05	2,856,337.08

19. 其他流动负债

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
未终止确认的银行承兑汇票	2,435,000.00	403,716.00
未终止确认的商业承兑汇票		
合 计	<u>2,435,000.00</u>	<u>403,716.00</u>

20. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	2,396,776.85	1,580,035.37	产品质量合同后续维修保证
合 计	2,396,776.85	1,580,035.37	

(2) 其他说明

公司按照非关联方销售收入的 1%计提本期预计负债发生额。

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,136,000				915,000.00	915,000.00	36,051,000.00

(2) 其他说明

2017 年增加股本 915,000.00 元，主要是公司 2017 年定向发行股份 91.5 万股，详见“附注一、公司的基本情况”。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	27,902,233.05	7,329,150.00		35,231,383.05
其他资本公积		1,317,600.00		1,317,600.00
合计	27,902,233.05	8,646,750.00		36,548,983.05

(2) 其他说明

2017 年其他资本公积增加 1,317,600.00 元,系本期确认的股份支付费用 1,317,600.00 元。

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,108,638.45			7,108,638.45

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	15,564,165.70	15,581,468.04
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减)		
调整后期初未分配利润	15,564,165.70	15,581,468.04
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	34,137,646.94	19,017,083.22
减: 提取法定盈余公积		2,966,385.56
应付普通股股利	10,540,800.00	16,068,000.00
期末未分配利润	39,161,012.64	15,564,165.70

(二十七) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	137,864,482.31	45,613,356.48	98,555,014.31	40,788,955.87
其他业务收入	753,155.12	157,110.31		
合 计	138,617,637.43	45,770,466.79	98,555,014.31	40,788,955.87

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城建税	536,565.31	93,257.35
教育费附加	1,030,998.78	465,299.29
河道管理费	39,965.56	93,257.80
印花税	70,640.90	55,258.33
车船税	2,220.00	
房产税	146,140.64	
土地使用税	44,164.25	
营业税		1,108.80
其他		2,220.00
合 计	1,870,695.44	710,401.57

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
技术服务费	8,176,305.85	5,000,087.86
职工薪酬	12,442,894.71	9,168,117.13
招待费	2,275,063.92	1,762,733.70
差旅费	2,546,113.15	1,886,706.32
业务推广费	3,406,065.67	2,541,525.97
运输费	1,082,829.26	257,786.56
质保金	1,386,974.66	1,124,378.39
办公费	1,957,670.42	1,011,792.08
其他	485,144.73	199,682.53
租赁费	556,758.19	460,527.33
股份支付	957,600.00	-
合 计	35,273,420.56	23,413,337.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	14,033,722.74	7,097,813.16
职工薪酬	4,738,413.86	3,475,925.78
业务招待费	59,959.49	79,568.48
广告宣传费	-	38,180.00
折旧与摊销	341,020.88	113,688.25
办公费用	1,577,808.30	1,406,577.83
机物料消耗	47,518.03	41,139.76
中介机构费	1,193,096.14	1,591,316.88
维修费用	276,165.80	548,376.17
其他费用	472,472.90	719,468.51
股份支付费用	172,800.00	-
合 计	22,912,978.14	15,112,054.82

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-134,046.87	-198,185.40
银行手续费	40,968.20	34,344.53
其他		-30,000.00
合 计	-93,078.67	-193,840.87

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,071,468.50	1,153,726.22
存货跌价损失	1,026,132.27	
合 计	4,097,600.77	1,153,726.22

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	3,980,167.08		488,000.00
个税返还	6,910.42	61,143.59	6,910.42
合 计	3,987,077.50	61,143.59	494,910.42

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		4,228,206.33	
其他	10,790.69	6,016.68	10,790.69
合 计	10,790.69	4,234,223.01	10,790.69

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非流动资产毁损报废损失	42,117.47		42,117.47
罚款支出	79,532.00		79,532.00
滞纳金	128,791.29	474.33	128,791.29
诉讼赔偿	337,137.00		337,137.00
其他	41,328.71		41,328.71
合 计	633,906.47	474.33	633,906.47

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,719,082.58	3,423,136.49
递延所得税费用	-3,707,213.39	-514,570.92

合 计	-1,988,130.81	2,908,565.57
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目	本期数	上年同期数
利润总额	32,149,516.12	21,925,648.79
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,822,427.42	3,288,847.32
子公司适用不同税率的影响	-8,024,028.31	-152,180.91
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	728,824.37	1,139,302.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,605,014.76	-537,722.64
研发加计扣除影响	-1,120,369.05	-829,680.71
所得税费用	-1,988,130.81	2,908,565.57

(二十八) 合并现金流量表项目注释

25. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	494,910.42	1,059,500.00
利息收入	134,046.87	198,040.40
往来款		933,918.82
其他	10,790.69	12,516.68
合 计	639,747.98	2,203,975.90

26. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付管理费用以及销售费用	27,544,243.12	22,825,139.66
营业外支出	591,789.00	
经营性其他应收款减少	853,261.30	1,167,099.96
履约保函	19,200.00	50,556.00
其他		297.49

合 计	29,008,493.42	24,324,479.42
-----	---------------	---------------

27. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品		11,203,152.49
合 计		11,203,152.49

28. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

29. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,137,646.93	19,017,083.22
加：资产减值准备	4,097,600.77	1,153,726.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	911,713.35	403,690.69
无形资产摊销	117,732.41	4,937.04
长期待摊费用摊销	240,919.94	502,330.08
预提费用增加（减少以“-”号填列）		
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)	42,117.47	
资产减值损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		-60,377.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,707,213.39	-503,119.54

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)	-18,647,420.39	6,350,925.48
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-34,001,418.88	-5,981,651.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	21,992,301.21	1,532,073.20
其他	1,317,600.00	-50,556.00
经营活动产生的现金流量净额	6,501,579.42	22,419,617.15
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	34,250,608.74	48,281,693.93
减：现金的期初余额	48,281,693.93	28,340,398.68
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	-14,031,085.19	19,941,295.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	34,250,608.74	48,281,693.93
其中：库存现金	23,333.22	12,656.00
可随时用于支付的银行存款	34,227,275.52	48,269,037.93
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	34,250,608.74	48,281,693.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(二十九) 其他

30. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,756.00	履约保证金
合 计	69,756.00	

31. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
软件增值税退税	3,492,167.08	其他收益
高新技术成果转化项目扶持资金	448,000.00	其他收益
上海市科技创新券-上海市科学技术委员会	31,000.00	其他收益
专利资助-上海市浦东新区知识产权中心	9,000.00	其他收益
个税返还	6,910.42	其他收益
合 计	3,987,077.50	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,987,077.50 元。

六、在其他主体中的权益

(三十) 重要子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
翼捷安全设备(昆山)有限公司	昆山	昆山	生产	100%		投资设立
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	上海	上海	软件研发	100%		投资设立
上海锐探软件技术有限公司	上海	上海	软件研发	100%		投资设立
上海安誉智能科技有限公司	上海	上海	生产	100%		同一控制下企业合并

七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险和流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（三十一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的22.85%(2016年12月31日：22.24%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	10,436,775.00				10,436,775.00
小 计	10,436,775.00				10,436,775.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,682,064.73				2,682,064.73
小 计	2,682,064.73				2,682,064.73

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（三十二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	19,418,767.77		18,757,287.55	661,480.22	
其他应付款	6,483,399.05		6,044,857.43	272,669.62	165,872.00
其他流动负债	2,435,000.00		2,435,000.00		
小 计	28,337,166.82		27,237,144.98	934,149.84	165,872.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	7,231,283.18		7,231,283.18		
其他应付款	2,856,337.08		2,690,465.08	165,872.00	
其他流动负债	403,716.00		403,716.00		
小 计	10,491,336.26		10,325,464.26	165,872.00	

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方情况

本公司第一大股东为张杰，持有本公司 27.77%股权。本公司无实际控制人为张杰和程琨。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司无重要的联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市翼捷视安防技术有限公司	其控股股东吴永国是公司的核心员工以及区域销售代表，且持有公司 100,000 股。

(2) 其他说明

根据 2017 年度第十四次董事会决议，董事会提名吴永国在本期被公司授予核心员工，

并随后对其发行股权激励股票，吴永国认购了 100,000 股。2018 年 3 月 20 日，该股权认购行为取得了全国中小企业股份转让系统中心的同意函（股转系统函（2018）734 号），公司于当日进行了工商变更登记。

（二）关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市翼捷视安防技术有限公司	采购商品	1,152,351.45	

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市翼捷视安防技术有限公司	出售商品	9,589.75	

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市翼捷视安防技术有限公司				
小 计					

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	深圳市翼捷视安防技术有限公司	322,600.00	
小 计		322,600.00	

九、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额			本期授予的权益工具共计 91.50 万股
公司本期行权的各项权益工具总额			本期行权的权益工具共计 91.50 万股
公司本期失效的各项权益工具总额			无
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限			无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限			无

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法			收盘价
可行权权益工具数量的确定依据			立即行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因			无
以权益结算的股份支付计入资本公积的 累计金额			1,317,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用 总额			1,317,600.00

注 1：本期估计与上期估计重大的原因

无。

注 2：以权益结算的股份支付情况的说明

经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励股票发行方案的议案》向公司 25 名核心员工定向增发股票，股权激励对象均与公司或子公司签订了《劳动合同》，其提名的产生与通过均分别经过公司董事会、监事会、股东大会审议通过，并通过职工代表大会提名并公示。2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈股权激励股票发行方案〉的议案》，议案增加了对 25 名核心员工基本信息的详细说明。

本次定向发行股份 91.5 万股，发行股票价格为每股人民币 9.01 元。本次股票发行价格是依据上年度年报公布前的 30 个交易日公司股票市场加权平均价格的 80%。2016 年年报公布时间为 2017 年 4 月 26 日，前 30 个交易日（2017 年 3 月 13 日至 2017 年 4 月 25 日）平均交易价格为 11.64 元。因此，本期股票的授予价格为 11.64 元的 80%，即每股人民币 9.31 元。此外，2017 年 6 月 29 日，公司完成了 2016 年年度利润分红，每股分红 0.3 元，因此本期股票的最终授予价格应扣除 0.3 元，即 $9.31 - 0.3 = 9.01$ 元/股。认购方式为现金认购。根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》第五条授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

根据《企业会计准则解释第 4 号》第七条，接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理。

《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第五十二条规定，“企业应当选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值”。

本公司以 2017 年 9 月 1 日（股东大会审议通过日）最新收盘价格 10.45 元/股为公允价值，对员工增资扩股价格与该金额的差异确认为股份支付。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明

2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈股权激励股票发行方案〉的议案》，议案主要增加了相关释义；发行对象基本情况；认购对象与挂牌公司、现有股东及董监高的关联关系；投资者的适当性；认购对象所属公司关联关系，更正了中介机构经办注册会计师等。

（五）其他

无。

十、重要承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、其他重要事项

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
智能传感器	5,326,384.17	1,184,334.75
智能仪器仪表	107,539,089.94	33,574,195.85
报警控制系统及配套	24,999,008.20	10,854,825.88
其他业务收入	753,155.12	157,110.31
小 计	138,617,637.43	45,770,466.79

十二、母公司财务报表主要项目注释

（三十三）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,370,435.74	57.87	3,609,196.57	10.82	29,761,239.17
合并范围内关联方	23,623,171.81	40.97	-		23,623,171.81
单项金额不重大但单独计提坏账	666,337.00	1.16	656,747.00	98.56	9,590.00

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收账款					
合 计	57,659,944.55	100.00	4,265,943.57		53,394,000.98

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,122,225.43	79.15	2,390,799.16	13.19	15,731,426.27
合并范围内关联方	4,440,304.18	19.39			4,440,304.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	332,450.00	1.45	332,450.00	100.00	-
合 计	22,894,979.61	100	2,723,249.16		20,171,730.45

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,443,779.56	1,422,188.98	5
1-2 年	2,246,558.32	224,655.83	10
2-3 年	1,025,351.58	307,605.48	30
3 年以上	1,654,746.28	1,654,746.28	100
小 计	33,370,435.74	3,609,196.57	

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,587,382.64	729,369.13	5

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	1,562,457.50	156,245.75	10
2-3 年	667,430.00	200,229.00	30
3 年以上	1,304,955.28	1,304,955.28	100
小 计	18,122,225.43	2,390,799.16	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,218,397.41 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
翼捷安全设备(昆山)有限公司	18,931,853.32	32.83	
上海安誉智能科技有限公司	2,661,363.65	4.62	
中国石油辽阳石油化纤有限公司	2,222,874.00	3.86	111,143.70
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	2,011,954.84	3.49	
吉林省佳德消防工程有限公司	1,775,198.34	3.08	88,759.92
小 计	27,603,244.15	47.88	199,903.62

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,384,842.36	10.63	564,069.07	23.65	1,820,773.29
合并范围内关联方	20,050,527.38	89.37			20,050,527.38
合 计	22,435,369.74	100.00	564,069.07	2.51	21,871,300.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,535,330.50	40.65	254,526.09	16.58	1,280,804.41
合并范围内关联方	2,241,837.39	59.35			2,241,837.39
合 计	3,777,167.89	100.00	254,526.09	6.74	3,522,641.80

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,489,955.29	74,497.76	5.00
1-2 年	415,399.07	41,539.91	10.00
2-3 年	44,938.00	13,481.40	30.00
3 年以上	434,550.00	434,550.00	100.00
小 计	2,384,842.36	564,069.07	23.65

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	959,140.14	47,957.01	5.00
1-2 年	47,138.00	4,713.80	10.00
2-3 年	467,424.40	140,227.32	30.00
3 年以上	61,627.96	61,627.96	100.00
小 计	1,535,330.50	254,526.09	16.58

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按款项性质的组合 [注]	20,050,527.38		

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按款项性质的组合 [注]	2,241,837.39		

[注]：按款项性质的组合主要是合并范围关联方往来的组合。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 309,542.98 元。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
翼捷安全设备(昆山)有限公司	17,172,985.57	76.54	
翼芯红外传感技术(上海)有限公司	2,076,187.10	9.25	
上海锐探软件技术有限公司	747,954.71	3.33	
上海康桥恒升电子有限公司	400,000.00	1.78	400,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	350,500.00	1.56	17,525.00
小 计	20,747,627.38	92.46	417,525.00

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金及押金	1,836,373.47	1,421,655.66
备用金	375,872.89	6,338.00
其他单位往来	172,596.00	91,000.00
代扣代缴员工保险费		16,336.84
关联方往来	20,050,527.38	2,241,837.39
合 计	22,435,369.74	3,777,167.89

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	18,512,800.00		18,512,800.00	2,800,000.00		2,800,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
翼捷安全设备(昆山)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
翼芯红外传感技术(上海)有限公司		5,072,000.00		5,072,000.00
上海安誉智能科技有限公司	1,800,000.00	72,000.00		1,872,000.00
上海锐探软件技术有限公司	1,000,000.00	568,800.00		1,568,000.00
小 计	2,800,000.00	15,712,800.00		18,512,800.00

(三十四) 母公司利润表项目注释

营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,498,913.26	92,744,719.81	73,223,788.22	41,417,926.81
其他业务	525,144.06	130,184.20		
合 计	117,024,057.32	92,874,904.01	73,223,788.22	41,417,926.81

十三、其他补充资料

(三十五) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-42,117.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	494,910.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,998.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-128,205.36	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	20,933.66	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-149,139.02	

(三十六) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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	34.17	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.32	0.97	0.97

上海翼捷工业安全设备股份有限公司

二〇二〇年五月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室