

**GH 上海光华**

# 光 华 消 防

NEEQ : 871495

## 上海光华永盛消防智能系统股份有限公司

( SHANGHAI GUANGHUAYONGSHENG FIRE INTELLIGENT SYSTEM CO., LTD. )



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记

1. 2018 年 1 月，受邀参加上海、福建、山东、广东、江苏、浙江等省市举行的给排水年会，与各位专家一起分享了光华给排水系统及产品。
2. 2018 年 1 月，公司与山东省消防总队、山东同圆设计集团有限公司、山东省建筑设计研究院共同主编的山东省地方标准《消防设施物联网设计建设标准》立项成功。
3. 2018 年 3 月，公司 NB-LOT、2G 无线通讯“智慧用电”研发成功。
4. 2018 年 4 月，公司参编由公安部消防研究所和天津市建筑设计院主编的《自动喷水灭火系统设计图示》。
5. 2018 年 5 月，公司消防设备电源监控系统中标济南市地铁 R1 线项目。
6. 2018 年 6 月，公司半年度销售会议在公司总部召开。
7. 2018 年 7 月，公司在沈阳成立东北办事处。
8. 2018 年 8 月，公司研发的新产品“风量测量装置”系统，取得“国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心”检测报告。
9. 2018 年 8 月 18 日，公司组织的山东省地方标准《消防设施物联网设计建设标准》第一次专家讨论会在济南召开。
10. 2018 年 9 月，公司的风量测量装置系统、自动末端试水系统在上海地铁诸光路站、徐泾东站安装调试完成。
11. 2018 年 10 月，公司与中国移动上海分公司签署物联网领域战略合作协议。
12. 2018 年 10 月，公司智慧用电产品及系统平台中标“昆山市智慧城市改造项目”。
13. 2018 年 11 月，公司智慧消防平台及智慧用电产品在“天津滨海国际机场”、“青岛海尔工业园”成功试运行。
14. 2018 年 11 月 28 日，公司受邀参加中国移动上海公司“智慧城市物联网研讨会”，并签约加盟中国移动物联网联盟。

# 致投资者的信

尊敬的投资者：

2018年，是上海光华消防腾飞的一年，在这一年里公司实现了整体战略规划的全新布局；我们经过十余年的深耕细作，砥砺前行，上海光华品牌得到了广大客户的认可。

2018年是公司新三板挂牌后承上启下的一年，上海光华消防秉承领先的产品理念，不断加强企业的研发技术投入。公司投资设立了上海、珠海、杭州三处研发中心，开发出智慧用电产品、NB-L0T+2G 通讯水压传感器及液位传感器、建筑物联网平台、建筑消防设施物联网平台、九小场所安监平台等一系列能够切实提高建筑安全可靠性的新产品和新技术。公司目前的产品覆盖了与消防相关的“电气”、“给排水”、“暖通”三大系统，物联网涵盖了“智慧城市物联网平台”、“建筑物联网平台”、“建筑消防设施物联网平台”、“九小场所安全监控平台”、“智慧小区及智慧园区平台”等，为不同用户提供专业的安全解决方案。

这一年，我们完成了公司的战略方针的变革，与很多知名企业达成了战略联盟，为公司的快速发展打下了坚实的基础。我们以科学的管理工具与经营理念来规范企业管理，建立了一套现代化的企业经营管理制制度，极大提高了企业运营效率。

这一年，是我们布局全国、蓄势待发的一年。公司逐步设立了上海、重庆、成都、东北等办事处，并不断加大地域覆盖，完善营销服务网络，致力提供让客户更加满意的产品和便捷的服务。

立足今夕，展望未来。光华消防将紧扣时代发展的脉搏，专注智慧消防领域的开拓与发展，以股东利益为出发点，坚持“合作、共赢”的营销模式，携手广大客户共创辉煌的明天！

上海光华永盛消防智能系统股份有限公司

董事长：金欣

2019年04月

## 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、光华消防	指	上海光华永盛消防智能系统股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海光华永盛消防智能系统股份有限公司章程》及其后续修订
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
期初、报告期初	指	2018年1月1日
期末、报告期末	指	2018年12月31日

## 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。

公司负责人金欣、主管会计工作负责人高晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）高晶晶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
消防产品监管政策变动对公司经营的影响	近年来,国家对于消防行业监管趋于严格,我国相继出台了多项涉及消防产品监管法规以规范消防产品行业的发展。公司将实时关注所处行业政策变动、不断提高自身产品质量以满足国家对于行业监管的要求。
产品技术替代风险	公司所处的消防行业整体技术亦不断革新,消防产品正朝着智能化、网络化的方向发展。我们通过引进自动化、无线通讯等相关领域的专业人才,加大研发经费的投入等方式进一步提高公司产品的市场竞争力。同时公司将加快对原有电气火灾监控系统、消防设备电源监控系统、自动末端试水系统等产品的无线通讯技术的更新换代,以适应国家建设智慧城市、智慧消防的要求。
消防产品行业竞争加剧的风险	目前消防行业内企业技术水平差异化优势不明显,产品同质化程度较高,行业整体面临市场竞争加剧的风险。公司将不断加强自身研发实力,将具有自动化、智能化特点的中高端消防产品作为产品重点研发方向,具体通过持续改进现有产品性能和不断研发新型产品两方面应对市场竞争加剧的风险。
税收优惠政策不能持续的风险	母公司是属于高新技术企业,子公司分别享受软件企业所得税

	“两免三减半”和自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的优惠政策，公司将积极关注国家和地方税收政策变化，对于取消的优惠政策，迅速作出应对，对于新增的优惠政策，第一时间提交申请，对于目前享受的优惠政策，及时向有关部门备案。
存货流动性风险	公司的存货周转相对较慢，但是随着公司生产规模扩大，经营产品种类的增多，各地城市智慧用电安全项目的陆续展开，公司 2018 年下半年销售的爆发，消耗了大量库存，同时也提高存货周转速度。
公司治理的风险	公司在内部治理方面存在一定的风险。子股份公司设立后，公司建立了股东大会、董事会、监事会及管理层的“三会一层”治理结构，并制定了相关的会议和工作制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。尤其是制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等，对关联交易、对外担保、对外投资、关联方资金占用等事项规定了严格的审议程序。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为金欣、高洋夫妇，并且担任公司高管，有可能会对公司及其他股东造成不利影响。但公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易、对外担保制度，尤其是制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。
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	上海光华永盛消防智能系统股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI GUANGHUAYONGSHENG FIRE INTELLIGENT SYSTEM CO., LTD.
证券简称	光华消防
证券代码	871495
法定代表人	金欣
办公地址	上海市松江区小昆山镇镇中心路 399 弄 18 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金艳婷
职务	董事会秘书
电话	021-57782077
传真	021-57782129
电子邮箱	JYT@ghxf.net
公司网址	www.ghys.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市松江区小昆山镇镇中心路 399 弄 18 号 201614
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	上海市松江区小昆山镇镇中心路 399 弄 18 号

### 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	2012 年 3 月 2 日
挂牌时间	2017 年 5 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(c)-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造(c35)-上述类别未列明的其他专用设备的制造、包括同位素设备的制造(C3599)
主要产品与服务项目	消防产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,665,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	金欣
实际控制人及其一致行动人	金欣、高洋、上海朋客投资管理中心（有限合伙）

### 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	91310000591619090Y	否
注册地址	上海市松江区小昆山镇镇中心路 399 弄 18 号	否



注册资本	21,665,500.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	汪小刚、周晓英
会计师事务所办公地址	上海市普陀区武宁路 423 号 1 号楼 8 楼

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

董事、董事会秘书、财务总监李文周因个人原因于 2018 年 12 月 28 日递交辞职报告，2019 年 1 月 3 日公司在全国中小企业股份转让系统上公示此信息，公告编号：2019-001；2019 年 1 月 3 日公司第二届董事会第二次会议任命金艳婷为董事会秘书，任命高晶晶为财务总监，提名吴闪闪为新任董事，2019 年 1 月 3 日公司在全国中小企业股份转让系统上公示此信息，公告编号：2019-002；2019 年 1 月 18 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过吴闪闪担任公司董事职务，2019 年 1 月 21 日公司在全国中小企业股份转让系统上公示此信息，公告编号：2019-007。

### 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	16,421,361.38	38,715,032.95	-57.58%
毛利率%	61.51%	70.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,101,681.38	13,936,974.67	-136.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,501,262.69	13,913,346.81	-146.73%
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）	-9.56%	31.43%	-
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）	-12.19%	31.38%	-
基本每股收益	-0.24	0.67	-135.82%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,254,631.15	65,930,718.84	-28.33%
负债总计	1,876,137.59	4,617,793.90	-59.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,378,493.56	61,312,924.94	-25.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.83	-26.15%
资产负债率%（母公司）	3.50%	15.22%	-
资产负债率%（合并）	3.97%	7.00%	-
流动比率	1,901.13%	1,178.29%	-
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	-5,064,144.35	-1,368,146.92	-270.15%
应收账款周转率	69.82%	238.00%	-
存货周转率	101.78%	205.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-28.33%	90.07%	-
营业收入增长率%	-57.58%	34.74%	-
净利润增长率%	-136.61%	27.62%	-

#### 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	21,665,500	21,665,500	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,761,524.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,958.25
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,646,566.25</b>
所得税影响数	246,984.94
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,399,581.31</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用单位：元

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,150,000.00	0.00	-	-
应收账款	23,433,303.30	0.00	-	-
应收票据及 应收账款	0.00	24,583,303.30	-	-
应付账款	629,673.42	0.00	-	-
应付票据及 应付账款	0.00	629,673.42	-	-
管理费用	10,583,819.79	3,099,615.05	-	-
研发费用	0.00	7,484,204.74	-	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司是一家聚焦在消防智能控制系统及电气领域发展的，集研发、生产、销售、服务于一体的国家高新技术企业。

公司自成立以来，秉承着“让消防更可靠；让生活更安心”的企业使命，专注于消防系统智能监控领域新方案和新应用的推动，不断开拓创新，先后开发出国内首批“电气火灾监控系统”、“风量测量系统”，以及国内首款获得 CCCF 认证的“自动末端试水系统”等一系列能够切实提高消防系统可靠性的新方案和新应用。拥有在自动末端试水、电气火灾监控、消防电源监控等产品领域内的大量专利及软件著作权。

在销售模式方面，随着公司在新三板的顺利挂牌，公司积极加大研发和市场投入，加强自有营销团队、加大地域覆盖，先后设立了上海、北京、广州、天津、杭州、成都、重庆、沈阳等 8 个销售办事处，同时加强对代理商的管理和开发，在维护好原有主要代理商的同时，积极引入有实力、对公司认可度高的新合作伙伴，逐步形成和完善了以自身营销团队为主导，与代理商的本地化覆盖及细分市场渗透相结合的销售模式，稳步拓展市场。

在主营业务方面，公司把握消防行业特点与发展趋势，依托于自身核心技术、知识产权与市场准入资质等关键资源要素形成的核心竞争力，在电气火灾监控等传统产品上取得的业绩稳定增长的同时，利用创新性产品的先发优势，实现了公司核心产品“自动末端试水系统”业绩的快速增长及智慧用电产品的上市销售。先后在上海汇山航运中心、咸阳文化中心、湖州文体中心、上海陆家嘴集团、昆山市城市智慧消防改造、青岛海尔工业园、天津滨海国际机场等国内大型重点工程项目中应用。公司在经营主营业务通过销售上海光华品牌消防智能监控系统、智慧消防物联网平台获取收入和利润的同时，充分利用自身研发能力和供应链优势，探索开展为其它品牌的贴牌业务，并且取得了初步成果。

报告期内，公司整体维持了较高的毛利率水平，主要原因系公司的核心产品自动末端试水系统具有创新性和先发优势，并且采用了软、硬件相结合的解决方案系统销售模式，该产品为公司自主研发的全新消防智能监控产品，具有较高的产品附加值。

报告期内及报告期后至本报告出具日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

报告期内，公司延续以往经营模式，主要从事消防设备及产品的生产加工、销售，阀门及泵、电气设备及配件、电子产品、电子元器件的销售。

公司客户基本为国内经销商、大型工程公司和成套厂。公司不断开拓市场，目前已与中建三局集团有限公司、中建八局工业设备有限公司、上海建工一建集团有限公司等国内优质企业达成良好的合作关系，业务正在稳步开展，也得到了良好的客户反馈。

未来公司将持续提高公司产品质量，致力智能消防业务的拓展，提高产品在智能消防市场的覆盖率。报告期内，公司努力完善现代化企业规范管理制度，努力提高自身实力。

## （二）行业情况

我国消防行业市场份额较为分散，行业集中度低，智能消防企业规模尚未形成，规模较大企业面临发展机遇、低端市场竞争激烈、产品品种单一、行业平均毛利不高、中高端市场竞争温和，少数企业向系统集成商发展。

目前随着我国经济的发展，物联网产业升级和结构调整，这也在客观上对消防行业的技术水平和服务质量提出了更高要求。消防行业未来的发展趋势是通过并购整合，从生产型、工程型市场向服务型、智慧消防市场过渡，最终实现物联网与消防相结合的服务模式。

本年度消防工程和技术服务行业的发展有如下特点：

（1）国家产业政策持续支持，国家建设智慧消防的要求不断推进，各地城市消防改造陆续展开，智慧消防存量市场巨大；

（2）消防法规日渐完善，制度环境趋向规范，在对从业公司和人员提出更高要求的同时，也为规范经营的公司提供了机遇；

（3）市场准入壁垒和人才壁垒依旧存在，只有拥有合格资质和技术人才的公司才能在竞争中脱颖而出；

（4）市场集中度低、行业区域性强的竞争格局尚未根本改变，部分最低价中标、不规范操作、无序竞争现象扰乱了消防行业市场，给行业主流、规范企业带来冲击；

（5）下游行业的波动尤其是国家对商业地产和民用住宅领域的宏观调控，给这些产业的企业经营带来不确定性，短期内对消防行业尤其是消防工程行业带来影响。

## （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	5,271,101.40	11.15%	21,809,141.35	33.08%	-75.83%
应收票据与应收账款	20,859,312.03	44.14%	24,583,303.30	37.29%	-15.15%
存货	7,015,255.99	14.85%	5,405,186.35	8.20%	29.79%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	10,269,767.24	21.73%	10,864,622.94	16.48%	-5.48%
在建工程	-	0.00%	128,205.12	0.19%	-100.00%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
-	-	-	-	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、2018年12月31日货币资金5,271,101.40元，较2017年12月31日减少了16,538,039.95元，同比上年下降了75.83%，主要系公司为了可以获得更好的原材料价格，缩短了对部分供应商的付款时限所致。

2、2018年12月31日存货7,015,255.99元，较2017年12月31日增加1,610,069.64元，同比上年增长了29.79%，主要系由于年底各供货商供货周期过长，需要提前备货，2018年底有采购末端试水原材料1000套，GH1-A采购3000套，门磁开关3000套，消防主机300套，智慧用电GH1-A采购1800套。2018年底我们实际生产领料末端试水80套，GH1-A生产400套，门磁开关生产1000套，消防主机未生产，智慧用电未生产。

**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	16,421,361.38	-	38,715,032.95	-	-57.58%
营业成本	6,320,738.49	38.49%	11,506,984.30	29.72%	-45.07%
毛利率	61.51%	-	70.28%	-	-
管理费用	3,716,076.71	22.63%	3,099,615.05	8.01%	19.89%
研发费用	9,813,280.50	59.76%	7,484,204.74	19.33%	31.12%
销售费用	4,186,707.05	25.50%	1,584,224.45	4.09%	164.27%
财务费用	-130,339.25	-0.79%	-100,607.65	-0.26%	-29.55%
资产减值损失	492,321.28	3.00%	1,045,092.79	2.70%	-52.89%
其他收益	903,493.90	5.50%	1,536,928.03	3.97%	-41.21%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-7,386,424.26	-44.98%	15,160,918.04	39.16%	-148.72%
营业外收入	1,761,604.50	10.73%	30,423.00	0.08%	5,690.37%
营业外支出	115,038.25	0.70%	2,625.52	0.01%	4,281.54%
净利润	-5,101,681.38	-31.07%	13,936,974.67	36.00%	-136.61%

**项目重大变动原因：**

1、2018年度营业收入为16,421,361.38元，同比减少57.58%，主要系市场上同行产品增多，竞争压力加剧，公司高端产品美国UL认证尚未取得证书，影响公司市场推广进度；且2018年度公司为了进一步扩大市场占有率，公司增加了一部分销售投入，采取了由华东长三角重点城镇向北方和南方及中部城市影响的销售经营思路，在重点的华东城市区域对于代理商予以技术和销售指导，从而为客户解决一系列的消防智能的一体化服务，以销售和售后服务紧密结合的方式，市场助力推广作为支撑，由此带来公司销售业绩一些滞后。

2、2018年度营业成本为6,320,738.49元，同比减少45.07%，主要系2018年销售量的减少所致。

3、2018年度销售费用为4,186,707.05元，同比上涨164.27%，主要系2018年公司新拓展了东北、成都、

杭州等地办事处而导致销售费用同比大幅度增加。

4、2018年度研发费用为9,813,280.50元，同比增加了31.12%，主要系公司加大研发投入力度。

5、2018年营业利润为-7,386,424.26元，同比下降148.72%，主要系公司营业收入减少，管理费用、销售费用增加所致。

6、2018年营业外收入为1,761,604.50，上期为30,423.00元，主要系公司执行财政部2017年5月10日以财会[2017]15号发布的《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，将2018年发生的与日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益所致。

## （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	10,085,486.42	31,096,275.85	-67.57%
其他业务收入	6,335,874.96	7,618,757.10	-16.83%
主营业务成本	3,026,054.14	6,951,786.77	-56.47%
其他业务成本	3,294,684.35	4,555,197.53	-27.67%

## 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%
自动末端试水系统	2,658,136.77	16.19%	18,294,881.85	47.26%
电气火灾监控系统（自产）	5,666,827.65	34.51%	11,028,446.69	28.48%
电气火灾监控系统（贸易）	1,760,522.00	10.72%	1,772,947.31	4.58%
其他产品	6,335,874.96	38.58%	7,618,757.10	19.68%
合计	16,421,361.38	100%	38,715,032.95	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东地区	11,694,037.34	71.21%	22,911,556.50	77.27%
华北地区	3,641,528.37	22.18%	1,115,844.70	19.01%
华西地区	851,671.04	5.19%	4,385,849.81	3.49%
华南地区	234,124.63	1.42%	301,781.94	0.23%
合计	16,421,361.38	100%	38,715,032.95	100.00%

## 收入构成变动的的原因：

2018年华北地区的收入较2017年有所增加，而其他三个区（华东、华西、华南）都有所下降，主要原因是因为市场上同行产品增多，竞争压力加剧，公司高端产品美国UL认证尚未取得证书，影响公司市场推广进度。从产品分类收入构成来看，2018年度自动末端试水产品销售占比减少了31.07%，电气火灾产品（自产）增加了6.03%，电气火灾产品（贸易）增加了6.14%，其他产品增加了18.9%，主要原因是

因为市场上同行产品增多，竞争压力加剧，公司高端产品美国UL认证尚未取得证书，影响公司市场推广进度，公司目前已研发出具有市场竞争力的新产品。

### (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	上海崇世智能科技有限公司	2,313,904.49	14.09%	否
2	上海艾临科智能科技有限公司	1,506,082.11	9.17%	否
3	苏州永灵消防科技有限公司	1,031,075.00	6.28%	否
4	中建八局第一建设有限公司	787,885.47	4.80%	否
5	济南优标电气有限公司	716,584.90	4.36%	否
合计		6,355,531.97	38.70%	-

应收账款联动分析：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 2085.93 万元，较上期减少了 15.15%，主要原因 为 2018 年度公司销售收入的减少而导致。应收账款期末余额前三名客户分别为上海崇世智能科技有限公司，应收账款期末余额 231.39 万元，占应收账款期末余额的 14.09%；上海艾临科智能科技有限公司，应收账款期末余额 150.61 万元，占应收账款期末余额的 9.17%；苏州永灵消防科技有限公司，应收账款期末余额 1031.07 万元，占应收账款期末余额的 6.28%。上述应收账款期末余额的账龄均在 1 年以内。应收账款期末余额前三名客户与本期收入前四名客户基本一致，主要客户上海崇世智能科技料有限公司的货款在报告期内已基本收回。

### (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	上海裴信电子科技有限公司	996,884.00	14.00%	否
2	上海屹沪阀门有限公司	92,816.09	14.00%	否
3	苏州飞腾电器有限公司	920,494.68	13.00%	否
4	上海冉能自动化科技有限公司	474,998.37	6.00%	否
5	上海君研电子有限公司	400,082.05	5.00%	否
合计		2,885,275.19	52.00%	-

应付账款联动分析：

截至 2018 年 12 月 31 日，应付账款期末余额为 68.24 万元，较上期增加了 8.37%，主要是因为 2018 年存货的增加，相应提高发货效率，应付账款相应增加所致。应付账款期末余额前五名供应商为：上海裴信电子科技有限公司，应付账款期末余额为 99.69 万元；上海屹沪阀门有限公司，应付账款期末余额为 9.29 万元；苏州飞腾电器有限公司，应付账款余额为 92.05 万元；上海冉能自动化科技有限公司，应付账款期末余额为 47.50 万；上海君研电子有限公司，应付账款余额为 40.00 万元。本期供应商采购前五名中上海裴信电子科技有限公司、上海屹沪阀门有限公司、苏州飞腾电器有限公司、上海冉能自动化科技有限公司、上海君研电子有限公司的货款在报告期内已基本支付。

### 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	-5,064,144.35	-1,368,146.92	-270.15%
投资活动产生的现金流量净额	-641,145.60	-849,321.35	33.79%



筹资活动产生的现金流量净额	-10,832,750.00	15,000,000.00	-172.22%
---------------	----------------	---------------	----------

**现金流量分析：**

1、2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额较上期下降了 299.04%，主要原因是公司本期为了拓展新的区域，增加产品在市场上的曝光率，新增加了杭州、东北等办事处；2018 年税费支出也比 2017 年度增加了 60.70 万元；支付其他与经营活动有关的现金增了 395.75 万元（主要是研发费增加了 232.91 万，销售费用增加了 260.25 万）。

2、2018 年度公司投资活动产生的现金流量净额较上年增加了 71.05%，2018 年公司的投资活动为购建固定资产所支付的现金 24.58 万元，比上年同期减少了 60.35 万元。

3、2018 年度公司筹资活动产生的现金流量净额较上年下降了 172.22%，主要系 2017 年公司吸收投资收到的现金 1500 万元所致。

**（四）投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司拥有 2 家全资子公司，分别是上海易政信息技术有限公司，懿伟信息技术(上海)有限公司。报告期内，公司全资子公司情况如下：

1、上海易政信息技术有限公司成立于 2014 年 12 月 10 日，法人代表人金欣，光华消防持股 100.00%，注册资本为 50 万元，经营范围：计算机软件的开发、设计、制作、销售（除计算机信息安全专用产品），计算机硬件、通讯产品及设备的研发、销售、系统集成，并提供技术咨询与技术服务，网络工程的安装、调试、维护。【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】。2018 年营业收入为 310.52 万元，净利润为-211.10 万元。

2、懿伟信息技术(上海)有限公司成立于 2017 年 12 月 14 日，法人代表人高洋，光华消防持 100.00%，注册资本为 100 万元，经营范围：从事信息科技、大数据科技、物联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件的设计、开发、制作、销售，计算机硬件及辅助设备、电子产品、通讯产品及配件的设计、开发、销售，系统集成，网络工程，云平台服务，云基础设施服务，云软件服务，数据处理服务。【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】。2018 年营业收入为 10.34 万元，管理费用 81.30 万元，财务费用-0.06 万元，净利润为-70.93 万元。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，无委托理财及衍生品投资情况。

**（五）非标准审计意见说明**

适用 不适用

**（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**（1）会计政策变更****①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更**

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通

知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额	
		增加+/减少-	
1	应收票据		-1,150,000.00
	应收账款		-23,433,303.30
	应收票据及应收账款		24,583,303.30
2	应付账款		-629,673.42
	应付票据及应付账款		629,673.42
3	管理费用		-7,484,204.74
	研发费用		7,484,204.74

## ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

## (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## (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、对公司全体股东和员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。公司秉承节能减排的理念，不断研发新产品和开发客户，致力于在环境保护中贡献自己的力量。

## 三、持续经营评价

公司经过几年的积累，在智能消防增量市场方面已经打好了非常良好的基础，针对增量市场相同的客户群体，丰富了产品线，新开发了智慧用电等产品。通过与国内知名地产企业合作，让我们在末端试水领域成为行业的领导者。

在存量市场方面，国家各级政府对消防安全的重视程度极速上升，诸如：公安部关于全面推进“智慧消防”建设的指导意见、各地政府安全生产部门关于推进“智慧用电”改造，巨大的存量市场已经开始爆发，公司凭借着强大的研发能力，推出了面向市场的“建筑消防设施物联网平台”、“智慧用电”产品，整合现有消防大数据，产品技术与云平台软件的独特优势凸显，在存量市场上占据着绝对的优势地位，巨大的存量市场的爆发将对公司持续经营能力带来非常积极的影响。

## 四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### （一）行业发展趋势

1、随着人民生活水平不断提高,用电量逐年增长,电气火灾呈高发势头,根据 2018 年公安部火灾统计数据,电气原因火灾占火灾总数比例达 34.17%,电气火灾损失占比超过 50%,是火灾防范的重中之重。

2、随着国家对安全事故追责力度加大,各级政府及单位对安全用电越来越重视,尤其是 2018 年,这一年,国家各级政府对电气安全的重视程度极速上升,主要表现在各级政府充分意识到了电气火灾的危害性,并通过各种政府文件的形式开展电气火灾防控专项整治及新技术的推广。

(1) 2017 年 4 月,国务院安全生产委员会颁布“关于开展电气火灾综合治理工作的通知”,要求各级政府在 2020 年 4 月 30 日前将各地整改结果报送综合治理工作小组。

(2) 2017 年 10 月,公安部颁发“关于全母案推进智慧消防建设的知道意见”,要求各地政府在设有自动消防设施的场所,进行物联网消防远程监控系统改造。随着物联网技术的运用和开发,国家对于智能消防的推广,巨大的存量市场开始爆发,给智能消防行业带来前所未有的发展机遇。

3、公司推出的面向大型公共建筑的“建筑物联网消防设施云平台”,面向九小场所的“消防智能监控云平台”及面向住宅小区、工业园区的“智慧小区及智慧园区监控平台”,公司凭借着产品技术(技术优势明显领先同行厂家)与云平台软件的独特优势以及不断增强的行业领军品牌效应,在存量市场上占据着绝对的优势地位,该聚焦于存量市场的公司新产品“光华消防云平台”大数据服务得到各地潜在代理商的高度认可,渠道拓展非常迅速,报告期内,已签订各地代理商十余家,全国各地“消防云”代理商的业绩爆发将会对公司的销售收入及净利润带来积极的影响。

### （二）公司发展战略

- 1、成为智慧消防领域行业领导者。
- 2、做好光华智慧消防云大数据云平台,致力于用大数据服务于公共设施、物业等,通过提供完整的各项消防数据的显示和警示服务,减少灾害的发生。
- 3、加强企业宣传力度,提升公司整体形象,努力将公司打造成为国内智慧消防第一品牌。
- 4、大力拓展全国代理商,实现存量市场的业绩爆发。
- 5、加强公司内部管理,打造高效率企业团队,进一步提升企业核心竞争力。

### （三）经营计划或目标

1、公司的经营目标是:聚焦自动末端试水、自动风量测量领域,拓展智慧用电产品、消防云业务,整合消防系统资源,服务物联网大数据云平台,在增量市场份额持续增长的同时深耕存量市场,逐步将公司打造成为国内智慧消防领域第一品牌,为社会提供安全、有价值的产品和服务。

2、公司将在 2019 年度继续加大研发投入,主要用于智慧用电产品、故障电弧的开发及光华三大云平台的不断升级,主要资金来源于自有资金。

3、公司将在 2019 年度大力发展代理商,同时增加重点项目的跟进力度,建设好自己的销售团队和办事处布局。

### （四）不确定性因素

#### 1、市场竞争加剧的不确定性

随着国内消防形势的变化,智慧消防生产行业的市场正在逐步形成,智慧消防产品的高附加值也会引来新的竞争者加入,行业内现有公司也会加大研发、生产、销售,扩大市场份额,行业市场竞争加剧。

#### 2、原材料价格波动的不确定性

产品生产所需的原材料主要为主板、贴片、模具等，如上述主要原材料价格发生波动，会对行业内企业盈利能力产生一定的影响。企业需要加大对产品研发力度、提高产品附加值、加大客户拓展力度，尽量减少原材料价格波动带来的风险。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）消防产品监管政策变动对公司经营的影响

消防行业关乎国家经济发展和人民群众生命财产安全。近年来，国家对于消防行业监管趋于严格，我国相继出台了多项涉及消防产品监管法规以规范消防产品行业的发展。2017年10月10日，公安部发布了《关于全面推进“智慧消防”建设的指导意见》，根据该指导意见到2018年底，地级以上城市建成消防器材物联网远程监控系统。根据国家的指导意见，各地及消防、安监部门都制定了相应的改造时间。

应对措施：公司将实时关注所处行业政策变动、不断提高自身产品质量、开发符合国家相关政策的产品以满足国家对于行业监管的要求。

#### （二）产品技术替代风险

公司主要产品均涉及集成电路、通信技术和软件技术等高科技领域，相关领域技术更替速度较快。公司所处的消防行业整体技术亦不断革新，消防产品正朝着智能化、网络化的方向发展。如果未来公司不能把握消防产品技术发展方向，未能及时升级公司原有产品和研发出市场所需求的新产品，将会使公司产品的市场竞争力下降，导致公司的市场份额下降。因此公司存在因研发滞后而导致的产品技术替代风险。

应对措施：公司技术研发团队具备一定研发能力，公司为保持研发团队稳定已制定了合理的薪酬制度并建立了保密制度。公司将通过引进自动化、无线通讯等相关领域的专业人才，加大研发经费的投入等方式进一步提高公司研发水平。同时公司将加快对原有电气火灾监控系统、消防设备电源监控系统、自动末端试水系统等产品的无线通讯技术的更新换代，以适应国家建设智慧城市、智慧消防的要求。

#### （三）消防产品行业竞争加剧的风险

我国消防产品行业市场集中度较低，行业内生产企业数量众多、规模普遍偏小。目前消防行业内企业技术水平差异化优势不明显，产品同质化程度较高，行业整体面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将不断加强自身研发实力，将具有自动化、智能化特点的中高端消防产品作为产品重点研发方向，具体通过持续改进现有产品性能和不断研发新型产品两方面应对市场竞争加剧的风险。

#### （四）税收优惠政策不能持续的风险

根据相关法律法规，公司分别享受软件企业所得税“两免三减半”和自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策，以及高新技术企业相关税收优惠政策。若国家政策发生变化，公司将可能立即恢复执行25%的企业所得税税率，或无法享受软件产品增值税即征即退，将增加公司的税负，对公司的盈利能力带来一定程度的影响。

应对措施：公司将积极关注国家和地方税收政策变化，对于取消的优惠政策，迅速作出应对，对于新增的优惠政策，第一时间提交申请，对于目前享受的优惠政策，及时向有关部门备案。

#### （五）存货流动性风险

公司2018年、2017年、2016年存货周转率分别为1.02次、2.05次、2.09次，2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日、存货余额分别为7,015,255.99元、5,405,186.35元、5,817,033.17元，报告期内由于销售业绩有所下滑，导致存货周转率较期初有所减慢。

应对措施：随着公司生产规模扩大，经营产品种类的增多，存货余额也会有相应的增加，预计2019年提高销售业绩，同时也会消耗大量存货，同时也提高将存货周转速度。

#### （六）公司治理的风险

公司在内部治理方面存在一定的风险。公司于2015年11月30日由上海光华永盛消防智能系统有限公司整体变更设立。股份公司设立前，公司内部控制制度不够完善。股份公司设立后，公司建立了股

股东大会、董事会、监事会及管理层的“三会一层”治理结构，并制定了相关的会议和工作制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。尤其是制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等，对关联交易、对外担保、对外投资、关联方资金占用等事项规定了严格的审议程序。

应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易、对外担保、对外投资、防范关联方资金占用等管理制度，以制度规范控股股东、实际控制人、及管理层的决策行为，防止因管理层决策不当对公司和其他股东权益的侵害。

#### （七）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为金欣、高洋夫妇，二人通过直接及间接的方式控制公司 83.78%的股份，并始终担任公司高级管理人员职务，且金欣、高洋的部分近亲属持有公司股份并担任公司董事、高级管理人员。尽管公司已建立起较为完善且有效运作的公司治理机制，但金欣、高洋或联合其近亲属仍可能利用其表决权及经营决策权对公司的经营决策、人事任免等重大事项实施不当控制，对公司及其他股东造成不利影响。

应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易、对外担保制度，尤其是制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）承诺事项的履行情况

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：

- （1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；
- （2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；
- （3）公司管理层关于任职资格和对公司忠实义务的书面声明；
- （4）公司管理层关于竞业禁止事宜的声明；
- （5）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；

在报告期内，承诺人均未违反承诺事项。

## 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	6,680,500	30.83%	1,305,000	7,985,500	36.86%
	其中：控股股东、实际控制人	3,875,000	17.89%	0	3,875,000	17.89%
	董事、监事、高管	3,875,000	17.89%	0	3,875,000	17.89%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,985,000	69.17%	-1,305,000	13,680,000	63.14%
	其中：控股股东、实际控制人	11,625,000	53.66%	0	11,625,000	53.66%
	董事、监事、高管	11,625,000	53.66%	0	11,625,000	53.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,665,500	-	0	21,665,500	-
普通股股东人数		5				

#### (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	金欣	12,400,000	0	12,400,000	57.23%	9,300,000	3,100,000
2	刘畅	3,236,000	0	3,236,000	14.94%	1,125,000	2,111,000
3	高洋	3,100,000	0	3,100,000	14.31%	2,325,000	775,000
4	上海朋客投资 管理中心(有限 合伙)	2,790,000	0	2,790,000	12.88%	930,000	1,860,000
5	石亚璞	139,500	0	139,500	0.64%	0	139,500
合计		21,665,500	0	21,665,500	100.00%	13,680,000	7,985,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- (1) 金欣与高洋为夫妻；
- (2) 金欣持有上海朋客 265.05 万元的合伙份额，并担任上海朋客的执行事务合伙人；
- (3) 张敬伟持有上海朋客 6.975 万元的合伙份额，高晶晶持有上海朋客 6.975 万元的合伙份额；
- (4) 张敬伟与高晶晶为夫妻，高晶晶为高洋妹妹。除此之外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

## 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

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司的控股股东为金欣。

金欣，男，1971年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，1997年5月毕业于法国普瓦提埃大学，硕士学历。1994年6月至1997年8月，就职于天津电力局；1997年8月至1998年5月，就职于法国电力公司中国办事处；1998年6月至1999年12月，就职于法国溯高美公司中国办事处；2000年1月至2004年2月，就职于上海飞腾电气有限公司任总经理；2004年3月2017年5月9日，就职于上海光华电控设备有限公司，任总经理；2012年3月至2015年11月，就职于有限公司，历任执行董事、总经理；2015年11月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为金欣、高洋。

（1）金欣基本情况同本节（一）控股股东情况；

（2）高洋，女，1982年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，2004年8月毕业于上海英华美精文专修学院，大专学历。2004年9月至2007年10月，就职于美国友邦保险公司；2007年11月至2014年2月，就职于上海光华电控设备有限公司；2012年3月至2015年11月，就职于有限公司，任监事；2015年11月至今，就职于股份公司，任董事；

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 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
2017年7月11日	2017年9月18日	10.00	1,500,000	15,000,000.00	0	0	1	0	0	是

#### 募集资金使用情况：

公司2017年7月11日在股转系统披露平台披露《上海光华永盛消防智能系统股份有限公司股票发行方案》，于9月18日在股转系统信息披露平台披露《上海光华永盛消防智能系统股份有限公司股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》，本次股票发行总数量为150万股，自然人刘畅以货币方式认购，募集资金总额为1500万元。原募集资金使用用途如下：

序号	募集资金用途	计划使用额（万元）	实际使用额（万元）
1	补充流动资金	1500.00	1500.00
合计		1500.00	1500.00

公司于2018年4月11日召开第一届董事会第十三次会议及第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于补充变更公司募集资金用途的议案》，于2018年4月26日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于补充变更公司募集资金用途的议案》，变更后的募集资金使用用途如下：

序号	募集资金用途	金额（人民币 元）
	募集资金总额	15,000,000.00
	加：银行利息	49,683.72
	可供使用的募集资金	15,049,683.72
1	减：支付货款	9,665,136.53
2	减：支付保证金	489,962.50
3	减：投资款	1,000,000.00
4	减：购买车辆	523,500.00
5	减：税金	1,573,104.46
6	减：日常办公消耗	1,797,980.23
	尚未使用的募集资金余额	0.00

因公司相关工作人员对于披露的募集资金用途存在理解上的偏差，公司于2017年9月29日使用募集资金52.35万元用于购置车辆，于2018年12月28日使用募集资金100万元用于投资成立全资子公司。故，总计152.35万元的募集资金存在变更用途的情形。对于上述存在的变更募集资金的情形，公司于2018年4月11日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于

补充确认变更募集资金用途的议案》，并提交 2018 年第二次临时股东大会审议。2018 年 4 月 12 日，公司披露了《关于补充确认变更募集资金用途的声明公告》等相关公告。

公司已经按照规定建立并披露募集资金管理的内部控制制度，设立募集资金专项账户，但公司在实际执行募集资金管理制度和使用募集资金时存在一定的问题。公司存在募集资金存放于基本户及变更募集资金用途的情形。除此之外，未发现募集资金存放和使用存在其他违规的情形。

公司相关人员参与了主办券商组织的关于募集资金存放和使用方面的培训，公司人员认真学习理解募集资金相关法律法规及公司《募集资金管理制度》，公司将在日后工作中加强规范管理意识，根据国家相关法律法规、《公司章程》及《募集资金管理制度》等制度的规定，规范使用募集资金，履行相关决策或审议程序，及时、准确披露各类公告信息，杜绝此种情况的再次发生。

## 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、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

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
2018 年 6 月 1 日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
金欣	董事长、总经理	男	1971年12月	硕士	2018年11月22日-2021年11月21日	是
高洋	董事	女	1982年02月	本科	2018年11月22日-2021年11月21日	是
张敬伟	董事、副总经理	男	1984年10月	本科	2018年11月22日-2021年11月21日	是
金艳婷	董事、董事会秘书	女	1982年03月	本科	2018年11月22日-2021年11月21日	是
李文周	董事	男	1975年12月	本科	2018年11月22日-2019年01月17日	是
高晶晶	财务总监	女	1987年02月	专科	2019年1月3日-2021年11月21日	是
郑肇思	监事会主席	男	1984年11月	专科	2018年11月22日-2021年11月21日	是
王满	职工监事	男	1991年12月	专科	2018年11月22日-2021年11月21日	是
谢丽	监事	女	1987年02月	中专	2018年11月22日-2021年11月21日	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：

- (1) 金欣与高洋为夫妻关系；
- (2) 金欣持有上海朋客 265.05 万元的合伙份额，并担任上海朋客的执行事务合伙人；
- (3) 张敬伟持有上海朋客 6.975 万元的合伙份额，高晶晶持有上海朋客 6.975 万元的合伙份额；
- (4) 张敬伟与高晶晶为夫妻关系，高晶晶为高洋妹妹；
- 除此之外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

## (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
金欣	董事长、总经理	12,400,000	0	12,400,000	57.23%	0
高洋	董事	3,100,000	0	3,100,000	14.31%	0
张敬伟	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
金艳婷	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
李文周	董事	0	0	0	0.00%	0
高晶晶	财务总监	0	0	0	0.00%	0
郑肇思	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王满	职工监事	0	0	0	0.00%	0
谢丽	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	15,500,000	0	15,500,000	71.54%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周杭英	副总经理	离任	无	公司免职
李文周	财务总监、董事会秘书、董事	离任	董事	个人原因
张敬伟	董事	新任	董事、副总经理	换届选举
金艳婷	董事	新任	董事、董事会秘书	公司新任
高晶晶	无	新任	财务总监	公司新任

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

张敬伟，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年9月至2014年4月，就职于上海光华电控设备有限公司；2014年4月至2015年11月，就职于有限公司；2015年11月至今，就职于股份公司，任董事；

金艳婷，女，1982年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，人力资源管理师一级。2004年9月-2014年9月，任上海高英信息技术有限公司人事经理；2014年10月至今，任上海光华永盛消防智能系统股份有限公司董事；

高晶晶，女，1987年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级会计师证。2008年7月-2014年3月，任上海光华电控设备有限公司财务主管；2014年4月至今，任上海光华永盛消防智能系统股份有限公司财务经理。

公司报告期末至期后董事变动情况如下：

董事、董事会秘书、财务总监李文周因个人原因于2018年12月28日递交辞职报告，2019年1月3日公司在全国中小企业股份转让系统上公示此信息，公告编号：2019-001；2019年1月3日公司第二届董事会第二次会议任命金艳婷为董事会秘书，任命高晶晶为财务总监，提名吴闪闪为新任董事，2019年1月3日公司在全国中小企业股份转让系统上公示此信息，公告编号：2019-002；2019年1月18日公司2019年第一次临时股东大会审议通过吴闪闪担任公司董事职务，2019年1月21日公司在全国中小企业股份转让系统上公示此信息，公告编号：2019-007。

## 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	5	5
生产人员	12	10
销售人员	17	13
技术人员	19	15
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>56</b>	<b>46</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	3
本科	18	16
专科	15	17
专科以下	17	10
<b>员工总计</b>	<b>56</b>	<b>46</b>

### 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：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长。截止到2018年12月31日(公司及控股子公司合计数)，公司在职员工46人。按照人员构成、受教育程度等统计如下：

#### 1、人员构成

其中行政管理人员5人，生产人员10人，销售人员13人，技术人员15人，财务人员3人；因为销售方式的改变，减少了一部分的销售人员。

#### 2、员工受教育程度

其中硕士3人，本科16人，专科17人，专科以下10人；

#### 3、员工薪酬政策

公司以岗位价值、个人能力为基础、以业绩贡献为依据的薪酬分配政策；薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、保险福利等。公司本着公正、公平、公开、竞争、激励、共赢的原则，不断改进和完善绩效考核和岗位薪酬体系；

#### 4、员工培训计划

员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工职业素养于岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建

一个共同学习、共同进步的学习型组织，以不断实现公司战略性目标以及对未来人才的需求；

#### 5、离退休职工情况

公司实行员工聘用制，无需承担退休职工的费用。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0
核心技术人员	5	5

#### 核心人员的变动情况

报告期内，公司未认定核心员工，核心技术人员无变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务；

报告期内，公司严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》等内部规章制度，公司严格按照治理方面的制度进行内部管理及运行。

##### 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

报告期内，公司遵照法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。公司股东会、董事会、监事会及高级管理人员均能按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则履行职责，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求；

通过《公司章程》及各项规章制度的建立，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，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》第二章第十二条进行了如下修改：

原为：经依法登记、公司的经营范围：消防设备及产品、阀门及泵、电气设备及配件、电子产品、电子元器件的研发、生产加工（限分公司）、销售，软件的开发、销售（除计算机信息系统安全专用产



品), 并提供上述领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让 (涉及行政许可的凭许可证经营)。

变更为: 经依法登记、公司的经营范围: 消防设备及产品的生产加工、销售, 阀门及泵、电气设备及配件、电子产品、电子元器件的销售, 计算机软件销售, 从事软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。详见公司 2018 年 3 月 15 日披露的 2018 年第一次临时股东大会决议公告, 公告编号: 2018-004。

## (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	7	<p>一、第一届董事会第十二次会议 (2018 年 2 月 28 日):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》</li> <li>2、审议通过《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>二、第一届董事会第十三次会议 (2018 年 4 月 11 日):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于补充确认变更募集资金用途的议案》</li> <li>2、审议通过《关于注销松江大港分公司的议案》</li> <li>3、审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>三、第一届董事会第十四次会议 (2018 年 4 月 24 日):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《公司 2017 年度总经理工作报告》</li> <li>2、审议通过《公司 2017 年度董事会工作报告》</li> <li>3、审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》</li> <li>4、审议通过《公司 2017 年度财务决算报告》</li> <li>5、审议通过《公司 2019 年度财务预算报告》</li> <li>6、审议通过《公司 2017 年度利润分配方案》</li> <li>7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》</li> </ol>

		<p>8、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>9、审议通过《关于修改公司信息披露管理制度的议案》</p> <p>10、审议通过《2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》</p> <p>11、审议通过《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》</p> <p>12、审议通过《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>四、第一届董事会第十五次会议（2018 年 8 月 24 日）：</p> <p>1、审议通过《2018 年半年度报告的议案》</p> <p>2、审议通过《2018 年半年度募集资金存放及实际使用情况专项报告的议案》</p> <p>五、第一届董事会第十六次会议（2018 年 9 月 29 日）：</p> <p>审议通过《关于罢免周杭英副总经理职务的议案》</p> <p>六、第一届董事会第十七次会议（2018 年 11 月 2 日）：</p> <p>1、审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》</p> <p>2、审议通过《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>七、第二届董事会第一次会议（2018 年 11 月 22 日）：</p> <p>1、审议通过《关于选举金欣继续担任第二届董事会董事长的议案》</p> <p>2、审议通过《关于续聘金欣为公司总经理的议案》</p> <p>3、审议通过《关于续聘张敬伟为公司副总经理的议案》</p>
--	--	--

		<p>4、审议通过《关于续聘李文周为公司财务总监的议案》</p> <p>5、审议通过《关于续聘李文周为公司董事会秘书的议案》</p>
监事会	5	<p>一、第一届第七次监事会议（2018年4月11日）：</p> <p>审议通过《关于补充确认变更募集资金用途的议案》</p> <p>二、第一届第八次监事会议（2018年4月24日）：</p> <p>1、审议通过《公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>2、审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》</p> <p>3、审议通过《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>4、审议通过《公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>5、审议通过《公司 2017 年度利润分配方案》</p> <p>三、第一届第九次监事会议（2018年8月24日）：</p> <p>1、审议通过《2018 年半年度报告》</p> <p>2、审议通过《2018 年半年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》</p> <p>四、第一届第十次监事会议（2018年11月2日）：</p> <p>审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>五、第二届第一次监事会议（2018 年 11 月 22 日）：</p> <p>审议通过《关于选举郑肇思先生继续担任第二届监事会主席的议案》</p>
股东大会	4	<p>一、2018 年第一次临时股东大会（2018 年 3</p>

		<p>月 15 日)：</p> <p>审议通过《关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》</p> <p>二、2018 年第二次临时股东大会（2018 年 4 月 26 日）：</p> <p>审议通过《关于补充确认变更募集资金用途的议案》</p> <p>三、2017 年年度股东大会（2018 年 5 月 17 日）：</p> <p>1、审议通过《公司 2017 年度董事会工作报告》</p> <p>2、审议通过《公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>3、审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》</p> <p>4、审议通过《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>5、审议通过《公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>6、审议通过《公司 2017 年度利润分配方案》</p> <p>7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》</p> <p>8、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>四、2018 年第三次临时股东大会（2018 年 11 月 22 日）：</p> <p>1、审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为：公司 2018 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，会议程序规范；

公司“三会”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、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、相互制约的科学有效的工作机制；

董事会负责审议公司经营战略和重大决策；

公司管理层在董事会授权范围内，负责公司的日常生产经营活动；

管理层和董事会之间权责明确；

公司的各项内部控制制度健全，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作；

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的健康发展奠定基础；

报告期内，公司未发生来自控制股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层未引入职业经理人。

#### （四）投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道；

公司及时发布相关公告与信息，真诚接待关注公司信息与发展、寻找投资机会的政府部门、银行、证券公司、投资机构等相关机构和个人的电话、邮件和实地调研考察等，如实回答提出相关问题；

公司在与上述单位和个人的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深入的认识。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

#### （六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

#### 独立董事的意见：

不适用

## 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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性：

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响；

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职；

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权；公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形；

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形；公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形；

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

1、本公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制订了《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》等内部规章制度，公司严格按照治理方面的制度进行内部管理及运行；

2、本年度内财务核算规范，严格按照企业会计准则的规定进行财务核算，编制财务报表，并使其实现公允反映，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司第一届董事会第十四次会议审议并制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究体制；

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况；公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的各项制度，在主办券商的持续督导下，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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 304219 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市普陀区武宁路 423 号 1 号楼 8 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	汪小刚、周晓英
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	<p style="text-align: center;"><b>审计报告</b></p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字（2019）第 304219 号</p> <p>上海光华永盛消防智能系统股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了上海光华永盛消防智能系统股份有限公司（以下简称光华永盛公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光华永盛公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光华永盛公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>

### 三、其他信息

光华永盛公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括光华永盛公司2018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

光华永盛公司管理层（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，管理层负责评估光华永盛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华永盛公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光华永盛公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光华永盛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华永盛公司不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：许洪磊

中国注册会计师：梁逸文

中国·北京

2019年4月29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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	5,271,101.40	21,809,141.35
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	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	20,859,312.03	24,583,303.30
其中：应收票据	-	617,830.40	1,150,000.00
应收账款	-	20,241,481.63	23,433,303.30
预付款项	五、3	1,961,568.40	1,878,695.43
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	415,787.28	596,571.45
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	7,015,255.99	5,405,186.35
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	144,856.53	137,917.93
<b>流动资产合计</b>	-	<b>35,667,881.63</b>	<b>54,410,815.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	10,269,767.24	10,864,622.94
在建工程	五、8	-	128,205.12
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	250,674.85	4,759.44
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	1,066,307.43	522,315.53

其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	11,586,749.52	11,519,903.03
<b>资产总计</b>	-	47,254,631.15	65,930,718.84
<b>流动负债：</b>			
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	-	-	-
应付票据及应付账款	五、11	649,309.58	629,673.42
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	649,309.58	629,673.42
预收款项	五、12	315,257.80	223,681.90
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	425,960.55	566,891.78
应交税费	五、14	485,609.66	3,145,798.80
其他应付款	五、15	-	51,748.00
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	1,876,137.59	4,617,793.90
<b>非流动负债：</b>			
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	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-

负债合计	-	1,876,137.59	4,617,793.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	21,665,500.00	21,665,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	15,997,379.14	15,997,379.14
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	2,125,605.58	1,413,706.89
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	5,590,008.84	22,236,338.91
归属于母公司所有者权益合计	-	45,378,493.56	61,312,924.94
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	45,378,493.56	61,312,924.94
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	47,254,631.15	65,930,718.84

法定代表人：金欣

主管会计工作负责人：高晶晶

会计机构负责人：高晶晶

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	4,862,020.12	12,549,894.27
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	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	20,859,312.03	24,583,303.30
其中：应收票据	-	617,830.40	1,150,000.00
应收账款	-	20,241,481.63	23,433,303.30
预付款项	五、3	1,961,568.40	1,865,495.43
其他应收款	五、4	409,992.28	591,371.83
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	五、5	8,067,974.44	7,809,892.93
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	-	137,917.93
<b>流动资产合计</b>	-	36,160,867.27	47,537,875.69
<b>非流动资产：</b>			
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	-	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	10,261,571.49	10,852,805.83
在建工程	五、8	-	128,205.12
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	250,674.85	4,759.44
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	907,393.53	221,194.24
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	12,919,639.87	12,706,964.63
<b>资产总计</b>	-	49,080,507.14	60,244,840.32
<b>流动负债：</b>			
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	-	-	-
应付票据及应付账款	五、11	604,309.58	6,221,273.42
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	604,309.58	6,221,273.42
预收款项	五、12	315,257.80	223,681.90
应付职工薪酬	五、13	320,560.05	478,448.00
应交税费	五、14	470,522.19	2,216,928.36
其他应付款	五、15	6,000.00	26,888.00
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	1,716,649.62	9,167,219.68
<b>非流动负债：</b>			
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	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	1,716,649.62	9,167,219.68
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、16	21,665,500.00	21,665,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	15,997,379.14	15,997,379.14
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	2,125,605.58	1,413,706.89
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	7,575,372.80	12,001,034.61
<b>所有者权益合计</b>	-	47,363,857.52	51,077,620.64
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	49,080,507.14	60,244,840.32

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	16,421,361.38	38,715,032.95
其中：营业收入	五、20	16,421,361.38	38,715,032.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	24,711,279.54	25,091,042.94
其中：营业成本	五、20	6,320,738.49	11,506,984.30
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、21	312,494.76	471,529.26
销售费用	五、22	4,186,707.05	1,584,224.45
管理费用	五、23	3,716,076.71	3,099,615.05
研发费用	五、24	9,813,280.50	7,484,204.74
财务费用	五、25	-130,339.25	-100,607.65

其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	139,309.05	109,563.71
资产减值损失	五、26	492,321.28	1,045,092.79
加：其他收益	五、27	903,493.90	1,536,928.03
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-7,386,424.26	15,160,918.04
加：营业外收入	五、28	1,761,604.50	30,423.00
减：营业外支出	五、29	115,038.25	2,625.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-5,739,858.01	15,188,715.52
减：所得税费用	五、30	-638,176.63	1,251,740.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-5,101,681.38	13,936,974.67
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：		-5,101,681.38	13,936,974.67
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,101,681.38	13,936,974.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：		-5,101,681.38	13,936,974.67
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-5,101,681.38	13,936,974.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-5,101,681.38	13,936,974.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-5,101,681.38	13,936,974.67
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-0.24	0.67
（二）稀释每股收益	-	-0.24	0.67

法定代表人：金欣      主管会计工作负责人：高晶晶      会计机构负责人：高晶晶

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	五、20	16,421,361.38	38,715,032.95
减：营业成本	五、20	10,092,132.20	23,973,695.83
税金及附加	五、21	276,425.38	231,147.93
销售费用	五、22	4,186,707.05	1,584,224.45
管理费用	五、23	2,955,060.11	2,872,822.58
研发费用	五、24	3,758,506.82	2,876,957.81
财务费用	五、25	-54,754.44	-61,755.97
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	61,057.44	68,254.93
资产减值损失	五、26	492,542.58	1,044,852.05
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	10,000,000.00	5,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,714,741.68	11,193,088.27
加：营业外收入	五、28	1,738,811.50	30,423.00
减：营业外支出	五、29	114,950.32	2,625.52
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	6,338,602.86	11,220,885.75
减：所得税费用	五、30	-780,384.02	1,409,637.94
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,118,986.88	9,811,247.81
（一）持续经营净利润	-	7,118,986.88	9,811,247.81
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）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变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	7,118,986.88	9,811,247.81
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	22,426,831.24	26,806,205.83
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	-	903,493.90	1,536,928.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	2,239,163.85	157,469.03
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	25,569,488.99	28,500,602.89
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,101,773.12	12,677,972.35
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	-	7,877,022.67	3,893,064.36
支付的各项税费	-	4,480,292.15	3,967,442.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	12,174,545.40	9,330,271.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	30,633,633.34	29,868,749.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,064,144.35	-1,368,146.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	-	-

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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	641,145.60	849,321.35
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>641,145.60</b>	<b>849,321.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-641,145.60</b>	<b>-849,321.35</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>15,000,000.00</b>
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	-	10,832,750.00	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>10,832,750.00</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-10,832,750.00</b>	<b>15,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-16,538,039.95</b>	<b>12,782,531.73</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,809,141.35	9,026,609.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>5,271,101.40</b>	<b>21,809,141.35</b>

法定代表人：金欣 主管会计工作负责人：高晶晶 会计机构负责人：高晶晶

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	22,426,831.24	26,806,205.83
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	2,133,319.24	116,160.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>24,560,150.48</b>	<b>26,922,366.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,356,734.26	25,992,217.14
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,142,342.14	3,129,626.79

支付的各项税费	-	2,910,765.91	2,251,883.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	6,364,286.72	5,361,340.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	30,774,129.03	36,735,067.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,213,978.55	-9,812,701.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	10,000,000.00	5,000,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	10,000,000.00	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	641,145.60	849,321.35
投资支付的现金	-	-	1,000,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	641,145.60	1,849,321.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	9,358,854.40	3,150,678.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	15,000,000.00
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	-	10,832,750.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	10,832,750.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,832,750.00	15,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-7,687,874.15	8,337,976.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,549,894.27	4,211,917.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,862,020.12	12,549,894.27

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	1,413,706.89	-	22,236,338.91	-	61,312,924.94
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	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	1,413,706.89	-	22,236,338.91	-	61,312,924.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	711,898.69	-	-16,646,330.07	-	-15,934,431.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,101,681.38	-	-5,101,681.38
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	711,898.69	-	-11,544,648.69	-	-10,832,750.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	711,898.69	-	-711,898.69	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,832,750.00	-	-10,832,750.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	2,125,605.58	-	5,590,008.84	-	45,378,493.56

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	13,010,000.00	-	-	-	9,652,879.14	-	-	-	432,582.11	-	9,280,489.02	-	32,375,950.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	13,010,000.00	-	-	-	9,652,879.14	-	-	-	432,582.11	-	9,280,489.02	-	32,375,950.27
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	8,655,500.00	-	-	-	6,344,500.00	-	-	-	981,124.78	-	12,955,849.89	-	28,936,974.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,936,974.67	-	13,936,974.67
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	981,124.78	-	-981,124.78	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	981,124.78	-	-981,124.78	-	-
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	7,155,500.00	-	-	-	-7,155,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,155,500.00	-	-	-	-7,155,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	1,413,706.89	-	22,236,338.91	-	61,312,924.94

法定代表人：金欣

主管会计工作负责人：高晶晶

会计机构负责人：高晶晶

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	1,413,706.89	-	12,001,034.61	51,077,620.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	1,413,706.89	-	12,001,034.61	51,077,620.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	711,898.69	-	-4,425,661.81	-3,713,763.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,118,986.88	7,118,986.88
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	711,898.69	-	-11,544,648.69	-10,832,750.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	711,898.69	-	-711,898.69	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,832,750.00	-10,832,750.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	21,665,500.00	-	-	-	15,997,379.14	-	-	-	2,125,605.58	-	7,575,372.80	47,363,857.52

项目	上期											
	股本	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	13,010,000.00	-	-	-	9,652,879.14	-	-	-	432,582.11	-	3,170,911.58	26,266,372.80



	0											3
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	13,010,000.00	-	-	-	9,652,879.14	-	-	-	432,582.11	-	3,170,911.58	26,266,372.83
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	8,655,500.00	-	-	-	6,344,500.00	-	-	-	981,124.78	-	8,830,123.03	24,811,247.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,811,247.81	9,811,247.81
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	0.00	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	981,124.78	-	-981,124.78	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	981,124.78	-	-981,124.78	-
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	7,155,500.00	-	-	-	-7,155,500.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,155,500.00	-	-	-	-7,155,500.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	21,665,500.0	-	-	-	15,997,379.1	-	-	-	1,413,706.89	-	12,001,034.61	51,077,620.6
	0				4							4

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海光华永盛消防智能系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2012年3月2日注册成立，于2017年10月26日获取由上海市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码为91310000591619090Y。类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。本公司证券简称：光华消防，证券代码：871495。

注册资本：人民币2,166.55万元，实收资本：人民币2,166.55万元。

法定代表人：金欣。最终控制人：金欣。

公司住所：上海市松江区小昆山镇镇中心路399弄18号。

营业期限：2012年3月2日至不约定期限。

公司经营范围：消防设备及产品的生产加工、销售，阀门及泵、电气设备及配件、电子产品、电子元器件的销售，计算机软件销售，从事软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### (二) 历史沿革

##### 1、公司成立

上海光华永盛消防智能系统股份有限公司（以下简称本公司），原上海光华永盛消防智能系统有限公司，成立于2012年3月2日，成立时由金欣、高洋共同出资组建，成立时注册资本人民币300万元，由全体股东一次缴足。实收资本已经上海高仁会计师事务所（普通合伙）审验，并于2012年2月26日出具沪高仁（2012）第01215号验资报告。本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	240.00	80.00
高洋	60.00	20.00
合计	300.00	100.00

##### 2、第一次增资

2014年5月7日，经本公司股东会决议并根据章程修正案，公司增加注册资本700万元，由股东按比例一次足额认缴，其中金欣认缴560万元，高洋认缴140万元。变更后注册资本人民币1,000万元。新增实收资本已经上海任一会计师事务所有限公司审验，并于2015

年9月2日出具沪任验字（2015）第0017号验资报告。变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	800.00	80.00
高洋	200.00	20.00
合计	1,000.00	100.00

### 3、第二次增资

2015年7月10日，经本公司股东会决议并根据章程修正案，公司增加注册资本180万元，由上海朋客投资管理中心（有限合伙）一次足额认缴。变更后注册资本人民币1,180万元。新增实收资本已经上海任一会计师事务所有限公司审验，并于2015年9月14日出具沪任验字（2015）第0018号验资报告。变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	800.00	67.80
高洋	200.00	16.95
上海朋客投资管理中心（有限合伙）	180.00	15.25
合计	1,180.00	100.00

### 4、第三次增资

2015年7月10日，经本公司股东会决议并根据章程修正案，公司增加注册资本121万元，由姚雪吟和石亚璞一次足额认缴。变更后注册资本人民币1,301万元。新增实收资本已经上海任一会计师事务所有限公司审验，并于2015年9月14日出具沪任验字（2015）第0019号验资报告。变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	800.00	61.49
高洋	200.00	15.37
上海朋客投资管理中心（有限合伙）	180.00	13.84
姚雪吟	112.00	8.61
石亚璞	9.00	0.69
合计	1,301.00	100.00

### 5、公司股改

2015年12月2日，经本公司临时股东会决议，同意以2015年8月31日为基准日，通过整体变更的设立方式由有限责任公司变更为股份有限公司。公司经审计的2015年8月31日的净资产为人民币22,662,879.14元，以1.74195843:1的比例折合成股份有限公司每股面值人民币1元的普通股1,301.00万股，并以此作为变更设立的股份有限公司的注册资本计人民币1,301.00万元，余额人民币9,652,879.14元计入变更设立股份有限公司的资本公积，原股东及其持股比例不变，公司的有关权利和义务由变更后的股份有限公司承担。

## 6、公司权益分配

2017年6月15日公司召开2017年度股东大会，决议通过以公司资本公积转增股本。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会（2017）第304250号《审计报告》，截至2016年12月31日，公司股本为13,010,000元，资本公积为9,652,879.14元，其中，因股东溢价增资形成的资本公积为7,157,500.00元，因净资产折股形成的股本溢价为2,495,379.14元，公司以总股本13,010,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5.5股，共计转增股本7,155,500股。经过上述资本公积转增股本后，公司总股本将增至20,165,500股，各股东持股比例不变。本次转增已于2017年6月26日于全国中小企业股份转让系统中予以公告。变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	1,240.00	61.49
高洋	310.00	15.37
上海朋客投资管理中心（有限合伙）	279.00	13.84
姚雪吟	173.60	8.61
石亚璞	13.95	0.69
合计	2,016.55	100.00

## 7、第四次增资

2017年7月26日，公司根据2017年第一次临时股东大会决议和章程修正案的规定，申请新增注册资本人民币1,500,000.00元。出资规定为由新股东刘畅以人民币15,000,000.00元认缴。其中股本为人民币1,500,000.00元，资本公积为人民币13,500,000.00元。本次增发人民币普通股1,500,000股，变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	1,240.00	57.23
高洋	310.00	14.31
上海朋客投资管理中心（有限合伙）	279.00	12.88
姚雪吟	173.60	8.01
石亚璞	13.95	0.64
刘畅	150.00	6.92
合计	2,166.55	100.00

## 8、第一次股权变动

2017年9月26日，股东姚雪吟通过全国中小企业股份转让系统转让其在公司中所持有的全部股权，即173.60万股转让给刘畅，变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
金欣	1,240.00	57.23
高洋	310.00	14.31

上海朋客投资管理中心（有限合伙）	279.00	12.88
石亚璞	13.95	0.64
刘畅	323.60	14.94
合计	<b>2,166.55</b>	<b>100.00</b>

经历次股权交易后，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
有限售条件的股份：		
金欣	9,300,000.00	42.925388
高洋	2,325,000.00	10.731347
上海朋客投资管理中心（有限合伙）	930,000.00	4.292539
刘畅	1,125,000.00	5.192587
小计	<b>13,680,000.00</b>	<b>63.141861</b>
无限售条件的股份：		
金欣	3,100,000.00	14.308463
高洋	775,000.00	3.577116
上海朋客投资管理中心（有限合伙）	1,860,000.00	8.585078
刘畅	2,111,000.00	9.743602
石亚璞	139,500.00	0.643881
小计	<b>7,985,500.00</b>	<b>36.858139</b>
合计	<b>21,665,500.00</b>	<b>100.00</b>

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司 2018 年度合并范围未发生变更。

本公司子公司经营范围

公司名称	经营范围
上海易政信息技术有限公司	计算机软件的开发、设计、制作、销售（除计算机信息系统安全专用产品），计算机硬件、通讯产品及设备的研发、销售，系统集成，并提供技术咨询与技术服务，网络工程的安装、调试、维护。【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】
懿伟信息技术（上海）有限公司	从事信息科技、大数据科技、物联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件的设计、开发、制作、销售，计算机硬件及辅助设备、电子产品、通讯设备及配件的设计、开发、销售，系统集成，网络工程，云平台服务，云基础设施服务，云软件服务，数据处理服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

---

本财务报表及财务报表附注已经本公司管理层批准于 2019 年 4 月 29 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会



计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中

---

归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、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。

## 9、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；以及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。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

---

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为上年度的12月31日。

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

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

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

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上

---

几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权

利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

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

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

### 11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 1,000 万元以上的应收账款、余额为 1,000 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，根据其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。

#### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

#### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	集团合并范围内的各单位之间的内部往来款。

#### B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：



项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由:	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	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。

### (4) 坏账准备的转回

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

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

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类:

本公司存货分类为：原材料、库存商品和生产成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法:

---

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

(3) 存货跌价准备计提方法：

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法：

存货可变现净值是按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。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

(1) 投资成本的确定：

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产

的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法：

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计

算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、固定资产及折旧

### （1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	平均年限法	5	5	19.00

办公及电子设备	平均年限法	5	5	19.00
---------	-------	---	---	-------

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

### (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、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。

借款费用资本化金额的计算方法：

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

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

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

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

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得

足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 20、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

## 21、收入的确认原则

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2）提供劳务

本公司提供劳务的交易结果在项目验收合格后能可靠估计，因此本公司以项目验收合



---

格为满足收入确认的条件，按合同或协议价款金额确认销售收入。

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

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

本公司收入主要分为自制品收入和贸易收入，自制品收入以本公司对产品进行安装调试合格获取客户确认单后确认收入，贸易收入以销售商品时已将商品所有权上的主要风险转移，且没有保留与所有权相联系的继续管理权和对已出售商品实施有效控制，收入及成本能可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

## 22、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 23、所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-1,150,000.00
	应收账款	-23,433,303.30
	应收票据及应收账款	24,583,303.30
2	应付账款	-629,673.42
	应付票据及应付账款	629,673.42
3	管理费用	-7,484,204.74
	研发费用	7,484,204.74

#### ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

### 四、税项

#### 1、本公司税项

##### (1) 本公司主要税种及税率

税种	计税依据	2018年度
增值税	销售商品收入	17%/16%（注1）
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%/1%（注2）
企业所得税	应纳税所得额	15%

注1：公司自2018年5月起，增值税税率由17%降至16%。

注2：公司自2018年7月起，地方教育费附加由2%降至1%。

##### (2) 税收优惠政策及批文

2013年1月10日本公司取得上海市经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书。

①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）第三条的规定，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，并享受至期满为止。公司已取得上海市浦东新区国家税务局于2015年7月6日签发的《企业所得税优惠事先备案结果通知书》。本公司2014年度盈利，按照规定自2014年1月1日至2015年12月31日应免征企业所得税，2016年1月1日至2018年12月31日应减半征收企业所得税。公司截至2016年12月31日因尚无软件销售（产品所需软件均向子公司采购），且公司已于2015年11月获取高新技术证书，故公司自2016年1月1日开始所得税税率为15%。

②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）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。公司已取得上海市浦东新区国家税务局第六税务所于2016年3月8日签发的《“网上审批备案”行政审批事项备案受理通知书》，文书号：3101151603015326，公司享受增值税即征即退税收优惠政策期限自2016年1月1日起至2018年12月31日止。

### （3）子公司主要税种及税率

税种	计税依据	2018年度
增值税	销售商品收入	17%/16%（注1）
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%/1%（注2）
企业所得税	应纳税所得额	12.5%（注3）、25%

注1：子公司上海易政信息技术有限公司及懿伟信息技术有限公司自2018年5月起，增值税税率由17%降至16%。

注2：子公司上海易政信息技术有限公司及懿伟信息技术有限公司自2018年7月起，地方教育费附加由2%降至1%。

注3：子公司上海易政信息技术有限公司根据《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）第三条的规定，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，并享受至期满为止。子公司2016年度开始盈利，按照规定自2016年1月1日至2017年12月31日应免征企业所得税，2018年1月1日至2020年12月31日应减半征收企业所得税。子公司已获取2017年度《企业所得税优惠事项备案表》。子公司懿伟信息技术有限公司企业所得税为25%。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
----	------------	------------

现金	190,819.11	357,252.26
银行存款	5,080,282.29	21,451,889.09
<b>合计</b>	<b>5,271,101.40</b>	<b>21,809,141.35</b>

截止 2018 年 12 月 31 日，货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	617,830.40	1,150,000.00
应收账款	20,241,481.63	23,433,303.30
<b>合计</b>	<b>20,859,312.03</b>	<b>24,583,303.30</b>

### (1) 应收票据

#### ① 应收票据分类列示：

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	617,830.40		617,830.40
<b>合计</b>	<b>617,830.40</b>		<b>617,830.40</b>

(续)

类别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,150,000.00		1,150,000.00
<b>合计</b>	<b>1,150,000.00</b>		<b>1,150,000.00</b>

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2017 年 12 月 31 日终止确认金额	2017 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	1,241,530.40	
<b>合计</b>	<b>1,241,530.40</b>	

### (2) 应收账款

#### ① 应收账款按风险分类

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,166,760.07	100.00	1,925,278.44	8.69	20,241,481.63
其中：账龄组合	22,166,760.07	100.00	1,925,278.44	8.69	20,241,481.63
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>22,166,760.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,925,278.44</b>	<b>8.69</b>	<b>20,241,481.63</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,875,664.55	100.00	1,442,361.25	5.80	23,433,303.30
其中：账龄组合	24,875,664.55	100.00	1,442,361.25	5.80	23,433,303.30
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>24,875,664.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,442,361.25</b>	<b>5.80</b>	<b>23,433,303.30</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	5,827,951.31	26.29	291,397.57	5.00
1-2年	16,338,808.76	73.71	1,633,880.88	10.00
合计	<b>22,166,760.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,925,278.44</b>	<b>8.69</b>

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	23,413,342.45	94.12	1,170,667.12	5.00
1-2年	835,012.50	3.36	83,501.25	10.00
2-3年	627,309.60	2.52	188,192.88	30.00
合计	<b>24,875,664.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,442,361.25</b>	<b>5.80</b>

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
----	------------	------	------	------------

			转回	转销	
坏账准备	1,442,361.25	482,917.19			1,925,278.44

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 12 月 31 日止，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,759,812.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,263,139.68 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	款项性质	计提的坏账准备
北京西默电气科技有限公司	非关联方	987,705.00	1年以内	21.84	销货款	49,385.25
		3,853,495.00	1-2年			385,349.50
上海盘能信息技术有限公司	非关联方	85,550.00	1年以内	14.70	销货款	4,277.50
		3,173,090.00	1-2年			317,309.00
苏州惠世电电气有限公司	非关联方	108,575.00	1年以内	12.32	销货款	5,428.75
		2,622,796.00	1-2年			262,279.60
上海格勒电气（集团）有限公司	非关联方	1,853,600.00	1-2年	8.36	销货款	185,360.00
上海崇世智能科技有限公司	非关联方	1,075,001.53	1年以内	4.85	销货款	53,750.08

		13,759,812.53	62.07	1,263,139.68
--	--	---------------	-------	--------------

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,961,568.40	100.00	1,834,700.43	97.66
1-2年			43,995.00	2.34
合计	1,961,568.40	100.00	1,878,695.43	100.00

#### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司预付款项明细披露：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款总额比例%	账龄	未结算原因
苏州飞腾电器有限公司	非关联方	1,591,808.40	81.46	1年以内	预付材料款
上海屹沪阀门有限公司	非关联方	302,400.00	15.16	1年以内	预付材料款
上海科阿思智能科技有限公司	非关联方	35,000.00	1.75	1年以内	预付材料款
上海山泰注塑制模有限公司	非关联方	25,000.00	1.25	1年以内	预付材料款
镇江市欧菱电气自动化系统有限公司	非关联方	4,500.00	0.23	1年以内	预付材料款
合计		1,958,708.40	99.85		

### 4、其他应收款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	415,787.28	596,571.45
合计	415,787.28	596,571.45

#### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	457,984.64	100.00	42,197.36	8.25	415,787.28
其中：账龄组合	457,984.64	100.00	42,197.36	8.25	415,787.28
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>457,984.64</b>	<b>100.00</b>	<b>42,197.36</b>	<b>8.25</b>	<b>415,787.28</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	629,364.72	100.00	32,793.27	5.21	596,571.45
其中：账龄组合	629,364.72	100.00	32,793.27	5.21	596,571.45
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>629,364.72</b>	<b>100.00</b>	<b>32,793.27</b>	<b>5.21</b>	<b>596,571.45</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	72,022.14	15.73	3,601.11	5.00
1-2年	385,962.50	84.27	38,596.25	10.00
<b>合计</b>	<b>457,984.64</b>	<b>100.00</b>	<b>42,197.36</b>	<b>8.25</b>

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	615,424.62	97.79	30,771.24	5.00
1-2年	10,800.00	1.72	1,080.00	10.00
2-3年	3,140.10	0.50	942.03	30.00
合计	<b>629,364.72</b>	<b>100.00</b>	<b>32,793.27</b>	<b>5.20</b>

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
坏账准备	32,793.27	9,404.09			42,197.36

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
押金	12,600.00	24,841.10
备用金	36,000.00	49,600.00
应收个人社保	9,922.14	5,461.12
保证金	399,462.50	549,462.50
合计	<b>457,984.64</b>	<b>629,364.72</b>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2018年12月31日止，本公司其他应收款欠款金额分别具体客户披露：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	占年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
上海浦东国际机场进出口有限公司	非关联方	保证金	369,462.50	1-2年	80.67	36,946.25
冷成仕	非关联方	备用金	36,000.00	1年以内	7.86	1,800.00
山东省建设工程招标投标中心有限公司	非关联方	保证金	20,000.00	1年以内	4.37	1,000.00
沈阳中一集团医疗产业投资有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1-2年	2.18	1,000.00
个人社保	非关联方	个人社保	9,922.14	1年以内	2.17	496.11
合计			<b>445,384.64</b>		<b>97.25</b>	<b>41,242.36</b>

5、存货

(1) 明细项目

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,203,925.00		2,203,925.00
库存商品	4,766,195.39		4,766,195.39
生产成本	45,135.60		45,135.60
合计	<b>7,015,255.99</b>		<b>7,015,255.99</b>

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,573,900.35		1,573,900.35
库存商品	3,636,189.01		3,636,189.01
生产成本	195,096.99		195,096.99
合计	<b>5,405,186.35</b>		<b>5,405,186.35</b>

#### 6、其他流动资产

款项明细	2018.12.31	2017.12.31
增值税未抵扣进项税	509.44	137,917.93
预缴企业所得税	144,347.09	
合计	<b>144,856.53</b>	<b>137,917.93</b>

#### 7、固定资产及累计折旧

(1) 2018年12月31日固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1、2018.01.01	10,306,212.68	1,033,110.41	1,204,916.06	228,164.63	12,772,403.78
2、本期增加金额	-	298,403.51	-	75,644.91	374,048.42
(1) 购置		170,198.39		75,644.91	245,843.30
(2) 在建工程转入		128,205.12			128,205.12
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
(2) 其他减少					-
4、2018.12.31	10,306,212.68	1,331,513.92	1,204,916.06	303,809.54	13,146,452.20
二、累计折旧					-
1、2018.01.01	1,129,801.84	448,828.02	244,351.47	84,799.51	1,907,780.84
2、本期增加金额	489,545.40	192,323.67	228,934.05	58,101.00	968,904.12

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
(1) 计提	489,545.40	192,323.67	228,934.05	58,101.00	968,904.12
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 其他减少					-
4、2018.12.31	1,619,347.24	641,151.69	473,285.52	142,900.51	2,876,684.96
三、减值准备					-
1、2018.01.01					-
2、本期增加金额					-
3、本期减少金额					-
4、2018.12.31					-
四、账面价值					-
1、期末账面价值	8,686,865.44	690,362.23	731,630.54	160,909.03	10,269,767.24
2、期初账面价值	9,176,410.84	584,282.39	960,564.59	143,365.12	10,864,622.94

(2) 公司已办妥产权证书，且未作任何抵押。

(3) 本报告期内固定资产无减值情况，故不计提减值准备。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双电源63A外壳模具				128,205.12		128,205.12
合计				128,205.12		128,205.12

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度
双电源63A外壳模具	120,000.00	自筹	100%	已完工

续：

工程名称	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
双电源63A外壳模具	128,205.12			128,205.12			
合计	128,205.12			128,205.12			

## 9、无形资产

项目	财务软件	合 计
一、账面原值		
1、2018.01.01	17,442.35	17,442.35
2、本年增加金额	316,491.52	316,491.52
(1) 购置	316,491.52	316,491.52
3、本年减少金额		0.00
4、2018.12.31	333,933.87	333,933.87
二、累计摊销		0.00
1、2018.01.01	12,682.91	12,682.91
2、本年增加金额	70,576.11	70,576.11
(1) 摊销	70,576.11	70,576.11
3、本年减少金额		0.00
4、2018.12.31	83,259.02	83,259.02
三、减值准备		0.00
1、2018.01.01		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2018.12.31		
四、账面价值		
1、期末账面价值	250,674.85	250,674.85
2、期初账面价值	4,759.44	4,759.44

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	295,113.75	1,967,475.80	221,260.03	1,475,154.59
内部未实现销售利润	158,875.77	1,059,171.81	301,055.50	2,408,444.03
可抵扣亏损	612,317.91	4,082,119.40		
合计	<b>1,066,307.43</b>	<b>7,108,767.01</b>	<b>522,315.53</b>	<b>3,883,598.62</b>

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异		

项目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	4,079,067.37	22,167.91
合计	<b>4,079,067.37</b>	<b>22,167.91</b>

(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	2018.12.31	2017.12.31
2022 年	22,167.91	22,167.91
2023 年	4,056,899.46	
合计	<b>4,079,067.37</b>	<b>22,167.91</b>

#### 11、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	649,309.58	629,673.42
合计	<b>649,309.58</b>	<b>629,673.42</b>

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
	622,309.58	484,126.41
设备款	27,000.00	110,547.01
应付费		35,000.00
合计	<b>649,309.58</b>	<b>629,673.42</b>

②截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### 12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
	315,257.80	223,681.90
合计	<b>315,257.80</b>	<b>223,681.90</b>

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

#### 13、应付职工薪酬

(1) 2018 年度应付职工薪酬情况

A、应付职工薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	518,798.87	6,962,234.01	7,101,637.13	379,395.75
二、离职后福利-设定提存计划	48,092.91	773,857.43	775,385.54	46,564.80
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	566,891.78	7,736,091.44	7,877,022.67	425,960.55

B、短期薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	482,472.08	5,861,481.00	6,001,162.53	342,790.55
2、职工福利费	-	446,414.80	446,414.80	0.00
3、社会保险费	-	415,786.67	416,951.26	24,186.20
其中：医疗保险费	22,287.09	370,370.97	371,078.96	21,579.10
工伤保险费	717.58	9,081.78	9,463.76	335.60
生育保险费	2,346.12	36,333.92	36,408.54	2,271.50
4、住房公积金	10,976.00	232,134.00	230,691.00	12,419.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、职工年金	-	-	-	-
7、短期带薪缺勤	-	-	-	-
8、残疾保障金	-	6,417.54	6,417.54	-
合计	518,798.87	6,962,234.01	7,101,637.13	379,395.75

C、设定提存计划列示

项目	2018.01.01	本年增加	本年减少	2018.12.31
1、基本养老保险	46,919.80	753,996.72	755,487.52	45,429.00
2、失业保险费	1,173.11	19,860.71	19,898.02	1,135.80
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	48,092.91	773,857.43	775,385.54	46,564.80

14、应交税费

税项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	54,833.30	1,956,729.08
城市维护建设税	2,741.66	97,522.61
河道管理费	-	-
教育费附加	1,214.85	58,701.86

地方教育费附加	404.95	39,134.59
应交所得税	426,126.60	983,210.84
个人所得税	-	10,499.82
印花税	288.30	
<b>合计</b>	<b>485,609.66</b>	<b>3,145,798.80</b>

#### 15、其他应付款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款		51,748.00
<b>合计</b>		<b>51,748.00</b>

##### (1) 其他应付款

###### ①按款项性质列示其他应收款

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
应付费用款		51,748.00
<b>合计</b>		<b>51,748.00</b>

②截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要的其他应付款。

#### 16、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,665,500.00						21,665,500.00

#### 17、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	15,997,379.14			15,997,379.14
<b>合计</b>	<b>15,997,379.14</b>			<b>15,997,379.14</b>

#### 18、盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	1,413,706.89	711,898.69		2,125,605.58
<b>合计</b>	<b>1,413,706.89</b>	<b>711,898.69</b>		<b>2,125,605.58</b>



## 19、未分配利润

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	22,236,338.91	
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	22,236,338.91	
加：本期归属于所有者的净利润	-5,101,681.38	
减：提取法定盈余公积	711,898.69	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	10,832,750.00	
股改溢价转资本公积		
<b>期末未分配利润</b>	<b>5,590,008.84</b>	

## 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,085,486.42	3,026,054.14	31,096,275.85	6,951,786.77
其他业务	6,335,874.96	3,294,684.35	7,618,757.10	4,555,197.53
<b>合计</b>	<b>16,421,361.38</b>	<b>6,320,738.49</b>	<b>38,715,032.95</b>	<b>11,506,984.30</b>

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
自动末端试水系统	2,658,136.77	618,651.38	18,294,881.85	3,605,830.54
电气火灾监控系统（自产）	5,666,827.65	1,995,226.98	11,028,446.69	2,770,967.72
电气火灾监控系统（贸易）	1,760,522.00	412,175.78	1,772,947.31	574,988.51
<b>合计</b>	<b>10,085,486.42</b>	<b>3,026,054.14</b>	<b>31,096,275.85</b>	<b>6,951,786.77</b>

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	7,358,162.38	2,216,532.58	19,165,529.41	3,115,924.65
华北地区	1,641,528.37	426,534.48	7,243,114.69	2,313,290.48
华西地区	851,671.04	235,972.80	4,385,849.81	1,338,020.39

华南地区	234,124.63	147,014.28	301,781.94	184,551.25
合计	10,085,486.42	3,026,054.14	31,096,275.85	6,951,786.77

## 21、税金及附加

项目	2018年度	2017年度
城市维护建设税	60,268.06	186,170.25
教育费附加	35,177.57	144,173.09
地方教育附加费	17,508.77	96,115.40
河道管理费	-	7,984.32
印花税	12,826.75	10,893.60
车船使用税	-	870.00
城镇土地使用税	15,193.61	25,322.60
房产税	171,520.00	
合计	312,494.76	471,529.26

## 22、销售费用

项目	2018年度	2017年度
职工薪酬	2,204,842.90	820,329.01
差旅费	146,294.24	152,937.81
交通费	118,418.10	18,811.50
业务招待费	445,768.66	193,869.24
办公费	241,339.87	85,410.28
咨询费	-	28,867.92
展览费、样本费	483,434.26	29,407.35
运输费	112,989.34	136,377.37
商品维修费	1,120.69	
装卸费	-	6,912.26
房屋租赁费	346,783.78	80,846.66
会务费	60,947.87	16,820.75
投标费	20,978.17	13,634.30
折旧费	3,789.17	
合计	4,186,707.05	1,584,224.45

## 23、管理费用

项目	2018年度	2017年度
职工薪酬	2,302,477.42	1,057,427.65
办公费	305,554.59	301,606.72
交通费	116,384.50	146,603.93

项目	2018 年度	2017 年度
差旅费	78,337.85	72,994.02
业务招待费	83,280.11	89,924.32
房租	-	9,707.85
会务费	-	31,200.00
折旧费	288,948.49	159,829.79
咨询费	58,252.43	1,839.00
无形资产摊销	70,576.11	5,814.12
审计费、顾问费	297,917.27	1,195,693.17
律师费	84,905.64	
残疾人保障金	28,860.30	24,769.50
其他	582.00	2,204.98
<b>合计</b>	<b>3,716,076.71</b>	<b>3,099,615.05</b>

#### 24、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,562,140.08	1,373,727.26
材料	226,366.09	349,347.65
折旧费	52,857.48	50,049.48
检测费	113,496.13	590,239.74
办公费用	12,385.43	53,809.93
差旅费	288,179.82	190,028.70
车费	9,076.16	15,695.23
技术服务费	130,784.90	386,018.38
业务招待费	29,552.50	1,866.14
委外	6,100,000.00	4,400,000.00
房租和物业管理费	71,760.07	73,422.23
咨询费	8,962.26	
新产品开发费	107,719.58	
编写费	100,000.00	
<b>合计</b>	<b>9,813,280.50</b>	<b>7,484,204.74</b>

#### 25、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息收入	139,309.05	109,563.71
金融机构手续费	8,969.80	8,956.06
<b>合计</b>	<b>-130,339.25</b>	<b>-100,607.65</b>

#### 26、资产减值损失

项目	2018年度	2017年度
计提坏账准备	492,321.28	1,045,092.79
合计	<b>492,321.28</b>	<b>1,045,092.79</b>

## 27、其他收益

项目	2018年度	2017年度
增值税即征即退	903,493.90	1,536,928.03
合计	<b>903,493.90</b>	<b>1,536,928.03</b>

## 28、营业外收入

项目	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益	
			2018年度	2017年度
政府补助	1,761,524.50	30,423.00	1,761,524.50	30,423.00
保险退款	80.00		80.00	
合计	<b>1,761,604.50</b>	<b>30,423.00</b>	<b>1,761,604.50</b>	<b>30,423.00</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2018年度	2017年度
与收益相关	职业见习带教费		30,423.00
	著作权版权收入	420.00	
	收稳岗补贴	9,747.00	
	2018年企业职工职业培训补贴	21,600.00	
	上海市知识产权局补助	1,757.50	
	企业上市挂牌专项补贴	1,728,000.00	
合计	<b>1,761,524.50</b>	<b>30,423.00</b>	

## 29、营业外支出

项目	2018年度	2017年度
罚款	15,038.25	2,625.52
捐赠	100,000.00	
合计	<b>115,038.25</b>	<b>2,625.52</b>

## 30、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税	-94,184.73	1,709,589.85
递延所得税	-543,991.90	-457,849.00

合计	-638,176.63	1,251,740.85
----	-------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年度
利润总额	-5,739,858.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-860,978.70
子公司适用不同税率的影响	-63,184.08
调整以前期间所得税的影响	-94,184.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,100.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	620,546.27
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除的影响	-315,475.47
所得税费用	-638,176.63

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
利息收入	139,309.05	109,563.71
政府补助	1,761,524.50	30,423.00
营业外收入	80.00	
代收代付款	35,264.30	
备用金	74,800.00	4,199.42
保证金	228,186.00	10,000.00
押金		3,282.90
合计	2,239,163.85	157,469.03

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
支付费用	11,868,445.95	8,559,398.96
银行手续费	8,969.80	8,956.06
代收代付款	35,264.30	
备用金	56,400.00	209,828.00
保证金	78,186.00	549,462.50

押金	12,241.10	
营业外支出	115,038.25	2,625.52
<b>合计</b>	<b>12,174,545.40</b>	<b>9,330,271.04</b>

### 32、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,101,681.38	13,936,974.67
加：资产减值准备	492,321.28	1,045,092.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	968,904.12	825,818.75
无形资产摊销	70,576.11	5,814.12
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
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）		
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）	-543,991.90	-314,624.90
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）	-1,610,069.64	411,846.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,185,235.11	-22,096,335.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,525,437.05	4,817,266.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,064,144.35	-1,368,146.92
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,271,101.40	21,809,141.35
减：现金的期初余额	21,809,141.35	9,026,609.62
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	-16,538,039.95	12,782,531.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	5,271,101.40	21,809,141.35
其中：库存现金	190,819.11	357,252.26
可随时用于支付的银行存款	5,080,282.29	21,451,889.09
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,271,101.40	21,809,141.35
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

33、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
增值税即征即退	903,493.90				903,493.90			是
著作权版权收入	420.00					420.00		是
收稳岗补贴	9,747.00					9,747.00		是
2018 年企业职工职业培训补贴	21,600.00					21,600.00		是
上海市知识产权局补助	1,757.50					1,757.50		是
企业上市挂牌专项补贴	1,728,000.00					1,728,000.00		是
合计	2,665,018.40				903,493.90	1,761,524.50		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	与收益相关	903,493.90		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
著作权版权收入	与收益相关		420.00	
收稳岗补贴	与收益相关		9,747.00	
2018 年企业职工职业培训补贴	与收益相关		21,600.00	
上海市知识产权局补助	与收益相关		1,757.50	
企业上市挂牌专项补贴	与收益相关		1,728,000.00	
合计		903,493.90	1,761,524.50	

## 六、合并范围的变更

无

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
上海易政信息技术有限公司	上海市松江区小昆山镇镇中心路399弄18号1层B区	上海	100.00		设立
懿伟信息技术(上海)有限公司	中国(上海)自由贸易试验区祖冲之路1077号2幢1336-A室	上海	100.00		设立

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为金欣与高洋，合计持股比例 71.54%。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持有本公司股份 (%)
---------	-------------	-------------



刘畅	股东	14.94
上海朋客投资管理中心(有限合伙)	股东	12.88
石亚璞	股东	0.64
张敬伟	董事、副总经理	0.00
李文周	董事	0.00
金艳婷	董事、董事会秘书	0.00
高晶晶	财务总监	0.00
王满	职工监事	0.00
郑肇思	监事会主席	0.00
谢丽	监事	0.00

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ①采购商品/接受劳务情况

无②出售商品/提供劳务情况

无

###### ③收购关联方设备

本年度无收购关联方设备。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

##### (3) 关联租赁情况

无

##### (4) 关联担保情况

无

##### (5) 关联方资金拆借

无

##### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	1,566,400.00	822,075.00

(8) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付项目

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

九、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼事项和对外担保情况。

十、资产负债表日后事项

公司于 2019 年 1 月 21 日公告（公告编号为 2019-007）：同意董事李文周辞职，并任命吴闪闪为第二届董事会董事。

公司除上述事项外，不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无相关事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.12.31
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,166,760.07	100.00	1,925,278.44	8.69	20,241,481.63
其中：账龄分析法组合	22,166,760.07	100.00	1,925,278.44	8.69	20,241,481.63
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>22,166,760.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,925,278.44</b>	<b>8.69</b>	<b>20,241,481.63</b>

(续)

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,875,664.55	100.00	1,442,361.25	5.80	23,433,303.30
其中：账龄分析法组合	24,875,664.55	100.00	1,442,361.25	5.80	23,433,303.30
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>24,875,664.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,442,361.25</b>	<b>5.80</b>	<b>23,433,303.30</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	5,827,951.31	26.29	291,397.57	5.00
1-2年	16,338,808.76	73.71	1,633,880.88	10.00
合计	<b>22,166,760.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,925,278.44</b>	<b>8.69</b>

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	23,413,342.45	94.12	1,170,667.12	5.00
1-2年	835,012.50	3.36	83,501.25	10.00
2-3年	627,309.60	2.52	188,192.88	30.00

合计	24,875,664.55	100.00	1,442,361.25	5.80
----	---------------	--------	--------------	------

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
坏账准备	1,442,361.25	482,917.19			1,442,361.25

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 12 月 31 日止，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,759,812.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,263,139.68 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	款项性质	计提的坏账准备
北京西默电气科技有限公司	非关联方	987,705.00	1年以内	21.84	销货款	49,385.25
		3,853,495.00	1-2年			385,349.50
上海盘能信息技术有限公司	非关联方	85,550.00	1年以内	14.70	销货款	4,277.50
		3,173,090.00	1-2年			317,309.00
苏州惠世电电气有限公司	非关联方	108,575.00	1年以内	12.32	销货款	5,428.75
		2,622,796.00	1-2年			262,279.60

上海格勒电气(集团)有限公司	非 关 联 方	1,853,600.0 0	1- 2 年	8.36	销 货 款	185,360.00
上海崇世智能科技有限公司	非 关 联 方	1,075,001.5 3	1 年 以 内	4.85	销 货 款	53,750.08
		<b>13,759,812. 53</b>		<b>62.0 7</b>		<b>1,263,139.6 8</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	451,884.64	100.00	41,892.36	9.27	409,992.28
其中：账龄分析法组合	451,884.64	100.00	41,892.36	9.27	409,992.28
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>451,884.64</b>	<b>100.00</b>	<b>41,892.36</b>	<b>9.27</b>	<b>409,992.28</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	623,638.80	100.00	32,266.97	5.17	591,371.83
其中：账龄分析法组合	623,638.80	100.00	32,266.97	5.17	591,371.83
无风险组合					
单项金额不重大但单独					

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
计提坏账准备的应收款项					
合计	623,638.80	100.00	32,266.97	5.17	591,371.83

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	65,922.14	14.59	3,296.11	5.00
1-2年	385,962.50	85.41	38,596.25	10.00
合计	451,884.64	100.00	41,892.36	9.27

(续)

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	614,498.70	98.53	30,724.94	5.00
1-2年	6,000.00	0.96	600.00	10.00
2-3年	3,140.10	0.50	942.03	30.00
合计	623,638.80	100.00	32,266.97	5.17

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
坏账准备	32,266.97	9,625.40			41,892.36

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
押金	372,462.50	419,503.60
备用金	36,000.00	49,600.00
应收个人社保	9,922.14	4,535.20
保证金	33,500.00	150,000.00
合计	451,884.64	623,638.80

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2018年12月31日止，本公司其他应收款欠款金额分别具体客户披露：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	占年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
上海浦东国际机场进出口有限公司	非关联方	保证金	369,462.50	1-2 年	81.76	36,946.25
冷成仕	非关联方	备用金	36,000.00	1 年以内	7.97	1,800.00
山东省建设工程招标中心有限公司	非关联方	保证金	20,000.00	1 年以内	4.43	1,000.00
沈阳中一集团医疗产业投资有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1-2 年	2.21	1,000.00
个人社保	非关联方	个人社保	9,922.14	1 年以内	2.20	496.11
<b>合计</b>			<b>445,384.64</b>		<b>98.57</b>	<b>41,242.36</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>		<b>1,500,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>		<b>1,500,000.00</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
上海易政信息技术有限公司	500,000.00			500,000.00
懿伟信息技术(上海)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>			<b>1,500,000.00</b>

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,085,486.42	6,188,513.38	31,096,275.85	18,771,888.20
其他业务收入	6,335,874.96	3,903,618.82	7,618,757.10	5,201,807.63
<b>合计</b>	<b>16,421,361.38</b>	<b>10,092,132.20</b>	<b>38,715,032.95</b>	<b>23,973,695.83</b>

#### (2) 主营业务收入及成本按产品列示:

产品种类	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
自动末端试水系统	2,658,136.77	1,840,275.43	18,294,881.85	11,347,126.00
电气火灾监控系统 (自产)	5,666,827.65	3,586,711.84	11,028,446.69	5,884,094.35
电气火灾监控系统 (贸易)	1,760,522.00	761,526.11	1,772,947.31	1,540,667.85
合计	<b>10,085,486.42</b>	<b>6,188,513.38</b>	<b>31,096,275.85</b>	<b>18,771,888.20</b>

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	7,358,162.38	4,222,650.65	19,165,529.41	8,413,921.64
华北地区	1,641,528.37	1,333,819.88	7,243,114.69	6,246,571.09
华西地区	851,671.04	452,654.11	4,385,849.81	3,613,052.30
华南地区	234,124.63	179,388.74	301,781.94	498,343.17
合计	<b>10,085,486.42</b>	<b>6,188,513.38</b>	<b>31,096,275.85</b>	<b>18,771,888.20</b>

## 5、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
上海易政信息技术有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	<b>10,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	2018 年度
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,761,524.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	



项目	2018 年度
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,958.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	1,646,566.25
减：非经常性损益的所得税影响数	246,416.32
非经常性损益净额	1,400,149.93
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,400,149.93

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	-9.5634	-0.2355	-0.2355
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	-12.1881	-0.3001	-0.3001

上海光华永盛消防智能系统股份有限公司

2018 年 4 月 29 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：

上海市松江区小昆山镇镇中心路 399 弄 18 号