# 其利科技

NEEQ : 836138

廊坊其利科技股份有限公司

LangfangQili Technology Co.,Ltd.

年度报告

2018

# 公司年度大事记

1、为了满足市场需求，2018 年 1 月，公司与山东新昊高分子材料有限公司签订委托加工协议，由原年产 300 吨的小型生产厂家，更换为可以年产 30,000 吨的加工厂。

2、2018 年 5 月，我公司的技术发明“一种高吸水性树脂灭火毯制备及其应用”以及实用新型“一种消防车粉末自动加料器”向国家知识产权局申请专利，目前技术发明专利已由国家知识产权局专利局在专利公报上公布，实用新型专利已由中国专利局正式签发专利证书并公告。

3、2018 年 6 月，应南方航空护林总站邀请，我公司技术人员在重庆进行直升机搭载“卫士一号”灭火剂灭火试验， “卫士一号”灭火剂的阻火、灭火效果显著，获得南方航空护林总站领导的一致好评。

4、2018 年 11 月，印度客户来我公司参观考察，我司技术人员将“卫士一号”灭火剂产品对客户进行了详细介绍和灭火试验，产品的性能和优势得到了客户的一致认可。

# 目 录

第一节 声明与提示 ..... 5

第二节 公司概况 ..... 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 ..... 9

第四节 管理层讨论与分析 ..... 12

第五节 重要事项 ..... 20

第六节 股本变动及股东情况 ..... 22

第七节 融资及利润分配情况 ..... 24

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... 25

第九节 行业信息 ..... 28

第十节 公司治理及内部控制 ..... 29

第十一节 财务报告 ..... 34

# 释义

| 释义项目 | | 释义 |
| --- | --- | --- |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 廊坊其利科技股份有限公司公司章程 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 公开转让说明书 | 指 | 廊坊其利科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 监事会 | 指 | 廊坊其利科技股份有限公司监事会 |
| 董事会 | 指 | 廊坊其利科技股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 指 | 廊坊其利科技股份有限公司股东大会 |
| 股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 山东新昊 | 指 | 山东新昊高分子材料有限公司 |
| 威达技术 | 指 | 廊坊市威达消防安全技术有限公司，系公司关联公司 |
| 中兴财光华、会计师 | 指 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 消防产品评定中心 | 指 | 公安部消防产品合格评定中心 |
| 灭火系统质检中心 | 指 | 国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心 |
| 3C 强制认证证书 | 指 | 强制性产品认证制度 |
| A 类火灾 | 指 | 火灾根据物质燃烧特性，可划分为 A、B、C、D、E 五类。A 类火灾指固体物质火灾，燃烧时产生灼热的余烬，如木材、煤、棉、毛、麻、纸张等火灾 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |
| 公司、本公司、其利科技 | 指 | 廊坊其利科技股份有限公司，系于 2015 年 10 月 20 日由“廊坊中安消防科技有限公司”更名而来 |

# 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。

公司负责人丁志民、主管会计工作负责人丁亚琴及会计机构负责人（会计主管人员）丁亚琴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）对公司出具了无保留意见加持续经营重大不确定段落审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

**【重要风险提示表】**

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
| --- | --- |
| 企业规模较小的风险 | 公司成立于 2011 年，尚处在发展初始阶段。公司目前规模较小，可调配资源有限，总资产、净资产、营业收入和利润较低，整体抗风险能力较弱。 |
| 产品单一风险 | 公司专业从事高分子凝胶灭火添加剂的研发、生产和销售，目前产品为“S-0.3-A”型高分子凝胶灭火剂。销售产品的单一，使公司的经营业绩更容易受到产品销售价格和制造成本波动的影响，降低了公司抵御行业变化风险的能力。 |
| 产品潜在质量风险 | 灭火剂作为重要的安防物资，是我公司研发的新产品。目前，尽管公司产品所用技术已相对较成熟，经实验和小规模应用也证明公司产品具有优秀的灭火性能，但公司产品若出现质量问题，可能影响灭火效果，也将给公司的声誉造成影响。 |
| 代工厂商违约销售的风险 | 公司主要产品为自行研发的高分子凝胶灭火添加剂，公司目前处于发展初始阶段，规模较小，为实现轻资产运营，公司在把控基础原材料配方配比、配混时间和关键工序等需保密的关键生产环节的原则下将简单的生产活动委托山东新昊开展，公司专注于技术研发和销售渠道两个环节。目前公司与山东新昊签订了委托加工协议，尽管协议中明确约定山东新昊作为公司授权生产厂家必须严格按照公司订单要求进行生产，不能对外销售。 |

| | |
|---|---|
| | 但是仍可能存在代工厂商违约私自销售公司产品的风险。 |
| 内部控制风险 | 随着公司业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不完全规范。公司在 2015 年整体变更为股份有限公司后，建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及进一步完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而短期内影响公司健康发展的风险。 |
| 控股股东不当控制风险 | 公司的控股股东及实际控制人丁志民，持有公司股份 590 万股，持股占比为 59%，同时丁志民还是公司的董事长兼总经理，对公司经营管理拥有较大的影响力。因此，若丁志民利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

# 第二节　公司概况

## 一、　基本信息

| | |
|---|---|
| 公司中文全称 | 廊坊其利科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | LangfangQili Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 其利科技 |
| 证券代码 | 836138 |
| 法定代表人 | 丁志民 |
| 办公地址 | 河北省廊坊市广阳区解放道 168 号 |

## 二、　联系方式

| | |
|---|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 丁喧芮 |
| 职务 | 技术人员 |
| 电话 | 0316-2394200 |
| 传真 | 0316-2394200 |
| 电子邮箱 | zhongan0401@126.com |
| 公司网址 | http://www.lfql-tech.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 河北省廊坊市广阳区解放道 168 号 065000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事长办公室 |

## 三、　企业信息

| | |
|---|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2011 年 8 月 25 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 3 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 化学原料和化学制品制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 高分子凝胶灭火添加剂的研发、生产和销售。主要产品为高分子凝胶灭火添加剂 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 10,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 丁志民 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 丁志民　潘文一 |

## 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 | 9113100058099264XP | 否 |
| 注册地址 | 河北省廊坊开发区花园道 35 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 10,000,000 | 否 |
| | | |

## 五、 中介机构

| | |
|---|---|
| 主办券商 | 湘财证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A901 |
| 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 | 刘斌 李娟 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层 |

## 六、 自愿披露

□适用 √不适用

## 七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

# 第三节　会计数据和财务指标摘要

## 一、　盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 3,276,789.80 | 1,320,598.27 | 148.13% |
| 毛利率% | 42.73% | 67.75% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,116,595.35 | -3,225,319.77 | 34.38% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,078,808.57 | -3,459,015.36 | 39.90% |
| 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） | -53.02% | -48.40% | - |
| 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） | -52.07% | -51.91% | - |
| 基本每股收益 | -0.2117 | -0.3225 | |

## 二、　偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 资产总计 | 3,916,708.37 | 7,048,838.39 | -44.43% |
| 负债总计 | 982,723.90 | 1,998,258.57 | -50.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 2,933,984.47 | 5,050,579.82 | -41.91% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.29 | 0.51 | -43.14% |
| 资产负债率%（母公司） | 25.09% | 28.35% | - |
| 资产负债率%（合并） | 25.09% | 28.35% | - |
| 流动比率 | 0.50 | 1.94 | - |
| 利息保障倍数 | 0 | 0 | - |

## 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 | -1,223,401.64 | -1,623,730.78 | 24.65% |
| 应收账款周转率 | 57.49 | 13.11 | - |
| 存货周转率 | 4.12 | 0.42 | |

## 四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 总资产增长率% | -44.43% | -15.17% | - |
| 营业收入增长率% | 148.13% | -58.54% | - |
| 净利润增长率% | 34.38% | -7,785.27% | - |

## 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 | 10,000,000 | 10,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 计入当期损益的政府补助 | 0 |
| 营业外支出 | 37,786.78 |
| **非经常性损益合计** | 37,786.78 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| **非经常性损益净额** | 37,786.78 |

## 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

| 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 |
| 管理费用 | 3,331,095.47 | 2,837,605.92 | | |
| 研发费用 | | 493,489.55 | | |
| 应收账款 | 57,000.00 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 57,000.00 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 应付票据 | 15,500.00 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 15,500.00 | | |

# 第四节　管理层讨论与分析

## 一、　业务概要

**商业模式**

廊坊其利科技股份有限公司立足于消防灭火剂制造业，主要通过研发、生产和销售高分子凝胶灭火添加剂实现盈利。公司于 2012 年申请并于 2014 年获得了高分子凝胶灭火添加剂的发明专利，为客户提供高质量的高分子凝胶灭火添加剂产品。报告期内，公司研发了一款能够让灭火添加剂在水罐消防车内快速与水混合均匀的装置，装置名称“混料器”，目前已取得实用新型专利证书。公司新研发的“灭火逃生毯”具有耐高温的特性，可阻 900℃以下的固体火灾，使用本产品可避免在火场烧伤、灼伤、烫伤。“灭火逃生毯”已经申请发明专利，并且在中国知识产权局专利局专利公报上公示，进入实质审查程序，等待发放专利证书。公司研发的飞机吊桶灭火阻燃剂添加装置，是一款提高直升机灭火效率，创新灭火方法，提高直升机灭火科技水平的装置，“飞机吊桶灭火阻燃剂添加系统”已提交专利申请。

公司的上游行业为化工合成材料制造业，公司向原材料供应商采购原料，委托山东新昊代工生产。公司的主要客户为国内各地区公安消防队、林业局、负责森林及草原防火的地方政府单位等，公司采取直销方式销售产品。公司在这样的销售模式下已经拥有了一批较为稳定的客户，并且与其建立了长期的合作关系。

公司的盈利模式主要为销售产品取得收入，利润来源主要来自于产品销售收入减去以原材料采购、外协加工服务费为基础的生产成本以及其他成本，如管理费用、销售费用等，从而获得相应的合理利润。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

**报告期内变化情况：**

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

## 二、　经营情况回顾

### (一)　经营计划

报告期内公司按照既定的发展总体规划，结合市场运行和客户需求规律，在产品的研发、生产、销售等各方面持续稳定发展。为了拓展市场，打开销售渠道，下大力气为产品进行宣传推广。

2018 年公司实现营业收入 3,276,789.80 元，同比增长 148.13%；公司销售毛利率 42.73%，同比减少 25.02 个百分点；毛利润减少因为原材料价格上涨，采购成本增加，导致毛利润下降。公司实现净利润-2,116,595.35 元，去年同期净利润为-3,225,319.77 元，主要是公司进行市场调整，通过产品宣传推广及各地消防展会、消防演习演练，产品效果得到更多客户认可，销售市场在不断扩大，但销售额仍不理想。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司期末资产合计为 3,916,708.37 元，期初资产总计为 7,048,838.39 元，资产同比减少 44.43%，减少原因为 2018 年净利润亏损，货币资金减少，应收账款、预付账款减少等原

因。期末净资产为 2,933,984.47 元,较期初减少 41.91%，减少原因为 2018 年度亏损。资产负债率为 25.09%。

2018 年度经营活动产生的现金流量净额为-1,223,401.64 元，2017 年度经营活动产生的现金流量净额为-1,623,730.78 元，变动比例为 24.65%。

## （二） 行业情况

伴随着经济增长，国家和社会对于消防意识不断提高，为消防产业发展提供了更广阔的空间。消防灭火剂制造业是消防产业的细分行业，随着消防灭火剂制造企业数量的不断增加，我国消防灭火剂制造行业总体竞争激烈。

目前国内市场还没有与公司生产的高分子凝胶灭火添加剂同类同质且已实现一定规模应用的产品，产品具有很大的市场潜力。

## （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 | 16,583.52 | 0.42% | 1,241,199.20 | 17.61% | -98.66% |
| 应收票据与应收账款 | | | 57,000.00 | 0.81% | -100.00% |
| 存货 | 122,791.88 | 3.14% | 788,384.18 | 11.18% | -84.42% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 745,864.40 | 19.04% | 996,651.65 | 14.14% | -25.16% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 预付款项 | 196,467.69 | 5.02% | 1,272,000.00 | 18.05% | -84.55% |
| 开发支出 | 216,725.44 | 5.53% | | | 100.00% |
| 其他非流动资产 | 2,500,000.00 | 63.83% | 2,500,000.00 | 35.47% | - |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、“货币资金”减少 1,224,615.68 元，变动原因为日常经营支出比收回的货币资金金额额大，造成货币资金减少。

2、“应收票据与应收账款”减少 57,000.00 元，变动原因为本期应收账款全部收回，造成应收票据与应收账款减少。

3、“预付款项”减少 1,075,532.31 元，变动原因为对方购买商品，应付账款冲抵预付款项，造成预付款项减少。

4、“存货”减少 665,592.30 元，变动原因为 2018 年销售量增加，造成存货减少。

## 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 | 3,276,789.80 | - | 1,320,598.27 | - | 148.13% |
| 营业成本 | 1,876,495.96 | 57.27% | 425,910.80 | 32.25% | 340.58% |
| 毛利率% | 42.73% | - | 67.75% | - | - |
| 管理费用 | 1,598,309.04 | 48.78% | 2,837,605.92 | 214.87% | -43.67% |
| 研发费用 | 130,770.27 | 3.99% | 493,489.55 | 37.37% | -73.50% |
| 销售费用 | 1,657,488.42 | 50.58% | 976,028.72 | 73.91% | 69.82% |
| 财务费用 | 1,228.99 | 0.04% | 764.85 | 0.06% | 60.68% |
| 资产减值损失 | 67,451.77 | 2.06% | -4,600.00 | -0.35% | 1,566.34% |
| 其他收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 投资收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | -2,095,671.51 | -63.96% | -3,457,865.36 | -261.84% | 39.39% |
| 营业外收入 | 0 | 0 | 1,000,000.00 | 75.72% | -100.00% |
| 营业外支出 | 37,786.78 | 1.15% | 766,304.41 | 58.03% | -95.07% |
| 净利润 | -2,116,595.35 | -64.59% | -3,225,319.77 | -244.23% | 34.38% |

**项目重大变动原因：**

1、营业收入： 增加原因公司进行市场调整，通过产品宣传推广及各地消防展会、消防演习演练，销售市场在不断扩大。
2、主营业务成本：销售量增加及采购成本增加，导致主营业务成本增加。
3、管理费用：2017 年交通事故相关支出金额较大。2018 年人员减少，工资、社保费用减少。
4、研发费用：变动原因为部分研发费用将形成无形资产，计入研发支出，未在研发费用中列支。
5、销售费用：加大产品宣传推广，各地进行产品实验展示导致费用增加。
6、财务费用：变动原因为公司日常汇款等手续费有所增加。
7、资产减值损失：增加原因为本期计提了存货跌价准备，并冲回了计提的坏账准备。
8、营业利润：本期营业收入增加，各项费用金额较往年变化不大，导致营业利润增加。
9、营业外支出：本期有固定资产报废，固定资产清理增加。
10、净利润：本期营业收入增加，各项费用金额较往年变化不大，营业外支出减少，导致净利润增加。

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 3,276,789.80 | 1,320,598.27 | 148.13% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | 0% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 主营业务成本 | 1,876,495.96 | 9、425,910.80 | 340.58% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | 0% |

**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% |
|---|---|---|---|---|
| 水凝胶灭火添加剂 | 3,276,789.80 | 100% | 1,320,598.27 | 100% |
| | | | | |

**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% |
|---|---|---|---|---|
| 河北省 | 345,982.89 | 10.56% | 1,141,965.79 | 86.47% |
| 福建省 | | | 106,837.61 | 8.09% |
| 辽宁省 | 21,551.72 | 0.66% | 4,273.50 | 0.32% |
| 黑龙江省 | 1,562,272.38 | 47.68% | 67,521.37 | 5.11% |
| 北京市 | 174,568.97 | 5.33% | | |
| 陕西省 | 1,172,413.84 | 35.78% | | |

**收入构成变动的原因：**

在原有客户采购基础上，增加了新客户。

**(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 | 国家林业局北方航空护林总站 | 1,356,410.31 | 41.39% | 否 |
| 2 | 陕西誉民安防科技有限公司 | 1,103,448.32 | 33.67% | 否 |
| 3 | 廊坊经济技术开发区公安消防大队 | 250,769.22 | 7.65% | 否 |
| 4 | 中国平安财产保险股份有限公司大兴安岭中心支公司 | 205,862.07 | 6.28% | 否 |
| 5 | 北京春晖宏商贸有限公司 | 174,568.97 | 5.33% | 否 |
| 合计 | | 3,091,058.89 | 94.32% | - |

**(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 | 廊坊市汇凝商贸有限公司 | 1,150,000 | 100% | 否 |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 合计 | | 1,150,000 | 100% | - |

### 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 | -1,223,401.64 | -1,623,730.78 | 24.65% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,214.04 | -201,500.00 | 72.60% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 53,000.00 | 0 | 100.00% |

**现金流量分析：**

1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少，主要是购买固定资产支出减少
2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是收到股东借款增加。

## （四） 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

-

### 2、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

| 审计意见类型： | 无保留意见加持续经营重大不确定段落 |
| --- | --- |
| 董事会就非标准审计意见的说明：公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告强调事项段提请关注的事项，符合公司实际情况。本公司将积极开拓销售市场，从根本上化解公司持续经营风险的问题，改变公司经营情况，改善财务状况和增强持续盈利能力，最终促使公司步入可持续发展的良性轨道。 | |

## （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

会计政策的变更财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。
详见“第三节 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”。

## （七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## （八） 企业社会责任

-

## 三、 持续经营评价

1、公司具有持续的营运记录

公司自 2011 年 8 月成立以来，一直从事高分子凝胶灭火添加剂的研发、生产和销售，具有较为稳定的获取收入的能力，公司 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年营业收入分别为 227.98 万元、318.55 万元、132.06 万元、327.68 万元。总体来看，前几年公司各项经营业务按照计划持续有效的推进，经营情况正常，虽然 2017 年公司营业收入业绩显示欠佳，但经过市场调整，2018 年公司的营业收入已有所增加，对公司的持续经营能力没有影响。

2、市场宣传

2018 年，公司领导多次受南方航空总站邀请，前往云南、重庆、山东等地进行直升机吊桶添加灭火新材料的灭火试验，效果显著，有望应用到航空护林灭火领域。6 月公司领导参加由河北省林业局组织的量无人机灭火讲座。10 月公司技术人员到塞罕坝机械林场总厂进行我公司产品高分子灭火新材料的产品演示。公司扩大产品宣传力度，计划进军国际市场。11 月印度客户来我公司了解灭火产品——高分子灭火新材料产品，我司技术人员对印度客户进行了产品展示及灭火试验，得到客户的认可。

3、老客户合作的稳定性

公司产品属于消耗品，且市场存在单一性，客户属于政府机构，主要客户有河北省各地消防系统、国家林业局等。根据现有国情，打造环保型材料灭火又是新趋势，一些地方建立的都是长期合作关系。并且公司有较为完善的售后服务，对于购买我们产品的客户，公司派专业技术服务人员免费上门培训，演示产品的使用方法，并定期电话回访，如有问题随时解答。

4、新客户开拓情况

公司一直积极努力开发新客户。为了拓展市场，打开销售渠道，下大力气为产品进行宣传推广。为扩大客户范围，公司在陕西、福建、哈尔滨、北京等地筹办了销售办事处，逐步扩大经营规模。在此基础上，公司还积极参加各地的消防展会、技术研讨会，在全国各地进行演习演练，逐步实现公司产品在国内消防灭火剂市场的全覆盖。

5、公司的核心竞争力

公司产品是“卫士一号”新型灭火添加剂，一种国际上先进的化学灭火材料。该产品是我公司董事长丁志民先生在我国著名的消防灭火及供水专家朱吕通教授的支持下，成功研制出来的一种高效、环保、节水的灭火新材料，产品核心技术已于 2014 年 8 月获得国家发明专利，取得了自主知识产权。该产品能快速溶于水形成高分子凝胶状灭火剂，与传统水系灭火剂相比，具有众多优势：具有极高的附着力和阻火效果，更高效地扑灭火灾；安全环保，PH 值中性，火灾过后残留的灭火剂对环境无污染；吸水率达 300－600 倍，可极大提高水的利用率；可适用于多种设备，如直升飞机、消防车、手持机动消防泵、细水雾灭火机及灭火器等，无需改装现有设备，对消防设备不会腐蚀。公司产品得到广泛应用后，其节水、环保的特性将产生极大的社会效益。

6、公司的研发能力

公司自成立以来，一直坚持科学发展观，将技术研发和人才培养作为公司的发展目标。公司成立了专门的技术研发部门——科研部，拥有一支经验丰富创新能力强的技术研发团队。公司注重人才的招募和培养，同时，公司对现有人才定期进行专业培训，不断地提升研发人员的专业知识和创新能力。公司也非常重视新产品的研发，专门成立了科技实验室，相继购买了无人机、手抬移动泵、水罐消防车等相关的仪器设备，每年对新产品的研发都有非常大的投入，公司根据科技发展和市场需求，加强与国内科研院校的交流与合作，通过技术引进，合作开发等方式，使科研成果尽快转化为生产力，为企业创造效益。

7、政府政策支持

公司积极加强与驻地政府主管部门的联系，主动向有关部门汇报公司发展情况，争取政府的政策支持。

8、成本控制

公司将加强内部管理，节约管理费开支，强化内控管理，把公司管理费控制在较低水平，确保 2019 年财务目标的实现。

综上所述，虽然公司目前业绩显示欠佳，但公司正积极采取相应改善措施，相信在未来一年内，公司业绩会有重大突破。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

一、 企业规模较小的风险

公司成立于 2011 年，尚处在发展初始阶段。公司目前规模较小，可调配资源有限，总资产、净资产、营业收入和利润较低，整体抗风险能力较弱。

应对措施：目前，公司主生产的研发已经完成，正与国内外客户广泛接洽，预计 2019 年将有重大突破。公司总体经营规模将逐步扩大，公司抗风险和持续经营能力将不断加强。

二 、产品单一风险

公司专业从事高分子凝胶灭火添加剂的研发、生产和销售，目前产品为“S-0.3-A”型高分子凝胶灭火剂。销售产品的单一，使公司的经营业绩更容易受到产品销售价格和制造成本波动的影响，降低了公司抵御行业变化风险的能力。

应对措施：据公安部消防局统计，全国火灾的 90%属于 A 类火灾及森林和草原火灾，公司产品 “S-0.3-A”型高分子凝胶灭火剂为公司目前主导产品，适用于 A 类火灾及森林和草原火灾，且日前国内的市场没有同类产品应用，预计市场容量在百亿元以上，所以市场非常广阔。

三、 产品潜在质量风险

灭火剂作为重要的安防物资，是我公司研发的新产品。目前，尽管公司产品所用技术已相对较成熟，经实验和小规模应用也证明公司产品具有优秀的灭火性能，但公司产品若出现质量问题，可能影响灭火效果，也将给公司的声誉造成影响。

应对措施：为防范和控制质量风险，公司已经与工厂建立了严格的质量体系，并已经公安部产品中心验收并发放“3C 强制认证证书”；另一方面公司拟通过投保、建立质量保证基金等方式，降低公司经营风险。

四 、代工厂商违约销售的风险

公司主要产品为自行研发的高分子凝胶灭火添加剂，公司目前处于发展初始阶段，规模较小，为实现轻资产运营，公司在把控基础原材料配方配比、配混时间和关键工序等需保密的关键生产环节的原则下将简单的生产活动委托山东新昊开展，公司专注于技术研发和销售渠道两个环节。目前公司与山东新昊签订了委托加工协议，尽管协议中明确约定山东新昊作为公司授权生产厂家必须严格按照公司订单要求进行生产，不能对外销售。但是仍可能存在代工厂商违约私自销售公司产品的风险。

应对措施：目前公司已经建立制度，关键环节有长期驻厂的我司技术人员掌控，产品产出后立即调往公司储存，在代加工工厂不存货，在生产原材料方面严格按照生产数量进行采购，且加工厂商不掌握核心原材料的情况，无法独自进行生产，所以代工厂商违约销售的风险非常低。

五 、内部控制风险

随着公司业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不完全规范。公司在 2015 年整体变更为股份有限公司后，建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发

展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及进一步完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而短期内影响公司健康发展的风险。

应对措施：公司在相关中介机构的帮助下，按照上市公司的要求，制定了《公司章程》和相关配套的管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及其他内控制度。公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司治理水平。

六、控股股东不当控制风险

公司的控股股东及实际控制人丁志民，持有公司股份 590 万股，持股占比为 59%，同时丁志民还是公司的董事长兼总经理，对公司经营管理拥有较大的影响力。因此，若丁志民利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司依据有关法律法规，完善内部控制，严格执行公司管理规定，并充分发挥董事会、监事会、股东大会作用，并有券商的严格督导，可以加强对控股股东的监督检查，降低不当控制风险。随着公司的发展壮大，公司对控股股东的依赖程度逐渐减弱，该种风险也将逐渐降低。

## （二） 报告期内新增的风险因素

–

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

## 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### (一) 重大诉讼、仲裁事项

**1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项**

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

**2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

**3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 丁志民 | 给公司提供借款 | 13,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁晓梅 | 给公司提供借款 | 50,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁晓梅 | 给公司提供借款 | 50,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁晓梅 | 公司还款 | 100,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁晓梅 | 给公司提供借款 | 30,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁晓梅 | 给公司提供借款 | 10,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁志民 | 给公司提供借款 | 50,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 丁志民 | 给公司提供借款 | 99,900 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁志民 | 给公司提供借款 | 45,100 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |
| 丁志民 | 公司还款 | 126,000 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 12 日 | 2019-008 |

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、报告期内公司控股股东、实际控制人丁志民给公司提供借款累计 82,000 元，已经公司第二届董事会第二次会议审议通过，并提交 2018 年年度股东大会审议，具体情况详见 2018 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-008），报告期，丁志民给公司提供借款累计 83,000 元。

2、报告期内公司股东丁晓梅给公司提供借款累计 40,000 元，已经公司第二届董事会第二次会议审议通过，并提交 2018 年年度股东大会审议，具体情况详见 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-008），报告期，丁晓梅给公司提供借款累计 40,000 元。

以上关联交易是公司生产经营的正常所需，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

## （三） 承诺事项的履行情况

1、按照《业务规则》锁定股份的相关规定，实际控制人丁志民、潘文一承诺：“公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份”。

2、公司董事、监事、高级管理人员承诺担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年所转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的四分之一，且离职后 6 个月内，不得转让其所持有的本公司股份。

3、公司全体董事、监事、高级管理人员出具与公司避免同业竞争的承诺。

4、公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员出具声明，其本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

5、公司为防范控股股东及关联方占用公司资金，公司实际控制人丁志民和潘文一已出具承诺函：“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。

6、公司董事、监事、高级管理人员承诺：“最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况。”

以上承诺均有效履行，报告期内未出现违反承诺的情形。

# 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 | 2,783,664 | 27.84% | 683,336 | 3,467,000 | 34.67% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,475,000 | 14.75% | 0 | 1,475,000 | 14.75% |
| | 董事、监事、高管 | 1,850,000 | 18.50% | 100,000 | 1,950,000 | 19.50% |
| | 核心员工 | 1,475,000 | 14.75% | 0 | 1,475,000 | 14.75% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,216,336 | 72.16% | -683,336 | 6,533,000 | 65.33% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,408,000 | 54.08% | 0 | 5,408,000 | 54.08% |
| | 董事、监事、高管 | 5,550,000 | 55.50% | 0 | 5,550,000 | 55.50% |
| | 核心员工 | 4,425,000 | 44.25% | 0 | 4,425,000 | 44.25% |
| 总股本 | | 10,000,000 | - | 0 | 10,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 16 | | | | |

### (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 | 丁志民 | 5,900,000 | - | 5,900,000 | 59.00% | 4,425,000 | 1,475,000 |
| 2 | 潘文一 | 983,000 | - | 983,000 | 9.83% | 983,000 | 0 |
| 3 | 丁晓梅 | 450,000 | - | 450,000 | 4.50% | 337,500 | 112,500 |
| 4 | 黄欣怡 | 450,000 | - | 450,000 | 4.50% | 0 | 450,000 |
| 5 | 李树光 | 400,000 | - | 400,000 | 4.00% | 300,000 | 100,000 |
| 合计 | | 8,183,000 | 0 | 8,183,000 | 81.83% | 6,045,500 | 2,137,500 |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：<br>丁志民与潘文一是夫妻关系，丁晓梅是丁志民和潘文一之女。 | | | | | | | |

## 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

公司控股股东为丁志民，持股比例为 59.00%。

丁志民基本情况如下：

丁志民，男，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2010 年毕业于中国人民武装警察部队学院消防管理专业。1988 年-2001 年于北京华宏国际贸易公司任国际业务部经理。2011 年至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为丁志民、潘文一夫妇，两人共同持有公司股份 688.3 万股，持股比例为 68.83%。

丁志民基本情况详见本年报第六节“股本变动及股东情况之三、控股股东、实际控制人情况之（一）控股股东情况”；

潘文一，女，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，1994 年毕业于廊坊农经学院会计专业；1994 年至 2001 年于廊坊顺通报关行任出纳，2001 年至 2011 年于廊坊市威达消防安全技术有限公司任会计；2011 年至 2015 年 9 月任中安有限董事、采购部长；2015 年 9 月至今任其利科技采购部长。2017 年 4 月 7 日担任其利科技财务总监。2017 年 11 月 30 日因个人原因辞去公司财务总监一职。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

# 第七节　融资及利润分配情况

## 一、　最近两个会计年度内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

## 二、　存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 三、　债券融资情况

□适用 √不适用

**债券违约情况**

□适用 √不适用

**公开发行债券的特殊披露要求**

□适用 √不适用

## 四、　间接融资情况

□适用 √不适用

**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

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 丁志民 | 董事长/总经理 | 男 | 1966 年 12 月 | 专科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 王紫蛟 | 董事/副总经理 | 女 | 1983 年 10 月 | 本科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 丁晓梅 | 董事 | 女 | 1989 年 4 月 | 本科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 否 |
| 李树光 | 董事 | 男 | 1983 年 5 月 | 中专 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 丁喧芮 | 董事 | 男 | 1993 年 11 月 | 专科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 赵文启 | 监事会主席 | 男 | 1990 年 1 月 | 专科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 张立东 | 监事 | 男 | 1981 年 11 月 | 中专 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 邵雪娟 | 监事 | 女 | 1985 年 10 月 | 本科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 周小华 | 副总经理/总工程师 | 男 | 1963 年 10 月 | 高中 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 丁亚琴 | 财务总监 | 女 | 1984 年 6 月 | 专科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 崔金玲 | 董事会秘书 | 女 | 1983 年 8 月 | 专科 | 2018 年 10 月至 2021 年 10 月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

丁志民与丁晓梅是父女关系，丁喧芮系丁志民之侄子。
控股股东、实际控制人丁志民与潘文一是夫妻关系。

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 丁志民 | 董事长/总经理 | 5,900,000 | - | 5,900,000 | 59.00% | 0 |
| 王紫蛟 | 董事/副总经理 | 300,000 | - | 300,000 | 3.00% | 0 |
| 丁晓梅 | 董事 | 450,000 | - | 450,000 | 4.50% | 0 |
| 李树光 | 董事 | 400,000 | - | 400,000 | 4.00% | 0 |
| 丁喧芮 | 董事 | 320,000 | - | 320,000 | 3.20% | 0 |
| 赵文启 | 监事会主席 | 10,000 | - | 10,000 | 0.10% | 0 |
| 张立东 | 监事 | 10,000 | - | 10,000 | 0.10% | 0 |
| 邵雪娟 | 监事 | 0 | - | 0 | 0% | 0 |
| 周小华 | 副总经理/总工程师 | 0 | - | 0 | 0% | 0 |
| 丁亚琴 | 财务总监 | 100,000 | - | 100,000 | 1% | 0 |
| 崔金玲 | 董事会秘书 | 10,000 | - | 10,000 | 0.10% | 0 |
| **合计** | - | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 75.00% | 0 |

## (三) 变动情况

| | | |
|---|---|---|
| **信息统计** | 董事长是否发生变动 | □是 √否 |
| | 总经理是否发生变动 | □是 √否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | √是 □否 |
| | 财务总监是否发生变动 | √是 □否 |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| 崔金玲 | 监事会主席 | 新任 | 董事会秘书 | 公司经营需要聘任 |
| 丁亚琴 | 无 | 新任 | 财务总监 | 公司经营需要聘任 |
| 赵文启 | 监事 | 换届 | 监事会主席 | 公司经营需要聘任 |
| 邵雪娟 | 无 | 换届 | 监事 | 公司经营需要聘任 |

**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

丁亚琴，女，1984 年 6 月出生，汉族。大学专科学历，河北经贸大学会计电算化专业。在校期间取得了会计从业资格证。2005 年 8 月－2011 年 12 月在廊坊市威达消防安全技术有限公司负责财务工作，主要负责会计记账、办理贷款、员工保险等工作。2011 年 8 月至今，在廊坊其利科技股份有限公司（原廊坊中安消防科技有限公司），主要负责公司日常账务处理，报税等相关工作。

崔金玲，女，1983 年 8 月出生，汉族，大学专科学历。2002 年 9 月至 2005 年 6 月，就读于河北石油职业技术学院电子信息工程专业。2006 年 3 月至 2014 年 12 月，在廊坊市威达消防安全技术有限公司任报告编制员。2014 年 12 月至今，在廊坊其利科技股份有限公司（原廊坊中安消防科技有限公司）工作，任办公室主任。

赵文启，男，1989 年 1 月出生，汉族，大学专科学历。2009 年 9 月至 2012 年 6 月，就读于河北地质职工大学工程测量专业。2012 年 6 月至 2015 年 7 月，在廊坊市威达消防安全技术有限公司任检测员。2015 年 7 月至今，在廊坊其利科技股份有限公司（原廊坊中安消防科技有限公司）任销售员。

邵雪娟，女，1985 年 10 月出生，汉族，大学本科学历。2015 年 8 月至今，在廊坊其利科技股份有限公司财务部任出纳。

## 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 | 2 | 2 |
| 生产人员 | 5 | 5 |
| 销售人员 | 3 | 3 |
| 技术人员 | 2 | 2 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| **员工总计** | 14 | 14 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
| --- | --- | --- |
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 2 | 2 |
| 专科 | 10 | 10 |
| 专科以下 | 2 | 2 |
| **员工总计** | 14 | 14 |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动及人才引进

截至报告期末，公司在职员工 14 人，报告期内公司员工没有变化。公司重视人才的引进，针对高端引进人才，实施灵活薪酬标准，与市场、行业水平接轨；针对新进大学生，建立培养平台，通过多岗位培养锻炼，逐步培养为公司技术、销售等岗位合格人员。

2、培训

公司重视员工培训，报告期内，公司开展了包括企业文化培训、技术培训和技能培训等多样培训，便于公司员工掌握更多的技能，不断提升公司员工素质和能力，为公司战略目标提供坚实的基础。

3、薪资政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、岗位津贴及奖金，依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

### (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 | 1 | 1 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 1 | 1 |

**核心人员的变动情况**

-

# 第九节　行业信息

是否自愿披露

□是 √否

# 第十节　公司治理及内部控制

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

## 一、　公司治理

### (一)　制度与评估

**1、 公司治理基本状况**

公司根据《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度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，增设了《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总经理工作细则》、《公司关联交易管理办法》、《公司对外担保管理制度》、《财务管理制度》，确保公司规范运行。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，公司重大业务经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行。截止报告期末，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，能够切实履行职责和义务。经董事会评估确定，公司法理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

**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**

针对股东保护方面，公司制定了专门的《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，保证股东充分行使参与权、质询权和表决权等权利。

**3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见**

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

**4、 公司章程的修改情况**

《公司章程》修改内容：第十四条原为：

公司经营范围为：销售：灭火剂、灭火器、高吸水树脂环保新材料；消防环保灭火新材料科技研发及技术培训（不含学历教育）。（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）。

修改为：

第十四条 公司经营范围为：研发、生产、加工、销售、进出口：消防安全灭火产品、灭火剂、高吸水树脂环保新材料。（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） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
| --- | --- | --- |
| 董事会 | 5 | 1、第一届董事会第九次会议：审议通过了《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉的议案》、《关于聘任周小华同志为公司副总经理兼总工程师的议案》、《关于聘任赵文启同志为公司总经理助理的议案》、《关于聘任丁亚琴同志为公司财务总监的议案》、《关于聘任崔金玲同志为公司董事会秘书的议案》、《关于发展消防民营市场的议案》、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。<br>2、第一届董事会第十次会议：审议通过了《关于廊坊其利科技股份有限公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。<br>3、第一届董事会第十一次会议：审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。<br>4、第一届董事会第十二次会议：审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。<br>5、第二届董事会第一次会议：《关于选举丁志民为董事长的议案》、《关于聘任丁志民为总经理的议案》、《关于聘任王紫蛟为副总经理的议案》、《关于聘任周小华为副总经理兼总工程师的议案》、《关于聘任丁亚琴为财务总监的议案》、《关于聘任崔金玲为董事会秘书的议案》。 |
| 监事会 | 4 | 1、第一届监事会第六次会议：审议通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。<br>2、第一届监事会第七次会议：审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。<br>3、第一届监事会第八次会议：审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。<br>4、第二届监事会第一次会议：审议通过了《关于选举赵文启为第二届监事会主席的议案》。 |
| 股东大会 | 3 | 1、2017 年年度股东大会：审议通过了《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉的议案》、《关于发展消防民营市场的议案》。<br>2、2018 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于廊坊其利科技股份有限公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》。<br>3、2018 年第二次临时股东大会：审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。 |

**2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

## （三） 公司治理改进情况

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相关管理规定的要求，并结合公司实际情况，全面推行规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、总经理之间的分权与制衡的治理结构。

董事会负责审议公司的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日常经营活动，管理层与董事会之间责权关系明确。

公司内部控制制度健全，并落实到了日常各个工作环节中，有效保证了公司正常经营活动规范化实施。

公司将会在今后工作中，进一步改进、充实和完善现有的内控管理制度，为公司持续稳定发展奠定稳固的基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作， 接待投资者的来访和咨询， 严格按照有关法律法规以及 《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询，同时，公司进一步加强了与监管机构的联系和沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### (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

□适用 √不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司掌握主营产品的核心技术和知识产权，拥有独立完整的采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司建有符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同、开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力，不存在对股东的业务依赖。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。且持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立性

公司的主要资产权属明晰，均由公司实际拥有和控制，不存在权属争议。截至本年报出具日，公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情形。

3、人员独立性

公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障已完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况。公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员出具声明，其本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在实际控制人或控股股东占用公司资金及干预公司资金使用的情形，也不存在资金或其他资产被控股股东或其他关联方以任何形式占用的情形。

5、机构独立性

股份公司成立之后，公司设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，各组织机构依法行使各自的职权。公司设有科研部、市场部、采购部、财务部、人事部等职能部门。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了一套较为完整、健全的会计核算体系，建立了财务管理等内部规章制度，并开始执行。

公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有建立年度报告重大差错责任追究制度。

# 第十一节 财务报告

## 一、 审计报告

| | |
|---|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | □无 □强调事项段<br>□其他事项段 √持续经营重大不确定段落<br>□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 206003 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 | 北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层 |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 12 日 |
| 注册会计师姓名 | 刘斌 李娟 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

廊坊其利科技股份有限公司全体股东：

**一、审计意见**

我们审计了廊坊其利科技股份有限公司（以下简称其利科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了其利科技公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

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

**三、与持续经营相关的重大不确定性**

我们提醒财务报表使用者关注，其利科技公司 2018 年发生净亏损 2,116,595.35 元，且 2018 年度经营活动现金产生的现金流量净额为-1,223,401.64 元，截至 2018 年 12 月 31 日，其利科技公司累计亏损 7,168,437.33 元。其利科技公司已在财务报表附注二中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

**四、其他信息**

其利科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括其利科技公司 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。

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估其利科技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其利科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督其利科技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，就可能导致对其利科技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其利科技公司不能持续经营。

（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。

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　　中国注册会计师：刘斌

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李娟

2019 年 4 月 12 日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 16,583.52 | 1,241,199.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | | 57,000.00 |
| 预付款项 | 五、3 | 196,467.69 | 1,272,000.00 |
| 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 | 55,635.86 | 43,203.52 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 122,791.88 | 788,384.18 |
| 合同资产 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 3,554.09 | 25,232.33 |
| **流动资产合计** | | 395,033.04 | 3,427,019.23 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、7 | 745,864.40 | 996,651.65 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | 五、8 | 216,725.44 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、9 | 41,472.55 | 124,417.51 |
| 递延所得税资产 | 五、10 | 17,612.94 | 750.00 |
| 其他非流动资产 | 五、11 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| **非流动资产合计** | | 3,521,675.33 | 3,621,819.16 |
| **资产总计** | | 3,916,708.37 | 7,048,838.39 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、12 | 15,500.00 | 15,500.00 |
| 预收款项 | 五、13 | 67,500.00 | 1,118,360.31 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、14 | 374,264.98 | |
| 应交税费 | 五、15 | 42,458.92 | 304,398.26 |
| 其他应付款 | 五、16 | 253,000.00 | 300,000.00 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、17 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| **流动负债合计** | | 782,723.90 | 1,768,258.57 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 五、18 | 200,000.00 | 230,000.00 |
| 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 | | | |
| **非流动负债合计** | | 200,000.00 | 230,000.00 |
| **负债合计** | | 982,723.90 | 1,998,258.57 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | 五、19 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、20 | 102,421.80 | 102,421.80 |
| 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 | 五、21 | -7,168,437.33 | -5,051,841.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,933,984.47 | 5,050,579.82 |
| 少数股东权益 | | | |
| **所有者权益合计** | | 2,933,984.47 | 5,050,579.82 |
| **负债和所有者权益总计** | | 3,916,708.37 | 7,048,838.39 |

法定代表人：丁志民　　主管会计工作负责人：丁亚琴　　会计机构负责人：丁亚琴

## （二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | | |
| 其中：营业收入 | 五、22 | 3,276,789.80 | 1,320,598.27 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| **二、营业总成本** | | | |
| 其中：营业成本 | 五、22 | 1,876,495.96 | 425,910.80 |
| 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、23 | 407,16.86 | 49,263.79 |
| 销售费用 | 五、24 | 1,657,488.42 | 976,028.72 |
| 管理费用 | 五、25 | 1,598,309.04 | 2,837,605.92 |
| 研发费用 | 五、26 | 130,770.27 | 493,489.55 |
| 财务费用 | 五、27 | 1,228.99 | 764.85 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 649.41 | 1,320.19 |
| 资产减值损失 | 五、28 | 67,451.77 | -4,600.00 |
| 信用减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 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） | | | |
| 净敞口套期收益（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） | | | |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | | -2,095,671.51 | -3,457,865.36 |
| 加：营业外收入 | 五、29 | 0 | 1,000,000.00 |
| 减：营业外支出 | 五、30 | 37,786.78 | 766,304.41 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | | -2,133,458.29 | -3,224,169.77 |
| 减：所得税费用 | 五、31 | -16,862.94 | 1,150.00 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | | -2,116,595.35 | -3,225,319.77 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,116,595.35 | -3,225,319.77 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -2,116,595.35 | -3,225,319.77 |
| **六、其他综合收益的税后净额** | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （一）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 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （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.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| **七、综合收益总额** | | -2,116,595.35 | -3,225,319.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| **八、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.2117 | -0.3225 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.2117 | -0.3225 |

法定代表人：丁志民　　主管会计工作负责人：丁亚琴　　会计机构负责人：丁亚琴

## （三） 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,596,649.96 | 2,986,050.00 |
| 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 | | | 5,306.21 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、32 | 30,649.41 | 1,001,320.19 |
| **经营活动现金流入小计** | | 2,627,299.37 | 3,992,676.40 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 253,708.65 | 1,270,000.00 |
| 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 | | 582,053.61 | 1,394,363.69 |
| 支付的各项税费 | | 566,153.08 | 117,788.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、32 | 2,448,785.67 | 2,834,254.80 |
| **经营活动现金流出小计** | | 3,850,701.01 | 5,616,407.18 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | -1,223,401.64 | -1,623,730.78 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流入小计** | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 55,214.04 | 201,500.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流出小计** | | 55,214.04 | 201,500.00 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | -55,214.04 | -201,500.00 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、32 | 153,000.00 | |
| **筹资活动现金流入小计** | | 153,000.00 | |
| 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 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、32 | 100,000.00 | |
| **筹资活动现金流出小计** | | 100,000.00 | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | 53,000.00 | 0 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -1,225,615.68 | -1,825,230.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,241,199.20 | 3,066,429.98 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 15,583.52 | 1,241,199.20 |

法定代表人：丁志民　　主管会计工作负责人：丁亚琴　　会计机构负责人：丁亚琴

## （四） 股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 10,000,000.000 | | | | 102,421.80 | | | | | | -5,051,841.98 | | 5,050,579.82 |
| 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** | 10,000,000.00 | | | | 102,421.80 | | | | | | -5,051,841.98 | | 5,050,579.82 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | -2,116,595.35 | | -2,116,595.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,116,595.35 | | -2,116,595.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 10,000,000.00 | | | | 102,421.80 | | | | | | -7,168,437.33 | | 2,933,984.47 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 10,000,000.00 | | | | 102,421.80 | | | | | | -1,826,522.21 | | 8,275,899.59 |
| 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** | 10,000,000.00 | | | | 102,421.80 | | | | | | -1,826,522.21 | | 8,275,899.59 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | -3,225,319.77 | | -3,225,319.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,225,319.77 | | -3,225,319.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **四、本年期末余额** | 10,000,000.00 | | | | 102,421.80 | | | | | | -5,051,841.98 | | 5,050,579.82 |

法定代表人：丁志民　　主管会计工作负责人：丁亚琴　　会计机构负责人：丁亚琴

# 财务报表附注

## 一、 公司基本情况

廊坊其利科技股份有限公司（以下简称本公司）是由丁志民、丁亚琴于 2011 年 8 月 25 日共同出资创建，于 2016 年 3 月 14 日在全国股转系统挂牌，证券代码为 836138。

营业执照号：9113100058099264XP

住所：廊坊开发区花园道 35 号

法定代表人：丁志民

成立日期：2011 年 08 月 25 日

注册资本：1000 万元

本公司所属行业为化学原料和化学制品制造业

经营范围：研究、生产、加工、销售、进出口：消防安全灭火产品、灭火剂、高吸水树脂环保新材料。经营期限是长期。

在报告期间内，公司主营业务未发生重大变更。

本报告已于 2019 年 4 月 12 日经公司董事会批准报出。

## 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 日及以后颁布的《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”），并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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

保证持续经营能力的拟采取的改善措施

其利科技公司 2018 年发生净亏损 2,116,595.35 元，且 2018 年度经营活动现金产生的现金流量净额为-1,223,401.64 元。本公司管理层根据目前生产经营情况，拟采取如下措施来保障公司的持续经营能力：

（1）保持现有客户，发展长期合作关系，提高售后服务质量；

（2）积极开展新客户，打开销售渠道，加大力气对产品进行宣传推广，积极参加各地的消防展会，在全国各地进行演习演练，提高产品知名度，发展潜在客户。

## 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 日的财务状况以及 2018 年度的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、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。

6、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 20%；

“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、应收票据、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账款款，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 | 应收账款余额占年销售额 5%以上，其他应收款占其他应收款合计 10%以上 |
| 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的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A．不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---|---|
| 账龄组合 | 应收款项账龄 |
| 应收票据组合 | 应收票据余额 |
| 应收利息组合 | 应收利息 |
| 应收股利组合 | 应收股利 |
| 往来款、押金、备用金组合 | 款项性质 |

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 |
| 应收票据组合 | 不计提坏账 |
| 应收利息组合 | 不计提坏账 |
| 应收股利组合 | 不计提坏账 |
| 往来款、押金、备用金组合 | 不计提坏账 |

a. 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 | 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 | 不再发生业务往来，且账龄较长 |
| 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 |

（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其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

（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;低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（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。

9、固定资产及其累计折旧

（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 | 残值率% | 年折旧率% |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3 年、5 年 | 5.00 | 31.67、19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 7 年 | 5.00 | 13.57 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3 年、5 年 | 5.00 | 31.67、19.00 |
| 办公家具、器具 | 年限平均法 | 3 年 | 5.00 | 31.67 |

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。

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。

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）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。

10、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。

11、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：完成该无形资产以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。

12、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协

议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、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。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。

15、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司将货物交付客户，验收完成时，作为确认收入时点。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

16、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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

17、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。

18、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。

19、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

20、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<br>增加+/减少- |
|---|---|---|
| | 应收票据 | |
| 1 | 应收账款 | -57,000.00 |
| | 应收票据及应收账款 | +57,000.00 |
| | 应付票据 | |
| 5 | 应付账款 | -15,500.00 |
| | 应付票据及应付账款 | +15,500.00 |
| 8 | 管理费用 | -493,489.55 |

| | |
|---|---|
| 研发费用 | +493,489.55 |

②其他会计政策变更

本公司报告期内不存在其他会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司报告期内不存在会计估计变更。

## 四、 税项

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率% |
|---|---|---|
| 增值税 | 应税收入 | 17.00、16.00 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7.00 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3.00 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2.00 |
| 企业所得税 | 应纳流转税额 | 25.00 |

1、 货币资金

| 项 目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 538.02 | 9,189.02 |
| 银行存款 | 15,035.63 | 1,232,010.18 |
| 其他货币资金 | 1,009.87 | |
| **合 计** | **16,583.52** | **1,241,199.20** |

说明：其他货币资金是存在本公司支付宝账号余额。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中 1,000.00 元是支付宝账户保证金，不能随时使用。

截止 2018 年 12 月 31 日，除支付宝账户 1,000.00 元保证金外，本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外的或有潜在回收风险的款项。

变动说明：货币资金减少 98.66%，支出比收回的销售货款金额大。销售收入较 2017 有所增加，但仍不理想。

2、 应收票据及应收账款

| 种 类 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | 57,000.00 |

| | |
|---|---|
| **合　计** | **57,000.00** |

（1）应收账款情况

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账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 往来款、押金、备用金组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| **合　计** | | | | | |

（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账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 60,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | 5.00 | 57,000.00 |
| 其中：账龄组合 | 60,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | 5.00 | 57,000.00 |
| 往来款、押金、备用金组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| **合　计** | **60,000.00** | **100.00** | **3,000.00** | **5.00** | **57,000.00** |

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 | | | | 2017.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | | | | | 60,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | 5.00 |

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 | |
| 应收账款坏账准备 | 3,000.00 | | 3,000.00 | | 0.00 |

变动原因：2018 年货款全部收回。

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 | 176,467.69 | 89.82 | 1,272,000.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 20,000.00 | 10.18 | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| **合 计** | **196,467.69** | **100.00** | **1,272,000.00** | **100.00** |

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 廊坊市汇凝商贸有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 50.90 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| | | 20,000.00 | 10.18 | 1-2 年 | 预付材料款 |
| 廊坊市长和商贸有限公司 | 非关联方 | 70,000.00 | 35.63 | 1 年以内 | 预付房租 |
| 中国石化销售有限公司河北廊坊石油份公司 | 非关联方 | 5,500.00 | 2.80 | 1 年以内 | 加油卡充值费，未消费 |
| 中国石油河北廊坊销售分公司 | 非关联方 | 967.69 | 0.49 | 1 年以内 | 加油卡充值费，未消费 |
| **合 计** | | **196,467.69** | **100.00** | | |

变动原因：收到预付商家货物。

4、其他应收款

| 项 目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 55,635.86 | 43,203.52 |
| **合 计** | **55,635.86** | **43,203.52** |

（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其他应收款 | 55,635.86 | 100.00 | | | 55,635.86 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 往来款、备用金、押金组合 | 55,635.86 | 100.00 | | | 55,635.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| **合　计** | **55,635.86** | **100.00** | | | **55,635.86** |

（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其他应收款 | 43,203.52 | 100.00 | | | 43,203.52 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 往来款、备用金、押金组合 | 43,203.52 | 100.00 | | | 43,203.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| **合　计** | **43,203.52** | **100.00** | | | **43,203.52** |

（2）其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司员工 | 否 | 员工社保 | 47,935.86 | 1 年以内 | 86.16 | |
| 北京中林物业管理有限公司 | 否 | 房租押金 | 7,700.00 | 1-2 年 | 13.84 | |
| **合计** | | | **55,635.86** | | **100.00** | |

5、存货

（1）存货分类

| 项　目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 161,277.88 | 70,451.77 | 90,826.11 |
| 周转材料 | 31,965.77 | | 31,965.77 |
| 合　计 | **193,243.65** | **70,451.77** | **122,791.88** |

（续）

| 项　目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 788,384.18 | | 788,384.18 |
| 周转材料 | | | |
| 合　计 | **788,384.18** | | **788,384.18** |

（2）存货跌价准备

| 项　目 | 2018.01.01 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 70,451.77 | | | | | 70,451.77 |
| 合　计 | **70,451.77** | | | | | **70,451.77** |

（3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项　目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|---|---|---|---|
| 库存商品 | 市场售价减去税费低于库存商品成本价格 | | |

变动说明：2018 年销售量增加，库存减少。

6、其他流动资产

| 项　目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 预交税金 | 3,554.09 | |
| 房租 | | 25,232.33 |
| 合　计 | 3,554.09 | 25,232.33 |

变动原因：未抵扣增值税税金增加，未摊销房租减少。

7、固定资产

| 项　目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 745,864.40 | 996,651.65 |
| 固定资产清理 | | |
| 合　计 | **745,864.40** | **996,651.65** |

（1）固定资产情况

| 项　目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 391,122.00 | 990,163.46 | 140,056.79 | 13,300.00 | 1,534,642.25 |
| 2、本年增加金额 | | | 18,632.48 | | 18,632.48 |
| （1）购置 | | | 18,632.48 | | 18,632.48 |
| 3、本年减少金额 | 81,410.26 | | 13,700.85 | | 95,111.11 |
| （1）处置或报废 | 81,410.26 | | 13,700.85 | | 95,111.11 |
| 4、年末余额 | 309,711.74 | 990,163.46 | 144,988.42 | 13,300.00 | 1,458,163.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | 161,610.86 | 277,809.03 | 89,638.88 | 8,931.83 | 537,990.60 |
| 2、本年增加金额 | 101,852.19 | 98,420.76 | 27,148.36 | 4,211.64 | 231,632.95 |
| （1）计提 | 101,852.19 | 98,420.76 | 27,148.36 | 4,211.64 | 231,632.95 |
| 3、本年减少金额 | 44,556.63 | | 12,767.70 | | 57,324.33 |
| （1）处置或报废 | 44,556.63 | | 12,767.70 | | 57,324.33 |
| 4、年末余额 | 218,906.42 | 376,229.79 | 104,019.54 | 13,143.47 | 712,299.22 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 90,805.32 | 613,933.67 | 40,968.88 | 156.53 | 745,864.40 |
| 2、年初账面价值 | 229,511.14 | 712,354.43 | 50,417.91 | 4,368.17 | 996,651.65 |

说明：本期未有未办妥产权的固定资产，不存在抵押担保情况。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

8、开发支出

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 内部开发支出 | 其他 | ..... | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 专利技术 | | 216,725.44 | | | | | 216,725.44 |
| **合　计** | | **216,725.44** | | | | | **216,725.44** |

变动原因：将形成无形资产的开发支出增加。

9、长期待摊费用

| 项　目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2018.12.31 | 其他减少的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 124,417.51 | 82,944.96 | 41,472.55 | |

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 |
| 资产减值准备 | | | 750.00 | 3,000.00 |
| 存货跌价准备 | 17,612.94 | 70,451.77 | | |
| **合计** | **17,612.94** | **70,451.77** | **750.00** | **3,000.00** |

（2）未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 可抵扣亏损 | 4,037,370.51 | 3,103,947.20 |

（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 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2019 | | | |
| 2020 | 1,376,030.52 | 1,376,030.52 | |
| 2021 | | | |
| 2022 | 1,727,916.68 | 1,727,916.68 | |
| 2023 | 933,423.31 | | |
| 合　计 | **4,037,370.51** | **3,103,947.20** | |

11、其他非流动资产

| 项　目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 廊坊市龙茂华园区建设投资有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合　计 | **2,500,000.00** | **2,593,000.00** |

12、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 | 15,500.00 | 15,500.00 |
| 合　计 | **15,500.00** | **15,500.00** |

（1）应付账款情况

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 应付运输设备尾款 | 15,500.00 | 15,500.00 |

13、预收款项

（1）预收款项列示

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- |
| | 67,500.00 | 1,118,360.31 |

变动原因：2017 年度预收的货款，2018 年已发货确认收入。

14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | | 836,082.18 | 461,817.20 | 374,264.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 89,420.70 | 89,420.70 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| **合　计** | | **925,502.88** | **551,237.90** | **374,264.98** |

（2）短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | | 786,263.00 | 411,998.02 | 374,264.98 |
| 2、职工福利费 | | 2,364.00 | 2,364.00 | |
| 3、社会保险费 | | 47,455.18 | 47,455.18 | |
| 其中：医疗保险费 | | 44,540.76 | 44,540.76 | |
| 工伤保险费 | | 2,914.42 | 2,914.42 | |
| 4、住房公积金 | | 30,000.00 | 30,000.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| **合　计** | | **836,082.18** | **461,817.20** | **374,264.98** |

（3）设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、基本养老保险 | | 86,169.60 | 86,169.60 | |
| 2、失业保险费 | | 3,251.10 | 3,251.10 | |
| **合　计** | | **89,420.70** | **89,420.70** | |

15、应交税费

| 税　项 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | | 236,197.31 |
| 城市维护建设税 | 4,410.03 | 19,111.67 |
| 教育费附加 | 1,752.93 | 8,190.71 |
| 地方教育费附加 | 1,397.08 | 5,460.48 |

| 税　项 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 企业所得税 | 34,898.88 | 34,898.88 |
| 个人所得税 | | 539.21 |
| **合　计** | **42,458.92** | **304,398.26** |

16、其他应付款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 253,000.00 | 300,000.00 |
| **合　计** | **253,000.00** | **300,000.00** |

（1）按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 车祸赔偿款 | 200,000.00 | 300,000.00 |
| 关联方借款 | 53,000.00 | |
| **合　计** | **253,000.00** | **300,000.00** |

17、一年内到期的非流动负债

| 项　目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 一年内到期的长期应付款（附注五、18） | 30,000.00 | 30,000.00 |

18、长期应付款

| 项　目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|
| 抚恤金 | 230,000.00 | 260,000.00 |
| 减：一年内到期部分（附注五、17） | 30,000.00 | 30,000.00 |
| **合　计** | **200,000.00** | **230,000.00** |

19、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 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 |

20、资本公积

| 项　目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 股份溢价 | 102,421.80 | | | 102,421.80 |

21、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 | -5,051,841.98 | |
| 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 | -5,051,841.98 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,116,595.35 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| **期末未分配利润** | **-7,168,437.33** | |

22、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 | 3,276,789.80 | 1,876,495.96 | 1,320,598.27 | 425,910.80 |

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 化学原料和化学制品制造业 | 3,276,789.80 | 1,876,495.96 | 1,320,598.27 | 425,910.80 |

（3）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 |
| 高分子凝胶灭火剂 | 3,276,789.80 | 1,876,495.96 | 1,320,598.27 | 425,910.80 |

变动原因：销售范围增加，收入增加，营业成本相应增加。

23、税金及附加

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 20,563.59 | 26,222.72 |
| 教育费附加 | 8,812.96 | 11,238.31 |
| 地方教育费附加 | 5,875.31 | 7,492.21 |
| 印花税 | 1,195.40 | 428.10 |
| 车船税 | 4,269.60 | 3,882.45 |
| **合　计** | **40,716.86** | **49,263.79** |

24、销售费用

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 职工工资 | 177,951.00 | 303,010.00 |
| 劳动保险费 | 29,666.92 | 56,757.74 |
| 招投标费用 | 25,714.15 | 10,286.41 |
| 差旅费 | 435,949.63 | 109,491.88 |
| 汽车费用 | 12,018.68 | 29,891.39 |
| 实验用品 | 31,426.00 | |
| 其他 | 119,029.22 | 195,577.70 |
| 招待费 | 121,666.49 | 199,198.47 |
| 搬运费用 | 62,085.56 | 26,327.26 |
| 展览费 | 408,886.56 | 10,754.72 |
| 检测检验费 | 28,613.21 | |
| 折旧费 | 9,078.52 | 10,372.68 |
| 办公费 | 167,224.70 | 9,735.30 |
| 房屋租赁费 | 28,177.78 | 14,625.17 |
| **合　计** | **1,657,488.42** | **976,028.72** |

变动原因：外出展示产品、参加消防演习演示，差旅费及相应费用增加。

25、管理费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 职工工资 | 435,417.00 | 525,567.00 |
| 招待费 | 254,711.63 | 227,197.60 |
| 折旧费 | 108,583.42 | 101,947.09 |
| 房屋租赁费 | 164,985.91 | 276,136.84 |
| 汽车费用 | 48,478.21 | 50,405.74 |
| 办公费 | 19,121.45 | 139,332.08 |
| 劳保用品 | | 55,711.96 |
| 通讯费 | 4,362.00 | 25,385.18 |
| 无形资产摊销 | | 1,869.69 |
| 聘请中介结构费 | 112,429.01 | 213,509.43 |
| 其他 | 83,851.78 | 43,625.53 |
| 电费 | 13,811.46 | 14,617.00 |
| 水费 | 489.41 | 800 |

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 劳动保险费 | 118,490.44 | 110,334.72 |
| 差旅费 | 126,145.20 | 136,944.98 |
| 股转系统挂牌 | 18,867.92 | 19,707.92 |
| 装修费摊销 | 82,944.96 | 82,944.96 |
| 低值易耗品 | | 220,000.00 |
| 抚恤金 | | 260,000.00 |
| 医疗费 | | 220,908.66 |
| 修理费 | 5,619.24 | 10,659.54 |
| 劳务费 | | 100,000.00 |
| **合计** | **1,598,309.04** | **2,837,605.92** |

变动原因：2017 年交通事故相关支出金额较大。2018 年人员减少，工资、社保费用减少。

26、研发费用

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 工资 | 65,000.00 | 165,000.00 |
| 劳动保险费 | 7,878.28 | 17,379.11 |
| 折旧费 | 52,876.06 | 130,987.66 |
| 材料 | 5,015.93 | 130,171.66 |
| 其他 | | 49,951.12 |
| **合　计** | **130,770.27** | **493,489.55** |

变动原因：2018 年申请了专利，一部分研发费用计入了研发支出。

27、财务费用

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 649.41 | 1,320.19 |
| 承兑汇票贴息 | | |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 1,878.40 | 613.20 |
| 其他 | | 1,471.84 |
| **合　计** | **1,228.99** | **764.85** |

28、资产减值损失

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | -3,000.00 | -4,600.00 |
| 存货跌价准备 | 70,451.77 | |
| **合　计** | **67,451.77** | **-4,600.00** |

变动原因：2018 年计提了存货跌价准备。

29、营业外收入

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | | 1,000,000.00 | |

变动说明：2018 年没有收到政府新三板挂牌奖励。

30、营业外支出

| 项　目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产报废损失 | 37,786.78 | 27,059.21 | 37,786.78 |
| 车祸赔偿款 | | 700,000.00 | |
| 无法收回款项 | | 39,245.20 | |
| **合　计** | **37,786.78** | **766,304.41** | **37,786.78** |

变动原因：2017 年发生交通事故，产生了车祸赔偿款。

31、所得税费用

（1）所得税费用表

| 项目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | -16,862.94 | 1,150.00 |
| **合　计** | **-16,862.94** | **1,150.00** |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
| --- | --- |
| 利润总额 | -2,133,458.29 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -533,364.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 283,145.80 |
| 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 | 233,355.83 |

| 项目 | 本期发生额 |
| --- | --- |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | -16,862.94 |

32、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 | 649.41 | 1,320.19 |
| 政府补助 | | 1,000,000.00 |
| 备用金收回 | 30,000.00 | |
| **合 计** | **30,649.41** | **1,001,320.19** |

变动原因：2018 年未收到政府新三板挂牌奖励。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 车祸赔偿款 | 100,000.00 | 400,000.00 |
| 保证金 | 1,000.00 | 37,700.00 |
| 其他支付的付现费用 | 2,347,785.67 | 2,396,554.80 |
| **合 计** | **2,448,785.67** | **2,834,254.80** |

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 关联方借款 | 153,000.00 | |
| **合 计** | **153,000.00** | |

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 关联方借款 | 100,000.00 | |
| **合 计** | **100,000.00** | |

变动原因：收到股东借款。

33、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 |
| --- | --- | --- |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | -2,116,595.35 | -3,225,319.77 |
| 加：资产减值准备 | 67,451.77 | -4,600.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 231,632.95 | 243,307.43 |

| 补充资料 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 无形资产摊销 | | 1,869.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 82,944.96 | 82,944.96 |
| 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） | 37,786.78 | 27,059.21 |
| 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） | -16,862.94 | 1,150.00 |
| 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） | 595,140.53 | 433,502.83 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 1,123,099.97 | -1,203,970.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -1,228,000.31 | 2,020,325.72 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,223,401.64 | -1,623,730.78 |
| **2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **3、现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 15,583.52 | 1,241,199.20 |
| 减：现金的期初余额 | 1,241,199.20 | 3,066,429.98 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,225,615.68 | -1,825,230.78 |

（2）现金和现金等价物的构成

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 15,583.52 | 1,241,199.20 |
| 其中：库存现金 | 538.02 | 9,189.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,035.63 | 1,232,010.18 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9.87 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 15,583.52 | 1,241,199.20 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

## 六、 关联方及其交易

1、本公司的控股股东情况

| 姓名 | 持股比例% | 表决权比例% |
| --- | --- | --- |
| 丁志民、潘文一 | 68.83 | 68.83 |

说明：本公司由控股股东丁志民与股东潘文一共同控制，双方系夫妻关系。

2、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 |
| --- | --- |
| 陈志华 | 股东，持股比例 2.67% |
| 潘文一 | 共同控制人之一，丁志民之妻，股东，持股 9.83% |
| 丁晓梅 | 共同控制人丁志民、潘文一之女，董事，股东，持股 4.50% |
| 王紫蛟 | 董事，副总经理，股东，持股 3.00% |
| 丁亚琴 | 财务总监 |
| 丁喧芮 | 董事，股东，持股比例 3.20% |
| 李树光 | 董事，股东，持股比例 4.00% |
| 崔金玲 | 董事会秘书，股东，持股比例 0.1% |
| 赵文启 | 监事会主席，股东，持股比例 0.1% |
| 张立东 | 监事，股东，持股比例 0.1% |
| 廊坊市威达消防安全技术有限公司 | 控股股东、实际控制人丁志民持股 90.00% |

3、 关联方交易情况

（1）关联方资金拆借

向关联方拆入资金

| 关联方 | 期初余额 | 本期拆入 | 本期偿还 | 期末余额 | 本期支付利息 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 丁志民 | | 13,000.00 | | 13,000.00 | 无息 |
| 丁晓梅 | | 140,000.00 | 100,000.00 | 40,000.00 | 无息 |

4、 关联方应收应付款项

（1）应付项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 2018.12.31<br>账面余额 | 2017.12.31<br>账面余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 丁志民 | 13,000.00 | |
| 其他应付款 | 丁晓梅 | 40,000.00 | |

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

5、关键管理人员报酬

| 项　目 | 2018年度 | 2017年度 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员报酬 | 282,000.00 | 252,000.00 |

**七、承诺及或有事项**

1、重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

**八、资产负债表日后事项**

自资产负债表日至本财务报告批准报出日，本公司向实际控制人丁志民借款人民币 6.9 万元。

**九、补充资料**

1、当期非经常性损益明细表

| 项　目 | 金额 | 说明 |
| --- | --- | --- |
| 非流动性资产处置损益 | -37,786.78 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |

| 项　目 | 金额 | 说明 |
| --- | --- | --- |
| 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 | | |
| 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 | -37,786.78 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |
| 非经常性损益净额 | -37,786.78 | |
| 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 | -37,786.78 | |

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 | -53.02 | -0.2117 | -0.2117 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -52.07 | -0.2079 | -0.2079 |

廊坊其利科技股份有限公司

2019 年 4 月 12 日

**附：**

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：公司董事会办公室