

证券代码：834400

证券简称：新球清洗

主办券商：东莞证券



新球清洗  
NEEQ:834400

广东新球清洗科技股份有限公司



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018 年 1 月，公司获得发明专利一项，专利名称为：一种抗金属表面氧化及变色的碳氢清洗剂，专利号为：ZL201510762848.2  
2018 年 11 月，公司获得发明专利一项，专利名称为：一种 ABS 除蜡碳氢清洗剂及清洗办法，专利号为：ZL201510835126.5.

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 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 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、新球清洗、新球股份	指	广东新球清洗科技股份有限公司
股东会	指	广东新球清洗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东新球清洗科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东新球清洗科技股份有限公司监事会
三会	指	广东新球清洗科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	广东新球清洗科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《广东新球清洗科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
明显投资	指	东莞市明显投资管理有限公司
新颖投资、新颖股权	指	东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）
凡夫	指	珠海凡夫新材料有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期内	指	2018年1月1日至2018年12月31日
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司

## 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。

公司负责人肖连庄、主管会计工作负责人郑泽鑫及会计机构负责人（会计主管人员）郑泽鑫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（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
公司存在单一外协商的风险	公司自成立以来一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司集中精力研发、以开拓市场为主，生产方面交由外协完成。公司生产所需原材料全部由公司自主采购，然后交由外协商委托加工，公司仅需支付外协的委托加工费用，虽然公司外协成本占营业成本的比例并不是很高，但是截至本年度报告期末公司只有一个外协商，存在外协商单一的风险。虽然公司与外协供应商签订了外协合同，且合同约定了较长的履行期限，但是如果外协供应商违约或因不可抗力等因素导致不能按约定履行外协义务，将会对公司的持续经营产生较大影响。
关联交易的风险	公司在 2018 年向珠海凡夫新材料有限公司购入原材料 2,377,219.50 元，占当年采购总额的 8.44%。存在一定的依赖性，从而影响公司持续经营能力的风险。公司与关联方之间的日常经营相关的关联交易，严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。
税收政策变化风险	公司于 2016 年 11 月 30 日重新被认定为国家级高新技术企业，有效期三年。如上述所得税税收优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。
控股股东、实际控制人控制不当风险	公司的控股股东为东莞市明显投资管理有限公司，肖连庄、邹娥夫妇通过直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，

	<p>占公司股份总额的 100%。肖连庄担任公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，二人对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p>
公司治理风险	<p>公司于 2015 年 7 月 15 日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。</p>
公司销售区域过于集中的风险	<p>2018 年，公司在珠三角地区的销售金额占到全部营业收入的 77.08%，公司在珠三角地区的销售过于集中。造成公司销售范围相对比较集中的因素主要有以下几个方面：（1）公司下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业，珠三角地区由于其制造业比较发达，对于碳氢清洗剂的需求比较大；（2）公司成立时间较短，公司虽然建立了完善的营销管理制度，但是公司销售人员有限，不能迅速占领全国市场。公司虽然销售集中度比较高，但是尚未形成对少数客户的依赖。公司将积极开拓全国市场，降低销售范围相对集中的风险。随着新技术的不断研发与有针对性的市场营销计划的推出，公司的客户群会随之扩大，逐步解决公司销售区域过于集中的风险。</p>
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	广东新球清洗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Sun Globe Cleaning Technology CO.,LTD.
证券简称	新球清洗
证券代码	834400
法定代表人	肖连庄
办公地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16栋一楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郑泽鑫
职务	董事、董事会秘书、财务负责人
电话	0769-87794688
传真	0769-87794688
电子邮箱	zhengzixin@sunglobe.com.cn
公司网址	http://www.sunglobe.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16栋一楼, 523808
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	广东新球清洗科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年11月20日
挂牌时间	2015年11月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料和化学制品制造业-C268 日用化学品制造-2681 肥皂及合成洗涤剂制造
主要产品与服务项目	除油型环保碳氢清洗剂和除蜡型洗蜡王环保碳氢清洗剂
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	9500000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	东莞市明显投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	肖连庄、邹娥

#### 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	91441900756469845K	否
注册地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16栋一楼	否
注册资本（元）	9500000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路1号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	罗寿华、陈志芳
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5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	39,027,757.26	34,693,197.89	12.49%
毛利率%	33.12	34.60	-
归属于挂牌公司股东的净利润	846,081.61	1,485,133.63	-43.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	824,846.48	1,248,505.21	-33.93%
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）	6.48%	12.48%	-
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）	6.31%	10.49%	-
基本每股收益	0.09	0.16	-43.03%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	20,424,532.31	17,562,860.84	16.29%
负债总计	6,939,334.57	4,923,744.71	40.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,485,197.74	12,639,116.13	6.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.33	6.69%
资产负债率%（母公司）	33.98%	28.03%	-
资产负债率%（合并）	33.98%	28.03%	-
流动比率	2.63	3.23	-
利息保障倍数	4.75	8.93	-

#### 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	-1,045,991.19	-403,472.80	159.25%
应收账款周转率	4.48	4.77	-
存货周转率	4.33	5.47	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.29	-0.52	-
营业收入增长率%	12.49	15.67	-
净利润增长率%	-43.03	-0.11	-

**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	9,500,000	9,500,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

**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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,551.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,568.49
<b>非经常性损益合计</b>	24,982.51
所得税影响数	3,747.38
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	21,235.13

**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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专注于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，是国内最早的专门研发碳氢工业清洗剂的企业之一。公司自设立以来一直秉承环保理念，并拥有与主营业务相关的 7 项发明专利、7 项实用新型专利、2 项外观设计专利，同时公司有 10 项发明专利已获得受理，公司拥有自主知识产权与专业技术。公司于 2016 年重新被评为国家高新技术企业，依托强大的研发团队，公司已经掌握工业清洗剂研发与成产工艺的关键技术。公司注重打造品牌效应，公司注册商标“新球”已经成为行业内领先品牌。公司产品多样化，目前“新球”品牌之下在售清洗剂共有 20 多种，能够满足市场绝大多数用户的需求。公司依托强大的研发能力、丰富的品牌选择、广阔的销售渠道实现了营业收入的持续增长。公司的生产由外协厂商完成，公司将自主采购原材料交给外协商委托加工，公司对外协生产进行技术指导及严格的质量把关。公司采用以计划生产为主、特定产品以订单生产为辅的经营模式。公司客户比较稳定，主要客户虽然一段时间内总采购数量较大，但是每笔订单数量均较小，所以公司为保证生产的连续性和供货的及时性，一般按照可满足一个半月左右销售的规模储备货源。目前公司的主营收入全部来源于工业清洗剂的销售收入。销售团队拥有丰富的行业经验，能够对客户反馈进行准确分析，把握市场需求，根据不同细分市场的需求制定销售策略，并由技术中心提供配套技术支持，通过资源合理配置，有效把握行业方向，最大程度地创造品牌优势，从而增加收益。公司的销售模式主要以直销为主，公司的销售暂时未出现退货现象。公司的下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业，公司根据不同的客户需求提供相应的产品。公司盈利模式清晰，具有灵活性、可复制性低等特征。公司将通过积极研发和规范化管理，在充分利用公司自有资源的基础上，大力挖掘未来的资本市场资源要素，形成较为完整的产业链。

#### 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，公司发展态势良好，经营业绩实现平稳增长，公司主要业务重点在开发外地市场以及开拓新行业，目前在新市场及新行业方面取得较好的发展。

报告期内，新项目研发 CH1165A 系列、CH3360 系列、CH2230 系列碳氢清洗剂得到客户的认可，在客户群体中得到广泛的应用与好评，还成功研发了光学、玻璃等新行业的专用碳氢清洗剂。

2018 年公司主要经营情况如下：

- 1、报告期内实现销售收入 3902.78 万元，较去年同期增长 12.49%，增长原因为公司 2018 年度开拓新客户及新行业增加 416.7 万元所致；
- 2、报告期毛利率为 33.12%，比去年同期下降 4.26%，主要是公司开发知名新客户薄利多销所致；
- 3、报告期内实现净利润 84.61 万元，比去年同期下降了 43.03%，主要原因为公司 2017 年度资产处置收益 53.07 万，2018 年因开拓新市场、新行业加大研发投入以及员工收入提升所致。

## （二） 行业情况

目前我国清洗行业仍处于的生产阶段和产业化阶段,在技术水平上仍有较大的提升空间。清洗剂缓蚀技术、操作技术水平较为落后,从业人员素质普遍较低,物理清洗原始,清洗业以发展化学清洗为主,总体清洗水平较低,远不能满足国内市场需求。根据工业清洗行业科技发展的要求,工业用清洗剂行业应着重提高自主创新能力。加强节能型、环保型清洗剂的创新,提高资源综合利用效率;加强产业技术研发,显著提升重点产品的核心竞争能力。

近年来,随着国家政府对环境保护的要求逐步提高,对于污水排放和用水量大的企业限制也逐渐加强,作为无污水排放的环保型工业用碳氢清洗剂必将迎来更大发展前景,随着技术的进步,环保型工业用碳氢清洗剂的发展也将会出现质的飞跃。

## （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	1,499,712.9	7.34%	1,221,307.42	6.95%	22.80%
应收票据与应收账款	8,985,041.89	43.99%	7,469,890.99	42.53%	20.28%
存货	6,303,004.45	30.86%	5,392,416.40	30.70%	16.89%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	1,999,406.09	9.79%	2,509,274.23	14.29%	-20.32%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	3,970,000.00	19.44%	2,050,000.00	11.67%	93.66%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加 22.80%主要原因是公司报告期内因销售增长回笼资金比 2017 年多所致；  
 应收账款增加 20.28%主要原因是主营业务收入增加 12.49%以及部分大客户账期较长所致；  
 存货增加 16.89%主要原因是年底备货；  
 固定资产减少 20.32%主要原因是公司报告期内出售正常折旧所致；  
 短期借款增加 93.66%的主要原因是公司报告期末共向农商行借款 300 万元所致。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	39,027,757.26	-	34,693,197.89	-	12.49%
营业成本	26,100,864.95	66.88%	22,690,619.00	65.40%	15.03%
毛利率%	33.12%	-	34.60%	-	-
管理费用	4,867,971.80	12.47%	4,248,964.27	12.25%	14.57%
研发费用	2,503,255.58	6.41%	2,227,443.97	6.42%	12.38%
销售费用	3,690,060.24	9.45%	3,148,776.28	9.08%	17.19%
财务费用	230,135.01	0.59%	235,230.16	0.68%	-2.17%
资产减值损失	544,432.16	1.39%	458,510.29	1.32%	18.74%
其他收益	71,551.00	0.18%	149,584.00	4.31%	-52.17%
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%	530,724.86	1.53%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	889,805.10	2.28%	2,171,064.21	6.26%	-59.02%
营业外收入	45,920.86	0.12%	0.38	0.00%	12,084,336.84%
营业外支出	92,489.35	0.24%	341,634.43	0.98%	-72.93%
净利润	846,081.61	2.17%	1,485,133.63	4.28%	-43.03%

## 项目重大变动原因：

营业收入 3902.78 万元，较去年同期增长 12.49%，增长原因为公司 2018 年度开拓新客户及新行业增加 416.7 万元所致；

营业成本 2610.09 万元，较去年同期增长 15.03%，增长原因为业绩增长以及开发行业龙头薄利多销所致；

管理费用 486.80 万元，较去年同期增长 14.57%，增长原因为职工薪酬以及品牌推广增加费用所致；

研发费用 250.33 万元，较去年同期增长 12.38%，增长原因为新能源电池壳及手机玻璃无水清洗研发目前市场属于真空期，投入的力度更大；

销售费用增长 17.19%的主要原因是营业收入增长 12.49%；

资产减值损失 54.44 万元，较去年同期增长 18.74%，增长原因为销售额增长导致应收账款、存货等增加，所计提的资产减值损失也对应增加；

其他收益同比下降 52.17%的主要原因是 2017 年度公司获得政府补助的高企培育款 10 万元所致；

营业利润下降 59.02%主要原因为公司 2017 年度资产处置收益 53.07 万，2018 年因开拓新市场、新行业加大研发投入以及员工收入提升所致。

营业外收入同比增加 12084336.84%的主要原因是由于卸货问题，已无需支付调整；

营业外支出同比下降 72.93%的主要原因是 2017 年公司支付开除员工各项薪金和补偿合计 31 万元。

净利润同比下降 43.03%的主要原因是公司 2017 年度资产处置收益 53.07 万，2018 年因开拓新市场、新行业加大研发投入以及员工收入提升所致。

## (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	39,027,757.26	34,693,197.89	12.49%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	26,100,864.95	22,690,619.00	15.03%
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%
除油清洗剂	25,150,493.98	64.44%	25,522,323.99	73.57%
除蜡清洗剂	13,633,944.23	34.93%	8,969,813.24	25.86%
其他	243,319.05	0.63%	201,060.66	0.57%
合计	39,027,790.26	-	34,693,197.89	-

## 按区域分类分析：

□适用√不适用

## 收入构成变动的的原因：

除蜡清洗剂同比去年增长 52.00%，主要原因是公司在报告期内推广无水清洗理念得到客户的认同并产生业绩。

其他收入同比去年增长 21.02%，主要原因公司研发的除胶、切水、除油墨等新产品进入市场并取得稳定增长。

## (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	深圳市乔创科技有限公司	3,116,271.71	7.98%	否
2	维达力实业（深圳）有限公司	2,192,457.61	5.62%	否
3	江门市德邑大卫浴有限公司	1,569,401.31	4.02%	否
4	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司	1,058,681.68	2.71%	否
5	宁波大榭开发区佳洁锌铸件有限公司	925,835.67	2.37%	否
合计		8,862,647.98	22.70%	-

## (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	东莞市沃德供应链管理有限公司	8,952,095.88	31.77%	否
2	抚顺市顺城区双兴试剂厂	5,238,350.28	18.59%	否
3	珠海凡夫新材料有限公司	2,377,219.48	8.44%	是
4	茂名新海湾石油化工有限公司	1,826,935.18	6.48%	否

5	广东华粤特种蜡科技有限公司	1,397,547.75	4.96%	否
合计		19,792,148.57	70.24%	-

### 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	-1,045,991.19	-403,472.80	159.25%
投资活动产生的现金流量净额	-370,632.12	807,548.91	-145.90%
筹资活动产生的现金流量净额	1,695,028.79	-1,980,648.96	-185.58%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长 159.25%的主要原因是因为报告期内员工薪酬增长 31.15 万元，因收入增加支付各项税费增加 29.71 万元；

投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 145.90%主要原因是 2017 年度处置固定资产。

筹资活动产生的现金流量净额去年同期下降 185.58%的原因是，报告期内取得银行借款同比增长 195 万元，偿还银行债务同比下降 172 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (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、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，公司尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司治理逐步完善，公司三会及业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独

立自主经营的能力；公司经营管理层、核心技术人员、核心销售人员队伍稳定；注重人才培养，逐步培养出一只核心骨干队伍，充分发挥员工的主观能动性，齐心协力共发展，有效防范和应对人才流失风险提供了一定的保障。公司拥有自主研发的产品和商业模式，拥有稳定的客户资源和销售渠道，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或散失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营有重大影响的事项。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务指标稳步上升；公司筹资能力不断提高，多年积累的良好信用，在中小企业不断完善的金融环境中，公司融资能力不断增强。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

#### 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、公司存在单一外协商的风险 公司自成立以来一直致力于环保型工业用碳氢清洗剂的研发与销售，公司集中精力研发、以开拓市场为主，生产方面交由外协完成。公司生产所需原材料全部由公司自主采购，然后交由外协商委托加工，公司仅需支付外协的委托加工费用，虽然公司外协成本占营业成本的比例并不是很高，但是截至本年度报告期末公司只有一个外协商，存在外协商单一的风险。虽然公司与外协供应商签订了外协合同，且合同约定了较长的履行期限，但是如果外协供应商违约或因不可抗力等因素导致不能按约定履行外协义务，将会对公司的持续经营产生较大影响。

应对措施：基于上述风险，公司定期与外协商沟通，清除有阻双方长期合作的障碍，一旦发现障碍不可控时，公司将立即启用与意向外协商洽谈合作事宜，降低对公司的持续经营的影响。

二、关联交易的风险 公司在 2018 年向珠海凡夫新材料有限公司购入原材料 2,377,219.50 元，占当年采购总额的 8.44%。存在一定的依赖性，从而影响公司持续经营能力的风险。公司与关联方之间的日常经营相关的关联交易，严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，不会对公司产生不利影响。

应对措施：公司具有严格的供应商选择制度，即《供应商评审流程》，且该制度落实到位。公司选择供应商的原则：满足质量和交期要求，价格合理，服务良好，地理位置接近，订购数量或价值较大的一般应有两个或以上的供应商。

三、税收政策变化风险 公司于 2016 年 11 月 30 日重新被认定为国家级高新技术企业，有效期三年。如上述所得税优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

应对措施：公司基于上述风险，在引进科技人员的同时，也加大了研发力度，做到符合公司发展需求和《国家高新技术企业认定管理办法》，按高新技术企业认定标准，积极落实各项工作，规避该风险发生。

四、控股股东、实际控制人控制不当风险 公司的控股股东为东莞市明显投资管理有限公司，肖连庄、邹娥夫妇通过直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，占公司股份总额的 100%。肖连庄担任公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，二人对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司根据《公司法》及《公司章程》，建立了健全的法人治理结构，制定了一系列的规章管理制度，公司将充分发挥股东大会、董事会和监事会相互之间的监督作用，严格执行公司的基本规章制度，减少上述风险对公司造成的不利影响。



五、公司治理风险 公司于 2015 年 7 月 15 日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施：公司基于上述风险，定期对管理层及相关员工培训，加强公司治理规则体系建设，强化公司治理监管刚性约束，切实提升公司治理的科学性和有效性。

六、公司销售区域过于集中的风险 2018 年，公司在珠三角地区的销售金额占到全部营业收入的 77.08%，公司在珠三角地区的销售过于集中。造成公司销售范围相对比较集中的因素主要有以下几个方面：（1）公司下游客户主要为电子、五金、钟表、卫浴、电镀、汽车、精密仪器、机械制造等行业的企业，珠三角地区由于其制造业比较发达，对于碳氢清洗剂的需求比较大；（2）公司成立时间较短，公司虽然建立了完善的营销管理制度，但是公司销售人员有限，不能迅速占领全国市场。

应对措施：公司虽然销售集中度比较高，但是尚未形成对少数客户的依赖。公司将积极开拓全国市场，降低销售范围相对集中的风险。随着新技术的不断研发与有针对性的市场营销计划的推出，公司的客户群会随之扩大，逐步解决公司销售区域过于集中的风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 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	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	7,000,000.00	2,377,219.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	6,000,000.00	6,300,000.00

2018 年度，公司股东、实际控制人、董事长兼总经理肖连庄，公司实际控制人邹娥自愿无偿为公司申请银行借款提供保证、抵押、质押等担保，预计涉及金额不超过人民币 600 万元，因东莞农村商业银行松

山湖科技支行批给公司保证加质押总额度 500 万元，导致实际发生额为人民币 630 万元，超出预计金额人民币 30 万元，公司已对超出预计金额部分的关联交易进行补充确认。

## 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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,500,000	100%	0	9,500,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	100%	0	9,500,000	100%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		9,500,000	-	0	9,500,000	-	
普通股股东人数							3

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	东莞市明显投资管理有限公司	7,125,000	0	7,125,000	75%	7,125,000	0
2	东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）	1,900,000	0	1,900,000	20%	1,900,000	0
3	肖连庄	475,000	0	475,000	5%	475,000	0
合计		9,500,000	0	9,500,000	100%	9,500,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

肖连庄和邹娥是夫妻关系，邹娥是新颖股权的执行事务合伙人，肖连庄是新颖股权的有限合伙人，肖连庄与邹娥共同投资设立明显投资。

### 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

公司的控股股东是东莞市明显投资管理有限公司，法定代表人为邹娥，成立日期为 2015 年 4 月 1 日，注册资本为 450 万人民币，统一社会信用代码：91441900334891413D，持有广东新球清洗科技股份有限公司 7125000 股，报告期内持股数量无变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人是肖连庄、邹娥夫妇。截至本报告期末，肖连庄、邹娥夫妇直接或间接持有公司 9,500,000.00 股的股份，占公司股份总额的 100%。而且，肖连庄担任股份公司的董事长、总经理，邹娥担任公司的董事，其二人持有的股份表决权已足以对股东大会的决议以及董事会的决策产生重大影响，是能够支配公司行为的人，是股份公司的实际控制人。肖连庄，男，1976 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。职业经历：1996 年至 1997 年在东莞市泰昌石油化工贸易有限公司工作，1997 年创办个体工商户东莞市樟木头新球润滑油经营部（已注销），2003 年参与创办公司前身新球有限，担任执行董事、经理，2010 年 11 月参与设立昆山市泰亮清洗有限公司，在 2010 年 11 月 16 日至 2015 年 1 月 15 日期间担任昆山市泰亮清洗有限公司监事，2015 年 4 月 1 日参与设立东莞市明显投资管理有限公司并担任监事，2015 年 4 月 1 日参与设立东莞市彦耀贸易有限公司并担任监事，2015 年 4 月 20 日作为有限合伙人参与设立东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙），2015 年 6 月 26 日至今任股份公司董事长。

邹娥，女，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。职业经历：1999 年至 2003 年在东莞市樟木头新球润滑油经营部工作（已注销），2003 年参与创办公司前身新球有限，担任监事，2015 年 4 月 1 日参与设立东莞市明显投资管理有限公司并担任执行董事、经理，2015 年 4 月 1 日参与设立东莞市彦耀贸易有限公司并担任执行董事、经理，2015 年 4 月 20 日成为东莞市新颖股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人东莞市彦耀贸易有限公司的委派代表，2015 年 6 月 26 日至今任股份公司董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
担保贷款	东莞农村商业银行 松山湖科技支行	1,050,000.00	7.4%	2017年10月26 日-2018年10月 25日	否
担保贷款	东莞银行股份有限 公司松山湖科技支 行	1,000,000.00	6.96%	2017年11月17 日-2018年11月 16日	否
担保贷款	中国建设银行股份 有限公司东莞市分 行	1,300,000.00	8.82%	2018年1月5日 -2019年1月4 日	否
担保贷款	东莞农村商业银行 松山湖科技支行	1,000,000.00	7.53%	2018年10月29 日-2019年10月 24日	否
担保、抵押贷款	东莞农村商业银行 松山湖科技支行	500,000.00	6.53%	2018年12月29 日-2019年12月 24日	否
担保、抵押贷款	东莞农村商业银行 松山湖科技支行	1,500,000.00	6.53%	2018年12月29 日-2019年12月 24日	否
合计	-	6,350,000.00	-	-	-

#### 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
肖连庄	董事长、总经理	男	1976/1/16	高中	2018年6月25日-2021年6月24日	是
邹娥	董事	女	1976/8/23	高中	2018年6月25日-2021年6月24日	是
郑泽鑫	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1984/7/22	大专	2018年6月25日-2021年6月24日	是
钟文泉	董事	男	1986/11/7	中专	2018年6月25日-2021年6月24日	是
刘文青	董事	男	1979/4/19	高中	2018年6月25日-2021年6月24日	是
丘明妹	监事会主席	女	1989/9/19	高中	2018年6月25日-2021年6月24日	是
杨槐	监事	男	1977/6/24	高中	2018年6月25日-2021年6月24日	是
叶志良	监事	男	1989/7/8	硕士	2018年6月25日-2021年6月24日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						2

#### 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：

肖连庄和邹娥是夫妻关系，邹娥是新颖股权的执行事务合伙人，肖连庄是新颖股权的有限合伙人，肖连庄与邹娥共同投资设立明显投资，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。



## (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
肖连庄	董事长、总经理	475,000	0	475,000	5.00%	0
邹娥	董事	0	0	0	0%	0
郑泽鑫	董事、董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0%	0
钟文泉	董事	0	0	0	0%	0
刘文青	董事	0	0	0	0%	0
丘明妹	监事会主席	0	0	0	0%	0
杨槐	监事	0	0	0	0%	0
叶志良	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	475,000	0	475,000	5.00%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
王志娟	监事	离任	无	个人原因
叶志良	无	新任	监事	新选举

## 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

叶志良先生，1989年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年6月17日毕业于汕头大学化学专业，研究生学历。职业经历：2015年7月至2015年8月待业，2015年9月至2015年10月就职于广东宾豪旅行用品有限公司（现更名为广东宾豪科技股份有限公司），担任研发工程师；2015年11月至2016年2月就职于东莞天天向上医疗科技有限公司，担任研发工程师；2016年3月至2016年5月待业。2016年6月至今就职于广东新球清洗科技股份有限公司，担任研发工程师。2018年4月12日至今担任新球清洗监事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高级管理人员	2	2
销售中心	16	21
外协中心	7	11
品质中心	2	2
技术中心	12	10
人力资源	4	4
资材部	2	2
财务部	3	5
品牌中心	3	2
员工总计	51	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	6	8
专科	15	15
专科以下	28	33
员工总计	51	59

#### 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：

报告期内，公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。公司员工入职后，有针对性的组织各项培训，新入职员工先培训学习公司各项制度，然后根据岗位需求，主管和部门经理负责对员工的专业水平、业务能力的培养。公司定期对专业性要求高的岗位进行培训调研，进行内训和外训。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司遵照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。公司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、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、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。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规情况。

##### 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

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、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

2018年年度，重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，重大决策均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>第一届董事会第二十次会议：审议通过《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第二十一次会议：（一）审议通过《2017 年度总经理工作报告》。（二）审议通过《2017 年度董事会工作报告》。（三）审议通过《2017 年度财务报告》。（四）审议通过《2018 年度经营计划及财务预算方案》。（五）审议通过《2017 年年度报告及摘要》。（六）审议通过《关于聘请 2018 年度财务报告审计机构的议案》。（七）审议通过《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第二十二次会议：审议通过《关于调整公司总经理薪酬的议案》。</p> <p>第一届董事会第二十三次会议：（一）审议通过《关于董事会换届选举的议案》。（二）审议通过《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第一次会议：（一）审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》。（二）审议通过《关于聘任公司总经理的议案》。（三）审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》。（四）审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>第二届董事会第二次会议：（一）审议通过《2018 年半年度报告》。</p>
监事会	6	<p>第一届监事会第十一次会议：（一）审议通过《关于公司 2018 年度向银行申请借款事项由关联方提供担保的关联交易的议案》。（二）审议通过《关于预计公司与珠海市文天商贸有限公司 2018 年度日常性关联交易的议案》。（三）审议通过《关于预计公司与珠海凡夫新材料有限公司 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>第一届监事会第十二次会议：审议通过《关于补选叶志良为公司新任监事的议案》。</p> <p>第一届监事会第十三次会议：（一）审议通过《2017 年度监事会工作报告》。（二）审议通过《2017 年度财务报告》。（三）审议通过《2018 年度经营计划及财务预算方案》。（四）审议通过《2017 年年度报告及摘要》。（五）审议通过《关于聘请 2018 年度财务报告审计机构的</p>

		<p>议案》。</p> <p>第一届监事会第十四次会议：审议通过《关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>第二届监事会第二次会议：（一）审议通过《2018 年半年度报告》。</p>
股东大会	3	<p>2018 年第一次临时股东大会决议：审议通过《关于补选叶志良为公司新任监事的议案》。</p> <p>2017 年年度股东大会决议：（一）审议通过《2017 年度董事会工作报告》。（二）审议通过《2017 年度监事会工作报告》。（三）审议通过《2017 年度财务报告》。（四）审议通过《2018 年度经营计划及财务预算方案》。（五）审议通过《2017 年年度报告及摘要》。（六）审议通过《关于聘请 2018 年度财务报告审计机构的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会决议：（一）审议通过《关于董事会换届选举的议案》。（二）审议通过《关于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

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。 2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。 3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。 截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### （三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。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的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，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、完善内部控制制度，更规范的建立一系列相关制度或机构，为公司健康稳定的发展奠定基础。 报告期内，

公司暂未引入职业经理人。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，设立了联系电话和电子邮箱，保持与投资者和潜在投资者的有效沟通，遵循《全国中小企业股份转让系统信息披露细则（试行）》的规定，及时公告并给予投资者耐心解答。

#### **(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，监事会机构能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，对本年度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**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司的稳健发展。

公司对会计核算体系、财务管理和风险管理等重大内部管理制度进行了自我检查，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部管理控制水平。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，未发生年报重大差错。

## 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	致同审字（2019）第 441ZA5015 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2019-04-22
注册会计师姓名	罗寿华、陈志芳
会计师事务所是否变更	否

### 审计报告

致同审字（2019）第 441ZA5015 号

广东新球清洗科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东新球清洗科技股份有限公司（以下简称新球清洗公司）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相关财务报表附注。

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，公允反映了新球清洗公司 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，我们独立于新球清洗公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

新球清洗公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新球清洗公司 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新球清洗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新球清洗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新球清洗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，根据所获取的审计证据，就可能导致对新球清洗公司的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新球清洗公司不能持续经营。

(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。

致同会计师事务所

中国注册会计师

(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国 北京

二〇一九年四月二十二日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,499,712.9	1,221,307.42
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	8,985,041.89	7,469,890.99
其中：应收票据		1,244.68	423,345.78
应收账款		8,983,797.21	7,046,545.21
预付款项	五、3	897,983.40	404,030.20
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	143,902.10	140,686.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	6,303,004.45	5,392,416.40
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	387,453.22	282,246.16
<b>流动资产合计</b>		<b>18,217,097.96</b>	<b>14,910,577.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0	0
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	1,999,406.09	2,509,274.23
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、8	26,030.13	35,190.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	181,998.13	107,818.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,207,434.35	2,652,283.25
<b>资产总计</b>		20,424,532.31	17,562,860.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、10	3,970,000.00	2,050,000.00
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、11	1,589,017.73	1,294,451.02
其中：应付票据			
应付账款		1,589,017.73	1,294,451.02
预收款项	五、12	7,600.00	34,104.00
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	865,788.00	707,253.00
应交税费	五、14	496,709.84	518,538.69
其他应付款	五、15	10,219.00	7,895.00
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>		6,939,334.57	4,612,241.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
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	五、16		311,503.00

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>			311,503.00
<b>负债合计</b>		6,939,334.57	4,923,744.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	9,500,000.00	9,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	539,391.40	539,391.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	344,580.63	259,972.47
一般风险准备			
未分配利润	五、20	3,101,225.71	2,339,752.26
归属于母公司所有者权益合计		13,485,197.74	12,639,116.13
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		13,485,197.74	12,639,116.13
<b>负债和所有者权益总计</b>		20,424,532.31	17,562,860.84

法定代表人：肖连庄主管会计工作负责人：郑泽鑫会计机构负责人：郑泽鑫

## （二） 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>		39,027,757.26	34,693,197.89
其中：营业收入	五、21	39,027,757.26	34,693,197.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		38,209,503.16	33,202,442.54
其中：营业成本	五、21	26,100,864.95	22,690,619.00
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、22	272,783.42	192,898.57
销售费用	五、23	3,690,060.24	3,148,776.28
管理费用	五、24	4,867,971.80	4,248,964.27
研发费用	五、25	2,503,255.58	2,227,443.97
财务费用	五、26	230,135.01	235,230.16
其中：利息费用		224,971.21	230,648.96
利息收入		2,623.00	5,549.92
资产减值损失	五、27	544,432.16	458,510.29
信用减值损失			
加：其他收益	五、28	71,551.00	149,584.00
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）	五、29		530,724.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		889,805.10	2,171,064.21
加：营业外收入	五、30	45,920.86	0.38
减：营业外支出	五、31	92,489.35	341,634.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		843,236.61	1,829,430.16
减：所得税费用	五、32	-2,845.00	344,296.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		846,081.61	1,485,133.63
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）		846,081.61	1,485,133.63
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		846,081.61	1,485,133.63
<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			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		846,081.61	1,485,133.63
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			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖连庄主管会计工作负责人：郑泽鑫会计机构负责人：郑泽鑫

### （三）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		42,751,745.56	38,617,756.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	270,071.63	161,832.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		43,021,817.19	38,779,589.38
购买商品、接受劳务支付的现金		30,598,562.80	28,813,273.88
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		4,678,506.00	4,356,990.53
支付的各项税费		2,064,015.44	1,766,959.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	6,726,724.14	4,245,837.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		44,067,808.38	39,183,062.18



<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,045,991.19	-403,472.80
<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			1,023,430.41
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>			1,023,430.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,632.12	215,881.50
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>		37,0632.12	215,881.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-370,632.12	807,548.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,300,000.00	2,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,300,000.00	2,350,000.00
偿还债务支付的现金		2,380,000.00	4,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,971.21	230,648.96
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>		2,604,971.21	4,330,648.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,695,028.79	-1,980,648.96
<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>		278,405.48	-1,576,572.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,221,307.42	2,797,880.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,499,712.90	1,221,307.42

法定代表人：肖连庄主管会计工作负责人：郑泽鑫会计机构负责人：郑泽鑫

## (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	9,500,000.00				539,391.40				259,972.47		2,339,752.26		12,639,116.13
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	9,500,000.00				539,391.40				259,972.47		2,339,752.26		12,639,116.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								84,608.16			761,473.45		846,081.61
（一）综合收益总额											846,081.61		846,081.61
（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								84,608.16			-84,608.16		

1. 提取盈余公积									84,608.16		-84,608.16		
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													
<b>四、本期末余额</b>	9,500,000.00				539,391.40				344,580.63		3,101,225.71		13,485,197.74

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	9,500,000.00				539,391.40				111,459.11		1,003,131.99		11,153,982.50
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>	9,500,000.00			539,391.40			111,459.11		1,003,131.99			11,153,982.50
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							148,513.36		1,336,620.27			1,485,133.63
（一）综合收益总额									1,485,133.63			1,485,133.63
（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							148,513.36		-148,513.36			
1. 提取盈余公积							148,513.36		-148,513.36			
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													
<b>四、本期末余额</b>	9,500,000.00				539,391.40				259,972.47		2,339,752.26		12,639,116.13

法定代表人：肖连庄主管会计工作负责人：郑泽鑫会计机构负责人：郑泽鑫

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 公司概况

广东新球清洗科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是一家在广东省东莞市注册的股份有限公司,经广东省东莞市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:91441900756469845K,本公司位于东莞市松山湖高新技术产业开发区礼宾路4号松科苑16号楼一层。法定代表人:肖连庄,注册资本:人民币950.00万元。

2015年11月6日,公司取得“关于同意广东新球清洗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”,文件编号为股转系统函[2015]7409号,证券简称:新球清洗,证券代码:834400。

本公司前身为原东莞市新球清洗科技有限公司,2015年7月15日,东莞市明显投资管理有限公司、东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙)、肖连庄为发起人,将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,更名为“广东新球清洗科技股份有限公司”。公司以经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同审字[2015]第441ZB4636号《审计报告》审定的2015年4月30日净资产10,039,391.40元,按1:0.94627的比例折合成9,500,000.00股(每股面值1元),变更后的注册资本为9,500,000.00元,公司股东按原有出资比例享有折股后股本,净资产超过股本的539,391.40元转为资本公积。本次净资产折股业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同验字(2015)第441ZB0290号《验资报告》审验。上述事项已于2015年7月15日办理了工商变更登记。

公司整体变更后,股权明细如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
东莞市明显投资管理有限公司	712.50	75.00
东莞市新颖股权投资合伙企业(有限合伙)	190.00	20.00
肖连庄	47.50	5.00
<b>合计</b>	<b>950.00</b>	<b>100.00</b>

本公司建立了股东大会、董事会、监事的法人治理结构,目前设总经办、销售部、

研发中心、品牌部、财务部。

本公司主要产品及提供的劳务：碳氢清洗剂、环保清洗剂、洗蜡王、防锈产品。

本公司经营范围：研发、销售：环保清洗剂、防锈产品（防锈油、防锈液、防锈纸、防锈粉、防锈膜）、清洗设备、罐装润滑油、危险化学品、其他化工产品；货物进出口、技术进出口（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业经本公司第二届董事会第四次会议于 2019 年 4 月 22 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、11 和附注三、20。

### 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等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

#### 7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、9）。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。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续

计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

### (5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行

可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (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、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而

言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 9、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### (1) 应收票据

#### A、未逾期的应收票据

银行承兑汇票不计提坏账准备;

商业承兑汇票,对于未逾期的商业承兑汇票,并不必然发生减值,需结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险状况作出判断。

#### B、逾期的应收票据

转入应收账款,根据应收账款的政策计提坏账,账龄连续计算。

### (2) 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:期末余额达到100万元(含100万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

### (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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

#### (4) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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)	3	3
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

### 10、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日,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,资产负债表日,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) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
办公设备	5	5	19.00
运输设备	5	5-10	18.00-19.00
研发设备	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。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当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。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

(5) 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。

(6) 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。

## 12、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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、16。

### 13、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

### 14、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5年	直线法摊销	--

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

## 15、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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 16、资产减值

对固定资产、无形资产等( 存货、递延所得税资产、金融资产除外 )的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、长期待摊费用

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。

## 18、职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

#### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### 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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### 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。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统

的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 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：



(1) 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；

(2) 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。

## 23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 递延所得税资产

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

## 25、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

①根据财政部《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)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

## B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

## C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

上述会计政策的未对对比报表产生影响。

### (2) 重要会计估计变更

无

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》，本公司被认定为高新技术企业，已取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合

签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644000653，证书签发日期为2016年11月30日，有效期3年。2018年度企业所得税税率为15%。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	99,567.00	59,223.00
银行存款	1,400,145.90	1,162,084.42
合 计	1,499,712.90	1,221,307.42

说明：期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或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

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,244.68	29,000.00
应收账款	8,983,797.21	7,440,890.99
合 计	8,985,041.89	7,469,890.99

#### (1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,244.68	29,000.00

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	718,966.63	--
商业承兑票据	--	1,244.68
合 计	718,966.63	1,244.68

#### (2) 应收账款

应收账款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			

单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应 收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	9,278,243.31	96.71	294,446.10	3.17	8,983,797.21
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	315,676.00	3.29	315,676.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>9,593,919.31</b>	<b>100.00</b>	<b>610,122.10</b>	<b>6.36</b>	<b>8,983,797.21</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应 收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	7,713,966.54	98.30	273,075.55	3.54	7,440,890.99
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	133,056.00	1.70	133,056.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>7,847,022.54</b>	<b>100.00</b>	<b>406,131.55</b>	<b>5.18</b>	<b>7,440,890.99</b>

## ①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	9,238,953.31	99.58	277,168.60	3.00	8,961,784.71
1至2年	16,825.00	0.18	1,682.50	10.00	15,142.50
2至3年	13,740.00	0.15	6,870.00	50.00	6,870.00
3年以上	8,725.00	0.09	8,725.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>9,278,243.31</b>	<b>100.00</b>	<b>294,446.10</b>	<b>3.17</b>	<b>8,983,797.21</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	7,593,301.54	98.44	227,799.05	3.00	7,365,502.49
1至2年	54,140.00	0.70	5,414.00	10.00	48,726.00
2至3年	53,325.00	0.69	26,662.50	50.00	26,662.50
3年以上	13,200.00	0.17	13,200.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>7,713,966.54</b>	<b>100.00</b>	<b>273,075.55</b>	<b>3.54</b>	<b>7,440,890.99</b>

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 203,990.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## ③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,197,361.97 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 95,920.86 元。

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	892,782.11	99.42	402,050.20	99.51
1至2年	5,201.29	0.58	1,980.00	0.49
<b>合计</b>	<b>897,983.40</b>	<b>100.00</b>	<b>404,030.20</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 862,324.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.03%。

## 4、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	143,902.10	140,686.42

## 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	469,412.06	100.00	325,509.96	69.34	143,902.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

<b>合 计</b>	<b>469,412.06</b>	<b>100.00</b>	<b>325,509.96</b>	<b>69.34</b>	<b>143,902.10</b>
------------	-------------------	---------------	-------------------	--------------	-------------------

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	361,944.76	100.00	221,258.34	61.13	140,686.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>361,944.76</b>	<b>100.00</b>	<b>221,258.34</b>	<b>61.13</b>	<b>140,686.42</b>

（1）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	134,732.06	28.70	4,041.96	3.00	130,690.10
1至2年	14,680.00	3.13	1,468.00	10.00	13,212.00
2至3年	--	--	--	50.00	--
3年以上	320,000.00	68.17	320,000.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>469,412.06</b>	<b>100.00</b>	<b>325,509.96</b>	<b>69.34</b>	<b>143,902.10</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	41,944.76	11.59	1,258.34	3.00	40,686.42
1至2年	--	--	--	10.00	--
2至3年	200,000.00	55.26	100,000.00	50.00	100,000.00
3年以上	120,000.00	33.15	120,000.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>361,944.76</b>	<b>100.00</b>	<b>221,258.34</b>	<b>61.13</b>	<b>140,686.42</b>

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 104,251.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	369,680.00	269,680.00
代扣社保费	29,917.06	26,725.96
其他	69,815.00	65,538.80
<b>合计</b>	<b>469,412.06</b>	<b>361,944.76</b>

## (4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
东莞市大兴化工有限公司	保证金	300,000.00	1年以内、3 年以上	63.91	203,000.00
东莞市松山湖房地 产有限公司	保证金	69,680.00	1-2年、3 年以上	14.84	56,468.00
社保费	代扣社保费	29,917.06	1年以内	6.37	897.51
深圳市宝鼎丰科 技有限公司	其他	65,000.00	3年以上	13.85	65,000.00
东莞市力玛网络 科技有限公司	其他	3,000.00	1年以内	0.64	90.00
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>467,597.06</b>	<b>--</b>	<b>99.61</b>	<b>325,455.51</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,257,286.91	277,688.84	4,979,598.07	3,939,752.24	41,498.85	3,898,253.39
发出商品	1,323,406.38	--	1,323,406.38	1,544,067.14	49,904.13	1,494,163.01
<b>合计</b>	<b>6,580,693.29</b>	<b>277,688.84</b>	<b>6,303,004.45</b>	<b>5,483,819.38</b>	<b>91,402.98</b>	<b>5,392,416.40</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	41,498.85	236,189.99	--	--	--	277,688.84
发出商品	49,904.13	--	--	49,904.13	--	--
<b>合计</b>	<b>91,402.98</b>	<b>236,189.99</b>	<b>--</b>	<b>49,904.13</b>	<b>--</b>	<b>277,688.84</b>

## 存货跌价准备 (续)



存货种类	确定可变现净值的 具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	库龄分析	--
发出商品	预计未来现金流	对外销售

## 6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	387,453.22	282,246.16

## 7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	1,999,406.09	2,509,274.23

## 固定资产

项 目	办公设备	运输设备	研发设备	合 计
一、账面原值：	--	--	--	--
1.期初余额	247,975.65	305,617.00	3,135,636.01	3,689,228.66
2.本期增加金额	4,570.00	--	127,169.73	131,739.73
(1) 购置	4,570.00	--	127,169.73	131,739.73
(2) 其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	247,975.65	305,617.00	3,267,375.74	3,820,968.39
二、累计折旧	--	--	--	--
1.期初余额	177,254.99	270,341.72	732,357.72	1,179,954.43
2.本期增加金额	15,749.52	3,007.56	622,850.79	641,607.87
(1) 计提	35,444.56	3,007.56	603,155.75	641,607.87
(2) 其他增加	-19,695.04	--	19,695.04	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	193,004.51	273,349.28	1,355,208.51	1,821,562.30
三、减值准备	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--

4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1.期末账面价值	54,971.14	32,267.72	1,912,167.23	1,999,406.09
2.期初账面价值	70,720.66	35,275.28	2,403,278.29	2,509,274.23

## 8、无形资产

项目	软件			
一、账面原值	--			
1.期初余额	45,800.00			
2.本期增加金额	--			
3.本期减少金额	--			
4.期末余额	45,800.00			
二、累计摊销	--			
1.期初余额	10,609.91			
2.本期增加金额	9,159.96			
计提	9,159.96			
3.本期减少金额	--			
4.期末余额	19,769.87			
三、减值准备	--			
1.期初余额	--			
2.本期增加金额	--			
3.本期减少金额	--			
4.期末余额	--			
四、账面价值	--			
1.期末账面价值	26,030.13			
2.期初账面价值	35,190.09			

## 9、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,213,320.90	181,998.13	718,792.87	107,818.93

## 10、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,000,000.00	2,050,000.00
保证借款	1,970,000.00	--

<b>合 计</b>	<b>3,970,000.00</b>	<b>2,050,000.00</b>
------------	---------------------	---------------------

说明：

2018年1月2日，本公司与中国建设银行股份有限公司东莞谢岗支行签订人民币流动资金借款合同（合同号XQ[2017]8800-101-773），借款金额1,300,000.00元，借款期限为2018年1月5日至2019年1月4日。本期已偿还330,000.00元，未偿还金额为970,000.00元。该贷款由肖连庄，邹娥提供不可撤销的连带保证责任，贷款用途为购买原材料。

2018年10月24日，本公司与东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行签订最高额借款合同（合同号HT2018102400000278），借款金额1000,000.00元，借款期限为2018年10月29日至2019年10月24日，该贷款由肖连庄，邹娥提供不可撤销的连带担保责任。贷款用途为采购轻质白油等原材料一批。

2018年10月25日，本公司与东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行签订最高额借款合同（合同号HT2018102400000279），借款金额500,000.00元，借款期限为2018年10月29日至2019年10月24日，该贷款由肖连庄，邹娥提供不可撤销的连带担保责任，并提供质押担保，担保物为股东个人房地产权，房地产证号为粤房地权证莞字第2200253375号，粤房地权证莞字第2200253376号，抵押物价值2,299,200.00元，抵押担保的主债权数额2,000,000.00元。贷款用途为购买原材料。

2018年10月25日，本公司与东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行签订最高额借款合同（合同号HT2018102400000280），借款金额1,500,000.00元，借款期限为2018年12月29日至2019年12月28日，该贷款由肖连庄，邹娥提供不可撤销的连带担保责任，并提供质押担保，担保物为股东个人房地产权，房地产证号为粤房地权证莞字第2200253375号，粤房地权证莞字第2200253376号，抵押物价值2,299,200.00元，抵押担保的主债权数额2,000,000.00元。贷款用途为购买原材料。

担保情况详见“附注八、关联方及关联方交易”。

#### 11、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	1,589,017.73	1,294,451.02

## 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	1,385,640.17	1,277,041.02
运输费	171,277.34	--
加工费	29,300.22	--
设备款	2,800.00	15,210.00
服务费	--	2,200.00
<b>合计</b>	<b>1,589,017.73</b>	<b>1,294,451.02</b>

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
茂名新海湾石油化工有限公司	230,599.95	未到结算期

## 12、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	7,600.00	34,104.00

## 13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	707,253.00	4,443,962.79	4,285,427.79	865,788.00
离职后福利-设定提存计划	--	393,078.21	393,078.21	--
<b>合计</b>	<b>707,253.00</b>	<b>4,837,041.00</b>	<b>4,678,506.00</b>	<b>865,788.00</b>

## (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	707,253.00	4,276,479.00	4,117,944.00	865,788.00
职工福利费	--	99,330.42	99,330.42	--
社会保险费	--	68,153.37	68,153.37	--
其中：1. 医疗保险费	--	43,780.16	43,780.16	--
2. 工伤保险费	--	4,060.63	4,060.63	--
3. 生育保险费	--	20,312.58	20,312.58	--
<b>合计</b>	<b>707,253.00</b>	<b>4,443,962.79</b>	<b>4,285,427.79</b>	<b>865,788.00</b>

## (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	393,078.21	393,078.21	--
其中：1. 基本养老保险费	--	378,569.10	378,569.10	--

2. 失业保险费	--	14,509.11	14,509.11	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>393,078.21</b>	<b>393,078.21</b>	<b>--</b>

## 14、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	476,384.80	494,177.61
城市维护建设税	9,817.29	10,611.22
教育费附加	7,012.35	7,579.45
个人所得税	2,089.30	4,776.91
印花税	1,406.10	1,393.50
<b>合 计</b>	<b>496,709.84</b>	<b>518,538.69</b>

## 15、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	10,219.00	7,895.00

其他应付款（按款项性质列示）

项 目	期末数	期初数
服务款	7,499.00	--
其他	2,720.00	7,895.00
<b>合 计</b>	<b>10,219.00</b>	<b>7,895.00</b>

## 16、预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	--	311,503.00	--

## 17、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
东莞市明显投资管理有 限公司	712.50	--	--	--	--	--	712.50

东莞市新颖股权投资合 伙企业（有限合伙）	190.00	--	--	--	--	--	190.00
肖连庄	47.50	--	--	--	--	--	47.50
<b>股份总数</b>	<b>950.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>950.00</b>

## 18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	539,391.40	--	--	539,391.40

## 19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	259,972.47	84,608.16	--	344,580.63

说明：按当年税后利润的 10%提取法定盈余公积。

## 20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	2,339,752.26	1,003,131.99	--
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	2,339,752.26	1,003,131.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	846,081.61	1,485,133.63	--
减：提取法定盈余公积	84,608.16	148,513.36	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
期末未分配利润	3,101,225.71	2,339,752.26	--

## 21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,027,757.26	26,100,864.95	34,693,197.89	22,690,619.00

## (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洗剂	39,027,757.26	26,100,864.95	34,693,197.89	22,690,619.00

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除油清洗剂	25,150,493.98	18,219,365.64	25,522,323.99	17,617,868.74
除蜡清洗剂	13,633,944.23	7,811,682.89	8,969,813.24	5,007,983.64
其他	243,319.05	69,816.42	201,060.66	64,766.62
<b>合 计</b>	<b>39,027,757.26</b>	<b>26,100,864.95</b>	<b>34,693,197.89</b>	<b>22,690,619.00</b>

## 22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	115,097.05	103,497.78
教育费附加	82,212.16	73,926.99
消费税	57,259.76	--
印花税	16,954.45	14,033.80
车船税	1,260.00	1,440.00
<b>合 计</b>	<b>272,783.42</b>	<b>192,898.57</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,439,186.00	1,344,602.00
运输费	1,330,338.44	986,615.56
汽车费	304,119.00	340,767.02
差旅费	224,644.98	207,357.81
折旧费	217,281.37	172,171.84
低值易耗品	42,064.79	5,917.14
服务费	39,755.90	33,206.57
广告费	36,883.84	--
认证费	23,300.97	--
业务宣传费	20,303.90	29,214.37
检测维修费	10,209.18	26,392.47
样品费	1,971.87	2,531.50
<b>合 计</b>	<b>3,690,060.24</b>	<b>3,148,776.28</b>

## 24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,703,145.32	2,341,152.76
中介机构费用	584,712.92	408,415.66
办公费	519,787.94	451,881.13
房租	389,108.58	415,260.80
业务招待费	236,278.50	352,021.70
汽车费用	183,138.37	166,001.37
差旅交通费	128,101.50	57,479.88
维修费	51,984.16	--
折旧及摊销	39,335.83	33,659.35
专利费	32,378.68	23,091.62
<b>合 计</b>	<b>4,867,971.80</b>	<b>4,248,964.27</b>

## 25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,325,033.47	1,084,275.06
人工费	680,391.00	631,299.00
折旧费	394,150.63	446,724.33
制造费用分摊	103,680.48	65,145.58
<b>合 计</b>	<b>2,503,255.58</b>	<b>2,227,443.97</b>

## 26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	224,971.21	230,648.96
减：利息收入	2,623.00	5,549.92
手续费及其他	7,786.80	10,131.12
<b>合 计</b>	<b>230,135.01</b>	<b>235,230.16</b>

## 27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	308,242.17	367,107.31
(2) 存货跌价损失	236,189.99	91,402.98
<b>合 计</b>	<b>544,432.16</b>	<b>458,510.29</b>



## 28、其他收益

补助项目 (产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
信贷风险补偿资金	59,551.00	--	与收益相关
东莞市科学技术局专利促进专项资金	12,000.00	--	与收益相关
东莞市财政局 2016 年第四季度科技奖	--	48,436.00	与收益相关
东莞市科学技术局高新技术企业培育款	--	100,000.00	与收益相关
东莞市中心支库补贴款	--	1,148.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>71,551.00</b>	<b>149,584.00</b>	<b>--</b>

说明：作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十一。

## 29、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得 (损失以“-”填列)	--	530,724.86

## 30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	45,919.00	--	45,919.00
其他	1.86	0.38	1.86
<b>合 计</b>	<b>45,920.86</b>	<b>0.38</b>	<b>45,920.86</b>

## 31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼赔款	77,631.00	311,503.00	77,631.00
公益性捐赠	--	30,000.00	--
罚款和滞纳金	14,858.35	131.43	14,858.35
<b>合 计</b>	<b>92,489.35</b>	<b>341,634.43</b>	<b>92,489.35</b>

## 32、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	71,334.20	406,908.69
递延所得税费用	-74,179.20	-62,612.16
<b>合 计</b>	<b>-2,845.00</b>	<b>344,296.53</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	843,236.61	1,829,430.16
按适用税率计算的所得税费用 ( 利润总额*15% )	126,485.49	274,414.52
对以前期间当期所得税的调整	-153,221.58	--
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--
无须纳税的收入 ( 以“-”填列 )	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	16,405.47	69,882.01
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 ( 以“-”填列 )	--	--
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	--	--
研究开发费加成扣除的纳税影响 ( 以“-”填列 )	--	--
其他	7,485.62	--
所得税费用	-2,845.00	344,296.53

说明：其他为存货跌价准备转销调整。

## 33、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,623.00	5,549.92
备用金	100,000.00	--
政府补贴收入	71,551.00	149,584.00
其他	95,897.63	6,698.77
<b>合 计</b>	<b>270,071.63</b>	<b>161,832.69</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及销售费用	6,519,376.44	4,215,706.36
押金	100,000.00	--
滞纳金和罚款	14,858.35	--
其他	92,489.35	30,131.43

<b>合 计</b>	<b>6,726,724.14</b>	<b>4,245,837.79</b>
------------	---------------------	---------------------

## 34、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	--	--
净利润	846,081.61	1,485,133.63
加：资产减值准备	544,432.16	458,510.29
固定资产折旧	641,607.87	647,395.56
无形资产摊销	9,159.96	5,159.96
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	--	-530,724.86
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)	224,971.21	230,648.96
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)	-74,179.20	-62,612.16
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)	-910,588.05	-2,714,826.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,735,891.33	-154,929.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	408,414.58	232,771.24
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-1,045,991.19	-403,472.80
<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	1,499,712.90	1,221,307.42
减：现金的期初余额	1,221,307.42	2,797,880.27
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	278,405.48	-1,576,572.85

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	1,499,712.90	1,221,307.42
其中：库存现金	99,567.00	59,223.00
可随时用于支付的银行存款	1,400,145.90	1,162,084.42
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	1,499,712.90	1,221,307.42

## 六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

## (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如

目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.33% (2017 年：25.07%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.36% (2017 年：100.00%)。

## (2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 0 万元)。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下 (单位：人民币万元)：

项 目	期 末 数				合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	97.00	300.00	--	--	397.00
应付账款	158.90	--	--	--	158.90
其他应付款	1.02	--	--	--	1.02
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>256.92</b>	<b>300.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>556.92</b>

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					-
短期借款	205.00	--	--	--	205.00
应付账款	160.84	--	--	--	160.84
其他应付款	0.79	--	--	--	0.79
<b>金融负债合计</b>	<b>366.63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>366.63</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为33.98%（2017年12月31日28.89%）。

## 七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

无

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司	母公司对本公司
-----	-----	------	------	---------	---------

名称			(万元)	持股比例%	表决权比例%
东莞市明显投资管理有限公司	东莞市	实业投资	450.00	75.00	75.00

本公司最终控制方是：肖连庄和邹娥。

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

## 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
珠海市文天商贸有限公司	实际控制人之妻兄弟控股公司
珠海凡夫新材料有限公司	实际控制人之妻兄弟控股公司
肖连庄	股东、董事长、总经理
邹娥	股东、董事

## 3、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

#### ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市文天商贸有限公司	采购原材料	--	783,457.26
珠海凡夫新材料有限公司	采购原材料	2,377,219.48	4,625,676.92
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>2,377,219.48</b>	<b>5,409,134.18</b>

说明：定价政策市场定价。

#### ② 出售商品、提供劳务

无

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
肖连庄、邹娥	105 万元	2017 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	是
肖连庄、邹娥	100 万元	2017 年 11 月 8 日	2018 年 11 月 7 日	是
肖连庄、邹娥	130 万元	2018 年 1 月 2 日	2022 年 1 月 4 日	否
肖连庄、邹娥	300 万元	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日	否
肖连庄、邹娥	200 万元	2018 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 24 日	否



说明：

2017年10月18日，肖连庄、邹娥与东莞农村商业银行签订最高额保证担保合同（合同号 DB2017101900000123），为本公司向东莞农村商业银行借入款项提供担保。保证最高本金限额为人民币 105 万元整，担保期限自 2017 年 10 月 18 日至 2018 年 10 月 18 日止。

2016年8月30日，肖连庄、邹娥分别与东莞银行股份有限公司松山湖科技支行签订担保合同（合同号分别为东银（3900）2016年最高保字第012802号、东银（3900）2016年最高保字第012803号），为本公司在东莞银行股份有限公司松山湖科技支行流动资金贷款提供连带保证。合同的保证范围为主合同项下全部债务，保证期间为 2017 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 7 日。

2018年1月2日，肖连庄、邹娥与中国建设银行股份有限公司东莞谢岗支行签订保证合同（合同号分别为 XQ[2017]8800-8100-1614、XQ[2017]8800-8100-1615），为本公司向中国建设银行股份有限公司东莞谢岗支行借入款项提供连带保证责任。保证期限自借款合同生效之日起至合同项下债务履行期限届满之日后三年止。

2018年10月24日，肖连庄、邹娥与东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行签订最高额保证担保合同（合同号为 DB2018102600000031），为本公司向东莞农村商业银行借入款项提供抵押担保。保证期间为 2018 年 10 月 25 日至 2021 年 10 月 24 日。

2018年10月24日，肖连庄、邹娥与东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行签订最高额抵押担保合同（合同号为 DB2018102600000032），以房产（粤房地权证莞字第 2200253375 号、第 2200253376 号）为本公司向东莞农村商业银行借入款项提供连带保证责任。保证期间为 2018 年 10 月 25 日至 2021 年 10 月 24 日。

### （3）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	938,549.00	617,646.19

#### 4、关联方应收应付款项

无

## 九、 承诺及或有事项

### 1、 重要的承诺事项

#### 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	408,564.00	95,014.89
资产负债表日后第 2 年	418,065.48	--
资产负债表日后第 3 年	104,516.37	--
以后年度	--	--
<b>合 计</b>	<b>931,145.85</b>	<b>95,014.89</b>

2018 年 3 月 7 日本公司与东莞市松山湖房地产有限公司签订厂房租赁合同，承租办公场所，租赁期自 2018 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 22 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

#### 政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入 损益的金额	本期计入 损益的金额	计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
信贷风险补偿资金	政府补助	--	59,551.00	其他收益	与收益相关
东莞市科学技术局专利 促进专项资金	政府补助	--	12,000.00	其他收益	与收益相关
东莞市财政局 2016 年第 四委度科技奖	政府补助	48,436.00	--	其他收益	与收益相关
东莞市科学技术局高新 技术企业培育款	政府补助	100,000.00	--	其他收益	与收益相关

东莞市中心支库补贴款	政府补助	1,148.00	--	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	--	<b>149,584.00</b>	<b>71,551.00</b>	--	--

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	71,551.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,568.49	--
非经常性损益总额	24,982.51	--
减:非经常性损益的所得税影响数	3,747.38	--
非经常性损益净额	21,235.13	--

### 2、净资产收益率和每股收益

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	6.48	0.09	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31	0.09	--



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：

董事会秘书办公室

广东新球清洗科技股份有限公司

2019年4月23日