



亿博科技

NEEQ : 836160

河南亿博科技股份有限公司

Henan Yibo Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



公司于 2018 年 2 月获得河南省工商局颁发的 2016 年度“守合同重信用企业”，并在河南省工商局网站进行了公示。



2018 年 3 月 28 日，公司自主研发的“一种超高压钢丝缠绕复合材料软管”专利被河南省知识产权局、人力资源和社会保障厅评选为首届“河南省专利奖”。



经过申报、评审、公示，公司于 2018 年 2 月 24 日获得漯河市市政府颁发的“漯河市市长质量奖”称号。

2018 年 2 月 28 日，公司申请的“卓异”商标获得国家商标局下发的注册

2018 年 12 月 26 日，河南省科技厅下发文件，同意公司建设“河南省工程机械用液压软管工程技术研究中心”。

2018 年 3 月 1 日，公司获得召陵区政府颁发的“召陵区功勋企业”荣誉称号。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、亿博科技、挂牌公司	指	河南亿博科技股份有限公司
控股子公司、亿博进出口	指	漯河市亿博进出口贸易有限公司
推诚合伙	指	漯河市推诚策划合伙企业(有限合伙)
亿博置业	指	漯河市亿博置业有限公司
亿博工贸	指	漯河市亿博工贸有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系。
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高管、高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河南亿博科技股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《漯河市亿博橡胶科技有限公司章程》
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会

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。

公司负责人李彦红、主管会计工作负责人李俊丽及会计机构负责人（会计主管人员）李俊丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（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
1 应收账款坏账风险	2018 年末公司应收账款账面净值为 6575.4 万元，占流动资产的比重为 71.04%。报告期内应收账款余额较大，主要是公司的销售模式和客户特点影响所致。公司的客户主要是建筑主机配套厂家、煤矿、建筑机械生产厂家等，公司根据合作的时间、客户的信用程度给予客户一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。虽然期末应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，且客户信用较好，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额的坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。
2 实际控制人不当控制风险	李彦红、任俊章夫妇为公司的实际控制人，两人合计持有公司股票 44,640,000 股，占公司股本总额的 88.22%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，李彦红为公司董事长，任俊章为公司董事，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制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，可能给公司经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南亿博科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Yibo Technology Co.,Ltd.
证券简称	亿博科技
证券代码	836160
法定代表人	李彦红
办公地址	漯河市召陵区阳山路 11 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	阎科
职务	董事会秘书
电话	0395-3287688
传真	0395-3287655
电子邮箱	Office@zgybxj.com
公司网址	www.zgybxj.com
联系地址及邮政编码	漯河市召陵区阳山路 11 号，邮编：462000
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	河南亿博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	2008 年 11 月 14 日
挂牌时间	2016 年 3 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制品业-橡胶制品业-橡胶板、管、带制造
主要产品与服务项目	橡胶液压软管的研究、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李彦红
实际控制人及其一致行动人	李彦红、任俊章

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	91411100681773526X	否

注册地址	漯河市召陵区阳山路 11 号	否
注册资本（元）	50,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 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	111,963,185.13	101,433,566.88	10.38%
毛利率%	30.19%	30.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,790,622.57	12,246,933.76	28.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,545,984.37	12,396,091.99	17.34%
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）	17.42%	25.80%	-
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）	16.16%	26.11%	-
基本每股收益	0.31	0.31	0%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	118,183,644.27	107,795,484.71	9.64%
负债总计	35,437,394.47	40,891,885.21	-13.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,143,330.35	66,352,707.78	23.8%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.31	23.66%
资产负债率%（母公司）	30.67%	38.51%	-
资产负债率%（合并）	29.99%	37.93%	-
流动比率	2.73	1.97	-
利息保障倍数	20.46	8.57	-

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	8,468,509.30	11,455,862.38	-26.08%
应收账款周转率	1.88	2.12	-
存货周转率	8.37	7.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.64%	28.98%	-
营业收入增长率%	10.38%	77.08%	-
净利润增长率%	28.16%	132.59%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,600,000	50,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,405,560.04
其他	57,113.52
非经常性损益合计	1,462,673.56
所得税影响数	214,848.82
少数股东权益影响额（税后）	3,186.54
非经常性损益净额	1,244,638.20

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
应收票据	2,850,639.33		-	-
应收账款	50,127,143.91		-	-
应收票据及应收账款		52,977,783.24	-	-
应付票据	4,100,000.00		-	-

应付账款	10,643,979.10		-	-
应付票据及应付账款		14,743,979.10	-	-
应付利息	46,666.67		-	-
其他应付款		46,666.67	-	-
管理费用	4,664,129.90		-	-
研发费用		4,664,129.90	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司归属于制造业中的橡胶板、管、带的制造(C2912)，公司致力于研发和制造质量稳定和性能优异的产品，为客户提供适应苛刻环境要求的橡胶软管及技术支持。公司拥有完整的生产工艺流程，拥有齐全的研发及检测设备，具有行业竞争力的专业技术团队，凭借着多年的行业经验，在掌握胶管行业核心技术和多项专利技术的基础上，公司开发多种新产品来满足工程机械、煤炭、石油化工、冶金、矿山、建筑及交通运输等行业客户的需求，公司建立了自己的营销网络，培养了一支自己的销售团队，通过销售公司生产的各种液压软管来获取收入及利润。

报告期内，公司商业模式未发生变化，具体如下：

（一）生产模式

公司生产主要采用“以销定产”的生产模式，同时公司会根据以往的销售情况对部分热销产品保有一定的库存量，在客户需要时可以立刻发货。生产部负责生产方面的工作。公司的产品全部采用自主加工生产的方式。每月销售部将客户的订单反馈到生产部，生产部根据订单情况，组织及安排生产，进行生产计划的拟定，生产及物料进度控制与跟进，生产数据的统计与分析，生产异常的处理。公司技术部、采购部、设备部、质检部紧密合作，保障生产计划的顺利完成，实现良好的生产过程控制，满足客户的要求。技术部负责制定产品的配方、技术管理制度、技术操作规程并监督执行，处理生产中出现的技术问题，对生产进行现场服务指导工作，确保产品符合规定要求。公司建立了一套完整的程序控制文件，其中包括严格的质量管理体系，由质检部对每件产品都进行检验和测试，通过产品设计、物资采购、生产计划、生产过程、内部质量控制、最终检验等多个环节确保产品的质量。

（二）采购模式

公司设立采购部，具体职责包括年度采购预算制定、采购计划制定与实施、物料检验与验收等。公司采购主要采取以产定采的模式，由公司采购部负责对供应商的管理和原材料的采购。采购部会同生产部、销售部、技术质检部以及财务部，根据订单情况及库存情况制定采购计划，采用合格供应商询价对比方式进行原材料的采购。公司生产经营所需原材料主要为钢丝、橡胶等大宗商品，市场供应充足，可按需及时采购，不受资源或其他因素的限制。

公司采取对供应商经营资质、生产设备、生产及运输能力、质量控制、经营规模、诚信履约等方面的考察与审核方式，筛选供应商，建立合格供方目录，采购时只能从合格供方名录中选择供应商，确保采购的原材料符合公司要求。

（三）销售模式

公司的销售部门由分管销售的副总经理全权负责。公司在销售模式上采取直销的模式，主要为国内市场的销售。销售部负责新市场的开发并及时对现有客户进行跟踪服务。

公司销售人员主要通过多种手段与各主机配套厂商、维修市场客户及老客户保持密切沟通联系并跟踪客户的情况，获取客户信息。公司在充分了解客户实力、信用状况、应用环境、销售情况、交货期限、结算方式等各方面情况后，筛选确定目标客户，签署销售合同。合同签订后按照合同约定组织生产、发货、结算、回款，提供相应的售前、售中和售后服务。公司目前与主要客户建立了稳定的销售业务关系，并在国内 13 个省、自治区、直辖市建立了自己的销售网络，便于客户的开拓和维护。

（四）研发模式

技术部负责公司的研发工作。公司的研发以市场为导向，根据生产过程中存在的技术难题和用户的要求，优化现有产品的胶料配方和生产工艺，提高产品的质量。根据研发计划以及公司的实际情况，公司成立专项研发小组，利用自身资源，解决生产和使用过程中存在的技术难题，进行新产品的研制，实现技术的持续改进和成果的转化，提升公司的核心竞争力和技术水平。

公司的商业模式符合公司所处细分行业的特点及现有规模，使公司在报告期内能够实现收入规模及业绩的稳定增长，并将在未来一定时期内继续推动公司的发展，公司通过此商业模式的运作，在区域内已逐步形成了一定的市场影响力和口碑，短期内公司商业模式不会发生变化。

报告期内，商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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，公司实现营业收入 11196.32 万元，同比增长 10.38%；营业利润 1706.81 万元，同比增长 17.19%；净利润 1584.27 万元，同比增 28.16%，完成了年度经营计划。与去年同期相比，公司销售收入同比稳步增长，达到预期。营业利润同比增长，主要是各项期间费用控制有效，各项费用增长幅度均大大低于营业收入增长幅度。

报告期内，公司重视品牌建设，强化市场渠道建设，加强业务能力建设，加大技术研发和生产设备的投入，购置国内外先进的生产设备和辅助设备以及检测设备，使公司产品的市场竞争力进一步增强，扩大了市场份额。

报告期内，公司积极推进各项工作，在自身竞争力、内部治理、技术提升、人力资源建设等方面取得了显著成效。

1、公司接受中原证券等中介机构持续督导，规范指导，显著提升公司的运营规范和内控力度、提高了公司自身的竞争力。

2、公司内部治理机制运行良好

报告期内，公司进一步完善了公司治理机制，对全体股东和董监高进行了培训，强化了全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理，依法审慎履行管理、监督职责的理念，规范了公司治理。

3、公司软实力得到进一步提高

报告期内，公司申请了 2 项发明专利、16 项实用新型专利并被受理，获得了 2 项实用新型专利授权，提高了公司知识产权软实力，扩大了公司的专利布局，为公司技术的进一步发展奠定了基础。

4、人力资源建设得到提高

报告期内公司继续完善薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员。建立科学的聘用制度，加大对高级管理人才的引进力度，提高公司紧缺的相关人员的待遇，同时完善公司高级管理人员、员工考评、激励政策和岗位职能建设，使个人职业规划与公司发展愿景、个人才能和公司岗位相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，有效保障每个员工凭借自己的能力获得良好的发展机会，有效保障员工能享受到企业发展的成果。

(二) 行业情况

(1) 胶管行业集中度提高，产业秩序进一步规范

随着工程机械、石油化工、煤炭等下游行业对胶管产品性能的稳定性、产品质量的要求越来越高，同时随着流体介质、胶料和其他新材料种类的变化越来越快，下游企业日益增长的差异化产品需求对胶管制品生产企业的快速和持续创新以生产差异化产品的能力也提出了更高的要求。而这时小规模的企业较难满足要求，因此产品单一、技术储备较少的小企业将被逐步淘汰出市场，导致市场集中度提高。

另一方面，国家政策导向倾向于“扶优扶强”。《橡胶行业“十二五”发展规划指导纲要》明确提出了淘汰落后产能，禁止低水平重复建设，建立产业准入和禁入机制，提高产业集中度的目标。行业集中度不断提高，有利于形成规范、稳定、清晰的产业秩序，行业竞争结构将朝着良性方向发展。

(2) 自动化、高效化、节能环保型的发展路径

低端、小规模落后产能将逐步被淘汰，随着节能减排压力的增加和环保监管的加强，小规模、作坊式家庭小厂将必然会被取缔和关闭，胶管行业必将走向规模化、自动化、高效化、环保节能型高效的发展模式。

(3) 低端产品的淘汰和高端产品价格的合理化

低端产品的淘汰和高端产品价格的合理化是胶管产品价格发展的趋势。随着生产设备升级、技术进步、规模扩大，产品质量的差异化减少，主要生产成本的趋同，低端产品被替代，高端产品高价垄断被打破，国外品牌必将大幅度降低销售价格，促进工程机械等相关行业的成本下降和发展。

(4) 行业内企业整体质量提升。

由于竞争逐渐加剧，消费升级，加上国家提倡大质量战略，行业下游厂家包括终端门店都对产品质量要求越来越高，导致一些没有转型仍处于低端价格竞争的小企业越来越难做，直至淘汰。

(5) 行业下游工程机械销量增加，后市场的终端维修销量也随之增加，得益于此，液压软管行业目前正处于回暖上升周期。

(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	11,644,459.22	9.85%	14,334,938.97	13.30%	-18.77%
应收票据与应收账款	68,909,500.66	58.31%	52,977,783.24	49.14%	30.07%
存货	10,769,027.18	9.11%	7,911,167.62	7.34%	36.12%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	24,266,300.55	20.53%	26,030,991.64	24.15%	-6.78%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	8.46%	20,000,000.00	18.55%	-50%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	286,723.88	0.24%	340,283.03	0.32%	-15.74%
其他应收款	289,490.00	0.24%	1,089,440.00	1.01%	-73.43%

其他流动资产	657,152.91	0.56%	675,169.60	0.63%	-2.67%
长期待摊费用	134,550.01	0.11%	281,331.61	0.26%	-52.17%
递延所得税资产	301,059.86	0.25%	150,999.00	0.14%	99.38%
其他非流动资产	925,380.00	0.78%	4,003,380.00	3.71%	-76.89%
应付票据及应付账款	18,023,156.18	15.25%	14,743,979.10	13.68%	22.24%
预收款项	1,939,095.76	1.64%	1,373,277.26	1.27%	41.2%
应付职工薪酬	2,220,751.35	1.88%	1,999,761.26	1.86%	11.05%
应交税费	1,609,130.61	1.36%	74,288.79	0.07%	2,066.05%
其他应付款	128,594.00	0.09%	983,912.19	0.87%	-86.93%
递延收益	1,516,666.57	1.28%	1,716,666.61	1.59%	-11.65%
资产总计	118,183,644.27	-	107,795,484.71	-	9.64%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款较上年同期增加了 30.07%，主要原因为公司为扩大市场份额，新开发了部分客户，并放宽了部分大客户的信用周期。

2、2018 年存货比 2017 年增长了 36.12%，主要是因为 2017 年 12 月公司受到环保政策压力限产近一个月，所以 2017 年末库存商品和原材料库存较少。

3、2018 年短期借款比 2017 年下降了 50%，主要是本年偿还了 2018 年广发银行贷款 500 万元和中原银行的贷款 500 万元，且没有续贷的原因。

4、2018 年其他应收款比 2017 年降低了 73.43%，主要是本年度收回了 2017 年末的应收保险理赔款 110 万元所致。

5、2018 年长期待摊费用比 2017 年降低了 52.17%，主要是本年度在 17 年年基础上继续摊销导致期末余额下降。

6、2018 年递延所得税资产比 2017 年增加了 99.38%，主要是 2018 年坏账准备有所增加。

7、2018 年其他非流动资产比 2017 年减少 76.89%，主要是 2017 年底预付款购买的房产已退款。

8、2018 年应交税费比 2017 年增加了 2066.05%，主要是 2018 年年末应交增值税 93.42 万，应交所得税 110.35 万元。

9、2018 年其他应付款比 2017 年降低 86.93%，主要是 2018 年暂借款比 2017 年减少 83.07 万元。

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	111,963,185.13	-	101,433,566.88	-	10.38%
营业成本	78,164,879.68	69.81%	70,850,648.64	69.85%	10.32%
毛利率%	30.19%	-	30.15%	-	-
管理费用	3,965,560.65	3.54%	3,856,671.04	3.80%	2.82%
研发费用	5,339,183.68	4.77%	4,664,129.90	4.60%	14.47%
销售费用	5,406,113.87	4.83%	4,931,089.97	4.86%	9.63%

财务费用	798,030.13	0.71%	1,891,685.69	1.86%	-57.81%
资产减值损失	1,001,346.92	0.89%	228,566.04	0.23%	338.1%
其他收益	587,560.04	0.52%	615,600.04	0.61%	-4.55%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-126,862.49	-0.13%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,068,102.84	15.24%	14,564,545.93	14.36%	17.19%
营业外收入	876,567.18	0.78%	92,100.24	0.09%	851.75%
营业外支出	1,453.66	0%	663,719.16	0.65%	-99.78%
净利润	15,842,650.30	14.15%	12,361,940.62	12.19%	28.16%

项目重大变动原因：

- 1、2018 年财务费用比 2017 年下降了 57.81%，主要是因为 2018 年银行贷款比 2017 年减少了 1000 万元。
- 2、2018 年资产减值损失比 2017 年增加了 338.1%，主要是因为 2018 年应收账款比 2017 年有所增加。
- 3、2018 年营业外支出比 2017 年减少了 99.78%，主要是 2017 年有客户德旺流体公司破产产生的 614,998.25 元债务损失。
- 4、2018 年营业外收入比 2017 年增加了 851.75%，主要是 2018 年收到 81.8 万元政府补助。

(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	111,888,433.43	101,425,780.96	10.32%
其他业务收入	74,751.70	7,785.92	860.09%
主营业务成本	78,090,127.98	70,842,862.72	10.23%
其他业务成本	74,751.70	7,785.92	860.09%

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%
编织液压胶管	78,784,239.37	70.37%	69,537,558.28	68.55%
缠绕液压胶管	32,796,521.54	29.29%	31,494,415.14	31.05%
其他	382,424.22	0.34%	401,593.46	0.40%
合计	111,963,185.13	100.00%	101,433,566.88	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、营业收入按构成分析
报告期内，公司营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入均为缠绕胶管、编织

胶管、部分外销附加的机械配件的销售收入，其他业务收入为公司代厂区门口中原银行 ATM 机收取电费的开票收入。

2、主营业务收入按产品类别的构成分析

公司主营业务为液压胶管的生产、销售、研发；液压胶管及总成、液压胶管相关配套、加工设备的出口，橡胶液压软管按照生产工艺和使用范围不同分为编织胶管、缠绕胶管。2018 年度公司销售产品结构较 2017 年变化不大，“其他”指入主要是公司销售的附加机械配件等的销售收入。

(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	湖州永佳液压五金制品厂	4,931,139.40	4.40%	否
2	浙江粤滨液压流体科技有限公司	3,543,926.13	3.17%	否
3	湖南益安液压气动设备有限公司	3,149,940.80	2.81%	否
4	扬州顺泽液压管业有限公司	2,202,964.70	1.97%	否
5	天津市恒永英昊机电有限公司	2,150,000.00	1.92%	否
合计		15,977,971.03	14.27%	-

(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	江苏兴达钢帘线股份有限公司	23,283,756.75	28.14%	否
2	衡水永利钢丝有限公司	6,440,639.79	7.78%	否
3	济南坦明贸易有限公司	5,881,890.00	7.11%	否
4	衡水永华橡塑有限公司	4,105,990.00	4.96%	否
5	国网河南省电力公司漯河供电公司	3,730,844.40	4.51%	否
合计		43,443,120.94	52.50%	-

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	8,468,509.30	11,455,862.38	-26.08%
投资活动产生的现金流量净额	-1,571,672.89	-13,604,798.11	88.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,759,305.70	10,670,157.52	-210.21%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-157.17 万元，比上期增加了 88.45%，主要原因为：2018 年度公司购买固定资产支出较 2017 年度大幅减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-1175.93 万元，比上年下降 210.21%，主要原因为：报告期内归还银行贷款 1000 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司通过设立取得的 1 家控股子公司，截至 2018 年 12 月 31 日公司具体情况如下：

1、漯河市亿博进出口贸易有限公司

亿博进出口成立于 2014 年 7 月 15 日；统一社会信用代码：91411104095142174Q；法定代表人：李彦红；注册资本：100 万元整；住所：漯河市召陵区阳山路 11 号；经营范围：从事货物和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的项目除外）；橡胶制品、化工原料及产品（危险化学品、易制毒化学品、监控类化学品除外）、机电设备、服装、百货、纺织品销售。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司对亿博进出口应缴付的出资已全部到位，持股 65%。

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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），适用于执行企业会计准则的非金融企业截止 2018 年 6 月 30 日的中期财务报表及以后期间的财务报表。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和所有者权益无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

“兴企为民、回报社会”，这是公司的坚持的一项理念，正是在这一理念指导下，公司积极为国纳税、安置就业人员的同时，大力投入公益事业，以各种形式回馈社会、造福人民。2013 年通过漯河市召陵区慈善总会捐款 15 万元，2014 年捐款 15 万元，2016 年捐款 20 万元，2017 年捐款 15 万元。这些款项设置在召陵区慈善总会“亿博基金”中，用于救助孤儿、困难家庭、贫困大学生、重大疾病者。2015 年通过漯河市工商联捐款 2.1 万元，2016 年捐款 3 万元，这些款项用于救助贫困学生。公司一直致力于慈善事业，先后被评为“关爱老人爱心单位”、“慈善之星企业”、“慈善功臣企业”、2014 年度“慈善贡献奖”、“第一届漯河慈善奖单位奖”等荣誉。

三、 持续经营评价

公司主营业务为橡胶液压软管的研究、生产和销售。最近两年公司经营性业务均来自于主营业务，主营业务突出，报告期内公司主营业务明确并在报告期内持续盈利，公司具有持续经营能力。

公司自成立以来，主营业务、经营范围没有发生重大变化，公司自成立以来一直合法存续，公司业务符合国家政策相关要求；公司在报告期内有持续的营运记录，生产经营稳定，不存在影响其持续经营能力的相关事项，也不存在依据《公司法》第一百八十一条规定应予解散以及法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。因此，公司业务明确，具有持续经营能力。

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

(1) 应收账款坏账风险

2018 年末公司应收账款账面净值为 6575.4 万元，占流动资产的比重为 71.04%。报告期内应收账款余额较大，主要是公司的销售模式和客户特点影响所致。公司的客户主要是建筑主机配套厂家、煤矿、建筑机械生产厂家等，公司根据客户合作的时间、客户的信用程度给予客户一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。

虽然期末应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，且客户信用较好，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司制定了完善的客户信用政策，要求销售、财务等有关部门人员加强对应收账款的管理，做好应收账款的回收工作，并将其纳入公司对相关人员业绩考核的指标体系中。最大程度上确保应收账款及时、全额的收回，降低应收账款坏账风险。

(2) 实际控制人不当控制风险

李彦红、任俊章夫妇为公司的实际控制人，两人合计持有公司股票 44,640,000 股，占公司股本总额的 88.22%，能够对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，李彦红为公司董事长，任俊章为公司董事，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制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，可能给公司经营带来风险。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：公司将逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资和对外担保管理制度》和《重大经营与投资决策管理制度》、《对外借款管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
-----	------	------	------	------	------	------	----------	---------	-------------

漯河市召陵区城市建设投资有限公司	2018年1月9日到2018年3月12日	0	5,700,000	5,700,000	0	0.8%	已事前及时履行	否	无关联关系
河南恒瑞淀粉科技股份有限公司	2018年1月9日到2018年1月10日	0	5,000,000	5,000,000	0	0%	已事前及时履行	否	无关联关系
漯河市汇能商贸有限公司	2018年1月11日到2018年6月10日	0	2,000,000	2,000,000	0	0%	已事前及时履行	否	无关联关系
陈春强	2018年2月13日到2018年5月28日	0	500,000	500,000	0	1.25%	已事前及时履行	否	无关联关系
李攀辉	2018年2月13日到2018年3月13日	0	1,000,000	1,000,000	0	0%	已事前及时履行	否	无关联关系
漯河市召陵区万金信用担保有限公司	2018年5月4日到2018年9月3日	0	100,000	100,000	0	0%	已事前及时履行	否	无关联关系
朱恒新	2018年6月8日到2018年9月7日	0	1,940,000	2,000,000	0	1%	已事前及时履行	否	无关联关系
漯河市鑫民置业有限公司	2018年8月9日到2018年12月31日	0	1,700,000	1,700,000	0	0%	已事前及时履行	否	无关联关系
翟耀辉	2018年12月26日到2019年7月25日	0	225,000	0	225,000	0%	已事后补充履行	否	公司董事
总计	-	0	18,165,000	18,000,000	225,000	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司对外提供借款，是因为借款人因需要资金进行周转，而公司使用暂时闲置的资金对外提供借款，在公司对外借款管理制度制定之前，公司对外借款由总经理进行审批，根据原总经理议事规则无需披露，并且事前已经对借款人的信用和借款用途进行了核查，不会对公司造成影响。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
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）	15,000,000	4,967,805.61
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	20,620,000	20,473,218.39

（四） 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
李彦红	用持有的公司股权为公司贷款提供担保	5,000,000	已事前及时履行	2016年12月21日	2016-038
李彦红、任俊章	为公司贷款提供连带责任保证	5,000,000	已事前及时履行	2016年12月21日	2016-038
李俊丽	给亿博科技提供无息财务资助	500,000	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-012
翟耀辉	公司为翟耀辉提供借款	225,000	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-012
漯河玄通液压科技有限公司	采购公司产品	526,656.90	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-012

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：

李彦红、任俊章无偿为公司贷款提供担保，以及李俊丽无偿为公司提供财务资助，缓解公司资金压力，减少财务成本，对公司有利，不存在损害公司和其他股东的情形。

公司董事翟耀辉由于个人资金周转向公司控股子公司亿博进出口借款 22.5 万元。

公司以市场价格出售产品给漯河玄通液压科技有限公司，增加了公司的销售收入，并且定价公允，没有损害公司和股东利益。

（五） 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺。公司控股股东、实际控制人李彦红、任俊章夫妻承诺：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、挂牌期满一年和满两年。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。

公司股东李彦红、任俊章承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

2、公司目前租赁漯河市亿博工贸有限公司位于漯河市召陵区人民东路与阳山路交叉口（阳山路11号）的工业厂房，出租方漯河市亿博工贸有限公司持有漯国用（2012）第003775号和漯国用（2007）第001996号土地使用权证，土地用途为工业用地，但其地上建筑物尚未取得产权证书，因此，上述租赁合同有被认定为无效合同的可能。出租方漯河市亿博工贸有限公司目前正在积极办理相关产权证书，公司控股股东及实际控制人业已作出承诺，愿意承担因租赁合同无效而给公司造成的损失，且公司已取得漯河市东城产业集聚区建设管理委员会出具的《说明》，证明公司租赁的土地及其地上建筑物符合规划，因此不会对公司持续经营造成重大不利影响。

目前承诺人严格履行了上述承诺，目前公司租赁的厂房均已经获得了不动产权证。

3、控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及管理层全体人员避免未来发生同业竞争所采取的措施：为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：

本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

亿博科技的控股股东、实际控制人、董事长兼总经理李彦红出于吸引营销人才，拓宽销售渠道的目的，与他人于 2018 年 1 月 25 日设立漯河玄通液压科技有限公司（以下简称玄通液压），其经营范围与亿博科技部分重合，作为实际控制人的李彦红持有玄通液压 65%股份。实际控制人李彦红与他人成立玄通液压，目的是以此来提升公司产品的销量，促进公司业绩增长，但是由于亿博科技与玄通液压经营范围中都包括橡胶软管的生产、销售，存在业务上的重合，因此亿博科技与玄通液压可能存在同业竞争的风险。主办券商督导时发现后立即要求公司消除同业竞争风险，公司随后做了整改，控股股东李彦红承诺：李彦红将持有的玄通液压 65%股权转让给亿博科技，并于三个月内完成工商变更，承诺人李彦红已于承诺结束日期 2019 年 3 月 7 日前完成股权转让，并及时在工商局进行变更相关信息，玄通液压于 2019 年 3 月 12 日完成了工商变更程序。工商变更后，亿博科技持有玄通液压 65%的股权，张伟锋持有玄通液压 35%的股权；玄通液压成为亿博科技的控股子公司。

4、公司控股股东、实际控制人李彦红、任俊章承诺：将严格执行《资金管理制度》和《关联交易管理制度》，除日常业务需要报销的费用外，公司减少与关联方之间的资金往来。如果存在超越权限审批或有损公司利益的情形，控股股东将承担责任。股份公司成立后，公司建立了《资金管理制度》和《关联交易管理制度》，明确了资金审批权限，同时公司控股股东、实际控制人李彦红、任俊章承诺公司将减少与关联方之间的资金往来。向关联方拆出资金往来不具有可持续性。

目前承诺人严格履行了上述承诺。

5、2018 年 3 月 21 日，全体董事、监事、高级管理承诺：将继续加强对《公司法》、全国中小企业股份转让系统业务规则的学习，今后将严格遵守相关法律法规和公司内控制度的规定，完善募集资金使用和管理的有关规定，强化各方义务和责任，提高募集资金的使用效益，保护投资者合法权益。自承诺出具之日起截至目前，承诺人严格履行了上述承诺。

6、2018 年 3 月 21 日，公司控股股东、实际控制人李彦红、任俊章承诺：今后将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》、《募集资金管理制度》等公司内部管理制度规定，杜绝任何违规存放及使用募集资金的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

自承诺出具之日起截至目前，承诺人严格履行了上述承诺。

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	17,120,000	33.83%	0	17,120,000	33.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,160,000	22.06%	0	11,160,000	22.06%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	5,960,000	11.78%	0	5,960,000	11.78%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,480,000	66.17%	0	33,480,000	66.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,480,000	66.17%	0	33,480,000	66.17%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		50,600,000	-	0	50,600,000	-	
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	李彦红	43,180,500	0	43,180,500	85.34%	32,385,375	10,795,125
2	任俊章	1,459,500	0	1,459,500	2.88%	1,094,625	364,875
3	曹伟刚	5,960,000	0	5,960,000	11.78%	0	5,960,000
合计		50,600,000	0	50,600,000	100%	33,480,000	17,120,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司董事长、总经理李彦红及妻董事任俊章 共同为公司控股股东、实际控制人，曹伟刚是董事长、控股股东、实际控制人李彦红的侄子。

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：

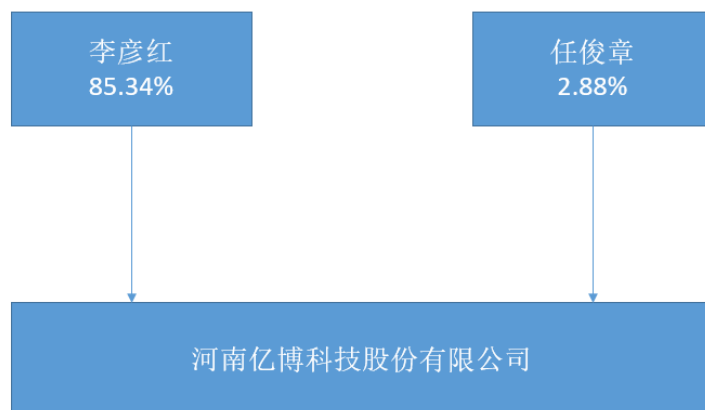
是 否

(一) 控股股东情况

李彦红，男，1967 年 8 月 6 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 7 月至 1991 年 5 月个体经商；1991 年 6 月至 1992 年 12 月任漯河市房屋建筑公司材料员；1993 年 1 月至 2004 年 6 月任漯河市市政工程处任公司部门经理；2004 年 7 月至 2008 年 11 月任漯河市鑫昌房地产公司总经理；2008 年 12 月至 2015 年 10 月，任漯河市亿博橡胶科技有限公司董事长兼总经理；2015 年 10 月至 2016 年 11 月任股份公司董事长，2016 年 11 月至今任股份公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况



报告期末，李彦红直接持有公司 85.34% 的股权，任俊章持有 2.88% 的股权，二人做为实质共同控制人共持有河南亿博科技股份有限公司 88.22% 的股权

李彦红，男，1967 年 8 月 6 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 7 月至 1991 年 5 月个体经商；1991 年 6 月至 1992 年 12 月任漯河市房屋建筑公司材料员；1993 年 1 月至 2004 年 6 月任漯河市市政工程处任公司部门经理；2004 年 7 月至 2008 年 11 月任漯河市鑫昌房地产公司总经理；2008 年 12 月至 2015 年 10 月，任漯河市亿博橡胶科技有限公司董事长兼总经理；2015 年 10 月至 2016 年 11 月任股份公司董事长，2016 年 11 月至今任股份公司董事长兼总经理。

任俊章，女，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987 年 8 月至 1992 年 3 月从事个体经营；1992 年 4 月至 2004 年 2 月任漯河市市政工程处职工；2004 年 3 月至 2012 年 9 月任漯河市裕燃气公司员工；2012 年 10 月至 2015 年 10 月任漯河市亿博橡胶科技有限公司副总经理；2015 年 10 月至今任股份公司董事。

李彦红和任俊章为夫妻关系。

报告期内李彦红和任俊章为公司的共同实际控制人。

报告期内公司的实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年6月19日	2017年9月22日	1.2	14,460,000	17,352,000	2	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

根据股票发行方案，亿博科技 2017 年第一次股票发行募集资金主要用于公司补充流动资金，提升公司未来的盈利能力和抗风险能力。截止到 2018 年 12 月 31 日，募集资金剩余 5,482.14 元，募集资金专户未销户；在实际使用过程中，公司变更了募集资金用途用于购买房产和偿还贷款。

根据全国中小企业股份转让系统股票发行的相关规定，公司已于 2018 年 4 月 6 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》；2018 年 7 月 22 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》，对募集资金用途的变更进行了补充确认。变更情况如下：

项目	原用途金额（元）	变更后用途金额（元）
补充流动资金	17,352,000.00	7,852,000.00
购买房产	0.00	3,500,000.00
偿还贷款	0.00	6,000,000.00
合计	17,352,000.00	17,352,000.00

截止到 2018 年 12 月 31 日，亿博科技 2017 年第一次股票发行募集资金实际使用情况与股票发行方案中计划的募集资金用途相比较，具体如下：

项目	金额（元）	
一、募集资金总额	17,352,000.00	
加：利息收入（减去手续费和账户管理费）	25,015.14	
二、可使用募集资金金额	17,377,015.14	
三、募集资金使用	预计使用金额（元）	实际使用金额（元）
其中：		
补充流动资金	17,352,000.00	7,871,533.00
购买房产	0.00	3,500,000.00

偿还贷款	0.00	6,000,000.00
合计	17,352,000.00	17,371,533.00
三、尚未使用的募集资金余额	-	5,482.14

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
银行抵押贷款	中原银行股份有限公司	10,000,000	7.2%	2018年4月23日到 2019年4月23日	否
合计	-	10,000,000	-	-	-

上述银行贷款利息率为年息 7.2%。

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
李彦红	董事长、总经理	男	1967 年 8 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
任俊章	董事	女	1966 年 5 月	高中	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
翟耀辉	董事	男	1976 年 4 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
姜辉	董事	男	1973 年 6 月	本科	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
杨辉	董事	男	1987 年 1 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
阎科	董秘、副总	男	1983 年 7 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
李俊丽	财务总监	女	1976 年 1 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
王子兴	监事会主席	男	1970 年 10 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
殷莉红	监事	女	1987 年 5 月	大专	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
陈成	监事	男	1989 年 10 月	本科	2018 年 11 月-2021 年 11 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司董事长、总经理李彦红及妻董事任俊章共同为公司控股股东、实际控制人，财务总监李俊丽是董事长、控股股东、实际控制人李彦红的弟媳，除此之外其他人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李彦红	董事长、总经理	43,180,500	0	43,180,500	85.34%	0
任俊章	董事	1,459,500	0	1,459,500	2.88%	0
合计	-	44,640,000	0	44,640,000	88.22%	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
陈元章	监事会主席	离任	无	换届选举
王子兴	无	新任	监事会主席	换届新聘任
杨辉	董事兼副总经理	换届	董事	换届

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

王子兴，男，1970 年 10 月 22 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年毕业于平原大学（新乡学院）。1992 年 7 月至 2008 年 3 月，任职于舞阳县水泥总厂；2008 年 3 月至 2014 年 5 月任职于利通橡胶，先后担任车间主任、生产部副部长、生产部部长、副总经理；2014 年 5 月至 2017 年 9 月任漯河利通液压科技股份有限公司董事兼副总经理；2017 年 10 月至今任公司生产部经理；2018 年 11 月 30 日起任公司监事会主席。

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	18	18
生产人员	186	165
销售人员	28	28
技术人员	23	24
财务人员	5	5
员工总计	260	240

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	19	20
专科	57	62
专科以下	184	158
员工总计	260	240

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、报告期内，进行了设备改造，同时配合部分生产工艺的调整，减少了对人的依赖，公司因此减少了 20 人。

2、人才引进及招聘情况。公司有针对性地参加人才交流会，招聘符合企业发展及岗位需求条件的优秀人才，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，提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

3、培训政策。对新入职员工进行入职培训，使其了解公司基本情况，增强对企业的归属感；针对产品、财务等专业技术员工进行相应的岗位技能培训，同时完善内外部培训体系，加强管理综合能力的提升，以此帮助员工尽快胜任岗位要求，提升公司整体管理能力和工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、岗位薪资、绩效薪资。公司建设具有竞争力的薪酬体系，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。公司员工的报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(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	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心人员没有变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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

(1) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

2008年11月14日，有限公司设立之初按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。有限公司阶段，公司增加注册资本、股权转让等重大事项均履行了股东会审议程序，修改了公司章程相关条款或启用新章程，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程规定，合法有效。

2015年11月11日，有限公司以截至2015年7月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立、完善了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

报告期内，公司制定了《对外借款管理制度》，同时公司严格依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定规范运行。报告期内，公司共召开股东大会会议5次，董事会会议8次，监事会会议6次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

(2) 股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况

报告期内，公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，公司三会运作正常。公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整；监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

报告期内，公司职工代表监事能够积极、认真履行章程赋予的权利和义务，熟悉和掌握《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等公司治理制度，了解公司各项内部控制制度，参加公司监事会会议，依法行使表决权，列席董事会，对董事会的召集程序、议案内容、表决和会议记录等事项进行合法性监督，监督总经理、财务总监及其他高级管理人员的日常履职情况，对股东大会负责。

公司已按照《公司法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定并完善了《公司章程》，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监

督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。

公司将继续积极创造条件，保证监事会能够通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权，以保证公司治理机制的有效运行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务细则（试行）》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开和表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

《公司章程》明确了公司要依法建立股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分依据，股东名册的制作、变更登记、保管由公司董事会负责；股东按其所持有的种类享有权利，承担义务，持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务；明确了公司应按照规定维护股东的所有权利；规范了关联交易、关联担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生。

在公司治理机制的运行方面，报告期内，历次股东会、董事会、监事会会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在《公司章程》中对重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等重大事项的分层决策制度做出了明确规定。为了使决策管理更具有操作性，管理层还进一步细化了上述重大事项的决策程序，制定了《对外借款管理制度》，并提交股东大会予以审议通过。《公司章程》中的上述重大事项的决策条款及各项专门制度的拟定过程，参照了《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他法律法规的规定，公司的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按有关规定履行了程序。

4、 公司章程的修改情况

2018 年 4 月 6 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议了通过了《关于修改公司章程的议案》，议案内容：

为了减少审批程序，加快公司内部经营决策效率，结合目前公司的实际情况，经公司研究决定，对公司章程进行修改，明确了董事会和股东大会的权限，同时修改部分其他内容，修改情况如下：

第四章第二节第三十五条：

修改前：

（十三）审议公司在连续 12 个月内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；

（十四）审议批准变更募集资金用途事项；

（十五）审议股权激励计划；

（十六）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

修改后：

（十三）审议批准公司购买、出售资产单笔金额超过最近一期经审计总资产 30%以上的交易事项，或在一个完整会计年度内购买、出售资产的累计金额超过公司最近一期经审计总资产 50%以上的交易事项；

（十四）审议批准公司单笔金额超过最近一期经审计的总资产 50%以上的资产抵押、质押、贷款（包括金融机构与个人借款）；或在一个完整会计年度内累计金额超过最近一期经审计的总资产 50%以上的资产抵押、质押、贷款（包括金融机构与个人借款，不含公司接受的无息财务资助）；

（十五）审议批准单笔交易金额超过公司最近一期经审计的总资产 30%的对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）等交易事项；或在一个完整会计年度内累计金额超过最近一期经审计的总资产 50%的对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）等交易事项；

（十六）审议批准公司发生的日常性关联交易；

（十七）审议批准公司除日常性关联交易之外的单笔金额超过最近一期经审计的净资产 10%以上的偶发性关联交易；或在一个完整会计年度内累计金额超过最近一期经审计的净资产 20%以上的偶发性关联交易；

（十八）审议批准变更募集资金用途事项；

（十九）审议股权激励计划；

（二十）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

第四章第二节第三十六条：

修改前：

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

修改后：

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 50%以后提供的任何担保；

第四章第六节第六十二条：

修改前：

（四）公司在连续 12 个月内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；

修改后：

（四）审议批准公司购买、出售资产单笔金额超过最近一期经审计总资产 30%以上的交易事项，或在一个完整会计年度内购买、出售资产的累计金额超过公司最近一期经审计总资产 50%以上的交易事项；

第五章第二节第八十七条：

修改前：

- (十四) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (十五) 讨论和评估公司治理机制是否合理、有效，是否给所有股东提供合适的保护和平等权利；
- (十六) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

修改后：

- (十四) 决定设立或注销公司分公司；
- (十五) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (十六) 讨论和评估公司治理机制是否合理、有效，是否给所有股东提供合适的保护和平等权利；
- (十七) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

第五章第二节第八十八条：

修改前：

- (一) 占公司最近一期经审计的净资产总额 20%以下的对外投资；
- (二) 购买、出售资产达到以下标准之一的事项：
 - 1、购买、出售资产的资产总额（按最近一期的财务报表或评估报告）占公司最近经审计总资产的 10%以下；
 - 2、与购买、出售资产相关的净利润或亏损（按最近一年的财务报表或评估报告）占公司最近经审计净利润的 10%以下。
- (三) 出租、委托经营或与他人共同经营占公司最近一期经审计的净资产的 20%以下比例的财产；
- (四) 公司最近一期经审计的总资产 50%以下的资产抵押、质押、借款等事项；
- (五) 向商业银行申请综合授信额度总额不超过最近一期经审计的总资产的 50%；
- (六) 风险投资运用资金不得超过公司最近一期经审计的净资产 20%。风险投资范围包括：证券、债券、产权、期货市场的投资；
- (七) 公司与关联人发生的交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以下的关联交易；
- (八) 单次对外提供担保的金额不超过本公司最近一期经审计的净资产总额的 10%且累计总金额不超过公司最近一期经审计的净资产总额 30%的对外担保。

修改后：

- (一) 占公司最近一期经审计的净资产总额 30%以下的对外投资（指成立子公司）；
- (二) 审议批准公司购买、出售资产单笔金额占（按最近一期的财务报表或评估报告）10%以上，30%以下的交易事项；
- (三) 出租、委托经营或与他人共同经营占公司最近一期经审计的净资产的 20%以下比例的财产；
- (四) 审议批准公司单笔金额占最近一期经审计的总资产 20%以上，50%以下的资产抵押、质押、贷款（包括金融机构与个人借款）等事项；
- (五) 审议批准公司向商业银行申请综合授信额度总额占最近一期经审计的总资产的 20%以上，50%以下的商业银行授信申请；
- (六) 审议批准单笔交易金额占公司最近一期经审计的总资产 10%以上，30%以下的委托理财；
- (七) 实际执行过程中，公司日常性关联交易发生金额超过本年度日常关联交易预计总金额部分（涉及事项需要股东大会审议的，需提交股东大会审议）；
- (八) 风险投资运用资金不得超过公司最近一期经审计的净资产 20%。风险投资范围包括：证券、债券、产权、期货市场的投资；
- (九) 公司与关联人发生的单笔交易金额不超过本公司最近一期经审计净资产总额 10%且累计总金额不超过公司最近一期经审计的净资产总额 20%的偶发性关联交易；
- (十) 单次对外提供担保的金额不超过本公司最近一期经审计的净资产总额的 10%且累计总金额不超过公司最近一期经审计的净资产总额 50%的对外担保。

第五章第二节第九十一条：

修改前：

- (一) 主持股东大会和召集、主持董事会会议；
- (二) 督促、检查董事会决议的执行；
- (三) 董事会授予的其他职权。

修改后：

- (一) 主持股东大会和召集、主持董事会会议；
- (二) 督促、检查董事会决议的执行；
- (三) 公司购买、出售资产单笔金额不超过最近一期经审计总资产 10%的交易事项；
- (四) 公司单笔金额不超过最近一期经审计的总资产 20%的贷款（包括金融机构与个人借款）；
- (五) 公司向商业银行申请综合授信额度总额占最近一期经审计的总资产的 20%以下的商业银行授信申请；
- (六) 单笔交易金额不超过公司最近一期经审计的总资产 10%的委托理财等交易事项；
- (七) 董事会授予的其他职权。

第五章第二节第九十三条：

修改前：

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年应当至少在上下两个半年度各召开一次由全体董事出席的定期会议，由董事长召集，于会议召开十日以前书面通知全体董事和监事。

修改后：

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年应当至少在上下两个半年度各召开一次由全体董事出席的定期会议，由董事长召集，于会议召开十日以前通知全体董事和监事，通知方式为电话、短信、微信或其他网络沟通工具、传真、邮件或其他书面方式任选其一。

董事会可以召开董事会临时会议，通知方式为：电话、短信、微信或其他网络沟通工具、传真、邮件或其他书面方式任选其一，于会议召开三日前通知全体董事、监事和总经理。在计算提前通知的起始期限时，不包括会议召开当日。有紧急事项时，经所有董事同意可以随时召开临时董事会。

第七章第二节第一百一十六条：

修改前：

监事会每 6 个月至少召开一次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。

监事会决议应当经半数以上监事通过。

修改后：

监事会每 6 个月至少召开一次会议。会议通知应当在会议召开 10 日以前以电话、短信、微信或其他网络沟通工具、传真、邮件或其他书面方式任选其一通知全体监事。监事可以提议召开临时监事会会议，于临时会议召开三日前通知全体监事及与会人员。在计算提前通知的起始期限时，不包括会议召开当日。有紧急事项时，经所有监事同意可以随时召开临时监事会。

监事会决议应当经半数以上监事通过。

第八章第二节第一百二十三条

修改前：

公司聘用取得“从事证券相关业务资格”的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期 1 年，可以续聘。

修改后：

公司聘用取得“从事证券相关业务资格”的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期由双方签订的审计业务约定书约定，到期后可以续聘。

第十三章第一百五十四条：

修改前：

(一) 控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。

(二) 实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

(三) 关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

修改后：

(一) 控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。

(二) 实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

(三) 关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

(四) 本章程所称日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（挂牌公司接受的）、担保等的交易行为；

2018 年 11 月 30 日公司召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称和修改的议案》，议案内容如下：

根据公司战略发展规划需要，为更准确体现公司的战略布局，清晰地传达公司形象，提高公司的品牌影响力，拟将公司名称由“河南亿博橡胶科技股份有限公司”变更为“河南亿博科技股份有限公司”，证券简称和证券代码保持不变，并修改《公司章程》中涉及公司名称的部分。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会 的议案》；</p> <p>第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十八次会议审议通过了《公司 2017 年年度报告及摘要》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度总经理工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)进行公司 2018 年度财务审计的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十九次会议审议通过了《对外借款制度的议案》、过《关于补充确认变更募集资金用途的议案》、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》；</p>

		<p>第一届董事会第二十次会议审议通过了《公司 2018 年半年度报告》；</p> <p>第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更公司名称和修改的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提议召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任李彦红先生为公司总经理》、《关于聘任李俊丽为公司财务总监的议案》、《关于聘任阎科为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任阎科为公司副总经理的议案》；</p> <p>第二届董事会第二次会议审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>第一届监事会第七次会议审议通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》；</p> <p>第一届监事会第八次会议审议通过了《公司 2017 年年度报告及摘要》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>第一届监事会第九次会议审议通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》；</p> <p>第一届监事会第十次会议审议通过了《2018 年半年度报告》；</p> <p>第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司监事会非职工代表监事换届选举的议案》；</p> <p>第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	5	<p>2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2018 年第二次临时股东大会审议了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年年度报告及摘要》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)进行 公司 2018 年度财务审计的议案》；</p> <p>2018 年第三次临时股东大会审议通过了《对外借款制度的议案》、过《关于补充确认变更募集资金用途的议案》；</p> <p>2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称和修改的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会非职工代表监事换届选举的议案》。</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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，依据相关法律、法规的要求规范公司经营的要求，对内控制度进行了修订完善。同时公司加强了公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，未来将考虑引进职业经理人，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

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

(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（基础层公司不做强制要求）

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的研发、生产、销售不依赖于控股股东及其他关联企业。公司拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联企业。

(一) 资产完整性

公司拥有与生产经营有关的固定资产和无形资产，具有独立完整的采购、生产、销售系统。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，公司股东均为自然人，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

(二) 人员独立性

公司独立招聘生产经营所需工作人员，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，按照合法程序选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东、实际控制人，其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任命的情况。公司级管理人员未在控股股东、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领取薪酬。公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，根据现行法律法规，建立了独立、健全、规

范的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立性

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（五）业务独立性

公司主营业务为橡胶液压软管的研究、生产和销售。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立运营的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，不依赖控股股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系、备用金管理制度、财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。报告期内公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度不存在重大缺陷。

1、内部管理制度建设情况

在报告期内，公司完善了内部管理制度，公司管理层和治理层严格按照内部管理制度进行管理及运行。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《会计法》、相关会计准则等国家法律法规的规定进行会计核算，结合公司业务特点制定会计核算的具体制度，确保公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司继续严格执行各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司在正确分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取有效措施，从公司规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部管理控制的评估董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司于第一届董事会第四次会议决议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，并严格依照制度执行，报告期内没有重大差错。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	和信审字(2019)第 000312 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 4 月 7 日
注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告 和信审字(2019)第 000312 号

河南亿博科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的河南亿博科技股份有限公司（以下简称亿博科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了亿博科技公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司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，我们独立于亿博科技公司，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

亿博科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

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，管理层负责评估亿博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亿博科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿博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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对河南亿博科技股份有限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亿博科技公司不能持续经营。

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

（六）就亿博科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·济南

中国注册会计师：

二〇一九年四月七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	11,644,459.22	14,334,938.97
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	68,909,500.66	52,977,783.24
其中：应收票据		3,155,506.52	2,850,639.33
应收账款		65,753,994.14	50,127,143.91
预付款项	五、3	286,723.88	340,283.03
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	289,490.00	1,089,440.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	10,769,027.18	7,911,167.62
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	657,152.91	675,169.60
流动资产合计		92,556,353.85	77,328,782.46
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	24,266,300.55	26,030,991.64
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、8	134,550.01	281,331.61
递延所得税资产	五、9	301,059.86	150,999.00
其他非流动资产	五、10	925,380.00	4,003,380.00
非流动资产合计		25,627,290.42	30,466,702.25
资产总计		118,183,644.27	107,795,484.71
流动负债：			
短期借款	五、11	10,000,000.00	20,000,000.00
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、12	18,023,156.18	14,743,979.1
其中：应付票据		6,300,000.00	4,100,000.00
应付账款		11,723,156.18	10,643,979.10
预收款项	五、13	1,939,095.76	1,373,277.26
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、14	2,220,751.35	1,999,761.26
应交税费	五、15	1,609,130.61	74,288.79
其他应付款	五、16	128,594.00	983,912.19
其中：应付利息		22,000.00	46,666.67
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			
流动负债合计		33,920,727.90	39,175,218.60
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	1,516,666.57	1,716,666.61
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,516,666.57	1,716,666.61
负债合计		35,437,394.47	40,891,885.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	50,600,000.00	50,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	2,702,146.42	2,702,146.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	3,357,147.63	1,787,747.67
一般风险准备			
未分配利润	五、21	25,484,036.30	11,262,813.69
归属于母公司所有者权益合计		82,143,330.35	66,352,707.78
少数股东权益		602,919.45	550,891.72
所有者权益合计		82,746,249.80	66,903,599.50
负债和所有者权益总计		118,183,644.27	107,795,484.71

法定代表人：李彦红

主管会计工作负责人：李俊丽

会计机构负责人：李俊丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		11,574,507.46	14,261,113.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	68,684,185.52	52,342,236.90
其中：应收票据		3,155,506.52	2,740,639.33
应收账款		65,528,679.00	49,601,597.57
预付款项		275,157.08	160,468.75
其他应收款	十二、2	66,330.00	1,089,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,769,027.18	7,911,167.62
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		157,229.49	415,463.77
流动资产合计		91,526,436.73	76,179,450.47
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	650,000.00	650,000.00
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		24,266,300.55	26,029,891.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		134,550.01	281,331.61
递延所得税资产		300,220.67	150,442.14
其他非流动资产		925,380.00	4,003,380.00
非流动资产合计		26,276,451.23	31,115,045.73
资产总计		117,802,887.96	107,294,496.20
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		17,738,993.63	14,393,593.33
其中：应付票据		6,300,000.00	4,100,000.00
应付账款		11,438,993.63	10,293,593.33
预收款项		3,162,980.84	2,489,904.25
合同负债			
应付职工薪酬		1,973,724.21	1,656,545.78
应交税费		1,608,305.91	74,250.87
其他应付款		128,594.00	983,912.19
其中：应付利息		22,000.00	46,666.67
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,612,598.59	39,598,206.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,516,666.57	1,716,666.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,516,666.57	1,716,666.61
负债合计		36,129,265.16	41,314,873.03
所有者权益：			
股本		50,600,000.00	50,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,702,146.42	2,702,146.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,357,147.63	1,787,747.67
一般风险准备			
未分配利润		25,014,328.75	10,889,729.08
所有者权益合计		81,673,622.80	65,979,623.17
负债和所有者权益合计		117,802,887.96	107,294,496.20

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		111,963,185.13	101,433,566.88
其中：营业收入	五、22	111,963,185.13	101,433,566.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,482,642.33	87,357,758.50
其中：营业成本	五、22	78,164,879.68	70,850,648.64
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	807,527.40	934,967.22
销售费用	五、24	5,406,113.87	4,931,089.97
管理费用	五、25	3,965,560.65	3,856,671.04
研发费用	五、26	5,339,183.68	4,664,129.90
财务费用	五、27	798,030.13	1,891,685.69
其中：利息费用		921,975.57	1,849,212.17
利息收入		148,476.06	188,978.44
资产减值损失	五、28	1,001,346.92	228,566.04
信用减值损失			
加：其他收益		587,560.04	615,600.04
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-126,862.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,068,102.84	14,564,545.93
加：营业外收入	五、31	876,567.18	92,100.24
减：营业外支出	五、32	1,453.66	663,719.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,943,216.36	13,992,927.01
减：所得税费用	五、33	2,100,566.06	1,630,986.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,842,650.30	12,361,940.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		15,842,650.30	12,361,940.62
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,842,650.30	12,361,940.62
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		52,027.73	115,006.86
2. 归属于母公司所有者的净利润		15,790,622.57	12,246,933.76
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		15,842,650.30	12,361,940.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,790,622.57	12,246,933.76
归属于少数股东的综合收益总额		52,027.73	115,006.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.31

法定代表人：李彦红

主管会计工作负责人：李俊丽

会计机构负责人：李俊丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	106,742,367.09	96,129,012.87
减：营业成本	十二、4	74,587,473.74	67,717,088.60
税金及附加		801,605.62	933,739.72
销售费用		4,303,160.31	3,513,881.22
管理费用		3,505,963.91	3,428,068.89
研发费用		5,339,183.68	4,664,129.90
财务费用		800,252.59	1,880,345.87
其中：利息费用		921,975.57	1,849,212.17
利息收入		147,060.68	160,460.78
资产减值损失		998,523.54	228,360.56
信用减值损失			
加：其他收益		587,560.04	615,600.04
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-126,862.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,993,763.74	14,252,135.66
加：营业外收入		785,436.32	26,382.66

减：营业外支出		1,366.94	663,689.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,777,833.12	13,614,828.98
减：所得税费用		2,083,833.49	1,581,479.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,693,999.63	12,033,349.60
（一）持续经营净利润		15,693,999.63	12,033,349.60
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		15,693,999.63	12,033,349.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,193,448.69	112,528,019.80
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		436,531.09	558,888.49
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	3,377,476.17	702,016.68
经营活动现金流入小计		79,007,455.95	113,788,924.97
购买商品、接受劳务支付的现金		42,225,986.71	77,232,699.91
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		12,643,019.34	10,701,331.97
支付的各项税费		6,851,965.47	7,472,590.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	8,817,975.13	6,926,439.89
经营活动现金流出小计		70,538,946.65	102,333,062.59
经营活动产生的现金流量净额		8,468,509.30	11,455,862.38
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			98,376.07
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			98,376.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,571,672.89	13,703,174.18
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		1,571,672.89	13,703,174.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,571,672.89	-13,604,798.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,352,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	47,617,805.61	44,126,515.39
筹资活动现金流入小计		57,617,805.61	87,478,515.39
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		921,975.57	1,849,212.17
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、34	48,455,135.74	53,959,145.70
筹资活动现金流出小计		69,377,111.31	76,808,357.87

筹资活动产生的现金流量净额		-11,759,305.70	10,670,157.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,010.46	-9,907.32
五、现金及现金等价物净增加额		-4,890,479.75	8,511,314.47
加：期初现金及现金等价物余额		10,234,938.97	1,723,624.50
六、期末现金及现金等价物余额		5,344,459.22	10,234,938.97

法定代表人：李彦红

主管会计工作负责人：李俊丽

会计机构负责人：李俊丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,843,669.57	103,599,908.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,284,929.93	608,125.26
经营活动现金流入小计		74,128,599.50	104,208,033.32
购买商品、接受劳务支付的现金		39,052,926.20	68,579,314.93
支付给职工以及为职工支付的现金		11,700,713.26	10,031,203.66
支付的各项税费		6,826,047.01	7,877,304.56
支付其他与经营活动有关的现金		8,104,540.41	5,901,674.63
经营活动现金流出小计		65,684,226.88	92,389,497.78
经营活动产生的现金流量净额		8,444,372.62	11,818,535.54
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			98,376.07
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			98,376.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,571,672.89	13,703,174.18
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,571,672.89	13,703,174.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,571,672.89	-13,604,798.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,352,000.00

取得借款收到的现金		10,000,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,617,805.61	44,126,515.39
筹资活动现金流入小计		57,617,805.61	87,478,515.39
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		921,975.57	1,849,212.17
支付其他与筹资活动有关的现金		48,455,135.74	53,959,145.70
筹资活动现金流出小计		69,377,111.31	76,808,357.87
筹资活动产生的现金流量净额		-11,759,305.70	10,670,157.52
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		-4,886,605.97	8,883,894.95
加：期初现金及现金等价物余额		10,161,113.43	1,277,218.48
六、期末现金及现金等价物余额		5,274,507.46	10,161,113.43

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,600,000.00				2,702,146.42				1,787,747.67		11,262,813.69	550,891.72	66,903,599.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,600,000.00				2,702,146.42				1,787,747.67		11,262,813.69	550,891.72	66,903,599.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,569,399.96		14,221,222.61	52,027.73		15,842,650.30
（一）综合收益总额										15,790,622.57	52,027.73		15,842,650.30
（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								1,569,399.96	-1,569,399.96				
1. 提取盈余公积								1,569,399.96	-1,569,399.96				
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	50,600,000.00			2,702,146.42				3,357,147.63	25,484,036.30	602,919.45	82,746,249.80		

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	26,000,000.00				5,004,863.40				584,412.71		5,419,214.89	435,884.86	37,444,375.86
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	26,000,000.00				5,004,863.40				584,412.71		5,419,214.89	435,884.86	37,444,375.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,600,000.00				- 2,302,716.98				1,203,334.96		5,843,598.80	115,006.86	29,459,223.64
（一）综合收益总额											12,246,933.76	115,006.86	12,361,940.62
（二）所有者投入和减少资本	14,460,000.00				2,637,283.02								17,097,283.02
1. 股东投入的普通股	14,460,000.00				2,637,283.02								17,097,283.02
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								1,203,334.96	-1,203,334.96		
1. 提取盈余公积								1,203,334.96	-1,203,334.96		
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	10,140,000.00				-				-5,200,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,940,000.00				-						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	5,200,000.00								-5,200,000.00		
(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	50,600,000.00				2,702,146.42			1,787,747.67	11,262,813.69	550,891.72	66,903,599.50

法定代表人：李彦红

主管会计工作负责人：李俊丽

会计机构负责人：李俊丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,600,000.00				2,702,146.42				1,787,747.67		10,889,729.08	65,979,623.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,600,000.00				2,702,146.42				1,787,747.67		10,889,729.08	65,979,623.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,569,399.96			14,124,599.67	15,693,999.63
(一) 综合收益总额											15,693,999.63	15,693,999.63
(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								1,569,399.96			-1,569,399.96	
1. 提取盈余公积								1,569,399.96			-1,569,399.96	
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	50,600,000.00				2,702,146.42				3,357,147.63		25,014,328.75	81,673,622.80

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债							
一、上年期末余额	26,000,000.00			5,004,863.40			584,412.71		5,259,714.44	36,848,990.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	26,000,000.00			5,004,863.40			584,412.71		5,259,714.44	36,848,990.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,600,000.00			- 2,302,716.98			1,203,334.96		5,630,014.64	29,130,632.62
(一) 综合收益总额									12,033,349.60	12,033,349.60
(二) 所有者投入和减少 资本	14,460,000.00			2,637,283.02						17,097,283.02
1. 股东投入的普通股	14,460,000.00			2,637,283.02						17,097,283.02
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							1,203,334.96		-1,203,334.96	
1. 提取盈余公积							1,203,334.96		-1,203,334.96	
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	10,140,000.00			- 4,940,000.00					-5,200,000.00	

1.资本公积转增资本（或股本）	4,940,000.00				-							
					4,940,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	5,200,000.00									-5,200,000.00		
（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	50,600,000.00				2,702,146.42				1,787,747.67		10,889,729.08	65,979,623.17

河南亿博科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(如无特别说明，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

河南亿博科技股份有限公司（以下简称本公司）系漯河市亿博橡胶科技有限公司（以下简称有限公司）于 2015 年 11 月 11 日整体变更的股份有限公司，并经过河南省漯河市工商局核准成立。本公司统一社会信用代码：91411100681773526X。本公司股票于 2016 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，公司简称：亿博科技，股份代码：836160。

经过历次股权转让与增资，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 5,060.00 万股，注册资本为 5,060.00 万元。本公司实际控制人为李彦红与任俊章共同控制，持股比例分别为 85.34%与 2.88%。公司住所：漯河市召陵区阳山路 11 号。

本公司属于工业制造行业，公司主营业务为液压胶管的生产、销售、研发；液压胶管及总成、液压胶管相关配套、加工设备的出口。

本财务报告由本公司董事会于 2019 年 4 月 7 日批准报出。

2、合并报表范围

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
漯河市亿博进出口贸易有限公司	亿博进出口

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、10、应收款项；13、固定资产；19、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或

业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（5）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（6）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。将同时具备持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（2）金融资产的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即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；（3）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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，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：（1）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；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，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；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的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。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司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。本公司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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

①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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即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；（3）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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。除财务担保合同负债外的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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融
负债。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与
债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部
分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资
产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该
金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（7）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面
价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测

试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 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进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等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，但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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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，本公司将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该

金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(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) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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，下同）	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货分类为：原材料、库存商品。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

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

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一

般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：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。

当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。暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿

命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工

提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销

售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认具体条件：

内销：存货已发出且客户已验收确认；外销：取得报关单，且存货已发出装船。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

20、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；

与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司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。

22、租赁

(1) 经营租赁

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

（2）会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

不同企业所得税税率的纳税主体适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
亿博科技	15%
漯河市亿博进出口贸易有限公司	20%

2、税收优惠政策及依据

（1）本公司于2016年12月1日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为国家高新技术企业，取得了《高新技术企业证书》（证书编号GR201641000020）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2016年度至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。2016年度至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

（2）根据财政部《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。漯河市亿博进出口贸易有限公司符合小型微利企业的认定标准，企业所得税按20%计缴。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	94,490.55	80,422.10
银行存款	5,249,968.67	10,154,516.87
其他货币资金	6,300,000.00	4,100,000.00
合计	11,644,459.22	14,334,938.97

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,300,000.00	4,100,000.00
合计	6,300,000.00	4,100,000.00

2、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,155,506.52	2,850,639.33
应收账款（净额）	65,753,994.14	50,127,143.91
合计	68,909,500.66	52,977,783.24

应收票据部分：

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,155,506.52	2,850,639.33
合计	3,155,506.52	2,850,639.33

(2) 本期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	15,673,534.52	
合计	15,673,534.52	

(4) 本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	67,760,647.24	100.00	2,006,653.10	2.96	65,753,994.14
账龄组合	67,760,647.24	100.00	2,006,653.10	2.96	65,753,994.14
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	67,760,647.24	100.00	2,006,653.10	2.96	65,753,994.14

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	51,124,400.09	100.00	997,256.18	1.95	50,127,143.91
账龄组合	51,124,400.09	100.00	997,256.18	1.95	50,127,143.91
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	51,124,400.09	100.00	997,256.18	1.95	50,127,143.91

(2) 本报告期内无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 1,009,396.92 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,621,678.30	516,216.78	1.00
1 至 2 年	14,579,850.47	728,992.52	5.00
2 至 3 年	60,384.80	12,076.96	20.00
3 至 4 年	1,498,733.67	749,366.84	50.00
合计	67,760,647.24	2,006,653.10	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款的比例(%)	坏账准备
湖南益安液气气动设备有限公司	2,051,699.71	3.03	20,517.00
湖州永佳液压五金制品厂	1,972,851.96	2.91	19,728.52
浙江粤滨液压流体科技有限公司	1,956,404.17	2.89	19,564.04
宝鸡市恒德液压器材有限责任公司	1,866,425.91	2.75	20,497.32
扬州顺泽液压管业有限公司	1,316,879.10	1.94	13,168.79
合计	9,164,260.85	13.52	93,475.67

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	286,723.88	100.00	340,283.03	100.00
合计	286,723.88	100.00	340,283.03	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海君宜化工销售中心（普通合伙）	非关联方	132,000.00	46.04
济南自由行润滑油有限公司	非关联方	96,000.00	33.48
沈丘县宏源包装材料有限公司	非关联方	36,142.00	12.61
东营万和橡塑有限公司	非关联方	8,638.00	3.01
漯河恒丰机械制造有限公司	非关联方	8,560.00	2.99
合计		281,340.00	98.13

4、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	289,490.00	1,089,440.00
合计	289,490.00	1,089,440.00

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	292,700.00	100.00	3,210.00	1.10	289,490.00
账龄组合	292,700.00	100.00	3,210.00	1.10	289,490.00
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	292,700.00	100.00	3,210.00	1.10	289,490.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	1,100,700.00	100.00	11,260.00	1.02	1,089,440.00
账龄组合	1,100,700.00	100.00	11,260.00	1.02	1,089,440.00
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	1,100,700.00	100.00	11,260.00	1.02	1,089,440.00

(2) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(3) 本报告期无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	292,000.00	2,920.00	1.00
1 至 2 年			5.00
2 至 3 年	200.00	40.00	20.00
3 至 4 年	500.00	250.00	50.00
合计	292,700.00	3,210.00	

(5) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,050.00 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(6) 报告期内无实际核销的其他应收款

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	225,000.00	
备用金	7,000.00	
押金	60,700.00	700.00
保险理赔		1,100,000.00
合计	292,700.00	1,100,700.00

(8) 其他应收款期末余额前五名的应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
翟耀辉	暂借款	225,000.00	1 年以内	76.87	2,250.00
漯河市召陵区城市建设投资有限公司	押金	60,000.00	1 年以内	20.50	600.00
王子兴	备用金	7,000.00	1 年以内	2.39	70.00
中国移动通信集团河南有限公司漯河分公司	国际长途押金	500.00	3-4 年	0.17	250.00
河南省百亿元饮品有限公司	桶装水押金	200.00	2-4 年	0.07	40.00
合计		292,700.00		100.00	3,210.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,003,574.00		5,003,574.00	4,316,264.53		4,316,264.53
库存商品	5,765,453.18		5,765,453.18	3,594,903.09		3,594,903.09
合计	10,769,027.18		10,769,027.18	7,911,167.62		7,911,167.62

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	373,469.59	459,245.37
应收出口退税款	273,651.56	206,148.00
预交所得税	10,031.76	9,776.23
合计	657,152.91	675,169.60

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	434,832.20	31,892,395.57	3,276,082.29	312,433.24	35,915,743.30
2.本期增加金额	39,464.17	1,510,731.74			1,550,195.91
(1) 购置		1,510,731.74			1,510,731.74
(2) 在建工程转入	39,464.17				39,464.17
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4.期末余额	474,296.37	33,403,127.31	3,276,082.29	312,433.24	37,465,939.21
二、累计折旧					
1.期初余额	144,792.95	6,950,480.77	2,536,180.40	253,297.54	9,884,751.66
2.本期增加金额	22,372.95	3,117,470.22	146,939.56	28,104.27	3,314,887.00
(1) 计提	22,372.95	3,117,470.22	146,939.56	28,104.27	3,314,887.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4.期末余额	167,165.90	10,067,950.99	2,683,119.96	281,401.81	13,199,638.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	307,130.47	23,335,176.32	592,962.33	31,031.43	24,266,300.55
2.期初账面价值	290,039.25	24,910,419.98	739,883.89	90,648.52	26,030,991.64

(2) 本期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
构筑物建造费	281,331.61		146,781.60		134,550.01
合计	281,331.61		146,781.60		134,550.01

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,009,863.10	301,059.86	1,008,516.18	150,999.00
合计	2,009,863.10	301,059.86	1,008,516.18	150,999.00

10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
预付长期资产款	925,380.00	4,003,380.00	与资产相关
合计	925,380.00	4,003,380.00	

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
质押借款		5,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

注：2018年4月23日与中原银行签订流动资金借款合同，合同到期日为2019年4月23日，借款金额为10,000,000.00元，并签订保证和抵押合同，保证人为李彦红，抵押物为漯河市鑫昌房地产开发有限责任公司的房产。

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

12、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据	6,300,000.00	4,100,000.00
应付账款	11,723,156.18	10,643,979.10
合计	18,023,156.18	14,743,979.10

应付账款部分：

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	11,723,156.18	10,643,979.10
合计	11,723,156.18	10,643,979.10

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,939,095.76	1,373,277.26
合计	1,939,095.76	1,373,277.26

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,999,761.26	12,777,686.49	12,556,696.40	2,220,751.35
设定提存计划		87,442.84	87,442.84	
合计	1,999,761.26	12,865,129.33	12,644,139.24	2,220,751.35

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,999,761.26	12,276,765.11	12,055,775.02	2,220,751.35
二、职工福利费		235,409.68	235,409.68	
三、社会保险费		78,038.70	78,038.70	
其中 医疗保险费		27,430.40	27,430.40	
工伤保险费		46,679.72	46,679.72	
生育保险费		3,928.58	3,928.58	
四、住房公积金		11,720.89	11,720.89	
五、工会经费和职工教育经费		175,752.11	175,752.11	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	1,999,761.26	12,777,686.49	12,556,696.40	2,220,751.35

(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
基本养老保险费		82,185.18	82,185.18	
失业保险		5,257.66	5,257.66	
合计		87,442.84	87,442.84	

15、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	934,157.97		
城建税	65,391.06		
企业所得税	517,311.19	26,526.08	
个人所得税	6,367.86	5,285.88	
教育费附加	28,024.74		
地方教育费附加	18,683.16		
印花税	18,855.20	20,596.20	
土地使用税	19,426.28	19,426.28	
房产税	913.15	2,454.35	
合计	1,609,130.61	74,288.79	

16、其他应付款**总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,000.00	46,666.67
应付股利		
其他应付款	106,594.00	937,245.52
合计	128,594.00	983,912.19

应付利息部分：

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	22,000.00	46,666.67
合计	22,000.00	46,666.67

无重要的已逾期未支付利息情况。

其他应付款部分：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

暂借款	106,594.00	937,245.52
合计	106,594.00	937,245.52

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,716,666.61		200,000.04	1,516,666.57	2015 年先进制造业发展专项资金
合计	1,716,666.61		200,000.04	1,516,666.57	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
2015 年先进制造业发展专项资金	1,716,666.61		200,000.04		1,516,666.57	与收益相关
合计	1,716,666.61		200,000.04		1,516,666.57	

18、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,600,000.00						50,600,000.00
合计	50,600,000.00						50,600,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,702,146.42			2,702,146.42
合计	2,702,146.42			2,702,146.42

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,787,747.67	1,569,399.96		3,357,147.63
合计	1,787,747.67	1,569,399.96		3,357,147.63

21、未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	11,262,813.69	5,419,214.89
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

项目	本期	上期
调整后年初未分配利润	11,262,813.69	5,419,214.89
加：本期归属于公司所有者的净利润	15,790,622.57	12,246,933.76
减：提取法定盈余公积	1,569,399.96	1,203,334.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		5,200,000.00
期末未分配利润	25,484,036.30	11,262,813.69

22、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	111,888,433.43	78,090,127.98	101,425,780.96	70,842,862.72
其他业务	74,751.70	74,751.70	7,785.92	7,785.92
合计	111,963,185.13	78,164,879.68	101,433,566.88	70,850,648.64

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	371,424.55	348,449.29
教育费附加	159,181.94	149,335.40
地方教育费附加	106,121.31	99,556.95
印花税	84,893.58	83,984.20
土地使用税	77,705.12	191,025.08
房产税	3,652.60	58,904.50
车船税	4,548.30	3,711.80
合计	807,527.40	934,967.22

24、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,468,446.96	1,164,132.72
差旅费	303,571.66	185,814.53
业务招待费	38,929.00	72,050.02
货运费	2,561,794.49	2,324,845.56
宣传费	375,976.08	506,817.35

费用性质	本期发生额	上期发生额
销售佣金	600,000.00	571,587.37
其他	57,395.68	105,842.42
合计	5,406,113.87	4,931,089.97

25、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,094,240.71	1,776,629.79
折旧摊销	157,150.49	409,527.50
差旅费	108,262.91	140,158.07
业务招待费	257,065.88	111,303.99
办公费	437,498.73	575,610.20
车辆使用费	147,813.91	175,055.42
租赁费	127,999.99	128,000.00
中介服务费	436,298.11	483,238.10
其他	199,229.92	57,147.97
合计	3,965,560.65	3,856,671.04

26、研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,267,622.65	820,765.94
直接投入	3,765,441.25	3,581,751.52
折旧	302,326.68	253,382.44
其他费用	3,793.10	8,230.00
合计	5,339,183.68	4,664,129.90

27、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	921,975.57	1,849,212.17
减：利息收入	148,476.06	188,978.44
汇兑损益	-28,010.46	9,907.32
手续费	49,575.53	37,974.65
其他	2,965.55	183,569.99
合计	798,030.13	1,891,685.69

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,001,346.92	228,566.04
合计	1,001,346.92	228,566.04

29、其他收益

(1) 其他收益明细如下

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
政府补助	587,560.04	615,600.04	587,560.04
合计	587,560.04	615,600.04	587,560.04

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2015 年先进制造业发展专项资金	200,000.04	200,000.04	与资产相关
漯河市 2016 年省级创新型试点企业奖励资金		300,000.00	
漯河市外贸企业开拓国际市场项目奖励资金		65,600.00	
漯河市 2016 年知识产权优势企业奖励资金		50,000.00	
2018 年度企业财政补助金	233,200.00		与收益相关
关于下达 2017 年省企业研发财政补助专项资金的通知	143,400.00		与收益相关
河南省专利奖奖金	10,000.00		与收益相关
2018 年度有效发明专利年费资助费	960.00		与收益相关
合计	587,560.04	615,600.04	

30、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		-126,862.49
合计		-126,862.49

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

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
政府补助	818,000.00		818,000.00
其他	58,567.18	92,100.24	58,567.18
合计	876,567.18	92,100.24	876,567.18

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
河南省商务厅河南省财政厅关于做好 2016 年下半年支持外贸中小企业开拓市场及 2016 年企业维护国际市场公平竞争环境项目资金申报工作的通知	88,000.00		与收益相关
关于对 2017 年度功勋企业、功勋企业家纳税突出贡献和科技创新企业进行表彰的决定	130,000.00		与收益相关
关于表彰奖励 2016 年度国家级高新技术企业、省级创新型试点企业和省级高新技术产业开发区的决定	300,000.00		与收益相关
关于表彰 2017 年度漯河市市长质量奖获奖单位的决定	300,000.00		与收益相关
合计	818,000.00		

32、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
对外捐赠		185,000.00	
非常损失		405,410.14	
罚款及滞纳金	1,415.52	47,101.89	1,415.52
其他	38.14	26,207.13	38.14
合计	1,453.66	663,719.16	1,453.66

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	2,250,626.92	1,664,724.72
递延所得税费用	-150,060.86	-33,738.33
合计	2,100,566.06	1,630,986.39

(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	17,943,216.36
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,691,482.45
子公司适用不同税率的影响	-8,269.15
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发支出加计扣除的影响	-600,658.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,010.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,100,566.06

34、现金流量表项目注释**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	1,264,127.18	507,700.24
利息收入	148,476.06	188,978.44
归还备用金等	864,872.93	5,338.00
保险赔款	1,100,000.00	
合计	3,377,476.17	702,016.68

(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
费用支出	5,692,780.81	5,174,939.89
支付备用金等	925,194.32	
保险赔款		1,100,000.00
票据保证金	2,200,000.00	651,500.00
合计	8,817,975.13	6,926,439.89

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他借款	47,617,805.61	44,126,515.39
合计	47,617,805.61	44,126,515.39

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他借款	48,455,135.74	53,959,145.70
合计	48,455,135.74	53,959,145.70

35、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,842,650.30	12,361,940.62
加：资产减值准备	1,001,346.92	228,566.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,314,887.00	3,053,679.51
无形资产摊销		

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	146,781.60	195,591.28
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)		126,862.49
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)	949,986.03	1,859,119.49
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)	-150,060.86	-33,738.33
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)	-2,857,859.56	4,103,487.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,764,741.24	-10,478,511.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,985,428.43	38,865.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,468,509.30	11,455,862.38
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	5,344,459.22	10,234,938.97
减: 现金的期初余额	10,234,938.97	1,723,624.50
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	-4,890,479.75	8,511,314.47

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面金额	受限原因
货币资金	6,300,000.00	银行承兑汇票保证金 (中原银行漯河召陵支行)
合计	6,300,000.00	

37、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	33,394.71	6.8632	229,194.57
其中: 美元	33,394.71	6.8632	229,194.57

六、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
漯河市亿博进出口贸易有限公司	漯河	漯河	进出口贸易	65.00		65.00	设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

序号	关联方名称	与本企业关系
1	李彦红	实际控制人、总经理，持股公司 85.34%股份
2	任俊章	实际控制人、持股公司 2.88%股份

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注七、1。

3、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	曹伟刚	本公司股东、持股 11.78%
2	漯河市亿博工贸有限公司	受同一控制人控制
3	漯河市亿博置业有限公司	受同一控制人控制
4	漯河市陈家港商贸有限责任公司	股东李彦红持股 19.76%
5	李俊丽	本公司财务负责人
6	阎科	本公司董事会秘书、副总经理
7	翟耀辉	本公司董事
8	姜辉	本公司董事
9	杨辉	本公司董事
10	陈元章	本公司原监事会主席
11	殷莉红	本公司职工监事
12	陈成	本公司监事
13	李莲花	李彦红直系亲属
14	王子兴	本公司新任监事会主席
15	漯河市推诚策划合伙企业（有限合伙）	股东任俊章持股 98.48%

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
16	漯河市瑞昌工贸有限公司	董事翟耀辉持股 50.00%
17	漯河市鑫昌房地产开发有限责任公司	李彦红直系亲属控制
18	漯河玄通液压科技有限公司	股东李彦红持股 65.00%

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联方交易内容	2018 年度采购额
漯河市亿博工贸有限公司	房租租金	473,218.39
漯河玄通液压科技有限公司	采购商品	526,656.90

(2) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	拆入	拆出	期末余额
李彦红	837,330.13	3,867,805.61	4,705,135.74	
漯河市推诚策划合伙企业 (有限合伙)	68,300.00		68,300.00	
漯河市亿博置业有限公司		1,100,000.00	1,100,000.00	
翟耀辉			225,000.00	225,000.00
李俊丽		500,000.00	500,000.00	

(3) 关联方担保

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李彦红	5,000,000.00	2017-3-16	2018-3-15	是
李彦红、漯河市鑫昌房 地产开发有限责任公司	10,000,000.00	2018-4-23	2019-4-23	否
李彦红、任俊章	5,000,000.00	2017-1-17	2018-1-16	是

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	漯河市亿博工贸有限公司	691,944.46	218,726.07
应收账款	漯河玄通液压科技有限公司	60,922.00	
其他应付款	李彦红		837,330.13
其他应付款	漯河市推诚策划合伙企业（有限合伙）		68,300.00
其他应付款	曹伟刚		31,615.39

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	翟耀辉	225,000.00	0
合计		977,866.46	1,155,971.59

九、承诺及或有事项

1、重大财务承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 止，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据 2019 年 1 月 11 日河南亿博科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告显示，河南亿博科技股份有限公司拟收购李彦红持有的漯河玄通液压科技有限公司 65% 的股权。本次交易总对价以经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所审计的标的公司截至 2018 年 11 月 30 日的净资产 441,539.96 元为基础，经双方友好协商后作价 19 万元，公司拟向李彦红支付现金共计人民币 19 万元，购买标的公司 65% 的股权。本次交易完成后，已于 2019 年 3 月 12 日完成股权转让工商变更，变更后标的公司成为亿博科技公司的控股子公司，公司持有标的公司股份比例为 65%。

十一、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,155,506.52	2,740,639.33
应收账款（净额）	65,528,679.00	49,601,597.57
合计	68,684,185.52	52,342,236.90

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,155,506.52	2,740,639.33
合计	3,155,506.52	2,740,639.33

（2）本期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	15,373,534.52	
合计	15,373,534.52	

(4) 本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分：

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	67,529,480.17	100.00	2,000,801.17	2.96	65,528,679.00
账龄组合	67,529,480.17	100.00	2,000,801.17	2.96	65,528,679.00
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	67,529,480.17	100.00	2,000,801.17	2.96	65,528,679.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	50,593,545.20	100.000	991,947.63	1.96	49,601,597.57
账龄组合	50,593,545.20	100.000	991,947.63	1.96	49,601,597.57
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	50,593,545.20	100.000	991,947.63	1.960	49,601,597.57

(2) 本报告期内无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 1,008,853.54 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,479,017.82	514,790.18	1.00
1 至 2 年	14,491,343.88	724,567.19	5.00
2 至 3 年	60,384.80	12,076.96	20.00
3 至 4 年	1,498,733.67	749,366.84	50.00
合计	67,529,480.17	2,000,801.17	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
湖南益安液压气动设备有限公司	2,051,699.71	3.04	20,517.00
湖州永佳液压五金制品厂	1,972,851.96	2.92	19,728.52
浙江粤滨液压流体科技有限公司	1,956,404.17	2.90	19,564.04
宝鸡市恒德液压器材有限责任公司	1,866,425.91	2.76	20,497.32
扬州顺泽液压管业有限公司	1,316,879.10	1.95	13,168.79
合计	9,164,260.85	13.57	93,475.67

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,330.00	1,089,000.00
合计	66,330.00	1,089,000.00

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	67,000.00	100.00	670.00	1.00	66,330.00
账龄组合	67,000.00	100.00	670.00	1.00	66,330.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	67,000.00	100.00	670.00	1.00	66,330.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	1,100,000.00	100.00	11,000.00	1.00	1,089,000.00
账龄组合	1,100,000.00	100.00	11,000.00	1.00	1,089,000.00
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	1,100,000.00	100.00	11,000.00	1.00	1,089,000.00

(2) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(3) 本报告期无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,000.00	670.00	1.00
合计	67,000.00	670.00	

(5) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,330.00 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(6) 报告期内无实际核销的其他应收款

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,000.00	
押金	60,000.00	
保险理赔		1,100,000.00
合计	67,000.00	1,100,000.00

(8) 其他应收款期末余额前五名的应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合	坏账准备
漯河市召陵区城市建设投资有限公司	押金	60,000.00	1 年以内	89.55	600.00
王子兴	备用金	7,000.00	1 年以内	10.45	70.00
合计		67,000.00		100.00	670.00

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	650,000.00		650,000.00	650,000.00		650,000.00
合计	650,000.00		650,000.00	650,000.00		650,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
漯河市亿博进出口贸易有限公司	650,000.00			650,000.00		
合计	650,000.00			650,000.00		

4、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	106,667,615.39	74,512,722.04	96,121,226.95	67,709,302.68
其他业务	74,751.70	74,751.70	7,785.92	7,785.92
合计	106,742,367.09	74,587,473.74	96,129,012.87	67,717,088.60

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》[证监会公告(2008)43 号]及证监会公告[2011]41 号, 本公司非经常性损益如下:

项目	本期发生额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 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)	1,405,560.04	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,113.52	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本期发生额	注释
5. 非经常性损益总额	1,462,673.56	
6. 所得税影响额	214,848.82	
7. 少数股东权益影响额	3,186.54	
8. 非经常性损益净额	1,244,638.20	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

本期发生额：

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	17.42	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.16	0.29	0.29

上期发生额：

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	25.80	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.11	0.31	0.31

十四、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 7 日决议批准。

河南亿博科技股份有限公司

二〇一九年四月七日

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：

河南亿博科技股份有限公司董事会秘书办公室

河南亿博科技股份有限公司

二〇一九年四月八日