

# 山东龙成消防科技股份有限公司

ShanDong LongCheng Fire Science and Technology Co.,Ltd.



## 公开转让说明书 (反馈稿)

主办券商

开源证券股份有限公司



二〇一七年十一月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）产业政策调整风险

公司属于消防产品行业，根据国家发改委《产业结构调整指导目录（2015年本）》，干粉灭火器、二氧化碳灭火器、磷酸铵盐干粉灭火剂（ABC）均属于“限制类”，对于此类项目，国家有关部门需根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导。未来国家层面如果对消防产品行业政策进行调整，强化行业管控，可能会对公司生产经营产生一定影响。

### （二）应收账款增加导致经营现金流量紧张的风险

截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收账款（含应收票据）账面余额分别为23,155,756.64元、22,636,509.48元和17,019,256.63元，占当期营业收入的比例分别为57.27%、20.66%和18.68%，下游客户资金状况紧张导致应收账款规模维持在较高水平，占营业收入的比例较高。2017年1-4月、2016年度和2015年度，公司经营活动现金流量净额分别为8,237,727.30元、3,606,113.51元和5,838,652.71元。如果公司未来不能有效控制应收账款规模或应收账款出现不能按期收回或无法收回的情形，且公司未能及时从其他渠道补充现金流，将导致现金周转压力增大，现金流量可能无法满足公司日常运营需求，给公司经营带来不利影响。

### （三）原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为磷酸二氢铵、硫酸铵、钢板等。该等原材料的市场波动性较大，虽然公司可以通过调整产品价格转移原材料波动风险，但因产品价格较原材料价格变动存在一定滞后性，且价格转移幅度亦受外部因素的影响，故若公司不能采取有效措施降低原材料价格的波动风险，则原材料的价格波动对公司经营业绩会有一定影响，公司可能面临原材料价格波动的风险。

#### （四）存货余额较大的风险

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司存货账面余额分别为 6,223,179.04 元、10,622,917.63 元和 11,457,622.13 元，占资产总额比重分别为 11.31%、18.47%和 29.49%，是公司的重要资产。公司报告期内存货余额较大会导致以下风险：第一，会占用公司大量的资金，导致资产周转率和流动比率偏低，如果短期融资环境恶化，存货未能及时周转，公司将面临短期偿债能力不足的风险；第二，要求公司有较高的存货管理水平，如果存货因管理不善而出现毁损，公司将会面临一定的损失。

#### （五）技术创新的风险

公司专注于干粉灭火器的生产，具备较强的干粉生产、灭火器筒体生产、灌装、组装等一系列配套的制作生产能力。随着近年相关科研单位和消防企业积极投身干粉灭火剂的研发，新型的灭火材料、制备超细粉体等干粉灭火剂不断涌现。若公司未能把握灭火器的发展方向，未紧跟技术研发的步伐，则公司产品存在被行业新型产品替换的风险，进而对公司生产经营形成不利影响，公司可能面临技术创新不足带来的风险。

#### （六）汇率波动的风险

目前，公司产品主要关注国内市场，2016 年公司开始拓展国外市场，交易以美元进行结算，2017 年 1-4 月及 2016 年度外销收入分别为 1,761,468.22 元和 2,578,737.94 元，分别占总收入的 4.36%和 2.35%。鉴于国际汇率存在一定的波动风险，若公司大力拓展国外市场，同时未能准确把握汇率波动的趋势并进行风险规避，则美元等外汇汇率的较大波动会对公司净利润产生较大影响。

#### （七）公司失去社会福利企业资格所产生的风险

公司为泰安市社会福利企业，享有社会福利企业税收优惠政策，如若公司员工结构发生较大变动，失去社会福利企业资格，不能够再享有该税收优惠政策，将会给公司的营利能力带来较大的风险。

## （八）公司所租赁用于生产经营的房产被拆除的风险

公司所租赁用于生产经营的房产未取得房屋所有权证。该等房产系由崔庆海在向新泰市龙廷镇人民政府租赁集体建设用地、向农民个人租赁其个人承包的农业用地后，在其上进行建设的房产。上述房产存在被拆除的风险。如果上述房产被拆除，公司将另行选址经营，将对公司的生产经营产生不利影响。

## （九）实际控制人控制不当的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人崔庆海和刘淑霞能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，将可能损害公司及公司其他股东的利益，公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

# 目录

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| 声明 .....                         | 1   |
| 重大事项提示 .....                     | 2   |
| 目录 .....                         | 5   |
| 释义 .....                         | 7   |
| 第一节公司基本情况 .....                  | 9   |
| 一、基本情况 .....                     | 9   |
| 二、股票挂牌情况 .....                   | 10  |
| 三、公司股东及股权结构情况 .....              | 12  |
| 四、公司股本形成及变化情况 .....              | 18  |
| 五、公司子公司、分公司基本情况 .....            | 28  |
| 六、公司最近两年重大资产重组情况 .....           | 28  |
| 七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况 .....       | 28  |
| 八、报告期主要会计数据及财务指标简表 .....         | 31  |
| 九、本次挂牌相关机构的基本情况 .....            | 33  |
| 第二节公司业务 .....                    | 37  |
| 一、主营业务、主要产品或服务及其用途 .....         | 37  |
| 二、组织结构及业务流程 .....                | 41  |
| 三、与业务相关的关键资源要素 .....             | 50  |
| 四、业务经营情况 .....                   | 71  |
| 五、公司商业模式 .....                   | 77  |
| 六、公司所处行业情况 .....                 | 78  |
| 第三节公司治理 .....                    | 98  |
| 一、三会建立健全及运行情况 .....              | 98  |
| 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估 .....     | 99  |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况 ..... | 102 |
| 四、独立运营情况 .....                   | 103 |
| 五、同业竞争情况 .....                   | 105 |

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| 六、报告期内资金占用和对外担保情况.....           | 109        |
| 七、董事、监事、高级管理人员相关情况.....          | 110        |
| 八、报告期董事、监事、高级管理人员变动情况及其原因.....   | 112        |
| <b>第四节 公司财务 .....</b>            | <b>114</b> |
| 一、最近二年一期财务报表和审计意见.....           | 114        |
| 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响..... | 131        |
| 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....   | 165        |
| 四、关联交易.....                      | 237        |
| 五、重要事项.....                      | 246        |
| 六、资产评估情况.....                    | 246        |
| 七、股利分配.....                      | 247        |
| 八、控股子公司（纳入合并报表）的情况.....          | 248        |
| 九、风险因素和应对措施.....                 | 249        |
| <b>第五节有关声明 .....</b>             | <b>253</b> |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....    | 253        |
| 二、主办券商声明.....                    | 254        |
| 三、律师事务所声明.....                   | 256        |
| 四、会计师事务所声明.....                  | 257        |
| 五、资产评估机构声明.....                  | 258        |
| <b>第六节附件 .....</b>               | <b>259</b> |
| 一、主办券商推荐报告.....                  | 259        |
| 二、财务报表及审计报告.....                 | 259        |
| 三、法律意见书.....                     | 259        |
| 四、公司章程.....                      | 259        |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....       | 259        |
| 六、其他与公开转让有关的主要文件.....            | 259        |

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

| 普通释义             |   |                                                                                                                                           |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、龙成消防 | 指 | 山东龙成消防科技股份有限公司                                                                                                                            |
| 龙成有限             | 指 | 山东龙成消防器材有限公司，系山东龙成消防科技股份有限公司前身                                                                                                            |
| 海龙咨询             | 指 | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）                                                                                                                       |
| 龙成畜产品            | 指 | 山东龙成畜产品有限公司                                                                                                                               |
| 莱韵经贸             | 指 | 山东莱韵经贸有限公司                                                                                                                                |
| 《审计报告》           | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）以 2017 年 4 月 30 日为审计基准日对山东龙成消防科技股份有限公司的财务报表进行审计后出具的（2017）京会兴审字第 09010087 号标准无保留意见《审计报告》                                 |
| 《评估报告》           | 指 | 2016 年 8 月 18 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日对山东龙成消防器材有限公司的整体资产价值进行评估后出具的国融兴华评报字（2016）第 070022 号《山东龙成消防器材有限公司拟变更设立股份有限公司项目评估报告》 |
| 《法律意见书》          | 指 | 北京市中银律师事务所出具的《山东龙成消防科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》                                                                                   |
| 本次挂牌             | 指 | 山东龙成消防科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让                                                                                                      |
| 主办券商             | 指 | 指开源证券股份有限公司，系山东龙成消防科技股份有限公司本次挂牌的主办券商                                                                                                      |
| 兴华、会计师事务所        | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                        |
| 中银、律师事务所         | 指 | 北京市中银律师事务所                                                                                                                                |
| 国融兴华、资产评估有限公司    | 指 | 北京国融兴华资产评估有限责任公司                                                                                                                          |
| 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》（2013 年修订）                                                                                                                    |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）                                                                                                                    |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                                                                                                                    |
| 《公司章程》           | 指 | 山东龙成消防科技股份有限公司 2016 年创立大会暨第一次股东大会审议通过，并在公司登记机关备案后生效的                                                                                      |

|               |   |                                                                              |
|---------------|---|------------------------------------------------------------------------------|
|               |   | 《山东龙成消防科技股份有限公司章程》                                                           |
| 股东大会          | 指 | 山东龙成消防科技股份有限公司股东大会                                                           |
| 董事会           | 指 | 山东龙成消防科技股份有限公司董事会                                                            |
| 监事会           | 指 | 山东龙成消防科技股份有限公司监事会                                                            |
| 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》                                               |
| 全国股份转让系统      | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                 |
| 全国股份转让系统公司    | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                           |
| 最近两年一期、报告期    | 指 | 2017 年 1 月-4 月、2016 年度、2015 年度                                               |
| <b>专业术语释义</b> |   |                                                                              |
| 干粉灭火剂         | 指 | 指 ABC 干粉灭火剂，依据 GB4066.2-2004 国家标准生产，能扑灭 A 类、B 类、C 类火灾的干粉灭火剂。                 |
| 干粉灭火器         | 指 | 指充装 ABC 干粉的手提式或推车式灭火器，依据 GB4351.1-2005、GB8109-2005 国家标准生产，能扑灭 A 类、B 类、C 类火灾。 |
| 3C 认证         | 指 | 中国国家强制性安全产品认证标准。                                                             |
| 干粉抽湿工艺        | 指 | 通过加热风机抽湿，使干粉含水率达标。                                                           |
| 干粉各项指标化验方法    | 指 | 指对干粉成品各项指标的化验方法。                                                             |

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节公司基本情况

### 一、基本情况

公司中文名称：山东龙成消防科技股份有限公司

公司英文名称：ShanDong LongCheng Fire Science and Technology Co.,Ltd.

法定代表人：崔庆海

有限公司设立日期：2012 年 8 月 9 日

整体变更为股份公司日期：2016 年 8 月 26 日

注册资本：2,000.00 万元人民币

住所：山东新泰龙廷镇

办公地址：山东新泰龙廷镇

董事会秘书（信息披露负责人）：时贞燕

所属行业：根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C35 专用设备制造业”；根据 2011 年《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于大类“C35 专用设备制造业”中的子类“C3595 社会公共安全设备及器材制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司属于大类“12 工业”的子类“1210 资本品”的子类“121015 机械制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C35 专用设备制造业”的子类“C3595 社会公共安全设备及器材制造”。

经营范围：消防产品研发、生产、销售；干粉灭火设备、消防给水设备、灭火器、灭火剂、消防水带、消防水龙带、消防箱、喷管自吸泵的生产、销售；货物进出口业务；消防工程设计施工、消防设施安装、维护与管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：ABC 灭火器、灭火剂及消防水带的生产和销售。

统一社会信用代码：913709821695959860

电话：0538-7152119

传真：0538-7152119

邮政编码：271203

电子邮箱：（国内）sdlcxfkj@126.com

（国外）longchengfire@hotmail.com

互联网网址：（国内）Http://www.lcxfaq.com

（国外）Http://longchengfc.en.alibaba.com

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

|          |              |
|----------|--------------|
| 股票代码     | 【】           |
| 股票简称     | 【】           |
| 股票种类     | 人民币普通股       |
| 每股面值     | 人民币 1.00 元   |
| 股票总量     | 20,000,000 股 |
| 挂牌日期     | 【】           |
| 挂牌后的转让方式 | 协议转让         |

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、股票限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人

员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》对发起人、董事、监事及高级管理人员等所持股份限售安排作出与上述法律法规一致的规定。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

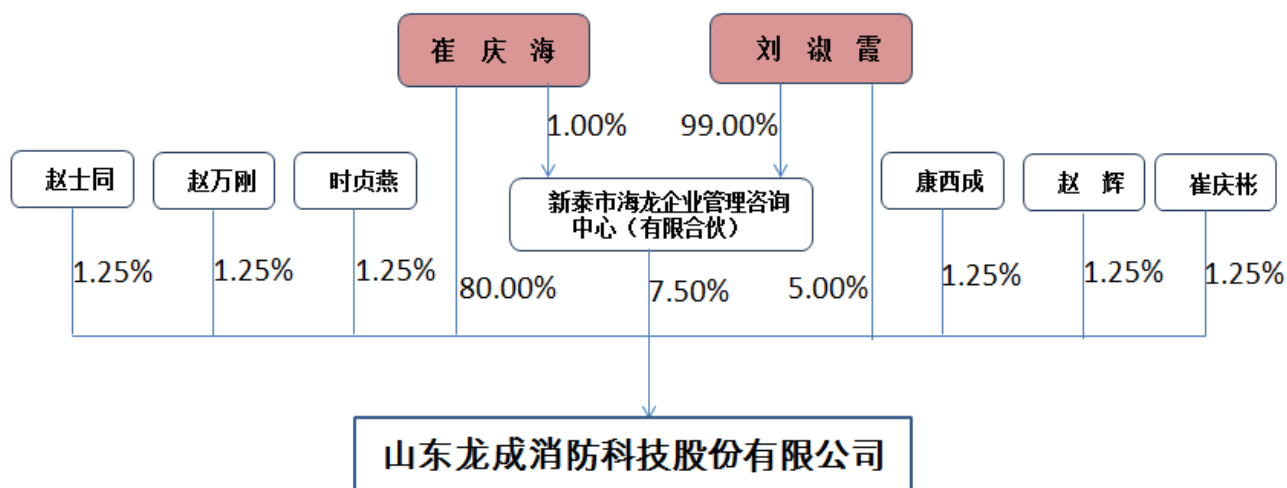
股份公司成立于 2016 年 8 月 26 日，截至本公开转让说明书签署之日，公司股东具体限售情况如下：

| 序号 | 股东名称/姓名                 | 股东性质  | 持股数量<br>(股) | 持股比例(%) | 有限售条件的股份数(股) | 可转让股份数(股) |
|----|-------------------------|-------|-------------|---------|--------------|-----------|
| 1  | 崔庆海                     | 自然人股东 | 16,000,000  | 80.00   | 12,000,000   | 4,000,000 |
| 2  | 新泰市海龙企业管理咨询中心<br>(有限合伙) | 合伙企业  | 1,500,000   | 7.50    | 1,000,000    | 500,000   |
| 3  | 刘淑霞                     | 自然人股东 | 1,000,000   | 5.00    | 750,000      | 250,000   |
| 4  | 崔庆彬                     | 自然人股东 | 250,000     | 1.25    | 187,500      | 62,500    |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 股东性质  | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 有限售条件的股<br>份数 (股) | 可转让股<br>份数 (股) |
|----|---------|-------|-------------|-------------|-------------------|----------------|
| 5  | 赵万刚     | 自然人股东 | 250,000     | 1.25        | 187,500           | 62,500         |
| 6  | 时贞燕     | 自然人股东 | 250,000     | 1.25        | 187,500           | 62,500         |
| 7  | 赵辉      | 自然人股东 | 250,000     | 1.25        | 187,500           | 62,500         |
| 8  | 赵士同     | 自然人股东 | 250,000     | 1.25        | 187,500           | 62,500         |
| 9  | 康西成     | 自然人股东 | 250,000     | 1.25        | 187,500           | 62,500         |
| 合计 |         |       | 20,000,000  | 100.00      | 14,875,000        | 5,125,000      |

### 三、公司股东及股权结构情况

#### (一) 公司股权结构图



注: 崔庆海 指公司实际控制人

#### (二) 控股股东的认定及基本情况

##### 1、控股股东的认定

崔庆海作为公司股东所持股份占公司股本总额的 80.00%，为公司的控股股东。

##### 2、控股股东的基本情况

崔庆海，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1991 年 3 月至 1993 年 6 月任新泰市龙廷供销社职工；1993 年 6 月至 2000 年 8

月任新泰市龙廷农副产品购销公司销售经理；2000年8月至今任山东龙成畜产品有限公司监事；2008年8月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂厂长；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司执行董事、总经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事长、总经理；同时，2009年9月至今任山东莱韵经贸有限公司执行董事；自2016年3月任新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。

### （三）实际控制人的认定及基本情况

#### 1、实际控制人的认定

崔庆海和刘淑霞系夫妻关系。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东崔庆海直接持有公司16,000,000股股份，占公司总股本的80.00%；同时，崔庆海通过控制机构股东新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）控制公司1,500,000股股份，即7.50%的股权；崔庆海合计控制公司87.50%的股权。刘淑霞直接持有公司股份1,000,000股，占公司股份总数的5.00%。因此，二人合计控制公司的股份数为18,500,000股，占公司股份总数的92.50%。二人能够通过所持股份享有的表决权，对公司的股东大会决议产生重大影响，进而对公司的经营和发展施加影响。同时，崔庆海担任公司董事长兼总经理，刘淑霞担任公司董事，二人能够对公司的运营和治理产生重大影响。因此，根据《公司法》第二百一十七条第（三）款的规定，崔庆海和刘淑霞为公司的实际控制人。

#### 2、实际控制人的基本情况

崔庆海基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（二）控股股东的认定及基本情况”。

刘淑霞，女，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988年9月至1995年6月任新泰市龙廷镇卫生院出纳员；1995年7月至2012年6月任山东龙成畜产品有限公司出纳员；2012年6月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司主管；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事。

#### （四）控股股东、实际控制人最近两年内变动情况

##### 1、控股股东变更情况

自 2012 年 8 月有限责任公司成立起至今，崔庆海均持有公司 80.0%以上的股份，为公司控股股东，因此，公司控股股东在最近两年内未发生变动。

##### 2、实际控制人变更情况

自 2012 年 8 月龙成有限设立起，崔庆海为公司的控股股东，担任公司执行董事兼总经理，刘淑霞担任监事。二人系夫妻关系，合计持有或控制龙成有限 92.00%以上的股权，二人共同负责公司经营管理，表决时未出现意见不一致的现象，能够实现对公司的控制，达到实际支配公司的效果，该二人为龙成有限的实际控制人。在 2016 年 8 月龙成有限整体变更为股份公司后，崔庆海担任公司董事长兼总经理，刘淑霞担任公司董事，且二人签署了《一致行动人协议》，约定：共同作为公司的股东一致行动人；确保在涉及公司重大经营决策事项时保持意见一致；共同提名公司董事和股东监事候选人；在董事会、股东会表决时采取一致行动等。因此，其二人能够对公司董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重要影响，为公司的实际控制人。综上，最近两年内公司实际控制人未发生变动，为崔庆海和刘淑霞。

#### （五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

##### 1、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股数量、持股比例

| 序号 | 股东名称/姓名             | 股东性质  | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|----|---------------------|-------|------------|---------|
| 1  | 崔庆海                 | 自然人股东 | 16,000,000 | 80.00   |
| 2  | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙） | 合伙企业  | 1,500,000  | 7.50    |
| 3  | 刘淑霞                 | 自然人股东 | 1,000,000  | 5.00    |
| 4  | 崔庆彬                 | 自然人股东 | 250,000    | 1.25    |
| 5  | 赵万刚                 | 自然人股东 | 250,000    | 1.25    |

|    |     |       |            |        |
|----|-----|-------|------------|--------|
| 6  | 时贞燕 | 自然人股东 | 250,000    | 1.25   |
| 7  | 赵辉  | 自然人股东 | 250,000    | 1.25   |
| 8  | 赵士同 | 自然人股东 | 250,000    | 1.25   |
| 9  | 康西成 | 自然人股东 | 250,000    | 1.25   |
| 合计 |     |       | 20,000,000 | 100.00 |

## 2、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东基本信息

### (1) 崔庆海

崔庆海基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（二）控股股东的认定及基本情况”。

### (2) 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）

海龙咨询系依法设立的员工持股平台，成立于 2016 年 3 月 31 日，目前持有新泰市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91370982MA3C8DFR97 的《营业执照》，其基本情况如下：

|          |                                                    |
|----------|----------------------------------------------------|
| 公司名称     | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）                                |
| 公司类型     | 有限合伙企业                                             |
| 住所       | 山东省泰安市新泰市龙廷镇苗东村                                    |
| 执行合伙人    | 崔庆海                                                |
| 统一社会信用代码 | 91370982MA3C8DFR97                                 |
| 注册资本     | 150.00 万元                                          |
| 实缴资本     | 150.00 万元                                          |
| 成立日期     | 2016 年 3 月 31 日                                    |
| 经营期限     | 2016 年 3 月 31 日至**年**月**日                          |
| 经营范围     | 企业管理咨询、企业管理、企业策划、会议服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |

海龙咨询的出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 认缴出资额（万元） | 认缴出资占注册资本比例（%） | 实缴出资额（万元） | 实缴出资额占注册资本比例（%） | 出资方式 | 合伙人类别 |
|----|-------|-----------|----------------|-----------|-----------------|------|-------|
| 1  | 崔庆海   | 1.50      | 1.00           | 1.50      | 1.00            | 货币   | 普通合伙人 |

|    |     |        |        |        |        |    |       |
|----|-----|--------|--------|--------|--------|----|-------|
| 2  | 刘淑霞 | 148.50 | 99.00  | 148.50 | 99.00  | 货币 | 有限合伙人 |
| 合计 |     | 150.00 | 100.00 | 150.00 | 100.00 | -  | --    |

### (3) 刘淑霞

刘淑霞基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）实际控制人的认定及基本情况”。

### (4) 崔庆彬

崔庆彬，男，汉族，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1991年4月至1995年6月任龙廷镇供销社采购站采购员；1995年6月至2005年8月从事个体经营；2005年5月至2008年8月任龙廷镇下豹峪村村委主任；2008年9月至2009年3月从事个人兴趣工作；2009年4月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂销售主管；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司销售经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事、销售经理。

### (5) 赵万刚

赵万刚，男，汉族，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1989年1月至1993年3月任龙廷镇计生办临时工；1993年3月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂销售主管；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司销售经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事、销售经理。

### (6) 时贞燕

时贞燕，女，汉族，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于山东广播电视大学计算机专业，大专学历。1995年10月至1999年3月任新泰市西周镇计生办现金员；1999年4月至2002年10月从事个人兴趣工作；2002年11月至2010年4月任新泰市保安公司民警培训中心财务；2010年5月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂财务主管；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司财务副总经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事、董事会秘书、财务总监。

### （7）赵辉

赵辉，男，汉族，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1993年9月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂销售主管；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司销售经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司监事会主席、销售经理。

### （8）赵士同

赵士同，男，汉族，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年8月毕业于山东省乡镇企业职工函授中专，中专学历。1985年8月至1988年4月任新泰市福利消防器材厂冲压工；1988年4月至1989年6月任新泰市福利消防器材厂车间主任；1989年6月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂副厂长；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司副总经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事、副总经理。

### （9）康西成

康西成，男，汉族，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1987年6月至1991年9月任龙廷镇农具厂销售经理；1991年9月至1993年2月任新泰市建筑公司销售经理；1993年2月至2012年8月任新泰市福利消防器材厂销售主管；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司销售副总经理；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司董事、销售经理。

## （六）股东之间关联关系

公司股东崔庆海与公司股东刘淑霞为夫妻关系；并且崔庆海持有公司股东海龙咨询 1.00%的股权，刘淑霞持有公司股东海龙咨询 99.00%的股权；公司股东赵士同与公司股东赵辉为兄弟关系；除以上情况外，公司各股东之间不存在其它关联关系。

## （七）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无股东股份质押情况。

## （八）法人股东不属于私募基金管理人的情况

公司股东均为具有中国国籍的自然人或按照中国法律设立的合伙企业，在中国境内有住所，符合《公司法》七十九条规定的股份有限公司半数以上的发起人需在中国境内有住所的条件。公司股东不存在相关法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定的不适合担任公司股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

根据《私募投资基金监督管理暂行办法》第二条规定：“本办法所称私募投资基金（以下称‘私募基金’），是指在中华人民共和国境内，以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金。私募基金财产的投资包括买卖股票、股权、债券、期货、期权、基金份额及投资合同约定的其他投资标的。非公开募集资金，以进行投资活动为目的设立的公司或者合伙企业，资产由基金管理人或者普通合伙人管理的，其登记备案、资金募集和投资运作适用本办法。”

公司的9名股东中，8名为自然人股东；1名为合伙企业即海龙咨询。海龙咨询以自有资金对外进行投资，不存在以非公开方式向投资者募集资金的行为，未担任任何公开或非公开募集基金的基金管理人。海龙咨询不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所定义的私募基金管理人或私募投资基金，无须办理私募基金管理人或私募基金备案登记。

## 四、公司股本形成及变化情况

### （一）1989年10月，新泰市福利消防器材厂设立

1989年8月7日，新泰市福利消防器材厂向新泰市工商行政管理局递交了《企业法人申请登记注册书》。1989年10月21日新泰市工商行政管理局核准了新泰市福利消防器材厂的设立并核发了《营业执照》，新泰市福利消防器材厂

设立时具体信息如下：

|        |                                                            |
|--------|------------------------------------------------------------|
| 企业名称   | 新泰市福利消防器材厂 <sup>[1]</sup>                                  |
| 注册号    | 16959598-6                                                 |
| 公司设立日期 | 1989 年 10 月 21 日                                           |
| 法定代表人  | 刘方明                                                        |
| 地址     | 新泰市龙廷乡苗东村                                                  |
| 隶属单位   | 新泰市乡镇企业局                                                   |
| 资金数额   | 41.00 万元                                                   |
| 经济性质   | 集体                                                         |
| 经营方式   | 机械制造                                                       |
| 经营范围   | 各类灭火器配件、6 升 100 升泡沫灭火整机、4kg 贮压式干粉灭火器、泡沫药粉、2BPZcz-45 喷灌自吸泵。 |

<sup>[1]</sup>注：新泰市福利消防器材厂原为新泰市龙廷福利配件厂，新泰市龙廷福利配件厂自 1977 年开始生产消防器材配件，于 1986 年 2 月正式与济南消防器材厂联营生产消防器材，于 1988 年 7 月向新泰市工商行政管理局递交了《工商企业变更申请登记表》，申请载明：新泰市龙廷福利配件厂已具备独立生产的条件，为振兴新泰市经济发展和消防事业，新泰市龙廷福利配件厂准备生产消防器材。1988 年 8 月 1 日至 12 日，该申请先后获得了山东省新泰市龙廷乡工业总公司、新泰市经济委员会、新泰市工商行政管理局的批准。1988 年 8 月 11 日，山东泰安会计师事务所出具了《验资报告》，报告载明：经核验，截至 1988 年 8 月 11 日止，新泰市龙廷福利厂的注册资金为肆拾万零伍仟陆佰贰拾伍元。新泰市福利消防器材厂脱离济南消防器材厂之后，并未获得独立的营业执照，仅仅是隶属于龙廷乡工业总公司，具有《全国工业产品生产许可证》。于 1989 年 10 月 21 日，新泰市福利消防器材厂才获得《营业执照》，成为独立的企业。

## （二）2012 年 8 月，新泰市福利消防器材厂改制成有限责任公司、第一次增资

2008 年 7 月 3 日，新泰市福利消防器材厂提出了《企业改制实施方案》，通过召开座谈会征求企业中层干部及职工意见，确定：1、原则上将现有的集体资产（不包括土地使用权），依据评估机构的评估值，确定最低出让价，以公开

招标竞买的方式进行社会招标，整体转让企业资产、负债（不包括土地使用权），企业性质改为民营。2、委托泰安德源会计事务所，对企业资产进行实地清查，同时对企业前三年财务情况进行审计，明确经济责任及企业生产经营状况。3、泰安德源会计事务所对企业资产进行评估，评估基准日确定为 2008 年 6 月 30 日，按评估结果为资产处置提供价值参考依据。4、对截至 2008 年 6 月 30 日的所有在册职工、职工遗嘱人员，按照坚持公正、公平的原则，维护好职工的合法权益，确保职工安置公正平稳有序推进。企业改制后中标人员全员接收在岗职工，与职工续签劳动合同，依法接续各项保险。

2008 年 7 月 10 日，新泰市龙廷镇人民政府公布了《新泰市龙廷镇人民政府企业整体转让招标文件》（招标编号：20080170），决定于 2008 年 7 月 31 日上午九时举行新泰市福利消防器材厂整体资产转让招标，凡具有独立承担民事责任能力的自然人和法人或其他组织均可参加。根据该《招标文件》，招标底价 360 万元，低于此底价无效。投标人应提供不少于人民币 1000 万元的投标保证金。

根据公司实际控制人崔庆海说明以及党委扩大会议会议记录所记载，招标文件发布后，崔庆海曾缴纳 1000 万元投标保证金（单据目前已无法找到），但因无其他第二人投标，崔庆海于投标日期截止前，撤销投标。最终因无人投标，本次投标无效。崔庆海作为投标意向方，最终与龙廷镇人民政府通过协议转让方式签订了相关企业转让合同。

2008 年 8 月 2 日，新泰市龙廷镇人民政府（甲方）与崔庆海（乙方）签订《集体企业转让合同》，双方约定甲方将新泰市龙廷镇办企业新泰市福利消防器材厂整体转让，转让标的不含土地使用权。土地使用权由乙方与甲方签订租赁协议后继续使用。乙方全员接收该厂全部现有职工，与职工重新签订劳动合同，并为职工接续各项保险。乙方接受该厂转让净资产金额为 270 万，分别于 2008 年 8 月 2 日前缴纳 60 万、2009 年 8 月 2 日前缴纳 60 万、2010 年 8 月 2 日前缴纳 50 万、2011 年 8 月 2 日前缴纳 50 万、2012 年 8 月 2 日前缴纳 50 万。乙方接收的该厂债务 704.26 万元，由乙方负责偿还，债权归乙方所有并负责追回。

2008 年 8 月 2 日，新泰市龙廷镇人民政府（甲方）与崔庆海（乙方）签订《集体建设用地使用权租赁合同》，双方约定新泰市福利消防器材厂现有厂房设

施占用范围内的土地，租赁给乙方生产经营，租赁期为 50 年，自 2008 年 8 月 2 日至 2058 年 8 月 1 日止，租赁费每年 1 万 6 千。

2008 年 9 月 20 日，因龙廷镇人民政府将消防器材厂整体转让给崔庆海后，暂时无法变更企业所有权性质，故双方重新签署《补充协议书》，约定龙廷镇人民政府（甲方）同意崔庆海（乙方）在企业生产经营中继续使用集体企业性质等证照，但乙方应尽快将企业性质由镇办企业变更为个体私营或民营企业性质。自 2008 年 8 月 2 日起，乙方享有该企业所有权。

2008 年 9 月 25 日，新泰市龙廷镇人民政府出具《关于对新泰市福利消防器材厂企业改制申请及企业改制方案的批复》（龙政发[2008]60 号），同意消防器材厂上报的《关于新泰市消防器材厂企业改制申请》与《新泰市福利消防器材厂企业改制实施方案》。

2010 年 1 月 22 日，消防器材厂向龙廷镇人民政府提交《关于新泰市福利消防器材厂改制前遗留问题一次性处理的申请报告》，就 2009 年发现改制前遗留债权债务、部分老职工及职工家属退休后补贴问题、以及向镇政府申请预算资金作为质保金问题，各项合计 187,992.00 元，要求镇政府予以处理。

由于该企业在改制前，财务管理不规范，账目记录不全面，漏缴、少缴税款等原因，造成部分债务遗漏。2010 年 5 月 25 日，龙廷镇人民政府出具《关于新泰市福利消防器材厂遗漏债务的处理意见》，对部分遗漏债务、因产品质量或其他债务等预算资金共计 767,280.67 元予以确认，并分五年从崔庆海承担的 270.00 万元转让金中扣除，平均每年减 153,456.00 元。除此之外，对企业其他问题不承担任何责任。但该企业的担保问题，镇政府可予以协调解决。

新泰市福利消防器材因在 1996 年至 1997 年两次为镇属企业龙廷镇建筑公司在龙廷农村信用社的借款 80 余万元提供担保，龙廷镇建筑公司借款逾期，银监局不予出具企业改制证明，导致改制事实虽然发生，但无法办理工商登记手续。前述事实由龙廷镇人民政府与公司实际控制人崔庆海通过签署相关补充合同的形式予以确认如下：

2012 年 7 月 3 日，龙廷镇人民政府（甲方）与崔庆海（乙方）签订《补充

合同》，双方约定补充如下：1、双方于 2008 年 8 月 2 日签订的《集体企业转让合同》、《集体建设用地租赁合同》已经实际履行，继续有效。乙方名称确定为龙成消防后，原合同权利义务由龙成消防承担。2、消防器材厂 2008 年 8 月 2 日改制完毕，因涉及该厂在 1996 年至 1997 年两次为龙廷镇建筑公司在龙廷农村信用社的借款 80 余万元提供担保，龙廷镇建筑公司借款逾期，银监局不予出具企业改制证明，导致改制事实虽然发生，但无法办理工商登记手续。后为协助消防器材厂办理改制的工商登记手续，龙廷镇人民政府将关于提交工商登记材料的落款时期改为 2012 年。3、原《集体企业转让合同》确定转让净资产金额为 270 万元，截至 2012 年 5 月 30 日已支付 2,218,290.00 元，余款 481,710.00 元于 2012 年 8 月 2 日前付清。4、双方 2012 年签订《资产转让协议》、《资产负债交接清单》，因为 2008 年 8 月 2 日已经实际改制，所以 2008 年以后的债权债务均由乙方负担，与甲方无关。

为协助消防器材厂办理改制的工商登记手续，新泰市龙廷镇人民政府于 2012 年重新出具了关于提交工商登记的相关材料。具体材料以及程序如下：

2012 年 6 月 1 日，依据鲁工商个字【1998】74 号文《关于做好国有集体企业转制为私营企业登记管理的有关问题的通知》，集团企业转制为私营企业，申请人应经企业主管部门批准，消防器材厂召开职工代表大会，会议应到职工代表 11 人，实到 11 人，由工会主席赵士同主持。经全体职工代表表决，同意新泰市福利消防器材厂改制为山东龙成消防器材有限公司。同日，新泰市福利消防器材厂向新泰市龙廷镇人民政府递交了将新泰市福利消防器材厂整体改制成有限公司的申请。在该申请中，新泰市福利消防器材厂申请将注册资本变更为 500.00 万元；名称变更为“山东龙成消防器材有限公司”。2012 年 6 月 2 日，新泰市龙廷镇人民政府作出《关于对新泰市福利消防器材厂改制申请的批复》，同意将新泰市福利消防器材厂改制为山东龙成消防器材有限公司；并在 2012 年 6 月 25 日出具了《关于对新泰市福利消防器材厂净资产的确认及处置意见》（龙政发【2012】57 号），根据该意见本次改制的评估基准日为 2012 年 5 月 31 日，泰安金阳资产评估事务所出具了编号为“泰金阳评报字（2012）第 019 号”的《新泰市福利消防器材厂拟整体改制涉及的出资人全部权益价值资产评估报告书》。新泰市龙廷镇人民政府将评估后的净资产 344.92 万元由崔庆海一次性买断。参照

国有企业改制的优惠政策，一次性买断可以优惠 20%，崔庆海共支付给新泰市龙廷镇人民政府新泰市福利消防器材厂的净资产处置款 270.00 万元。同日，新泰市龙廷镇人民政府和崔庆海签署了《资产转让协议》。（注：上述处置款 270 万元的作价与 2008 年 8 月 2 日新泰市龙廷镇人民政府（甲方）与崔庆海（乙方）签订《集体企业转让合同》转让价款一致，转让价款已于 2012 年 9 月 22 日足额支付，双方不存在纠纷和潜在纠纷。）

2012 年 7 月 30 日，山东龙成消防器材有限公司召开股东会，会议决议：原新泰市福利消防器材厂全部债权债务由改制后的公司承担。选举股东崔庆海为山东龙成消防器材有限公司执行董事并担任公司法定代表人；选举刘淑霞为山东龙成消防器材有限公司监事。

2012 年 8 月 1 日，山东鼎泰会计师事务所出具了编号为“鲁鼎泰会验字【2012】第 426 号”《验资报告》，经审验，截至 2012 年 8 月 1 日止，公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 500.00 万元，各股东以货币出资 156.00 万元，以原新泰市福利消防器材厂的净资产出资 344.00 万元。

崔庆海以货币出资 56.00 万元，以净资产出资 344.00 万元；刘淑霞以货币出资 100.00 万元；各出资人出资均计入龙成有限的注册资本。本次增资的价格为 1.00 元/1 元出资额，价格确定依据为出资额的原价值。

针对本次改制，2016 年 6 月 20 日新泰市龙廷镇人民政府出具了《关于确认山东龙成消防器材有限公司改制合法合规的证明》，证明：山东龙成消防器材有限公司（改制前身为“新泰市福利消防器材厂”）于 2012 年 6 月由集体所有制改制为有限责任公司，在改制过程中该公司已经根据《中华人民共和国城镇集体所有制企业条例》等相关规定履行了内部决策程序并经过了龙廷镇政府的审批，符合当时法律、法规及规范性文件的规定，不存在因新泰市福利消防器材厂改制而产生纠纷或潜在争议的情形，也不存在损害职工和集体利益的情形，改制过程合法合规、真实有效。新泰市福利消防器材厂制定改制实施方案已经过龙廷镇政府审批，改制实施方案对职工安置、债权债务等事项均进行了妥善安排，不存在损害职工利益的情形，合法合规、真实有效。根据龙廷镇政府的资产确认及处置意见，新泰市福利消防器材厂的净资产由崔庆海出资购买，并已完成了全部的产权

转移手续，产权清晰、合法合规。

新泰市福利消防器材厂由集体企业改制为有限责任公司的过程中，依法进行了资产评估，在资产评估以及国有企业改制的优惠政策的基础上，集体产权所有者与自然人崔庆海确定了净资产处置款，自然人崔庆海支付了受让集体企业产权的对价，并依据《公司法》的规定，履行了有限责任公司设立的相关程序，不存在损害企业职工合法权益、侵占集体资产等情形。2016年6月20日，新泰市龙廷镇人民政府出具了《关于确认山东龙成消防器材有限公司改制合法合规的证明》，新泰市福利消防器材厂改制过程合法、有效，不存在损害集体资产的行为。

本次变更后，龙成有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 股东性质 | 出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|---------|------|---------|-----------|---------|------|
| 1  | 崔庆海     | 自然人  | 400.00  | 344.00    | 68.80   | 净资产  |
|    |         |      |         | 56.00     | 11.20   | 货币   |
| 2  | 刘淑霞     | 自然人  | 100.00  | 100.00    | 20.00   | 货币   |
| 合计 |         | -    | 500.00  | 500.00    | 100.00  | -    |

2012年8月9日，新泰市工商行政管理局核准了上述变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

### （三）2015年4月，有限公司第二次增资

2015年4月1日，经山东龙成消防器材有限公司股东会一致同意，公司注册资本由500.00万元增加至1,000.00万元；本次注册资本增加500.00万元由股东崔庆海以货币认缴500.00万元。截至2016年3月28日，崔庆海以货币出资的方式缴足实收资本至1,000.00万元。

本次增资崔庆海以货币出资500.00万元，该出资均计入龙成有限的注册资本。本次增资的价格为1.00元/1元注册资本，价格确定依据为出资额的原价值。

本次增资后，股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 股东性质 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|---------|------|-----------|-----------|---------|------|
|----|---------|------|-----------|-----------|---------|------|

|    |     |     |          |          |        |     |
|----|-----|-----|----------|----------|--------|-----|
| 1  | 崔庆海 | 自然人 | 900.00   | 344.00   | 34.40  | 净资产 |
|    |     |     |          | 556.00   | 55.60  | 货币  |
| 2  | 刘淑霞 | 自然人 | 100.00   | 100.00   | 10.00  | 货币  |
| 合计 |     | -   | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | -   |

2015年4月1日，新泰市工商行政管理局核准了山东龙成消防器材有限公司注册资本的变更，并核发了新的《营业执照》。

#### （四）2016年6月，有限公司第三次增资

2016年5月25日，有限公司召开股东会，会议决议将公司的注册资本由原来的1,000.00万元增加至2,000.00万元，新增注册资本共1,000.00万元由股东崔庆海认缴出资700.00万元，股东海龙咨询认缴出资150.00万元，股东赵士同、时贞燕、康西成、赵万刚、崔庆彬、赵辉分别认缴出资25.00万元；并相应修改公司章程。截至2016年6月4日，各股东以货币出资的方式缴足实收资本至2,000.00万元。

本次增资崔庆海以货币出资700.00万元；海龙咨询以货币出资150.00万元，赵士同、时贞燕、康西成、赵万刚、崔庆彬、赵辉分别以货币出资25.00万元，该出资均计入龙成有限的注册资本。本次增资的价格为1.00元/1元注册资本，价格确定依据为出资额的原价值。

本次增资后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名                 | 股东性质  | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资方式 |
|----|-------------------------|-------|---------------|-------------|---------------|------|
| 1  | 崔庆海                     | 自然人股东 | 1,600.00      | 80.00       | 344.00        | 净资产  |
|    |                         |       |               |             | 1,256.00      | 货币   |
| 2  | 新泰市海龙企业管理咨询中心<br>(有限合伙) | 合伙企业  | 150.00        | 7.50        | 150.00        | 货币   |
| 3  | 刘淑霞                     | 自然人股东 | 100.00        | 5.00        | 100.00        | 货币   |
| 4  | 崔庆彬                     | 自然人股东 | 25.00         | 1.25        | 25.00         | 货币   |
| 5  | 赵万刚                     | 自然人股东 | 25.00         | 1.25        | 25.00         | 货币   |
| 6  | 时贞燕                     | 自然人股东 | 25.00         | 1.25        | 25.00         | 货币   |
| 7  | 赵辉                      | 自然人股东 | 25.00         | 1.25        | 25.00         | 货币   |

| 序号 | 股东名称/姓名 | 股东性质  | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资方式 |
|----|---------|-------|---------------|-------------|---------------|------|
| 8  | 赵士同     | 自然人股东 | 25.00         | 1.25        | 25.00         | 货币   |
| 9  | 康西成     | 自然人股东 | 25.00         | 1.25        | 25.00         | 货币   |
| 合计 |         |       | 2,000.00      | 100.00      | 2,000.00      | -    |

2016年6月29日，新泰市工商行政管理局核准了山东龙成消防器材有限公司注册资本的变更，并核发了新的《营业执照》。

### （五）2016年8月，有限公司整体变更为股份有限公司

2016年8月19日，山东龙成消防器材有限公司召开股东会，各股东同意以2016年6月30日为整体变更为股份有限公司的基准日，将公司从有限责任公司整体变更为股份有限公司，现有股东作为股份有限公司的发起人，以经审计后的净资产折为股份有限公司的股份。

2016年8月16日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2016）京会兴审字第09010115号标准无保留意见《审计报告》，截至2016年6月30日，山东龙成消防器材有限公司经审计的账面净资产为20,288,228.20元。

2016年8月18日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了“国融兴华评报字（2016）第070022号”《山东龙成消防器材有限公司拟变更设立股份有限公司项目评估报告》，根据该评估报告，截至2016年6月30日，山东龙成消防器材有限公司净资产的评估值为2,064.18万元。

2016年8月19日，山东龙成消防器材有限公司股东崔庆海、海龙咨询、刘淑霞、赵士同、时贞燕、康西成、赵万刚、崔庆彬、赵辉签署了《发起人协议书》，约定：根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，截至2016年6月30日，有限公司经审计的净资产为人民币20,288,228.20元，各方同意以该经审计的净资产按1:0.985793的比例折为2,000.00万股，折股后超出股本总额的净资产计入股份公司的资本公积。

2016年8月20日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了【2016】京会兴验字第09010039号《验资报告》对股份公司出资情况进行了审验。

2016年8月24日，股份公司（筹）召开了创立大会，审议通过了《关于<山东龙成消防科技股份有限公司章程>的议案》、《关于<山东龙成消防科技股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于<山东龙成消防科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》、审议通过《关于<山东龙成消防科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》等议案；选举崔庆海、刘淑霞、赵士同、时贞燕、康西成、赵万刚、崔庆彬为公司第一届董事会董事；选举赵辉、李华为公司股东代表监事，与职工代表监事尹燕平共同组成股份公司第一届监事会。

2016年8月24日，龙成消防召开第一届董事会第一次会议，选举崔庆海为龙成消防董事长；聘任崔庆海为龙成消防总经理；聘任时贞燕为龙成消防董事会秘书；聘任赵士同为龙成消防副总经理；聘任时贞燕为龙成消防财务总监。

2016年8月24日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举赵辉为第一届监事会主席。

2016年8月26日，公司取得了泰安市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为913709821695959860的《营业执照》。

股份公司设立后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名             | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 出资方式  |
|----|---------------------|------------|---------|-------|
| 1  | 崔庆海                 | 16,000,000 | 80.00   | 净资产折股 |
| 2  | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙） | 1,500,000  | 75.00   | 净资产折股 |
| 3  | 刘淑霞                 | 1,000,000  | 5.00    | 净资产折股 |
| 4  | 崔庆彬                 | 250,000    | 1.25    | 净资产折股 |
| 5  | 赵万刚                 | 250,000    | 1.25    | 净资产折股 |
| 6  | 时贞燕                 | 250,000    | 1.25    | 净资产折股 |
| 7  | 赵辉                  | 250,000    | 1.25    | 净资产折股 |
| 8  | 赵士同                 | 250,000    | 1.25    | 净资产折股 |
| 9  | 康西成                 | 250,000    | 1.25    | 净资产折股 |
| 合计 |                     | 20,000,000 | 100.00  | -     |

综上，有限公司整体变更为股份公司时由具有证券从业资格的中介机构出具审计报告、资产评估报告及验资报告，公司整体变更是以变更基准日2016年6

月 30 日经审计的净资产额为依据，折合股本总额不高于公司净资产，整体变更履行了必要的内部程序，并办理了工商变更登记。公司整体变更设立股份公司符合《公司法》等相关法律法规关于整体变更设立的相关规定，股份公司设立形式和程序合法有效。

## 五、公司子公司、分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无子公司、分公司。

## 六、公司最近两年重大资产重组情况

公司最近两年无重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由七名董事组成，分别为崔庆海、刘淑霞、赵士同、时贞燕、康西成、赵万刚和崔庆彬，其中崔庆海为董事长，各董事的基本情况如下：

| 序号 | 姓名  | 任职情况 | 任职起始时间     | 任期  | 是否直接持有本公司股份 |
|----|-----|------|------------|-----|-------------|
| 1  | 崔庆海 | 董事长  | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |
| 2  | 刘淑霞 | 董事   | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |
| 3  | 赵士同 | 董事   | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |
| 4  | 时贞燕 | 董事   | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |
| 5  | 康西成 | 董事   | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |
| 6  | 赵万刚 | 董事   | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |
| 7  | 崔庆彬 | 董事   | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |

#### 1、崔庆海，董事长

崔庆海基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（二）控股股东的认定及基本情况”。

## 2、刘淑霞，董事

刘淑霞简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）实际控制人的认定及基本情况”。

## 3、赵士同，董事

赵士同简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 4、时贞燕，董事

时贞燕简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 5、康西成，董事

康西成简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 6、赵万刚，董事

赵万刚简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 7、崔庆彬，董事

崔庆彬简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## （二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由 3 名监事组成，其中尹燕平为职工代表监事；赵辉、李华为股东代表监事；赵辉担任监事会主席。监事的基本情况如下：

| 序号 | 姓名 | 任职情况  | 任职起始时间     | 任期  | 是否直接持有本公司股份 |
|----|----|-------|------------|-----|-------------|
| 1  | 赵辉 | 监事会主席 | 2016 年 8 月 | 3 年 | 是           |

| 序号 | 姓名  | 任职情况   | 任职起始时间     | 任期  | 是否直接持有本公司股份 |
|----|-----|--------|------------|-----|-------------|
| 2  | 李华  | 监事     | 2016 年 8 月 | 3 年 | 否           |
| 3  | 尹燕平 | 职工代表监事 | 2016 年 8 月 | 3 年 | 否           |

### 1、赵辉，监事会主席

赵辉简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

### 2、李华，监事

李华，男，1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 7 月毕业于山东交通学院旅游与酒店管理专业，大专学历。2009 年 8 月至 2011 年 7 月任济南蓝海大饭店餐厅主管；2011 年 8 月至 2012 年 4 月任新汶矿务局翟镇煤矿职工；2012 年 4 月至 2015 年 6 月任山东龙成消防器材有限公司人力资源部职员，2015 年 6 月至 2016 年 8 月任山东龙成消防器材有限公司技术主管；2016 年 8 月至今任山东龙成消防科技股份有限公司监事、技术主管。

### 3、尹燕平，职工代表监事

尹燕平，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1994 年 6 月至 1998 年 8 月任新泰市福利消防器材厂设备管理员，1998 年 8 月至 2008 年 8 月任新泰市福利消防器材厂质检员；2008 年 8 月至 2012 年 8 月任新泰市福利消防器材厂车间主任；2012 年 8 月至 2016 年 8 月任山东龙成消防器材有限公司车间主任；2016 年 8 月至今任山东龙成消防科技股份有限公司监事、车间主任。

## （三）高级管理人员

公司的高级管理人员分别为：总经理 1 名，由崔庆海担任；副总经理 1 名，由赵士同担任；财务总监 1 名，由时贞燕担任；董事会秘书 1 名，由时贞燕担任。基本情况如下：

| 序号 | 姓名 | 任职情况 | 是否直接持有本公司股份 |
|----|----|------|-------------|
|----|----|------|-------------|

| 序号 | 姓名  | 任职情况       | 是否直接持有本公司股份 |
|----|-----|------------|-------------|
| 1  | 崔庆海 | 总经理        | 是           |
| 2  | 赵士同 | 副总经理       | 是           |
| 3  | 时贞燕 | 财务总监、董事会秘书 | 是           |

### 1、崔庆海，总经理

崔庆海基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（二）控股股东的认定及基本情况”。

### 2、赵士同，副总经理

赵士同简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

### 3、时贞燕，财务总监、董事会秘书

时贞燕简历见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 八、报告期主要会计数据及财务指标简表

| 项目                     | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产总计（万元）               | 5,500.10        | 5,752.48         | 3,885.60         |
| 股东权益合计（万元）             | 2,251.23        | 2,157.33         | 784.64           |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）    | 2,251.23        | 2,157.33         | 784.64           |
| 每股净资产（元/股）             | 1.13            | 1.08             | 0.83             |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 1.13            | 1.08             | 0.83             |
| 资产负债率（%）               | 59.07           | 62.50            | 79.81            |
| 流动比率（倍）                | 1.29            | 1.32             | 1.01             |
| 速动比率（倍）                | 0.98            | 0.96             | 0.62             |
| 项目                     | 2017 年 1-4 月    | 2016 年度          | 2015 年度          |
| 营业收入（万元）               | 4,043.08        | 10,955.45        | 9,109.91         |
| 净利润（万元）                | 94.88           | 311.85           | 315.66           |
| 归属于申请挂牌公司股东的           | 94.88           | 311.85           | 315.66           |

|                               |                  |               |               |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 净利润（万元）                       |                  |               |               |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 94.60            | 313.35        | 315.36        |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 94.60            | 313.35        | 315.36        |
| 毛利率（%）                        | 20.20            | 22.17         | 23.08         |
| 净资产收益率（%）                     | 4.30             | 20.06         | 120.38        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 4.29             | 20.15         | 120.27        |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.0474           | 0.1996        | 0.5417        |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.0474           | 0.1996        | 0.5417        |
| 应收账款周转率（次）                    | 2.04             | 5.71          | 5.29          |
| 存货周转率（次）                      | 3.83             | 7.72          | 6.60          |
| <b>项目</b>                     | <b>2017年1-4月</b> | <b>2016年度</b> | <b>2015年度</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 823.77           | 360.61        | 583.87        |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.41             | 0.23          | 1.00          |

注：各指标计算公式如下：

1. 毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
2. 净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
3. 扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
4. 每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
5. 扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
6. 每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算；
7. 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净

额/当期加权平均股本”计算；

8.应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款)/2”计算。

9.存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货)/2”计算。

10.资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。

11.流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

12.速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。

13.当期加权平均股本  $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

14.加权平均净资产  $E_2=E_0+P_1 \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0+E_k \times M_k \div M_0$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；E<sub>0</sub>=归属于公司普通股股东的期初净资产；P<sub>1</sub>=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>i</sub>=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>k</sub>=其他事项引起的净资产增减变动；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

15.净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

## 九、本次挂牌相关机构的基本情况

### （一）主办券商

名称：开源证券股份有限公司

法定代表人：李刚

住所：陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层

联系电话：029-88365830

传真：029-88365835

项目小组负责人：高飞

项目小组成员：舒炳权、郑付芹、刘潇婷

## （二）律师事务所

名称：北京市中银律师事务所

单位负责人：李炬

住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO-A 座 31 层

联系电话：010-58698899

传真：010-58699666

经办律师：高巍、王宁、沈威卫

## （三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：陈胜华

住所：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：刘鹏云、丁自鸣

#### （四）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号 23 层 2507 室

联系电话：010-82253101

传真：010-82252131

经办注册评估师：张艳华、姜永成

#### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人：戴文桂

住所：北京市海淀区地锦路 5 号 1 幢 401

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

邮编：100033

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）主营业务

公司的经营范围为消防产品研发、生产、销售；干粉灭火设备、消防给水设备、灭火器、灭火剂、消防水带、消防水龙带、消防箱、喷管自吸泵的生产、销售；货物进出口业务；消防工程设计施工、消防设施安装、维护与管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司是经公安部消防局核准准入，专业从事研制、生产和销售消防器材的企业。公司的主营业务为 ABC 灭火器、灭火剂及消防水带的生产和销售。公司自成立以来一直专注于主营业务，业务始终稳定发展，未发生重大变化。公司具有良好的市场信誉，先后获得了山东省消防协会推荐品牌、山东省计量合格确认单位、新泰市消防工作先进单位、新泰市工会工作先进单位、中国中部安博会推荐品牌等称号。

2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度公司主营业务收入分别为 4,043.08 万元、10,940.01 万元和 9,050.23 万元，均占公司营业收入总额的 99%以上，公司主营业务突出。

#### （二）主要产品或服务及其用途

公司主要生产干粉灭火器、消防水带和 ABC 干粉灭火剂。企业设备先进，技术力量雄厚，检测设施完善，质量品牌过硬，营销网络健全，具有良好的市场信誉，产品远销越南，深受经销商和用户好评。公司具体的产品介绍如下：

| 序号 | 产品名称 | 应用范围 | 产品图片 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

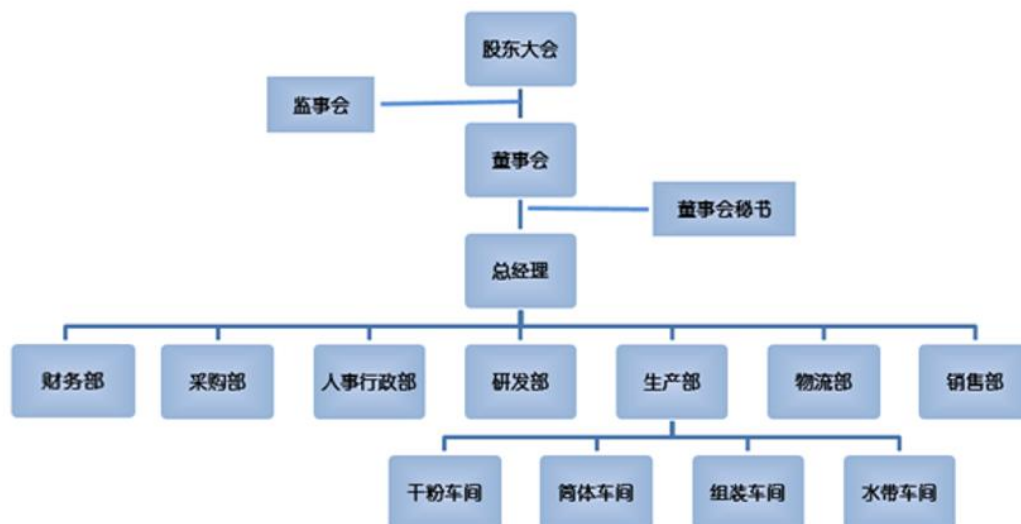
| 序号 | 产品名称                | 应用范围                                                                  | 产品图片                                                                                  |
|----|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | MFZ/ABC1 型手提式干粉灭火器  | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 2  | MFZ/ABC2 型手提式干粉灭火器  | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 3  | MFZ/ABC3 型手提式干粉灭火器  | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 4  | MFZ/ABC4 型手提式干粉灭火器  | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |   |
| 5  | MFZ/ABC5 型手提式干粉灭火器  | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |  |
| 6  | MFZ/ABC6 型手提式干粉灭火器  | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |  |
| 7  | MFZ/ABC8A 型手提式干粉灭火器 | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |  |
| 8  | MFZ/8 型手提式干粉灭火器     | 适用于扑灭可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。         |  |

| 序号 | 产品名称                 | 应用范围                                                                  | 产品图片                                                                                  |
|----|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 9  | MFTZ/ABC25 型推车式干粉灭火器 | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 10 | MFTZ/ABC35 型推车式干粉灭火器 | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 11 | MFTZ/ABC50 型推车式干粉灭火器 | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 12 | MT/2 型手提式二氧化碳灭火器     | 适用于扑灭可燃液体、气体和蒸汽，600v 以下带电物质的初起火灾，可广泛应用于贵重设备、图书馆、仪器表等场所。               |   |
| 13 | MT/3 型手提式二氧化碳灭火器     | 适用于扑灭可燃液体、气体和蒸汽，600v 以下带电物质的初起火灾，可广泛应用于贵重设备、图书馆、仪器表等场所。               |  |
| 14 | MT/5 型手提式二氧化碳灭火器     | 适用于扑灭可燃液体、气体和蒸汽，600v 以下带电物质的初起火灾，可广泛应用于贵重设备、图书馆、仪器表等场所。               |  |
| 15 | MPZ/6 型手提式水基灭火器      | 适用于扑灭固体材料、可燃液体、气体和蒸汽的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。           |  |
| 16 | MPZ/9 型手提式水基灭火器      | 适用于扑灭固体材料、可燃液体、气体和蒸汽的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。           |  |
| 17 | 有衬里消防水带              | 主要用于消防灭火、工矿企业、石化油库、农用建筑等进行输水、排灌等管道连接。                                 |  |

| 序号 | 产品名称      | 应用范围                                                                  | 产品图片                                                                                  |
|----|-----------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 18 | 悬挂式灭火装置   | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾，可广泛应用于工矿企业、机关、宾馆商场、石油化工、仓库、车辆船舶等场所。 |    |
| 19 | 消防水枪      | 主要用于消防灭火、工矿企业、石化油库、农用建筑等进行输水、排灌等管道连接。                                 |    |
| 20 | 消火栓       | 主要用于消防灭火、工矿企业、石化油库、农用建筑等进行输水、排灌等管道连接。                                 |    |
| 21 | 消防接口      | 主要用于消防灭火、工矿企业、石化油库、农用建筑等进行输水、排灌等管道连接。                                 |    |
| 22 | 简易式灭火器    | 适用于扑灭固体材料、可燃液体、气体、蒸汽和厨房油类的初起火灾                                        |  |
| 23 | ABC 干粉灭火剂 | 适用于扑灭普通的固体材料、可燃液体、气体和蒸汽、带电物质的初起火灾                                     |  |

## 二、组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构图及部门职能



部门的主要职能如下：

| 序号 | 部门名称  | 部门职能                                                                                                |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 财务部   | 财务数据资料的整理编制；资金管理；税务筹划；财务数据分析；建立和维护融资通道；存货盘点清查。                                                      |
| 2  | 采购部   | 负责公司对外采购，对原材料、低耗品及水电能源，进行采购并对采购产品进行质量把控，为公司正常生产提供保障、降低采购成本。                                         |
| 3  | 人事行政部 | 人员招聘、培训、考核；员工档案的建立和管理；薪资制定及发放；公司办公设施的管理及维护；公司办公用品的采购。                                               |
| 4  | 研发部   | 了解市场趋势及产品需求，负责新产品的策划、设备引进等计划，指定产品技术标准和专利申报管理工作；负责生产工艺流程、执行情况的监督和检查，指导和解决生产过程中的技术问题和产品质量问题。          |
| 5  | 生产部   | 组织建立和完善生产指挥系统，依照公司年度经营目标制定生产计划并组织实施，检查生产工作，确保生产任务完成、根据生产计划，掌握生产进度，定期组织人员对设备进行维护养，确保公司安全生产、负责公司现场管理。 |
| 6  | 物流部   | 规划和改进企业物流系统；制定和完善物流业务管理规程；为实现企业物流经营目标制订相应的策略和措施；与其它部门的联系、交流与沟通，调节物流活动；评价物流工作计划和任务执行情况。              |
| 7  | 销售部   | 公司营销战略制定与营销运营管理工作；根据销售计划完成产品销售工作目标，拓展市场和开拓销售渠道；进行客户分析，了解客户需求。                                       |

## （二）公司主要业务流程

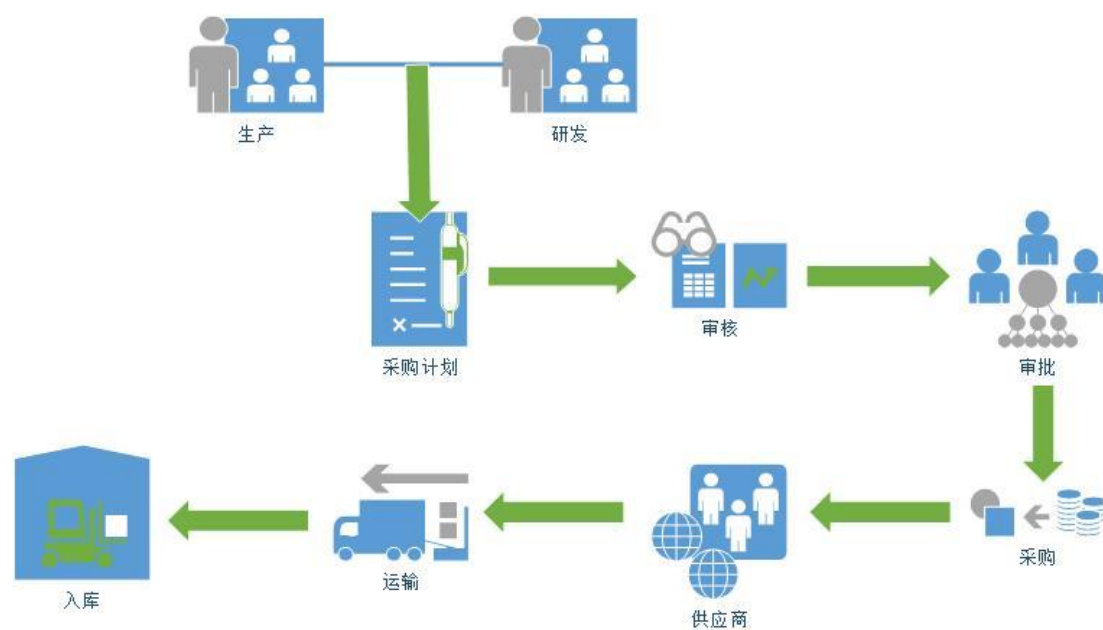
| 序号 | 名称      | 内容                                                                                                                                             |
|----|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 采购和付款流程 | 公司主要根据生产消防器材产品所需的原材料制定采购单，采购的产品主要包括磷酸二氢铵、硫酸铵、胶管和压力表等。<br>公司付款流程主要由财务部根据合同、发票填写付款单交由财务总监审核，经董事长审批后公司支付采购款项。                                     |
| 2  | 研发和生产流程 | 公司建立了较为完善的研发流程，具体包括立项、方案设计论证、测试、试制样机、模拟实验、定性和鉴定等阶段。<br>公司贯彻自主经营的方针，公司的生产流程主要包括药剂配制、整机组装、产品测试等核心工艺流程。                                           |
| 3  | 销售和收款流程 | 公司的营销模式采取直营和代理相结合的销售模式，兼顾各行业发展现状的需求。针对国内市场采取代理为主、直营为辅的销售模式；针对境外市场，采取代理销售模式。<br>公司收款流程主要由公司财务部定期与客户核对往来款，并针对销售款项到期的客户向公司销售部下发款项催收单，由销售部与客户联系收款。 |

### 1、采购和付款流程

#### （1）采购流程

公司坚持以销定产、兼顾短期需求作为基本采购原则并建立了完善的《采购管理制度》、《物资采购管理办法》、《采购部绩效考核办法》等，每年根据市场预测和研发预算编制采购计划。公司采购的原料主要包括磷酸二氢铵、硫酸铵、胶管、压力表等。公司根据原材料的重要程度的不同进行严格分类，建立了良好的内控管理制度。公司采购流程如下：

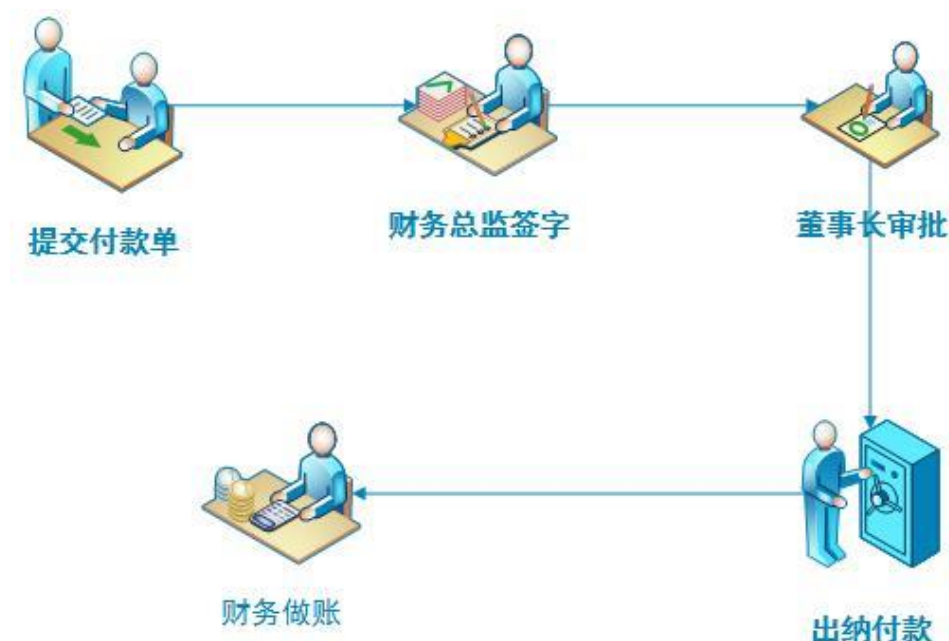
## 公司采购流程图



### （2）付款流程

公司财务部根据合同、发票填写付款单交由财务总监审核，然后由董事长审批付款单后，由公司出纳支付采购款项，公司出纳根据付款单登记现金或银行日记账，财务部门做账。公司具体的付款流程如下：

## 公司付款流程图

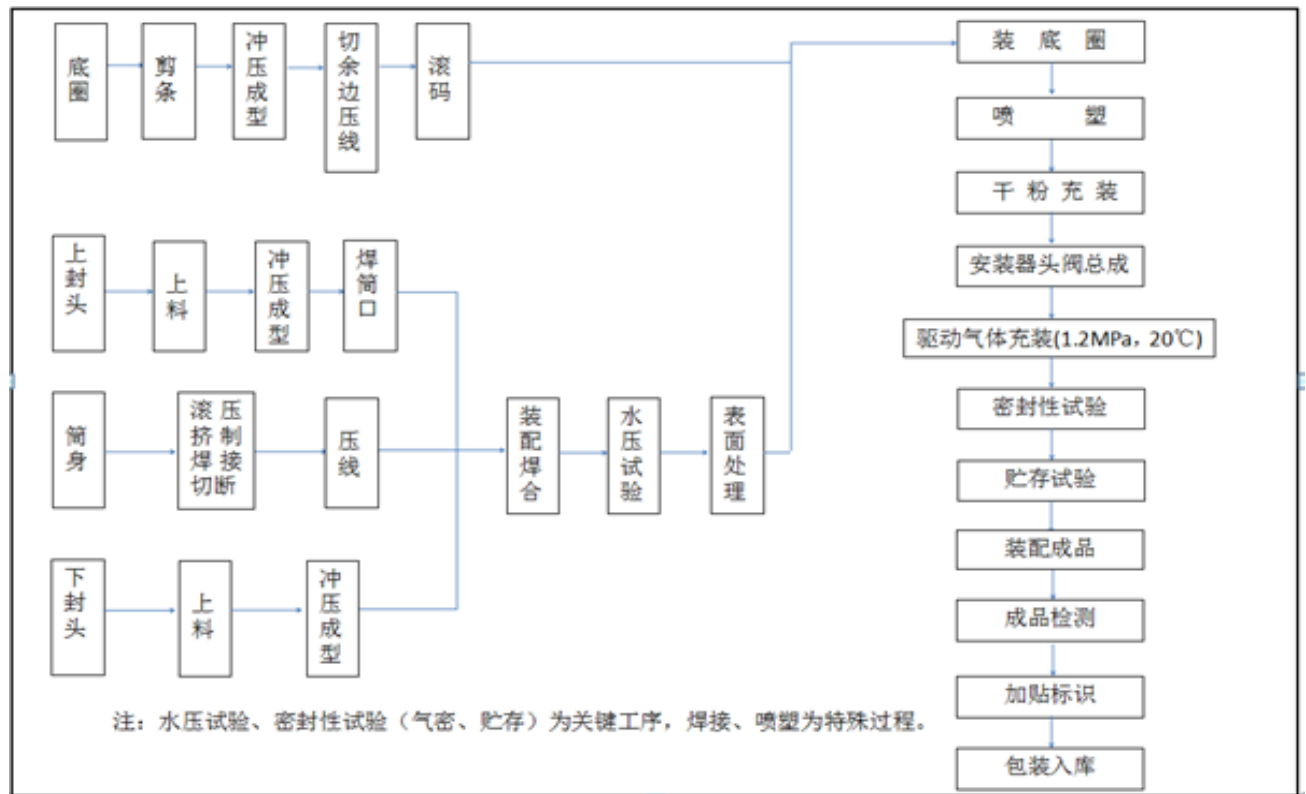


## 2、生产流程

公司生产流程如下：

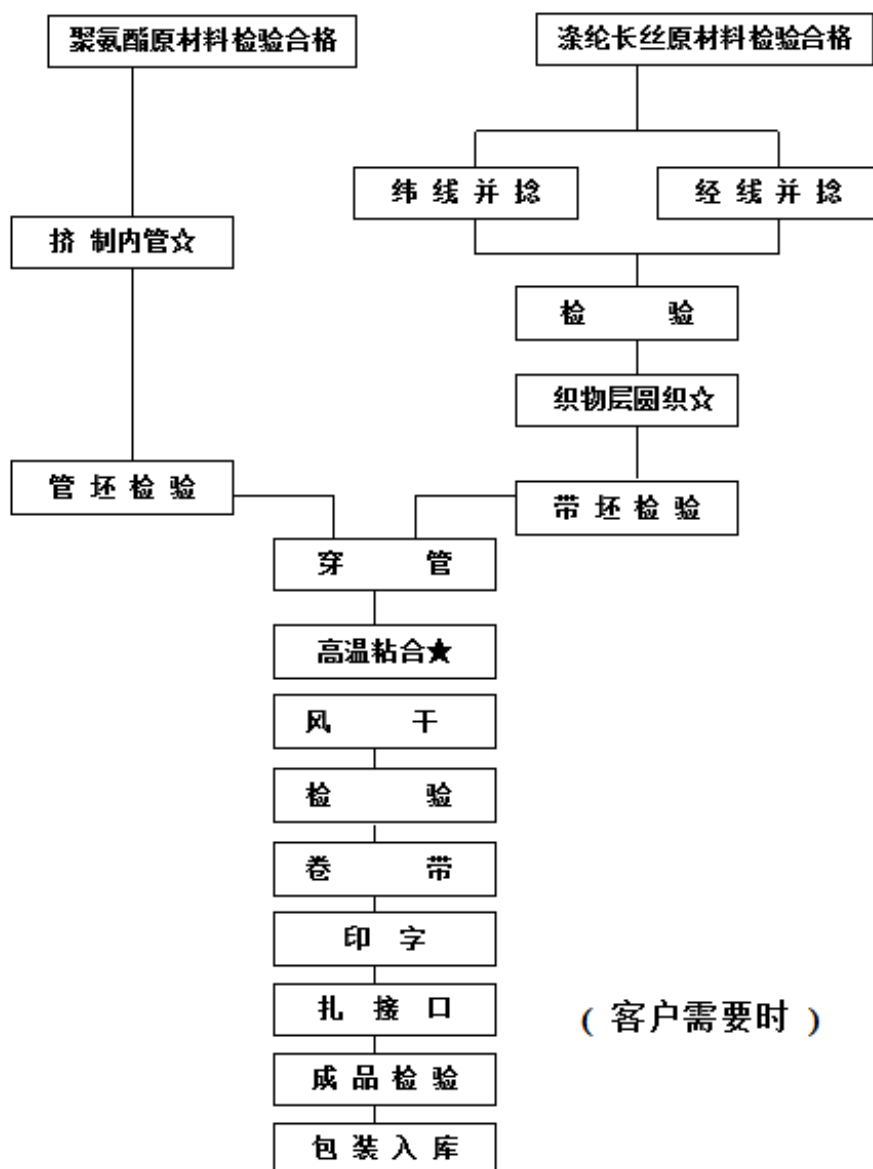
### (1) ABC 灭火器生产流程

ABC 灭火器生产主要包括：1、灭火器底圈生产，即原材料进厂后，按照尺寸下料剪条，然后冲压成型，切除余边并压线，最后用滚码机滚码后备用；2、上封头生产，即原材料进厂后，按照尺寸下料剪条，然后冲压成型，焊接上筒口后备用；3、筒身生产，即钢板经自动制管线，滚压挤制成筒状，然后自动焊接，根据型号切断筒身，压线备用；4、下封头生产，即原材料进厂后，按照尺寸下料剪条，然后冲压成型备用；5、焊接，即将上封头、筒身、下封头装配焊接；6、焊接后的处理，即把焊接好的半成品筒体进行水压试验，试验合格后进行除锈等表面处理，表面处理完后装配底圈，然后进行喷塑、充装干粉、安装器头阀总成，充装驱动气体，把充装驱动气体的半成品进行储存保压，最后装配成品；7、检验入库。具体流程图如下：



## （2）水带生产流程

水带生产过程主要为：原材料涤纶长丝进厂后，根据型号要求进行经纬并捻，然后由圆织机制造成带坯，印刷标识后备用；原材料聚氨酯进厂后，根据型号要求挤制内管；最后将内管经穿管机穿到带坯中进行高温粘合、风干、卷带，完成后检验入库。具体流程图如下：

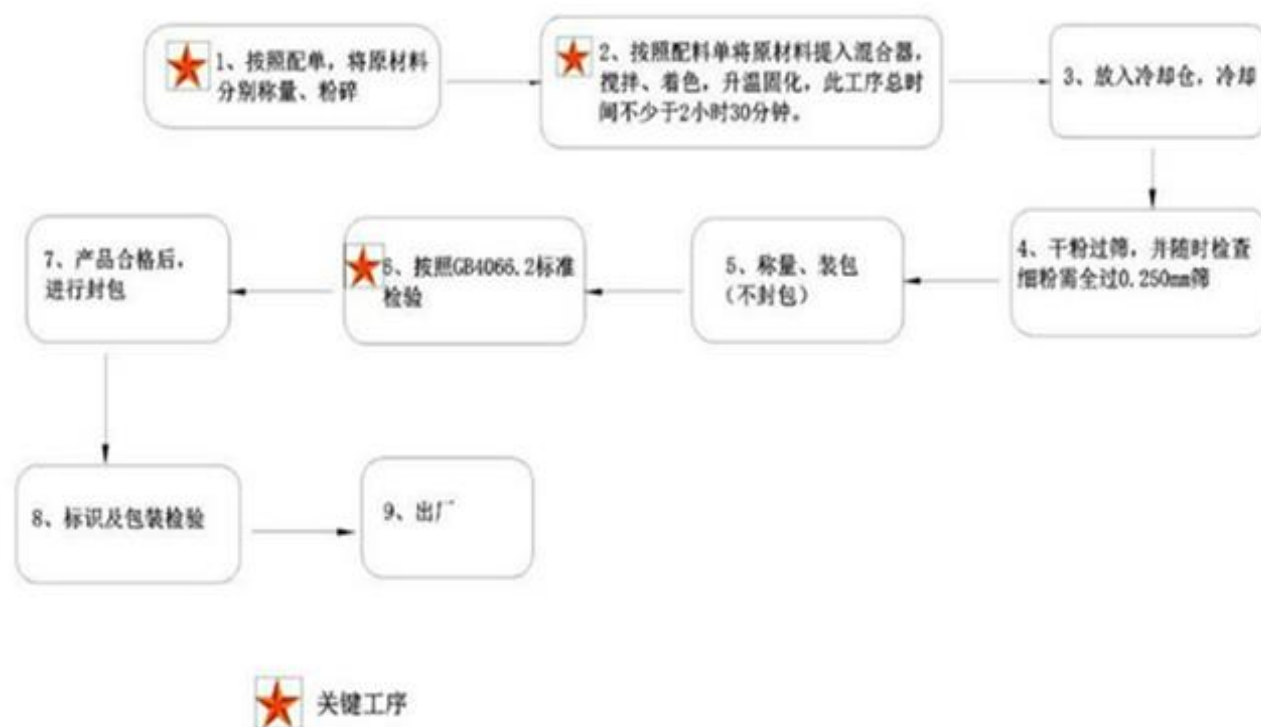


注： 关键工序： ☆

特殊工序： ★

### （3）灭火剂工艺流程

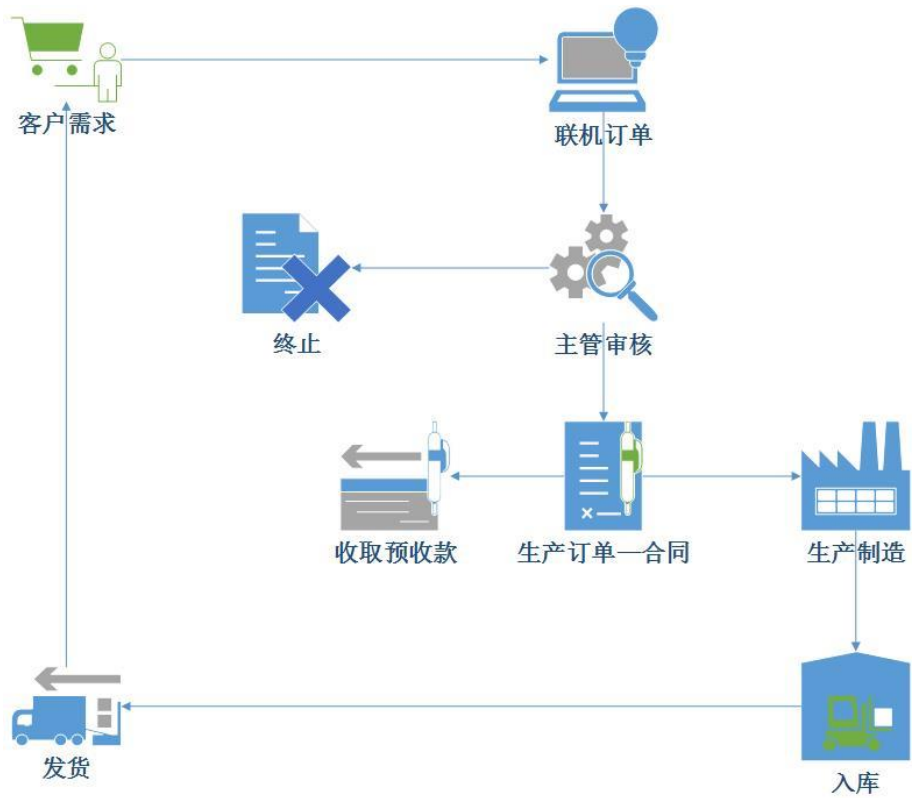
灭火剂生产过程主要为：按照配料单，把各种原材料分别进行称重、粉碎，加入到混合容器中升温，然后加入各种辅料搅拌着色、升温固化，然后放入冷却仓内冷却，最后进行封包检验入库。具体流程图如下：



### 3、销售和收款流程

公司的营销模式采取直营和代理相结合的销售模式，兼顾各行业发展现状的需求。针对国内市场采取代理为主、直营为辅的销售模式；针对境外市场，采取代理销售模式。具体的销售和收款流程如下：

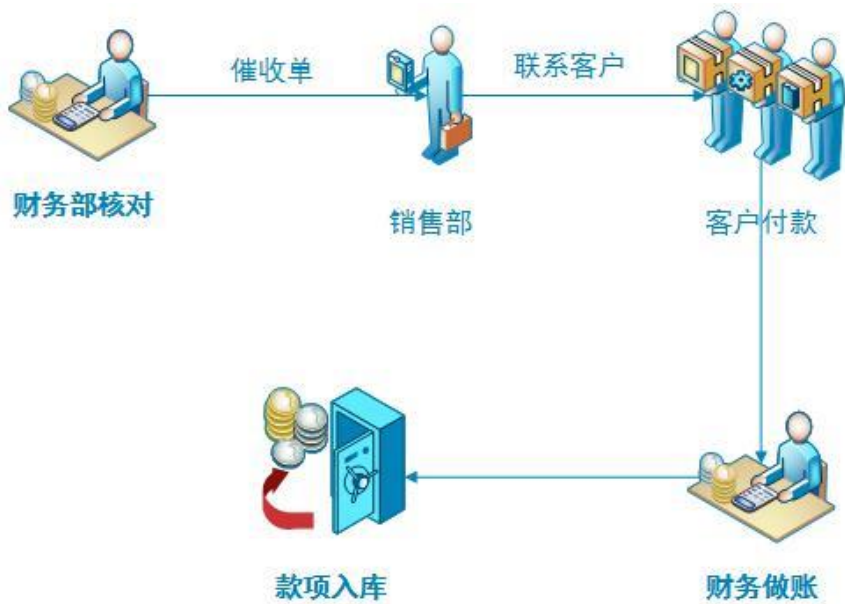
(1) 销售流程



(2) 收款流程

公司财务部定期与客户核对往来款，并针对销售款项到期的客户向公司销售部下发款项催收单，由销售部去与客户联系收款，具体的流程如下：

公司收款流程图



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）公司产品或服务所需要的关键资源和能力

近年来，公司以干粉灭火器为核心，同时积极推进产业链延伸，发展消防栓、消防箱、消防水带等业务，形成了较强的综合竞争实力和抗风险能力。公司具有的关键资源和能力主要体现在以下几方面：

##### 1、技术优势

灭火器行业产品从研发成功到形成销售规模周期相对较长，新技术的开发难度大，新产品进入市场的门槛较高，短期内出现替代灭火器产品的可能性较小。公司专注于干粉灭火器的生产，具备较强的干粉生产、灭火器筒体生产、灌装、组装等一系列配套的制作生产能力。

##### 2、品牌优势

公司品牌作为一种无形资产，是企业的软实力。公司高度重视品牌效应，以优质的产品品质，树立了良好的企业品牌。公司自主品牌“薪薪”在区域内具有较强的知名度，“薪薪”牌产品被授予山东省消防协会推荐品牌。“薪薪”商标 2017 年 1 月 20 日被山东省工商行政管理局评为“山东省著名商标”。

##### 3、资质优势

灭火器是公共安全类产品，直接关系到人身安全和财产安全。根据《消防法》有关规定，生产、销售的消防产品必须符合国家标准。灭火剂、灭火器等消防产品，是需要实行强制性产品认证的消防产品。新进入消防行业的企业，需要通过严格的产品认证程序，因此，灭火器行业具有一定的资质条件。公司生产的各种类型灭火器均通过国家 3C 认证，符合国家标准。

##### 4、管理能力

公司经历十几年的发展，已经建立起来较为完善的管理机制，形成了较为科学的经营管理决策体系。公司核心技术及管理团队的成员相对稳定，核心团队成

员均具有灭火器行业较长的从业经历，积累了丰富的行业经验。目前，公司管理层管理能力及管理效率能适应当前业务规模水平。

## （二）主要无形资产情况

### 1、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司共获得十一项专利，相关信息如下：

| 序号 | 专利号                  | 专利权人           | 专利名称             | 专利类型 | 专利有效期                     | 法律状态 |
|----|----------------------|----------------|------------------|------|---------------------------|------|
| 1  | ZL20162068717<br>2.5 | 山东龙成消防器材有限公司   | 一种防碰撞自吸式手提式干粉灭火器 | 实用新型 | 2016.07.02-2026.07<br>.01 | 有效   |
| 2  | 201720049177.<br>X   | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种干粉灭火器自动灌装生产线   | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01<br>.16 | 有效   |
| 3  | 201720049256.0       | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种高压二氧化碳干粉灭火器    | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01<br>.16 | 有效   |
| 4  | 201720049229.3       | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种手提式常压干粉灭火器     | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01<br>.16 | 有效   |
| 5  | 201720049202.4       | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种手提式干粉灭火器喷射器头   | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01<br>.16 | 有效   |
| 6  | 201720049201.<br>X   | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种手提式水基型灭火器      | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01<br>.16 | 有效   |
| 7  | 201720049176.5       | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种双瓶组推车式         | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01<br>.16 | 有效   |

| 序号 | 专利号              | 专利权人           | 专利名称         | 专利类型 | 专利有效期                 | 法律状态 |
|----|------------------|----------------|--------------|------|-----------------------|------|
|    |                  | 有限公司           | 二氧化碳灭火器      |      |                       |      |
| 8  | 201720049155.3   | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种水基型灭火器水雾喷枪 | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01.16 | 有效   |
| 9  | 201720049154.9   | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种推车式干粉灭火器   | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01.16 | 有效   |
| 10 | 201720049174.6   | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种智能无压干粉灭火器  | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01.16 | 有效   |
| 11 | ZL201720049257.5 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 一种电子点火干粉灭火器  | 实用新型 | 2017.01.17-2027.01.16 | 有效   |

## 2、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司已申请的商标如下：

| 序号 | 商标                                                                                  | 注册人            | 注册号/申请号  | 核定使用商品 | 注册时间                         | 商标状态 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|--------|------------------------------|------|
| 1  |  | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 3000630  | 第9类    | 2003.2.14<br>(已续展至2023.2.13) | 有效   |
| 2  |  | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 18903730 | 第9类    | 2017.2.21-2027.2.20          | 有效   |

## 3、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司持有的域名专用权如下：

| 序号 | 域名         | 网站备案/许可证号            | 专用权人           | 专用期限                  |
|----|------------|----------------------|----------------|-----------------------|
| 1  | sdlcxf.cn  | 鲁 ICP 备 15038023 号-1 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 2015.10.17-2025.10.17 |
| 2  | lcxfqc.cn  | 鲁 ICP 备 15038023 号-2 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 2015.10.17-2025.10.17 |
| 3  | lcxfqc.com | 鲁 ICP 备 15038023 号-3 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 2015.10.17-2025.10.17 |

公司知识产权包括十一项专利、两个商标、三个域名，均为公司原始取得，不存在对他方依赖，知识产权权属清晰，不存在权属争议纠纷或权属不明的情形。设计人员设计时在公司任职，不存在其他单位的职务发明的情形，不存在侵犯他人知识产品的情形，不存在竞业禁止的情形。

公司董监高员工、核心技术人员未与原单位签订过任何保密协议或竞业禁止的相关协议，不存在侵犯他人知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

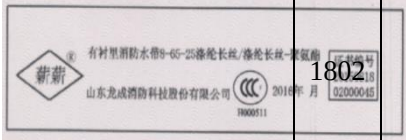
#### 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未拥有土地使用权。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

| 序号 | 资质证书名称               | 编号/代码               | 核发单位         | 有效期                   |
|----|----------------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| 1  | 特种设备制造许可证            | TS2210M03-2020      | 国家质量监督检验检疫总局 | 2016.2.14-2020.2.13   |
| 2  | 消防技术服务机构资质证书         | 鲁公消维临[2016]第 C178 号 | 山东省公安厅消防局    | 2016.3.1-2017.12.31   |
| 3  | 海关报关单位注册登记证书         | 3721964383          | 泰安海关         | 长期                    |
| 4  | 对外贸易经营者备案登记          | 02425291            | 泰安市商务局       | 2016.01.06-***        |
| 5  | ISO9001: 2008 质量体系认证 | 11715QU0223-04RIM   | 上海英格尔认证有限公司  | 2015.04.23-2018.04.22 |
| 6  | 灭火器整机 ce 证书          | 717/5/2017          | 斯洛伐克 TI      | 2017.5.15-2022.5.14   |
| 7  | 灭火器筒体 ce 证书          | 675/5/2017          | 斯洛伐克 TI      | 2017.5.15-2027.5.14   |

公司持有的《中国强制性产品认证印刷/模压标志批准书》如下：

| 序号 | 申请人/<br>制造商/<br>生产商 | 批准图案                                                                                | 产品<br>类别 | 标志<br>类型 | 标志<br>制作<br>方式 | 标志<br>加施<br>位置 | 标志<br>尺寸<br>(m<br>m) | 标志<br>颜色 | 发证日<br>期       |
|----|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------------|----------------|----------------------|----------|----------------|
| 1  | 龙成消<br>防            |    | 1805     | F        | 印<br>刷         | 包<br>装         | 15                   | 黑<br>色   | 2017.4.1<br>8  |
| 2  | 龙成消<br>防            |   | 1810     | F        | 模<br>压         | 铭<br>牌         | 15                   | 本<br>色   | 2016.10.<br>10 |
| 3  | 龙成消<br>防            |  | 1802     | F        | 模<br>压         | 本<br>体         | 45                   | 本<br>色   | 2016.10.<br>10 |
| 4  | 龙成消<br>防            |  | 1811     | F        | 模<br>压         | 铭<br>牌         | 15                   | 本<br>色   | 2017.4.1<br>0  |

公司取得的灭火器、干粉灭火剂、消防水带及消防给水设备 3C 产品认证证书如下：

### 1) 灭火器 3C 产品认证证书

| 序号 | 产品型号      | 资质证书名称                    | 证书编号                 | 认证单位              | 有效期间                      |
|----|-----------|---------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|
| 1  | MFZ/ABC8A | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>31 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 2  | MPZ/6     | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>32 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |

| 序号 | 产品型号           | 资质证书名称                    | 证书编号                 | 认证单位              | 有效期间                      |
|----|----------------|---------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|
| 3  | MFZ/ABC5       | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>33 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 4  | MFZ/ABC1       | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>34 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 5  | MFZ/ABC3       | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>35 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 6  | MFZ/ABC4       | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>36 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 7  | MFZ/ABC2       | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>37 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 8  | MFZ/ABC6       | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>38 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 9  | MPZ/9          | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>39 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 10 | MPZ/8          | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100008<br>40 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.08.22 |
| 11 | MT/2           | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100000<br>91 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.05.24 |
| 12 | MT/3           | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100000<br>92 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.05.24 |
| 13 | MFTZ/35        | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100000<br>93 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.05.24 |
| 14 | MFTZ/ABC5<br>0 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100000<br>94 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.05.24 |
| 15 | MFTZ/ABC3<br>5 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100000<br>95 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.05.24 |
| 16 | MFTZ/ABC2<br>5 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818100000<br>96 | 公安部消防产品<br>合格评定中心 | 2016.09.08-2<br>020.05.24 |

| 序号 | 产品型号    | 资质证书名称            | 证书编号                 | 认证单位          | 有效期间                  |
|----|---------|-------------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 17 | MT/5    | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818100000<br>97 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.05.24 |
| 18 | MPZ/3   | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818100018<br>05 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.12.27 |
| 19 | MPTZ/45 | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818100018<br>06 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.12.27 |
| 20 | MSJ950A | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20160818100000<br>33 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2021.3.27  |
| 21 | MSJ950  | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20160818100000<br>34 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2021.3.27  |

## 2) 干粉灭火剂 3C 产品认证证书

| 序号 | 产品型号                                                                                                     | 资质证书名称            | 证书编号                 | 认证单位          | 有效期间                  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 1  | 50%NH <sub>4</sub> H <sub>2</sub> PO <sub>4</sub><br>+25%(NH <sub>4</sub> ) <sub>2</sub> SO <sub>4</sub> | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 201708180500<br>0011 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2017.01.16-2022.01.15 |
| 2  | 53%NH <sub>4</sub> H <sub>2</sub> PO <sub>4</sub><br>+25%(NH <sub>4</sub> ) <sub>2</sub> SO <sub>4</sub> | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 201708180500<br>0010 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2017.01.16-2022.01.15 |

## 3) 消防水带 3C 产品认证证书

| 序号 | 产品型号     | 资质证书名称            | 证书编号                 | 认证单位          | 有效期间                 |
|----|----------|-------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 1  | 8-65-25  | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818020<br>00045 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.4.29 |
| 2  | 10-65-25 | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818020<br>00046 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.4.29 |
| 3  | 13-65-25 | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818020<br>00047 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.4.29 |
| 4  | 16-65-25 | CCC 中国国家强制性产品认证证书 | 20150818020<br>00048 | 公安部消防产品合格评定中心 | 2016.09.08-2020.4.29 |

| 序号 | 产品型号     | 资质证书名称                    | 证书编号                 | 认证单位                  | 有效期间                     |
|----|----------|---------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 5  | 20-65-25 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818020<br>00049 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2016.09.08-2020.4.<br>29 |
| 6  | 13-80-25 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818020<br>00050 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2016.09.08-2020.4.<br>29 |
| 7  | 16-80-25 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20150818020<br>00051 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2016.09.08-2020.4.<br>29 |

#### 4) 消防给水设备 3C 产品认证证书

| 序号 | 产品型号      | 资质证书名称                    | 证书编号                 | 认证单位                  | 有效期间                      |
|----|-----------|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1  | SN65      | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00256 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 2  | SNW65-I   | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00254 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 3  | SNZ65     | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00255 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 4  | SNZW65-I  | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00249 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 5  | QZ3.5/7.5 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00253 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 6  | KDK65Z    | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00251 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 7  | KDK80Z    | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00251 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 8  | KY65      | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00248 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |
| 9  | KN65      | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00252 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |

| 序号 | 产品型号 | 资质证书名称                    | 证书编号                 | 认证单位                  | 有效期间                      |
|----|------|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| 10 | KD65 | CCC 中国国家<br>强制性产品认<br>证证书 | 20170818110<br>00250 | 公安部消防<br>产品合格评<br>定中心 | 2017.02.07-2022.02<br>.06 |

公司各项资质均在有效期内，公司现持有山东省公安厅消防局于 2016 年 3 月 1 日核发的《消防技术服务机构资质证书（临时）》（鲁公消维临[2016]第 C178 号），服务机构类型为消防设施维护保养检测，服务业务范围为灭火器的维修、保养活动，维修灭火器种类为手提式干粉灭火器，资质等级为临时三级，有效期为 2016 年 3 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

2017 年 1 月 3 日，山东省公安消防总队于山东消防产业信息网（<http://sdfpa119.com/product/default.asp>）公示《关于消防技术服务机构临时资质有效期延期一年的通知》，“将原颁发的 2016 年 12 月 31 日到期的消防技术服务机构临时资质证书有效期统一延长至 2017 年 12 月 31 日。在此期间，相关消防技术服务机构可申请换发新证，新证换发以前，相关消防技术服务机构和委托单位可依本通知和消防技术服务机构临时资质证书进行招投标工作”。经核查，公司属于临时资质有效期延长范围的灭火器企业名单，其持有的《消防技术服务机构资质证书（临时）》有效期延至 2017 年 12 月 31 日，针对相关资质将到期情况，公司已与相关审核部分进行联系，将尽快办理新的《消防技术服务机构资质证书》，不存在无法续期风险。

公司业务资质齐备、合法合规。公司不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。

#### （四）主要固定资产情况

##### 1、固定资产概况

根据北京兴华会计师事务所出具的（2017）京会兴审字第 09010087 号《审计报告》，截至 2017 年 4 月 30 日，公司的机器设备、运输设备和电子设备的基本情况如下：

单位：元

| 序号 | 固定资产类别  | 用途 | 账面原值          | 账面净值         |
|----|---------|----|---------------|--------------|
| 1  | 机器设备    | 生产 | 12,732,767.11 | 9,381,299.77 |
| 2  | 运输设备    | 生产 | 199,000.00    | 144,010.84   |
| 3  | 电子设备及其它 | 办公 | 881,399.72    | 456,842.40   |
| 合计 |         |    | 13,813,166.83 | 9,982,153.01 |

## 2、房屋及建筑物

截至本公开转让说明书签署之日，公司租赁房屋情况如下表所示：

| 序号 | 出租人 | 承租人            | 房屋座落         | 租赁房屋面积（m²） | 租赁期限                  | 租赁价格（元）    | 用途        |
|----|-----|----------------|--------------|------------|-----------------------|------------|-----------|
| 1  | 崔庆海 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 山东省新泰市龙廷镇苗东村 | 14,575.00  | 2017.01.01-2017.12.31 | 728,750.00 | 生产经营和日常办公 |

### 关于公司租赁房产未取得房屋所有权证的说明

公司前述租赁房产未取得房屋所有权证。该等房产系由崔庆海在向新泰市龙廷镇人民政府租赁集体建设用地、向农民个人租赁其个人承包的农业用地后，在其上进行建设的房产，根据《中华人民共和国土地管理法》的相关规定，农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设；但是，符合土地利用总体规划并依法取得建设用地的企业，因破产、兼并等情形致使土地使用权依法发生转移的除外。而在集体土地上进行非农建设只能是兴办乡镇企业和村民建设住宅，或者乡（镇）村公共设施和公益事业建设。崔庆海作为自然人承租上述集体建设用地、个人承包的农业用地进行非农建设不符合《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国农村土地承包法》等的有关规定，承租的土地存在一定瑕疵或被确认为无效的可能，且在向龙廷镇人民政府租赁的集体建设用地上进行房产建设未取得乡村建设规划许可证，根据《中华人民共和国城乡规划法》的规定，存在被拆除的风险，在农业用地上的建设行为已经违反《土地管理法》的相关规定，建设的房产属于违法建筑，存在被拆迁风险。

鉴于擅自将农民集体所有的土地使用权出租用于非农业建设的处罚主体为

出租人、未取得乡村建设规划许可证即进行建设的处罚主体为建设单位或个人，故公司作为房产承租人不会成为处罚主体。为保证公司经营不受影响，以及防止租赁房屋被要求拆除或部分拆除而导致的公司搬迁风险，公司的控股股东、实际控制人崔庆海、刘淑霞作出承诺，对公司所租房屋因无房产证或其他不合规情形而遭致房产被拆除、需另租其他生产经营场所、进行搬迁或被有权政府部门处罚的情况，公司的控股股东、实际控制人将承担相关责任，将及时安排落实合法、适当的场所作为公司的生产经营场所，以保证公司生产经营的连续性，并以连带责任方式全额补偿公司由此遭受的处罚、搬迁费用、营业损失及其他费用，确保公司不遭受任何损失。出租人崔庆海亦做出承诺，公司在租赁期限内使用该房屋进行经营不会受到任何第三方的干扰或限制，如有政府或规划行政主管部门要求拆除上述房屋的一部分或全部，其本人将承担公司由此原因遭受的全部损失和负担。

2017年7月21日，新泰市国土资源局出具证明，证明公司自2015年1月1日起至本证明出具之日期间，严格遵守国家土地管理有关法律法规，不存在因违反土地方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

2017年7月26日，新泰市规划局出具证明，证明公司自2015年1月1日起至该证明出具之日期间，无违反城乡规划法的行为记录。

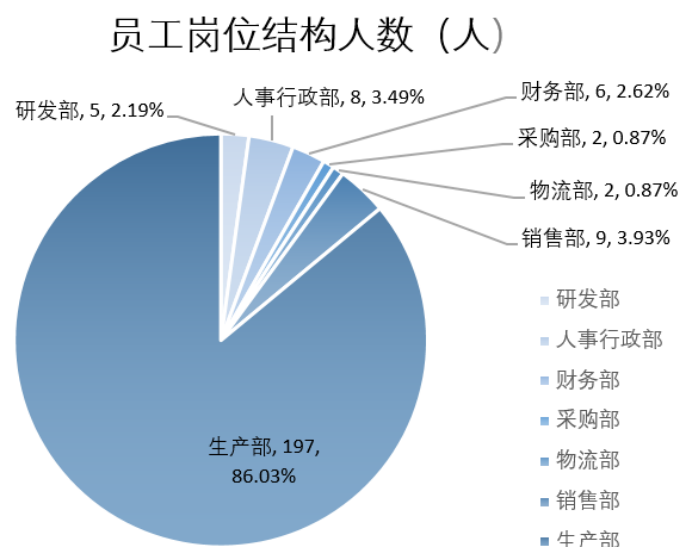
## （五）公司人员结构及核心技术人员情况

### 1、公司员工情况

截至2017年7月31日，公司员工总数为229人。公司在职员工岗位、学历、年龄、司龄分布情况如下：

#### （1）员工岗位结构

截至2017年7月31日，公司具有研发人员5人；行政人员8人；财务人员6人；采购人员2人；物流人员2人；销售人员9人；生产人员197



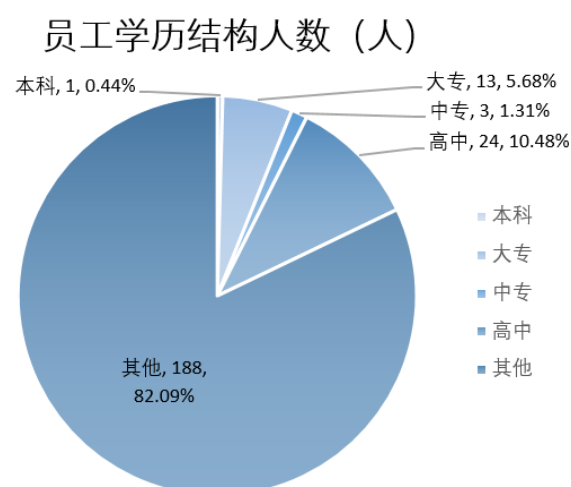
人。具体分布情况如下：

| 岗位结构  | 人数<br>(人) | 占员工总数<br>比例(%) |
|-------|-----------|----------------|
| 研发部   | 5         | 2.19           |
| 人事行政部 | 8         | 3.49           |
| 财务部   | 6         | 2.62           |
| 采购部   | 2         | 0.87           |
| 物流部   | 2         | 0.87           |
| 销售部   | 9         | 3.93           |
| 生产部   | 197       | 86.03          |
| 合计    | 229       | 100.00         |

## (2) 员工学历结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司员工中具有本科学历 1 人；大专学历 13 人；中专学历 3 人；高中学历 24 人；其他 188 人。具体分布情况如下：

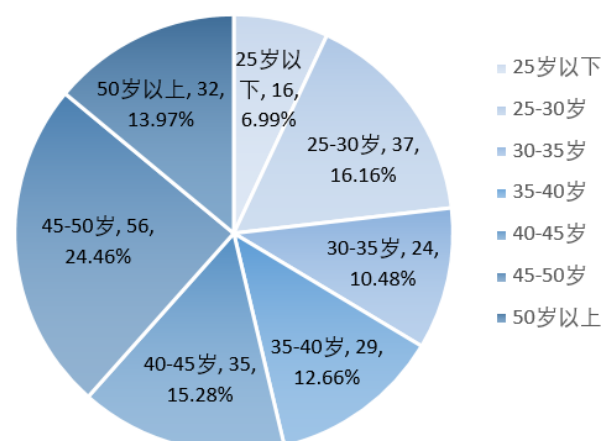
| 学历结构 | 人数 (人) | 占员工总数<br>比例 (%) |
|------|--------|-----------------|
| 本科   | 1      | 0.44            |
| 大专   | 13     | 5.68            |
| 中专   | 3      | 1.31            |
| 高中   | 24     | 10.48           |
| 其他   | 188    | 82.09           |
| 合计   | 229    | 100.00          |



## (3) 员工年龄结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司员工中 25 岁以下员工 16 人；25 至 30 岁员工 37 人；30 至 35 岁员工 24 人；35 至 40 岁员工 29 人；40 至 45 岁员工 35 人；45 至 50 岁员工 56 人；50 岁以上员工

## 员工年龄结构人数 (人)



32 人。具体分布情况如下：

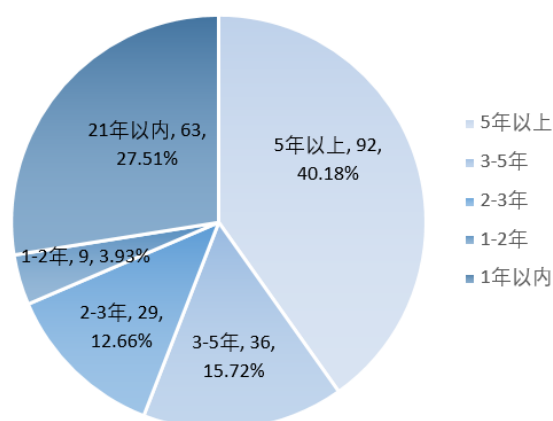
| 年龄结构    | 人数(人) | 占员工总数比例(%) |
|---------|-------|------------|
| 25 岁以下  | 16    | 6.99       |
| 25-30 岁 | 37    | 16.16      |
| 30-35 岁 | 24    | 10.48      |
| 35-40 岁 | 29    | 12.66      |
| 40-45 岁 | 35    | 15.28      |
| 45-50 岁 | 56    | 24.46      |
| 50 岁以上  | 32    | 13.97      |
| 合计      | 229   | 100.00     |

#### (4) 员工司龄结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司员工中司龄为 1 年以内的 63 人；司龄为 1-2 年的 9 人；司龄为 2-3 年的 29 人；司龄为 3-5 年的 36 人；司龄为 5 年以上的 92 人。具体分布情况如下：

| 司龄结构  | 人数(人) | 占员工总数比例(%) |
|-------|-------|------------|
| 5 年以上 | 92    | 40.18      |
| 3-5 年 | 36    | 15.72      |
| 2-3 年 | 29    | 12.66      |
| 1-2 年 | 9     | 3.93       |
| 1 年以内 | 63    | 27.51      |
| 合计    | 229   | 100.00     |

员工司龄结构人数（人）



#### (5) 公司员工中残疾人情况

公司为社会福利企业，公司取得了山东省泰安市民政局颁发的《福利企业证书》（编号为福企证字第 3700009D47 号，有效期为 2016 年 1 月至 2018 年 12 月），享受福利企业的税收优惠。截至本公开转让说明书签署之日，公司签订

合同的员工人数 227 人, 其中残疾人 89 人, 占比达到 39.21%, 满足《财税〔2016〕52 号: 关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》所规定的享受税收优惠政策的条件; 即满足“纳税人(除盲人按摩机构外)月安置的残疾人占在职职工人数的比例不低于 25%(含 25%), 并且安置的残疾人人数不少于 10 人(含 10 人)”。

公司自设立之初就为社会福利企业, 公司领导层重视对残疾人就业问题的解决, 将该项工作作为公司的社会责任。因此, 公司现今以及未来可预见的时间段内所安置的残疾人不会显著下降, 该比例不会低于 25%。公司符合促进残疾人就业税收优惠相关标准, 且不存在不符合标准的风险。

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员

公司核心技术人员为刘方华、徐西平和徐志荣, 其基本情况如下:

刘方华, 男, 1968 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1989 年 8 月毕业于新泰市职业中专机械制造专业, 中专学历(在职)。1985 年 8 月至 1988 年 9 月任新泰福利消防器材厂班组长; 1988 年 9 月至 1994 年 3 月任新泰福利消防器材厂车间主任; 1994 年 3 月至 2008 年 8 月任新泰福利消防器材厂技术厂长; 2008 年 8 月至 2011 年 6 月任新泰福利消防器材厂生产技术厂长; 2011 年 6 月至 2012 年 8 月任新泰福利消防器材厂技术主管; 2012 年 8 月至 2016 年 8 月任山东龙成消防器材有限公司技术主管; 2016 年 8 月至今任山东龙成消防科技股份有限公司技术主管。

徐西平, 男, 1969 年 8 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 初中学历。1986 年 8 月至 1993 年 3 月任新泰福利消防器材厂车床工; 1993 年 3 月至 2012 年 8 月任新泰福利消防器材厂车间主任; 2012 年 8 月至 2016 年 8 月任山东龙成消防器材有限公司车间主任; 2016 年 8 月至今任山东龙成消防科技股份有限公司车间主任。

徐志荣, 男, 1976 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 曾用名徐志旺。1995 年 6 月毕业于新泰市职业中专机电专业, 中专学历。1995 年 7 月至

1997年8月任新泰福利消防器材厂质检员；1997年8月至2008年8月任新泰福利消防器材厂技术员；2008年8月至2012年8月任新泰福利消防器材厂车间主任；2012年8月至2016年8月任山东龙成消防器材有限公司车间主任；2016年8月至今任山东龙成消防科技股份有限公司车间主任。

## （2）核心技术人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司核心技术人员不持有本公司股份。

## 3、公司员工社会保险和住房公积金缴纳情况

截至2017年7月31日，公司共有在册员工229人，公司与225名员工签订了《劳动合同》，与剩余4名退休返聘员工签订了《劳务合同》。截至2017年7月31日，公司员工社保缴纳情况如下：

公司缴纳社保人数共计179人。其中公司为179名员工全部购买了养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险和生育保险；未缴纳社保的50人中，4名员工为退休返聘人员，依法享受退休待遇，公司无需为其缴纳社会保险费用，5名员工为当月新入职员工，尚未办理社会保险的缴纳，剩余41名员工属于农村户籍参加农村保险（新型农村合作医疗保险和新型农村社会养老保险），自愿放弃在由公司为其缴纳社会保险的权利。公司暂未为员工缴纳住房公积金。公司部分员工属于农村户籍，在老家已有住房，且均已缴纳新农合。公司已在逐步规范，并承诺积极解决公司社保、公积金缴纳方面存在的问题，对于公司存在的未全面为员工缴纳社保、住房公积金而可能带来的补缴和罚款等风险，公司控股股东、实际控制人出具《承诺函》，承诺：若公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，公司控股股东、实际控制人将承担相关责任，为公司员工补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给公司造成的损失。

2017年7月21日，新泰市人力资源和社会保障局出具证明，证明自2015年1月1日至本证明出具之日期间，公司为其员工依法办理了养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险和生育保险。截至本证明出具之日，公司前述社会保险缴费费率符合有关法律、法规及规范性文件的要求，且自2015年1月1日

至今应缴纳的保险费已足额缴纳，不存在欠缴保险费的情况，公司的相关人事劳动制度、劳动关系管理、社保缴纳等均符合国家和地方的相关法律法规政策规定，不存在因违反劳动管理法律法规而受到劳动主管部门行政处罚的情形。

#### 4、关于公司劳务派遣情况的特别说明

##### (1) 劳务派遣的基本情况

公司自 2016 年 6 月开始，存在使用劳务派遣员工的情况。公司与新泰汇英职业介绍有限公司签订了《劳务派遣协议》，新泰汇英职业介绍有限公司为具有劳务派遣经营许可证的企业，公司与新泰汇英职业介绍有限公司不存在关联关系。劳务派遣单位的基本情况如下：

|          |                                                                                                              |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称       | 新泰汇英职业介绍有限公司                                                                                                 |
| 注册资本     | 500.00 万人民币                                                                                                  |
| 统一社会信用代码 | 9137098256144850XG                                                                                           |
| 公司类型     | 有限责任公司(自然人投资或控股)                                                                                             |
| 法定代表人    | 王斌                                                                                                           |
| 住所       | 新泰市银河东路                                                                                                      |
| 成立日期     | 2010 年 09 月 13 日                                                                                             |
| 经营范围     | 经营范围：求职和用人登记；组织供求双方洽谈；职业指导，信息服务，家政服务，职业介绍（仅限国内），劳务输出、承包、分包；卫生保洁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；劳务派遣（有效期限以许可证为准） |

新泰汇英职业介绍有限公司已取得新泰市人力资源和社会保障局《劳务派遣经营许可证》，证书编号为“37098220130001”，许可经营事项为劳务派遣，初次领证日期为 2013 年 11 月 1 日，有效期限为 2016 年 11 月 2 日至 2019 年 11 月 1 日。新泰汇英职业介绍有限公司具有劳务派遣相关资质，允许从事劳务派遣业务，符合相关法律法规的规定。

2016 年 6 月 1 日公司与新泰汇英职业介绍有限公司签订了《劳务派遣合同》，有效期为一年，2017 年 6 月 1 日对《劳务派遣合同》进行了续签，有效期为一年。公司应根据上述协议明确所需派遣人员的工作岗位、工作任务以及

工作要求，负责向劳务派遣人员提供工作场地、设备，并按照双方约定的费用标准、方式进行结算。

报告期内，公司劳务派遣费用分别为 0 元、659,724.08 元、759,451.16 元。

公司存在劳务派遣员工情况的原因：公司存在劳务派遣用工的情况，主要系订单需求较大时，在职生产人员有时无法满足车间生产要求，对此公司便与劳务派遣公司签订劳务派遣合同，使用劳务派遣人员填补生产岗位的临时空缺。公司使用劳务派遣人员的岗位全部为生产岗位，为从事临时性、替代性、辅助性工作，研发、管理等岗位不存在劳务派遣员工，不会对公司技术和服务稳定性、保密性要求产生不利影响，亦不会对公司生产经营及持续发展产生不利影响。公司符合 2014 年 3 月 1 日施行的《劳务派遣暂行规定》第三条规定：用工单位只能在临时性、辅助性或者替代性的工作岗位上使用被派遣劳动者。

截至本公开转让说明书签署之日，公司劳务派遣用工人数为 23 人，总用工人数为 250 人，劳务派遣员工占总人数比例为 9.20%，且不会出现较大波动。符合《劳务派遣暂行规定》第四条规定“用工单位应当严格控制劳务派遣用工数量，使用的被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的 10%。”

公司报告期内存在被派遣劳动者数量超过公司用工总量的 10%的情况。公司已书面承诺严格根据《劳务派遣暂行规定》的要求，在报告期后将劳务派遣用工数量降低至其用工总量的 10%或以下。公司于 2017 年 8 月 4 日出具承诺，将严格遵守《劳务派遣暂行规定》的相关规定，与具有相应劳务派遣资质的劳务派遣方合作，仅于临时性、替代性、辅助性工作岗位要求使用劳务派遣员工，并自承诺签署之日起，将严格控制劳务派遣员工数量，确保劳务派遣用工人数占公司总用工人数比例不超过 10%。公司主要采用与劳务派遣人员签订正式劳动合同的方式进行规范，不会因为规范劳务派遣而使得人员缺少，从而影响公司经营的事宜；另外，公司按照同工同酬的原则，同工资级别的劳务派遣人员的薪酬与公司非劳务派遣员工相同，故此，公司规范劳务派遣的具体措施不会对利润产生重大影响。同时，公司控股股东、实际控制人崔庆海、刘淑霞出具承诺，若公司因为报告期内存在劳务派遣用工人数占公司总用工人数比例超过 10%的不规范情况而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关

责任，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给股份公司造成的损失。

2017年7月21日，新泰市人力资源和社会保障局出具证明，证明自2015年1月1日至今公司的相关人事劳动制度、劳动关系管理、社保缴纳等均符合国家和地方的相关法律法规政策规定，不存在因违反劳动管理法律法规而受到劳动主管部门行政处罚的情形。

## （六）公司安全生产、质量标准、环保运营情况

### 1、安全生产

公司的主营业务为ABC灭火器、灭火剂及消防水带的生产和销售，公司的主营业务不属于《安全生产许可证条例》（国务院令第397号）第二条所规定的实行安全生产许可制度的行业，不需要取得相关部门的安全生产许可证。公司技术力量雄厚，检测设施完善，质量品牌过硬，营销网络健全，具有良好的市场信誉，公司先后获得了公安部消防产品型式认可证书和ISO9001质量体系证书。公司自成立以来，能够遵守国家关于安全生产方面法律、法规，没有发生违反国家关于安全生产方面法律、法规的行为和安全事故，没有因违反国家关于安全生产法律、法规的行为而受到安全生产监督管理部门行政处罚的情形。

**“公司日常经营场所所在山东省新泰市龙廷镇，公司占地25亩，建筑面积14,575.00平方米。公司根据《中华人民共和国消防条例》及公安消防机关颁布的有关消防法规，结合本公司具体情况制定了相应的《消防安全管理制度》，实行“预防为主，防消结合”的方针，成立消防组织结构，负责本公司的消防安全工作，现场消防设施和器材按区划分，并指定专人负责定期检查和维修，保证完好可用。消防员要每周对重点防火部位的消防器材进行一次检查、检查消防器材、设施是否完整、良好，对存在问题的消防器材、设施及时上报。**

《消防法》（2008修订）第十条的规定，“按照国家工程建设消防技术标准需要进行消防设计的建设工程，除本法第十一条另有规定的外，建设单位应当自依法取得施工许可之日起七个工作日内，将消防设计文件报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查”。第十一条规定，“国务院公安部门规定的大型的人员密集场所和其他特殊建设工程，建设单位应当将消防设

计文件报送公安机关消防机构审核。公安机关消防机构依法对审核的结果负责”。第十三条规定，“按照国家工程建设消防技术标准需要进行消防设计的建设工程竣工，依照下列规定进行消防验收、备案：（一）本法第十一条规定的建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防验收；（二）其他建设工程，建设单位在验收后应当报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查。依法应当进行消防验收的建设工程，未经消防验收或者消防验收不合格的，禁止投入使用；其他建设工程经依法抽查不合格的，应当停止使用”。

《建设工程消防监督管理规定》（2012修订）第十三条的规定，“对具有下列情形之一的人员密集场所，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防设计审核，并在建设工程竣工后向出具消防设计审核意见的公安机关消防机构申请消防验收：（一）建筑总面积大于二万平方米的体育场馆、会堂，公共展览馆、博物馆的展示厅；（二）建筑总面积大于一万五千平方米的民用机场航站楼、客运车站候车室、客运码头候船厅；（三）建筑总面积大于一万平方米的宾馆、饭店、商场、市场；（四）建筑总面积大于二千五百平方米的影剧院，公共图书馆的阅览室，营业性室内健身、休闲场馆，医院的门诊楼，大学的教学楼、图书馆、食堂，劳动密集型企业的生产加工车间，寺庙、教堂；（五）建筑总面积大于一千平方米的托儿所、幼儿园的儿童用房，儿童游乐厅等室内儿童活动场所，养老院、福利院，医院、疗养院的病房楼，中小学校的教学楼、图书馆、食堂，学校的集体宿舍，劳动密集型企业的员工集体宿舍；（六）建筑总面积大于五百平方米的歌舞厅、录像厅、放映厅、卡拉OK厅、夜总会、游艺厅、桑拿浴室、网吧、酒吧，具有娱乐功能的餐馆、茶馆、咖啡厅”。第十四条规定，“对具有下列情形之一的特殊建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防设计审核，并在建设工程竣工后向出具消防设计审核意见的公安机关消防机构申请消防验收：（一）设有本规定第十三条所列的人员密集场所的建设工程；（二）国家机关办公楼、电力调度楼、电信楼、邮政楼、防灾指挥调度楼、广播电视楼、档案楼；（三）本条第一项、第二项规定以外的单体建筑面积大于四万平方米或者建筑高度超过五十米的公共建筑；（四）国家标准规定的一类高层住宅建筑；（五）城市轨道交通、隧道工程，大型发

电、变配电工程；（六）生产、储存、装卸易燃易爆危险物品的工厂、仓库和专用车站、码头，易燃易爆气体和液体的充装站、供应站、调压站”。

根据上述法律规定，公司日常经营场所不属于《消防法》和《建设工程消防监督管理规定》规定的需要进行消防设计审核和消防验收的“大型的人员密集场所和其他特殊建设工程”，公司应根据《消防法》第十条和第十三条的规定，将日常经营场所的消防设计文件、竣工验收文件报公安机关消防机构备案，由公安机关消防机构进行抽查。

《消防法》（2008修订）第十五条规定，“公众聚集场所在投入使用、营业前，建设单位或者使用单位应当向场所所在地的县级以上地方人民政府公安机关消防机构申请消防安全检查。公安机关消防机构应当自受理申请之日起十个工作日内，根据消防技术标准和管理规定，对该场所进行消防安全检查。未经消防安全检查或者经检查不符合消防安全要求的，不得投入使用、营业”。

《消防监督检查规定》（2012修订）第六条规定，“消防监督检查的形式有：（一）对公众聚集场所在投入使用、营业前的消防安全检查；（二）对单位履行法定消防安全职责情况的监督抽查；（三）对举报投诉的消防安全违法行为的核查；（四）对大型群众性活动举办前的消防安全检查；（五）根据需要进行的其他消防监督检查”。

根据上述法律规定，公司日常经营场所不属于《消防法》和《消防监督检查规定》规定的“公众聚集场所”，不需要接受消防安全检查。

## 2、质量标准

根据《消防法》、《公安部、国家质量监督检验检疫总局关于加强消防产品质量监督管理工作的通知（2003年5月15日实施）》【公通字[2003]38号】等消防产品有关规定，我国消防产品的市场准入实行强制性产品认证（CCC认证）、型式认可和强制检验三种制度。公司生产和销售的产品均取得了国家灭火系统质量检验中心出具的《产品强制检验质量合格报告》，产品质量均符合公安部消防产品型式认可证书和ISO9001质量体系证书的要求。此外，公司制定了《采购管理办法》、《内部控制制度》、《质量管理制度》等质量控制措施，严格把控

进、销产品的质量。公司自成立以来，无违反质量技术监督法律法规的记录，未因违反质量技术监督法律法规而受到质量技术监督部门的行政处罚。

### 3、环境保护

公司主营业务为 ABC 灭火器、灭火剂及消防水带的生产和销售。根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C35 专用设备制造业”；根据 2011 年《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于大类“C35 专用设备制造业”中的子类“C3595 社会公共安全设备及器材制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C35 专用设备制造业”的子类“C3595 社会公共安全设备及器材制造”。参照《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的规定》，重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。公司不属于重污染行业。

在前期的生产经营中，由于公司管理层规范意识不足等原因，公司未及时向当地环保部门申请办理相关环评手续，存在不规范情形。2016 年 3 月，公司与山东民通环境安全科技有限公司签订《环境影响评价报告书（表）编制协议书》，开始补办环评手续。公司已于 2016 年 7 月 4 日取得泰安市环境保护局出具的新环报告表[2016]66 号《关于山东龙成消防器材有限公司消防器材生产改造项目环境影响报告表的审批意见》、新环报告表[2016]67 号《关于山东龙成消防器材有限公司年产 1.5 万吨干粉灭火剂项目环境影响报告表的审批意见》。公司于 2017 年 8 月 22 日取得泰安市环境保护局出具的相应环评验收文件。

公司 ABC 干粉灭火剂的生产过程和工艺主要包括原料粉碎、混合、筛分和灌装等工序，生产过程产生污染物较少且成分较简单，未对环境产生重大影响。同时，公司年产 1.5 万吨干粉灭火剂项目已经取得泰安市环境保护局出具的相应环评验收文件，文件中说明了项目运营期对相关污染物进行了合理处置，各项监测结果均能达标排放。根据《山东省排污许可证管理暂行办法（2015 年 1 月 1 日实施）》第二十条：本办法所称排污单位，是指排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者，分为重点排污单位与一般排污单位。经查询山东省泰安市 2015

年度、2016 年度分别公布的重点排污单位名录，公司不属于重点排污单位和一般排污单位，无需办理排污许可证。

2017 年 7 月 21 日，公司控股股东崔庆海出具了《关于环保事项的声明》，声明：本人现为山东龙成消防科技股份有限公司（简称“公司”）的控股股东。本人郑重声明如下：公司在日常经营中严格遵守环境保护方面的法律法规等规定，确保公司污染物排放符合环保要求，不存在违法排放污染物等环保违法违规行为以及受到环保处罚的情况。若公司因环境保护问题（包括但不限于历史生产遗留问题）而遭受损失或承担任何责任，本人将承担相应损失，及时足额补偿公司因此受到的任何损失。若环境保护主管机关对公司予以环保罚款等行政处罚，本人将替代公司承担罚款缴纳义务。

2017 年 7 月 21 日，新泰市环境保护局出具证明，证明公司自 2015 年以来能够遵守环境法律法规，未受到过环保行政处罚。

综上，截至本公开转让说明书签署之日，公司在生产活动中能够遵守环境保护法律法规，最近两年未有因违反环境保护法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情况。

## 四、业务经营情况

### （一）主要产品或服务的营业收入情况

公司的主营业务为 ABC 灭火器、灭火剂及消防水带的生产和销售。公司的收入具体情况如下：

| 项目     | 2017 年 1-4 月  |        | 2016 年度        |        | 2015 年度       |        |
|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|        | 收入            | 占比 (%) | 收入             | 占比 (%) | 收入            | 占比 (%) |
| 主营业务收入 | 40,430,788.64 | 100.00 | 109,400,083.09 | 99.86  | 90,502,335.15 | 99.34  |
| 其中：灭火器 | 33,789,756.22 | 83.57  | 93,696,521.49  | 85.53  | 84,045,298.14 | 92.26  |
| 水带     | 6,029,487.90  | 14.91  | 13,850,639.72  | 12.64  | 5,047,199.40  | 5.53   |
| 干粉     | 611,544.52    | 1.51   | 1,852,921.88   | 1.69   | 1,409,837.61  | 1.55   |

| 项目     | 2017 年 1-4 月  |        | 2016 年度        |        | 2015 年度       |        |
|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|        | 收入            | 占比 (%) | 收入             | 占比 (%) | 收入            | 占比 (%) |
| 其他业务收入 | -             | -      | 154,389.74     | 0.14   | 596,785.13    | 0.66   |
| 其中：边角料 | -             | -      | 154,389.74     | 0.14   | 596,785.13    | 0.66   |
| 合计     | 40,430,788.64 | 100.00 | 109,554,472.83 | 100.00 | 91,099,120.28 | 100.00 |

## (二) 产品或服务的主要消费群体

### 1、主要客户群体

公司的主要客户群体为消防设备经销商，公司立足山东辐射全国，客户较为分散，主要客户为东营市环海消防设备有限责任公司、新疆永新一诺消防设备有限公司、西安威斯特消防设备有限责任公司等公司。2016 年公司开发了 VINH VINH TIEN SERVICES TRADING PRODUCTION CO.,LTD，将客户延伸至海外市场。

### 2、报告期内前五名客户情况

#### (1) 2017 年 1-4 月前五名客户销售金额及占比

| 序号 | 客户名称                                                | 销售内容 | 销售金额(元)      | 占比 (%) |
|----|-----------------------------------------------------|------|--------------|--------|
| 1  | 新疆永新一诺消防设备有限公司                                      | 灭火器  | 2,068,504.29 | 5.12   |
| 2  | 临沂吉辉消防器材有限公司                                        | 灭火器  | 1,117,042.25 | 2.76   |
| 3  | 东营市环海消防设备有限责任公司                                     | 灭火器  | 1,057,955.22 | 2.62   |
| 4  | 潍坊万龙消防器材有限公司                                        | 灭火器  | 960,806.24   | 2.38   |
| 5  | VINH VINH TIEN SERVICES TRADING PRODUCTION CO., LTD | 灭火器  | 956,956.83   | 2.37   |
| 合计 |                                                     | -    | 6,161,264.83 | 15.25  |

<sup>[1]</sup>注：VINH VINH TIEN SERVICES TRADING PRODUCTION CO.,LTD 的基本情况如下：中文名称：永新贸易有限公司；住所：越南胡志明市平新区黎文路 413 号；法定代表人：黄丽君；经营范围：消防设备、五金机电、生活用品的进出口贸易；营业执照号：0306344826。

## (2) 2016 年度前五名客户销售金额及占比

| 序号 | 客户名称                                                | 销售内容 | 销售金额(元)       | 占比(%) |
|----|-----------------------------------------------------|------|---------------|-------|
| 1  | 新疆永新一诺消防设备有限公司                                      | 灭火器  | 4,621,316.24  | 4.22  |
| 2  | 东营市环海消防设备有限责任公司                                     | 灭火器  | 2,964,776.84  | 2.71  |
| 3  | VINH VINH TIEN SERVICES TRADING PRODUCTION CO., LTD | 灭火器  | 2,386,429.77  | 2.18  |
| 4  | 西安威斯特消防设备有限责任公司                                     | 灭火器  | 2,199,542.31  | 2.01  |
| 5  | 淄博鑫泰消防安全器材有限公司                                      | 灭火器  | 2,167,428.21  | 1.98  |
| 合计 |                                                     | -    | 14,339,493.36 | 13.09 |

## (3) 2015 年度前五名客户销售金额及占比

| 序号 | 客户名称            | 销售内容 | 销售金额(元)       | 占比(%) |
|----|-----------------|------|---------------|-------|
| 1  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 灭火器  | 5,713,052.56  | 6.27  |
| 2  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 灭火器  | 2,461,064.53  | 2.70  |
| 3  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 灭火器  | 1,913,726.75  | 2.10  |
| 4  | 河北归一消防设备贸易有限公司  | 灭火器  | 1,815,200.00  | 1.99  |
| 5  | 潍坊万龙消防器材有限公司    | 灭火器  | 1,101,982.56  | 1.21  |
| 合计 |                 |      | 13,005,026.40 | 14.28 |

公司董事、监事、高级管理人员以及持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度，公司不存在向单个客户销售比例超过销售收入 7.00%的情况，公司对前五大客户不存在重大依赖关系。

## (三) 主要产品或服务的采购情况及前五大供应商情况

## 1、主要产品或服务的采购情况

公司采购的主要产品为灭火器生产的主要原材料，包括磷酸二氢铵、硫酸铵、钢板和阀门等，主要供应商为绵阳市睿临化工有限公司、余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂、山东华鼎恒钢板有限公司等公司，公司与上述企业长期合作，建立了较好的合作关系。

## 2、报告期内前五名供应商情况

### (1) 2017 年 1-4 月前五名供应商的采购金额及占比

| 序号 | 供应商名称          | 采购内容 | 采购金额（元）       | 占比（%）  |
|----|----------------|------|---------------|--------|
| 1  | 绵阳市睿临化工有限公司    | 一铵   | 7,375,400.00  | 27.55% |
| 2  | 余姚市黄家埠镇吉峰阀门厂   | 阀门   | 3,430,320.00  | 12.81% |
| 3  | 日照宝华新材料有限公司    | 钢板   | 2,948,858.82  | 11.02% |
| 4  | 山东华鼎恒钢板有限公司    | 钢板   | 2,490,975.30  | 9.30%  |
| 5  | 浙江古纤道新材料股份有限公司 | 涤纶长丝 | 2,052,193.10  | 7.67%  |
| 合计 |                | -    | 18,297,747.22 | 68.35% |

### (2) 2016 年度前五名供应商的采购金额及占比

| 序号 | 供应商名称          | 采购内容 | 采购金额（元）       | 占比（%） |
|----|----------------|------|---------------|-------|
| 1  | 绵阳市睿临化工有限公司    | 一铵   | 16,976,540.00 | 24.77 |
| 2  | 余姚市黄家埠镇吉峰阀门厂   | 阀门   | 12,985,520.00 | 18.94 |
| 3  | 山东华鼎恒钢板有限公司    | 钢板   | 11,193,506.92 | 16.33 |
| 4  | 浙江古纤道新材料股份有限公司 | 涤纶长丝 | 4,303,433.20  | 6.28  |
| 5  | 日照宝华新材料有限公司    | 钢板   | 2,697,659.28  | 3.94  |
| 合计 |                | -    | 48,156,659.40 | 70.25 |

### (3) 2015 年度前五名供应商的采购金额及占比

| 序号 | 供应商名称         | 采购内容 | 采购金额（元）       | 占比（%） |
|----|---------------|------|---------------|-------|
| 1  | 绵阳市睿临化工有限公司   | 磷酸一铵 | 20,395,519.70 | 19.66 |
| 2  | 山东华鼎恒钢板有限公司   | 钢板   | 18,690,343.52 | 18.02 |
| 3  | 余姚市黄家埠镇吉峰阀门厂  | 阀门   | 10,923,388.70 | 10.53 |
| 4  | 临沂市恺贝印刷包装有限公司 | 包装箱  | 3,737,304.80  | 3.60  |
| 5  | 山东新龙机械有限公司    | 筒体   | 3,353,690.00  | 3.23  |
| 合计 |               | -    | 57,100,246.72 | 55.04 |

公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员以及持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同具体如下：

##### 1、销售合同

报告期内，公司与客户签订年度框架销售合同，根据客户实际需求进行结算。截至本公开转让说明书签署之日，将合同金额 200.00 万元以上的销售合同认定为重大合同，其履行情况如下：

| 序号 | 客户名称            | 合同标的           | 签署日期      | 合同金额（元）      | 确认收入金额（元）    | 合同履行情况 |
|----|-----------------|----------------|-----------|--------------|--------------|--------|
| 1  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 干粉灭火器，水带，干粉    | 2015/1/12 | 9,852,000.00 | 6,684,271.50 | 履行完毕   |
| 2  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 干粉灭火器，水带       | 2015/1/12 | 2,519,000.00 | 2,239,060.30 | 履行完毕   |
| 3  | 潍坊万龙消防器材有限公司    | 干粉灭火器，水带，干粉    | 2015/1/12 | 2,199,100.00 | 1,289,319.60 | 履行完毕   |
| 4  | 大连兴隆消防器材修配厂     | 干粉灭火器，水基灭火器，水带 | 2015/1/12 | 2,105,200.00 | 2,087,412.40 | 履行完毕   |
| 5  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 干粉灭火器          | 2015/1/12 | 2,074,300.00 | 1,151,053.00 | 履行完毕   |
| 6  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 干粉灭火器，水带       | 2016/1/12 | 6,538,000.00 | 5,406,940.00 | 履行完毕   |
| 7  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 干粉灭火器，水带       | 2016/1/12 | 3,541,100.00 | 1,431,005.90 | 履行完毕   |
| 8  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 干粉灭火器，水带       | 2016/1/12 | 2,513,000.00 | 2,573,464.50 | 履行完毕   |
| 9  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 灭火器            | 2017/1/3  | 8,000,000.00 | 2,420,150.00 | 正在履行   |
| 10 | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 灭火器            | 2017/1/3  | 2,328,407.00 | 1,237,807.50 | 正在履行   |

公司客户主要系消防器材经销商，公司与主要客户在每年年初根据本年度客户需求签订金额较大的销售框架合同，之后根据客户实际需求签订具体订单进行发货销售，导致实际销售额与合同金额差额较大。

## 2、采购合同

截至本公开转让说明书签署之日，将合同金额 200.00 万元以上的采购合同认定为重大合同，其履行情况如下：

| 序号 | 供应商名称        | 合同标的 | 签订日期       | 合同金额（元）      | 履行情况 |
|----|--------------|------|------------|--------------|------|
| 1  | 山东华鼎恒钢板有限公司  | 钢板   | 2015/7/21  | 2,000,002.40 | 履行完毕 |
| 2  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2015/10/4  | 2,588,440.00 | 履行完毕 |
| 3  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2015/11/1  | 3,087,220.00 | 履行完毕 |
| 4  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2015/12/1  | 2,787,300.00 | 履行完毕 |
| 5  | 山东华鼎恒钢板有限公司  | 钢板   | 2015/12/20 | 2,000,001.08 | 履行完毕 |
| 6  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2016/3/1   | 2,186,530.00 | 履行完毕 |
| 7  | 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂 | 器头阀门 | 2016/3/22  | 2,066,200.00 | 履行完毕 |
| 8  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2016/6/1   | 2,946,990.00 | 履行完毕 |
| 9  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2016/12/1  | 2,264,000.00 | 履行完毕 |
| 10 | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2017/1/4   | 2,198,300.00 | 履行完毕 |
| 11 | 绵阳市睿临化工有限公司  | 磷酸一铵 | 2017/2/8   | 2,084,400.00 | 履行完毕 |

## 3、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，将 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日公司签订的合同金额 100.00 万元以上的借款合同认定为重大合同，其履行情况如下：

| 序号 | 合同签订时间     | 借入方          | 出借方 | 利率（%） | 借款到期日     | 借款金额（元）      | 履行情况 |
|----|------------|--------------|-----|-------|-----------|--------------|------|
| 1  | 2015/1/31  | 山东龙成消防器材有限公司 | 崔庆海 | -     | 2016/1/31 | 1,200,000.00 | 履行完毕 |
| 2  | 2015/11/18 | 山东龙成消防器材有限公司 | 崔庆海 | -     | 2016/6/18 | 4,400,000.00 | 履行完毕 |
| 3  | 2016/4/30  | 山东龙成消        | 崔庆海 | -     | 2016/6/30 | 1,400,000.00 | 履行   |

|   |           |                |     |   |           |              |      |
|---|-----------|----------------|-----|---|-----------|--------------|------|
|   |           | 防器材有限公司        |     |   |           |              | 完毕   |
| 4 | 2016/11/1 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 崔庆海 | - | 2017/4/30 | 1,500,000.00 | 履行完毕 |
| 5 | 2016/12/1 | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 崔庆海 | - | 2017/4/30 | 5,000,000.00 | 履行完毕 |
| 6 | 2017/4/1  | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 崔庆海 | - | 2017/6/30 | 1,000,000.00 | 履行完毕 |

#### 4、租赁合同

租赁合同详情见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（四）主要固定资产情况”。

### 五、公司商业模式

公司成立以来，专注于干粉灭火器的研发与生产，拥有整套干粉灭火剂、干粉灭火器的核心生产技术。公司目前主营干粉灭火剂、干粉灭火器和消防水带，产品均通过公安部消防产品合格评定中心的评定取得 3C 认证证书。公司着眼于上下游产业链整合，积极拓展海外业务，不断扩大市场份额。目前公司干粉灭火器的研发、生产和销售的具体模式如下：

#### （一）研发模式

公司管理层根据灭火器最新行业动态和市场需求确定产品项目负责人，向研发部门下达研发任务。研发团队研究产品的国家标准、实施细则等，编制设计文件、特性文件、设计计算书等，车间人员接到项目计划文件后按照要求生产新产品样品。研发团队按照国家标准对产品进行测试，测试合格后，技术部人员按照要求把公安部消防产品合格评定中心要求的资料上传至其网站进行审核。公安部消防产品合格评定中心审核通过后，公司根据接到的产品送样通知，把产品送至国家消防装备质量监督检验中心进行检验，检验合格后取得国家强制认证证书，然后交由生产车间批量生产。

公司高度重视科技创新，对研发人员采取创新激励机制，对研发人员在薪酬待遇、福利等方面给予相应的政策倾斜，根据技术创新成果和研发水平给予物质奖励，通过有效的激励机制，保证了公司研发团队的稳定和创新能力。

## （二）生产模式

公司主要采取计划模式为主、订单模式为辅的生产模式。仓库保持一定基数的库存产品，然后根据销售部的需求，动态调整车间的产量，公司采用以销量定产量的方式适应灭火器市场需求。同时为降低产品积压风险和提高车间的生产效率，生产车间根据销售计划以及灭火器成品库存、半成品情况制定生产计划和备料计划，由生产计划管控人员制作物料需求计划表提交给采购部门采购原料。公司专注于干粉灭火剂的生产和干粉灭火器的整体设计，拥有整套干粉灭火器的核心生产技术，公司严格把控生产流程，重视产品质量，坚持以质取胜的生产模式。

## （三）销售模式

公司经过多年市场开拓，在灭火器市场上取得了良好的声誉，目前形成了以山东辐射全国的销售网络和服务体系。公司采取直营和代理相结合的销售模式，兼顾各行业发展现状的需求。针对国内市场采取代理为主、直营为辅的销售模式；针对境外市场，采取代理销售模式。公司代理销售为买断式经销，境外销售的结算币种为美元。此外，公司也在不断尝试开拓新型产品销售模式，计划充分利用网络平台拓展产品销售渠道。同时，公司通过多种渠道了解国外客户的商业模式和潜在需求，寻求合作意向，积极开展国际业务。

# 六、公司所处行业情况

## （一）行业分类、概况

### 1、行业分类

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C35 专用设备制造业”；根

据 2011 年《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于大类“C35 专用设备制造业”中的子类“C3595 社会公共安全设备及器材制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司属于大类“12 工业”的子类“1210 资本品”的子类“121015 机械制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C35 专用设备制造业”的子类“C3595 社会公共安全设备及器材制造”。

## 2、行业概况及发展趋势

消防行业主要分为消防工程、管网耗材和消防产品三大部分，消防产品又分为灭火器、消防车、灭火剂等 16 个大类消防产品，其中，灭火器生产行业是消防行业的子类，属于保障性安全产业，事关公共安全，关乎广大人民群众的生命和财产安全，随着国民经济的发展，近年来国家对消防产品的重视程度正在不断加强，消防法律法规的建立健全以及国民的消防安全意识不断提高，灭火器行业正在逐渐发展壮大。

灭火器的种类很多，按其移动方式可分为：手提式和推车式；按驱动灭火剂的动力来源可分为：储气瓶式、储压式、化学反应式；按所充装的灭火剂则又可分为：泡沫、干粉、卤代烷、二氧化碳、清水等。其中干粉灭火器内充装的是干粉灭火剂，干粉灭火剂是用于灭火的干燥且易于流动的微细粉末，由具有灭火效能的无机盐和少量的添加剂，经干燥、粉碎、混合等工序制成的微细固体粉末组成，一般分为 BC 干粉灭火剂（碳酸氢钠等）和 ABC 干粉（磷酸铵盐等）两大类。

根据产业链结构，灭火器行业属于消防行业产业链前端的消防产品制造与贸易业，灭火器主要民用建筑消防市场、行业安全装备应用市场和消防部队装备市场。其产业结构链如下图所示：



从行业周期与来看，消防制造行业是一个存在着较弱周期性的行业。消防产品制造业主要满足社会公共安全需求，市场确定性较强，周期性较弱。随着经济增长以及消防体系建设的持续投入，对消防产品的需求亦不断扩大。

近年来，国家对消防行业的重视程度越来越高，消防监管体系逐步完善，社会公众安全意识的提高，都为消防行业的发展创造了有利条件，行业市场化发展越来越成熟，整体需求将持续上升，消防产业面临良好的发展机遇。在城镇化过程中，消防投资加速，无论是政府、企业，还是居民个人对消防的投入都在不断增加，拉动消防产品投入的稳步增长。

(二) 行业管理体制、主要政策法规及行业标准

1、消防行业管理体制

公司从事的干粉灭火器制造属于制造业中的专用设备制造业，根据《中华人民共和国消防法》规定，公安部、质量监督管理部门、工商行政管理部门是我国消防设备制造业的主管部门，行业相关主管部门职能见下表：

| 序号 | 部门            | 相关职能                                                                                                                                            |
|----|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 公安部消防产品合格评定中心 | 经国家认证认可监督管理委员会授权，依法开展消防产品强制性认证、技术鉴定等合格评定工作；依法开展消防产品自愿性认证工作；制订并实施消防产品合格评定标准、实施规则、实施细则等；依法开展消防产品合格评定国际互认工作；配合各级公安消防部门、各级产品质量监督检验检疫部门开展消防产品质量监督工作。 |
| 2  | 公安部消防局        | 负责行业标准和产品质量规范的制定，并检查其执行情况。组织消防产品质量检验、合格评定和安装验收；对发现的使用消防产品违法行为，依法进行查处，并及时将有关情况书面通报同级质量监督部门、工商行                                                   |

| 序号 | 部门         | 相关职能                                                                                  |
|----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|    |            | 政管理部门。                                                                                |
| 3  | 质量监督检验检疫总局 | 对消防产品实物进行定期和不定期的产品质量监督检查；对消防产品行业企业提供产品质量改进及咨询服务；组织企业质量检验和管理人员的学习培训；对质量监督检查的不合格情况进行处理。 |
| 4  | 工商行政管理总局   | 对流通领域的消防产品质量进行监督检查；接到对消防产品质量问题的举报投诉，应当按职责及时依法处理；按照有关规定，向社会公布重大消防产品质量违法行为的行政处罚情况等信息。   |

消防产品行业的自律性组织是中国消防协会，其主要职责包括推动消防科技创新、促进国内外交流、产业与市场研究、加强消防宣传、为行业会员提供服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

## 2、消防行业主要政策法规

### （1）行业法律法规

我国政府高度重视消防行业的发展。近年，国家颁布了一系列政策法规以鼓励行业发展，具体内容如下表所示：

| 序号 | 政策法规           | 发布机构          | 实施时间    | 主要内容                                                                                                                                           |
|----|----------------|---------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《中华人民共和国产品质量法》 | 全国人民代表大会常务委员会 | 2000年7月 | 生产者、销售者应当建立健全内部产品质量管理制度，严格实施岗位质量规范、质量责任以及相应的考核办法；生产者、销售者依照本法规定承担产品质量责任；禁止伪造或者冒用认证标志等质量标志；禁止伪造产品的产地，伪造或者冒用他人的厂名、厂址；禁止在生产、销售的产品中掺杂、掺假，以假充真，以次充好。 |
| 2  | 《中华人民共和国消防法》   | 全国人民代表大会常务委员会 | 2009年5月 | 消防产品质量认证、消防设施检测、消防安全监测等消防技术服务机构和执业人员，应当依法获得相应的资质、资格；依照法律、行政法规、国家标准、行业标准和执业准则，接受委托提供消防技术服务，并对服务质量负责。                                            |

| 序号 | 政策法规           | 发布机构                        | 实施时间    | 主要内容                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|----------------|-----------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | 《强制性产品认证管理规定》  | 国家质量监督检验检疫总局                | 2009年9月 | 为保护国家安全、防止欺诈行为、保护人体健康或者安全、保护动植物生命或者健康、保护环境，国家规定的相关产品必须经过认证（以下简称强制性产品认证），并标注认证标志后，方可出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用。                                                                                                                                                                |
| 4  | 《消防产品监督管理规定》   | 公安部、国家工商行政管理总局、国家质量监督检验检疫总局 | 2012年8月 | 依法实行强制性产品认证的消防产品，由具有法定资质的认证机构按照国家标准、行业标准的强制性要求认证合格后，方可生产、销售、使用；消防产品技术鉴定证书有效期为三年；在消防产品技术鉴定证书有效期内，相关消防产品的国家标准、行业标准颁布施行的，生产者应当保证生产的消防产品符合国家标准、行业标准；消防产品生产者应当对其生产的消防产品质量负责，建立有效的质量管理体系，保持消防产品的生产条件，保证产品质量、标志、标识符合相关法律法规和标准要求。不得生产应当获得而未获得市场准入资格的消防产品、不合格的消防产品或者国家明令淘汰的消防产品。 |
| 5  | 《消防监督检查规定》     | 公安部                         | 2012年7月 | 该文适用于公安机关消防机构和公安派出所依法对单位遵守消防法律、法规情况进行消防监督检查。公安派出所可以对居民住宅区的物业服务企业、居民委员会、村民委员会履行消防安全职责的情况和上级公安机关确定的单位实施日常消防监督检查。                                                                                                                                                          |
| 6  | 《建设工程消防监督管理规定》 | 公安部                         | 2012年7月 | 查验消防产品和具有防火性能要求的建筑构件、建筑材料及装修材料的质量，使用合格产品，保证消防施工质量。                                                                                                                                                                                                                      |

## （2）行业相关政策

消防产品行业关系到国家财产及人身安全，为促进消防产业的规范发展，各行政主管部门出台了一系列政策，采取各种优惠的政策，扶持、推动消防产业的发展。近年来相关政策及其与本行业相关内容具体如下表所示：

| 政策法规名称 | 颁发部门 | 发文时间 | 与本行业相关的主要内容 |
|--------|------|------|-------------|
|--------|------|------|-------------|

| 政策法规名称                                | 颁发部门                    | 发文时间        | 与本行业相关的主要内容                                                                                                                                   |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《关于加强城镇公共消防设施的<br>和<br>基层消防组织建设的指导意见》 | 公安部、发改委、民政部、财政部、住房城乡建设部 | 2015 年 8 月  | 围绕地区经济社会发展和新型城镇化建设的总体目标，结合城乡规划的编制和修改，及时组织编制和修订城乡消防规划，科学规划消防安全布局、消防站、消防供水、消防通信、消防车通道、消防装备、消防教育训练基地和消防力量等内容。                                    |
| 《关于加强历史文化名城名镇名村及文物建筑消防安全工作的指导意见》      | 公安部、住房城乡建设部、国家文物局       | 2014 年 8 月  | 加强消防设施建设，推动政府将名城、名镇、名村及文物建筑的消防站、消防供水、消防车通道等消防基础设施建设纳入新型城镇化和新农村建设，并与城乡基础设施建设同步实施。                                                              |
| 《古城镇和寨火灾防控技术指导意见》                     | 公安部消防局                  | 2014 年 4 月  | 从消防安全分析评估、消防规划、消防安全布局等方面对古城镇和村寨的火灾防控工作提出技术性指导意见。                                                                                              |
| 《国务院关于加强和改进消防工作的意见》                   | 国务院                     | 2011 年 12 月 | 从火灾预防，消防法律法规体系、公共消防设施建设、消防科技支持等消防基础工作，以及消防监督管理等方面对消防工作提出指导性意见。                                                                                |
| 《国务院关于进一步<br>加强消防工作的意见》               | 国务院                     | 2006 年 5 月  | 严格加强消防产品质量监督管理。各级公安消防部门要切实履行法定职责，各有关部门要按照国务院确定的职责分工，依法采取有力措施，加大对消防产品市场整顿和规范力度。严禁生产、销售、进口、使用未取得市场准入证书的消防产品。                                    |
| 《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》       | 国务院                     | 2006 年 2 月  | 将高层和地下建筑消防技术与设备列入城镇化与城市发展重点领域的优先发展主题。                                                                                                         |
| 《国务院批转公安部关于“十五”期间消防工作发展指导意见的通知》       | 国务院                     | 2001 年 3 月  | 要充分利用国内的技术和力量，促进消防器材装备的生产。要打破部门、行业、地区之间的分割局面，正确引导生产企业走向市场，参与竞争。要加快新技术、新产品等科研成果的推广，促进科研成果产业化。同时，要适当引进国外的先进技术、关键技术，促进我国消防器材装备技术水平、质量水平和生产能力的发展。 |

### 3、行业标准

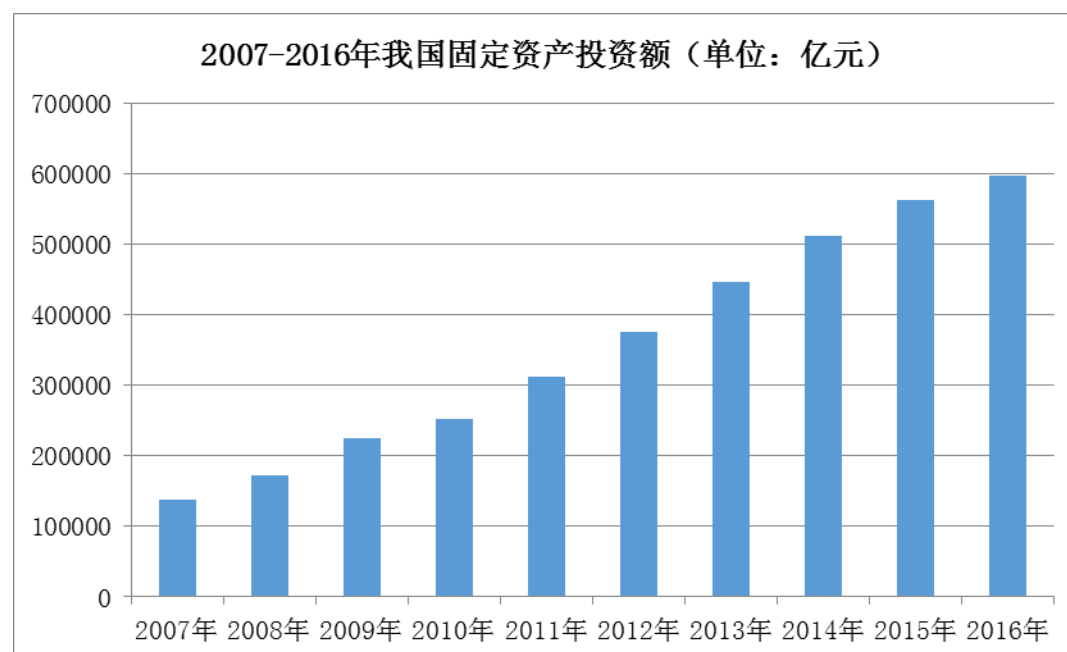
我国消防产品行业执行《消防产品监督管理规定》、《强制性产品认证管理规定》、《强制性产品认证实施规则——灭火设备产品》、《强制性产品认证实施规则——消防装备产品》等相关质量与产品认证标准，保障产品质量，规范消防产品技术鉴定与创新。同时，行业也将第三方的 ISO9001 质量管理体系认证体系作为行业标准之一，消防企业通过 ISO9001 质量管理体系认证后，可证明其在质量管理方面达到了国际标准化品质体系，有助于企业树立良好的社会形象。

### （三）行业市场规模

改革开放以来，我国国民经济快速发展，安全问题愈加受到重视，消防行业也取得了长足发展。2001 年，公安部取消了消防产品生产销售备案登记制度，我国消防产品市场准入制度逐步建立，按产品分为强制性产品认证、型式认可、强制检验三种准入要求。消防产品的产销开始进入市场化阶段，大量民营企业进入消防产品行业，消防产品行业规模迅速壮大，无论是消防产品，还是防火保护结构设计、防火阻燃材料等的质量水平和技术含量也得到了很大的提高，与国际标准水平的差距逐步缩小。

#### 1、固定资产投资攀升带动消防产品行业的稳步增长

伴随着国民经济快速发展的步伐，全社会的固定资产投资总额增速保持高位运行，固定资产投资的发展变化直接带动其配套的消防产品的发展变化，固定资产投资的攀升，大量城市建筑、写字楼、民宅等房地产开发和基建项目的新建、扩建与改建，带动了消防产品投入的稳步增长。



（数据来源：国家统计局）

此外，我国城市化率自 1998 年达到 30%以来，逐年稳步增长，到 2016 年，我国的城镇化率已达到 57.35%，城镇化进程的稳步推进对消防管理的相关设备与硬件要求提出更高要求，为消防产品行业带来了巨大的市场需求。

## 2、消防投入逐步提高，行业市场规模不断扩大

根据《建筑消防设计规划》及《高层民用建筑设计防火规划》，住宅建筑消防投入约占建筑安装总投资的 2%-5%，而办公与商用建筑方面消防投入约占建筑安装总投资的 5%-8%。根据住房与城乡建设部发布的《2016 年建筑业发展统计分析》的数据显示，2016 年，建筑业固定资产投资 4,577.43 亿元，占全社会固定资产投资的 0.77%，初步估算，2016 年，我国住宅建筑的消防投入在 91.55-228.87 亿元区间之内，办公及商用建筑方面的消防投资在 228.87-336.19 亿元区间之内，消防产品行业市场容量不断扩大。

目前我国消防产品生产企业已经能够生产各类消防车、消防泵、火灾探报警设备、固定灭火器、灭火剂、防火门等 16 大类、约 900 个品种、上千种规格的消防产品，基本上能够满足我国防火灭火的需要。随着我国在高层建筑灭火、森林灭火、农村灭火以及专业化工灭火领域技术与消防产品的不断完善，公民消防安全素质普遍增强，人们对消防安全保障的需求不断提高，消防设施的市场需求

逐渐从被动式向主动式需求转变，消防投入占比进一步提高，相应的消防产品及设施安装等需求也随之上升。

#### （四）影响行业发展的重要因素

##### 1、有利因素

###### （1）国家政策的大力支持

消防安全保障着国民经济和社会发展，是国家经济社会发达程度的重要体现。我国对消防安全的重视程度日益加深，出台系列政策为消防产业的发展奠定坚实基础。2011年12月，国务院发布《关于加强和改进消防工作的意见》，全面落实消防安全责任制，建立健全消防工作考核评价体系，加强公共消防设施建设，提升灭火应急救援能力等方面提出指导性意见。2015年8月，公安部、发改委、民政部、财政部、住房城乡建设部联合发布《关于加强城镇公共消防设施和基层消防组织建设的指导意见》，对加快城镇公共消防设施建设进度做出明确规定。各地政府也相应出台意见和措施，有力地促进了灭火器产业的创新和产业化。同时，监管机构对消防产品的监察力度也在不断加大，通过落实消防产品主体责任、加强对不合格产品处罚力度，规范行业市场环境，促进行业发展。

###### （2）突发事件的应急需求

伴随我国经济的快速发展，城市现代化程度不断提高，起火因素日渐增多、火灾愈发多样性和复杂性，生产、生活电器化、城市的立体化、燃料的多样化、人口和物质的高度集中，各种新材料、新能源、新技术的使用，各类大规模的工业建筑和特殊的民用建筑特别是超大空间建筑、超高层建筑大量涌现，石油、化工、建材等高火险行业也进入快速发展阶段，上述因素也使得一旦发生火灾，扑救的难度也相应加大，不仅造成了巨额经济损失，而且经常出现人员伤亡事件。根据公安部消防局统计显示，2016年，全国共接报火灾31.2万起，亡1,582人，伤1,065人，直接财产损失37.2亿元。火灾造成带来的损失愈加严重，对消防产品的需求日益迫切，消防行业的市场需求会随之扩张。

### （3）消防民用化趋势

国家统计局发布的《2016 年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，全 2016 年，国内生产总值 744,127 亿元，比上年增长 6.7%，全年规模以上工业中，专用设备制造业增加值比上年增长 6.7%；全年全国居民人均可支配收入 23,821 元，比上年增长 8.4%，扣除价格因素，实际增长 6.3%。随着人均可支配收入的增加，居民对安全的需求和支出将会持续性大幅度提高，这将催生对消防产品的巨大需求。

近年来火灾造成的直接经济损失成明显上升趋势，居民消防意识的觉醒，将极大带动消防产品市场，在日本、美国等发达国家，家用消防器材占整个消防器材市场份额的 40%-60%，对比来看，我国的家用消防产品市场还有广阔的空间可以挖掘。

### （4）城镇化进程加快

根据国家统计局的统计数据显示，2016 年，我国城镇常住人口 79,298 万人，比上年末增加 2,182 万人，乡村常住人口 58,973 万人，同比减少 1,373 万人，城镇人口占总人口比重（常住人口城镇化率）为 57.35%，根据《国家新型城镇化规划（2014—2020 年）》预计，到 2020 年，我国常住人口城镇化率达到 60% 左右，户籍人口城镇化率达到 45% 左右。国家新型城镇化速度加快，城镇人口数量还将持续增加，城镇人口的增加使得相应的城市建筑、写字楼、民宅等都需要进行新建、扩建、改建，而消防产品的投入会随之进入增长态势，因此，城镇化水平的提升仍是消防行业发展的重要契机。

### （5）技术创新

通过引进国外产品、吸收先进技术及加强自主开发，国内消防行业的科研水平获得了快速提高，数据挖掘与储存、卫星定位、生物特征识别等高新技术也有了较快的发展，应用于智能化火灾自动报警系统、城市消防远程监控系统等消防系统，技术的进步使得行业系统性和专业性越来越强，可以为细分领域提供更专业化的服务，更好的满足客户信息化需求，而客户需求的不断提高又促进行业技术的升级，形成良性循环。

## 2、不利因素

### （1）市场机制不规范

目前我国灭火器行业的行业集中程度较低，存在一些不遵守知识产权法规的中小企业，这类企业消防企业在研发投入、管理水平、营销模式等方面都很薄弱，管理混乱，往往采取仿冒、盗版主流厂商软硬件产品的方式来获得生存空间，给行业主流的规范生产厂商带来冲击，恶性竞争往往不利于行业健康发展。

### （2）市场局限，缺乏影响力较大的品牌

灭火器行业存在较强的地域性，消防产品销售一般集中在企业所在城市及周边区域，在全国范围乃至国外市场缺乏竞争力，往往以降低价格进行销售。产业中的龙头企业规模业务范围也较为局限，几乎没有一个企业能推出有较大号召力的全国性知名品牌。

### （3）国际厂商的冲击

国际消防厂商通过并购、合作及独资等方式进入中国消防市场：罗格朗并购 TCL 智能楼宇和深圳视得安，Axis 在中国设立独资子公司，松下、三星在中国设厂，霍尼韦尔、西门子、博世、泰科等将亚太消防业务总部移到中国，SECOM 在大陆不断成立新公司，ADT 在上海设立合资报警运营服务公司等。国际厂商的进入将加剧国内消防行业的竞争，对国内消防企业造成一定的冲击。

## （五）行业进入壁垒

### 1、资质壁垒

灭火器行业对专业性要求较高，随着国家对相关标准日益完善和规范，招标方对企业资质有了更高的要求。目前从事消防业务所需的核心资质是消防工程设计与施工资质。此外，消防技术服务还需要消防技术服务机构资质，并通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 ISO18001 职业健康安全管理体系等标准认证。下游应用领域对消防业务资质的高要求是限制其他企业进入本行业的主要壁垒。

## 2、资金壁垒

本行业不管是产品的研发、生产和销售，还是工程的施工、安装，都需要潜在进入者事先进行大量的资金投入，并担负相应的风险。大型消防项目的运营服务亦需巨大的投资，且投资回收期更长。这些因素都要求新进入的消防企业要有较雄厚的资金实力。

## 3、技术人才壁垒

消防企业的技术人才和项目管理人才，既是企业持续研发和创新能力的保证，亦是企业参与竞标的重要考核因素之一。此外，由于市场的不断发展和技术的更新换代，对企业的技术人才有着较高的要求。因此，新的行业进入者将会面临较为严峻的人才压力。

## 4、销售渠道壁垒

消防行业存在明显的销售渠道壁垒。销售渠道的建设需要较长时间的积累，渠道资源丰富的企业一方面能够积累较大的订货量，另一方面可以产生充裕的流动资金。同时，国外强势品牌对中国消防行业的冲击，要求国内消防企业对市场行情准确把握，对营销渠道的快速反应能力，需要具备完善的管理制度及信息系统等支持，才能满足上、下游经销商及消费者的多重需求。

## 5、品牌壁垒

随着社会消防意识逐步增强，市场中同行业产品众多品牌就成为顾客区分产品服务的重要因素之一。企业要树立自己的品牌，要拥有多样化的产品和服务，成为行业内专业化程度较高、资质较为健全的消防企业品牌，品牌综合体现企业产品及服务的设计水平、质量与性能、售后维保等的水平，市场新进入者需要更大的投入才能创立新品牌突破已有的市场品牌壁垒。

# （六）行业风险因素

## 1、政策风险

公司属于消防产品行业，根据国家发改委《产业结构调整指导目录（2015

年本)》，干粉灭火器、二氧化碳灭火器、磷酸铵盐干粉灭火剂(ABC)均属于“限制类”，对于此类项目，国家有关部门需根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导。未来国家层面如果对消防产品行业政策进行调整，强化行业管控，可能会对公司生产经营产生一定影响。

## 2、潜在产品责任风险

当火灾发生时，如果所用的灭火器失灵或者在非火灾的状态下，出现误报、误启动等质量问题而给用户造成损失时，企业可能会因产品责任而遭受损害赔偿诉讼，则会对企业在产生损失的期间及以后期间的经营业绩造成不利影响。

## 3、市场竞争加剧的风险

消防行业经过十多年的快速发展，国内消防产品生产的企业已经能够提供行业内 16 个大类 900 多个品种的产品生产及销售，基本能够满足国内防火、灭火工作的需要。但从单一企业来看，大部分企业产品较为单一，个体规模小，缺乏品牌与技术，能形成企业集团化、产品多元化的较少，能够提供门类齐全的消防产品的厂商尚未出现。目前行业内企业众多，市场份额相对分散，竞争比较激烈，行业集中度较低，行业处于“大行业、小公司”的格局。随着行业竞争格局的进一步加剧，如果企业不能持续提高自身核心竞争力，在竞争格局中脱颖而出，将会在数量竞争中处于劣势，不利于企业发展。

## 4、原材料价格波动风险

灭火器行业属于典型的生产制造业，原材料在产品成本结构中占有较大比重。干粉灭火剂、灭火器在生产制造过程中，主要耗用的原材料为磷酸二氢铵、硫酸铵、钢板等。该等原材料的市场价格波动性较大，虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动风险，但因产品价格较原材料价格变动存在一定滞后性，且价格转移幅度亦受外部因素的影响。若上游行业行情发生重大不利变动、或者公司不能采取有效措施降低原材料价格的波动风险，则对公司的经营业绩会有一定影响。

## 5、产品被侵权风险

企业主要核心技术体现在对消防产品关键部件、产品工作原理、产品结构、产品性能上的改进和创新，开发出具有更高性能标准的产品。竞争对手可能通过对企业产品的拆解及细致研究而掌握企业产品的工作原理、产品结构等关键技术，进而仿制企业的产品。产品为竞争者所仿制成为企业普遍面临的风险，相对产品研发者而言，仿制者由于没有前期研发的投入，因此在竞争中容易取得成本优势。

### （七）行业上下游关系

灭火器行业的上游行业主要包括磷酸二氢铵、硫酸铵、钢板等原材料供应商的所处的行业。上游原材料行业受到宏观经济影响较大，周期性特征比较明显，原材料的波动对公司所处行业的产品生产销售盈利情况影响突出。行业内具有较高品牌知名度的厂商具有一定的产品定价能力，可以结合原材料的价格调整相应的产品价格，从而保障销售产品的利润。

灭火器行业所涉及的下游产业非常广泛，从政府层面的公共项目到金融、电信及交通等各类行业应用，再到智能建筑、家居消防等民用消防消费领域。下游产业大致可分为三大领域：工业领域，商业地产领域和民用住宅领域。下游领域对消防需求的持续增长是拉动国内消防行业未来几年持续增长的主要动力。

工业领域的新建项目增加了对消防产品和消防工程的需求，而已建成项目对消防技术服务有持续的需求。因此在国家经济刺激政策的作用下，工业领域不断扩建和增产，极大的增加了对消防业务的需求。根据《建筑消防设计规划》及《高层民用建筑设计防火规划》，住宅建筑消防投入约占建筑安装总投资的 2%-5%，而办公与商用建筑方面消防投入约占建筑安装总投资的 5%-8%，居民住宅、大型购物中心、写字楼由于具备人流众多、疏散困难等特点直接决定了商业地产领域和民用住宅领域对消防业务的刚性需求，因此，消防业务需求额与固定资产及房屋建设的投资额呈正相关关系。根据住房与城乡建设部统计数据显示，2016 年，我国社会固定资产投资（不含农户）596,500.75 亿元，比上年增长 8.14%，完成房屋施工面积 126.42 亿平方米，同比增长 1.98%，两个指标在总量上均呈

现快速增长，由此可见消防业务在商业地产领域、居民住宅领域的需求都在逐步增长。工业领域，商业地产领域和民用住宅领域的投资规模一直处于稳步增长时期，对灭火器行业的发展形成长期利好。

## （八）公司在行业中的竞争地位

### 1、竞争格局

消防产品行业自 2001 年建立市场准入制以来，规模迅速壮大，但经历了十多年的快速发展，市场集中度依旧较低，行业内尚未有规模化的大型集团，小型消防企业的数量不断增加，行业竞争激烈。目前，消防产品行业属于“大行业，小公司”的竞争格局。

灭火器行业的竞争中，企业数量众多，但规模较小，这类企业由于技术、资金等因素限制，产品品种单一，缺乏品牌与技术支持，难以挤占中高端市场，为了争夺低端房地产等用户，价格成为该类企业最主要的竞争手段，竞争激烈。对于战略方向正确、有较强自主研发能力、具备品牌与质量优势、拥有较强市场把握能力和资金实力的企业而言，抢抓机遇，有迅速做大甚至快速成为行业领导者的机会。

### 2、行业内主要企业

目前灭火器行业具有较强竞争力的公司如下表所示：

| 序号 | 公司名称                    | 公司概况                                                                                                                                                          | 核心业务                  |
|----|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1  | 天广中茂股份有限公司（股票代码：002509） | 于 2010 年 11 月首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市，旗下有福建天广消防有限公司、广州中茂园林建设工程有限公司及电白中茂生物科技有限公司三家全资子公司，其中福建天广消防有限公司生产包括气体自动灭火系统、消防水炮灭火系统、自动喷水灭火系统、干粉灭火系统、泡沫灭火系统等在内的 100 多个品种规格的产品。 | 1、气体自动灭火系统；2、消防水炮灭火系统 |

| 序号 | 公司名称                           | 公司概况                                                                                                                                             | 核心业务                 |
|----|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 2  | 陕西坚瑞消防股份有限公司<br>(股票代码: 300116) | 核心团队始创于 1999 年, 总部位于西安市高新技术产业开发区, 是一家集产品研发、生产、销售及售后服务紧密结合, 为用户提供消防系统解决方案的高新技术企业, 并通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证, 于 2010 年 9 月 2 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市。 | 1、气体灭火系统; 2、七氟丙烷灭火系统 |
| 3  | 郑州海天消防科技股份有限公司 (股票代码: 838823)  | 创立于 2015 年, 公司目前生产 ABC 干粉灭火剂、超细干粉、干粉灭火器、自动灭火装置、家庭应急包等系列产品, 产品经国家固定灭火系统和耐火构建质量监督检验中心检验合格, 取得产品 3C 认证证书, 海天消防已在全国中小企业股份转让系统挂牌。                     | 1、ABC 干粉灭火剂; 2、干粉灭火器 |
| 4  | 江苏日明消防设备股份有限公司 (股票代码: 834619)  | 成立于 2003 年, 是一家专业从事消防灭火器制造的企业, 开发了压力表和灭火药剂 (干粉) 生产流水线, 主营的 ABC 干粉灭火器规格齐全, 日明消防已在全国中小企业股份转让系统挂牌。                                                  | ABC 干粉灭火器            |
| 5  | 徐州市淮海消防器材有限公司                  | 成立于 1998 年, 为淮海集团下属企业, 主导产品为“淮海牌”灭火器、栓、箱、悬挂灭火装置、车载灭火器、家用灭火器等, 具备生产手提式和推车式干粉灭火器等产品的型式认可资质。                                                        | 1、灭火器; 2、消防栓         |
| 6  | 连云港市天意消防器材有限公司                 | 始建于 1984 年, 是主要从事灭火器制造与销售的专业厂家, 公司现有员工 380 人, 具备年产 300 万具各种灭火器及 2 万吨消防干粉药剂的生产能力。                                                                 | 1、干粉灭火剂; 2、灭火器       |

公司专注于从事 ABC 干粉灭火器、干粉灭火剂及消防水带的生产和销售。根据公司的规模以及销售区域等因素综合判断, 公司主要的竞争对手为郑州海天消防科技股份有限公司、徐州市淮海消防器材有限公司和连云港市天意消防器材有限公司。

### 3、公司竞争优势

#### (1) 技术优势

公司重视科技创新和人才培养, 历经多年的生产投入、技术经验积累及行业间技术合作交流, 已经具备了各类灭火器、灭火剂研发生产制造能力, 可以准确

的掌握各类干粉的生产技术特性、成分配比等。公司产品目前外销至越南等东南亚市场，产品需要通过外国的严格质量检测，因此公司对产品品质标准的管控在同行业中具备较大的技术优势。

## （2）品牌优势

公司重视以高质的产品进行品牌推广，企业灭火器生产设备先进，技术力量雄厚，检测设备完善，灭火器产品质量过硬，具有良好的市场信誉。并且具有良好的售后服务，为客户提供高质量的维护保养服务，赢得了良好的市场口碑，在区域内具有较强的知名度。

## （3）稳定的客户资源

公司从事灭火器材生产已经有十多年，对消防行业动态有着深刻的认识，能够敏锐把握对行业最新动态和发展趋势，制定符合市场规律的生产销售与计划，同时，公司产品质量过硬，为客户提供过硬有的产品服务与技术支持，积累了稳定的客户群体，与新疆永新一诺消防设备有限公司、西安威斯特消防设备有限责任公司等企业建立了长久合作战略伙伴关系。

## （4）资质优势

灭火剂、灭火器等消防产品涉及公共安全，是需要实行强制性产品认证的消防产品，法定资质认证机构对其进行合格认证后，才可进行生产和销售。公司从事灭火器材生产已有数十年，具有健全的资质，企业各类型灭火器、灭火剂均符合 3C 认证标准；同时，公司也通过了 ISO9001：2008 质量体系认证，利于拓展海外业务。

## （5）管理优势

良好的管理能够提高企业运作效率，公司高度重视企业管理，公司核心技术及管理团队的成员结构非常稳定，核心团队成员均具有灭火器行业较长的从业经历，积累了丰富的行业经验，为公司制定了高效的生产、管理制度和流程。公司严格的生产管理和质量管理体系保障了较高的产品生产合格率，并具备一套严谨高效的生产流水线，在高效生产的同时，也保证了较高的产品合格率。

## （九）公司未来发展规划

目前公司已经在干粉灭火器、干粉灭火剂销售等方面拥有一定影响力，为了进一步保持公司的核心竞争力，未来，公司将在以下几方面进行业务拓展：

### 1、战略目标

#### （1）产业目标

公司 2017 年底，在完成消防产业链整合的基础上继续扩大生产规模，消防给水设备产品增加到 10 种，新增灭火器产品 7 种。新上碳钢二氧化碳灭火器瓶体生产设备，扩大对外出口产品种类，增加对外贸易的竞争力，增强公司整体竞争力。

#### （2）品牌目标

品牌作为公司的软实力和无形资产，是企业竞争实力的重要组成部分。公司将投入大量财力和物力进行产品品牌推广，提高公司品牌的知名度和普及度。以质量和创新打造中国著名商标，增强市场影响力，拓展国际销售市场打造国际品牌。

### 2、战略规划

公司 2017-2018 年战略规划如下：

| 阶段目标                                    | 执行策略                         | 评价标准                                | 销售与利润目标                    |
|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| <b>2017 年管理精益化阶段</b>                    |                              |                                     |                            |
| 推行运作精细化管理见成效                            | 建立健全精细化制度严格执行                | 建立省外 12 家分公司<br>外销国家达到 12 个国家       | 2017 年销售额 1.5 亿元<br>利润 10% |
| <b>2018 年管理引领化阶段</b>                    |                              |                                     |                            |
| 进行科学有效的考核机制，公司及分公司实施目标考核责任制，全面完成设备自动化生产 | 制定精细考核机制并运行，完善品牌效应，引领科技技术及设备 | 各项工作考核完全达标，设备技术国内一流整合资源，强强联手，成立集团公司 | 2018 年销售额 1.8 亿元<br>利润 10% |

### 3、战略措施

#### (1) 人才措施

公司加快人才引进,确保公司管理水平不断提高;建立人员淘汰和人才储备机制,加强培训教育提升人员素质和战斗力;完善员工绩效考核奖优惩次,能者上庸者下,按照业绩成果付报酬,增强员工上进拼搏进取意识。同时公司不断加强企业文化植入和团队建设,先后投巨资轮回管理层培训,结合外培进行内训,打造核心竞争力,增强企业凝聚力。

#### (2) 市场措施

公司牢固树立以销售为导向,以服务生产为己任的经营理念,一切以满足客户需求为出发点,保质保量按期将产品安全交付到客户手中。公司按时定期回访客户,做好客户维护,增加与客户感情,做好满意度调查及时反馈并及时改进提高。同时建立公司直销运营模式,扩到销售队伍,增强销售人员水平,进一步拓展销售业务。

#### (3) 质量措施

公司积极开展质量教育及质量 PK 竞赛活动,严格产品检验制度,严格质量标准,确保产品质量符合标准。增强员工团队精神,做好上下工序质量的相互监督,减少废次品发生,降低成本,增加效益。加强质量检验人员业务能力及质量意识,成立质量审核小组,监督并改进提高产品质量,做好产品让客户放心。搞好每日质量统计工作,分析质量状况,制定措施,逐步改进提高产品质量。严格原料质量控制,严格产品一致性管理,从源头抓起,确保原料投入质量。推进工艺革新和创新,加大投入,积极鼓励员工自主创新,不断提高生产效率,

#### （4）管理措施

公司管理上层层落实责任考核制,根据公司战略规划,制定部门及个人规划,管理上落实到位,关注管理细节,增强防范,加大监督,培训教育员工端正意识,安全有效运行工作,确保各级部门战略规划的实现。

## 第三节公司治理

### 一、三会建立健全及运行情况

#### （一）股东（大）会建立健全及运行情况

有限责任公司期间，公司虽然制定了公司章程，并对公司的股东会及议事规则作出了规定，但由于公司管理者规范意识不强，公司在执行过程中存在一定的瑕疵，如股东会召开未按照公司章程及相关要求提前通知，股东会的届次记录不清、未按公司章程要求定期召开公司股东会等。

但从有记录的股东会决议来看，公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过，并且决议均由股东正常签署，决议均得到有效执行。

股份有限公司设立后，按照规范化公司管理的体系及相关的要求，完善并制定了股份公司《公司章程》，其中对公司股东大会的召开、表决、决议等方面作出了较为细致的规定。公司聘任董事会秘书一名，负责公司股东大会、董事会通知、召开等事宜。股份有限公司成立后，公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且有相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

#### （二）董事会建立健全及运行情况

有限公司期间，由于公司管理者规范意识不强，公司在执行过程中存在一定的瑕疵，如未及时保存相关的董事会会议记录等。但从有记录的董事会决议来看，公司聘任总经理等重大决策均经过董事会决定，决定均得到有效执行。

股份公司设立后，公司按照规定选举产生公司董事会，且建立了较为完善的“三会”治理机制与相应的“三会”议事规则。股份公司设立后，董事会能够正常召开，且召开的方式符合《公司法》及《公司章程》等相关要求，会议记录完整且正常签署并予以归档保存。

### （三）监事会建立健全及运行情况

有限公司期间，公司未保留监事工作报告。

股份公司设立后，公司按照规定选举产生公司监事会，监事会由 3 名监事组成，其中尹燕平为职工代表监事，由职工代表大会选举产生；赵辉和李华为股东代表监事，由股东大会选举产生。股份公司设立后，监事会能够正常召开，且召开的方式符合相关的要求，会议记录完整并予以归档保存。

综上，股份公司设立后，公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司股东、董事通过参与股东大会、董事会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东、董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理机制，截至本公开转让说明书签署之日，公司治理机制运行良好。

### （一）股东权利保护机制

《公司章程》规定公司股份的发行，实行公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的认购条件和价格应当相同；任何单位或者个人认购股份，每股应当支付相同价额。《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，其中包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法

律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，有权要求公司收购其股份。《公司章程》进一步规定了上述权利的实现途径、方式方法等内容。

为保证公司股东充分行使参与权和表决权，《公司章程》和《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、决议的执行等事项。为保证公司股东充分行使知情权，《公司章程》规定股东提出查阅公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。为保证公司股东充分行使质询权，《公司章程》规定董事、监事、高级管理人员在股东大会上应当对股东的质询和建议作出答复或说明。

## （二）投资者关系管理制度

公司制定了《山东龙成消防科技股份有限公司投资者关系管理办法》，规定了投资者管理的基本原则、工作内容等；对投资者关系管理的目的、基本原则、投资者关系管理的工作对象、沟通内容、沟通方式、投资者关系工作的组织和实施、负责人及职能、工作内容、信息披露、投资者关系活动、相关机构与个人等具体事项进行了详细规定；公司制定了《信息披露管理制度》进一步对信息披露的内容、范围格式和时间，信息披露管理，信息披露中相关主体的职责等进行规范；以便依照及时、准确、真实、完整和公开、公平、公正的原则对相关信息进行披露。

## （三）纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理

人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

#### （四）累积投票制

《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会决议或本章程规定实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

#### （五）关联股东和董事回避制度

##### 1、关联股东回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东在股东大会审议有关关联交易时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票表决是否构成关联交易和应否回避，表决前，其他股东有权要求该股东对有关情况作出说明。

##### 2、关联董事回避制度

《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》规定董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。

## （六）财务管理、风险控制机制

股份公司设立后，已建立一系列规章制度，涵盖公司的财务管理、资金管理、行政管理、业务管理、人事管理等各环节与过程，已形成较为规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。基于公司财务管理与风险控制机制的建立，可以保障公司财务资料的真实、合法、完整，保障公司资产的完整与安全，保障公司经营管理的实施。

## （七）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立后，公司根据《公司法》、《证券法》，根据证监会颁布的非上市公众公司相关法律法规，已结合公司实际情况，在《公司章程》基础上建立起一整套行之有效的公司治理机制，大大改善了公司的内部和外部治理环境，从根本上明确了股东、董事、监事、员工的关系，为公司今后的发展奠定了制度基础。

综上，公司董事会经评估认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，并能够为股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利提供合适保护，便于接受投资者以及社会公众的监督，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。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

### （一）公司违法违规及受处罚情况

公司不存在因违法违规经营而被工商行政管理局、人力资源与社会保障局、国税局、地方税务局、质量技术监督局、安全生产监督管理局处罚的情况。新泰市工商行政管理局、新泰市地方税务局青云征收分局、新泰市社会劳动保险事业处等部门开具证明，证明在报告期内未发现公司存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

同时，公司已就公司最近两年不存在重大违法违规及处罚做出了书面声明，承诺其真实性。最近两年内公司严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

## （二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其它不诚信行为。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

## （三）诉讼与仲裁情况

公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，最近24个月内不存在重大诉讼、仲裁案件情形。

# 四、独立运营情况

## （一）业务独立情况

公司的经营范围为：消防产品研发、生产、销售；干粉灭火设备、消防给水设备、灭火器、灭火剂、消防水带、消防水龙带、消防箱、喷管自吸泵的生产、销售；货物进出口业务；消防工程设计施工、消防设施安装、维护与管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司的业务独立于股东及其他关联方，公司业务的各个环节均不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## （二）资产独立情况

公司是由龙成有限的全体股东作为发起人，以龙成有限截至2016年6月30日经审计的账面净资产折股采取整体变更的方式设立的股份有限公司。公司的各发起人以其各自拥有的龙成有限的股权对应的净资产作为出资投入公司，该出资

已足额缴纳。公司拥有独立的业务体系及相关资产，公司的资产与其股东、实际控制人的资产不存在混同的情况。公司合法拥有与其目前业务有关资产的所有权或使用权，该等资产由公司独立拥有，不存在被股东、实际控制人或其他关联方占用的情形。

### （三）人员独立情况

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （四）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立独立的银行账户，不存在与其他股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。目前山东省已实施企业的营业执照、税务登记证、组织机构代码“三证合一”，不再单独核发税务登记证。龙成消防现持有泰安市工商行政管理局于 2016 年 8 月 26 日核发的统一社会信用代码为 913709821695959860 的《营业执照》，依法独立进行纳税申报、履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业混合纳税的情形。

公司根据经营需要独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （五）机构独立情况

股份公司已建立起股东大会、董事会、监事会和管理层等公司治理机构，已健全《公司法》规定的必要的权力机构和经营管理机构，制定了三会议事规则。公司各机构和各职能部门遵守《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人控制的其他企业不存在机构混同情形，公司拥有独立的经营和办公场所，不存在控股股东影响本公司服务经营管理独立性现象。

## 五、同业竞争情况

### （一）控股股东投资的其他企业和实际控制人投资的企业

#### 1、控股股东投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东为崔庆海。除龙成消防之外，崔庆海投资的企业有龙成畜产品、莱韵经贸和海龙咨询。其基本情况如下：

##### 1) 龙成畜产品

龙成畜产品成立于 2004 年 12 月 3 日，目前持有新泰市工商行政管理局核发的注册号为 913709827697135286 的《营业执照》，基本情况如下：

|       |                                                                  |
|-------|------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 山东龙成畜产品有限公司                                                      |
| 公司类型  | 有限责任公司(自然人投资或控股)                                                 |
| 住所    | 山东省新泰市龙廷镇龙廷村                                                     |
| 法定代表人 | 崔西彬                                                              |
| 注册号   | 913709827697135286                                               |
| 注册资本  | 300.00 万元                                                        |
| 实缴资本  | 300.00 万元                                                        |
| 成立日期  | 2004 年 12 月 3 日                                                  |
| 经营期限  | 2004 年 12 月 3 日至 2034 年 12 月 2 日                                 |
| 经营范围  | 兔毛、羊绒加工、销售；兔毛皮、羊毛皮、农副产品购销；货物进出口。<br>(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) |

##### 2) 莱韵经贸

莱韵经贸成立于 2010 年 9 月 15 日，目前持有新泰市工商行政管理局核发的注册号为 91370982562513705Y 的《营业执照》，基本情况如下：

|       |                    |
|-------|--------------------|
| 公司名称  | 山东莱韵经贸有限公司         |
| 公司类型  | 有限责任公司(自然人独资)      |
| 住所    | 新泰市龙廷镇苗东村          |
| 法定代表人 | 崔庆海                |
| 注册号   | 91370982562513705Y |

|      |                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------|
| 注册资本 | 500.00 万元                                                             |
| 实缴资本 | 500.00 万元                                                             |
| 成立日期 | 2010 年 09 月 15 日                                                      |
| 经营期限 | 2010 年 09 月 15 日至**年**月**日                                            |
| 经营范围 | 毛纺织品生产、销售；LED 照明器材的销售；兔毛购销；房地产开发；货物进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) |

### 3) 海龙咨询

海龙咨询成立于 2016 年 3 月 31 日，目前持有新泰市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91370982MA3C8DFR97 的《营业执照》，基本情况如下：

|          |                                                    |
|----------|----------------------------------------------------|
| 公司名称     | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）                                |
| 公司类型     | 有限合伙企业                                             |
| 住所       | 山东省泰安市新泰市龙廷镇苗东村                                    |
| 执行合伙人    | 崔庆海                                                |
| 统一社会信用代码 | 91370982MA3C8DFR97                                 |
| 注册资本     | 150.00 万元                                          |
| 实缴资本     | 150.00 万元                                          |
| 成立日期     | 2016 年 3 月 31 日                                    |
| 经营期限     | 2016 年 3 月 31 日至**年**月**日                          |
| 经营范围     | 企业管理咨询、企业管理、企业策划、会议服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |

## 2、实际控制人投资的企业

公司实际控制人为崔庆海和刘淑霞，崔庆海投资的其它企业见“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东投资的其他企业和实际控制人投资的企业”之“1、控股股东投资的其他企业”。截至本公开转让说明书签署之日，刘淑霞除投资龙成消防之外，投资的企业还有海龙咨询，海龙咨询基本情况见“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）控股股东投资的其他企业和实际控制人投资的企业”之“1、控股股东投资的其他企业”。

## （二）同业竞争分析

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东和实际控制人投资的其他企

业有龙成畜产品、莱韵经贸和海龙咨询。

公司与龙成畜产品、莱韵经贸、海龙咨询的经营范围、主营业务如下：

| 机构名称  | 经营范围                                                                                                                   | 主营业务                    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 龙成消防  | 消防产品研发、生产、销售；干粉灭火设备、消防给水设备、灭火器、灭火剂、消防水带、消防水龙带、消防箱、喷管自吸泵的生产、销售；货物进出口业务；消防工程施工、消防设施安装、维护与管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | ABC 灭火器、灭火剂及消防水带的生产及销售。 |
| 龙成畜产品 | 兔毛、羊绒加工、销售；兔毛皮、羊毛皮、农副产品购销；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                           | 兔毛、羊绒收购、加工、销售。          |
| 莱韵经贸  | 毛纺织品生产、销售；LED 照明器材的销售；兔毛购销；房地产开发；货物进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                  | 毛纺织品生产、销售。              |
| 海龙咨询  | 企业管理咨询、企业管理、企业策划、会议服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。                                                                     | 企业管理咨询、企业策划、会议服务。       |

公司与龙成畜产品、莱韵经贸、海龙咨询的经营范围和主营业务均不存在相同或相似情形，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

#### 1、公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具的《关于避免同业竞争的承诺函》

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人崔庆海和刘淑霞、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“1、本人作为山东龙成消防科技股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。

2、本人及本人的直系亲属，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直接竞争的业务；或拥有与公司存在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。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，不在中国境内外以任何形式从事与公司现有业务构成直接竞争的业务。

4、在本人持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间，若公司认为本人控制的其他公司或组织或本人从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本人同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营。

5、本人承诺不以公司实际控制人、股东、董事、监事或高级管理人员的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

6、本承诺为不可撤销的承诺。”

## 2、公司持股 5%以上股份股东出具的《关于避免同业竞争的承诺函》

为避免潜在的同业竞争，公司持股 5%以上股份股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“1、本人/企业作为山东龙成消防科技股份有限公司（以下简称“公司”）的主要股东，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。

2、本人/企业及本人/企业控制的其他公司，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直接竞争的业务；或拥有与公司存在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。

3、在本人/企业持有公司股份期间，若公司认为本人/企业控制的其他公司或组织或本企业从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本人/企

业同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营。

4、本人/企业承诺不以公司股东的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人/企业违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本人/企业同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

5、本承诺为不可撤销的承诺。”

## 六、报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）公司近两年一期资金占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）公司近两年一期对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司成立后，通过制定《投资者关系管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 七、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

### （二）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

| 序号 | 姓名  | 职务/与董监高的关系    | 直接持股       |        | 间接持股      |       |
|----|-----|---------------|------------|--------|-----------|-------|
|    |     |               | 数量（股）      | 比例（%）  | 数量（股）     | 比例（%） |
| 1  | 崔庆海 | 董事长、总经理       | 16,000,000 | 80.000 | 15,000    | 0.075 |
| 2  | 赵士同 | 董事、副总经理       | 250,000    | 1.250  | -         | -     |
| 3  | 时贞燕 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 250,000    | 1.250  | -         | -     |
| 4  | 康西成 | 董事            | 250,000    | 1.250  | -         | -     |
| 5  | 赵万刚 | 董事            | 250,000    | 1.250  | -         | -     |
| 6  | 崔庆彬 | 董事            | 250,000    | 1.250  | -         | -     |
| 7  | 刘淑霞 | 董事            | 1,000,000  | 5.000  | 1,485,000 | 7.425 |
| 8  | 赵辉  | 监事会主席         | 250,000    | 1.250  | -         | -     |
| 9  | 尹燕平 | 职工代表监事        | -          | -      | -         | -     |
| 10 | 李华  | 监事            | -          | -      | -         | -     |
| 合计 |     |               | 18,500,000 | 92.500 | 1,500,000 | 7.500 |

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。上述董事、监事、高级管理人员持有的本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

### （三）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

崔庆海为公司董事长兼总经理，刘淑霞为公司董事，二人为夫妻关系；赵士同为公司董事兼副总经理，赵辉为监事会主席，二人为兄弟关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### （四）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

##### 1、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员与公司签订的重要协议

公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员均在公司任职，且依法与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》。

##### 2、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员做出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员已作出《避免同业竞争承诺》、《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。

上述有关合同、协议及承诺均履行正常，不存在违约情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员中仅有公司董事长兼总经理在外有兼职，具体情况如下：

| 姓名  | 在本公司职务  | 兼职单位名称              | 兼职职务    | 兼职单位与本公司关系 |
|-----|---------|---------------------|---------|------------|
| 崔庆海 | 董事长、总经理 | 山东龙成畜产品有限公司         | 监事      | --         |
|     |         | 山东莱韵经贸有限公司          | 法定代表人   | --         |
|     |         | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 股东         |

#### （六）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

| 姓名  | 在本公司职务  | 被投资单位名称             | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|---------|---------------------|---------|---------|
| 崔庆海 | 董事长、总经理 | 山东龙成畜产品有限公司         | 100.00  | 33.30   |
|     |         | 山东莱韵经贸有限公司          | 500.00  | 100.00  |
|     |         | 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙） | 1.50    | 1.00    |

| 姓名  | 在本公司职务 | 被投资单位名称                 | 出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) |
|-----|--------|-------------------------|-------------|-------------|
| 刘淑霞 | 董事     | 新泰市海龙企业管理咨询中心<br>(有限合伙) | 148.50      | 99.00       |

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的个人投资的情况。

### (七) 董事、监事、高级管理人员最近两年收到中国证监会行政处罚或者采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### (八) 其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、报告期董事、监事、高级管理人员变动情况及其原因

### (一) 董事的变动情况及原因

| 时间                       | 董事人员                                | 原因                        |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 2015年1月1日至<br>2016年8月26日 | 执行董事：崔庆海                            | --                        |
| 2016年8月26日至<br>今         | 董事会：崔庆海、刘淑霞、赵士同、<br>时贞燕、康西成、赵万刚、崔庆彬 | 股份公司设立，完善公司治理<br>机制，建立董事会 |

### (二) 监事的变动情况及原因

| 时间                       | 监事人员   | 变更原因 |
|--------------------------|--------|------|
| 2015年1月1日至<br>2016年8月26日 | 监事：刘淑霞 | --   |

|                  |                          |                           |
|------------------|--------------------------|---------------------------|
| 2016年8月26日<br>至今 | 监事会：赵辉（监事会主席）、<br>尹燕平、李华 | 股份公司设立，完善公司治理机<br>制，建立监事会 |
|------------------|--------------------------|---------------------------|

### （三）高级管理人员的变动情况及原因

| 时间                       | 高管人员                                   | 变更原因                   |
|--------------------------|----------------------------------------|------------------------|
| 2015年1月1日至<br>2016年8月26日 | 经理：崔庆海                                 | --                     |
| 2016年8月26日<br>至今         | 崔庆海（总经理）；赵士同（副总经理）；<br>时贞燕（财务总监兼董事会秘书） | 股份公司设立，完善公司高级<br>管理层设置 |

董事、监事、高级管理人员的变化主要是由完善公司治理结构、股份公司设立等原因引起的。公司董事、监事、高级管理人员发生的上述变化均由股东大会、董事会做出了相关决议，履行了必要的法律程序，符合《公司法》等相关法律、法规的规定，公司的董事、监事和高级管理人员的上述变动不会对公司未来的持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、最近二年一期财务报表和审计意见

（一）最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### 1、财务报表

##### （1）资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2017 年 4 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日     |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                      |                      |                      |
| 货币资金                   | 9,540,041.72         | 12,712,089.33        | 2,716,702.18         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                    | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -                    | -                    | -                    |
| 应收票据                   | 5,300,265.38         | 886,000.00           | 380,049.32           |
| 应收账款                   | 16,757,219.20        | 20,646,095.05        | 15,792,227.84        |
| 预付款项                   | 3,694,563.89         | 2,285,868.89         | 800,000.00           |
| 应收利息                   | -                    | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -                    | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 402,332.93           | 227,513.18           | 277,138.96           |
| 存货                     | 6,223,179.04         | 10,622,917.63        | 11,457,622.13        |
| 划分为持有待售的资产             | -                    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -                    | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | -                    | -                    | -                    |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>41,917,602.16</b> | <b>47,380,484.08</b> | <b>31,423,740.43</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | -                    | -                    | -                    |

| 项目                     | 2017 年 4 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日     |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 持有至到期投资                | -                    | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -                    | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | -                    | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 9,982,153.01         | 9,326,424.50         | 7,216,862.12         |
| 在建工程                   | 1,327,177.16         | 414,783.27           |                      |
| 工程物资                   | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 | -                    | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -                    | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -                    | -                    | -                    |
| 无形资产                   | -                    | -                    | -                    |
| 开发支出                   | -                    | -                    | -                    |
| 商誉                     | -                    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | 472,389.76           |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 281,713.42           | 280,503.56           | 215,391.43           |
| 其他非流动资产                | 1,020,000.00         | 122,620.00           |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>13,083,433.35</b> | <b>10,144,331.33</b> | <b>7,432,253.55</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>55,001,035.51</b> | <b>57,524,815.41</b> | <b>38,855,993.98</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                      |                      |                      |
| 短期借款                   | -                    | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                    | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -                    | -                    | -                    |
| 应付票据                   | 9,000,000.00         | 8,000,000.00         |                      |
| 应付账款                   | 6,072,974.18         | 15,750,562.88        | 15,158,400.27        |
| 预收款项                   | 12,210,085.08        | 154,573.70           | 400,000.00           |
| 应付职工薪酬                 | 2,368,477.13         | 1,409,224.52         | 1,968,258.03         |
| 应交税费                   | 2,719,912.00         | 2,080,338.14         | 1,303,144.81         |
| 应付利息                   | -                    | -                    | -                    |
| 应付股利                   | -                    | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | 117,315.94           | 8,556,779.63         | 12,179,808.72        |
| 划分为持有待售的负债             | -                    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -                    | -                    | -                    |

| 项目               | 2017 年 4 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日     |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他流动负债           | -                    | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>32,488,764.33</b> | <b>35,951,478.87</b> | <b>31,009,611.83</b> |
| <b>非流动负债：</b>    |                      |                      |                      |
| 长期借款             | -                    | -                    | -                    |
| 应付债券             | -                    | -                    | -                    |
| 其中：优先股           | -                    | -                    | -                    |
| 永续债              | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付款            | -                    | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬         | -                    | -                    | -                    |
| 专项应付款            | -                    | -                    | -                    |
| 预计负债             | -                    | -                    | -                    |
| 递延收益             | -                    | -                    | -                    |
| 递延所得税负债          | -                    | -                    | -                    |
| 其他非流动负债          | -                    | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>负债合计</b>      | <b>32,488,764.33</b> | <b>35,951,478.87</b> | <b>31,009,611.83</b> |
| <b>股东权益：</b>     |                      |                      |                      |
| 股本               | 20,000,000.00        | 20,000,000.00        | 9,482,659.20         |
| 资本公积             | 200,371.29           | 200,371.29           | -                    |
| 专项储备             | 101,024.83           | 110,841.14           | 19,759.93            |
| 盈余公积             | 221,087.51           | 126,212.41           | -                    |
| 未分配利润            | 1,989,787.55         | 1,135,911.70         | -1,656,036.98        |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>22,512,271.18</b> | <b>21,573,336.54</b> | <b>7,846,382.15</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>55,001,035.51</b> | <b>57,524,815.41</b> | <b>38,855,993.98</b> |

## (2) 利润表

单位：元

| 项目                         | 2017 年 1-4 月         | 2016 年度               | 2015 年度              |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | <b>40,430,788.64</b> | <b>109,554,472.83</b> | <b>91,099,120.28</b> |
| 减：营业成本                     | 32,265,514.42        | 85,265,430.25         | 70,077,790.50        |
| 营业税金及附加                    | 157,126.69           | 649,353.76            | 238,530.03           |
| 销售费用                       | 3,153,580.73         | 8,255,383.24          | 6,992,435.87         |
| 管理费用                       | 4,580,936.23         | 12,844,700.36         | 10,148,967.99        |
| 财务费用                       | 161,043.54           | 2,222,307.96          | -4,729.59            |
| 资产减值损失                     | 4,839.45             | 260,448.52            | -60,068.20           |
| 加：投资收益                     | -                    | -                     | -                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -                    | -                     | -                    |
| 其他收益                       | 1,123,307.83         | -                     | -                    |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | <b>1,231,055.41</b>  | <b>56,848.74</b>      | <b>3,706,193.68</b>  |
| 加：营业外收入                    | 4,636.44             | 3,604,129.45          | 11,474.20            |
| 减：营业外支出                    | 900.00               | 28,515.00             | 7,453.55             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>1,234,791.85</b>  | <b>3,632,463.19</b>   | <b>3,710,214.33</b>  |
| 减：所得税费用                    | 286,040.90           | 513,930.81            | 553,595.31           |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | <b>948,750.95</b>    | <b>3,118,532.38</b>   | <b>3,156,619.02</b>  |
| 五、其他综合收益                   | -                    | -                     | -                    |
| <b>六、综合收益总额</b>            | <b>948,750.95</b>    | <b>3,118,532.38</b>   | <b>3,156,619.02</b>  |
| <b>七、每股收益</b>              | <b>-</b>             | <b>-</b>              | <b>-</b>             |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.05                 | 0.20                  | 0.54                 |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.05                 | 0.20                  | 0.54                 |

## (3) 现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2017 年 1-4 月         | 2016 年度               | 2015 年度               |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 59,447,290.43        | 120,961,659.77        | 111,689,411.04        |
| 收到的税费返还                   | 1,123,307.83         | 3,595,517.43          | -                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,073,129.14         | 1,798,287.89          | 67,846.00             |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>61,643,727.40</b> | <b>126,355,465.09</b> | <b>111,757,257.04</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 39,957,678.89        | 87,859,079.07         | 78,617,274.28         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,594,249.23         | 11,703,804.10         | 11,454,520.46         |
| 支付的各项税费                   | 1,949,020.17         | 4,277,257.09          | 2,118,122.15          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8,905,051.81         | 18,909,211.32         | 13,728,687.44         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>53,406,000.10</b> | <b>122,749,351.58</b> | <b>105,918,604.33</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>8,237,727.30</b>  | <b>3,606,113.51</b>   | <b>5,838,652.71</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | -                    | -                     | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               | -                    | -                     | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                    | -                     | -                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                    | -                     | -                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                    | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,543,195.29         | 4,614,369.67          | 4,350,761.35          |
| 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            | -                    | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>3,543,195.29</b>  | <b>4,614,369.67</b>   | <b>4,350,761.35</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-3,543,195.29</b> | <b>-4,614,369.67</b>  | <b>-4,350,761.35</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | -                    | 10,517,340.80         | 4,482,659.20          |
| 取得借款收到的现金                 | -                    | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,930,000.00         | 8,600,000.00          | 6,500,000.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>1,930,000.00</b>  | <b>19,117,340.80</b>  | <b>10,982,659.20</b>  |

| 项目                    | 2017 年 1-4 月         | 2016 年度              | 2015 年度              |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金             | -                    | -                    | -                    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     | -                    | -                    | -                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 10,436,779.39        | 12,273,029.33        | 11,516,366.01        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>10,436,779.39</b> | <b>12,273,029.33</b> | <b>11,516,366.01</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-8,506,779.39</b> | <b>6,844,311.47</b>  | <b>-533,706.81</b>   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    | 140,199.77           | 159,331.84           |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>-3,672,047.61</b> | <b>5,995,387.15</b>  | <b>954,184.55</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 8,712,089.33         | 2,716,702.18         | 1,762,517.63         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>5,040,041.72</b>  | <b>8,712,089.33</b>  | <b>2,716,702.18</b>  |

## (4) 所有者权益表

## 所有者权益变动表（2017 年 1-4 月）

单位：元

| 项目                    | 2017 年 1-4 月  |        |     |    |            |       |        |            |        |              |            |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------------|--------|--------------|------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 专项储备       | 股东权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |        |            |        |              |            |               |
| 一、上年年末余额              | 20,000,000.00 | -      | -   | -  | 200,371.29 | -     | -      | 126,212.41 | -      | 1,135,911.70 | 110,841.14 | 21,573,336.54 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| 二、本年年初余额              | 20,000,000.00 | -      | -   | -  | 200,371.29 | -     | -      | 126,212.41 | -      | 1,135,911.70 | 110,841.14 | 21,573,336.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | --            | -      | -   | -  | -          | -     | -      | 94,875.10  | -      | 853,875.85   | -9,816.31  | 938,934.64    |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | 948,750.95   | -          | 948,750.95    |
| （二）股东投入和减             | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |

| 项目              | 2017 年 1-4 月 |        |     |    |      |       |        |           |        |            |      |        |
|-----------------|--------------|--------|-----|----|------|-------|--------|-----------|--------|------------|------|--------|
|                 | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积      | 一般风险准备 | 未分配利润      | 专项储备 | 股东权益合计 |
|                 |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |           |        |            |      |        |
| 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、股份支付计入股东权益的金额 | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |
| 4、其他            | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |
| （三）利润分配         | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | 94,875.10 | -      | -94,875.10 | -    | -      |
| 1、提取盈余公积        | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | 94,875.10 | -      | -94,875.10 | -    | -      |
| 2、提取一般风险准备      | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |
| 3、对股东的分配        | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |
| 4、其他            | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |
| （四）股东权益内部结转     | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |
| 1、资本公积转增资本      | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -         | -      | -          | -    | -      |

| 项目                  | 2017 年 1-4 月  |        |     |    |            |       |        |            |        |              |            |               |
|---------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------------|--------|--------------|------------|---------------|
|                     | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 专项储备       | 股东权益合计        |
|                     |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |        |            |        |              |            |               |
| (或股本)               |               |        |     |    |            |       |        |            |        |              |            |               |
| 2、盈余公积转增资本<br>(或股本) | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| 3、盈余公积弥补亏损          | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| 4、其他                | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| (五) 专项储备            | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -9,816.31  | -9,816.31     |
| 1、本期提取              | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | 398,514.91 | 398,514.91    |
| 2、本期使用              | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | 408,331.22 | 408,331.22    |
| (六) 其他              | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -            | -          | -             |
| 四、本期期末余额            | 20,000,000.00 | -      | -   | -  | 200,371.29 | -     | -      | 221,087.51 | -      | 1,989,787.55 | 101,024.83 | 22,512,271.18 |

所有者权益变动表（2016 年度）

单位：元

| 项目                        | 2016 年度       |        |     |    |            |       |        |            |        |               |           |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------------|--------|---------------|-----------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润         | 专项储备      | 股东权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |        |            |        |               |           |               |
| 一、上年年末余额                  | 9,482,659.20  | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -1,656,036.98 | 19,759.93 | 7,846,382.15  |
| 加：会计政策变更                  | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -             | -         | -             |
| 前期差错更正                    | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -             | -         | -             |
| 其他                        | -             | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -             | -         | -             |
| 二、本年初余额                   | 9,482,659.20  | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -1,656,036.98 | 19,759.93 | 7,846,382.15  |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） | 10,517,340.80 | -      | -   | -  | 200,371.29 | -     | -      | 126,212.41 | -      | 2,791,948.68  | 91,081.21 | 13,726,954.39 |
| （一）综合收益总额                 |               | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | 3,118,532.38  | -         | 3,118,532.38  |
| （二）股东投入和减少资本              | 10,517,340.80 | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -             | -         | 10,517,340.80 |
| 1、股东投入的普通股                | 10,517,340.80 | -      | -   | -  | -          | -     | -      | -          | -      | -             | -         | 10,517,340.80 |

| 项目                 | 2016 年度 |        |     |    |                   |       |        |                   |        |                    |      |        |
|--------------------|---------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|-------------------|--------|--------------------|------|--------|
|                    | 股本      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积              | 一般风险准备 | 未分配利润              | 专项储备 | 股东权益合计 |
|                    |         | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |        |                   |        |                    |      |        |
| 2、其他权益工具持有者投入资本    | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| 3、股份支付计入股东权益的金额    | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| 4、其他               | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| <b>（三）利润分配</b>     | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | <b>126,212.41</b> | -      | <b>-126,212.41</b> | -    | -      |
| 1、提取盈余公积           | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | 126,212.41        | -      | -126,212.41        | -    | -      |
| 2、提取一般风险准备         | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| 3、对股东的分配           | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| 4、其他               | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| <b>（四）股东权益内部结转</b> | -       | -      | -   | -  | <b>200,371.29</b> | -     | -      | -                 | -      | <b>-200,371.29</b> | -    | -      |
| 1、资本公积转增资本（或股本）    | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |
| 2、盈余公积转增资本         | -       | -      | -   | -  | -                 | -     | -      | -                 | -      | -                  | -    | -      |

| 项目         | 2016 年度       |             |             |        |            |           |                |            |                |              |              |               |
|------------|---------------|-------------|-------------|--------|------------|-----------|----------------|------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|            | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本公积       | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 盈余公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润        | 专项储备         | 股东权益合<br>计    |
|            |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |            |           |                |            |                |              |              |               |
| (或股本)      |               |             |             |        |            |           |                |            |                |              |              |               |
| 3、盈余公积弥补亏损 | -             | -           | -           | -      | -          | -         | -              | -          | -              | -            | -            | -             |
| 4、其他       | -             | -           | -           | -      | 200,371.29 | -         | -              | -          | -              | -200,371.29  | -            | -             |
| (五) 专项储备   | -             | -           | -           | -      | -          | -         | -              | -          | -              | -            | 91,081.21    | 91,081.21     |
| 1、本期提取     | -             | -           | -           | -      | -          | -         | -              | -          | -              | -            | 1,010,991.20 | 1,010,991.20  |
| 2、本期使用     | -             | -           | -           | -      | -          | -         | -              | -          | -              | -            | 919,909.99   | 919,909.99    |
| (六) 其他     | -             | -           | -           | -      | -          | -         | -              | -          | -              | -            | -            | -             |
| 四、本期期末余额   | 20,000,000.00 | -           | -           | -      | 200,371.29 | -         | -              | 126,212.41 | -              | 1,135,911.70 | 110,841.14   | 21,573,336.54 |

所有者权益变动表（2015 年度）

单位：元

| 项目                    | 2015 年度      |        |     |    |      |       |        |      |        |               |           |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|--------|---------------|-----------|--------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润         | 专项储备      | 股东权益合计       |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |        |               |           |              |
| 一、上年年末余额              | 5,000,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -4,812,656.00 | 28,747.58 | 216,091.58   |
| 加：会计政策变更              | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -         | -            |
| 前期差错更正                | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -         | -            |
| 其他                    | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -         | -            |
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -4,812,656.00 | 28,747.58 | 216,091.58   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,482,659.20 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | 3,156,619.02  | -8,987.65 | 7,630,290.57 |
| （一）综合收益总额             |              | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | 3,156,619.02  | -         | 3,156,619.02 |
| （二）股东投入和减少资本          | 4,482,659.20 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -         | 4,482,659.20 |
| 1、股东投入的普通股            | 4,482,659.20 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -         | 4,482,659.20 |
| 2、其他权益工具持有者投          | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -         | -            |

| 项目              | 2015 年度 |        |     |    |      |       |        |      |        |       |      |        |
|-----------------|---------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|--------|-------|------|--------|
|                 | 股本      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 专项储备 | 股东权益合计 |
|                 |         | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |        |       |      |        |
| 入资本             |         |        |     |    |      |       |        |      |        |       |      |        |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 4、其他            | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| （三）利润分配         | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 1、提取盈余公积        | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 2、提取一般风险准备      | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 3、对股东的分配        | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 4、其他            | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| （四）股东权益内部结转     | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 3、盈余公积弥补亏损      | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |
| 4、其他            | -       | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -     | -    | -      |

| 项目       | 2015 年度      |        |     |    |      |       |        |      |        |               |            |              |
|----------|--------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|--------|---------------|------------|--------------|
|          | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润         | 专项储备       | 股东权益合计       |
|          |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |        |               |            |              |
| (五) 专项储备 | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -8,987.65  | -8,987.65    |
| 1、本期提取   | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | 928,227.04 | 928,227.04   |
| 2、本期使用   | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | 937,214.69 | 937,214.69   |
| (六) 其他   | -            | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -             | -          | -            |
| 四、本期期末余额 | 9,482,659.20 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -      | -1,656,036.98 | 19,759.93  | 7,846,382.15 |

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

#### （1）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

公司自审计报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 2、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 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年 1-4 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、合并报表范围及变化情况

#### （1）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵消合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策和会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（2）报告期内，本公司无纳入合并报表范围的子公司。

### （三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

具有证券期货从业资质的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了（2017）京会兴审字第 09010087 号标准无保留意见《审计报告》。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）报告期内的主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 2、营业周期

公司营业周期与会计期间相同。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下吸收合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 吸收合并日被合并方的账面价值，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

2) 通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下吸收合并

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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:1) 源于合同性权利或其他法定权利;2) 能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买日之前持有的股权投资,采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的,原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### (3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 5、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时,应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。

## 7、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 8、金融工具

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具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（金融负债）

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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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

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（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，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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后

续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）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，则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，计入当期损益。

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。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③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做出让步；
- 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；

⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## 2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款单项金额重大是指应收账款期末在 300 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指其他应收款期末在 100 万元及以上金额。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。    |

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|                        |                             |
|------------------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由            | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

### （3）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项),与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

#### 1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账的计提方法 |
|------|---------|--------------|
| 账龄组合 | 账龄状态    | 账龄分析法        |

#### 2) 对账龄组合, 采用账龄分析法计提坏账的比例如下:

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00         | 5.00          |
| 1—2 年 (含 2 年) | 10.00        | 10.00         |
| 2—3 年 (含 3 年) | 30.00        | 30.00         |
| 3—4 年 (含 4 年) | 50.00        | 50.00         |
| 4—5 年 (含 5 年) | 80.00        | 80.00         |
| 5 年以上         | 100.00       | 100.00        |

### （4）其他计提方法说明

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

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品、低值易耗品、包装物等。原材料是指公司为生产灭火器、干粉、水带所购进的冷板、一铵、高强丝、水带

颗粒等主材料以及其他辅助材料。在产品及半成品是指经过生产车间加工已完成部分工序和在加工的桶体、带胚等未完工产品。库存商品是指经过生产车间加工完成并通过检验合格入库的灭火器、干粉、水带等产品。

## （2）存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

## 12、长期股权投资

### （1）长期股权投资的分类及其判断依据

#### 1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### 2) 长期股权投资类别的判断依据

##### ① 确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利

##### ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对

被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见（一）、5。

（2）长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8

号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。

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，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，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。

处置长期股权投资，其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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 固定资产类别    | 折旧方法 | 预计使用年限 | 净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|------|--------|---------|-------------|
| 机器设备及生产工具 | 直线法  | 5-10 年 | 5.00    | 9.50-19.00  |
| 运输工具      | 直线法  | 5 年    | 5.00    | 19.00       |
| 办公家具及电子设备 | 直线法  | 3-5 年  | 5.00    | 19.00-31.67 |

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

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

## 14、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

### （2）借款费用资本化期间

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### 16、无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、专利、软件等。

#### （1）无形资产的计价方法

##### 1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够

可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

公司无形资产主要是买断版权。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

公司的版权分为买断版权和分成版权，本公司将买断版权作为无形资产管理，并在受益年限内摊销。分成版权在该版权形成收入的当期，按合同约定的分成方式计提版税，记入当期损益。公司买断版权如有合同约定使用年限的，按合同约定的使用年限摊销；如合同未约定使用年限的，按预计受益年限摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(5) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## **18、长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## **19、职工薪酬**

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的

报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21、股份支付

### （1）股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工

具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### 2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益

工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、收入

### （1）销售商品收入的确认

公司确认销售收入的总原则为：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）提供劳务收入的确认

公司确认提供劳务收入的总原则为：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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（按已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分

分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本。
- 2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## **24、递延所得税资产和递延所得税负债**

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### （1）经营租赁会计处理

1）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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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）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。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。

承租方承担了应由出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）融资租赁会计处理

1）融资租入资产：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。

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：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。

## 26、附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 27、持有待售的非流动资产及处置组

### (1) 持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- 1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- 2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- 3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 28、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- （1）主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （2）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （3）本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- （4）持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- （5）直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- （6）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 4 项情形之一的企业；
- （7）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 2、5 项情形之一的个人；
- （8）由上述第 2、5 和 7 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 29、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1) 各单项产品或劳务的性质；

- 2) 生产过程的性质;
- 3) 产品或劳务的客户类型;
- 4) 销售产品或提供劳务的方式;
- 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### 30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账

面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）递延所得税资产

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

税资产的金额。

## （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## （7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

# （二）主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

## 1、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                         | 审批程序      | 受影响的报表项目名称 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| 根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为 | 经董事会审议通过。 | 税金及附加      |

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                        | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|
| “税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。” |      | 管理费用       |

续表：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                 | 审批程序      | 受影响的报表项目名称 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| 根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减成本费用。与企业日常无关的政府补助，应当计入营业外收支。” | 经董事会审议通过。 | 营业外收入      |
|                                                                                                                              |           | 其他收益       |

## （2）会计估计变更

申报期内未发生会计估计变更。

## 2、前期会计差错更正

申报期内未发生前期会计差错更正。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### （一）最近二年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析

##### 1、最近二年一期主要会计数据和财务指标简表

| 项目                            | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产总计（万元）                      | 5,500.10        | 5,752.48         | 3,885.60         |
| 股东权益合计（万元）                    | 2,251.23        | 2,157.33         | 784.64           |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）           | 2,251.23        | 2,157.33         | 784.64           |
| 每股净资产（元/股）                    | 1.13            | 1.08             | 0.83             |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）        | 1.13            | 1.08             | 0.83             |
| 资产负债率（%）                      | 59.07           | 62.50            | 79.81            |
| 流动比率（倍）                       | 1.29            | 1.32             | 1.01             |
| 速动比率（倍）                       | 0.98            | 0.96             | 0.62             |
| 项目                            | 2017 年 1-4 月    | 2016 年度          | 2015 年度          |
| 营业收入（万元）                      | 4,043.08        | 10,955.45        | 9,109.91         |
| 净利润（万元）                       | 94.88           | 311.85           | 315.66           |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 94.88           | 311.85           | 315.66           |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 94.60           | 313.35           | 315.36           |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 94.60           | 313.35           | 315.36           |
| 毛利率（%）                        | 20.20           | 22.17            | 23.08            |
| 净资产收益率（%）                     | 4.30            | 20.06            | 120.38           |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 4.29            | 20.15            | 120.27           |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.0474          | 0.1996           | 0.5417           |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.0474          | 0.1996           | 0.5417           |
| 应收账款周转率（次）                    | 2.04            | 5.71             | 5.29             |
| 存货周转率（次）                      | 3.83            | 7.72             | 6.60             |

| 项目                   | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------------------|--------------|---------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）    | 823.77       | 360.61  | 583.87  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.41         | 0.23    | 1.00    |

注：各指标计算公式如下：

- 1.毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
- 2.净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 3.扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 4.每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
- 5.扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
- 6.每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
- 7.每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算。
- 8.应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。
- 9.存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算。
- 10.资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
- 11.流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 12.速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
- 13.当期加权平均股本  $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$
- 14.加权平均净资产  $E_2=E_0+P_1 \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0+E_k \times M_k \div M_0$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；E0=归属于公司普通股股东的期初净资产；P1=报告期归属于公司普通股股东的净利润；Ei=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；Ej=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；Ek=其他事项引起的净资产增减变动；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

15.净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

## 2、主要财务指标变化分析

### （1）盈利能力分析

| 财务指标               | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|--------------------|--------------|---------|---------|
| 毛利率（%）             | 20.20        | 22.17   | 23.08   |
| 净资产收益率（%）          | 4.30         | 20.06   | 120.38  |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 4.29         | 20.15   | 120.27  |
| 每股收益（元/股）          | 0.0474       | 0.1996  | 0.5417  |
| 扣除非经常性损益后每股收益（元/股） | 0.0473       | 0.2005  | 0.5411  |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度营业收入分别为 40,430,788.64 元、109,554,472.83 元和 91,099,120.28 元；毛利率分别为 20.20%、22.17%和 23.08%，毛利率稳定中略有下降，主要原因是营业收入中占比最大的灭火器受铁矿石等原料价格上涨毛利率略有下降。

产品各期毛利率变动原因详见本节“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明”之“1、按业务类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析”的相关内容。

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度净资产收益率分别为 4.30%、

20.06%和 120.38%，波动较大，主要原因是：1）公司改制初期，市场上消防产品良莠不齐，市场行情较差，公司销售收入维持在较低水平。2012 年起，国家开始大力整治消防产品行业，关停了大量产品质量不合格的厂家。公司一贯倡导产品质量优先，定位中高端路线，销售规模借此迅速增加，2012 年至 2015 年年均销售增长率约为 30%，此后营业收入一直平稳增长；2）公司早期由于产量较低，经营管理不善，未能形成规模效应，成本费用较高，导致公司经营亏损，资不抵债。但随着市场行情回暖，公司更新设备、提高产能、改善管理，经营业绩逐年提升，2014 年已摆脱资不抵债的情况；3）股东看好公司发展前景，2015 年和 2016 年为公司注资合计 1,500.00 万元，使得净资产大额增加。

综上，经营业绩提升，股东的资金支持，公司运营逐渐走上正轨，2016 年净资产同比增长了 174.95%，使得公司净资产收益率波动较大。

## （2）长短期偿债能力分析

| 财务指标     | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 流动比率（倍）  | 1.29            | 1.32             | 1.01             |
| 速动比率（倍）  | 0.98            | 0.96             | 0.62             |
| 资产负债率（%） | 59.07           | 62.50            | 79.81            |

2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末公司资产负债率分别为 59.07%、62.50% 和 79.81%；公司流动比率分别为 1.29 倍、1.32 倍和 1.01 倍；公司速动比率分别为 0.98 倍、0.96 倍和 0.62 倍。

从近年的经营来看，公司偿债信用良好，报告期内，公司无逾期未偿还的借款，长短期偿债能力得到显著提升，主要原因是：1）公司销售规模扩大，盈利能力逐渐增强，摆脱了对关联方的资金依赖，2016 年偿还了股东崔庆海 1,200 余万元的借款；2）报告期内，股东进行了大额增资，2016 年和 2015 年分别增资 10,517,340.80 元和 4,482,659.20 元。

## （3）营运能力分析

| 财务指标         | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|--------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次/年） | 2.04         | 5.71    | 5.29    |

| 财务指标       | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 存货周转率（次/年） | 3.83         | 7.72    | 6.60    |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度应收账款周转率分别为 2.04 次、5.71 次和 5.29 次，2016 年和 2015 年周转率较为稳定。2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末，公司应收账款账面余额分别为 17,855,491.26 元、21,750,509.48 元和 16,639,207.31 元，应收账款期末余额较大。公司根据客户的信用情况制定不同的信用政策，对合作时间较长、信用情况良好的客户，公司给予较长的信用期；对于新客户，公司实行现款现货或先款后货政策。报告期内公司营业收入维持在较高水平，应收账款周转率较高，出现坏账损失的可能性较小，应收账款管理能力较强。

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度存货周转率分别为 3.83 次、7.72 次和 6.60 次。2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末公司存货账面余额分别为 6,223,179.04 元、10,622,917.63 元和 11,457,622.13 元，呈逐年减少趋势。随着销售规模的逐渐扩大，公司为了及时满足客户需求、降低存货采购成本、实现资源的优化调配，储存了大量的磷酸二氢铵、钢板等原材料，使得 2016 年和 2015 年存货期末余额维持在较高水平；2017 年由于磷酸二氢铵、冷轧钢板价格处于高位，公司减少采购，存货余额降幅较大；同时近两年消防产品市场需求旺盛，公司抓生产、促销售，提高存货周转效率，使得经营业绩稳步提升。

#### （4）获取现金能力

| 财务指标             | 2017 年 1-4 月  | 2016 年度       | 2015 年度       |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 8,237,727.30  | 3,606,113.51  | 5,838,652.71  |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | -3,543,195.29 | -4,614,369.67 | -4,350,761.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -8,506,779.39 | 6,844,311.47  | -533,706.81   |
| 现金及现金等价物净增加额（元）  | -3,672,047.61 | 5,995,387.15  | 954,184.55    |

##### 1) 经营活动产生的现金流量净额

2017 年 1-4 月、2016 年和 2015 年公司经营活动产生的净现金流量分别为 8,237,727.30 元、3,606,113.51 元和 5,838,652.71 元，2016 年经营活动产生的净现金流量较少，主要系 2016 年公司为扩大销售规模，对客户实行了较为宽松的信用政策，应收账款增加较多，期末账面余额达到 21,750,509.48 元。

2017 年 1-4 月、2016 年和 2015 年公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 59,447,290.43 元、120,961,659.77 元和 111,689,411.04 元，购买商品、接受劳务支付的现金分别为 39,957,678.89 元、87,859,079.07 元和 78,617,274.28 元。主要明细如下表所示：

#### A、销售商品、提供劳务收到的现金

单位：元

| 项目               | 2017 年 1-4 月         | 2016 年度               | 2015 年度               |
|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 营业收入             | 40,430,788.64        | 109,554,472.83        | 91,099,120.28         |
| 销项税              | 7,480,237.57         | 17,269,866.09         | 16,720,434.73         |
| 加：应收票据的减少(期初－期末) | -4,414,265.38        | -505,950.68           | 2,288,784.63          |
| 应收账款的减少(期初－期末)   | 3,888,875.85         | -4,853,867.21         | 1,108,609.13          |
| 预收账款的增加(期末－期初)   | 12,055,511.38        | -245,426.30           | 400,000.00            |
| 减：票据贴现的利息        | -                    | -                     | -                     |
| 本期计提的坏账准备        | -6,142.37            | 257,434.96            | -72,462.27            |
| <b>合计</b>        | <b>59,447,290.43</b> | <b>120,961,659.77</b> | <b>111,689,411.04</b> |

#### B、购买商品、接受劳务支付的现金

单位：元

| 项目                  | 2017 年 1-4 月  | 2016 年度       | 2015 年度       |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业成本                | 32,265,514.42 | 85,265,430.25 | 70,077,790.50 |
| 购买商品接受劳务对应的进项税支出    | 4,744,756.84  | 14,046,455.64 | 13,942,152.12 |
| 加：存货的增加（期末－期初）      | -4,399,738.59 | -834,704.50   | 1,679,379.61  |
| 减：列入生产成本及制造费用中的职工薪酬 | 2,260,085.11  | 2,260,085.11  | 6,856,137.65  |
| 减：列入生产成本及制造费        | 479,052.37    | 1,251,723.49  | 713,674.37    |

| 项目               | 2017 年 1-4 月         | 2016 年度              | 2015 年度              |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 用中的未付现部分（折旧费）    |                      |                      |                      |
| 加:应付账款的减少(期初—期末) | 9,677,588.70         | -592,162.61          | 247,019.07           |
| 加:应付票据的减少(期初—期末) | -1,000,000.00        | -8,000,000.00        |                      |
| 加:预付账款的增加(期末—期初) | 1,408,695.00         | 1,485,868.89         | 240,745.00           |
| <b>合计</b>        | <b>39,957,678.89</b> | <b>87,859,079.07</b> | <b>78,617,274.28</b> |

## 2) 投资活动产生的现金流量净额

公司 2017 年 1-4 月、2016 年和 2015 年投资活动产生的现金流量净额分别为 -3,543,195.29 元、-4,614,369.67 元和 -4,350,761.35 元。主要是公司扩大生产规模更新生产设备,购买了制管机、干粉灌装机、打包机等生产设备,主要包括: 1) 2017 年购买锥双造粒机、制管机等固定资产 1,201,982.92 万元,购买圆织机、四柱油压机等设备 1,443,832.37 元,购买锅炉、LNG 储罐等设备 897,380.00 元; 2) 2016 年购买圆织机、捻线机等固定资产 4,076,966.40 元,装修办公楼支出 414,783.27 元,购买锅炉 122,620.00 元; 3) 2015 年新建消防水带生产线,购买圆织机等设备及相关安装支出 2,061,580.71 元,购买其他设备及车辆 2,289,180.64 元。

## 3) 筹资活动产生的现金流量净额

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 -8,506,779.39 元、6,844,311.47 元和 -533,706.81 元,主要是: 1) 2016 年和 2015 年,公司原股东及新增股东为公司注入资本共计 15,000,000.00 元; 2) 报告期内公司向股东崔庆海借款共计 17,030,000.00 元,以补充现金流缓解经营压力。随着公司经营状况改善,经营现金流得到缓解,公司偿还了报告期内及期前向股东崔庆海的借款共计 34,226,174.73 元。

### A、吸收投资收到的现金明细表如下:

单位: 元

| 项目                  | 2016 年        | 2015 年度      |
|---------------------|---------------|--------------|
| 崔庆海                 | 7,517,340.80  | 4,482,659.20 |
| 新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙） | 1,500,000.00  |              |
| 崔庆彬                 | 250,000.00    |              |
| 康西成                 | 250,000.00    |              |
| 赵万刚                 | 250,000.00    |              |
| 赵辉                  | 250,000.00    |              |
| 赵士同                 | 250,000.00    |              |
| 时贞燕                 | 250,000.00    |              |
| 合计                  | 10,517,340.80 | 4,482,659.20 |

B、关联方资金拆借情况如下：

单位：元

| 项目  | 现金流 | 2017 年 1-4 月  | 2016 年度       | 2015 年度       | 合计            |
|-----|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 崔庆海 | 流入  | 1,930,000.00  | 8,600,000.00  | 6,500,000.00  | 17,030,000.00 |
|     | 流出  | 10,436,779.39 | 12,273,029.33 | 11,516,366.01 | 34,226,174.73 |

4）公司报告期内经营活动现金流量净额的变动情况与净利润的匹配情况详见下表：

单位：元

| 项目                               | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度      | 2015 年度      |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 净利润                              | 948,750.95   | 3,118,532.38 | 3,156,619.02 |
| 加：资产减值准备                         | 4,839.45     | 260,448.52   | -60,068.20   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 546,254.41   | 1,448,238.70 | 831,352.90   |
| 无形资产摊销                           |              |              |              |
| 长期待摊费用摊销                         | 59,048.72    |              |              |
| 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） |              |              |              |
| 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）              |              |              |              |

| 项目                    | 2017 年 1-4 月  | 2016 年度       | 2015 年度       |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 3,447.32      | -52,668.29    |               |
| 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）  | -1,209.86     | -65,112.13    | 384,367.47    |
| 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）      | 4,399,738.59  | 834,704.50    | -1,679,379.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,113,743.73 | -7,056,509.52 | 2,981,229.67  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,390,601.45  | 5,118,479.35  | 224,531.46    |
| 其他                    |               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 8,237,727.30  | 3,606,113.51  | 5,838,652.71  |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度净利润分别为 948,750.95 元、3,118,532.38 元和 3,156,619.02 元，经营活动产生的现金流量净额分别为 8,237,727.30 元、3,606,113.51 元和 5,838,652.71 元，净利润与经营活动产生的现金流量净额差异较大。

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度，净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异分别为-7,288,976.35 元、-487,581.13 元和-2,682,033.69 元，差异较大。形成差异的主要原因是：1）公司 2015 年扩大销售规模，给予客户较长的信用期，使得销售收入大幅度增加，达到 91,099,120.28 元，同时应收账款账面余额达到 16,639,207.31 元，较上年减少 1,181,071.40 元；2）公司 2016 年和 2017 年 1-4 月销售收入规模呈递增趋势，2016 年较上年增加 18,455,352.55 元，同时公司加强应收款催收力度，2017 年应收账款规模呈递减趋势，应收账款账面余额较 2016 年末减少 3,895,018.22 元。

综上所述，公司的经营活动现金流量净额与净利润在报告期内不匹配的情况，符合公司当前所处发展阶段的特点，无重大异常，预计未来随着公司业务规模的扩大以及经营管理效率的提高，公司的现金流量将会得到改善。

## （二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、按业务类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

#### （1）营业收入构成

单位：元

| 项目         | 2017 年 1-4 月  |        | 2016 年度        |        | 2015 年度       |        |
|------------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|            | 收入            | 占比 (%) | 收入             | 占比 (%) | 收入            | 占比 (%) |
| 主营业务收入     | 40,430,788.64 | 100.00 | 109,400,083.09 | 99.86  | 90,502,335.15 | 99.34  |
| 其中：<br>灭火器 | 33,789,756.22 | 83.57  | 93,696,521.49  | 85.53  | 84,045,298.14 | 92.26  |
| 水带         | 6,029,487.90  | 14.91  | 13,850,639.72  | 12.64  | 5,047,199.40  | 5.53   |
| 干粉         | 611,544.52    | 1.51   | 1,852,921.88   | 1.69   | 1,409,837.61  | 1.55   |
| 其他业务收入     | -             | -      | 154,389.74     | 0.14   | 596,785.13    | 0.66   |
| 其中：<br>边角料 | -             | -      | 154,389.74     | 0.14   | 596,785.13    | 0.66   |
| 合计         | 40,430,788.64 | 100.00 | 109,554,472.83 | 100.00 | 91,099,120.28 | 100.00 |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度营业收入分别为 40,430,788.64 元、109,554,472.83 元和 91,099,120.28 元。其中主营收入是灭火器、水带和干粉的销售收入，占总收入的 99% 以上。报告期内，公司业务明确，主营业务突出，销售规模增长较快。公司营业收入大幅增长主要受益于近两年以来国家层面、社会公众意识层面消防安全理念愈来愈深入，尤其是近两年发生的数起重大火灾事故激增了社会对消防产品的需求。公司经营 ABC 灭火器、灭火剂业务已数年，在行业内形成了一定的知名度以及积累了一定的客户资源，值此行业需求激增之际，公司销售收入实现较大幅增长。

1) ABC 干粉灭火器灭火能力强、应用范围广，是公司主要产品。公司灭火器 2016 年营业收入较 2015 年增加 9,651,223.35 元，增幅为 11.48%，2017 年营业收入较上年同期也略有增加，整体处于平稳增长态势。主要原因是：1) 随着火灾引发因素逐渐增多，企业对消防安全日益重视，消防产品市场需求逐渐增加；2) 公司严格按照国家标准进行灭火器生产，产品质量过硬，市场认可度较高，

较市场同类产品有较大竞争优势；3）公司市场遍布山东各市县以及华北、西北等全国大部分地区，同时公司通过参加当地展会等活动拓展了越南等海外市场，市场份额进一步增加。公司主要销售人员均具有多年灭火器行业从业经验，专业性较强，有利于老客户的维持及新客户的开发。综上，公司灭火器销售规模较大，销售收入增长平稳。

2）消防水带是用来运送高压水或泡沫等阻燃液体的软管，与灭火器产品主要解决小型消防安全问题不同，消防水带借助其高压特性，配合消火栓或消防车，可以扑灭大型、高层的火灾。消防水带 2016 年营业收入为 13,850,639.72 元，较 2015 年增加 8,803,440.32 元，增幅高达 174.72%，主要原因是：1）公司 2015 年 5 月公司进行多元化发展，扩充产品线，进行消防水带生产。前期由于生产流程不熟悉，生产设备调教及原料配方试验等原因，产量较小，2015 年水带产量为 193.75 万米。随着生产走向正规，产量大幅增加，2016 年公司生产消防水带 493.96 万米，2017 年 1-4 月也已生产 234.63 万米；2）公司客户主要是灭火器经销商，针对终端客户的大型消防安全需求，在购买灭火器产品的同时，搭配销售消防水带，随着终端企业客户安全意识的提高，对消防水带需求量逐渐增加，消防水带销量显著上升。

2017 年 1-4 月生产消防水带 234.63 万米，营业收入为 6,029,487.90 元，较上年同期略有增长。

3）干粉是干粉灭火器的内部填充物。公司自产干粉，主要用于干粉灭火器的生产，产能剩余部分用于单独销售。报告期内，营业收入占比较低，变化平稳。

4）其他业务收入主要是边角料等生产剩余材料的销售收入，占比较低，对公司经营业绩影响较小。

5）公司报告期内的产品销售模式主要为经销商买断销售模式，该模式有利于公司在广阔的市场范围内寻找多个合格的经销商，有利于销售网点的迅速布局，具有良好的可持续性。

公司严格执行《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定，收入确认的总原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的

金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

收入确认的具体方法与时点：

A. 公司外销采取代理（买断式经销）销售模式，所销售产品均不需要安装调试。

在 FOB 情况下，公司在货物离岸时确认收入的实现。具体如下：公司自营出口，以船（货）运公司离岸通知单注明的实际离岸时间作为出口外销收入的实现；委托外贸企业代理出口，以外贸企业代办取得的船（货）运公司离岸通知单注明的实际离岸时间作为收入的实现。收入确认的金额均以离岸价（FOB 价）为基础。

在 CIF 情况下，公司在货物到岸验收合格后确认收入的实现。具体如下：公司自营出口，以船（货）运公司到岸交货验收后确认的货物提单注明的交货验收时间作为收入的实现；公司委托外贸企业代理出口，以外贸企业代办取得的船（货）运公司到岸交货验收后确认的货物提单注明的交货验收时间作为收入的实现。

B. 公司内销采取直营和代理相结合的销售模式，所销售产品均不需要安装调试。

公司直营销售包括网络营销和总部直销。报告期内，公司网络营销平台主要有公司官网、CCTV 商城等，网络营销模式下，公司通过网络平台追踪发物流信息，以客户确认收货时点确认收入的实现；总部直销模式下，以客户验收单的验收时点确认收入的实现。

公司代理销售为买断式经销，以经销商确认的验收单的验收时点确认收入的实现。

报告期内，公司的营业收入真实、完整。

6) 报告期内，公司网络销售平台主要有公司官网、CCTV 商城、阿里巴巴，公司未采用电视销售模式。

A. 公司官网的业务模式以及结算模式如下：

公司官网仅作为公司产品的信息展示，客户浏览官网获取产品信息，通过客服电话进行询价。客户实际采购双方仍需线下签订合同，销售的收款通过公

司银行对公账户转账进行。会计处理以客户验收单的验收时点确认收入的实现。

**B. 公司与 CCTV 商城的合作模式以及结算模式如下：**

对于公司而言，央视网商城系为公司提供展示和销售产品的网络空间。公司与央视网商城不存在购销关系，但根据双方签订的《央视网商城服务确认书》，须向央视网商城缴纳保证金、技术服务费等费用。具体合作模式以及结算模式如下：

| 合作内容                         | 保证金                   | 技术服务费           | 销售佣金                                     | 结算方式                                                                                             | 会计处理                                                                                                                                                               |
|------------------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 提供“品牌档案”专题页面展示等“央视网商城优选品牌”服务 | 开店时一次性缴纳信用保证金 1.00 万元 | 技术服务费每年 6.00 万元 | 对成功交易的订单，由央视网商城自买家向商户支付的订单款中按 3% 比例实时扣划。 | 1、用户下单后款项支付给央视网商城，待用户确认收货时央视网商城通过银行账户支付给公司银行账户。<br>2、保证金和技术服务费自公司银行账户支付；销售佣金由央视网商城自公司的销售收款中自动扣除。 | 1、保证金支付时计入其他应收款；<br>2、销售的产品在央视网商城平台的电子订单系统显示客户确认收货时确认收入。当公司根据电子订单发出商品时，将对应的存货计入发出商品，并在确认收入的同时结转成本，同时，若电子订单显示产品运输费用由公司承担，则将运费计入当期销售费用。<br>3、技术服务费、销售佣金在支付时计入当期销售费用。 |

**C. 公司与阿里巴巴的合作模式以及结算模式如下：**

公司未在淘宝、天猫平台上开办网店，公司与阿里巴巴（中国）网络技术有限公司的合作平台是阿里巴巴国际空间站。阿里巴巴国际空间站系为公司向国外客户提供展示和销售产品的网络空间。由于阿里巴巴国际空间站是一个商家对商家（批量销售）的网络平台，且灭火器是一种安全系数要求较高的产品，海外客户的访问量极低，公司海外客户主要通过参加当地展会等活动获取；同时报告期内公司的海外市场是越南国家，当地电子商务并不发达，与越南客户的销售均是线下交易。因此报告期内，公司在阿里巴巴国际空间站没有实际业务，也未开通相关网络支付账户。阿里巴巴国际空间站合同于 2017 年 11 月 24

日到期，到期后公司将取消该项业务。

7) 公司在 CCTV 商城中的第三方支付平台为北京中金万城科技有限公司，双方自 2014 年 4 月合作至今。北京中金万城科技有限公司作为央视网网络有限公司的合资公司，是央视网（中国网络电视台）旗下唯一综合传媒电商平台——央视网商城的独家授权运营机构，全权负责央视网商城的平台建设、招商合作及经营管理工作。用户在 CCTV 商城网络平台下单后，先付款至北京中金万城科技有限公司银行账户，待销售的产品在央视网商城平台的电子订单系统显示客户确认收货后，北京中金万城科技有限公司比对公司上传的发货信息，将客户支付的货款通过银行转账的方式打入公司的银行账户。商城每月进行 2 次结算。

根据《央视网商城服务确认书》第三条约定商品实际交易中需要按比例向第三方支付平台支付的服务费，由央视网商城承担，因此公司不需要向其支付手续费。公司入驻央视网商城主要是为了线上推广，提高产品的知名度，实际交易量很少。报告期内，公司在央视网商城发生的交易一共五笔，具体情况如下：

单位：元

| 产品名称               | 订单编号           | 成交时间            | 成交金额   | 已收金额   |
|--------------------|----------------|-----------------|--------|--------|
| MFZ/ABC4 型手提式干粉灭火器 | DD150728100002 | 2015 年 7 月 28 日 | 175.00 | 175.00 |
| MFZ/ABC4 型手提式干粉灭火器 | DD150825100002 | 2015 年 8 月 25 日 | 175.00 | 175.00 |
| MFZ/ABC2 型手提式干粉灭火器 | DD151007100020 | 2015 年 10 月 7 日 | 71.00  | 71.00  |
| MFZ/ABC4 型手提式干粉灭火器 | DD160421100005 | 2016 年 4 月 21 日 | 95.00  | 95.00  |

| 产品名称                                 | 订单编号           | 成交时间            | 成交金额     | 已收金额     |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|----------|----------|
| MFZ/ABC4 型和<br>MFTZ/ABC25 型干<br>粉灭火器 | DD170518100002 | 2017 年 5 月 18 日 | 875.00   | 875.00   |
| 合计                                   |                |                 | 1,391.00 | 1,391.00 |

公司在阿里巴巴国际站未开通相关网络支付账户。

## (2) 利润、毛利率构成

单位：元

| 业务类别   | 2017 年 1-4 月 |         | 2016 年度       |         | 2015 年度       |         |
|--------|--------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|        | 毛利           | 毛利率 (%) | 毛利            | 毛利率 (%) | 毛利            | 毛利率 (%) |
| 主营业务收入 | 8,165,274.22 | 20.20   | 24,134,652.84 | 22.06   | 20,424,544.65 | 22.57   |
| 其中：灭火器 | 6,743,363.19 | 19.96   | 20,743,080.97 | 22.14   | 19,564,997.10 | 23.28   |
| 水带     | 1,265,101.81 | 20.98   | 2,937,002.86  | 21.20   | 531,352.22    | 10.53   |
| 干粉     | 156,809.22   | 25.64   | 454,569.01    | 24.53   | 328,195.33    | 23.28   |
| 其他业务收入 | -            | -       | 154,389.74    | 100.00  | 596,785.13    | 100.00  |
| 边角料    | -            | -       | 154,389.74    | 100.00  | 596,785.13    | 100.00  |
| 合计     | 8,165,274.22 | 20.20   | 24,289,042.58 | 22.17   | 21,021,329.78 | 23.08   |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度毛利率分别为 20.20%、22.17% 和 23.08%，毛利率稳定中略有下降。

1) 干粉的主要原料是磷酸二氢铵和硫酸铵，分别占干粉总成本的 75%和 5% 左右。根据百川资讯数据显示，磷酸二氢铵市场平均价格 2015 年至 2016 年上半年平稳中略有下降，2016 年三季度下降 20%左右，幅度较大，直至 2016 年底，价格开始逐渐回升。公司在磷酸二氢铵价格低点时储备了部分存货，降低了干粉

生产成本，使得报告期内干粉毛利率呈稳步上升趋势。

2) 灭火器销售 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度毛利率分别为 19.96%、22.14%和 23.28%，毛利率平稳中略有下降，主要原因是 1) ABC 灭火器主要原料是冷轧钢板和干粉。根据“我的钢铁网”(<http://m.mysteel.com/>) 数据显示，2016 年铁矿石价格上涨近 100%，焦炭价格上涨 200%以上，受铁矿石、焦炭等原料价格上涨及国家“去产能、去库存”的供给侧结构性改革的影响，报告期内冷轧卷板市场价格总体呈上升趋势，2016 年末较年初增长了 83%。原料价格的上涨，导致灭火器成本上升；2) 灭火器产品市场竞争激烈，公司为维持现有市场地位及开拓新市场，下调了部分产品价格。

3) 消防水带 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度毛利率分别为 20.98%、21.20%和 10.53%，2016 年同比增长了 10.67 个百分点，主要系 2015 年 5 月之前，公司消防水带均为采购成品后直接销售，毛利率较低。2015 年 5 月，公司 600 万米聚氨酯衬里消防水带生产线一期主体工程竣工，公司开始自行生产消防水带。由于前期生产流程不熟悉，生产设备调教及原料配方试验等原因，产量较小，成本较高，导致 2015 年毛利率较低。2016 年随着生产正规化，产量增加带来形成规模效应，毛利率大大提高。

4) 边角料是生产过程中废弃的钢材、铁板等，在灭火器生产时已计入成本，销售毛利率为 100.00%。

5) 海天消防（证券代码：838823）和日明消防（834610）的产品及模式与公司较为接近，将其作为同行业可比公司。

公司 2016 年度和 2015 年度销售毛利率分别为 22.17%和 23.08%，海天消防同期销售毛利率分别为 16.76%和 15.93%，日明消防同期销售毛利率分别为 20.19%和 17.61%，公司毛利率较高，主要系公司的灭火器属于中高端产品，毛利率略高。通过对比分析，公司毛利率水平与同行业公司相比基本合理。

海天消防、日明消防财务数据如下表：

单位：元

| 项目   | 时间     | 收入            | 成本            | 毛利            | 毛利率<br>(%) |
|------|--------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 海天消防 | 2015 年 | 52,155,424.23 | 43,846,164.52 | 8,309,259.71  | 15.93%     |
|      | 2016 年 | 88,470,064.05 | 73,642,716.37 | 14,827,347.68 | 16.76%     |
| 日明消防 | 2015 年 | 39,985,295.62 | 32,943,723.88 | 7,041,571.74  | 17.61%     |
|      | 2016 年 | 40,606,563.00 | 32,409,486.17 | 8,197,076.83  | 20.19%     |

数据来源：全国中小企业股份转让系统

## 2、按地区类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

### (1) 营业收入构成

单位：元

| 地区  | 2017 年 1-4 月         |               | 2016 年度               |               | 2015 年度              |               |
|-----|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|     | 收入                   | 占比<br>(%)     | 收入                    | 占比<br>(%)     | 收入                   | 占比<br>(%)     |
| 华东区 | 31,264,801.51        | 77.33         | 86,344,147.02         | 78.81         | 69,345,252.11        | 76.12         |
| 西北区 | 3,369,171.35         | 8.33          | 8,926,749.52          | 8.15          | 8,246,335.22         | 9.05          |
| 华北区 | 1,922,435.01         | 4.75          | 7,062,527.79          | 6.45          | 6,479,856.01         | 7.11          |
| 海外  | 1,761,468.22         | 4.36          | 2,578,737.94          | 2.35          | -                    | -             |
| 华中区 | 830,282.05           | 2.05          | 1,425,502.39          | 1.30          | 1,231,643.51         | 1.35          |
| 西南区 | 664,953.31           | 1.64          | 1,408,149.41          | 1.29          | 953,972.05           | 1.05          |
| 东北区 | 333,653.88           | 0.83          | 1,340,127.82          | 1.22          | 4,441,254.55         | 4.88          |
| 华南区 | 284,023.31           | 0.70          | 468,530.94            | 0.43          | 400,806.83           | 0.44          |
| 合计  | <b>40,430,788.64</b> | <b>100.00</b> | <b>109,554,472.83</b> | <b>100.00</b> | <b>91,099,120.28</b> | <b>100.00</b> |

注：华东区（包括山东、安徽等）；西北区（包括新疆、陕西等）；华北区（包括北京、河北等）；东北区（包括辽宁、吉林、黑龙江）；华中区（包括河南、湖南等）；西南区（包括四川、重庆）；华南区（包括广西）；海外（包括越南）。

公司位于山东省，主要营业收入来自华东区，2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度销售额分别为 31,264,801.51 元、86,344,147.02 元和 69,345,252.11 元，分别占总收入的 77.33%、78.81%和 76.12%。公司前身是 1989 年成立的新泰市福利消防器材厂，公司专注于山东省内市场开发，经过 20 余年的经营，积累了

大量省内客户资源，占有山东灭火器材市场 50%左右的份额。主要客户有东营市环海消防设备有限责任公司、潍坊万龙消防器材有限公司等公司。

2012 年改制为有限公司后，公司开始大力开发省外及海外客户。通过参加消防器材展会、开办公司网站以及进驻大型电商网站（如央视网、阿里巴巴海外站）等方式，公司开发了新疆永新一诺消防设备有限公司、西安威斯特消防设备有限责任公司、河北归一消防设备贸易有限公司、越南荣氏贸易有限公司等主要客户，使得省外客户收入占总收入比例达到 20%左右。

公司重视客户关系，通过客户回访、举办客户答谢会等方式，与客户保持了良好的关系，积累了大批优质客户，客户流失率较低。

海外客户收入情况如下：

| 客户名称                                                   | 2017 年 1-4 月收入 |        |              |
|--------------------------------------------------------|----------------|--------|--------------|
|                                                        | 美元             | 汇率     | 人民币元         |
| 越南荣氏贸易有限公司                                             | 136,940.76     | 6.9881 | 956,956.83   |
| HCL GROUP VIETNAM JOINT STOCK COMPANY                  | 53,519.83      | 6.8906 | 368,783.74   |
| Thang Long Electrical Equipment CO.,LTD                | 38,981.56      | 6.9356 | 270,362.28   |
| Binh Duong Fire Fighting Equipment Joint Stock Company | 23,998.69      | 6.8906 | 165,365.37   |
| 合计                                                     | 253,440.84     | 6.9502 | 1,761,468.22 |

（续表）

| 客户名称       | 2016 年收入   |        |              |
|------------|------------|--------|--------------|
|            | 美元         | 汇率     | 人民币元         |
| 越南荣氏贸易有限公司 | 388,349.47 | 6.6403 | 2,578,737.94 |
| 合计         | 388,349.47 | 6.6403 | 2,578,737.94 |

受国际外汇市场变动的影响，美元兑人民币汇率在 2016 年 10 月开始上涨，至 2016 年 12 月，已达到 1:6.9633，涨幅高达 4%。公司 2016 年 1-10 月海外销售收入占总海外收入的 73.19%，平均汇率较低。

## （2）利润、毛利率构成

单位：元

| 地区  | 2017 年 1-4 月        |              | 2016 年度              |              | 2015 年度              |              |
|-----|---------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|     | 毛利                  | 毛利率<br>(%)   | 毛利                   | 毛利率<br>(%)   | 毛利                   | 毛利率<br>(%)   |
| 华东区 | 6,278,261.11        | 20.08        | 19,217,751.58        | 22.26        | 16,054,575.08        | 23.15        |
| 西北区 | 707,963.98          | 21.01        | 1,975,668.20         | 22.13        | 1,892,860.66         | 22.95        |
| 华北区 | 411,843.25          | 21.42        | 1,534,334.16         | 21.72        | 1,485,241.55         | 22.92        |
| 海外  | 322,784.61          | 18.32        | 524,853.29           | 20.35        | -                    | -            |
| 华中区 | 167,260.32          | 20.15        | 320,438.68           | 22.48        | 282,204.55           | 22.91        |
| 西南区 | 146,914.78          | 22.09        | 311,848.77           | 22.15        | 211,131.23           | 22.13        |
| 东北区 | 68,138.80           | 20.42        | 300,443.26           | 22.42        | 1,004,829.62         | 22.62        |
| 华南区 | 62,107.37           | 21.87        | 103,704.64           | 22.13        | 90,487.09            | 22.58        |
| 合计  | <b>8,165,274.22</b> | <b>20.20</b> | <b>24,289,042.58</b> | <b>22.17</b> | <b>21,021,329.78</b> | <b>23.08</b> |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度毛利率分别为 20.20%、22.17% 和 23.08%，毛利率稳定中略有下降。不同地区客户所需产品不同，以及相同产品采购量不同带来的价格差异，导致各地区间毛利率略有变化。

由于越南国家规定的灭火器药剂的含量标准较低，因此出口越南的产品售价和成本较内销产品均明显偏低，整体毛利率也低于内销产品。其中，内销干粉灭火器使用的干粉药剂和内销直接销售的干粉药剂均为 75%ABC 干粉，外销出口越南的干粉灭火器使用的干粉药剂和外销直接销售的干粉药剂均为较低含量的 BC 干粉。

公司内销和外销收入和毛利情况如下：

| 期间        | 区域类别 | 收入                    |               | 成本（元）                | 毛利                   |               | 毛利率（%）       |
|-----------|------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|--------------|
|           |      | 收入（元）                 | 占总收入的比例（%）    |                      | 毛利（元）                | 占总毛利的比例（%）    |              |
| 2017年1-4月 | 内销   | 38,669,320.42         | 95.64         | 30,826,830.81        | 7,842,489.61         | 96.05         | 20.28        |
|           | 外销   | 1,761,468.22          | 4.36          | 1,438,683.61         | 322,784.61           | 3.95          | 18.32        |
|           | 合计   | <b>40,430,788.64</b>  | <b>100.00</b> | <b>32,265,514.42</b> | <b>8,165,274.22</b>  | <b>100.00</b> | <b>20.20</b> |
| 2016年度    | 内销   | 106,975,734.89        | 97.65         | 83,211,545.60        | 23,764,189.29        | 97.84         | 22.21        |
|           | 外销   | 2,578,737.94          | 2.35          | 2,053,884.65         | 524,853.29           | 2.16          | 20.35        |
|           | 合计   | <b>109,554,472.83</b> | <b>100.00</b> | <b>85,265,430.25</b> | <b>24,289,042.58</b> | <b>100.00</b> | <b>22.17</b> |
| 2015年度    | 内销   | 91,099,120.28         | 100.00        | 70,077,790.50        | 21,021,329.78        | 100.00        | 23.08        |
|           | 外销   | -                     | -             | -                    | -                    | -             | -            |
|           | 合计   | <b>91,099,120.28</b>  | <b>100.00</b> | <b>70,077,790.50</b> | <b>21,021,329.78</b> | <b>100.00</b> | <b>23.08</b> |

### 3、营业成本构成

单位：元

| 地区   | 2017年1-4月            |               | 2016年度               |               | 2015年度               |               |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|      | 金额                   | 占比（%）         | 金额                   | 占比（%）         | 金额                   | 占比（%）         |
| 直接材料 | 27,411,113.49        | 84.95         | 71,468,864.63        | 83.82         | 57,135,105.78        | 81.53         |
| 人工成本 | 2,149,479.55         | 6.66          | 6,919,079.35         | 8.11          | 7,497,548.48         | 10.70         |
| 制造费用 | 2,704,921.38         | 8.39          | 6,877,486.27         | 8.07          | 5,445,136.24         | 7.77          |
| 委托加工 | -                    | -             | -                    | -             | -                    | -             |
| 合计   | <b>32,265,514.42</b> | <b>100.00</b> | <b>85,265,430.25</b> | <b>100.00</b> | <b>70,077,790.50</b> | <b>100.00</b> |

1) 公司的营业成本由直接材料、人工成本和制造费用构成，其中直接材料占营业成本比重较大，2017年1-4月、2016年度和2015年度直接材料占比分别为84.95%、83.82%和81.53%，呈逐年上升趋势，主要原因是：1) 2016年灭火器原材料铁矿石价格上涨近100%，焦炭价格上涨200%以上，受铁矿石、焦炭等原料价格上涨及国家“去产能、去库存”的供给侧结构性改革的影响，报告期内冷轧卷板市场价格总体呈上升趋势；2) 2015年至2017年4月，公司灭火器等主要产品产销量均处于上升趋势，灭火器年增长率11%左右，水带年增长率170%

左右，产量的上升，使得直接材料占营业成本比重上升；3）公司 2015 年建成水带车间进行消防水带生产，初期生产效率较低，耗用人工成本和制造费用较高，由于随着熟练度提高，逐渐产生规模效应，耗用人工和辅料减少，使得原材料占比逐渐提高。

综上，原材料价格的波动、产量的增加、公司生产效率的提高，导致直接材料占成本比重平稳中波动。

2）2016 年人工成本占比为 8.11%，较 2015 年下降 2.59 个百分点，主要系生产效率提高，产量增加，工资变动较小所致。

### 3）公司的主要生产核算流程及成本归集、分配、结转的方法

#### ①公司的主要生产核算流程：

生产部根据生产计划，提出采购申请，由采购部负责询价并确定供应商，与供应商签订原材料购销合同，经公司领导审批后由采购部门负责采购。原材料送达公司后，仓库管理员根据购销合同及供货方的送货单清点数量或称重，同时生产部门人员对原材料进行检查，然后由公司库管人员开具入库单，入库单须有库管人员、采购人员、生产部门人员签字认可。

干粉车间进行干粉灭火剂的生产，磷酸二氢铵、硫酸铵、滑石粉等生产原料计入直接材料，投料、焖锅、抽湿等生产步骤所耗用的零星辅料计入制造费用。

筒体车间和组装车间进行灭火器的生产，干粉灭火剂、钢板、压力表、保险销等原材料计入直接材料。钢板经过卷圈、焊接、切分底座等步骤制成灭火器筒体，将干粉灌入后再经过试压、试水、充气、喷塑等步骤制成最终的灭火器产品，生产过程中耗用的零星辅料计入制造费用。

水带车间进行消防水带的生产，高强度涤纶长丝、聚氨酯水带颗粒、水带胶等原材料计入直接材料。高强度涤纶长丝经过经纬线并捻制成外层软管，聚氨酯水带颗粒和水带胶经过融合、挤管等步骤制成水带衬里。外层软管和水带衬里再经过穿管、高温粘合、风干等步骤制成最终消防水带。

#### ②公司成本归集、分配、结转的方法

A. 公司存货成本由直接材料、人工成本和制造费用构成，各组成部分的成本归集与分配的具体方法如下：

直接材料成本的归集与分配，月末先按照各类产成品约当产量、原材料标准定额（耗量）和当月原材料加权平均单价计算出各类产成品耗用的原材料标准成本，再将当月原材料实际领用成本与原材料标准总成本之间的差额按照各类产成品耗用的原材料标准成本占原材料标准总成本的比重进行分配（其中，计算原材料标准成本和实际领用成本所使用的单价均为当月的原材料加权平均单价），最后将各类产成品对应的直接材料成本根据约当产量在产成品和在产品之间进行分配。

公司对车间直接生产员工实行计件工资制，对应人工成本的归集与分配，月末先按照各类产成品约当产量、计件工资标准定额计算出各类产成品耗用的计件人工标准成本，再将当月实际计件人工成本与计件人工标准总成本之间的差额按照各类产成品计件人工标准成本占计件人工标准总成本的比重进行分配；公司对车间直接管理人员实行固定工资制，对应人工成本的归集与分配，在月末将车间直接管理人员的实际人工成本按照各类产成品实际计件人工成本占实际计件人工总成本的比重进行分配；最后将各类产成品对应的人工成本根据约当产量在产成品与在产品之间分配。

公司制造费用主要包括固定资产折旧、生产车间房租、电费、燃料费、车间维修费、车间安全经费等。由于公司产品均为标准化产品，各型号同类产品在同一工序发生的制造费用基本相同，因此，公司对制造费用的归集与分配，采用月末将制造费用实际发生额按照各类产成品约当产量在各类产成品和在产品中进行分配的方法。

B. 公司营业成本的结转方法如下：

每月末公司根据当月各类产成品的实际销售数量和加权平均单价计算并结转营业成本。

#### 4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

| 项目   | 2017 年 1-4 月  |            | 2016 年度        |            | 2015 年度       |
|------|---------------|------------|----------------|------------|---------------|
|      | 金额            | 增长率<br>(%) | 金额             | 增长率<br>(%) | 金额            |
| 营业收入 | 40,430,788.64 | -63.10     | 109,554,472.83 | 20.26      | 91,099,120.28 |
| 营业成本 | 32,265,514.42 | -62.16     | 85,265,430.25  | 21.67      | 70,077,790.50 |
| 营业利润 | 1,231,055.41  | 2,065.49   | 56,848.74      | -98.47     | 3,706,193.68  |
| 利润总额 | 1,234,791.85  | -66.01     | 3,632,463.19   | -2.10      | 3,710,214.33  |
| 净利润  | 948,750.95    | -69.58     | 3,118,532.38   | -1.21      | 3,156,619.02  |

近年来，火灾引发因素逐渐增多，企业和个人对消防安全日益重视，消防产品市场需求逐渐增加，使得报告期内公司营业收入规模维持在较高水平；公司将产品质量作为核心竞争力，严格按照国家标准进行生产，灭火器、消防水带等产品属于中高端系列产品，市场价格和毛利率较市场同类产品较高。

公司生产经营均为以销定产，第一季度受春节假期的影响、第三季度受国庆中秋节假日的影响订单均有所减少，导致第一季度和第三季度收入有所减少。整体看来，不存在对公司业绩产生重大影响的其他季节性因素。

公司营业利润 2017 年 1-4 月较 2016 年变动较大，主要原因是根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日收到的社会福利企业增值税退税 1,123,307.83 元通过“其他收益”科目核算。2017 年 1 月 1 日前，社会福利企业增值税退税通过“营业外收入”科目核算。

公司营业利润 2016 年同比下降 98.47%，主要原因是期间费用增加较多，具体包括：1）管理费用 2016 年较上年增加 2,695,732.37 元，主要系公司高度重视产品研发，2016 年发生研发费用 5,720,412.20 元，较上年增加 1,635,291.02 元，以及 2016 年由于股转系统挂牌事项，发生中介机构服务费 3,214,158.70 元，较上年增加 1,858,532.90 元；2）财务费用 2016 年较上年增加 2,250,358.20 元，主要系 2016 年公司实行新的销售策略，发生现金折扣 2,433,457.07 元。综上，期间费用增加较多，导致 2016 年营业利润同比下降幅度较大。

与营业利润大幅下降不同，公司利润总额 2016 年同比仅下降 2.10%，主要系公司响应国家政策，积极安排残疾人员工，享受增值税优惠政策，2016 年得

到增值税税收返还 3,595,517.43 元所致。增值税返还政策详见本说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种”。

### （三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

#### 1、最近两年及一期费用占营业收入的比重变化表

| 项目               | 2017 年 1-4 月        |               | 2016 年度              |              | 2015 年度              |
|------------------|---------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                  | 金额                  | 增长率<br>(%)    | 金额                   | 增长率<br>(%)   | 金额                   |
| 营业收入（元）          | 40,430,788.64       | -63.10        | 109,554,472.83       | 20.26        | 91,099,120.28        |
| 销售费用（元）          | 3,153,580.73        | -61.80        | 8,255,383.24         | 18.06        | 6,992,435.87         |
| 管理费用（元）          | 4,580,936.23        | -64.34        | 12,844,700.36        | 26.56        | 10,148,967.99        |
| 财务费用（元）          | 161,043.54          | -92.75        | 2,222,307.96         | -47,087.33   | -4,729.59            |
| 期间费用合计（元）        | <b>7,895,560.50</b> | <b>-66.15</b> | <b>23,322,391.56</b> | <b>36.10</b> | <b>17,136,674.27</b> |
| 销售费用占主营业务收入比重（%） | 7.80                |               | 7.54                 | -            | 7.68                 |
| 管理费用占主营业务收入比重（%） | 11.33               |               | 11.72                | -            | 11.14                |
| 财务费用占主营业务收入比重（%） | 0.40                |               | 2.03                 | -            | -0.01                |
| 三费占主营业务收入比重合计（%） | <b>19.53</b>        |               | <b>21.29</b>         | -            | <b>18.81</b>         |

报告期内公司销售费用主要包括运输费、销售人员工资、广告费及业务宣传费等；管理费用主要包括研发费用、中介机构服务费、管理人员工资及福利等；财务费用主要包括存款利息收入、银行手续费。

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度、2015 年度期间费用分别为 7,895,560.50 元、23,322,391.56 元、17,136,674.27 元，占营业收入比重分别为 19.53%、21.29%和 18.81%，报告期内销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比重波动较为稳定。

## 2、销售费用

报告期内，公司的销售费用情况如下表所示：

单位：元

| 项目        | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度      | 2015 年度      |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 运输费       | 1,584,441.05 | 5,180,924.40 | 4,956,234.27 |
| 职工薪酬      | 723,237.54   | 1,772,843.67 | 1,566,702.09 |
| 广告费和业务宣传费 | 313,152.39   | 893,399.56   | 279,786.57   |
| 仓储费       | 107,781.60   | 227,123.24   | 161,612.94   |
| 出口费用      | 58,368.15    | 141,092.37   | -            |
| 保险费       | -            | 40,000.00    | 28,100.00    |
| 促销费用      | 366,600.00   | -            | -            |
| 合计        | 3,153,580.73 | 8,255,383.24 | 6,992,435.87 |

随着销售规模的扩大，销售费用逐年上升，2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年占营业收入比重分别为 7.80 %、7.54 %和 7.68%。

1) 销售费用中占比最多的为运输费，2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度分别为 1,584,441.05 元、5,180,924.40 元和 4,956,234.27 元，运输费占销售费用比重分别为 50.24%、62.76%和 70.88%。公司产品销售全部通过新泰市良达运输有限公司等运输公司进行运输配送，运输费呈上升趋势主要系受销售规模扩大的影响，符合公司的经营情况。

2) 广告费和业务宣传费主要是公司在济南、乌鲁木齐、越南、迪拜等地参加会展以及制作宣传材料的费用。

3) 为提高运输效率、提升用户体验，公司于 2015 年在临沂、潍坊、济南、烟台租赁仓库储备灭火器等产品，发生了存货仓储费和调拨费。

4) 公司 2016 年开展出口业务，将灭火器产品销往越南，通过青岛非航国际货运代理有限公司进行报关、定舱、配船、运输，发生了海关报关费、海运费等支出。

5) 公司 2017 年调整销售策略, 进行产品促销, 客户预付采购款 50 万元~100 万元, 相关产品将给予 5%~10% 的商业折扣, 同时采购额满 100 万元~300 万元, 赠送价值不等的汽车作为奖励, 导致 2017 年发生促销费用 366,600.00 元。

综上, 运输费与广告费和业务宣传费的大幅增加, 使得公司 2016 年销售费用同比增长 18.06%, 营业收入同比例增长, 销售费用占营业收入比重与上年持平。

### 3、管理费用

报告期内, 公司的管理费用情况如下表所示:

单位: 元

| 项目        | 2017 年 1-4 月        | 2016 年度              | 2015 年度              |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 研发费用      | 2,616,491.10        | 5,720,412.20         | 4,085,121.18         |
| 中介机构服务费   | 537,295.83          | 3,214,158.70         | 1,355,625.80         |
| 职工薪酬      | 415,413.99          | 2,194,922.43         | 2,043,980.13         |
| 办公费       | 305,153.82          | 419,435.00           | 909,952.96           |
| 差旅费       | 256,024.04          | 567,075.10           | 709,520.76           |
| 业务招待费     | 307,640.42          | 307,736.54           | 717,307.00           |
| 折旧费       | 57,426.63           | 153,411.84           | 103,847.04           |
| 租赁费       | 24,666.67           | 54,000.00            | 54,000.00            |
| 税费        | -                   | 10,797.59            | 132,943.08           |
| 装修费       | 60,823.73           | 156,653.09           | -                    |
| 其他        | -                   | 46,097.87            | 36,670.04            |
| <b>合计</b> | <b>4,580,936.23</b> | <b>12,844,700.36</b> | <b>10,148,967.99</b> |

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度管理费用分别为 4,580,936.23 元、12,844,700.36 元和 10,148,967.99 元, 占营业收入总额的比例分别为 11.33%、11.72%和 11.14%, 占比变动较为平稳。

1) 公司以产品为核心竞争要素, 注重新产品的研发及现有产品的改良, 其研发的灭火器水雾喷枪, 丰富了公司的产品结构; 高压容器、灭火剂等研发项目,

大大提高了产品生产效率及产品质量，为公司巩固现有市场份额及开拓新市场奠定了良好的基础，至本公开转让说明书签署之日，公司已获得 10 项实用新型专利。

公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度分别发生研发费用 2,616,491.10 元、5,720,412.20 元和 4,085,121.18 元，主要系研发水枪技术、高压容器、悬挂式灭火器等产品，消耗大量原料及人工成本所致。报告期内公司研发内容见下表：

单位：元

| 研发内容                 | 2017年1-4月    | 2016年度       | 2015年度       |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 水枪技术研发项目             | 1,922,033.62 |              |              |
| 接扣工艺研发项目             | 347,978.74   |              |              |
| 环保灭火器研发项目            | 346,478.74   |              |              |
| ABC 干粉灭火剂型灭火剂的研究与开发  |              | 477,322.41   |              |
| 高灭火速度水基型泡沫式灭火器的研发    |              | 579,626.92   |              |
| 悬挂式干粉灭火器的研究与开发       |              | 665,918.97   |              |
| 高绝缘性能水基型灭火器的研究与开发    |              | 812,461.05   |              |
| 高效阻燃绿色环保水基型灭火器的研发    |              | 620,439.03   |              |
| 高安全性耐高温二氧化碳灭火器的研究与开发 |              | 554,991.10   |              |
| 干粉灭火器质量检测技术研究        |              | 563,639.82   |              |
| 简易式水基型灭火器生产技术研发与开发   |              | 743,438.52   |              |
| 高强度耐温有衬里消防水带生产工艺研发   |              | 702,574.38   |              |
| 有衬里消防水带生产工艺研发        |              |              | 1,212,382.56 |
| 灭火器高压容器研发项目          |              |              | 2,872,738.62 |
| 合计                   | 2,616,491.10 | 5,720,412.20 | 4,085,121.18 |

2) 公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度中介机构服务费分别为 537,295.83 元、3,214,158.70 元和 1,355,625.80 元，费用金额较大，主要系公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，为此公司需要聘请证券公司、会计师事务所、律师事务所等中介机构对公司前期的财务核算、治理结构等方面进行规范并操作相关挂牌等事宜，由此产生的费用。同时公司为提高员工职业水平，聘请咨询培训公司为员工进行技能培训产生的费用。主要包括支付金财中（北京）投资管理有限公司股权结构及发展战略咨询费 776,699.03 元，开源证券股份有限公司推荐

挂牌及持续督导费用 424,528.30 元，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计费 188,679.25 元，中银律师事务所律师费 188,679.24 元，申请新型产品如 B2 类钢制焊接气瓶的制造许可证或产品质量认证资格等发生的试验费、代理费等 572,698.61 元。

3) 2016 年度和 2015 年度，公司办公费分别为 419,435.00 元和 909,952.96 元，2016 年度较 2015 年减少 53.91%；差旅费分别为 567,075.10 元和 709,520.76 元，2016 年度较 2015 年减少 20.08%；业务招待费分别为 307,736.54 元和 717,307.00 元，2016 年度较 2015 年减少 57.10%，上述费用支出减少幅度较大，主要系公司 2016 年加强成本费用管控，降低消耗、节约开支，减少了部分不必要支出所致。

4) 租赁费系公司向股东崔庆海租赁位于山东省新泰市龙廷镇苗东村的办公楼发生的费用，按照 50.00 元/平米/年计算租金。

5) 公司 2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度“管理费用-其他”分别为 0.00 元、46,097.87 元、36,670.04 元，系公司发生的维修费。

#### 4、财务费用

报告期内，公司的财务费用情况如下表所示：

单位：元

| 项目     | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度      | 2015 年度   |
|--------|--------------|--------------|-----------|
| 利息支出   | -            | -            | -         |
| 减：利息收入 | 20,551.09    | 13,434.88    | 6,687.09  |
| 汇兑损益   | -136,752.45  | -235,320.78  | -         |
| 手续费    | 83,951.75    | 37,606.55    | 1,957.50  |
| 现金折扣   | 234,395.33   | 2,433,457.07 | -         |
| 合计     | 161,043.54   | 2,222,307.96 | -4,729.59 |

公司财务费用主要包括汇兑损益和现金折扣。

①公司 2016 年起拓展海外业务，开拓了 VINH VINHTIEN SERVICE STRADIN GPRODUCTIONCO.,LTD 等 4 家越南客户，2017 年 1-4 月和 2016 年

销售额为人民币 1,761,468.22 元和 2,578,737.94 元，上述交易均使用美元结算，产生较大金额汇兑损益。

②现金折扣。为了敦促客户能够尽早付清货款，公司提出自 2016 年 3 月 1 日至 2017 年 2 月 28 日客户能够于次月 5 日前支付上月全部货款，公司根据客户回款情况进行销售返点：客户月销售回款额分别达到 2.00~5.00 万元、5.00~10.00 万元和 10.00 万元以上，返点率为销售额的 2.00%、4.00%和 6.00%。

#### （四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### 1、非经常性损益情况

公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

单位：元

| 类别                                            | 2017 年 1-4 月      | 2016 年度             | 2015 年度             |
|-----------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                   | -                 | -                   | -                   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | -                 | -                   | -                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额                             | 3,736.44          | -19,902.98          | 4,020.65            |
| <b>非经营性损益对利润总额的影响的合计</b>                      | <b>3,736.44</b>   | <b>-19,902.98</b>   | <b>4,020.65</b>     |
| 减：所得税影响数                                      | 984.11            | -4,925.75           | 1,005.16            |
| 减：少数股东影响数                                     | -                 | -                   | -                   |
| <b>归属于普通股股东的非经常性损益影响数</b>                     | <b>2,752.33</b>   | <b>-14,977.23</b>   | <b>3,015.49</b>     |
| <b>归属于公司所有者的净利润</b>                           | <b>948,750.95</b> | <b>3,118,532.38</b> | <b>3,156,619.02</b> |
| <b>非经常性损益占当期净利润的比例（%）</b>                     | <b>0.29</b>       | <b>-0.48</b>        | <b>0.10</b>         |

公司非经常性损益主要包括员工罚款收入、税金滞纳金等。

针对报告期内净利润和扣除非经常性损益后的净利润规模较小，公司采取的应对措施如下：

1) 为进一步优化、提升公司商业模式，打造公司更多利润增长点，公司通过引入专业研发人员，围绕“适用面广、技术含量高、经济附加值高、符合国

家产业政策导向”原则，丰富产品业务线，目前在持续不断地研制开发新产品，以适应不同市场的需求；

2) 公司积极向消防工程领域拓展，目前已拥有消防工程资质专业人员、消防产品安装技术、火灾自动报警系统检测设备、自动喷水灭火系统喷头安装专用工具、消火栓和防烟排烟系统检查测试设备和质量检验设备等专业设备。公司自产灭火器等消防设备，整合了上下游产业链，凭借低成本优势，为公司产生更大的利润空间。

公司将通过完善产业链，发展新型多元化消防产品，做集研发、生产及销售为一体的综合性消防产品供应商，从而进一步提升公司的市场竞争地位。

(1) 报告期内，营业外收入如下：

单位：元

| 项目   | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度      | 2015 年度   |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 政府补助 | -            | 3,595,517.43 | -         |
| 其他   | 4,636.44     | 8,612.02     | 11,474.20 |
| 合计   | 4,636.44     | 3,604,129.45 | 11,474.20 |

(2) 报告期内，其他收益如下：

单位：元

| 项目          | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-------------|--------------|---------|---------|
| 社会福利企业增值税退税 | 1,123,307.83 | -       | -       |
| 合计          | 1,123,307.83 | -       | -       |

注：根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司自 2017 年 1 月 1 日起收到的社会福利企业增值税退税通过“其他收益”科目核算。

其中未计入非经常性损益的金额如下：

单位：元

| 项目   | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 政府补助 | 1,123,307.83    | 3,595,517.43     | -                |

|    |              |              |   |
|----|--------------|--------------|---|
| 合计 | 1,123,307.83 | 3,595,517.43 | - |
|----|--------------|--------------|---|

根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）规定，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。2016年5月，当地税务机关按照公司安置的残疾人人数即征即退增值税。

公司响应当地政府号召，积极安排残疾人就业。同时，龙成消防在当地有一定的知名度，残疾人员工愿意来公司就业。至报告期末，公司残疾人员工已达71人。因此，该税收优惠政策在可预期的相当长一段时间内可持续执行，故将其作为经常性损益。

（3）报告期内，营业外支出如下：

单位：元

| 项目    | 2017年1-4月 | 2016年度    | 2015年度   |
|-------|-----------|-----------|----------|
| 税收滞纳金 | 200.00    | 200.00    | 4,603.55 |
| 其他    | 700.00    | 28,315.00 | 2,850.00 |
| 合计    | 900.00    | 28,515.00 | 7,453.55 |

## 2、适用的主要税种和税率

| 税种      | 具体税率情况                                        |
|---------|-----------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                               |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                               |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。                               |
| 水利建设基金  | 按实际缴纳的流转税的1%计缴。                               |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的25%计缴。                                |

## 3、税收优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）以及《税务资格备案表》，公司在报告期内可以享受该增值税优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号），公司在报告期内可以享受支付给残疾职工工资 100%加计扣除的优惠。

## （五）主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

本公司货币资金包括库存现金、可随时用于支付的银行存款以及其他货币资金。

单位：元

| 项目     | 2017 年 4 月 30 日     | 2016 年 12 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日    |
|--------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 库存现金   | 15,915.40           | 6,108.50             | 34,621.88           |
| 银行存款   | 5,024,126.32        | 8,705,980.83         | 2,682,080.30        |
| 其他货币资金 | 4,500,000.00        | 4,000,000.00         | -                   |
| 合计     | <b>9,540,041.72</b> | <b>12,712,089.33</b> | <b>2,716,702.18</b> |

公司 2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末货币资金余额分别为 9,540,041.72 元、12,712,089.33 元和 2,716,702.18 元。

2016 年末较 2015 年末货币资金增加 9,995,387.15 元，增长率为 367.92%，增长较快，主要系公司 2016 年收到股东增资款 10,517,340.80 元所致。

其他货币资金是公司开具银行承兑汇票的保证金，详见本节“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（六）主要负债情况”之“1、应付票据”。

截至 2017 年 4 月 30 日，公司外币货币资金如下：

| 日期                 | 会计科目     | 明细科目                            | 外币币种 | 外币余额       | 折算汇率   | 折合人民币余额（元）   |
|--------------------|----------|---------------------------------|------|------------|--------|--------------|
| 2017 年<br>4 月 30 日 | 银行存<br>款 | 工商银行新泰支行<br>1604010519221146270 | 美元   | 241,420.94 | 6.8931 | 1,664,138.68 |
|                    | 银行存<br>款 | 农业银行新泰支行<br>15-521114040000779  | 美元   | 56,524.86  | 6.8931 | 389,631.51   |

| 日期 | 会计科目 | 明细科目 | 外币币种 | 外币余额       | 折算汇率 | 折合人民币余额（元）   |
|----|------|------|------|------------|------|--------------|
|    |      | 合计   | -    | 297,945.80 | -    | 2,053,770.19 |

截至 2017 年 4 月 30 日，其他货币资金系银行承兑保证金，属于使用权受到限制的资产。库存现金和银行存款期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

报告期各期末，公司应收票据情况明细如下：

单位：元

| 项目     | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,611,096.40    | 716,000.00       | 310,000.00       |
| 商业承兑汇票 | 689,168.98      | 170,000.00       | 70,049.32        |
| 合计     | 5,300,265.38    | 886,000.00       | 380,049.32       |

截至 2017 年 4 月 30 日，应收票据账面金额 5,300,265.38 元，明细如下：

### 1) 银行承兑汇票

单位：元

| 出票单位             | 款项性质 | 出票日期       | 到期日        | 票面金额       |
|------------------|------|------------|------------|------------|
| 济南展鸿图机械设备有限公司    | 货款   | 2016/12/28 | 2017/6/28  | 50,000.00  |
| 肥城金塔机械科技有限公司     | 货款   | 2017/1/17  | 2017/7/17  | 50,000.00  |
| 山东益盛龙密封材料有限公司    | 货款   | 2016/9/27  | 2017/3/23  | 20,000.00  |
| 山东中农联合生物科技股份有限公司 | 货款   | 2017/1/17  | 2017/7/17  | 50,000.00  |
| 齐鲁晟华制药有限公司       | 货款   | 2016/10/20 | 2017/4/20  | 16,423.00  |
| 济南热力有限公司         | 货款   | 2017/1/17  | 2017/7/17  | 50,000.00  |
| 万向通达股份公司         | 货款   | 2017/3/1   | 2017/9/1   | 40,000.00  |
| 高密市交运天然气有限公司     | 货款   | 2017/4/13  | 2017/10/13 | 100,000.00 |
| 济南星火伟业电力工程有限公司   | 货款   | 2017/1/18  | 2017/7/18  | 20,000.00  |
| 南通弘峰建筑工程有限公司     | 货款   | 2017/1/20  | 2017/7/20  | 36,010.00  |
| 青州高翔塑业股份有限公司     | 货款   | 2017/3/7   | 2017/9/7   | 20,000.00  |
| 沂源县源能热电有限公司      | 货款   | 2017/1/6   | 2017/7/3   | 20,000.00  |
| 潍坊固强电缆桥架有限公司     | 货款   | 2017/3/27  | 2017/9/27  | 20,000.00  |

| 出票单位            | 款项性质 | 出票日期       | 到期日        | 票面金额       |
|-----------------|------|------------|------------|------------|
| 宁波菲亚保温密封制品有限公司  | 货款   | 2017/1/5   | 2017/7/5   | 95,124.00  |
| 中新房（辽宁）电力工程有限公司 | 货款   | 2017/1/13  | 2017/7/12  | 200,000.00 |
| 山东齐旺达石油化工有限公司   | 货款   | 2016/11/14 | 2017/5/14  | 13,539.40  |
| 任丘市金通建筑器材厂      | 货款   | 2016/10/28 | 2017/4/28  | 30,000.00  |
| 慈溪潇冉贸易有限公司      | 货款   | 2017/1/4   | 2017/7/4   | 50,000.00  |
| 浙江宏建建设有限公司      | 货款   | 2017/1/20  | 2017/7/20  | 50,000.00  |
| 凯赛（金乡）生物材料有限公司  | 货款   | 2017/1/18  | 2017/7/18  | 50,000.00  |
| 济南热力有限公司        | 货款   | 2017/1/17  | 2017/7/17  | 100,000.00 |
| 临沂瑞钢联管业有限公司     | 货款   | 2017/3/1   | 2017/9/1   | 100,000.00 |
| 天元建设集团有限公司      | 货款   | 2016/12/19 | 2017/6/19  | 200,000.00 |
| 临沂瑞钢联钢业有限公司     | 货款   | 2017/3/1   | 2017/9/1   | 100,000.00 |
| 临沂瑞钢联钢业有限公司     | 货款   | 2017/3/1   | 2017/9/1   | 100,000.00 |
| 山东金鼎不锈钢管业有限公司   | 货款   | 2017/3/2   | 2017/9/2   | 100,000.00 |
| 潍坊邦德仓储物流有限公司    | 货款   | 2017/2/28  | 2017/8/28  | 100,000.00 |
| 常熟鑫宇织造有限公司      | 货款   | 2016/9/29  | 2017/3/29  | 50,000.00  |
| 信阳怡园商贸有限公司      | 货款   | 2017/3/3   | 2017/9/3   | 100,000.00 |
| 山东格得生物科技有限公司    | 货款   | 2017/2/27  | 2017/8/27  | 100,000.00 |
| 聊城昌润住房开发建设有限公司  | 货款   | 2017/1/12  | 2017/7/12  | 100,000.00 |
| 中铁十二局集团有限公司     | 货款   | 2017/1/19  | 2017/7/19  | 200,000.00 |
| 山东康悦纺织有限公司      | 货款   | 2016/12/27 | 2017/6/27  | 200,000.00 |
| 临沂鲁商地产有限公司      | 货款   | 2016/12/15 | 2017/6/15  | 200,000.00 |
| 山东格得生物科技有限公司    | 货款   | 2017/2/27  | 2017/8/27  | 100,000.00 |
| 漯河市旺力达包装材料有限公司  | 货款   | 2017/3/15  | 2017/9/15  | 100,000.00 |
| 山东郓城金众锻造有限公司    | 货款   | 2017/3/27  | 2017/9/27  | 100,000.00 |
| 烟台祥波经贸有限公司      | 货款   | 2017/3/30  | 2017/9/29  | 100,000.00 |
| 淄博市淄川钢联物资有限公司   | 货款   | 2017/3/23  | 2017/9/23  | 100,000.00 |
| 江苏万波电器制造有限公司    | 货款   | 2017/1/13  | 2017/7/13  | 200,000.00 |
| 济南星火伟业电力工程有限公司  | 货款   | 2017/1/18  | 2017/7/18  | 100,000.00 |
| 山东风瑞新能源科技股份有限公司 | 货款   | 2017/3/2   | 2017/9/2   | 50,000.00  |
| 竞速永泰能源发展有限公司    | 货款   | 2017/3/23  | 2017/9/23  | 100,000.00 |
| 临沂昌泰印务包装有限公司    | 货款   | 2017/3/2   | 2017/9/2   | 100,000.00 |
| 瞻州光华置业有限公司      | 货款   | 2017/1/19  | 2017/7/19  | 100,000.00 |
| 山东旭洋机械集团股份有限公司  | 货款   | 2017/4/12  | 2017/10/12 | 100,000.00 |
| 济南裕兴化工有限责任公司    | 货款   | 2017/1/19  | 2017/7/19  | 500,000.00 |

| 出票单位         | 款项性质 | 出票日期      | 到期日       | 票面金额                |
|--------------|------|-----------|-----------|---------------------|
| 常熟鑫宇织造有限公司   | 货款   | 2016/9/29 | 2017/3/29 | 50,000.00           |
| 烟台广源人防设备有限公司 | 货款   | 2017/1/19 | 2017/7/19 | 80,000.00           |
| 合计           |      |           |           | <b>4,611,096.40</b> |

## 2) 商业承兑汇票

单位：元

| 出票单位          | 款项性质 | 出票日期      | 到期日       | 票面金额              |
|---------------|------|-----------|-----------|-------------------|
| 西安金图置业有限公司    | 货款   | 2017/1/9  | 2017/7/9  | 219,168.98        |
| 济南恒大绿洲置业有限公司  | 货款   | 2017/1/12 | 2017/7/12 | 200,000.00        |
| 山东力高江浩房地产有限公司 | 货款   | 2017/3/31 | 2017/9/30 | 100,000.00        |
| 聊城南郊名都置业有限公司  | 货款   | 2017/2/13 | 2017/8/13 | 20,000.00         |
| 寿光中南房地产开发有限公司 | 货款   | 2017/1/12 | 2017/7/12 | 100,000.00        |
| 聊城南郊名都置业有限公司  | 货款   | 2017/2/28 | 2017/8/28 | 50,000.00         |
| 合计            | -    | -         | -         | <b>689,168.98</b> |

截至 2017 年 4 月 30 日，公司不存在已背书转让但尚未到期的银行承兑汇票。

截至 2017 年 4 月 30 日，公司不存在已到期尚未承兑的应收票据，不存在票据追索权纠纷。

截至 2017 年 4 月 30 日，公司不存在应收票据质押情况，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款情况分析

报告期内，公司应收账款分类如下：

单位：元

| 类别 | 2017 年 4 月 30 日 |        |      |          |    |
|----|-----------------|--------|------|----------|----|
|    | 账面金额            |        | 坏账准备 |          | 净额 |
|    | 金额              | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |    |

| 类别                     | 2017 年 4 月 30 日      |               |                     |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 账面金额                 |               | 坏账准备                |             | 净额                   |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                    | -             | -                   | -           | -                    |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款    | 17,855,491.26        | 100.00        | 1,098,272.06        | 6.15        | 16,757,219.20        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                   | -           | -                    |
| <b>合计</b>              | <b>17,855,491.26</b> | <b>100.00</b> | <b>1,098,272.06</b> | <b>6.15</b> | <b>16,757,219.20</b> |

续表：

单位：元

| 类别                     | 2016 年 12 月 31 日     |               |                     |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 账面金额                 |               | 坏账准备                |             | 净额                   |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                    | -             | -                   | -           | -                    |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款    | 21,750,509.48        | 100.00        | 1,104,414.43        | 5.08        | 20,646,095.05        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                    | -             | -                   | -           | -                    |
| <b>合计</b>              | <b>21,750,509.48</b> | <b>100.00</b> | <b>1,104,414.43</b> | <b>5.08</b> | <b>20,646,095.05</b> |

续表：

单位：元

| 类别                   | 2015 年 12 月 31 日 |        |            |          |               |
|----------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
|                      | 账面金额             |        | 坏账准备       |          | 净额            |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -          | -        | -             |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款  | 16,639,207.31    | 100.00 | 846,979.47 | 5.09     | 15,792,227.84 |

| 类别                     | 2015 年 12 月 31 日 |        |            |          |               |
|------------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
|                        | 账面金额             |        | 坏账准备       |          | 净额            |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -          | -        | -             |
| 合计                     | 16,639,207.31    | 100.00 | 846,979.47 | 5.09     | 15,792,227.84 |

报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄    | 2017 年 4 月 30 日 |        |              |          |               |
|-------|-----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|       | 账面余额            |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 13,745,541.33   | 76.98  | 687,277.07   | 5.00     | 13,058,264.26 |
| 1-2 年 | 4,109,949.93    | 23.02  | 410,994.99   | 10.00    | 3,698,954.94  |
| 合计    | 17,855,491.26   | 100.00 | 1,098,272.06 | 6.15     | 16,757,219.20 |

续表：

单位：元

| 账龄    | 2016 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|       | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 21,412,730.28    | 98.45  | 1,070,636.51 | 5.00     | 20,342,093.77 |
| 1-2 年 | 337,779.20       | 1.55   | 33,777.92    | 10.00    | 304,001.28    |
| 合计    | 21,750,509.48    | 100.00 | 1,104,414.43 | 5.08     | 20,646,095.05 |

续表：

单位：元

| 账龄    | 2015 年 12 月 31 日     |               |                   |             |                      |
|-------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面价值                 |
|       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                      |
| 1 年以内 | 16,338,825.07        | 98.19         | 816,941.25        | 5.00        | 15,521,883.82        |
| 1-2 年 | 300,382.24           | 1.81          | 30,038.22         | 10.00       | 270,344.02           |
| 合计    | <b>16,639,207.31</b> | <b>100.00</b> | <b>846,979.47</b> | <b>5.09</b> | <b>15,792,227.84</b> |

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额分别为 17,855,491.26 元、21,750,509.48 元和 16,639,207.31 元，应收账款期末余额较大。公司根据客户的信用情况制定不同的信用政策，对合作时间较长、信用情况良好的客户，公司给予较长的信用期；对于新客户，公司实行现款现货或先款后货政策。公司经常性的举办客户答谢会，与客户维持了良好的关系，报告期内，尚未出现销售款不能收回的情况。2017 年 1-4 月、2016 年度和 2015 年度应收账款周转率分别为 2.04 次、5.71 次和 5.29 次，周转率较高，出现坏账损失的可能性较小，应收账款管理能力较强。

截至 2017 年 4 月 30 日，公司外币应收账款如下：

| 明细科目                                                   | 外币币种 | 外币余额              | 折算汇率   | 折合人民币余额（元）        |
|--------------------------------------------------------|------|-------------------|--------|-------------------|
| 越南荣氏贸易有限公司                                             | 美元   | 39,181.71         | 6.8931 | 270,083.45        |
| Thang Long Electrical Equipment CO.,LTD                | 美元   | 223.50            | 6.8931 | 1,540.61          |
| Binh Duong Fire Fighting Equipment Joint Stock Company | 美元   | 17,030.60         | 6.8931 | 117,393.63        |
| HCL GROUP VIETNAM JOINT STOCK COMPANY                  | 美元   | 54,700.00         | 6.8931 | 377,052.56        |
| 合计                                                     | -    | <b>111,135.81</b> | -      | <b>766,070.25</b> |

## （2）各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至 2017 年 4 月 30 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 金额（元）        | 款项性质 | 账龄    | 占应收账款总额的比例（%） |
|----|-----------------|--------|--------------|------|-------|---------------|
| 1  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 非关联方   | 1,237,807.50 | 销售款  | 1 年以内 | 6.93          |
|    |                 |        | 1,147,946.60 |      | 1-2 年 | 6.43          |
| 2  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 非关联方   | 641,607.00   | 销售款  | 1 年以内 | 3.59          |
|    |                 |        | 771,104.07   |      | 1-2 年 | 4.32          |
| 3  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 非关联方   | 922,091.00   | 销售款  | 1 年以内 | 5.16          |
| 4  | 山东兖矿保安服务有限公司    | 非关联方   | 404,390.00   | 销售款  | 1 年以内 | 2.26          |
|    |                 |        | 506,299.00   |      | 1-2 年 | 2.84          |
| 5  | 四川长红阀门有限公司      | 非关联方   | 109,156.00   | 销售款  | 1 年以内 | 0.61          |
|    |                 |        | 535,690.00   |      | 1-2 年 | 3.00          |
|    | 合计              | -      | 6,276,091.17 | -    | -     | 35.14         |

公司主要客户期后收款情况如下表所示：

单位：元

| 序号 | 单位名称            | 金额           | 占应收账款总额的比例（%） | 期后收款金额       | 期后回款比例（%） |
|----|-----------------|--------------|---------------|--------------|-----------|
| 1  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 2,385,754.10 | 13.36         | 498,311.00   | 20.89     |
| 2  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 1,412,711.07 | 7.91          | 500,000.00   | 35.39     |
| 3  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 922,091.00   | 5.16          | 922,091.00   | 100.00    |
| 4  | 山东兖矿保安服务有限公司    | 910,689.00   | 5.10          | 90,215.00    | 9.91      |
| 5  | 四川长红阀门有限公司      | 644,846.00   | 3.61          | 15,000.00    | 2.33      |
|    | 合计              | 6,276,091.17 | 35.14         | 2,025,617.00 | 32.28     |

截至 2017 年 4 月 30 日，前五大客户应收账款余额占总额的 35.14%；截至 2017 年 8 月 15 日，主要应收账款客户期后回款金额 2,025,617.00 元，占主要应

收账款客户金额比例为 32.28%。

公司今后将采取如下措施来加强应收款项的管理并保障款项足额、及时的收回：

A.公司在确定对客户的赊销规模前对客户的信用进行评估，利用客户信用管理机制，对赊销的客户资产状况、财务状况、经营能力、企业信用等进行调查，根据调查结果来评定其客户信用等级，合理确定每一个客户的赊销额和赊销期限；根据与客户的历史交易情况、回款情况更新客户信用等级，调整赊销规模，降低款项回收风险；

B.加大清欠力度，制定积极的收款政策。加强公司对客户的管理，对于逾期金额较大的客户，由总经理负责牵头沟通、协商催款，并制定清收及奖励措施；

C.公司按客户建立应收账款明细账，定期统计应收账款各客户的欠款金额、账龄及增减变动情况，并及时反馈给公司总经理和业务经理，定期与客户进行对账，为评估调整赊销客户的信息等级提供可靠依据；

D.建立完善应收账款的内控制度，包括赊销审批制度，从源头上采取控制措施。合同约定应收但未实际收取的应收账款，总经理和业务经理联合负责催收，实行应收账款清欠奖励制度。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 金额（元）        | 款项性质 | 账龄    | 占应收账款总额的比例（%） |
|----|-----------------|--------|--------------|------|-------|---------------|
| 1  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 非关联方   | 2,397,946.60 | 销售款  | 1 年以内 | 11.02         |
| 2  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 非关联方   | 1,792,243.05 | 销售款  | 1 年以内 | 8.24          |
| 3  | 西宁城北威斯特消防器材销售部  | 非关联方   | 663,612.00   | 销售款  | 1 年以内 | 3.05          |
| 4  | 四川长红阀门有限公司      | 非关联方   | 431,019.00   | 销售款  | 1 年以内 | 1.98          |
|    |                 |        | 128,543.00   |      | 1-2 年 | 0.59          |

|   |                |      |              |     |       |       |
|---|----------------|------|--------------|-----|-------|-------|
| 5 | 新疆永新一诺消防设备有限公司 | 非关联方 | 558,564.00   | 销售款 | 1 年以内 | 2.57  |
|   | 合计             | -    | 5,971,927.65 | -   | -     | 27.45 |

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 金额（元）        | 款项性质 | 账龄    | 占应收账款总额的比例（%） |
|----|-----------------|--------|--------------|------|-------|---------------|
| 1  | 东营市环海消防设备有限责任公司 | 非关联方   | 1,907,056.70 | 销售款  | 1 年以内 | 11.46         |
| 2  | 四川长红阀门有限公司      | 非关联方   | 911,217.00   | 销售款  | 1 年以内 | 5.48          |
|    |                 |        | 110,531.00   |      | 1-2 年 | 0.66          |
| 3  | 西安威斯特消防设备有限责任公司 | 非关联方   | 740,803.05   | 销售款  | 1 年以内 | 4.45          |
| 4  | 新疆永新一诺消防设备有限公司  | 非关联方   | 719,962.00   | 销售款  | 1 年以内 | 4.33          |
| 5  | 长春市双亿经贸有限公司     | 非关联方   | 689,486.47   | 销售款  | 1 年以内 | 4.14          |
|    | 合计              | -      | 5,079,056.22 | -    | -     | 30.52         |

（3）截至 2017 年 4 月 30 日，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至 2017 年 4 月 30 日，应收账款余额中无应收其他关联方款项情况。

#### 4、预付账款

（1）最近两年一期预付账款情况表如下：

单位：元

| 账龄 | 2017 年 4 月 30 日 |       | 2016 年 12 月 31 日 |       | 2015 年 12 月 31 日 |       |
|----|-----------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
|    | 金额              | 比例（%） | 金额               | 比例（%） | 金额               | 比例（%） |

| 账龄    | 2017 年 4 月 30 日     |               | 2016 年 12 月 31 日    |               | 2015 年 12 月 31 日  |               |
|-------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
|       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)        |
| 1 年以内 | 3,694,563.89        | 100.00        | 2,285,868.89        | 100.00        | 800,000.00        | 100.00        |
| 合计    | <b>3,694,563.89</b> | <b>100.00</b> | <b>2,285,868.89</b> | <b>100.00</b> | <b>800,000.00</b> | <b>100.00</b> |

公司预付账款主要是材料配件采购款、咨询服务费及住宿费，2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末余额分别为 3,694,563.89 元、2,285,868.89 元和 800,000.00 元。

2016 年和 2017 年，绵阳市睿临化工有限公司、日照宝华新材料有限公司等主要供应商受资金状况等因素影响，改变对其客户的销售策略，缩减信用期，采取预收货款销售模式，导致公司 2016 年末和 2017 年 4 月末预付账款大幅增加。

2015 年底公司聘请金财中（北京）投资管理有限公司作为公司的财务顾问，为公司提供“新三板挂牌辅导”及“股权激励方案设计”等服务，根据合同约定，公司预付合同款 800,000.00 元，该合同于 2016 年履行完毕。

## （2）各报告期末预付账款余额前五名债务人情况

截至 2017 年 4 月 30 日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）               | 款项性质  | 账龄    | 占预付账款总额的比例 (%) |
|----|------------------|--------|---------------------|-------|-------|----------------|
| 1  | 绵阳市睿临化工有限公司      | 非关联方   | 1,534,977.32        | 预付材料款 | 1 年以内 | 41.55          |
| 2  | 国网山东省电力公司新泰市供电公司 | 非关联方   | 184,758.21          | 预付电费  | 1 年以内 | 5.00           |
| 3  | 日照宝华新材料有限公司      | 非关联方   | 163,731.33          | 预付材料款 | 1 年以内 | 4.43           |
| 4  | 济南鲁凡商贸有限公司       | 非关联方   | 137,939.40          | 预付材料款 | 1 年以内 | 3.73           |
| 5  | 莱芜市昌安德工贸有限公司     | 非关联方   | 112,928.73          | 预付材料款 | 1 年以内 | 3.06           |
|    | 合计               |        | <b>2,134,334.99</b> |       |       | <b>57.77</b>   |

截至 2016 年 12 月 31 日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称              | 与本公司关系 | 金额（元）               | 款项性质  | 账龄   | 占预付账款总额的比例（%） |
|----|-------------------|--------|---------------------|-------|------|---------------|
| 1  | 日照宝华新材料有限公司       | 非关联方   | 642,789.47          | 预付材料款 | 1年以内 | 28.12         |
| 2  | 国网山东省电力公司新泰市供电公司  | 非关联方   | 266,959.20          | 预付电费  | 1年以内 | 11.68         |
| 3  | 淄博百工古建筑文件保护工程有限公司 | 非关联方   | 162,000.00          | 预付服务费 | 1年以内 | 7.09          |
| 4  | 莱芜市昌安德工贸有限公司      | 非关联方   | 112,928.73          | 预付材料款 | 1年以内 | 4.94          |
| 5  | 西安大洋标签制品有限公司      | 非关联方   | 41,500.00           | 预付材料款 | 1年以内 | 1.82          |
|    | 合计                |        | <b>1,226,177.40</b> |       |      | <b>53.65</b>  |

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 金额（元）             | 款项性质  | 账龄   | 占预付账款总额的比例（%） |
|----|-----------------|--------|-------------------|-------|------|---------------|
| 1  | 金财中（北京）投资管理有限公司 | 非关联方   | 800,000.00        | 咨询服务费 | 1年以内 | 100.00        |
|    | 合计              |        | <b>800,000.00</b> |       |      | <b>100.00</b> |

（4）截至 2017 年 4 月 30 日，预付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（5）截至 2017 年 4 月 30 日，预付账款余额中无预付其他关联方款项。

## 5、其他应收款

（1）报告期内，公司其他应收款分类如下：

单位：元

| 类别 | 2017 年 4 月 30 日 |           |      |             |    |
|----|-----------------|-----------|------|-------------|----|
|    | 账面金额            |           | 坏账准备 |             | 净额 |
|    | 金额              | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例(%) |    |

| 类别                      | 2017 年 4 月 30 日   |               |                  |             |                   |
|-------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
|                         | 账面金额              |               | 坏账准备             |             | 净额                |
|                         | 金额                | 比例 (%)        | 金额               | 计提比例 (%)    |                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                 | -             | -                | -           | -                 |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款     | 430,914.57        | 100.00        | 28,581.64        | 6.63        | 402,332.93        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                 | -             | -                | -           | -                 |
| <b>合计</b>               | <b>430,914.57</b> | <b>100.00</b> | <b>28,581.64</b> | <b>6.63</b> | <b>402,332.93</b> |

续表：

单位：元

| 类别                      | 2016 年 12 月 31 日  |               |                  |             |                   |
|-------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
|                         | 账面金额              |               | 坏账准备             |             | 净额                |
|                         | 金额                | 比例 (%)        | 金额               | 计提比例 (%)    |                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                 | -             | -                | -           | -                 |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款     | 245,113.00        | 100.00        | 17,599.82        | 7.18        | 227,513.18        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                 | -             | -                | -           | -                 |
| <b>合计</b>               | <b>245,113.00</b> | <b>100.00</b> | <b>17,599.82</b> | <b>7.18</b> | <b>227,513.18</b> |

续表：

单位：元

| 类别                    | 2015 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|-----------------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|                       | 账面金额             |        | 坏账准备      |          | 净额         |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -         | -        | -          |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款   | 291,725.22       | 100.00 | 14,586.26 | 5.00     | 277,138.96 |

| 类别                      | 2015 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|-------------------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|                         | 账面金额             |        | 坏账准备      |          | 净额         |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                | -      | -         | -        | -          |
| 合计                      | 291,725.22       | 100.00 | 14,586.26 | 5.00     | 277,138.96 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄    | 2017 年 4 月 30 日 |        |           |          |            |
|-------|-----------------|--------|-----------|----------|------------|
|       | 账面余额            |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 1 年以内 | 297,695.81      | 69.08  | 14,884.79 | 5.00     | 282,811.02 |
| 1-2 年 | 131,343.90      | 30.48  | 13,134.39 | 10.00    | 118,209.51 |
| 2-3 年 | 1,874.86        | 0.44   | 562.46    | 30.00    | 1,312.40   |
| 合计    | 430,914.57      | 100.00 | 28,581.64 | 6.63     | 402,332.93 |

续表：

单位：元

| 账龄    | 2016 年 12 月 31 日 |        |           |          |            |
|-------|------------------|--------|-----------|----------|------------|
|       | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 1 年以内 | 138,229.49       | 56.39  | 6,911.47  | 5.00     | 131,318.02 |
| 1-2 年 | 106,883.51       | 43.61  | 10,688.35 | 10.00    | 96,195.16  |
| 合计    | 245,113.00       | 100.00 | 17,599.82 | 7.18     | 227,513.18 |

续表：

单位：元

| 账龄 | 2015 年 12 月 31 日 |      |      |
|----|------------------|------|------|
|    | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值 |

|       | 金额         | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |            |
|-------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| 1 年以内 | 291,725.22 | 100.00 | 14,586.26 | 5.00    | 277,138.96 |
| 合计    | 291,725.22 | 100.00 | 14,586.26 | 5.00    | 277,138.96 |

公司其他应收款主要是投标保证金、员工社保及个税、职工备用金等款项，2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末其他应收款账面余额分别为 430,914.57 元、245,113.00 元和 291,725.22 元。公司 2017 年 4 月末其他应收款账面余额较 2016 年末增加较多，主要系 2017 年公司投标中国石化国际事业有限公司及中化建国际招标有限责任公司消防设备采购项目，缴纳保证金 100,000.00 元及 90,000.00 元，以及由于年中业务较多，出差频繁，公司员工借出的差旅费保证金 66,000.00 元，该款项已于 2017 年 6 月返还。

（2）各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截至 2017 年 4 月 30 日，公司其他应收款客户明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 金额（元）      | 款项性质  | 账龄    | 占其他应收款总额的比例（%） |
|----|--------------------|--------|------------|-------|-------|----------------|
| 1  | 中国石化国际事业有限公司北京招标中心 | 非关联方   | 100,000.00 | 投标保证金 | 1-2 年 | 23.21          |
| 2  | 中化建国际招标有限责任公司      | 非关联方   | 90,000.00  | 投标保证金 | 1 年以内 | 20.89          |
| 3  | 代缴员工社保             | 非关联方   | 69,405.78  | 员工社保  | 1 年以内 | 16.11          |
| 4  | 杨怀宝                | 非关联方   | 46,000.00  | 备用金   | 1 年以内 | 10.67          |
| 5  | 杜玉国                | 非关联方   | 20,000.00  | 备用金   | 1 年以内 | 4.64           |
|    | 合计                 |        | 325,405.78 |       |       | 75.52          |

截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款客户明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 金额（元）      | 款项性质  | 账龄   | 占其他应收款总额的比例（%） |
|----|--------------------|--------|------------|-------|------|----------------|
| 1  | 中国石化国际事业有限公司北京招标中心 | 非关联方   | 11,990.00  | 投标保证金 | 1年以内 | 45.69          |
|    |                    |        | 100,000.00 |       | 1-2年 |                |
| 2  | 代缴员工社保             | 非关联方   | 75,805.87  | 员工社保  | 1年以内 | 30.93          |
| 3  | 国信招标集团股份有限公司       | 非关联方   | 20,000.00  | 投标保证金 | 1年以内 | 8.16           |
| 4  | 山东魏桥创业集团有限公司       | 非关联方   | 10,000.00  | 投标保证金 | 1年以内 | 4.08           |
| 5  | 董和国                | 非关联方   | 2,000.00   | 备用金   | 1年以内 | 0.82           |
|    | 合计                 |        | 219,795.87 |       |      | 89.68          |

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款客户明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 金额（元）      | 款项性质  | 账龄   | 占其他应收款总额的比例（%） |
|----|--------------------|--------|------------|-------|------|----------------|
| 1  | 中国石化国际事业有限公司北京招标中心 | 非关联方   | 200,000.00 | 投标保证金 | 1年以内 | 68.56          |
| 2  | 代缴员工社保             | 非关联方   | 42,748.39  | 个人社保  | 1年以内 | 14.65          |
| 3  | 尹燕平                | 非关联方   | 24,000.00  | 备用金   | 1年以内 | 8.23           |
| 4  | 董和国                | 非关联方   | 14,000.00  | 备用金   | 1年以内 | 4.80           |
| 5  | 北京中金万城科技有限公司       | 非关联方   | 10,000.00  | 押金    | 1年以内 | 3.43           |
|    | 合计                 |        | 290,748.39 |       |      | 99.67          |

（3）截至 2017 年 4 月 30 日，其他应收款余额中不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至 2017 年 4 月 30 日，其他应收款余额中不存在应收其他关联方款项。

## 6、 存货

### (1) 各报告期末存货情况表

单位：元

| 项目   | 2017 年 4 月 30 日     |      |                     |
|------|---------------------|------|---------------------|
|      | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料  | 4,145,087.58        | -    | 4,145,087.58        |
| 在产品  | 579,082.42          | -    | 579,082.42          |
| 库存商品 | 1,499,009.04        | -    | 1,499,009.04        |
| 合计   | <b>6,223,179.04</b> | -    | <b>6,223,179.04</b> |

(续表)

单位：元

| 项目   | 2016 年 12 月 31 日     |      |                      |
|------|----------------------|------|----------------------|
|      | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料  | 7,632,671.76         | -    | 7,632,671.76         |
| 在产品  | 1,579,450.94         | -    | 1,579,450.94         |
| 库存商品 | 1,410,794.93         | -    | 1,410,794.93         |
| 合计   | <b>10,622,917.63</b> | -    | <b>10,622,917.63</b> |

(续表)

单位：元

| 项目   | 2015 年 12 月 31 日     |      |                      |
|------|----------------------|------|----------------------|
|      | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料  | 7,585,915.75         | -    | 7,585,915.75         |
| 在产品  | 1,401,363.09         | -    | 1,401,363.09         |
| 库存商品 | 2,470,343.29         | -    | 2,470,343.29         |
| 合计   | <b>11,457,622.13</b> | -    | <b>11,457,622.13</b> |

公司主营 ABC 灭火器和干粉灭火剂生产，存货由原材料、在产品和库存商品构成。2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末公司存货账面余额分别为 6,223,179.04 元、10,622,917.63 元和 11,457,622.13 元，呈逐年减少趋势。

1) 原材料主要包括磷酸二氢铵、硫酸铵和冷轧钢板，2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末账面余额分别为 4,145,087.58 元、7,632,671.76 元和 7,585,915.75 元，占存货总额比重分别为 66.61%、71.85%和 66.21%，变化相对平稳。原材料占存货比重较高，主要原因是：1) 公司为了满足不断增长的订单需求，设置了原材料安全库存量，提前储备存货，以及时进行生产；2) 报告期内磷酸二氢铵、硫酸铵和冷轧钢板市场价格均有波动，为应对价格波动风险，公司根据市场行情，判断价格趋势进行提前采购。原材料 2017 年 4 月末较 2016 年末减少 45.69%，主要系 2017 年磷酸二氢铵、冷轧钢板价格处于高位，公司减少采购所致。

2) 库存商品包括 ABC 灭火器、消防水带和部分零配件，2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末账面余额分别为 1,499,009.04 元、1,410,794.93 元和 2,470,343.29 元，占存货总额比重分别为 24.09%、13.28%和 21.56%，2016 年末占比较低，主要原因是公司销售规模较大，为了满足客户需求，充分利用了生产能力，使得产品线上在产品增加，增加趋势与库存商品减少趋势一致。

报告期内，公司根据客户订单和对市场的预测进行采购及生产，期末存货库龄均在 1 年以内；2017 年 1-4 月、2016 年和 2015 年存货周转率分别为 3.83 次、7.72 次和 6.60 次，存货周转率较高，未出现产品库龄较长而滞销的情况。

### 3) 公司的主要生产核算流程及成本归集、分配、结转的方法

#### ①公司的主要生产核算流程：

生产部根据生产计划，提出采购申请，由采购部负责询价并确定供应商，与供应商签订原材料购销合同，经公司领导审批后由采购部门负责采购。原材料送达公司后，仓库管理员根据购销合同及供货方的送货单清点数量或称重，同时生产部门人员对原材料进行检查，然后由公司库管人员开具入库单，入库单须有库管人员、采购人员、生产部门人员签字认可。

干粉车间进行干粉灭火剂的生产，磷酸二氢铵、硫酸铵、滑石粉等生产原料

计入直接材料，投料、焖锅、抽湿等生产步骤所耗用的零星辅料计入制造费用。

筒体车间和组装车间进行灭火器的生产，干粉灭火剂、钢板、压力表、保险销等原材料计入直接材料。钢板经过卷圈、焊接、切分底座等步骤制成灭火器筒体，将干粉灌入后再经过试压、试水、充气、喷塑等步骤制成最终的灭火器产品，生产过程中耗用的零星辅料计入制造费用。

水带车间进行消防水带的生产，高强度涤纶长丝、聚氨酯水带颗粒、水带胶等原材料计入直接材料。高强度涤纶长丝经过经纬线并捻制成外层软管，聚氨酯水带颗粒和水带胶经过融合、挤管等步骤制成水带衬里。外层软管和水带衬里再经过穿管、高温粘合、风干等步骤制成最终消防水带。

## ②公司成本归集、分配、结转的方法

A. 公司存货成本由直接材料、人工成本和制造费用构成，各组成部分的成本归集与分配的具体方法如下：

直接材料成本的归集与分配，月末先按照各类产成品约当产量、原材料标准定额（耗量）和当月原材料加权平均单价计算出各类产成品耗用的原材料标准成本，再将当月原材料实际领用成本与原材料标准总成本之间的差额按照各类产成品耗用的原材料标准成本占原材料标准总成本的比重进行分配（其中，计算原材料标准成本和实际领用成本所使用的单价均为当月的原材料加权平均单价），最后将各类产成品对应的直接材料成本根据约当产量在产成品和在产品之间进行分配。

公司对车间直接生产员工实行计件工资制，对应人工成本的归集与分配，月末先按照各类产成品约当产量、计件工资标准定额计算出各类产成品耗用的计件人工标准成本，再将当月实际计件人工成本与计件人工标准总成本之间的差额按照各类产成品计件人工标准成本占计件人工标准总成本的比重进行分配；公司对车间直接管理人员实行固定工资制，对应人工成本的归集与分配，在月末将车间直接管理人员的实际人工成本按照各类产成品实际计件人工成本占实际计件人工总成本的比重进行分配；最后将各类产成品对应的人工成本根据约当产量在产成品与在产品之间分配。

公司制造费用主要包括固定资产折旧、生产车间房租、电费、燃料费、车间维修费、车间安全经费等。由于公司产品均为标准化产品，各型号同类产品在同一工序发生的制造费用基本相同，因此，公司对制造费用的归集与分配，采用月末将制造费用实际发生额按照各类产成品约当产量在各类产成品和在产品中进行分配的方法。

**B. 公司营业成本的结转方法如下：**

每月末公司根据当月各类产成品的实际销售数量和加权平均单价计算并结转营业成本。

（2）报告期内，公司对存货进行减值测试，未发现减值情形，故公司未对存货计提减值准备。

（3）报告期末，存货余额中不存在用于担保或所有权受到限制的存货。

## **7、固定资产**

**（1）各报告期末固定资产情况表**

1）截至 2017 年 4 月 30 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

| 固定资产类别          | 2017 年 1 月 1 日       | 本期增加                | 本期减少 | 2017 年 4 月 30 日      |
|-----------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>12,611,183.91</b> | <b>1,201,982.92</b> |      | <b>13,813,166.83</b> |
| 机器设备            | 11,530,784.19        | 1,201,982.92        |      | 12,732,767.11        |
| 运输设备            | 199,000.00           |                     |      | 199,000.00           |
| 电子设备及其它         | 881,399.72           |                     |      | 881,399.72           |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>3,284,759.41</b>  | <b>546,254.41</b>   |      | <b>3,831,013.82</b>  |
| 机器设备            | 2,871,693.22         | 479,774.12          |      | 3,351,467.34         |
| 运输设备            | 44,285.83            | 10,703.33           |      | 54,989.16            |
| 电子设备及其它         | 368,780.36           | 55,776.96           |      | 424,557.32           |
| <b>三、减值准备合计</b> |                      |                     |      |                      |
| 机器设备            |                      |                     |      |                      |
| 运输设备            |                      |                     |      |                      |
| 电子设备及其它         |                      |                     |      |                      |

| 固定资产类别          | 2017 年 1 月 1 日      | 本期增加 | 本期减少 | 2017 年 4 月 30 日     |
|-----------------|---------------------|------|------|---------------------|
| <b>四、账面价值合计</b> | <b>9,326,424.50</b> |      |      | <b>9,982,153.01</b> |
| 机器设备            | 8,659,090.97        |      |      | 9,381,299.77        |
| 运输设备            | 154,714.17          |      |      | 144,010.84          |
| 电子设备及其它         | 512,619.36          |      |      | 456,842.40          |

2) 截至 2016 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位: 元

| 固定资产类别          | 2016 年 1 月 1 日      | 本期增加                | 本期减少              | 2016 年 12 月 31 日     |
|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>9,486,617.66</b> | <b>4,076,966.40</b> | <b>952,400.15</b> | <b>12,611,183.91</b> |
| 机器设备            | 8,565,209.38        | 3,833,728.27        | 868,153.46        | 11,530,784.19        |
| 运输设备            | 199,000.00          |                     |                   | 199,000.00           |
| 电子设备及其它         | 722,408.28          | 243,238.13          | 84,246.69         | 881,399.72           |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>2,269,755.54</b> | <b>1,448,238.70</b> | <b>433,234.83</b> | <b>3,284,759.41</b>  |
| 机器设备            | 2,046,800.24        | 1,249,363.26        | 424,470.28        | 2,871,693.22         |
| 运输设备            | 12,175.83           | 32,110.00           |                   | 44,285.83            |
| 电子设备及其它         | 210,779.47          | 166,765.44          | 8,764.55          | 368,780.36           |
| <b>三、减值准备合计</b> |                     |                     |                   |                      |
| 机器设备            |                     |                     |                   |                      |
| 运输设备            |                     |                     |                   |                      |
| 电子设备及其它         |                     |                     |                   |                      |
| <b>四、账面价值合计</b> | <b>7,216,862.12</b> |                     |                   | <b>9,326,424.50</b>  |
| 机器设备            | 6,518,409.14        |                     |                   | 8,659,090.97         |
| 运输设备            | 186,824.17          |                     |                   | 154,714.17           |
| 电子设备及其它         | 511,628.81          |                     |                   | 512,619.36           |

3) 截至 2015 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位: 元

| 固定资产类别          | 2015 年 1 月 1 日      | 本期增加                | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日    |
|-----------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>5,135,856.31</b> | <b>4,350,761.35</b> |      | <b>9,486,617.66</b> |
| 机器设备            | 4,600,801.33        | 3,964,408.05        |      | 8,565,209.38        |
| 运输设备            | 80,000.00           | 119,000.00          |      | 199,000.00          |

| 固定资产类别          | 2015 年 1 月 1 日      | 本期增加              | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日    |
|-----------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 电子设备及其它         | 455,054.98          | 267,353.30        |      | 722,408.28          |
| <b>二、累计折旧合计</b> | <b>1,438,402.64</b> | <b>831,352.90</b> |      | <b>2,269,755.54</b> |
| 机器设备            | 1,332,694.36        | 714,105.88        |      | 2,046,800.24        |
| 运输设备            | 791.67              | 11,384.16         |      | 12,175.83           |
| 电子设备及其它         | 104,916.61          | 105,862.86        |      | 210,779.47          |
| <b>三、减值准备合计</b> |                     |                   |      |                     |
| 机器设备            |                     |                   |      |                     |
| 运输设备            |                     |                   |      |                     |
| 电子设备及其它         |                     |                   |      |                     |
| <b>四、账面价值合计</b> | <b>3,697,453.67</b> |                   |      | <b>7,216,862.12</b> |
| 机器设备            | 3,268,106.97        |                   |      | 6,518,409.14        |
| 运输设备            | 79,208.33           |                   |      | 186,824.17          |
| 电子设备及其它         | 350,138.37          |                   |      | 511,628.81          |

公司固定资产主要系圆织机、制管机、双工位自动干粉灌装机等机器设备、车辆及电脑、打印机等电子设备。报告期内，公司扩充水带生产线，导致固定资产大额增加。

(2) 截至 2017 年 4 月 30 日，公司各项固定资产使用状态良好，无闲置或损毁的情况，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(3) 截至 2017 年 4 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 截至 2017 年 4 月 30 日，公司固定资产不存在抵押、担保的情况。

(5) 截至 2017 年 4 月 30 日，公司无闲置或持有待售的固定资产。

(6) 截至 2017 年 4 月 30 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产。

## 8、在建工程

重要在建工程项目报告期变动情况

单位：元

| 项目     | 2017年1月1日  | 本期增加         | 转入固定资产 | 其他减少       | 2017年4月30日   | 工程进度 | 资金来源 |
|--------|------------|--------------|--------|------------|--------------|------|------|
| 园织机    | -          | 1,025,641.02 | -      | -          | 1,025,641.02 | 95%  | 自筹   |
| 四柱油压机  | -          | 198,972.04   | -      | -          | 198,972.04   | 95%  | 自筹   |
| 干粉灌装机  | -          | 102,564.10   | -      | -          | 102,564.10   | 95%  | 自筹   |
| 办公房屋装修 | 414,783.27 | 116,655.21   | -      | 531,438.48 | -            | 100% | 自筹   |
| 合计     | 414,783.27 | 1,443,832.37 |        | 531,438.48 | 1,327,177.16 |      |      |

(续表)

单位：元

| 项目        | 2016年1月1日 | 本期增加       | 转入固定资产     | 其他减少 | 2016年12月31日 | 工程进度 | 资金来源 |
|-----------|-----------|------------|------------|------|-------------|------|------|
| 水带车间生产线二期 | -         | 273,508.97 | 273,508.97 | -    | -           | 100% | 自筹   |
| 办公房屋装修    | -         | 414,783.27 | -          | -    | 414,783.27  | 70%  | 自筹   |
| 合计        | -         | 688,292.24 | 273,508.97 | -    | 414,783.27  |      |      |

(续表)

单位：元

| 项目        | 2015年1月1日 | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少 | 2015年12月31日 | 工程进度 | 资金来源 |
|-----------|-----------|--------------|--------------|------|-------------|------|------|
| 水带车间生产线一期 | -         | 2,061,580.71 | 2,061,580.71 | -    | -           | 100% | 自筹   |
| 合计        | -         | 2,061,580.71 | 2,061,580.71 | -    | -           |      |      |

1) 报告期内, 公司新建了 600 万米聚氨酯衬里消防水带生产线, 2015 年 5 月一期主体工程竣工, 预计年产量 540 万米; 2016 年 5 月, 二期副工程竣工, 预计总年产量达到 600 万米。

2) 公司 2016 年 9 月进行办公楼装修, 2017 年装修完成, 转入长期待摊费用。

3) 为加强消防水带生产能力, 公司 2017 年 4 月购入 60 台园织机, 安装完

成后预计年产量达 600 万米。至报告期末，园织机尚未安装完毕，未达到预定可使用状态。2017 年 5 月安装完毕投入使用，转入固定资产进行核算。

4) 四柱油压机和干粉灌装机均为 2017 年 4 月购入，至报告期末，均尚未安装完毕。2017 年 6 月安装完毕投入使用，转入固定资产进行核算。

## 9、长期待摊费用

报告期，公司长期待摊费用项目情况如下表：

单位：元

| 项目     | 2017 年 4 月 30 日 |            |           |            |
|--------|-----------------|------------|-----------|------------|
|        | 期初金额（元）         | 本期增加（元）    | 本期摊销（元）   | 期末金额（元）    |
| 办公楼装修费 | -               | 531,438.48 | 59,048.72 | 472,389.76 |
| 合计     | -               | 531,438.48 | 59,048.72 | 472,389.76 |

公司 2016 年 9 月进行办公楼装修，2017 年 1 月竣工后，转入长期待摊费用核算，按照 3 年进行摊销。

## 10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 2017 年 4 月 30 日 |              |
|--------|-----------------|--------------|
|        | 递延所得税资产         | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 281,713.42      | 1,126,853.70 |
| 可抵扣亏损  | -               | -            |
| 合计     | 281,713.42      | 1,126,853.70 |

(续上表)

单位：元

| 项目     | 2016 年 12 月 31 日 |              |
|--------|------------------|--------------|
|        | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 280,503.56       | 1,122,014.25 |

| 项目    | 2016 年 12 月 31 日 |              |
|-------|------------------|--------------|
| 可抵扣亏损 |                  | -            |
| 合计    | 280,503.56       | 1,122,014.25 |

(续上表)

单位：元

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 |            |
|--------|------------------|------------|
|        | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异   |
| 资产减值准备 | 215,391.43       | 861,565.73 |
| 可抵扣亏损  | -                | -          |
| 合计     | 215,391.43       | 861,565.73 |

(2) 未确认的递延所得税资产：无。

## 11、 其他非流动资产

单位：元

| 种类    | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 预付设备款 | 1,020,000.00    | 122,620.00       | -                |
| 合计    | 1,020,000.00    | 122,620.00       | -                |

其他非流动资产系采购锅炉、LNG 储罐等设备的预付款，在收到货物后转入固定资产进行核算。至本公开转让说明书签署之日，上述设备均已到货，并转入固定资产进行核算。

## (六) 主要负债情况

### 1、 应付票据

(1) 应付票据分类

单位：元

| 项目     | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,000,000.00    | 8,000,000.00     | -                |
| 合计     | 9,000,000.00    | 8,000,000.00     | -                |

报告期内公司扩展业务,加大原材料采购力度,为了缓解资金紧张状况,2016年5月向新泰市农村信用合作联社开具银行承兑汇票500.00万元,至报告期末该合同已履行完毕;2016年9月向山东新泰农村商业银行股份有限公司开具银行承兑汇票400万元,至报告期末该合同已履行完毕;2016年11月及2017年1月分别向山东新泰农村商业银行股份有限公司开具银行承兑汇票400.00万元和500.00万元,至报告期末尚未履行完毕。

## (2) 应付票据明细表

截至2017年4月30日,应付票据期末金额情况如下:

单位:元

| 收票单位          | 出票日期      | 到期日      | 票面金额         |
|---------------|-----------|----------|--------------|
| 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂  | 2016.11.9 | 2017.5.8 | 500,000.00   |
| 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂  | 2016.11.9 | 2017.5.8 | 500,000.00   |
| 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂  | 2016.11.9 | 2017.5.8 | 500,000.00   |
| 绵阳市睿临化工有限公司   | 2016.11.9 | 2017.5.8 | 2,500,000.00 |
| 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂  | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 1,500,000.00 |
| 沧州宝来印务有限公司    | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 300,000.00   |
| 连云港胜辉消防仪表有限公司 | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 500,000.00   |
| 淄博赛天丽新型材料有限公司 | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 400,000.00   |
| 连云港消防器材总厂     | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 400,000.00   |
| 苏州创杰消防配件有限公司  | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 400,000.00   |
| 绵阳市睿临化工有限公司   | 2017.1.7  | 2017.7.7 | 1,500,000.00 |
| 合计            | -         | -        | 9,000,000.00 |

报告期内,公司无开具无真实交易背景的银行承兑汇票的情形。

## (3) 应付票据担保物抵押及担保方情况如下:

| 银行承兑汇票协议                     | 担保合同                             | 担保方            | 担保物 | 担保物金额(元)     | 担保金额(元)      | 担保期限                       | 是否履行完毕 |
|------------------------------|----------------------------------|----------------|-----|--------------|--------------|----------------------------|--------|
| 新泰市农村信用合作联社<br>YC20160019 号  | 新泰市农村合作信用联社保字(2016)年第D16030028 号 | 山东龙成畜产品有限公司    | 保证  | -            | 2,500,000.00 | 2016-11-27 至<br>2018-11-26 | 履行完毕   |
|                              |                                  | 崔西彬            |     |              |              |                            |        |
|                              |                                  | 崔庆海            |     |              |              |                            |        |
|                              | -                                | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 保证金 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 2016-5-27 至<br>2016-11-26  |        |
| 新泰农商银行银承字 2016 年第 16030059 号 | 新泰农商银行保字(2016)年第 D16030050 号     | 山东龙成畜产品有限公司    | 保证  | -            | 2,000,000.00 | 2017-03-21 至<br>2019-03-20 | 履行完毕   |
|                              |                                  | 崔西彬            |     |              |              |                            |        |
|                              |                                  | 崔庆海            |     |              |              |                            |        |
|                              | -                                | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2016-09-21 至<br>2017-03-20 |        |
| 新泰农商银行银承字 2016 年第 16030072 号 | 新泰农商银行保字(2016)年第 D16030072 号     | 山东龙成畜产品有限公司    | 保证  | -            | 2,000,000.00 | 2017-05-08 至<br>2019-05-07 | 正在履行   |
|                              |                                  | 崔西彬            |     |              |              |                            |        |
|                              |                                  | 崔庆海            |     |              |              |                            |        |
|                              | -                                | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2016-11-08 至<br>2017-05-07 |        |

| 银行承兑汇票协议                     | 担保合同                        | 担保方            | 担保物 | 担保物金额(元)     | 担保金额(元)      | 担保期限                    | 是否履行完毕 |
|------------------------------|-----------------------------|----------------|-----|--------------|--------------|-------------------------|--------|
| 新泰农商银行银承字 2017 年第 17030002 号 | 新泰农商银行保字（2017）年第 17030002 号 | 山东龙成畜产品有限公司    | 保证  | -            | 2,500,000.00 | 2017-07-07 至 2019-07-06 | 正在履行   |
|                              |                             | 崔西彬            |     |              |              |                         |        |
|                              |                             | 崔庆海            |     |              |              |                         |        |
|                              |                             | 山东新龙机械有限公司     |     |              |              |                         |        |
|                              | -                           | 山东龙成消防科技股份有限公司 | 保证金 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 2017-01-07 至 2017-07-06 |        |

(4) 截至 2017 年 4 月 30 日，公司无已逾期未支付的应付票据。

(5) 截至 2017 年 4 月 30 日，公司不存在无真实交易背景票据融资情况。

## 2、应付账款

(1) 各报告期末，公司应付账款余额及账龄情况如下表所示：

单位：元

| 账龄    | 2017 年 4 月 30 日     |               | 2016 年 12 月 31 日     |               | 2015 年 12 月 31 日     |               |
|-------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
| 1 年以内 | 5,807,050.84        | 95.62         | 15,625,314.03        | 99.20         | 15,158,400.27        | 100.00        |
| 1-2 年 | 265,923.34          | 4.38          | 125,248.85           | 0.80          | -                    | -             |
| 合计    | <b>6,072,974.18</b> | <b>100.00</b> | <b>15,750,562.88</b> | <b>100.00</b> | <b>15,158,400.27</b> | <b>100.00</b> |

公司应付账款主要是采购磷酸二氢铵、硫酸铵和钢材等原料的款项，2017 年 4 月末、2016 年末和 2015 年末应付账款的期末余额分别为 6,072,974.18 元、15,750,562.88 元和 15,158,400.27 元。公司应付账款余额变化的主要原因是公司根据客户订单及对磷酸二氢铵等原料市场价格的预测采购原材料，同时结合公司信用度和现金流状况安排款项支付。受公司 2017 年销售策略的影响，预收款较多，资金状况较好，公司支付了大额应付款项，使得 2017 年 4 月末应付账款余额较上年减少 9,677,588.70 元。

(2) 各报告期末应付账款余额前五名情况

截至 2017 年 4 月 30 日应付账款余额明细情况如下

单位：元

| 序号 | 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）        | 账龄   | 占应付账款总额的比例 (%) |
|----|--------------|--------|-------|--------------|------|----------------|
| 1  | 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂 | 非关联方   | 采购材料款 | 1,313,656.04 | 一年以内 | 21.63          |
| 2  | 山东华鼎恒钢板有限公司  | 非关联方   | 采购材料款 | 613,847.10   | 一年以内 | 10.11          |

| 序号 | 单位名称       | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）               | 账龄   | 占应付账款总额的比例（%） |
|----|------------|--------|-------|---------------------|------|---------------|
| 3  | 连云港消防器材总厂  | 非关联方   | 采购材料款 | 582,026.05          | 一年以内 | 9.58          |
| 4  | 台州蓝盾机械有限公司 | 非关联方   | 采购材料款 | 536,436.20          | 一年以内 | 8.83          |
| 5  | 沧州宝来印务有限公司 | 非关联方   | 采购材料款 | 296,343.10          | 一年以内 | 4.88          |
|    | 合计         |        |       | <b>3,342,308.49</b> |      | <b>55.03</b>  |

截至 2016 年 12 月 31 日应付账款余额明细情况如下

单位：元

| 序号 | 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）               | 账龄   | 占应付账款总额的比例（%） |
|----|--------------|--------|-------|---------------------|------|---------------|
| 1  | 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂 | 非关联方   | 采购材料款 | 2,954,158.66        | 一年以内 | 18.76         |
| 2  | 绵阳市睿临化工有限公司  | 非关联方   | 采购材料款 | 2,948,166.16        | 一年以内 | 18.72         |
| 3  | 连云港消防器材总厂    | 非关联方   | 采购材料款 | 926,516.05          | 一年以内 | 5.88          |
| 4  | 山东新龙机械有限公司   | 非关联方   | 采购材料款 | 682,024.44          | 一年以内 | 4.33          |
| 5  | 泰州市姜堰洪林海洋机械厂 | 非关联方   | 采购材料款 | 593,965.00          | 一年以内 | 3.77          |
|    | 合计           |        |       | <b>8,104,830.31</b> |      | <b>51.46</b>  |

截至 2015 年 12 月 31 日应付账款余额明细情况如下

单位：元

| 序号 | 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）        | 账龄   | 占应付账款总额的比例（%） |
|----|--------------|--------|-------|--------------|------|---------------|
| 1  | 绵阳睿临化工有限公司   | 非关联方   | 采购材料款 | 4,083,766.02 | 一年以内 | 26.94         |
| 2  | 余姚市黄家埠镇吉锋阀门厂 | 非关联方   | 采购材料款 | 2,737,014.30 | 一年以内 | 18.06         |

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）        | 账龄   | 占应付账款总额的比例（%） |
|----|-----------------|--------|-------|--------------|------|---------------|
| 3  | 连云港消防器材总厂       | 非关联方   | 采购材料款 | 1,385,406.05 | 一年以内 | 9.14          |
| 4  | 台州蓝盾机械有限公司      | 非关联方   | 采购材料款 | 656,930.00   | 一年以内 | 4.33          |
| 5  | 临沂市恺贝印刷包装有限责任公司 | 非关联方   | 采购材料款 | 655,349.75   | 一年以内 | 4.32          |
|    | 合计              |        |       | 9,518,466.12 |      | 62.79         |

（3）截至 2017 年 4 月 30 日，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至 2017 年 4 月 30 日，应付账款余额中无应付其他关联方款项。

### 3、预收账款

（1）各报告期末预收款项余额及账龄情况

单位：元

| 账龄    | 2017 年 4 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  |
| 1 年以内 | 12,210,085.08   | 100.00 | 154,573.70       | 100.00 | 400,000.00       | 100.00 |
| 合计    | 12,210,085.08   | 100.00 | 154,573.70       | 100.00 | 400,000.00       | 100.00 |

公司预收账款 2017 年 4 月末余额较 2016 年末增加 12,055,511.38 元，增长幅度较大，主要原因为，2015 年和 2016 年，公司产品销售主要以赊销为主，根据客户的信用情况制定不同的信用政策，对合作时间较长、信用情况良好的客户，公司给予较长的信用期；对于新客户，公司实行现款现货或先款后货政策。2017 年，受灭火器市场竞争激烈影响，公司调整销售策略，进行产品促销，客户预付采购款 50 万元~100 万元，相关产品将给予 5%~10%的商业折扣。优惠力度较大，客户参与度较高，至 2017 年 4 月末，包括烟台建国水暖器材有限公司、山东铁恒消防器材有限公司等 30 余家企业参与了该优惠活动。

(2) 各报告期末预收账款余额前五名情况如下:

截至 2017 年 4 月 30 日, 公司预收账款余额明细情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 (元)       | 账龄    | 占预收账款总额的比例 (%) |
|----|---------------|--------|------|--------------|-------|----------------|
| 1  | 烟台建国水暖器材有限公司  | 非关联方   | 销售款  | 1,235,625.50 | 1 年以内 | 10.12          |
| 2  | 山东铁恒消防器材有限公司  | 非关联方   | 销售款  | 586,057.00   | 1 年以内 | 4.80           |
| 3  | 淄博鲁峰消防器材有限公司  | 非关联方   | 销售款  | 487,650.00   | 1 年以内 | 3.99           |
| 4  | 邹城市安保消防器材有限公司 | 非关联方   | 销售款  | 442,233.00   | 1 年以内 | 3.62           |
| 5  | 烟台市国润消防器材有限公司 | 非关联方   | 销售款  | 426,737.00   | 1 年以内 | 3.50           |
|    | 合计            |        |      | 3,178,302.50 |       | 26.04          |

截至 2016 年 12 月 31 日, 公司预收账款余额明细情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称                                    | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 (元)     | 账龄    | 占预收账款总额的比例 (%) |
|----|-----------------------------------------|--------|------|------------|-------|----------------|
| 1  | Thang Long Electrical Equipment CO.,LTD | 非关联方   | 销售款  | 154,573.70 | 1 年以内 | 100.00         |
|    | 合计                                      |        |      | 154,573.70 | -     | 100.00         |

截至 2015 年 12 月 31 日, 公司预收账款余额明细情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称           | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 (元)     | 账龄    | 占预收账款总额的比例 (%) |
|----|----------------|--------|------|------------|-------|----------------|
| 1  | 齐齐哈尔建赢消防设备有限公司 | 非关联方   | 销售款  | 200,000.00 | 1 年以内 | 50.00          |

| 序号 | 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）      | 账龄    | 占预收账款总额的比例（%） |
|----|---------------|--------|------|------------|-------|---------------|
| 2  | 临沂市消防器材维修部    | 非关联方   | 销售款  | 80,000.00  | 1 年以内 | 20.00         |
| 3  | 临沂金剑安全器材有限公司  | 非关联方   | 销售款  | 60,000.00  | 1 年以内 | 15.00         |
| 4  | 肥城市海峰消防器材有限公司 | 非关联方   | 销售款  | 40,000.00  | 1 年以内 | 10.00         |
| 5  | 日照天泰安全设备有限公司  | 非关联方   | 销售款  | 20,000.00  | 1 年以内 | 5.00          |
|    | 合计            |        |      | 400,000.00 |       | 100.00        |

（3）截至 2017 年 4 月 30 日，预收账款余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（4）截至 2017 年 4 月 30 日，预收账款余额中无预收其他关联方款项。

#### 4、应付职工薪酬

报告期内，本公司应付职工薪酬的情况如下所示：

##### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目                      | 2017 年 1 月 1 日 | 本年增加         | 本年减少         | 2017 年 4 月 30 日 |
|-------------------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 短期薪酬                    | 1,409,224.52   | 3,198,629.61 | 2,239,377.00 | 2,368,477.13    |
| 离职后福利中的设定提存计划负债         | -              | 354,872.23   | 354,872.23   | -               |
| 辞退福利中将于资产负债日后十二个月内支付的部分 | -              | -            | -            | -               |
| 其他长期职工福利中的设定提存计划条件的负债   | -              | -            | -            | -               |
| 合计                      | 1,409,224.52   | 3,553,501.84 | 2,594,249.23 | 2,368,477.13    |

（续表）

单位：元

| 项目                      | 2016年1月1日    | 本年增加          | 本年减少          | 2016年12月31日  |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬                    | 1,808,943.53 | 10,338,379.16 | 10,738,098.17 | 1,409,224.52 |
| 离职后福利中的设定提存计划负债         | 159,314.50   | 806,391.43    | 965,705.93    | -            |
| 辞退福利中将于资产负债日后十二个月内支付的部分 | -            | -             | -             | -            |
| 其他长期职工福利中的设定提存计划条件的负债   | -            | -             | -             | -            |
| 合计                      | 1,968,258.03 | 11,144,770.59 | 11,703,804.10 | 1,409,224.52 |

(续表)

单位：元

| 项目                      | 2015年1月1日    | 本年增加          | 本年减少          | 2015年12月31日  |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬                    | 1,746,872.32 | 11,096,951.09 | 11,034,879.88 | 1,808,943.53 |
| 离职后福利中的设定提存计划负债         | -            | 578,955.08    | 419,640.58    | 159,314.50   |
| 辞退福利中将于资产负债日后十二个月内支付的部分 | -            | -             | -             | -            |
| 其他长期职工福利中的设定提存计划条件的负债   | -            | -             | -             | -            |
| 合计                      | 1,746,872.32 | 11,675,906.17 | 11,454,520.46 | 1,968,258.03 |

公司薪酬期末余额较大，主要系公司员工较多，根据实际情况，在计提工资后 1-2 个月发放所致。

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 2017年1月1日    | 本年增加         | 本年减少         | 2017年4月30日   |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,409,224.52 | 3,078,806.82 | 2,119,554.21 | 2,368,477.13 |
| 二、职工福利费       | -            | 5,030.56     | 5,030.56     | -            |

| 项目            | 2017年1月1日    | 本年增加         | 本年减少         | 2017年4月30日   |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 三、社会保险费       | -            | 114,792.23   | 114,792.23   | -            |
| 医疗保险          | -            | 83,984.62    | 83,984.62    | -            |
| 工伤保险          | -            | 21,058.25    | 21,058.25    | -            |
| 生育保险          | -            | 9,749.36     | 9,749.36     | -            |
| 四、住房公积金       | -            | -            | -            | -            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -            | -            | -            | -            |
| 六、非货币性福利      | -            | -            | -            | -            |
| 七、其他          | -            | -            | -            | -            |
| 合计            | 1,409,224.52 | 3,198,629.61 | 2,239,377.00 | 2,368,477.13 |

(续表)

单位：元

| 项目            | 2016年1月1日    | 本年增加          | 本年减少          | 2016年12月31日  |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,808,943.53 | 9,096,322.14  | 9,496,041.15  | 1,409,224.52 |
| 二、职工福利费       | -            | 967,238.04    | 967,238.04    | -            |
| 三、社会保险费       | -            | 274,818.98    | 274,818.98    | -            |
| 医疗保险          | -            | 206,123.63    | 206,123.63    | -            |
| 工伤保险          | -            | 47,089.38     | 47,089.38     | -            |
| 生育保险          | -            | 21,605.97     | 21,605.97     | -            |
| 四、住房公积金       | -            | -             | -             | -            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -            | -             | -             | -            |
| 六、非货币性福利      | -            | -             | -             | -            |
| 七、其他          | -            | -             | -             | -            |
| 合计            | 1,808,943.53 | 10,338,379.16 | 10,738,098.17 | 1,409,224.52 |

(续表)

单位：元

| 项目            | 2015 年 1 月 1 日 | 本年增加          | 本年减少          | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,746,872.32   | 10,031,485.09 | 9,969,413.88  | 1,808,943.53     |
| 二、职工福利费       | -              | 775,140.84    | 775,140.84    | -                |
| 三、社会保险费       | -              | 290,325.16    | 290,325.16    | -                |
| 医疗保险          | -              | 167,496.67    | 167,496.67    | -                |
| 工伤保险          | -              | 92,357.16     | 92,357.16     | -                |
| 生育保险          | -              | 30,471.33     | 30,471.33     | -                |
| 四、住房公积金       | -              | -             | -             | -                |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -              | -             | -             | -                |
| 六、非货币性福利      | -              | -             | -             | -                |
| 七、其他          | -              | -             | -             | -                |
| 合计            | 1,746,872.32   | 11,096,951.09 | 11,034,879.88 | 1,808,943.53     |

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债列示

单位：元

| 项目     | 2017 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2017 年 4 月 30 日 |
|--------|----------------|------------|------------|-----------------|
| 基本养老保险 | -              | 348,496.14 | 348,496.14 | -               |
| 失业养老保险 | -              | 6,376.09   | 6,376.09   | -               |
| 合计     | -              | 354,872.23 | 354,872.23 | -               |

(续表)

单位：元

| 项目     | 2016 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 | 159,314.50     | 780,644.08 | 939,958.58 | -                |
| 失业养老保险 |                | 25,747.35  | 25,747.35  | -                |
| 合计     | 159,314.50     | 806,391.43 | 965,705.93 | -                |

(续表)

单位：元

| 项目     | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------|------------|------------------|
| 基本养老保险 | -              | 548,483.76 | 389,169.26 | 159,314.50       |
| 失业养老保险 | -              | 30,471.32  | 30,471.32  | -                |
| 合计     | -              | 578,955.08 | 419,640.58 | 159,314.50       |

## 5、应交税费

单位：元

| 项目       | 2017 年 4 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税      | 1,607,190.01    | 1,113,414.74     | 1,104,991.56     |
| 企业所得税    | 1,035,521.54    | 748,270.78       | 169,227.84       |
| 城市维护建设税  | 39,019.46       | 112,443.07       | 12,813.45        |
| 教育费附加    | 16,722.63       | 48,036.23        | 5,491.48         |
| 地方教育费附加  | 11,148.42       | 32,024.15        | 3,660.99         |
| 地方水利建设基金 | 5,574.21        | 16,012.08        | 1,830.49         |
| 其他       | 4,735.73        | 10,137.09        | 5,129.00         |
| 合计       | 2,719,912.00    | 2,080,338.14     | 1,303,144.81     |

报告期内，公司正常申报并缴纳各项税款，无受到处罚情况。应交税费期末余额较大，主要系公司在每月月中申报次月缴纳所致。

公司 2016 年开始发生外销业务，报告期内存在出口退税。公司 2016 年度以及 2017 年 1-4 月的出口退税情况：2017 年 1-4 月退税金额 183,246.23 元，实现利润总额 1,234,791.85 元；2016 年度退税金额 104,576.82 元，实现利润总额 3,632,463.19 元。出口退税对公司业绩影响较小。

## 6、其他应付款

### (1) 各报告期末其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

| 账龄    | 2017 年 4 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 117,315.94      | 100.00 | 1,205,478.19     | 14.09  | 6,500,000.00     | 53.37  |
| 1-2 年 | -               | -      | 6,500,000.00     | 75.96  | 5,679,808.72     | 46.63  |
| 2-3 年 | -               | -      | 851,301.44       | 9.95   | -                | -      |
| 合计    | 117,315.94      | 100.00 | 8,556,779.63     | 100.00 | 12,179,808.72    | 100.00 |

报告期内，公司其他应付款金额较大，主要系公司为缓解资金压力、补充经营性现金流向股东崔庆海进行借款，截至报告期末，上述借款已还清，借款及还款情况如下表：

单位：元

| 科目    | 时间           | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 2017 年 1-4 月 | 8,506,779.39  | 1,930,000.00 | 10,436,779.39 | -             |
|       | 2016 年       | 12,179,808.72 | 8,600,000.00 | 12,273,029.33 | 8,506,779.39  |
|       | 2015 年       | 17,196,174.73 | 6,500,000.00 | 11,516,366.01 | 12,179,808.72 |

公司在有限公司阶段由于规模较小，治理理念不完善，没有针对股东、关联方和其他单位的资金往来进行具体的制度规定。往来款项都是无息拆借，该往来资金行为不影响公司利润总额。股份公司成立后，制定了《关联交易管理办法》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规定了关联交易的相关决策程序。制度制定后，公司的各项关联交易均严格按照制度规定执行。

(2) 各报告期末其他应付款余额前五名情况如下：

截至 2017 年 4 月 30 日其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额 (元)    | 账龄    | 占其他应付款总额的比例 (%) |
|----|------|--------|------|-----------|-------|-----------------|
| 1  | 康西成  | 关联方    | 报销款  | 10,000.00 | 1 年以内 | 8.52            |
| 2  | 刘俊姣  | 非关联方   | 报销款  | 7,750.72  | 1 年以内 | 6.61            |
| 3  | 陈兆福  | 非关联方   | 报销款  | 6,943.70  | 1 年以内 | 5.92            |

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）            | 账龄    | 占其他应付款总额的比例（%） |
|----|------|--------|------|------------------|-------|----------------|
| 4  | 尹波   | 非关联方   | 报销款  | 6,798.35         | 1 年以内 | 5.79           |
| 5  | 李瑞成  | 非关联方   | 报销款  | 6,789.50         | 1 年以内 | 5.79           |
|    | 合计   | -      | -    | <b>38,282.27</b> | -     | <b>32.63</b>   |

截至 2016 年 12 月 31 日其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）               | 账龄    | 占其他应付款总额的比例（%） |
|----|-----------------|--------|-------|---------------------|-------|----------------|
| 1  | 崔庆海             | 关联方    | 借款    | 1,155,477.95        | 1 年以内 | 99.42          |
|    |                 |        |       | 6,500,000.00        | 1-2 年 |                |
|    |                 |        |       | 851,301.44          | 2-3 年 |                |
| 2  | 李下贵             | 非关联方   | 报销款   | 50,000.00           | 1 年以内 | 0.58           |
| 3  | 支付宝（中国）网络技术有限公司 | 非关联方   | 客户备付金 | 0.24                | 1 年以内 | -              |
|    | 合计              | -      | -     | <b>8,556,779.63</b> | -     | <b>100.00</b>  |

截至 2015 年 12 月 31 日其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）                | 账龄    | 占其他应付款总额的比例（%） |
|----|------|--------|------|----------------------|-------|----------------|
| 1  | 崔庆海  | 关联方    | 借款   | 6,500,000.00         | 1 年以内 | 53.37          |
|    |      |        |      | 5,679,808.72         | 1-2 年 | 46.63          |
|    | 合计   | -      | -    | <b>12,179,808.72</b> | -     | <b>100.00</b>  |

（3）截至 2017 年 4 月 30 日，其他应付款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

（4）截至 2017 年 4 月 30 日，其他应付款余额中应付其他关联方的款项如下：

| 关联方 | 2017 年 4 月 30 日 |            |      |
|-----|-----------------|------------|------|
|     | 余额（元）           | 占所属项目比例（%） | 款项性质 |
| 康西成 | 10,000.00       | 8.52       | 报销款  |
| 合计  | 10,000.00       | 8.52       | -    |

## （七）股东权益情况

报告期各期末，本公司的股东权益的构成情况如下表所示：

单位：元

| 项目           | 2017 年 4 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|--------------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|              | 金额（元）           | 比例（%）  | 金额（元）            | 比例（%）  | 金额（元）            | 比例（%）  |
| 股本           | 20,000,000.00   | 88.84  | 20,000,000.00    | 92.71  | 9,482,659.20     | 120.85 |
| 资本公积         | 200,371.29      | 0.89   | 200,371.29       | 0.93   | -                | -      |
| 其他综合收益       | -               | -      | -                | -      | -                | -      |
| 专项储备         | 101,024.83      | 0.45   | 110,841.14       | 0.51   | 19,759.93        | 0.25   |
| 盈余公积         | 221,087.51      | 0.98   | 126,212.41       | 0.59   | -                | -      |
| 未分配利润        | 1,989,787.55    | 8.84   | 1,135,911.70     | 5.26   | -1,656,036.98    | -21.10 |
| 归属于公司所有者权益合计 | 22,512,271.18   | 100.00 | 21,573,336.54    | 100.00 | 7,846,382.15     | 100.00 |
| 合计           | 22,512,271.18   | 100.00 | 21,573,336.54    | 100.00 | 7,846,382.15     | 100.00 |

### 1、股本及资本公积变动情况

报告期内，股本及资本公积变动情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”。

### 2、专项储备

报告期各期末，本公司专项储备的变化情况如下表所示：

单位：元

| 项目    | 2017 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2017 年 4 月 30 日 |
|-------|----------------|------------|------------|-----------------|
| 安全生产费 | 110,841.14     | 398,514.91 | 408,331.22 | 101,024.83      |

| 项目 | 2017 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2017 年 4 月 30 日 |
|----|----------------|------------|------------|-----------------|
| 合计 | 110,841.14     | 398,514.91 | 408,331.22 | 101,024.83      |

单位：元

| 项目    | 2016 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2016 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|--------------|------------|------------------|
| 安全生产费 | 19,759.93      | 1,010,991.20 | 919,909.99 | 110,841.14       |
| 合计    | 19,759.93      | 1,010,991.20 | 919,909.99 | 110,841.14       |

单位：元

| 项目    | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|------------|------------|------------------|
| 安全生产费 | 28,747.58      | 928,227.04 | 937,214.69 | 19,759.93        |
| 合计    | 28,747.58      | 928,227.04 | 937,214.69 | 19,759.93        |

公司主营灭火器的生产及销售，根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的“财企〔2012〕16 号”《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，公司按照“机械制造企业”的标准计提和使用安全生产费。

### 3、盈余公积

单位：元

| 项目     | 2017 年 1 月 1 日 | 本期增加      | 本期减少 | 2017 年 4 月 30 日 |
|--------|----------------|-----------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 126,212.41     | 94,875.10 |      | 221,087.51      |
| 合计     | 126,212.41     | 94,875.10 |      | 221,087.51      |

单位：元

| 项目     | 2016 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少 | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | -              | 126,212.41 | -    | 126,212.41       |
| 合计     | -              | 126,212.41 | -    | 126,212.41       |

### 4、未分配利润

报告期各期末，本公司未分配利润的变化情况如下表所示：

单位：元

| 项目                    | 2017 年 1-4 月 | 2016 年度       | 2015 年度       |
|-----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 1,135,911.70 | -1,656,036.98 | -4,812,656.00 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -            | -             | -             |
| 调整后年初未分配利润            | 1,135,911.70 | -1,656,036.98 | -4,812,656.00 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 948,750.95   | 3,118,532.38  | 3,156,619.02  |
| 减：提取盈余公积              | 94,875.10    | 126,212.41    | -             |
| 提取一般风险准备              | -            | -             | -             |
| 应付普通股股利               | -            | -             | -             |
| 所有者权益内部结转             | -            | 200,371.29    | -             |
| 期末未分配利润               | 1,989,787.55 | 1,135,911.70  | -1,656,036.98 |

## 四、关联交易

### （一）关联方和关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 持股比例                   | 与本公司关系     |
|-------|------------------------|------------|
| 崔庆海   | 直接持股 80.00%、间接持股 7.50% | 实际控制人、控股股东 |
| 刘淑霞   | 直接持股 5.00%             | 实际控制人      |

崔庆海、刘淑霞夫妇所持公司股份占公司股本总额的 92.50%，其中直接持股 85.00%，通过新泰市海龙企业管理咨询中心（有限合伙）间接持股 7.50%，为公司的实际控制人，其能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用。基本情况详见公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（二）控股股东的认定及基本情况、（三）实际控制人的认定及基本情况”。

#### 2、本公司控股子公司及参股公司

报告期内，公司无纳入合并报表的控股子公司。

### 3、不存在控制关系的关联方

| 关联方姓名                   | 与本公司关系                                    | 统一社会信用代码           |
|-------------------------|-------------------------------------------|--------------------|
| 新泰市海龙企业管理咨询中心<br>(有限合伙) | 公司股东，直接持有公司<br>7.50%股份，且与本公司受<br>同一控制人控制  | 91370982MA3C8DFR97 |
| 山东莱韵经贸有限公司              | 与本公司受同一控制人控<br>制                          | 91370982562513705Y |
| 山东龙成畜产品有限公司             | 本公司实际控制人的关联<br>公司                         | 370982228013812    |
| 崔西彬                     | 本公司实际控制人亲属                                | -                  |
| 崔庆刚                     | 本公司实际控制人亲属                                | -                  |
| 赵士同                     | 本公司股东、董事、副总经<br>理，直接持有公司1.25%股<br>份       | -                  |
| 时贞燕                     | 本公司股东、董事、财务总<br>监、董事会秘书，直接持有<br>公司1.25%股份 | -                  |
| 康西成                     | 本公司股东、董事，直接持<br>有公司1.25%股份                | -                  |
| 赵万刚                     | 本公司股东、董事，直接持<br>有公司1.25%股份，               | -                  |
| 崔庆彬                     | 本公司股东、董事，直接持<br>有公司1.25%股份，               | -                  |
| 赵辉                      | 本公司股东、监事会主席，<br>直接持有公司1.25%股份             | -                  |
| 尹燕平                     | 职工代表监事                                    | -                  |
| 李华                      | 监事                                        | -                  |

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 关联租赁情况

| 承租人 | 房屋产权人 | 建筑面积 | 租赁期限 | 租金(元/年) | 坐落位置 |
|-----|-------|------|------|---------|------|
|-----|-------|------|------|---------|------|

| 承租人            | 房屋产权人 | 建筑面积             | 租赁期限                          | 租金（元/年）    | 坐落位置             |
|----------------|-------|------------------|-------------------------------|------------|------------------|
| 山东龙成消防科技股份有限公司 | 崔庆海   | 14,575.00<br>平方米 | 2017年1月1<br>日至2017年12<br>月31日 | 728,750.00 | 山东省新泰市龙<br>廷镇苗东村 |
| 山东龙成消防科技股份有限公司 | 崔庆海   | 12,725.00<br>平方米 | 2016年1月1<br>日至2016年12<br>月31日 | 636,250.00 | 山东省新泰市龙<br>廷镇苗东村 |
| 山东龙成消防科技股份有限公司 | 崔庆海   | 12,725.00<br>平方米 | 2015年1月1<br>日至2015年12<br>月31日 | 636,250.00 | 山东省新泰市龙<br>廷镇苗东村 |

该房屋系山东龙成消防科技股份有限公司向崔庆海租赁用于生产经营和日常办公，系公司发展经营需要。房屋租赁面积 14,575.00 平方米，租赁费为 728,750.00 元/年，折合后的房屋租金为 50 元/平方米/年。由于公司位于山东省新泰市龙廷镇苗东村，因此整体租金并不高。房屋租赁价格的制定综合考虑房屋的装修条件和周边市场的租金价格等因素，价格公允、合理。股份公司成立后，公司将严格执行《关联交易管理办法》，保证类似交易行为不会对公司利益造成不利影响。

## 2、偶发性关联交易

### （1）采购商品/接受劳务情况

公司报告期内不存在向关联方采购商品或接受劳务情况。

### （2）出售商品/提供劳务情况

公司报告期内不存在向关联方出售商品或提供劳务情况。

### （3）关联方担保

报告期内，关联方为公司提供担保如下表：

| 担保方         | 担保合同编号                            | 担保金额<br>(元)  | 担保期限                                  | 是否履行完毕 |
|-------------|-----------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|
| 崔庆海         | 新泰市农村合作信用联社保字(2016)年第 D16030028 号 | 2,500,000.00 | 2016 年 11 月 27 日至<br>2018 年 11 月 26 日 | 履行完毕   |
| 崔西彬         |                                   |              |                                       |        |
| 山东龙成畜产品有限公司 |                                   |              |                                       |        |
| 崔庆海         | 新泰农商银行保字(2016)年第 D16030050 号      | 2,000,000.00 | 2017 年 3 月 21 日至<br>2019 年 3 月 20 日   | 履行完毕   |
| 崔西彬         |                                   |              |                                       |        |
| 山东龙成畜产品有限公司 |                                   |              |                                       |        |
| 崔庆海         | 新泰农商银行保字(2016)年第 D16030072 号      | 2,000,000.00 | 2017 年 5 月 8 日至<br>2019 年 5 月 7 日     | 正在履行   |
| 崔西彬         |                                   |              |                                       |        |
| 山东龙成畜产品有限公司 |                                   |              |                                       |        |
| 崔庆海         | 新泰农商银行保字(2017)年第 17030002 号       | 2,500,000.00 | 2017 年 7 月 7 日至<br>2019 年 7 月 6 日     | 正在履行   |
| 崔西彬         |                                   |              |                                       |        |
| 山东龙成畜产品有限公司 |                                   |              |                                       |        |

1) 根据“新泰市农村合作信用联社保字(2016)年第 D16030028 号”担保合同, 本公司关联方山东龙成畜产品有限公司、崔西彬和股东崔庆海为本公司开出的 5,000,000.00 元的银行承兑票据的 50%提供了信用保证。至报告期末, 该担保义务已履行完毕。

2) 根据“新泰农商银行保字(2016)年第 D16030050 号”担保合同, 本公司关联方山东龙成畜产品有限公司、崔西彬和股东崔庆海为本公司开出的 4,000,000.00 元的银行承兑票据的 50%提供了信用保证。至报告期末, 该担保义务已履行完毕。

3) 根据“新泰农商银行保字(2016)年第 D16030072 号”担保合同, 本公司关联方山东龙成畜产品有限公司、崔西彬和股东崔庆海为本公司开出的 4,000,000.00 元的银行承兑票据的 50%提供了信用保证。至报告期末, 该担保义务正在履行中。

4) 根据“新泰农商银行保字(2017)年第 17030002 号”担保合同, 本公司关

联方山东龙成畜产品有限公司、崔西彬和股东崔庆海为本公司开出的5,000,000.00元的银行承兑票据的50%提供了信用保证。至报告期末，该担保义务正在履行中。

#### (4) 关联方资金拆入和拆出情况

报告期内，公司为缓解资金压力、补充经营性现金流向股东崔庆海进行借款，拆入资金情况如下表：

| 关联方名称 | 拆借金额（元）      | 起始日        | 到期日        | 是否计息 | 备注 |
|-------|--------------|------------|------------|------|----|
| 崔庆海   | 1,200,000.00 | 2015-1-31  | 2016-1-30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 900,000.00   | 2015-3-30  | 2016-3-29  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 2,400,000.00 | 2015-11-18 | 2016-6-30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 2,000,000.00 | 2015-11-18 | 2016-6-30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 38,000.00    | 2016-3-31  | 2016-6-30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 1,400,000.00 | 2016-4-30  | 2016-6-30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 450,000.00   | 2016/7/15  | 2016/12/31 | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 212,000.00   | 2016/8/10  | 2016/12/31 | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 1,500,000.00 | 2016/11/1  | 2017/4/30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 5,000,000.00 | 2016/12/1  | 2017/4/30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 510,000.00   | 2017/2/1   | 2017/6/30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 420,000.00   | 2017/3/10  | 2017/6/30  | 否    | 拆入 |
| 崔庆海   | 1,000,000.00 | 2017/4/1   | 2017/6/30  | 否    | 拆入 |

公司的关联方资金拆借，均系股东对公司发展提供无偿支持。发生上述关联交易之时，公司股本规模较小且处于业务上升期。由于民营企业融资渠道有限，公司为缓解资金压力、补充经营性现金流向股东崔庆海进行借款。该拆借款项均为无息借款。

股份公司成立后，公司在章程中制订了规范关联交易的相关条款，并制定了《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，通过股东大会、董事会、监事会三会议事制度规范关联交易的决策程序。制度制定后，公司的各项关联交易均严格按照制度规定执行。

同时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均作出承诺：自本承诺签署之日起，承诺人或承诺人控制的其他企业保证不会利用其在股份公司中的地位 and 影响，以借款、代偿债务、代垫款项等方式违规占用或转移股份公司资金或资产，或要求股份公司违规提供担保，将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

### （三）应收、应付关联方款项情况

| 科目名称  | 关联方 | 2017 年 4 月 30 日 |            |
|-------|-----|-----------------|------------|
|       |     | 余额（元）           | 占所属项目比例（%） |
| 其他应付款 | 康西成 | 10,000.00       | 8.52       |
| 合计    |     | 10,000.00       | 8.52       |

续表：

| 科目名称  | 关联方 | 2016 年 12 月 31 日 |            |
|-------|-----|------------------|------------|
|       |     | 余额（元）            | 占所属项目比例（%） |
| 其他应付款 | 崔庆海 | 8,506,779.39     | 99.42      |
| 合计    |     | 8,506,779.39     | 99.42      |

续表：

| 科目名称  | 关联方 | 2015 年 12 月 31 日 |            |
|-------|-----|------------------|------------|
|       |     | 余额（元）            | 占所属项目比例（%） |
| 其他应付款 | 崔庆海 | 12,179,808.72    | 100.00     |
| 合计    |     | 12,179,808.72    | 100.00     |

### （四）决策权限

#### 1、公司章程规则对关联交易决策权限的规定

股东会审议批准公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上（关联担保除外）的关联交易事项；

第七十五条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投

票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议的公告应当充分披露无关联股东的表决情况。

第一百零三条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

第一百一十三条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 2、股东大会议事规则对关联交易决策权限的规定

审议批准公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上的关联交易事项；

## 3、董事会议事规则对关联交易决策权限的规定

第一百条 在股东大会授权范围内，决定公司对关联交易等事项；

《公司章程》对关联事项的审议和批准另有特别规定的，该等事项的审议、表决以及决议的形成应同时遵守该等特别规定。

## 4、关联交易管理办法对关联交易决策权限的规定

公司与关联人发生的交易金额在 100 万元以上的关联交易、公司与关联法人发生的占公司最近一个会计年度经审计营业收入 1%以上的关联交易，应提交董事会审议批准。如果董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应当将交易提交股东大会审议。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上的关联交易事项，该关联

交易在获得公司股东大会批准后方可实施。股东大会就关联交易进行表决时，任何与该关联交易有关联关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方，应当按照本办法第十三条的规定进行审议。

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

## （五）决策程序

董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应尽快向董事会披露该关联关系的性质和程度。

除非关联董事按照前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数、该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，否则公司有权要求董事个人或者其所任职的其他企业撤销该有关合同、交易或者安排，但该董事个人或者其所任职的其他企业是善意第三人的情况除外。

董事会对关联交易事项进行表决时，该关联交易所涉及的董事无表决权且应该回避。对关联事项的表决，须经非关联董事 1/2 以上通过方为有效。如果非关联董事不足 3 人的，董事会应当将交易提交股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与投票表决，且应当回避。

关联交易事项形成决议时，须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 1/2 以上通过，但若该关联交易事项涉及本章程规定的须经特别决议审议通过事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 2/3 以上通过。

## （六）定价机制

公司的关联交易定价应当遵循以下基本原则：

- 1、符合诚实信用的原则；
- 2、符合市场公正、公平、公开的原则，关联交易定价根据市场价格确定，与对非关联方的交易价格基本一致；
- 3、日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款；
- 4、协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在按照公司《关联交易管理办法》第十六条规定履行披露义务时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

## （七）交易的合规性和公允性

公司意识逐步到规范关联交易的重要性，规范了履行关联交易的决策程序。股份公司成立后，公司制定了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等，公司后续将严格执行相关制度，对涉及的交易事项提交相应权力部门审批。

公司与关联方的交易采用市场公平价格定价原则，定价公允，交易由双方协商确定，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

## （八）减少和规范关联交易的具体安排

本公司已在《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照《关联交易管理办法》等制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易管理办法》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。同时，通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，减少暂

借款和关联担保。

## 五、重要事项

### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （三）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （四）其他重要事项说明

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

2016年8月18日，具有证券评估资格的北京国融兴华资产评估有限责任公司就山东龙成消防器材有限公司拟整体改制为股份有限公司之经济行为，对该行为所涉及的山东龙成消防器材有限公司股东全部权益于评估基准日2016年6月30日的净资产进行了评估，并出具了“国融兴华评报字[2016]第070022号”资产评估报告，山东龙成消防器材有限公司经评估后的资产总额为4,109.26万元，负债总额为2,045.09万元，净资产为2,064.18万元。具体评估结果如下表所示：

单位：万元

| 项目   | 账面价值     | 评估价值     | 增减值   | 增值率（%） |
|------|----------|----------|-------|--------|
| 资产合计 | 4,073.91 | 4,109.26 | 35.36 | 0.87   |
| 负债合计 | 2,045.09 | 2,045.09 | -     | -      |

| 项目  | 账面价值     | 评估价值     | 增减值   | 增值率（%） |
|-----|----------|----------|-------|--------|
| 净资产 | 2,028.82 | 2,064.18 | 35.36 | 1.74   |

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

有限公司时期，《公司章程》规定公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行，股东按照出资比例分取红利。根据《公司法》的规定，公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金 10%；

（3）提取任意盈余公积；

（4）按照股东持有的股份比例分配股利，公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

### （二）实际股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

根据修订的《公司章程》，公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。

2、公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。

3、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

4、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

5、公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

6、公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资金的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

7、公司利润分配原则:公司每年根据经营情况和市场环境,充分考虑股东利益,实行持续、稳定的股利分配政策;

8、公司利润分配形式:公司可以采取现金或者股票形式分配股利;

9、公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的规划制定利润分配方案,经公司董事会审议后提交股东大会批准。

## 八、控股子公司(纳入合并报表)的情况

报告期内,公司无纳入合并报表的控股子公司。

## 九、风险因素和应对措施

### （一）产业政策调整风险

公司属于消防产品行业，根据国家发改委《产业结构调整指导目录（2015年本）》，干粉灭火器、二氧化碳灭火器、磷酸铵盐干粉灭火剂（ABC）均属于“限制类”，对于此类项目，国家有关部门需根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导。未来国家层面如果对消防产品行业政策进行调整，强化行业管控，可能会对公司生产经营产生一定影响。

应对措施：公司积极实行多元化发展战略，整合消防产业链，新上消防给水设备产品，增加灭火器新型产品。新上灭火器筒体拉伸焊接车间，消防工程部，科技研发中心，售后维修服务部等部门，整合部门间优势资源，增强公司整体竞争实力。同时公司加强品牌建设，以质量和创新打造中国著名商标，增强市场影响力，进军国际市场。

### （二）应收账款增加导致经营现金流量紧张的风险

截至2017年4月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收账款（含应收票据）账面余额分别为23,155,756.64元、22,636,509.48元和17,019,256.63元，占当期营业收入的比例分别为57.27%、20.66%和18.68%，下游客户资金状况紧张导致应收账款规模维持在较高水平，占营业收入的比例较高。2017年1-4月、2016年度和2015年度，公司经营活动现金流量净额分别为8,237,727.30元、3,606,113.51元和5,838,652.71元。如果公司未来不能有效控制应收账款规模或应收账款出现不能按期收回或无法收回的情形，且公司未能及时从其他渠道补充现金流，将导致现金周转压力增大，现金流量可能无法满足公司日常运营需求，给公司经营带来不利影响。

应对措施：公司进一步完善应收款项内控制度，包括建立客户信用档案，定期评价客户信用状况；加强销售部门与财务部门的合作，提高应收账款回款效率；定期与客户对账，确保债权真实可靠等措施。

### （三）原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为磷酸二氢铵、硫酸铵、钢板等。该等原材料的市场波动性较大，虽然公司可以通过调整产品价格转移原材料波动风险，但因产品价格较原材料价格变动存在一定滞后性，且价格转移幅度亦受外部因素的影响，故若公司不能采取有效措施降低原材料价格的波动风险，则原材料的价格波动对公司经营业绩会有一定影响，公司可能面临原材料价格波动的风险。

应对措施：一是及时跟踪、了解上游行业信息，准确把握原材料市场价格变动趋势，加强与供应商的沟通、联系、合作，选择合适的时机采购价格相对较低的原材料；二是在与重要客户签订的长期销售合同中加入原材料成本和售价的联动条款，稳定产品的盈利空间。

### （四）存货余额较大的风险

截至 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司存货账面余额分别为 6,223,179.04 元、10,622,917.63 元和 11,457,622.13 元，占资产总额比重分别为 11.31%、18.47%和 29.49%，是公司的重要资产。公司报告期内存货余额较大会导致以下风险：第一，公司会占用大量的资金，导致资产周转率和流动比率偏低，如果短期融资环境恶化，存货未能及时周转，公司将面临短期偿债能力不足的风险；第二，要求公司有较高的存货管理水平，如果存货因管理不善而出现毁损，公司将会面临一定的损失。

应对措施：一是公司将加大营销力度，加快存货周转的速度，提高存货的变现能力；二是提高存货管理水平，做好安全防范工作，责任到人，降低存货中因管理不善而出现毁损的可能性。

### （五）技术创新的风险

公司专注于干粉灭火器的生产，具备较强的干粉生产、灭火器筒体生产、灌装、组装等一系列配套的制作生产能力。随着近年相关科研单位和消防企业积极投身干粉灭火剂的研发，新型的灭火材料、制备超细粉体等干粉灭火剂不断涌现。若公司未能把握灭火器的发展方向，未紧跟技术研发的步伐，则公司产品存在被

行业新型产品替换的风险，进而对公司生产经营形成不利影响，公司可能面临技术创新不足带来的风险。

应对措施：公司将不断对现有产品进行功能、性能完善，提高产品技术含量；同时，通过了解灭火器发展的动向、国内国际行业最新信息，利用公司现有的技术，以自主研发为主、并与国内高校及权威研究机构开展技术合作，加大对新产品的开发与投入。

## （六）汇率波动的风险

目前，公司产品主要关注国内市场，2016 年公司开始拓展国外市场，交易以美元进行结算，2017 年 1-4 月及 2016 年度外销收入分别为 1,761,468.22 元和 2,578,737.94 元，分别占总收入的 4.36%和 2.35%。鉴于国际汇率存在一定的波动风险，若公司大力拓展国外市场，同时未能准确把握汇率波动的趋势并进行风险规避，则美元等外汇汇率的较大波动会对公司净利润产生较大影响。

应对措施：公司将继续增加公司的收入规模，同时采取相应的汇率风险应对措施，具体有：第一，通过银行或金融机构提供的远期结售汇、远期合同套期保值、货币期货套期保值等金融工具，为自身提高控制汇率风险能力；第二，通过采用长期订单分拆、将汇率浮动条款写入合同等方式帮助企业积极有效规避汇率风险。

## （七）公司失去社会福利企业资格所产生的风险

公司为泰安市社会福利企业，享有社会福利企业税收优惠政策，如若公司员工结构发生较大变动，失去社会福利企业资格，不能够再享有该收税优惠政策，将会给公司的营利能力带来较大的风险。

应对措施：重视对残疾人就业问题的解决，将该项工作作为公司的社会责任。保证公司所安置的残疾人不会显著下降，该比例不会低于 25%；增强公司自身的营利能力，让公司在人员、业务稳定的基础稳步发展。

## （八）公司所租赁用于生产经营的房产被拆除的风险

公司所租赁用于生产经营的房产未取得房屋所有权证。该等房产系由崔庆海

在向新泰市龙廷镇人民政府租赁集体建设用地、向农民个人租赁其个人承包的农业用地后，在其上进行建设的房产。上述房产存在被拆除的风险。如果上述房产被拆除，公司将另行选址经营，将对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：为避免公司所租赁房屋被拆迁，从而影响公司经营，公司将与当地政府部门进行进一步沟通，试图在土地的规划用途范围内通过合法的途径取得该土地使用权，并依法办理该房屋的权属证书。如无法办理该等证书，公司将重新租赁权属证书齐备的房屋作为厂房。为保证公司经营不受影响，以及防止租赁房屋被要求拆除或部分拆除而导致的公司搬迁风险，公司的控股股东、实际控制人崔庆海、刘淑霞作出承诺，对公司所租房屋因无房产证或其他不合规情形而遭致房产被拆除、需另租其他生产经营场所、进行搬迁或被有权政府部门处罚的情况，公司的控股股东、实际控制人将承担相关责任，将及时安排落实合法、适当的场所作为公司的生产经营场所，以保证公司生产经营的连续性，并以连带责任方式全额补偿公司由此遭受的处罚、搬迁费用、营业损失及其他费用，确保公司不遭受任何损失。出租人崔庆海亦做出承诺，公司在租赁期限内使用该房屋进行经营不会受到任何第三方的干扰或限制，如有政府或规划行政主管部门要求拆除上述房屋的一部分或全部，其本人将承担公司由此原因遭受的全部损失和负担。

### （九）实际控制人控制不当的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人崔庆海和刘淑霞能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，将可能损害公司及公司其他股东的利益，公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司将加强董事会及监事会的职能发挥，并将进一步加强管理人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的学习，提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。股份公司设立后，公司建立健全了三会治理结构，制定了各项管理制度。公司内部控制执行的完整性、合理性、有效性进一步得以提升。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

崔庆海： 崔庆海

刘淑霞： 刘淑霞

赵士同： 赵士同

时贞燕： 时贞燕

康西成： 康西成

赵万刚： 赵万刚

崔庆彬： 崔庆彬

全体监事签字：

赵 辉： 赵辉

尹燕平： 尹燕平

李 华： 李华

全体高级管理人员签字：

崔庆海： 崔庆海

赵士同： 赵士同

时贞燕： 时贞燕

山东龙成消防科技股份有限公司

2017年 11月9 日

## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表签字：

张同松

项目负责人签字：

高飞  
高飞

项目小组人员签字：

郑付芹  
郑付芹

舒炳权  
舒炳权

刘潇婷  
刘潇婷



## 授权委托书

本人李刚（身份证号：612102197212210671）系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松（身份证号：330727198103240017）代表本人签署公司股转业务（包括推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类）合同、相关申报文件及办理相关事宜。在授权期间内，本人承认上述签字的法律效力。



授权期间：2017年10月17日至2017年12月31日。

特此授权。

授权人（签字）：

2017年10月17日

### 三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

高巍： 高巍

王宁： 王宁

沈威卫： 沈威卫

单位负责人签字：

李炬： 李炬



2017年11月9日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字:

经办注册会计师签字:

中国注册会计师  
刘鹏云  
2201001041076  
刘鹏云

中国注册会计师  
丁自鸣  
110000104984  
丁自鸣

会计师事务所负责人签字:

陈胜华  
陈胜华

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)



2017年 11月 9 日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：



赵向阳

签字注册资产评估师签字：



张艳华



姜永成

北京国融兴华资产评估有限责任公司



2017年11月9日

## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）