

项目	土地使用权	合计
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2018年5月31日		
四、账面价值		
1. 2017年12月31日	8,450,120.00	8,450,120.00
2. 2018年5月31日	8,378,020.00	8,378,020.00

(2) 本期无通过内部研发形成的无形资产。

(3) 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

#### 9、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	2018年5月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可弥补亏损	3,664,115.10	916,028.78	2,882,976.00	720,744.00
资产减值准备	251,504.05	62,876.01	137,481.73	34,370.43
合计	3,915,619.15	978,904.79	3,020,457.73	755,114.43

#### 10、短期借款

短期借款分类

借款条件	年末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

注：(1) 本年新增抵押借款 10,000,000.00 元系 2018 年 3 月 29 日向林西县农村信用合作联社的借款，期限为 6 个月，年利率为 10.8%，抵押物为在建工程中的设备。

(2) 截至 2018 年 5 月 31 日，本公司不存在到期未偿还的短期借款。

#### 10、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018年5月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	300,000.00	
1-2年(含2年)		

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日
2-3年(含3年)		
3年以上		
合 计	300,000.00	

(2) 本期无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 应付账款2018年5月31日前大的单位情况

单位名称	2018年5月31日	账龄	未偿还或结转的原因
上海敏杰制药机械有限公司	300,000.00	1年以内	未结算货款
合 计	300,000.00		

#### 11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
一、短期薪酬	56,252.61	586,680.57	547,667.88	95,265.30
二、离职后福利—设定提存计划		76,030.30	76,030.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,252.61	662,710.87	623,698.18	95,265.30

(2) 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,252.61	536,382.15	497,369.46	95,265.30
2、职工福利费		26,014.10	26,014.10	
3、社会保险费		24,284.32	24,284.32	
其中：医疗保险费		20,503.26	20,503.26	
工伤保险费		2,499.66	2,499.66	
生育保险费		1,281.40	1,281.40	
大病互助				
4、住房公积金				

项目	2017年12月 31日	本期增加	本期减少	2018年5月31 日
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	56,252.61	586,680.57	547,667.88	95,265.30

(3) 设定提存计划列示

项目	2017年12月 31日	本期增加	本期减少	2018年5月31 日
1、基本养老保险费		74,641.60	74,641.60	
2、失业保险费		1,388.70	1,388.70	
3、企业年金缴费				
合计		76,030.30	76,030.30	

12、应交税费

税费项目	2018年5月31日	2017年12月31日
个人所得税	1,246.75	931.48
合计	1,246.75	931.48

13、应付利息

项目	2018年5月31日	2017年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	204,000.00	
合计	204,000.00	

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018年5月31日	2017年12月31日
扶贫基金借款	13,764,000.00	12,920,000.00
往来款	601,591.26	602,091.26
代扣代缴款	7,808.46	8,937.09
合计	14,373,399.72	13,531,028.35

(2) 按账龄列示其他应付款

类 别	2018年5月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	1,476,999.72	13,101,092.09
1-2年(含2年)	12,896,400.00	429,936.26
2-3年(含3年)		
3年以上		
合 计	14,373,399.72	13,531,028.35

(3) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款

#### 15、长期借款

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

注：保证借款 2,000,000.00 元系 2017 年 10 月 31 日向林西县农村信用合作联社新村镇信用社的借款，期限为 3 年，担保人为邵航燕、郭蔚冰。

#### 16、长期应付款

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日
政府单位扶贫资金借款	35,930,000.00	35,930,000.00
合 计	35,930,000.00	35,930,000.00

#### 17、递延收益

项 目	2018年5月31日	2017年12月31日
政府基础设施补助	8,400,000.00	8,400,000.00
合 计	8,400,000.00	8,400,000.00

#### 18、实收资本

(1) 2016 年度变动情况

股东名称	2015年12月31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日	出资比例
邵紫静		13,110,000.00		13,110,000.00	100.00%
合 计		13,110,000.00		13,110,000.00	100.00%

(2) 2017 年度变动情况

股东名称	2016年12月31日	2017年度增加	2017年度减少	2017年12月31日	出资比例
邵紫静	13,110,000.00	890,000.00		14,000,000.00	70.00%
郭蔚冰		6,000,000.00		6,000,000.00	30.00%
郭蔚英		6,000,000.00	6,000,000.00		
合计	13,110,000.00	12,890,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00	100.00%

(3) 2018年1-5月变动情况

股东名称	2017年12月31日	2018年1-5月增加	2018年1-5月减少	2018年5月31日	出资比例
邵紫静	14,000,000.00			14,000,000.00	70.00%
郭蔚冰	6,000,000.00			6,000,000.00	30.00%
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	100.00%

19、资本公积

(1) 2016年度变动情况

项目	2015年12月31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
合计				

(2) 2017年度变动情况

项目	2016年12月31日	2017年度增加	2017年度减少	2017年12月31日
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
合计				

(3) 2018年1-5月变动情况

项 目	2017年12月 31日	2018年1-5月 增加	2018年1-5月 减少	2018年5月31 日
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积		9,000,000.00		9,000,000.00
合 计		9,000,000.00		9,000,000.00

#### 20、未分配利润

项 目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
年初未分配利润		-940,232.35	-3,632,818.84
加：本年归属于母公司所有者的 净利润	-940,232.35	-2,692,586.49	-3,615,865.82
盈余公积补亏			
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-940,232.35	-3,632,818.84	-7,248,684.66

#### 21、税金及附加

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
土地使用税	250,000.00	500,000.00	41,666.67
印花税	2,931.60	4,602.50	12,927.81
合 计	252,931.60	504,602.50	54,594.48

#### 22、管理费用

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
工资及福利费	381,554.66	657,879.76	501,280.17
社会保险费	42,957.80	70,743.36	22,443.88
水电费		11,651.07	
办公费	3,597.12	71,862.69	88,602.24
差旅费	78,373.90	77,705.77	37,134.40

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
固定资产折旧费	137,894.82	297,515.96	159,246.35
材料费	54,611.11	17,101.26	
中介机构费用	187,308.45	264,111.61	
研发费用	20,492.25		
其他		10,002.00	86,578.50
汽车费	19,162.33	172,838.52	162,651.47
业务招待费	45,398.76	115,617.52	101,858.68
广告宣传费	6,120.00		3,620.00
合计	977,471.20	1,767,029.52	1,163,415.69

#### 23、财务费用

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
利息支出	2,478,428.31	855,436.83	
减：利息收入	2.07	3,378.98	309.02
手续费	439.07	2,903.65	781.97
合计	2,478,865.31	854,961.50	472.95

#### 24、资产减值损失

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、坏账损失	114,022.32	137,481.17	0.56
合计	114,022.32	137,481.17	0.56

#### 25、营业外收入

##### (1) 营业外收入分类情况

项目	2018年1-5月		2017年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得				
捐赠利得				
与企业日常活动无关的政府补助			128,000.00	128,000.00

项目	2018年1-5月		2017年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得				
合计			128,000.00	128,000.00

项目	2016年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		
捐赠利得		
与企业日常活动无关的政府补助		
盘盈利得		
债务重组利得		
合计		

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、与资产相关的政府补助			
小计			
二、与收益相关的政府补助			
人才储备金		128,000.00	
小计		128,000.00	
合 计		128,000.00	

26、营业外支出

项目	2018年1-5月		2017年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失				