



万达重工

NEEQ : 832936

郑州万达重工股份有限公司
(Zhengzhou Wanda Heavy Industry Co., Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记



郑州万达重工股份有限公司作为河南制造业的新名片上榜河南新三板30强，公司董事长何清代表企业参加了颁奖仪式。河南新三板最具投资价值30强活动，由河南日报社、郑州市高新区挂牌协会联合主办，是河南最具影响力的总评榜。



2016年9月21日，由郑州万达重工股份有限公司与郑州轻工业学院共同建立的产学研创新服务平台战略合作签约仪式在郑州万达重工股份有限公司顺利举行。



2016年分别完成了与河南省锅炉压力容器检测研究院、郑州轻工学院共建产学研创新服务平台战略合作的签约，同时与中原工学院材料专家签订了长期合作的协议，通过与科研院校开展的多层次、多形式、多领域的合作，必将实现校企资源的有机结合和优化配置，实现万达重工技术的持续创新和产品的差异化。



2016年7月22日，河南省工业和信息化委员会对认定的“河南省技术创新示范企业”、“河南年省质量标杆”等企业进行了颁奖，公司作为技术创新示范企业代表上台领奖，该荣誉的获得不仅是对公司持续进行技术创新的肯定，也为企业在社会和行业地位及影响力的提升有着积极的推动作用。



郑州万达重工股份有限公司及公司董事长、书记何清先生在“河南省诚信兴商宣传月”活动中被河南省商务厅、中共河南省委宣传部、河南省精神文明建设指导委员会办公室、河南省发展和改革委员会、河南省工业和信息化委员会、中华人民共和国郑州海关、河南省国家税务局、河南省地方税务局、河南省工商行政管理局、河南省质量技术监督局、中华人民共和国河南出入境检验检疫局、河国家外汇管理局河南省分局、中国国际贸易促进委员会河南省委员会等 18 个部委联合认定为“诚信兴商双优示范单位”和“诚实守信企业家”。



郑州万达重工股份有限公司荣获“2016年度双创先进企业”荣誉称号；公司总经理张付峰荣获 2016 年度郑州航空港经济综合实验区“优秀企业家”荣誉称号；

致投资者的信

感谢广大客户对我们的信任与支持，感谢合作伙伴们对我们的帮助与支持！

万达重工一直致力于高端优质工业管件研发、生产、销售、服务，公司双金属复合材料管件产品成型技术及管件环向内堆焊技术已经达到国内领先水平，为中国管件行业发展做出积极贡献，该技术产品已经在中石油、中石化、中海油等市场进行产业化应用。

万达重工抢抓“中国制造 2025”及“一带一路”国家发展战略，按照“做强主业，适度多元”的发展规划，向智能装备和成套服务领域拓展，已创新形成“核心制造 + 智能装备 + 成套服务”多业态协同发展的良好格局，为公司发展开辟新的发展空间。

我们将在稳健发展的道路上坚定前行，始终如一的坚持“始于客户需求，忠于客户满意”的服务宗旨，为用户提供高质量的产品与服务。万达重工将始终坚定做强主业，将牢记发展愿景：成为世界一流管道制造商。基于愿景的实现，公司实行“站位高端，差异化发展”，打造技术领先型企业，将始终致力于国际、国内管件行业高端市场的开发，占领市场高地，加大产品研发投入，在新材料、新工艺、新产品上做深、做细、做透，全体万达重工人将携手同创万达重工美好未来。

2017 年，充满机遇和挑战。万达重工将乘着国家大力发展实体经济的春风，站在行业发展、产业发展的前沿和高度，将技术创新做透、

产品做精，赢得更好更快发展。

我们热忱欢迎对实体经济有深刻认识，并愿意同万达重工共赢发展的投资者，参与到公司发展中来，共同实现“打造世界一流管道制造商”的发展愿景！

目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌业务规则(试行)》公告【2013】2号
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引(试行)》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本公司、公司、股份公司、万达重工	指	郑州万达重工股份有限公司
《公司章程》	指	《郑州万达重工股份有限公司公司章程》
股东大会	指	郑州万达重工股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州万达重工股份有限公司董事会
监事会	指	郑州万达重工股份有限公司监事会
三会	指	郑州万达重工股份有限公司股东大会、董事会及监事会
公司管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
万达科技	指	郑州万达科技发展有限公司
友联智能	指	郑州友联智能装备有限公司
万达迈科	指	郑州万达迈科国际发展有限公司
万达电力	指	郑州万达电力工程有限公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
农业银行、农行	指	中国农业银行股份有限公司郑州商都支行
郑州银行	指	郑州银行陇海支行
华夏银行	指	华夏银行建设路支行
《审计报告》	指	中勤万信会计师事务所于 2017 年 4 月 26 日出具的勤信审字(2017)第 11455 号《审计报告》
《股东大会议事规则》	指	《郑州万达重工股份有限公司股东大会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《郑州万达重工股份有限公司监事会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《郑州万达重工股份有限公司董事会议事规则》
《总经理工作细则》	指	《郑州万达重工股份有限公司总经理工作细则》
《对外投资管理制度》	指	《郑州万达重工股份有限公司对外投资管理制度》
《关联交易公允决策制度》	指	《郑州万达重工股份有限公司关联交易公允决策制度》
《对外担保管理制度》	指	《郑州万达重工股份有限公司对外担保管理制度》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

一、本公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承 担个别及连带责任。

二、公司负责人何清、主管会计工作负责人刘保国及会计机构负责人(会计主管人员) 张治海保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司2016年年度财务报出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	随着国内金属管件行业的迅速发展、管件产品市场化程度的不断提高,管件制造商之间的竞争日趋激烈。虽然公司规模正在逐步扩大,并且与中石油等大型国有企业也建立了长期稳定的合作关系,但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力,未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。
技术和产品更新风险	金属管件特别是管道用途的金属管件是一项对专业技术要求很高的商品。随着技术的不断革新和发展,客户对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力,公司必须及时跟踪管件、机械装备等行业技术发展的最新情况,进一步加大研发投入和人员培训的力度,以确保自身管件水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级,则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求,从而影响公司原有的市场份额,阻碍公司业务的进一步发展。
核心技术被复制的风险	公司掌握了不锈钢、双金属复合材料等系列高端材质管件产品的生产工艺技术,拥有“小口径坡口加工工艺”、“大管径厚壁管件制造工艺”、“大型汇气管制作方法”、“厚壁双金属三通冷压成型工艺”、“双金属复合材料弯管、管件加工工艺”等独特技术,生产的管件产品迎合了企业客户长途输送管道所需的大口径、高压管件,石油裂解工业所需的耐高温、高压的集接管件,化工行业所需的不锈钢金属基复合材料大口径管件,电力行业所需的能经受超临界甚至超超临界工作状态的合金、厚壁管件需求。随着同行业人才争夺的加剧,公司无法保证未来不会出现核心技术人员流失甚至核心技术泄密而对公司未来发展带来的不利影响的
人才流失风险	公司拥有经验丰富的技术队伍和经营管理团队,随着公司业务的发展,生产经营规模不断扩大,对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时行业内对人才的争夺也日趋激烈,公司虽运用人员晋升通道来稳定和激发员工创业热情,但公司能否继续吸引并留住人才,对公司未来的发展至关重要,所以公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。
公司内部管理风险	公司虽然已经逐步建立健全了公司治理机制,制定了与企业发展相适应的内部控制制度,但是随着公司经营规模的不断扩大,业务范围的不扩张,子公司的不断增加,公司的内部管理机制可能存在一定的滞后性。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后,新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求,公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高,需要不断创新和改进内部管理体制。
实际控制人控制不当的风险	公司控股股东、实际控制人何清和张付峰各持有公司 2500 万股的股份,合计持有公司 77.28% 股份,且何清在公司担任法定代表人、董事长,张付峰担任公司的董事、总经理。若以上二人利用

	<p>实际控制人、控股股东的控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的战略发展、实际经营、重大投资、人事任命、财务管理等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。</p>
费用控制不力的风险	<p>公司近几年发展较快,逐渐加大了对业务拓展、人员招募、技术研发的投入,子公司的前期研发等,期间费用率还占比较高。公司2016年销售费用、管理费用率为32.49%。由于公司业务开展范围较广,业务开展遍及全球,必然产生一定的费用,根据2017年公司财务预算,2017年全年销售费用、管理费用还处在一个高位。虽然公司在业务发展过程中已经注意对费用进行控制,但是仍然需要注意费用投入是否在合理时间内产生预期效益,并可能对公司经营业绩产生的不利影响。</p>
应收账款较大导致的回收风险	<p>2016年末、2015年末公司应收账款分别为102,536,294.60元、60,838,042.85元,占当期期末总资产的比重分别为33.45%、28.64%。报告期内应收账款的金额较大,公司虽然在2016年中加强了应收账款的控制,降低了应收账款在资产中的比重,但随着业务规模的不断扩大,应收账款数额将不断扩大,若不能按期收回或无法收回,会对公司经营利润和现金流造成不利影响,导致公司资金流紧张,进一步加大公司运营成本。</p>
公司现金流紧张可能产生的营运资金不足风险	<p>从最近两年的公司财务数据来看,2016年、2015年经营活动产生的现金流量净额分别为-10,179,910.95万元、17,372,554.11万元,经营活动产生的现金流量为负。因为公司在第三、四季度业绩大幅上涨,同时采取的是赊销模式,第三、四季度形成应收账款过多。这要求企业有很强的融资能力,否则后续经营发展会出现问题。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	郑州万达重工股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Wanda Heavy Industry Co.,Ltd.
证券简称	万达重工
证券代码	832936
法定代表人	何清
注册地址	郑州新郑机场新港大道
办公地址	郑州新郑机场新港大道
主办券商	国海证券股份有限公司
主办券商办公地址	广西桂林市辅星路 13 号
会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张宏敏、宋伟杰
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马晓延
电话	0371-62538208-859
传真	0371-62538398
电子邮箱	maxiaoyan7988@126.com
公司网址	www.zzwanda.com
联系地址及邮政编码	郑州新郑机场新港大道 451161
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	郑州万达重工股份有限公司档案室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 23 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C33(金属制品业)
主要产品与服务项目	高端优质工业管件制造、销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	64,700,200
做市商数量	6
控股股东	何清、张付峰
实际控制人	何清、张付峰

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914101006807820337	否
税务登记证号码	914101006807820337	否

组织机构代码	914101006807820337	否
--------	--------------------	---

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	134,463,784.77	125,668,630.29	7.00%
毛利率	36.50%	41.77%	-12.62%
归属于挂牌公司股东的净利润	4,373,242.71	16,176,241.43	-72.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	943,017.69	13,289,909.36	-92.09%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.11%	19.35%	-78.76%
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.89%	15.89%	-94.40%
基本每股收益	0.07	0.30	76.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	306,562,678.93	212,409,847.56	44.33%
负债总计	183,132,134.22	116,122,500.30	57.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	124,373,156.01	96,287,347.26	29.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.70	12.94%
资产负债率（母公司）	58.43%	54.44%	7.32%
资产负债率（合并）	59.74%	54.67%	9.27%
流动比率	1.2100	1.5300	-20.92%
利息保障倍数	3.06	34.42	-91.10%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,179,910.95	17,372,554.11	-158.60%
应收账款周转率	1.65	1.93	-14.51%
存货周转率	1.85	2.22	-16.67%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	44.33%	35.72%	24.10%
营业收入增长率	7.00%	3.38%	107.10%
净利润增长率	-78.79%	477.80%	-116.49%

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	64,700,200	56,700,200	14.11%
计入权益的优先股数量	_____	_____	-
计入负债的优先股数量	_____	_____	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
收入合计	4,370,676.20

2015 年度郑州第三批科技计划项目经费补助	200,000.00
郑州市商务局机关中央财政促进外经贸发展专项资金	20,800.00
郑州市商务局机关 2015 年上半年提升国际化经营能力项目补助	316,100.00
郑州市商务局机关付 2015 年出口信保项目资金	30,000.00
郑州市 2016 年第二批科技计划项目经费	2,300,000.00
郑州航空港经济综合实验区郑港办事处财政所党建经费	5,000.00
郑州市财政局国库支付专户 2015 年下半年提升国际化经营能力项目补助资金	73,600.00
郑州航空港经济综合实验区(郑州新郑综合保税区)国库集中支付 2016 年底科技计划项目经费	1,000,000.00
郑州航空港综保区财政局科技创新创业省级奖金	163,200.00
其他	261,976.20
支出合计	335,104.07
固定资产处置损失	29,516.31
其他支出	305,587.76
非经常性损益合计	4,035,572.13
所得税影响数	605,351.50
少数股东权益影响额（税后）	-4.39
非经常性损益净额	3,430,220.63

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况
不适用

单位：元

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司的商业模式是：“核心制造+智能装备+成套服务”，依托公司自主研发及产、学、研相结合的技术优势和完善的技术工艺，专业从事高端管件研究、制造及销售。公司成立至今，完成了从单一管道配件研发、生产、销售，转变为以核心制造为主业以智能装备、成套服务等适度多元发展为一体的高新技术企业，公司已拥有“小口径坡口加工工艺”、“大型汇气管制作方法”、“厚壁双金属三通冷压成型工艺”、“双金属复合材料弯管、管件加工工艺”等独特技术；已申报多项专利：其中已授权 53 项，发明专利 4 项、实用新型专利 49 项，申请取得 3 项版权登记，5 项成果登记，6 项网络域名保护登记，3 件商标：其中 1 件为河南省著名商标。公司一直以为企业客户提供优质管道元件产品（如中频感应热煨弯管、钢制弯头、三通等）来获取收入并实现利润，主要服务于中石化、中石油、中海油输油管线以及天然气、城市燃气、城市热力、城市管廊的输气管线。公司始终恪守“以质量求生存、以品质求发展、以服务求信誉”的经营宗旨，致力于双金属复合材料管件、管件环向内堆焊产品等“三新产品”的研制开发和企业核心竞争力的培育，不断改进原有产品、推出新产品，以适应多元市场需求。

商业模式主要变化：公司 2016 年初将原有单一核心制造向智能装备及成套服务拓展，为公司整体竞争能力提升以及在行业资源整合提供巨大的空间。2016 年 01 月 21 日公司控股成立郑州友联智能装备有限公司，主要从事工业智能生产系统的设计、制造，未来工业智能化将会大幅度提高，公司市场前景良好；2016 年 02 月 03 日公司设立全资子公司郑州万达迈科国际发展有限公司，旨在响应国家“一带一路”战略，为国际客户提供管道工程成套服务解决方案，子公司在国际工程总包的业务开拓上空间广阔，必将为公司增添新的经济增长点。2016 年 12 月 14 日设立全资子公司郑州万达电力工程有限公司，主要从事电力工程设计及施工、城市道路与照明工程施工。该信息已经在股转系统中进行信息披露。

本期间商业模式发生了重大变化，该变化将为公司快速发展提供强大的推动力。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年公司全力实施“差异化战略，站位高端”的发展战略，通过技术、产品升级，在新材料、新技术利用领域寻求突破，并深化差异化战略的布局，聚焦开发高端用户，稳定业绩增长；根据行业发展，公司重点推进和引导客户需求，充分研究和利用国家能源政策长远发展的要求，大力发展复合材料管件和环向内堆焊管件市场，在国际经济缓慢复苏及国内经济下行的严峻形势下，稳定了市场，保证了公司投资项目的正常进行。

(一) 公司财务状况 报告期末，公司总资产为 306,562,678.93 元，较去年增长 44.33%；总负债为 183,132,134.22 元，较上年增长 57.71%。净资产总额为 124,373,156.01 元，较上年增长 29.17%，总资产增长率较 2015 年末上涨 24.10%。2016 年 12 月 31 日公司的资产负债率为 59.74%，较 2015 年 12 月 31 日的

54.67%微增。其中，资产增长 44.33%，净增加 9,415.28 万元,主要因为年产 80,000 吨优质管件基建项目报告期新增投入逾 3800 万元，另外，第四季度为大订单大量采购原材料形成的存货；负债增长 57.71%，净增加 6,700.96 万元，主要因为新增贷款 2,500 万元,另外，第四季度大量采购原材料形成的应付账款。

报告期，应收账款周转率 1.65 较上年同期下降 14.51%，主要是因为年末大订单赊销形成逾 5,000 万元应收账款,但是尚未到结算回款期。

报告期，存货周转率 1.85 较上年同期下降 16.67%，主要是因为年末为大订单未完成部分大量采购原材料，形成约 2,000 万元存货。

报告期，流动比率比 2015 年下降 20.92%。主要因为上年度期末按照施工合同规定计入预付账款的 80000 吨优质管件项目预付款及本年新支付的工程款按照会计准则规定转入及计入在建工程进行核算，截至 2016 年末，在建工程金额为 7307.34 万元元，比上期增加 618.16 万元，同比增加 1082.11%。

报告期，吸收投资 2,400 万元,致使普通股总股本增加 14.11%。

(二) 公司经营成果

报告期，公司实现营业收入 134,463,784.77 元，较去年增长 7%，实现净利润 3,430,631.41 元。公司综合毛利率 36.50%，毛利率降低 12.62%。

报告期，营业收入增长 7%，2015 年营业收入增长 3.38%，增长额不大，增长率较 2015 年增长 107.1%。2016 年在国家调控下大量基建工程投资放缓，下游垄断型客户又对工程采购价格加强了控制，大环境不佳。我公司通过激励营销人员努力开拓市场、控本增收，在维持原有局面的基础上实现小幅增长。

报告期，毛利率降低的原因：2015 年是中国钢材价格的低谷，2016 年上游钢企原材料价格触底反弹，平均上涨不低于 60%，下游垄断型客户压价严重，利润空间被双重压缩。

报告期，归属于挂牌公司股东的净利润下降 74.74%。原因如下：首先，毛利率因上下游市场原因下滑 12.62%；其次，在市场竞争激烈的形势下，为培养扩大营销团队、激励营销人员开发新市场，公司提高了营销人员的薪资待遇，销售费用大幅上涨 40.28%，然而，工业品市场的开发需要周期，并不能产生立竿见影的效果；第三，激烈的市场博弈中，为增加产品的竞争力，公司加大了对新材料新技术的研发投入，管理费用上涨 15.6%；第四，年产 80,000 万吨优质管件项目建设进入后期，为加快建设进度，尽早提升生产能力，公司新增贷款约 2,930 万元，财务费用大幅上涨 198.26%；第五，子公司设立初期投入较大，处于市场开发阶段，蚕食部分母公司利润。总之，2016 年，营业利润较 2015 年下降 1,660.7 万元。同时，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润、加权平均净资产收益率、净利润增长率、每股收益、利息保障倍数等相关利润收益指标受联动效应影响，同时下滑，但因非经常性损益变动差异，略有不同。

(三) 管理提升

公司自改制以来，管理得到了质的提升，通过三会治理，制度及管理体的完善，使公司决策更趋于理性，经营管理效率得到了大幅度提升，按照公司的（2016-2020 年）发展规划，正逐步迈入全新的、快速的发展阶段。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	134,463,784.77	7.00%	-	125,668,630.29	3.38%	-
营业成本	85,380,766.15	16.67%	63.50%	73,182,144.71	-15.33%	58.23%
毛利率	36.50%	-	-	41.77%	-	-
管理费用	22,718,039.97	15.60%	16.90%	19,652,705.32	1.04%	15.64%
销售费用	20,975,600.15	40.28%	15.60%	14,953,107.29	0.74%	11.90%
财务费用	1,764,923.64	198.26%	1.31%	591,737.27	-48.13%	0.47%

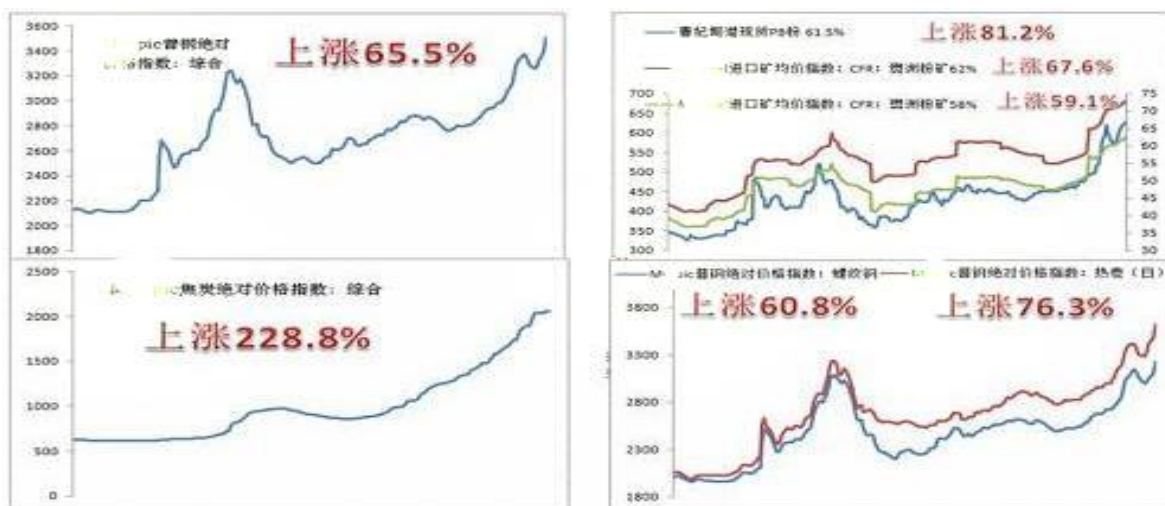
营业利润	-470,847.61	-102.92%	-0.35%	16,136,199.28	-2,865.16%	12.84%
营业外收入	4,370,676.20	25.85%	3.25%	3,472,937.00	-19.04%	2.76%
营业外支出	335,104.07	369.53%	0.25%	71,369.86	-67.57%	0.06%
净利润	3,430,631.41	-80.57%	2.35%	16,176,241.43	477.80%	12.87%

项目重大变动原因：

公司进行了差异化战略，站位高端，将复合管材技术、环向内堆焊技术运用到产品和市场中，提升的产品的盈利能力，且对成本、费用的管控实施了有效的手段。

1、营业收入：报告期，营业收入增长 7%，2015 年营业收入增长 3.38%，增长额不大，增长率较 2015 年增长 107.10%。2016 年在国家调控下大量基建工程投资放缓，下游垄断型客户又对工程采购价格加强了控制，大环境不佳。我公司通过激励营销人员努力开拓市场、控本增收，在维持原有局面的基础上实现小幅增长。

2、营业成本：钢材价格较 2015 年度大幅上升。2015 年是中国钢材价格的低谷，2016 年国家推动供给侧结构性改革取得初步成效，供给侧改革叠加流动性充裕，大宗商品价格出现全线上涨格局，钢材价格也出现了久违的触底反弹。根据中钢网统计，截至 12 月 31 日，长材综合价格指数同比上涨 67.59%，而板材综合价格指数同比上涨 85.63%。主要钢材品种平均价格与去年末相比，焊管每吨上涨 1430 元，涨幅 79.01%；热轧卷板每吨上涨 1680 元，涨幅 83.17%；冷轧卷板每吨上涨 1950 元，涨幅 72.22%；无缝钢管每吨上涨 1800 元/吨，涨幅 78.26%；不锈钢每吨上涨 4950 元，涨幅 43.81%。各项指数统计图如下。



资料来源：中钢网

因此产品成本 2016 年较 2015 年大幅上涨。公司在 2016 年购入堆焊设备一批，同时对产品表面处理工序深入进行自动化技术装备的研究开发，此两大项目均能提高工作效率和节省原材料。在生产工艺设计方面，公司加强了工艺设计制度，提高了材料利用率。通过设备升级改造，新机器设备的购入提升了公司的机械化水平，降低产品返工率，减少了原材料的投入。2016 年公司生产方阵的薪资制度进行了调整，人工成本进一步得到了控制。综上所述，即使原材料价格持续保持高位，我公司通过成本管控一定程度上缓解成本的上涨压力。

3、毛利率：毛利率较 2015 年降低 12.6%。2016 年营业收入较 2015 年增长 7%，而营业成本较 2015 年上涨 16.67%。2015 年是中国钢材价格的低谷，2016 年上游钢企原材料价格触底反弹，平均上涨不低于 60%；同时下游垄断型客户压价严重，利润空间被双重压缩。

4、管理费用：为确保公司在技术上的领先优势，增强产品市场竞争力，2016 年度公司大幅提高高新技术新材料的研发投入，2016 年研发支出为 701.88 万元，较 2015 年增长 29.43%。

5、销售费用：在严峻的竞争环境之下，我公司为开拓新客户、开发新项目，培养新的营销团队，激发营销人员的积极性与创造性，大幅提高了营销人员的薪资待遇，致使销售费用上涨 40.28%。

6、财务费用：2016 年金额为 1,764,923.64 元，2015 年为 591,737.27 元,上涨 198.26%；本年度为加快年产 80000 万吨优质管件项目建设进度，尽早提升生产能力的提升，我公司通过多元化融资，新增短期借款 22,500,000 元，另外取得融资租赁款 4,430,573.72 元,融资成本大幅上升。

7、营业外收入与支出：2016 年我公司在科技研发、鼓励出口等领域取得更多政府补助，营业外收入较 2015 年增加 25.85%；同时，由于保险费用上涨，营业外支出 2016 年金额 335,104.07 元，2015 年金额 71,369.86 元，比去年增加 369.53%。

8、营业利润及净利润：首先，毛利率因上下游市场原因下滑 12.60%；其次，公司提高了营销人员的薪资待遇，销售费用大幅上涨 40.28%，但工业品市场的开发需要周期，并不能产生立竿见影的效果；第三，公司加大了研发投入，管理费用上涨 15.60%；第四，公司新增贷款约 2,930 万元，财务费用大幅上涨 198.26%；子公司设立初期投入较大，处于市场开发阶段，蚕食部分母公司利润。

综述：2016 年度，公司紧扣控本增效、精益管理的工作主题，继续推行多元化经营战略，同时加大技术投入，使我公司在大环境不佳的前提下稳定了市场，保证了战略性投资项目的顺利进行。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	134,463,784.77	85,380,766.15	125,668,630.29	73,182,144.71
其他业务收入				
合计	134,463,784.77	85,380,766.15	125,668,630.29	73,182,144.71

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
中国境内	130,796,542.58	97.27%	118,833,204.89	94.55%
中国境外	3,667,242.19	2.73%	6,835,425.40	5.45%
合计	134,463,784.77		125,668,630.29	

收入构成变动的的原因：

国际收入占比减少主要有以下三个原因：

1、国际总体环境较差，能源板块变化明显，国际油价持续下跌，全球产油大国已经逐步减停油田开采项目，导致全球油气行业总体采购需求日益下降；

2、全球货币体系不稳，全球局部国家货币与美元货币的汇率变化剧烈，导致很多在建或拟建的项目被迫停工，工程总承包商因此面临巨大的市场风险，由此导致订货量萎缩。

3、除能源外的社会用户市场，常规产品价格战日益激烈，企业的差异化发展必须迈出创新的步伐，开辟“发展蓝海”。

4、原万达重工公司国际事业部人员整体组建郑州万达迈科国际发展有限公司，迈科公司报告期内处于市场开发阶段，大部分业绩将于 2017 年初实现。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-10,179,910.95	17,372,554.11
投资活动产生的现金流量净额	-30,942,635.24	-21,899,793.12
筹资活动产生的现金流量净额	29,363,734.42	12,913,944.82

现金流量分析：

一、经营活动产生的现金流量净额

2016 年经营活动产生的现金流量净额本年度金额-10,179,910.95 元，2015 年金额 17,372,554.11 元,下

降 158.60%，经营活动产生的现金流量净额较上年由正转负主要是由于年末为大订单大量备料、生产，产品交付后，未到款项结算、回收期所致。

二、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额今年金额为-30,942,635.24 元，去年为-21,899,793.12 元，增加了 41.29%，投资活动产生的现金流量变动的的原因，是由于本年度 80000 吨钢制工业管件项目建设投资，正值 80000 吨钢制工业管件项目建设的关键期，现阶段公司 80000 吨钢制工业管件工程主体已经完工，支付了部分设备的预付款，形成投资活动产生的现金流量支出增加。

三、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额今年金额为 29,363,734.42 元，去年金额为 12,913,944.82 元，增加了 127.38%，2016 年度为了扩大生产经营，公司进行了改制以来的第三次增资扩股，合计融资金额 24,000,000.00 元；同时，取得郑州银行贷款 1,500 万元、华夏银行贷款 1,000 万，使净增加贷款 2,500 万元，另外，通过融资租赁，获取融资租赁贷款 4,430,573.72 元。因而，形成筹资活动产生的现金流量净额增加。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川石达能源发展有限公司	52,740,678.66	39.22%	否
2	中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	6,261,268.36	4.66%	否
3	沧州隆泰迪管道科技有限公司	6,251,643.58	4.65%	否
4	中国石化物资装备华东有限公司	4,539,899.15	3.38%	否
5	重庆祥龙天然气有限公司	3,888,456.25	2.89%	否
合计		73,681,946.00	54.80%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	资阳石油钢管有限公司	33,175,127.70	20.90%	否
2	中石化石油工程机械有限公司沙市钢管厂	24,257,647.37	15.28%	否
3	盐山县惠海管道配件制造有限公司	6,422,297.40	4.05%	否
4	深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司	5,946,950.61	3.75%	否
5	南通天泽自动化技术有限公司	4,247,466.67	2.68%	否
合计		74,049,489.75	46.64%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,193,714.43	5,422,429.34
研发投入占营业收入的比例	5.35%	4.31%

专利情况：

项目	数量
----	----

公司拥有的专利数量	53
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

公司建有省级企业技术中心、郑州市管道工程配件中心，公司有材料博士，带领研发团队开发，报告期内对超长度钢管内堆焊耐蚀层、曲面加热拔制等项目研究与应用研发，报告期项目已经成功进行了试制，并得到学术专家等认可，技术成熟后将进行量产。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,755,170.96	-56.96%	1.88%	13,370,235.18	101.77%	6.29%	-70.15%
应收账款	102,536,294.60	68.54%	33.45%	60,838,042.85	-12.08%	28.64%	16.78%
存货	58,516,803.28	73.18%	19.09%	33,790,260.25	4.90%	15.91%	19.98%
长期股权投资							
固定资产	25,064,899.18	14.27%	8.18%	21,935,581.88	13.11%	10.33%	-20.85%
在建工程	73,073,411.96	1,082.12%	23.84%	6,181,557.92	79.74%	2.91%	719.12%
短期借款	34,000,000.00	195.65%	11.09%	11,500,000.00	130.00%	5.41%	105.00%
长期借款							
资产总计	306,562,678.93	44.33%	-	212,409,847.56		-	

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年度末货币资金为 5,755,170.96 元，2015 年度末为 13,370,235.18 元，减少的主要原因是年末大量预付材料款。

2、存货：本年度末存货资金为 58,516,803.28 元，2015 年度末为 33,790,260.25 元，为年末大订单准备材料。

3、应收账款：2016 年末应收账款余额为 102,536,294.6 元，较 2015 年末 60,838,042.85 元，上升 68.54%。主要是因为年末大订单部分确认收入，未到回款期形成的短期应收账款。

4、固定资产：2016 年末固定资产余额为 25,064,899.18 元，较 2015 年末 21,935,581.88 元，增长 14.27%。本年度增加的原因：在环向内堆焊产品的生产上，为提高产能和产品质量购入新设备一批，2017 年还会陆续添置。

5、在建工程：增加的原因有 2016 年二期工程建设进入新阶段，上期末预付工程款达到在建工程核算要求转入，导致在建工程增加。

6、短期借款：2016 年末为 34,000,000.00 元，较 2015 年末 11,500,000.00 元增加了 22,500,000.00 元。增加的原因本年度为了扩大生产经营，增加运营资金，公司较上年度增加了郑州银行贷款 1500 万元、华夏银行贷款 1000 万元；另外，2015 年末的 250 万元贷款已于 2016 年 5 月 5 日到期。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司

1、郑州万达科技发展有限公司，成立日期：2013 年 12 月 06 日，注册资金 2000 万元，控股 100%，法定代表人：刘国晓。经营范围：钢及钢产品技术（专利）开发、转让与服务；钢制管道及配件的外防腐保温技术研究、技术开发、技术转让及服务；计算机及手机软件开发、推广及服务；智能物联网、车联网

技术开发、推广及服务；保健品技术研发、推广及服务；销售：管道及配件、防腐保温材料、压力容器、撬装设备、仪表仪器、3D 打印设备及材料、计算机及手机软件、智能家居、机电设备、日用品、数码产品、工艺美术品、保健食品、I 类医疗器械；从事货物和技术的进出口业务。

2、郑州万达迈科国际发展有限公司，成立日期：2016 年 02 月 03 日，注册资金 2000 万元，控股 100%，法定代表人：张明行；经营范围：一般经营项目，销售：钢管、钢制对焊管件、热感应弯管、管件及零配件；防腐管道及配件；复合管道及配件；金属材料、金属制品（国家限定或禁止公司经营的除外）；建筑材料、五金交电、机械设备、仪器仪表、电子产品；项目物资总承包；从事货物及技术进出口（国家限定和禁止出口的商品和技术除外）；钢及钢产品技术开发，技术转让与服务，钢制管道及配件的外防腐保温技术研究、技术开发和转让。

3、郑州万达电力工程有限公司，成立日期：2016 年 12 月 14 日，注册资本为人民币 2000 万元，控股 100%，法定代表人：刘伟；经营范围：电力工程设计及施工；城市道路与照明工程施工（凭有效资质证书经营）；批发兼销售：电力设备及配件、五金机电。（以公司登记机关核定的经营范围为准）。

4、郑州友联智能装备有限公司，成立日期：2016 年 01 月 21 日，注册资金：2000 万元，控股 60%，法定代表人：孙夫彦；2017 年 2 月 11 日，经股东大会决议，受让孙夫彦团队 40% 的股份认缴权，郑州友联智能装备有限公司成为公司的全资子公司，并于 2017 年 3 月 17 日完成了工商登记；经营范围：机器人与自动化智能装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备公共服务机器人、大型自动化系统与生产线制造及安装；信息系统技术开发、技术咨询、技术服务；计算机、机械电子设备及配件销售，从事货物及技术的进出口业务（国家禁止的不得经营，限制的品种办理许可证后方可经营），油田自动化装备、建筑智能化工程设计与施工，机电安装工程设计与施工，安防工程设计与施工。

（2）委托理财及衍生品投资情况

本报告期内无委托委托理财及衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

1、从全球经济看：世界经济仍以温和速度持续复苏，2016 年全球经济增长率将达到 2.2%，2017 年度将提高至 2.7%，2018 年经济增速预估则为 2.9%；经济增速提升，油气工程建设市场空间广阔，再加上我国推进实施“一带一路”战略，为我们走出去开拓国际市场提供了难得的机遇。

2、从国内形势看：刚刚结束的中央经济会议明确提出，再次明确 2017 年要大力振兴实体经济，制造业的发展迎来了发展新机遇。我国进入了全面建设小康社会的决胜阶段，“十三五”年均经济增长率将保持在 6.5% 中高速水平，经济发展带来的油气消费的稳定增长和基础设施的持续投资，尤其是随着新型城镇化建设的持续推进，油气管道及储运工程、城市综合管廊、洁净水利工程等市场空间广阔，我们的产品有着巨大的刚需。

3、从省情、市情来看：国家战略规划叠加效应突出，战略综合优势进一步彰显，河南省要打造“四个强省”战略，制造强省战略被列为首位，省政府实施《河南省推进制造业供给侧结构性改革专项行动方案（2016--2018）》，突出建设先进制造业强省主题。郑州被批准为国家中心城市，要以此为目标建设五个中心：加快以建设郑州航空港经济综合实验区、中国（河南）自由贸易试验区、郑洛新国家自主创新示范区和中国（郑州）跨境电子商务综合实验区建设，打造国际物流和商贸中心，中西部地区金融中心、现代服务业中心、科技创新中心、区域文化中心和医疗中心，由此可以看到，都蕴含巨大的发展商机。

（四）竞争优势分析

1、较强的研发能力：公司为河南省级企业技术中心，郑州市管道配件技术研究中心，公司与河南省工业大学、中原工学院等建立了产学研基地，2016 年分别完成了与河南省锅炉压力容器检测研究院、郑州轻工学院共建产学研创新服务平台战略合作的签约，河南省科技厅根据企业需要，结合材料领域的研究，在公司设立博士工作站。公司成立了科协组织，以吸纳更多的优秀人才，为公司科技创新提供了顶层的技术

支持。

2、稳定的客户资源：公司始终坚守“始于客户需求，终于客户满意”的服务宗旨，在行业内积累了大量的优质客户资源，公司是中石油集团甲级供应商，中石化集团一级网络供应商，中海油合格供应商，壳牌（中国）公司合格供应商，为公司持续做大、做强提供了稳定的基础。

3、卓有成效的经营管理：公司管理团队人员稳定、经验丰富，公司在发展过程中，注重管理团队的提升，公司高管都具备职业经理人理论知识及实操能力，取得高级执业经理人资格证书；中层管理人员专业对口，并不断持续培养和实践，在公司供职平均 5 年以上，对公司的忠诚度与敬业度相对较高。

4、过硬的品质保证：在产品安全品质控制上，始终用“安全管件 万达智造”的理念，将产品质量看做企业的生命。

（五）持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

一、经营方面

公司所处行业前景良好，处在能源开发建设的稳定发展阶段，国家的大气污染治理、智能装备、“一带一路”等重大发展机遇为公司的发展提供了必要的条件，公司注重业务的开展，并始终站在行业的和技术的的市场需求，无论从管理、财务、技术、产能等都能满足业务增长的需要。

二、技术方面

公司先后取得了国家质检总局核发的 TS 压力管件元件许可证书、英国船级社和中国船级社认证、核工业管理体系认证和合格供应商证书、三标一体化证书(质量、环境和职业健康)、美国 ASME 证书、海关联盟证书、CE 认证，完成了防腐资质中环氧粉末、无溶剂环氧树脂的增项等，以上证书将为国内市场开发和外贸业务的拓宽提供有力的支撑。另外，我公司结合生产实际，制定出严于行业标准的企业标准：中频制热煨弯管制造标准--QB/WD3201-2000 和 Q/ZWD 001-2014《油气输送工程用双金属复合管件》，该标准得到了设计单位及用户的一致好评。参与国标双金属复合管件的制订，提高了公司的美誉度，技术属于国内领先。

二、财务方面

公司财务政策稳健，产品盈利能力在同行业中具有一定的优势，能够为公司持续发展提供财务保障，公司注重风险管控和价值管理，在运营中公司持续强化和执行以财务管理为核心的管理理念，为公司经营决策提供更多的价值服务。

四、管理方面 公司建立了完善的内部控制制度及作业流程，拥有公司业务和财务管理等制度，决策层级明确，决策程序规范，决策机制完善，不存在失控的风险。

综上所述，公司报告期内主营业务未发生变化，公司在可预见的未来有持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

将社会公益事业作为承担社会责任的主要途径之一，多次组织企业员工为困难家庭捐钱捐物，定期组织到郑州福利院关怀老人儿童；积极参加政府组织的各种募捐和植树等活动，在每次灾难发生时还主动捐款给灾区奉献爱心，帮助当地果农解决水果滞销问题，赴西藏为边远地区小学送去了万达重工的关怀。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2014-2019 年我国钢制管件市场规模趋向平稳增长，年增长率维持在 10%-12%之间。

图表1 2014-2019 年钢制管件行业市场规模趋势

时期	中国钢制管件行业市场规模 (亿元)	增长率 (%)
2014 年	1206.23	11.5
2015 年	1330.46	10.3
2016 年	1467.08	10.3
2017 年	1630.29	11.1
2018 年	1812.79	11.2
2019 年	2017.01	11.3

数据整理：国家统计局

公司所处于行业前景良好，有巨大的市场空间，并呈现出逐年增长的趋势。

（二）公司发展战略

敏锐捕捉新一轮科技革命和产业变革与我国加快转变经济方式的历史性交汇的重要机遇，紧跟“中国制造 2025”国家战略和“一带一路”战略，以财务管理为核心，坚持“做强主业，适度多元”的多元化发展战略，秉持“差异化发展，站位高端”的经营理念，创新形成万达重工“核心制造+智能装备+成套服务”新型商业模式，形成难以复制的复合竞争优势，推动企业成功实现向高新技术企业、成套服务商、国际化企业（集团）的战略转型。

（三）经营计划或目标

到公司（2016---2020）发展计划末，设立万达重工（集团）的年营业收入突破 15 亿元，企业总市值达到或超过 50 亿元，成为管道重工行业的领跑冠军；集团产业初具规模并具有核心竞争力，产业形态成功多元化，公司稳步实现转型升级发展；依法治企、合规管理、诚信经营的集团管控模式日臻完善，运营机制规范高效；五位一体（文化万达、诚信万达、科技万达、效能万达、幸福万达）的万达事业有长足进步。

在此目标下系统做好以下工作：

- 1、公司全链条精益化管理；
- 2、打造公司自动化运转系统；
- 3、实施人才兴企工程；
- 4、科学有效的营销战略；
- 5、国际化发展战略；
- 6、做好行业资源运用及并购重组是企业实现发展战略的重要手段，是确立目标市场，寻找优势企业或业务，实施恰当的并购策略，进行资源整合的基础。
- 7、加强人力资源管理和账务管理；
- 8、国际化战略：企业的国际化战略将在很大程度上影响企业国际化进程，决定企业国际化的未来发展态势。

（四）不确定性因素

- 1、经济大环境下市场需求的不确定性。
- 2、人民币汇率、利率波动对市场和居民收入的影响，国际业务多变性。
- 3、原材料、能源和劳动力等生产要素价格变化。
- 4、国家信贷、税收、消费等方面的政策变化。
- 5、依法合规组织管道建设的要求更加严格。
- 6、投资、工期与合规的三方矛盾更加复杂。
- 7、管道新材料、新技术的推广应用问题。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、市场竞争加剧的风险

随着国内金属管件行业的迅速发展、管件产品市场化程度的不断提高，管件制造商之间的竞争日趋激烈。虽然公司规模正在逐步扩大，并且与中石油等大型国有企业也建立了长期稳定的合作关系，但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力，未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。

二、技术和产品更新风险

金属管件特别是管道用途的金属管件是一项对专业技术要求很高的商品。随着技术的不断革新和发展，客户对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪管件、机械装备等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和人员培训的力度，以确保自身管件水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

三、核心技术被复制的风险

公司掌握了不锈钢、双金属复合材料等系列高端材质管件产品的生产工艺技术，拥有“小口径坡口加工工艺”、“大管径厚壁管件制造工艺”、“大型汇气管制作方法”、“厚壁双金属三通冷压成型工艺”、“双金属复合材料弯管、管件加工工艺”等独特技术，生产的管件产品迎合了企业客户长途输送管道所需的大口径、高压管件，石油裂解工业所需的耐高温、高压的集合管件，化工行业所需的不锈钢金属基复合材料大口径管件，电力行业所需的能经受超临界甚至超超临界工作状态的合金、厚壁管件需求。随着同行业人才争夺的加剧，公司无法保证未来不会出现核心技术人员流失甚至核心技术泄密而对公司未来发展带来的不利影响的风险。

四、人才流失风险

公司拥有经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。

五、公司内部管理风险

公司虽然已经逐步建立健全了公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是随着公司经营规模的不断扩大，业务范围的不扩张，子公司的不断增加，公司的内部管理机制可能存在一定的滞后性。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。

六、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人何清和张付峰各持有公司 2500 万股的股份，合计持有公司 77.28%股份，且何清在公司担任法定代表人、董事长，张付峰担任公司的董事、总经理。若以上二人利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的战略发展、实际经营、重大投资、人事任命、财务管理等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

七、费用控制不力的风险

公司近几年发展较快，逐渐加大了对业务拓展、人员招募、技术研发的投入，费用率还占比较高。公司 2016 年销售费用、管理费用率为 32.49%。由于公司业务开展范围较广，业务开展遍及全球，必然产生一定的费用，根据 2017 年公司财务预算，2017 年全年销售费用、管理费用还将在一个高位。虽然公司在业务发展过程中已经注意对费用进行控制，但是仍然需要注意费用投入是否在合理时间内产生预期效益，并可能对公司经营业绩产生的不利影响。

八、应收账款大幅增加导致的回收风险

2016 年末、2015 年末公司应收账款分别为 102,536,294.6 元、60,838,042.85 元，占当期期末总资产的比重分别为 33.45%、28.94%。报告期内应收账款的金额较大，公司虽然在 2016 年中加强了应收账款的控制，但随着业务规模的不断扩大，应收账款数额将不断扩大，若不能按期收回或无法收回，会对公司经营利润和现金流造成不利影响。

九、公司现金流紧张可能产生的营运资金不足风险

从最近两年的公司财务数据来看，2016 年、2015 年经营活动产生的现金流量净额分别为-1017.99 万元、1,737.26 万元。公司作为民营企业，融资渠道较为有限，随着公司业务规模不断扩大，研发投入的不断增加，期间费用逐年增加，以及 80000 吨钢制工业管件项目建成投产，产能扩大后导致现金周转压力增加。从短期来看，一旦营运资金出现短缺，将会对公司的经营造成一定的不利影响。

十、公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司于 2015 年 3 月整体变更为股份有限公司。目前，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。虽然不定期的参加证监局等监管机构的政策制度学习，公司管理层对于新制度学习和理解不一定完全到位，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，都对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期无新增风险。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

(二) 关键事项审计说明：

无需要特殊说明事项

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、重要事项详情(六)
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、重要事项详情(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、重要事项详情(九)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

(六) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

1、控股成立郑州友联智能装备有限公司，法定代表人：孙夫彦，注册资本 2000 万元，万达重工控股 60%股份，孙夫彦团队占 40%股份，成立日期：2016 年 01 月 21 日；2017 年 2 月 11 日，经股东大会决议，受让孙夫彦团队 40%的股份认缴权，成为公司的全资子公司，并于 2017 年 3 月 17 日完成了工商登记，经营范围：机器人与自动化智能装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备公共服务机器人、大型自动化系统与生产线制造及安装；信息系统技术开发、技术咨询、技术服务；计算机、机械电子设备及配件销售，从事货物及技术的进出口业务（国家禁止的不得经营，限制的品种办理许可证后方可经营），油田自动化装备、建筑智能化工程设计与施工，机电安装工程设计与施工，安防工程设计、施工。

2、全资设立郑州万达迈科国际发展有限公司，法定代表人：张明行，注册资本 2000 万元，成立日期：2016 年 02 月 03 日。经营范围：一般经营项目，销售：钢管、钢制对焊管件、热感应弯管、管件及零配件；防腐管道及配件；复合管道及配件；金属材料、金属制品（国家限定或禁止公司经营的除外）；建筑材料、五金交电、机械设备、仪器仪表、电子产品；项目物资总承包；从事货物及技术进出口（国家限定和禁止出口的商品和技术除外）；钢及钢产品技术开发，技术转让与服务，钢制管道及配件的外防腐保温技术研究、技术开发和转让。

3、全资设立郑州万达电力工程有限公司，成立日期：2016 年 12 月 14 日，注册资本为人民币 2000 万元，法定代表人：刘伟；经营范围：电力工程设计及施工；城市道路与照明工程施工（凭有效资质证经营）；批发兼销售；电力设备及配件、五金机电。

(八) 承诺事项的履行情况

公司挂牌前董事、监事及高管均签署了《声明及承诺书》，承诺人在报告期内依法履行了董监高的

职责。公司各董监高及相关人员均有效履行了声明及承诺书中的相应职责。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
梅赛德斯奔驰 GL550 汽油型越野车	抵押	154,544.80	0.05%	融资租赁贷款
12 米管道内壁堆焊设 备	抵押	2,483,000.00	0.81%	融资租赁贷款
6000T 压力机	抵押	2,791,250.00	0.91%	融资租赁贷款
房屋建筑物	抵押	4,475,986.30	1.46%	流动资金贷款
土地使用权	抵押	18,475,911.49	6.03%	流动资金贷款
总计	-	28,380,692.59	9.26%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	1,650,000	2.91%	7,906,250	9,556,250	14.77%
	其中：控股股东、实际控制人	_____	_____	_____	_____	_____
	董事、监事、高管	_____	_____	31,250	31,250	0.05%
	核心员工	_____	_____	4,175,000	4,175,000	6.45%
有限售条件股份	有限售股份总数	55,050,200	97.09%	93,750	55,143,950	85.23%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	88.18%	_____	50,000,000	77.28%
	董事、监事、高管	52,500,000	92.59%	93,750	52,593,750	81.29%
	核心员工	1,575,200	2.78%	_____	1,575,200	2.43%
总股本		56,700,200	-	8,000,000	64,700,200	-
普通股股东人数		25				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何清	25,000,000	_____	25,000,000	38.64%	25,000,000	_____
2	张付峰	25,000,000	_____	25,000,000	38.64%	25,000,000	_____
3	华蕴昆仑私募投资基金	_____	3,100,000	3,100,000	4.79%	0	3,100,000
4	何勇	143,200	2,185,000	2,328,200	3.60%	143,200	2,185,000
5	张付宝	286,400	1,250,000	1,536,400	2.37%	286,400	1,250,000
6	国海证券股份有限公司	1,000,000	12,000	1,012,000	1.56%	0	1,012,000
7	郑州东方荣信企业管理中心(有限合伙)	975,000	0	975,000	1.51%	975,000	_____
8	刘保国	600,000	30,000	630,000	0.97%	622,500	7,500
9	马晓延	600,000	30,000	630,000	0.97%	622,500	7,500
10	王立军	600,000	30,000	630,000	0.97%	622,500	7,500
合计		54,204,600	6,637,000	60,841,600	94.02%	53,272,100	7,569,500

前十名股东间相互关系说明：

何勇系何清的弟弟；张付宝系张付峰的弟弟。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

何清，男，中国国籍，中共党员，高级工程师，北京大学 EMBA。郑州万达重工股份有限公司法人代表、董事长，中共郑州万达重工股份有限公司支部委员会支部书记。郑州市企业家协会、郑州市企业联合会、郑州市工业经济联合会副会长，郑州市中小企业协会常务副会长，郑州市中原质量诚信协会副会长。被评为第七届（2016）河南经济年度人物。

张付峰 男，中国国籍，高级工程师，北京大学 EMBA。郑州万达重工股份有限公司董事、总经理。郑州管道配件工程技术研究中心主任、中国石油石化工业设备协会理事、郑州市企业家协会副会长、郑州万达重工股份有限公司科协主席、郑州万达重工企业技术中心主任、河南省质量兴企科技创新优秀企业家。

(二) 实际控制人情况

何清，男，中国国籍，中共党员，高级工程师，北京大学 EMBA。郑州万达重工股份有限公司法人代表、董事长，中共郑州万达重工股份有限公司支部委员会支部书记。郑州市企业家协会、郑州市企业联合会、郑州市工业经济联合会副会长，郑州市中小企业协会常务副会长，郑州市中原质量诚信协会副会长。被评为第七届（2016）河南经济年度人物。

张付峰 男，中国国籍，高级工程师，北京大学 EMBA。郑州万达重工股份有限公司董事、总经理。郑州管道配件工程技术研究中心主任、中国石油石化工业设备协会理事、郑州市企业家协会副会长、郑州万达重工股份有限公司科协主席、郑州万达重工企业技术中心主任、河南省质量兴企科技创新优秀企业家。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年5月17日	2016年11月10日	3	8000000	24000000	9	3	—	1	—	否
2015年8月11日	2016年1月13日	2	2625000	5250000	0	3	—	—	—	否
2015年8月11日	2015年11月12日	3	1575200	4725600	9	—	—	—	—	否

募集资金使用情况：

所有募集资金已经全部用于补充公司营运资金及二期工程建设，提高公司产能，从而进一步增强业务发展能力，提升竞争优势，提高公司盈利水平和抗风险能力。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵押贷款	农业银郑州商都支行	9,000,000.00		2016.1.28-2017.1.27	否
保证贷款	华夏银行郑州分行	10,000,000.00		2016.5.18-2017.5.18	否
抵押贷款	郑州银行陇海路支行	15,000,000.00		2016.6.13-2017.6.12	否
融资租赁	仲利国际租赁有限公司	5,500,000.00		2016.6.30-2019.6.30	否
合计	-	39,500,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何清	董事长	男	48	EMBA	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
张付峰	董事、总经理	男	43	EMBA	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
刘保国	董事、财务总监	男	38	本科,在职研究生	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
马晓延	董事、副总经理、董事会秘书	女	38	专科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
王立军	董事、副总经理	男	49	本科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
于江山	监事会主席	男	44	本科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
袁希海	监事	男	52	专科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
任保剑	监事	男	38	本科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

--

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票数量
何清	董事长	25,000,000	0	25,000,000	38.64%	25,000,000
张付峰	董事、总经理	25,000,000	_____	25,000,000	38.64%	25,000,000
刘保国	董事、财务总监	600,000	30,000	630,000	0.97%	630,000
马晓延	董事、副总经理、董秘	600,000	30,000	630,000	0.97%	630,000
王立军	董事、副总经理	600,000	30,000	630,000	0.97%	630,000
于江山	监事	400,000	20,000	420,000	0.65%	420,000
袁希海	监事	300,000	15,000	315,000	0.49%	315,000
任保剑	监事	0	0	0	0.00%	0

合计	-	52,500,000	125,000	52,625,000	81.34%	52,625,000
----	---	------------	---------	------------	--------	------------

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因

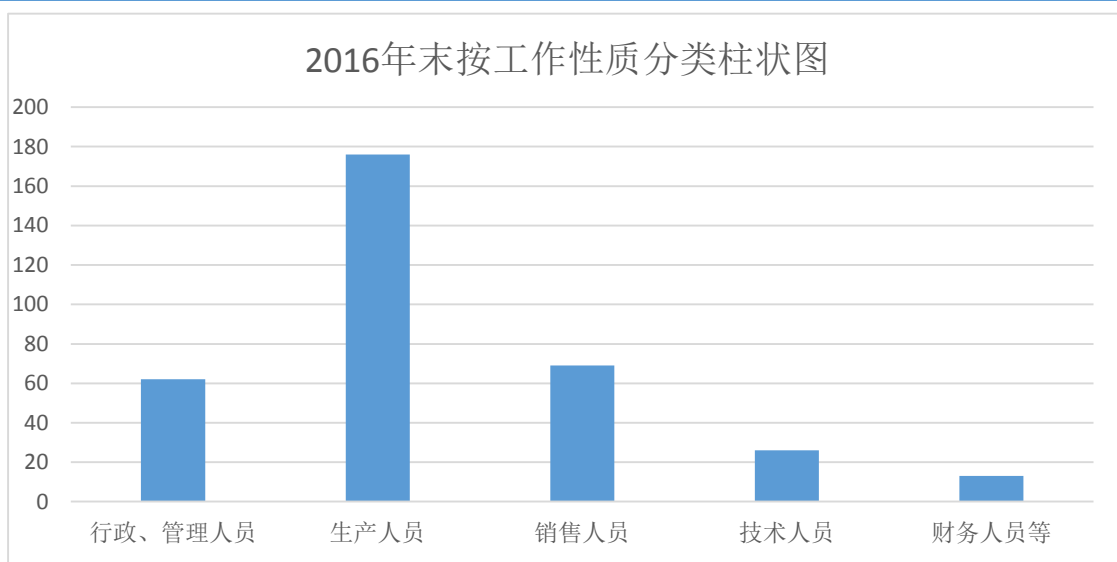
本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

--

二、员工情况

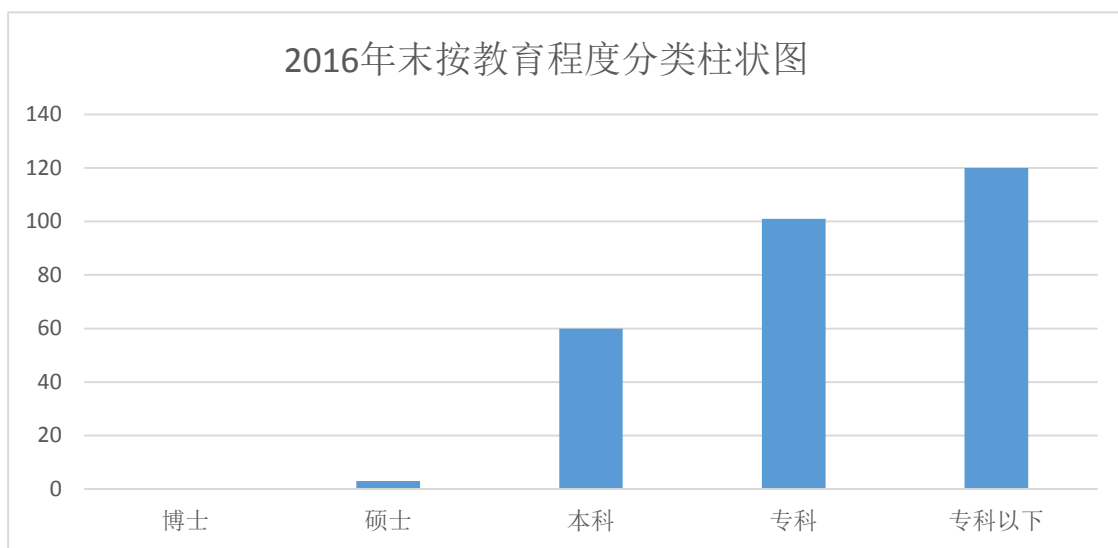
(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政、管理人员	46	62
生产人员	112	176
销售人员	64	69
技术人员	48	26
财务人员等	15	13
员工总计	285	346



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	4
本科	60	82
专科	101	95

专科以下	120	165
员工总计	285	346



人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司建有完备的培训体系和年度培训计划，对关键技术岗位采取送出去等方式，部分基层员工采取内部培训，严格按照劳动法的要求，全部持证上岗，以提高公司作业人员的整体素质，提升公司执行力、创造力。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	11	10	5,159,400
核心技术人员	10	10	50,601,400

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

何清，公司法定代表人、董事长，1969年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学EMBA，高级工程师，1995年毕业于河南财经学院公共关系专业，同年分配至河南省巩义市管件厂工作，先后担任销售处业务员、副处长、处长、经营厂长助理；1996年至1998年任职于河南蓝达经贸科技发展有限公司，先后担任管件营销部副经理、经理，公司副总经理等职务；1998年至2008年任职于郑州万达管件工业有限公司，担任公司法定代表人、总经理；2008年10月至2015年3月就职于郑州万达管件制造有限公司，担任公司执行董事兼总经理，现任股份公司法定代表人、董事长。

张付峰，公司董事兼总经理，男，1974年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学EMBA，高级工程师。1995年至1996年任河南蓝达经贸发展有限公司管件营销部营销人员；1996年至1998年任郑州万达石化管件有限公司市场营销经理；1998年至2008年任郑州万达管件工业有限公司副总经理；2008年10月至2015年3月任郑州万达管件制造有限公司副总经理；现任股份公司董事、总经理。

袁希海，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年8月至2003年6月任职于新乡市石油化工机械厂，先后担任工艺员、焊接责任师、技术科副科长、技术科科长、厂长助理、厂技术负责人、质保工程师；2003年7月至2013年9月任职于河南科隆石化装备有限公司，历任总经理助理、副总经理、技术负责人、质保工程师、大型装备集团副总经理；2013年9月至2015年3月任职于郑州万达管件制造有限公司，任总工程师；现任股份公司监事兼总工程师。

任保剑，1979年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年5月至2006年1月任职于山西宇晋钢铁有限公司；2008年2月至2015年3月就职于郑州万达管件制造有限公司，任质检员兼技术员、工艺

技术部经理，现任股份公司企业技术中心副主任。

王英豪，1982 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 6 月至 2008 年 1 月任河南安特检测有限公司无损检测检验员、超声检测组组长、设备部经理兼射线检测组组长；2008 年 1 月至 2015 年 3 月任郑州万达管件制造有限公司无损检测班长、质量管理部经理；现任股份公司质量管理部经理。

靳喜才，1985 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月至 2015 年 3 月任职于郑州万达管件制造有限公司，先后任无损检测检验员、无损检测班长、无损检测责任师；现任股份公司质量管理部副经理。

白杨，1985 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 8 月至 2009 年 12 月任上海良信电器股份有限公司研发工程师、主任；2010 年 6 月至 2015 年 3 月任职于郑州万达管件制造有限公司，任项目专员、项目部副经理；现任股份公司总经理助理兼知识产权部经理。

许江新，1969 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 8 月至 2011 年 3 月任中国水电第十一工程局焊接工程师、项目总工；2011 年 5 月至 2013 年 9 月任中石化工程建设公司榆能化项目部焊接专工；2013 年 10 月至 2015 年 3 月任郑州万达管件制造有限公司焊接专工；现任股份公司堆焊复合事业部副总经理兼工艺技术部焊接工程师。

张治海，1978 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 10 月至 2004 年 12 月任三全食品有限公司北京分公司财务部会计；2005 年 1 月至 2010 年 2 月任河南开元空分集团有限公司财务经理；2010 年 3 月至 2013 年 8 月任开封威仕科材料技术有限公司财务结算部财务经理；2013 年 11 月至 2014 年 4 月任河南索易城堡企业管理有限公司财务经理；2014 年 5 月至 2015 年 3 月任郑州万达管件制造有限公司财务副经理；现任郑州万达重工股份有限公司财务副经理。

本年度内无核心技术团队或关键技术人员变化。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，在公司治理方面，严格按照三会治理的架构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，对公司的投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为进行规范和监督。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务制度》、《郑州万达重工股份有限公司募集资金管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。本报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、关联交易和高级管理人员任命等方面均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司内控制度得到有效执行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程修订 2 次，具体修改情况如下：

1、2016 年 5 月 31 日经 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

修改了公司章程第三章第十九条原为“公司股份总数为 5670.02 万股，每股面值一元人民币，全部为普通股，现改为公司股份总数为 6470.02 万股，每股面值一元人民币，全部为普通股”。

2、2017 年 2 月 11 日经 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

修改《公司章程》第二十六条“公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，非公开发行股份以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行股份数量上限的乘积。”修改为“公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在公司发行股票时，公司现有股东对发行的股票不享有优先认购权。”

其他未涉及修订。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	审议设立友联智能、万达迈科议案;审议 2015 年年度报告;审议股票发行方案;审议 2015 年董事会工作报告、公司年度工作报告、2015 年度决算、2016 年度预算方案等;审议公司设立定增资金监管账户的议案;审议 2016 年半年度报告;核心员工的认定议案;审议设立万达电力的议案;审议中国农业银行申请流动资金贷款的议案。
监事会	4	审议 2015 年年度报告、2015 年度财务决

		算、2016 年度财务预算;2015 年度利润分配方案;审议 2016 年半年度报告;审议核心员工的认定议案。
股东大会	5	审议设立友联智能、万达迈科子公司方案;审议万达重工股票发行方案;审议 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年年度报告、2015 年度财务决算、2016 年度财务预算、2015 年度利润分配方案;审议万达重工募集资金管理制度;审议核心员工认定方案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司严格按照公司法及公司章程规定召开会议进行决议，严格按照全国中小企业股份转让系统有限公司要求进行披露。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，控股股东、实际控制人何清担任董事长，负责董事会日常工作；控股股东、实际控制人张付峰任总经理，负责日常经营管理，公司经营决策严格按照各层权限进行，公司对部分高管进行了职业经理人培训，各高管具备了专业管理知识和管理能力，本年度对制定了《募集资金管理制度》。对公司部分内部制度进行了修订，完善了相关内控制度。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来，公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在未来工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康快速的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定以及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、准确、完整、及时地编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司经营状况及财务指标等重要信息。公司董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，信息发布平台为全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn，www.nеер.сс）。

公司与投资者建立了良好的沟通渠道，公司有专人对接投资者，并将联系方式公开，并保持畅通，及时解答投资者关心的问题，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议，与广大投资者保持了良好的沟通关系；积极做好投资者来访接待工作，建立投资者关系管理工作档案，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作；同时，积极参加股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者及时关注并了解公司，提升公司资本市场知名度。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会仍然严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会工作细则》和有关法律、法规及的规定，本着对公司和对股东负责的态度，认真履行监督职责，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况等项进行了认真监督检查，尽力督促公司规范运作。一年来，监事会列席了公司部分董事会会议，通过与公司的财务沟通，抽看财务的相关材料，对公司的财务管理及公司内控进行了深入调研，对公司董事、高管执行公司职务时是否符合《公司法》、《公司章程》及法律、法规尽力进行了检查，对公司董事会、经营班子执行股东大会精神的情况进行了检查，对公司经营管理中的一些重大问题认真负责的向董事、高管提出了意见和建议，我们认为，公司能够严格履行《公司法》、《公司章程》等规定的义务。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面做到了完全独立，具有独立开展业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性：本公司主要致力于高端优质工业管件的研发、生产、销售、服务。公司已经取得《企业法人营业执照》核定的经营范围中业务所必需的相应资质、许可或授权，拥有完整且独立的采购、生产和销售业务体系，具有直接面对市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍。公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，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。

2、资产独立性：本公司设立及历次增资时，股东的出资已足额到位，相关资产权属的变更手续已办理完毕。公司拥有自身独立完整的经营资产，与发起人资产产权明确、界线清晰。公司对资产拥有所有权、控制权和支配权。截至报告公告之日，本公司未以资产为各股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性：本公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍。本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性：公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》的要求，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司设有独立的财务部门，并配备了专职的财务人员；公司在银行独立开立银行账户，独立运营资金，未与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

5、机构独立情况：公司依法设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善。公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门，各级职能部门充分行使各自职权；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了《信息披露管理制度》，对信息披露进行了规范。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，在 2017 年将持续规范。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	勤信审字(2017)第 11455 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	张宏敏、宋伟杰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

勤信审字【2017】第 11455 号

郑州万达重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的郑州万达重工股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是郑州万达重工股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，郑州万达重工股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了郑州万达重工股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张宏敏

二〇一七年四月二十六日

中国注册会计师：宋伟杰

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,755,170.96	13,370,235.18
结算备付金		_____	_____
拆出资金		_____	_____
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	五、（二）	172,647.00	10,314,734.94
应收账款	五、（三）	102,536,294.60	60,838,042.85
预付款项	五、（四）	9,006,741.90	12,740,917.62
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____

其他应收款	五、(五)	3,811,717.10	4,246,936.64
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	58,516,803.28	33,790,260.25
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	五、(七)	1,770,424.77	
流动资产合计		181,569,799.61	135,301,127.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
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	五、(八)	25,064,899.18	21,935,581.88
在建工程	五、(九)	73,073,411.96	6,181,557.92
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	五、(十)	18,475,911.48	18,854,475.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)		14,525.00
递延所得税资产	五、(十二)	1,325,149.72	883,374.33
其他非流动资产	五、(十三)	7,053,506.98	29,239,204.99
非流动资产合计		124,992,879.32	77,108,720.08
资产总计		306,562,678.93	212,409,847.56
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	34,000,000.00	11,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	五、(十五)	5,550,300.50	
应付账款	五、(十六)	71,276,566.52	34,668,409.80
预收款项	五、(十七)	5,420,051.32	2,040,570.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十八)	483,634.79	502,829.88

应交税费	五、(十九)	3,979,737.93	2,481,351.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(二十)	29,384,459.75	37,300,943.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		150,094,750.81	88,494,105.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十一)	4,176,706.26	
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五、(二十二)	28,860,677.15	27,628,394.77
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,037,383.41	27,628,394.77
负债合计		183,132,134.22	116,122,500.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十三)	64,700,200.00	56,700,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十四)	36,775,954.93	21,063,388.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	2,714,785.27	1,889,922.54
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	20,182,215.81	16,633,835.83
归属于母公司所有者权益合计		124,373,156.01	96,287,347.26
少数股东权益		-942,611.30	
所有者权益总计		123,430,544.71	96,287,347.26
负债和所有者权益总计		306,562,678.93	212,409,847.56

法定代表人：何清

主管会计工作负责人：刘保国

会计机构负责人：张治海

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,480,379.27	13,251,824.57
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		172,647.00	10,314,734.94
应收账款	十三、(一)	102,221,307.28	60,838,042.85
预付款项		8,608,344.49	12,723,553.59
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	十三、(二)	7,970,394.94	4,165,215.98
存货		56,666,648.80	33,232,595.76
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		1,518,982.09	_____
流动资产合计		182,638,703.87	134,525,967.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资	十三、(三)	3,200,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		_____	_____
固定资产		21,469,300.77	18,528,374.48
在建工程		73,073,411.96	6,181,557.92
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		18,475,911.48	18,854,475.96
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产		1,322,091.71	882,514.11
其他非流动资产		7,053,506.98	29,239,204.99
非流动资产合计		124,594,222.90	75,686,127.46
资产总计		307,232,926.77	210,212,095.15
流动负债：			
短期借款		34,000,000.00	11,500,000.00
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		5,550,300.50	
应付账款		70,153,034.42	53,916,268.80
预收款项		4,838,757.63	2,040,570.67
应付职工薪酬		107,671.37	443,897.76
应交税费		3,851,766.08	2,556,437.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,964,813.09	16,358,518.89
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		146,466,343.09	86,815,693.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,176,706.26	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		28,860,677.15	27,628,394.77
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,037,383.41	27,628,394.77
负债合计		179,503,726.50	114,444,088.24
所有者权益：			
股本		64,700,200.00	56,700,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,775,954.93	21,063,388.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,676,126.89	1,851,264.16
未分配利润		23,576,918.45	16,153,153.86
所有者权益合计		127,729,200.27	95,768,006.91
负债和所有者权益总计		307,232,926.77	210,212,095.15

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		134,463,784.77	125,668,630.29
其中：营业收入	五、(二十七)	134,463,784.77	125,668,630.29
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
二、营业总成本		134,934,632.38	109,532,431.01
其中：营业成本	五、(二十七)	85,380,766.15	73,182,144.71
利息支出		_____	_____
手续费及佣金支出		_____	_____
退保金		_____	_____
赔付支出净额		_____	_____
提取保险合同准备金净额		_____	_____
保单红利支出		_____	_____
分保费用		_____	_____
税金及附加	五、(二十八)	1,092,708.21	1,055,456.63
销售费用	五、(二十九)	20,975,600.15	14,953,107.29
管理费用	五、(三十)	22,718,039.97	19,652,705.32
财务费用	五、(三十一)	1,764,923.64	591,737.27
资产减值损失	五、(三十二)	3,002,594.26	97,279.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-470,847.61	16,136,199.28
加：营业外收入	五、(三十三)	4,370,676.20	3,472,937.00
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	五、(三十四)	335,104.07	71,369.86
其中：非流动资产处置损失		29,516.31	_____
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,564,724.52	19,537,766.42
减：所得税费用	五、(三十五)	134,093.11	3,361,524.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,430,631.41	16,176,241.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	_____
归属于母公司所有者的净利润		4,373,242.71	16,176,241.43
少数股东损益		-942,611.30	_____
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
归属母公司所有者的其他综合		_____	_____

收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,430,631.41	16,176,241.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,373,242.71	16,176,241.43
归属于少数股东的综合收益总额		-942,611.30	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.07	0.30
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：何清

主管会计工作负责人：刘保国

会计机构负责人：张治海

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、(四)	129,800,609.41	125,566,066.17
减：营业成本	十三、(四)	82,131,496.45	74,486,145.16
税金及附加		1,060,468.43	1,016,036.48
销售费用		18,028,197.75	14,465,476.84
管理费用		19,537,371.24	19,127,532.74
财务费用		1,758,992.61	590,237.29
资产减值损失		2,930,517.31	92,978.70
加：公允价值变动收益（损失			

以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		4,353,565.62	15,787,658.96
加：营业外收入		4,370,638.40	3,372,936.98
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出		334,961.75	71,369.86
其中：非流动资产处置损失		29,516.31	_____
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		8,389,242.27	19,089,226.08
减：所得税费用		140,614.95	3,132,262.82
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,248,627.32	15,956,963.26
五、其他综合收益的税后净额		_____	_____
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
六、综合收益总额		8,248,627.32	15,956,963.26
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		_____	_____
(二) 稀释每股收益		_____	_____

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,276,037.09	146,819,844.17
客户存款和同业存放款项净增加额		_____	_____
向中央银行借款净增加额		_____	_____
向其他金融机构拆入资金净增加额		_____	_____
收到原保险合同保费取得的现金		_____	_____
收到再保险业务现金净额		_____	_____
保户储金及投资款净增加额		_____	_____
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		_____	_____
收取利息、手续费及佣金的现金		_____	_____
拆入资金净增加额		_____	_____
回购业务资金净增加额		_____	_____
收到的税费返还		_____	192,318.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	36,039,524.06	11,811,069.77
经营活动现金流入小计		140,315,561.15	158,823,232.92
购买商品、接受劳务支付的现金		93,484,586.67	65,495,253.81
客户贷款及垫款净增加额		_____	_____
存放中央银行和同业款项净增加额		_____	_____
支付原保险合同赔付款项的现金		_____	_____
支付利息、手续费及佣金的现金		_____	_____
支付保单红利的现金		_____	_____
支付给职工以及为职工支付的现金		23,451,895.28	16,757,420.72
支付的各项税费		7,565,615.72	17,488,214.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	25,993,374.43	41,709,789.75
经营活动现金流出小计		150,495,472.10	141,450,678.81
经营活动产生的现金流量净额		-10,179,910.95	17,372,554.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,631.07	98,000.00
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	五、（三十六）	38,161.00	900,000.00
投资活动现金流入小计		56,792.07	998,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,999,427.31	22,897,793.12
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____

投资活动现金流出小计		30,999,427.31	22,897,793.12
投资活动产生的现金流量净额		-30,942,635.24	-21,899,793.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	9,975,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		31,500,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十六）	25,620,573.72	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		81,120,573.72	31,475,600.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,727,611.80	584,561.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十六）	41,029,227.50	12,977,093.48
筹资活动现金流出小计		51,756,839.30	18,561,655.18
筹资活动产生的现金流量净额		29,363,734.42	12,913,944.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-140.01	_____
五、现金及现金等价物净增加额		-11,758,951.78	8,386,705.81
加：期初现金及现金等价物余额		12,249,122.74	3,862,416.93
六、期末现金及现金等价物余额		490,170.96	12,249,122.74

法定代表人：何清

主管会计工作负责人：刘保国

会计机构负责人：张治海

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,330,335.80	148,046,242.36
收到的税费返还		_____	192,318.98
收到其他与经营活动有关的现金		39,393,137.01	12,038,055.39
经营活动现金流入小计		131,723,472.81	160,276,616.73
购买商品、接受劳务支付的现金		84,431,271.22	73,971,831.66
支付给职工以及为职工支付的现金		20,827,999.01	15,792,600.03
支付的各项税费		7,378,003.53	16,795,314.39
支付其他与经营活动有关的现金		30,194,243.42	36,453,183.81
经营活动现金流出小计		142,831,517.18	143,012,929.89
经营活动产生的现金流量净额		-11,108,044.37	17,263,686.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,631.07	98,000.00
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			900,000.00
投资活动现金流入小计		18,631.07	998,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,989,364.58	22,897,793.12
投资支付的现金		1,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,189,364.58	22,897,793.12
投资活动产生的现金流量净额		-32,170,733.51	-21,899,793.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	9,975,600.00
取得借款收到的现金		31,500,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,620,573.72	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		81,120,573.72	31,475,600.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,727,611.80	584,561.70
支付其他与筹资活动有关的现金		39,029,227.50	12,977,093.48
筹资活动现金流出小计		49,756,839.30	18,561,655.18
筹资活动产生的现金流量净额		31,363,734.42	12,913,944.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,915,043.46	8,277,838.54
加：期初现金及现金等价物余额		12,130,422.73	3,852,873.59
六、期末现金及现金等价物余额		215,379.27	12,130,422.73

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	56,700,200.00				21,063,388.89				1,889,922.54		16,633,835.83		96,287,347.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,700,200.00				21,063,388.89				1,889,922.54		16,633,835.83		96,287,347.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,000,000.00				15,712,566.04				824,862.73		3,548,379.98	-942,611.30	27,143,197.45
(一) 综合收益总额											4,373,242.71	-942,611.30	3,430,631.41
(二) 所有者投入和减少资本	8,000,000.00				15,712,566.04								23,712,566.04
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00				15,712,566.04								23,712,566.04
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									824,862.73		-824,862.73		
1. 提取盈余公积									824,862.73		-824,862.73		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	64,700,200.00				36,775,954.93				2,714,785.27		20,182,215.81	-942,611.30	123,430,544.71

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	52,500,000.00				16,087,988.89				272,298.40		2,075,218.54		70,935,505.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,500,000.00				16,087,988.89				272,298.40		2,075,218.54		70,935,505.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,200,200.00				4,975,400.00				1,617,624.14		14,558,617.29		25,351,841.43

(一) 综合收益总额											16,176,241.43		16,176,241.43
(二) 所有者投入和减少资本	4,200,200.00				4,975,400.00								9,175,600.00
1. 股东投入的普通股	4,200,200.00				4,975,400.00								9,175,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,617,624.14			-1,617,624.14		
1. 提取盈余公积								1,617,624.14			-1,617,624.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	56,700,200.00				21,063,388.89			1,889,922.54			16,633,835.83		96,287,347.26

法定代表人：何清

主管会计工作负责人：刘保国

会计机构负责人：张治海

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,700,200.00	—	—	—	21,063,388.89	—	—	—	1,851,264.16	16,153,153.86	95,768,006.91
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	56,700,200.00	—	—	—	21,063,388.89	—	—	—	1,851,264.16	16,153,153.86	95,768,006.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,000,000.00	—	—	—	15,712,566.04	—	—	—	824,862.73	7,423,764.59	31,961,193.36
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8,248,627.32	8,248,627.32
(二) 所有者投入和减少资本	8,000,000.00	—	—	—	15,712,566.04	—	—	—	—	—	23,712,566.04
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00	—	—	—	15,712,566.04	—	—	—	—	—	23,712,566.04
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	824,862.73	-824,862.73	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	824,862.73	-824,862.73	—
2. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	64,700,200.00				36,775,954.93			2,676,126.89	23,576,918.45		127,729,200.27

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	52,500,000.00				16,087,988.89				255,567.84	1,791,886.92	70,635,443.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	52,500,000.00				16,087,988.89				255,567.84	1,791,886.92	70,635,443.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,200,200.00				4,975,400.00				1,595,696.32	14,361,266.94	25,132,563.26
（一）综合收益总额										15,956,963.26	15,956,963.26
（二）所有者投入和减少资本	4,200,200.00				4,975,400.00						9,175,600.00
1. 股东投入的普通股	4,200,200.00				4,975,400.00						9,175,600.00
2. 其他权益工具持有者投											

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										1,595,696.32	-1,595,696.32		
1. 提取盈余公积										1,595,696.32	-1,595,696.32		
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	56,700,200.00				21,063,388.89					1,851,264.16	16,153,153.86	95,768,006.91	

郑州万达重工股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、 公司基本情况

（一）公司概况

1. 历史沿革

郑州万达重工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由何清、张付峰两位股东共同投资设立的有限公司，设立时注册资本为人民币 1,200.00 万元，经河南正延联合会计师事务所出具豫正延验字【2008】第 WL1024 号验资报告验证，并于 2008 年 10 月取得了郑州市工商行政管理局核发的营业执照号为 410100100075538 的《企业法人营业执照》。

股东首次出资情况如下：（单位：万元）

序号	股东名称	出资金额	出资比例（%）	股权性质
1	何清	600.00	50.00	自然人股东
2	张付峰	600.00	50.00	自然人股东
	合计	1,200.00	100.00	

2011 年 3 月 16 日，根据公司股东会决议，增加注册资本人民币 3,800.00 万元，由何清、张付峰 2 位自然人股东以货币资金出资。本次增资业经河南金鼎会计师事务所有限公司出具金鼎验字【2011】第 F03-122 号验资报告验证。

变更后情况如下：（单位：万元）

序号	股东名称	出资金额	出资比例（%）	股权性质
1	何清	2,500.00	50.00	自然人股东
2	张付峰	2,500.00	50.00	自然人股东
	合计	5,000.00	100.00	

2014 年 10 月 31 日，根据公司股东会决议，增加注册资本人民币 250.00 万元，由刘保国、马晓延、王立军、于江山、袁希海 5 位自然人股东以货币资金出资。本次增资经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具勤信豫验字【2014】第 11 号验资报告验证。

变更后情况如下：（单位：万元）

序号	股东名称	出资金额	出资比例（%）	股权性质
1	何清	2,500.00	47.6190	自然人股东
2	张付峰	2,500.00	47.6190	自然人股东
3	刘保国	60.00	1.1429	自然人股东
4	马晓延	60.00	1.1429	自然人股东
5	王立军	60.00	1.1429	自然人股东
6	于江山	40.00	0.7619	自然人股东
7	袁希海	30.00	0.5714	自然人股东
	合计	5,250.00	100.00	

2015 年 7 月 23 日起，公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。

根据本公司 2016 年 5 月 31 日第二次临时股东大会决议，公司采用向在册股东定向发行股票和新增投资者非公开发行股份，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 3 元，发行后的注册资本为人民币 64,700,200.00 元，股本为人民币 64,700,200.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为 64,700,200.00 元，股份总数为 64,700,200 股（每股面值 1 元）。

2. 企业注册地和总部地址

注册地址和总部地址：郑州新郑机场新港大道。

3. 企业的业务性质

本公司所属行业为制造业中的金属制品业。

4. 公司经营范围

生产销售钢制无缝管件（A1、B 级）（包括工厂预制弯管、有缝管坯制管件）、钢制有缝管件（B1 级）、锻制法兰（B 级、限机械加工）、防腐蚀压力管道元件（AX 级、仅限弯管）、（凭有效许可证经营）；机电产品及钢材的销售；钢制工业管件的研发；普通货物及技术的进出口业务（国家禁止的除外）。

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 4 家，详见本附注“六、合并范围的变动”及“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策、会计估计

（一）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的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表

的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （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）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款

项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3.金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记

金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到

的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5.金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6.金融负债的终止确认

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

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

（八） 应收款项

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	金额 100.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末金额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
合并报表范围内公司组合	不计提坏账准备

3. 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（九） 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、库存商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1.投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本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；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益）。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2.后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权

投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十一） 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（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. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
运输工具	5	10	18
仪器仪表	5	10	18
办公家具	5	10	18
模具	5	10	18
电子设备	3	10	30

（十二） 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十三） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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

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

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

（4）无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

(2) 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 长期资产减值

本公司在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产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司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。折现时所采用的折现率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确定；

2) 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，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。资产上限是指公司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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。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

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则如下：

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入主要为销售弯管、弯头、三通，销售收入在产品已经验收合格且收入金额能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入企业、与之相关的成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售弯管、弯头、三通等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十九） 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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（二十） 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（二十一）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策的变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”	(1) 税金及附加 (2) 管理费用	(1) 税金及附加：256,757.02 (2) 管理费用：- 256,757.02

2. 重要会计估计的变更

当期无会计估计变更

3. 前期会计差错更正

当期无前期会计差错更正

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应税销售收入或劳务	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

(二) 税收优惠及批文

2015年8月3日，本公司取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准核发的高新技术企业证书，证书编号为GR201541000015，根据《中华人民共和国所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司享受15%企业所得税优惠期间为2015年、2016年、2017年。

公司子公司郑州万达科技发展有限公司年度应纳税所得额低于300,000.00元，根据《中

华人民共和国所得税法》第二十八条规定，符合条件的小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,433.95	182,675.81
银行存款	463,737.01	12,066,446.93
其他货币资金	5,265,000.00	1,121,112.44
合计	5,755,170.96	13,370,235.18

截至2016年12月31日，其他货币资金265,000.00元为保函保证金，5,000,000.00元为银行承兑保证金。除此之外，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二） 应收票据

1. 应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000.00	3,000,000.00
商业承兑汇票	152,647.00	7,314,734.94
合 计	172,647.00	10,314,734.94

2. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,965,228.20	-
商业承兑汇票	4,376,026.35	-

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	7,341,254.55	-

— 3. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2016 年 12 月 31 日，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,133,071.13	100.00	8,596,776.53	7.74	102,536,294.60
其中：账龄组合	111,133,071.13	100.00	8,596,776.53	7.74	102,536,294.60
合并报表范围内公司组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	111,133,071.13	100.00	8,596,776.53	7.74	102,536,294.60

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54	8.38	60,838,042.85
其中：账龄组合	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54	8.38	60,838,042.85
合并报表范围内公司组合	-	-	-	-	-

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54	8.38	60,838,042.85

（1）截至 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	89,900,097.84	80.89	4,495,004.89	52,774,175.08	79.48	2,638,708.75
1-2 年	13,264,685.50	11.94	1,326,468.55	10,214,903.56	15.38	1,021,490.36
2-3 年	6,247,292.74	5.62	1,249,458.55	1,080,698.19	1.63	216,139.64
3-4 年	219,270.60	0.20	109,635.30	961,798.00	1.45	480,899.00
4-5 年	427,576.00	0.38	342,060.80	818,528.86	1.23	654,823.09
5 年以上	1,074,148.45	0.97	1,074,148.45	552,244.70	0.83	552,244.70
合计	111,133,071.13	100.00	8,596,776.53	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54

（3）按合并报表范围内公司组合计提坏账准备的应收账款

截至 2016 年 12 月 31 日，无按合并报表范围内公司组合计提坏账准备的应收账款。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,032,470.99 元；无收回或转回的应收账款坏账准备金额。

3. 截至 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
四川石达能源发展有限公司	货款	48,512,543.92	一年以内	43.66	2,425,627.20
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	货款	6,754,199.00	一年以内、1-2 年、2-3 年	6.08	1,048,157.45
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	货款	4,015,038.00	一年以内	3.61	200,751.90

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
天津市华油钢管有限公司	货款	3,859,112.50	1-2 年	3.47	385,911.25
拉萨市住房和城乡建设局	货款	3,761,558.37	一年以内、1-2 年	3.38	189,319.23
合计		66,902,451.79		60.20	4,249,767.03

4. 截至 2016 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

5. 截至 2016 年 12 月 31 日，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 预付款项

1. 预付账款按账龄列示

(1) 预付账款按照账龄列示

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,610,586.74	95.60	12,740,917.62	100.00
1-2 年	396,155.16	4.40	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	9,006,741.90	100.00	12,740,917.62	100.00

(2) 截至本期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江苏玉龙钢管股份有限公司	非关联方	2,048,357.66	1 年以内	合同尚未完全履行
盐山明源贸易有限公司	非关联方	990,418.39	1 年以内	合同尚未完全履行
上海特焊工贸有限公司	非关联方	914,947.65	1 年以内	合同尚未完全履行
天津兰锐泰格石油科技有限公司	非关联方	618,858.31	1 年以内	合同尚未完全履行

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
荆州市华鑫汽车运输有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	合同尚未完全履行
合计		5,072,582.01		

(五) 其他应收款

1. 其他应收款风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,105,263.35	100.00	293,546.25	7.15	3,811,717.10
其中：账龄组合	4,105,263.35	100.00	293,546.25	7.15	3,811,717.10
合并报表范围内公司组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,105,263.35	100.00	293,546.25	7.15	3,811,717.10

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,570,359.62	100.00	323,422.98	7.08	4,246,936.64
其中：账龄组合	4,570,359.62	100.00	323,422.98	7.08	4,246,936.64
合并报表范围内公司组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,570,359.62	100.00	323,422.98	7.08	4,246,936.64

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,104,401.75	75.62	155,220.09	3,809,259.62	83.35	190,462.98
1-2 年	887,261.60	21.61	88,726.16	601,500.00	13.16	60,150.00
2-3 年	80,000.00	1.95	16,000.00	79,300.00	1.73	15,860.00
3-4 年	-	-	-	46,700.00	1.02	23,350.00
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	33,600.00	0.82	33,600.00	33,600.00	0.74	33,600.00
合计	4,105,263.35	100.00	293,546.25	4,570,359.62	100.00	323,422.98

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 29,876.73 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州中小企业担保有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	24.36	50,000.00
仲利国际租赁有限公司	融资租赁款	825,000.00	1 年以内	20.10	41,250.00
重庆祥龙天然气有限公司	保证金	612,279.60	1-2 年	14.91	61,227.96
合肥燃气集团有限公司	保证金	174,982.00	1 年以内	4.26	17,498.20
四川石油天然气建设工程有限责任公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.44	5,000.00
合 计		2,712,261.60		66.07	174,976.16

4. 截至 2016 年 12 月 31 日，无涉及政府补助的应收款项；

5. 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

6. 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,481,581.22		35,481,581.22	19,988,008.38	-	19,988,008.38
库存商品	19,450,290.51		19,450,290.51	11,647,490.45	-	11,647,490.45
在产品	3,584,931.55		3,584,931.55	1,488,077.61	-	1,488,077.61
委托加工物资	-		-	666,683.81	-	666,683.81
合计	58,516,803.28		58,516,803.28	33,790,260.25	-	33,790,260.25

2. 存货跌价准备

截至期末，本公司存货不存在减值情形，未计提减值准备。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至 2016 年 12 月 31 日，存货期末余额无含有借款费用资本化的情况。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	1,770,424.77	-
合计	1,770,424.77	-

(八) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	36,360,355.31	7,762,283.59	237,872.84	43,884,766.06
其中：房屋建筑物	5,701,252.80	-	38,161.00	5,663,091.80

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	19,484,439.26	6,838,451.42	7,264.96	26,315,625.72
仪器设备	1,049,596.97	41213.66	-	1,090,810.63
运输工具	5,700,306.80	300,266.06	53,855.00	5,946,717.86
电子设备	1,056,238.40	348,011.10	65,366.50	1,338,883.00
办公家具	669,368.14	229,144.77	73225.38	825,287.53
模具	2,699,152.94	5,196.58	-	2,704,349.52
二、累计折旧合计：	14,424,773.43	4,539,772.50	144,679.05	18,819,866.88
其中：房屋建筑物	757,492.35	254,934.54	95.40	1,012,331.49
机器设备	7,411,612.35	2,619,137.21	871.84	10,029,877.72
仪器设备	647,339.81	131,260.55	-	778,600.36
运输工具	3,037,730.82	882,914.83	26,658.39	3,893,987.26
电子设备	656,771.01	166,883.10	54,565.73	769,088.38
办公家具	376,348.29	101,783.07	62,487.69	415,643.67
模具	1,537,478.80	382,859.20		1,920,338.00
三、固定资产账面净值合计	21,935,581.88	-	-	25,064,899.18
其中：房屋建筑物	4,943,760.45	-	-	4,650,760.31
机器设备	12,072,826.91	-	-	16,285,748.00
仪器设备	402,257.16	-	-	312,210.27
运输工具	2,662,575.98	-	-	2,052,730.60
电子设备	399,467.39	-	-	569,794.62
办公家具	293,019.85	-	-	409,643.86
模具	1,161,674.14	-	-	784,011.52
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
仪器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公家具	-	-	-	-
模具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	21,935,581.88	-	-	25,064,900.08
其中：房屋建筑物	4,943,760.45	-	-	4,650,760.31
机器设备	12,072,826.91	-	-	16,285,748.00
仪器设备	402,257.16	-	-	312,210.27
运输工具	2,662,575.98	-	-	2,052,730.60
电子设备	399,467.39	-	-	569,794.62
办公家具	293,019.85	-	-	409,643.86
模具	1,161,674.14	-	-	784,011.52

注：截至 2016 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,599,159.00 元。

2. 截至 2016 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产；

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
12 米管道内壁堆焊设备	2,600,000.00	117,000.00	-	2,483,000.00
6000 吨压力机	2,900,000.00	108,750.00	-	2,791,250.00

4. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
送餐机器人	59,829.06

5. 截至 2016 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 在建工程

1. 在建工程余额

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8 万吨钢制管件建设项目	73,073,411.96	-	73,073,411.96	6,181,557.92	-	6,181,557.92
合计	73,073,411.96	-	73,073,411.96	6,181,557.92	-	6,181,557.92

2. 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
8 万吨钢制管件建设项目	501,928,500.00	6,181,557.92	66,891,854.04	-	-	73,073,411.96	14.56	-	-	-	自筹及项目贷款
合计	501,928,500.00	6,181,557.92	66,891,854.04	-	-	73,073,411.96	14.56	-	-	-	自筹及项目贷款

3. 截至期末，本公司在建工程不存在减值情形，未计提减值准备。

(十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	19,127,122.05	-	-	19,127,122.05
土地使用权	19,127,122.05	-	-	19,127,122.05
二、累计摊销合计：	272,646.09	378,564.48	-	651,210.57
土地使用权	272,646.09	378,564.48	-	651,210.57
三、账面净值合计	18,854,475.96	-	-	18,475,911.48

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	18,854,475.96	-	-	18,475,911.48
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、账面价值合计	18,854,475.96	-	-	18,475,911.48
土地使用权	18,854,475.96	-	-	18,475,911.48

2. 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权；

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
物业费	14,525.00	13,526.41	28,051.41	-	-
合计	14,525.00	13,526.41	28,051.41	-	-

注：长期待摊费用期系本公司的子公司万达科技发展有限公司缴纳的物业费，在交纳款项包含的时期内按月进行分摊。

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,829,234.78	1,325,149.72	5,887,728.52	883,374.33
合计	8,829,234.78	1,325,149.72	5,887,728.52	883,374.33

(十三) 其他非流动资产

类别	期末余额	期初余额
预付工程设备款	5,585,695.37	29,239,204.99
递延收益	1,467,811.61	-
合计	7,053,506.98	29,239,204.99

注：递延收益为融资租赁的未实现售后租回损益

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	-
抵押借款	24,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	-
质押借款	-	2,500,000.00
合计	34,000,000.00	11,500,000.00

注：（1）2016 年 1 月 28 日，本公司与中国农业银行股份有限公司郑州商都支行签订编号为郑银流借字第 01120160010145464 号的《流动资金借款合同》，约定借款 9,000,000.00 元，借款期限为 2016 年 1 月 28 日至 2017 年 1 月 27 日，公司以编号为郑房权证字第 1101010326 号、郑房权证字第 1101010329 号的房产及编号为新土国用（2014）第 129 号、新土国用（2014）第 130 号的土地使用权为本借款提供了抵押担保。

（2）2016 年 6 月 13 日，公司与郑州银行股份有限公司陇海支行签订编号为 41010120160000211 的《流动资金借款合同》，约定借款 15,000,000.00 元，借款期限为 2016 年 6 月 13 日至 2017 年 6 月 12 日，公司以编号为新港土国用（2015）第 040 号的土地使用权为本借款提供了抵押担保。

（3）2016 年 5 月 18 日，本公司与华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为 zzzx0910120160045 的《流动资金借款合同》，约定借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 18 日，由郑州中小企业担保有限公司为本借款提供了保证担保，公司以编号为郑房权证字第 1601015459 号的房产为本借款提供了抵押反担保，何清、张付峰、刘保国以个人信用连带责任提供保证反担保。

2. 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款情况；

(十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	550,300.50	-
银行承兑汇票	5,000,000.00	-
合计	5,550,300.50	-

注：本期末无已到期而尚未支付的应付票据。

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	66,433,046.76	93.20	33,459,400.03	96.51
1—2 年	4,290,991.76	6.02	806,166.00	2.33
2—3 年	446,648.17	0.63	28,184.41	0.08
3 年以上	105,879.83	0.15	374,659.36	1.08
合 计	71,276,566.52	100.00	34,668,409.80	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末金额	账龄	未偿还或未结算原因
盐山县满圆管件制造有限公司	2,230,160.91	1 年以内、1-2 年	未到约定结算期
唐山开元特种焊接设备有限公司	823,200.00	1-2 年	未到约定结算期
合计	3,053,360.91		

(十七) 预收款项

1. 预收款项列示

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,814,354.06	88.82	2,040,570.67	100.00
1—2 年	605,697.26	11.18	-	-

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	5,420,051.32	100.00	2,040,570.67	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要预收账款

单位名称	期末金额	账龄	未偿还或未结算原因
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	468,720.26	1-2 年	合同尚未完全履行
合计	468,720.26		

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	502,829.88	22,545,902.50	22,565,097.59	483,634.79
二、离职后福利-设定提存计划	-	886,797.69	886,797.69	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	502,829.88	23,432,700.19	23,451,895.28	483,634.79

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	488,234.30	20,881,970.04	20,904,677.31	465,527.03
二、职工福利费	-	751,076.70	751,076.70	-
三、社会保险费	-	439,355.95	439,355.95	-
其中：医疗保险费	-	335,407.44	335,407.44	-
工伤保险费	-	20,302.81	20,302.81	-
生育保险费	-	83,645.70	83,645.70	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	14,595.58	473,499.81	469,987.63	18,107.76
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	502,829.88	22,545,902.50	22,565,097.59	483,634.79

3. 离职后福利-设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	829,733.05	829,733.05	-
2、失业保险费	-	57,064.64	57,064.64	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	886,797.69	886,797.69	-

截至 2016 年 12 月 31 日，无非货币性福利金额，无因解除劳动关系给予的补偿金额。

(十九) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,976,821.40	986,773.81
企业所得税	575,329.13	1,319,334.53
个人所得税	96,453.52	41,806.63
城市维护建设税	193,161.41	73,873.55
教育费附加	82,783.48	31,660.10
地方教育费附加	55,188.99	21,106.73
房产税	-	6,796.14
合 计	3,979,737.93	2,481,351.49

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,265,514.63	72.37	12,865,345.74	34.49
1—2 年	8,118,945.12	27.63	24,435,597.95	65.51
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	29,384,459.75	100.00	37,300,943.69	100.00

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁固定资产	4,176,706.26	-
合计	4,176,706.26	-

(二十二) 专项应付款

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿	28,860,677.15	27,628,394.77
合计	28,860,677.15	27,628,394.77

注：1、2009 年 12 月 18 日与郑州航空港区交通枢纽工程项目指挥部签订《拆迁补偿协议》，合计补偿 3,203,054.10 元。2、2013 年 3 月 29 日与郑州新郑综合保税区（航空港区）城际铁路服务领导小组办公室签订《拆迁补偿协议》（协议编号 20130009），合计补偿 32,049,798.00 元；3、2013 年 9 月 25 日与郑州新郑综合保税区（航空港区）城际铁路服务领导小组办公室签订《拆迁补偿协议》（协议编号 20130009-1），合计补偿 2,972,400.00 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，公司总共收到拆迁补偿款 28,860,677.15 元。

(二十三) 股本

股东名称	期初余额	本次变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
何清	25,000,000.00					25,000,000.00
张付峰	25,000,000.00					25,000,000.00
刘保国	600,000.00	30,000.00				630,000.00
马晓延	600,000.00	30,000.00				630,000.00
王立军	600,000.00	30,000.00				630,000.00
于江山	400,000.00	20,000.00				420,000.00
袁希海	300,000.00	15,000.00				315,000.00
钱少学	143,200.00					143,200.00
石明刚	143,200.00					143,200.00
李军	286,400.00					286,400.00
刘国晓	143,200.00	110,000.00			-18,000.00	253,200.00
冯鹏飞	143,200.00					143,200.00
王英豪	143,200.00					143,200.00
何勇	143,200.00	2,185,000.00				2,328,200.00
张付宝	286,400.00	1,250,000.00				1,536,400.00
白杨	143,200.00					143,200.00
国海证券股份有限公司	1,000,000.00				12,000.00	1,012,000.00
东莞证券股份有限公司	450,000.00				7,000.00	457,000.00
郑州东方荣信企业管理中心（有限合伙）	975,000.00					975,000.00
财通证券股份有限公司	200,000.00				-5,000.00	195,000.00
朱爱秋		630,000.00				630,000.00
英大证券有限责任公司		300,000.00			2,000.00	302,000.00

股东名称	期初余额	本次变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
联讯证券股份有限公司		200,000.00			1,000.00	201,000.00
第一创业证券股份有限公司		100,000.00			1,000.00	101,000.00
华蕴昆仑私募投资基金		3,100,000.00				3,100,000.00
合计	56,700,200.00	8,000,000.00			0	64,700,200.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,975,400.00	15,712,566.04	-	20,687,966.04
其他资本公积	16,087,988.89	-	-	16,087,988.89
合计	21,063,388.89	15,712,566.04	-	36,775,954.93

注：本公司 2016 年 5 月 31 日 2016 年第二次临时股东大会决议，公司采用向在册股东定向发行股票和向新增投资者发行股票的方法，发行 8,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为人民币 3 元/股，计入股本金额 8,000,000.00 元，扣除发行费用后计入资本公积-股本溢价增加 15,712,566.04 元。

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,889,922.54	824,862.73	-	2,714,785.27
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,889,922.54	824,862.73	-	2,714,785.27

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末金额	16,633,835.83	2,075,218.54
加：期初未分配利润调整数	-	-

项目	期末余额	期初余额
其中：会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本期期初金额	16,633,835.83	2,075,218.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,373,242.71	16,176,241.43
减：提取法定盈余公积	824,862.73	1,617,624.14
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
本期期末金额	20,182,215.81	16,633,835.83

(二十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	133,882,567.14	125,668,630.29
其他业务收入	581,217.63	-
合计	134,463,784.77	125,668,630.29
主营业务成本	85,346,818.16	73,182,144.71
其他业务成本	33,947.99	-
合计	85,380,766.15	73,182,144.71

1. 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
弯管	48,395,854.66	23,813,018.28	36,487,853.30	18,353,115.14

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
弯头	12,778,929.50	6,863,651.43	30,196,844.10	17,886,286.37
三通	5,434,340.24	3,274,098.23	26,422,238.60	16,380,227.82
管件（合计）	66,609,124.40	33,950,767.94	93,106,936.00	52,619,629.33
异径管	650,209.48	436,483.84	13,840,220.22	8,588,023.79
管帽	412,355.04	223,886.34	3,774,605.51	2,537,798.27
其他	55,005,464.62	44,422,493.23	4,881,253.85	3,114,750.55
管系（合计）	56,068,029.14	45,082,863.41	22,496,079.58	14,240,572.61
法兰	6,166,116.94	2,331,496.99	10,065,614.71	6,321,942.77
其他	5,039,296.66	3,981,689.82	-	-
合计	133,882,567.14	85,346,818.16	125,668,630.29	73,182,144.71

2. 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国境内	130,215,324.95	83,405,166.16	118,833,204.89	69,149,080.79
中国境外	3,667,242.19	1,941,652.00	6,835,425.40	4,033,063.92
合计	133,882,567.14	85,346,818.16	125,668,630.29	73,182,144.71

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
四川石达能源发展有限公司	52,740,678.66	39.22
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	6,261,268.36	4.66
沧州隆泰迪管道科技有限公司	6,251,643.58	4.65
中国石化物资装备华东有限公司	4,539,899.15	3.38
重庆祥龙天然气有限公司	3,888,456.25	2.89

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	73,681,946.00	54.80

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	487,638.19	615,684.27
教育费附加	208,987.80	263,862.93
地方教育费附加	139,325.20	175,909.43
印花税	39,881.61	-
车船使用税	14,475.00	-
房产税	30,024.52	-
土地使用税	172,375.89	-
合计	1,092,708.21	1,055,456.63

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,546,433.81	3,547,766.86
运输费	5,214,179.76	4,649,551.17
差旅费	2,929,034.44	2,211,602.26
出口费用	1,294,023.69	1,778,360.18
业务招待费	1,223,232.28	1,016,346.87
办公费	852,462.77	806,752.52
折旧费	132,256.54	154,021.29
招标、中标服务费	537,394.56	242,541.21
车辆费	202,159.44	350,132.80
广告费	114,063.62	88,570.57
会务费	8,007.77	8,000.00
租赁费	31,194.00	31,009.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	891,157.47	68,452.56
合 计	20,975,600.15	14,953,107.29

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,193,714.43	5,422,429.34
职工薪酬	6,967,956.23	5,007,001.52
办公费	493,083.32	1,225,252.61
租赁费	676,457.14	2,372,467.88
折旧费	1,452,048.48	843,126.61
车辆费	883,517.90	739,189.92
广告费	635,968.33	321,147.58
认证费	436,120.27	182,969.38
水电费	195,730.52	269,545.85
差旅费	286,377.14	320,324.89
税费	62,808.75	208,807.61
咨询费	1,062,539.55	917,066.00
中介代理费	105,506.41	105,289.62
保险费	122,973.50	189,239.21
业务招待费	483,012.93	444,378.00
培训费	375,485.06	246,190.00
保安费	158,400.00	158,100.00
搬迁费	271,809.62	-
其他	854,530.39	680,179.30
合计	22,718,039.97	19,652,705.32

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,727,611.80	584,561.70
减：利息收入	34,410.22	62,248.50
汇兑损益	18,113.24	-27,543.49
手续费支出	53,608.82	96,967.56
合 计	1,764,923.64	591,737.27

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,002,594.26	97,279.79
合 计	3,002,594.26	97,279.79

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益金额	
	本期	上期	本期	上期
非流动资产处置利得小计	-	24,688.59	-	24,688.59
其中：固定资产处置利得	-	24,688.59	-	24,688.59
无形资产处置利得	-	-	-	-
债务重组利得	-	-	-	-
政府补助	4,108,700.00	3,434,067.88	4,108,700.00	3,434,332.40
其他	261,976.20	14,180.53	261,976.20	13,916.01
合计	4,370,676.20	3,472,937.00	4,370,676.20	3,472,937.00

2. 计入当期损益的政府补助

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利专项资金补助	-	18,400.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	-	33,200.00	与收益相关

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
第一批及第二批专利资助资金	-	26,000.00	与收益相关
企业技术中心补助	-	912,800.00	与收益相关
80000 吨钢制管件建设项目	-	2,443,667.88	与资产相关
2015 年郑州市大型科学仪器设施共享后补助	200,000.00	-	与收益相关
郑州市商务局机关中央财政促进外经贸发展专项资金	20,800.00	-	与收益相关
郑州市商务局机关 2015 年上半年提升国际化经营能力项目补助	316,100.00	-	与收益相关
郑州市商务局机关付 2015 年出口信保项目资金	30,000.00	-	与收益相关
钢制管件内壁 N08825 镍基合金环向堆焊技术的研究与应用项目	2,300,000.00	-	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区郑港办事处财政所党建经费	5,000.00	-	与收益相关
郑州市财政局国库支付专户 2015 年下半年提升国际化经营能力项目补助资金	73,600.00	-	与收益相关
钢制管件内壁 N08825 镍基合金自动化环向堆焊技术的研究与应用项目	1,000,000.00	-	与收益相关
2016 年郑州市大型科学仪器设施共享后补助	163,200.00	-	与收益相关
合计	4,108,700.00	3,434,067.88	

(三十四) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益金额	
	本期	上期	本期	上期
非流动资产处置损失合计	29,516.31	2,369.86	29,516.31	2,369.86
其中：固定资产处置损失	29,516.31	2,369.86	29,516.31	2,369.86
无形资产处置损失	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
对外捐赠	-	-	-	-
其他	305,587.76	69,000.00	305,587.76	69,000.00
合计	335,104.07	71,369.86	335,104.07	71,369.86

(三十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	575,868.50	3,376,332.01
递延所得税调整	-441,775.39	-14,807.02
合 计	134,093.11	3,361,524.99

(三十六) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	34,410.22	62,248.50
保证金返还	21,621,451.19	7,027,349.01
备用金还款	7,274,962.65	3,731,072.26
补贴收入	7,108,700.00	990,400.00
合 计	36,039,524.06	11,811,069.77

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	53,608.82	96,967.56
保证金	5,834,932.76	7,089,083.59
备用金借款	5,843,718.00	16,326,007.98
费用付现支出	14,261,114.85	18,197,730.62
合 计	25,993,374.43	41,709,789.75

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁补助	-	900,000.00
购买固定资产	38,161.00	-

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	38,161.00	900,000.00

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来-张付峰	4,100,000.00	-
资金往来-成都恒兴通商贸有限公司	9,000,000.00	-
资金往来-何清	8,090,000.00	10,000,000.00
资金往来-收融资租赁款	4,430,573.72	-
合 计	25,620,573.72	10,000,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来-何清	22,216,823.50	12,807,093.48
资金往来-成都恒兴通商贸有限公司	9,000,000.00	-
资金往来-张付峰	8,299,404.00	170,000.00
资金往来-支付融资租赁款	1,513,000.00	-
合 计	41,029,227.50	12,977,093.48

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,430,631.41	16,176,241.43
加: 资产减值准备	3,002,594.26	97,279.79
固定资产折旧	4,539,772.50	3,977,648.99
无形资产摊销	378,564.48	194,122.44

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
长期待摊费用摊销	28,051.41	1,402,653.38
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）	29,516.31	-22,318.73
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	1,745,725.04	584,561.70
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-441,775.39	-14,807.02
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-
存货的减少（增加以“-”填列）	-24,726,543.03	-1,579,559.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-27,372,243.55	-8,697,294.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	29,205,795.61	5,254,026.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,179,910.95	17,372,554.11
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	490,170.96	12,249,122.74
减：现金的期初余额	12,249,122.74	3,862,416.93
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,758,951.78	8,386,705.81

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	490,170.96	12,249,122.74
其中：库存现金	26,433.95	182,675.81
可随时用于支付的银行存款	463,737.01	12,066,446.93
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可随时用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	490,170.96	12,249,122.74

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
梅赛德斯奔驰 GL550 汽油型越野车	154,544.80	融资租赁贷款抵押
12 米管道内壁堆焊设备	2,483,000.00	融资租赁贷款抵押
6000T 压力机	2,791,250.00	融资租赁贷款抵押
房屋建筑物	4,475,986.30	银行借款抵押
土地使用权	18,475,911.49	银行借款抵押
合 计	28,380,692.59	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 本期新增子公司导致合并范围的变更

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	期末实际出资额
郑州友联智能装备有限公司	控股子公司	郑州航空港区四港联动大道西中原路南	机器人与自动化智能装备销售、机电安装工程与安防工程设计与施工；信息系统技术研发与咨询	2,000.00 万元	机器人与自动化智能装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、公共服务机器人、大型自动化系统与生产线制造及安装；	120.00 万元
郑州万达迈科国际发展有限公司	全资子公司	郑州航空港区四港联动大道西中原路南	钢制管件销售与开发研究、货物及技术进出口	2,000.00 万元	销售钢管、钢制对焊管件、热感应弯管管件及零配件、防腐管道及配件、复合管道及配件、金属材料、金属制品、建筑材料、五金交电、机械设备、仪器仪表、电子产品。	-
郑州万达电力工程有限公司	全资子公司	郑州市航空港区四港联动大道中原路 226 号办公楼一层	电力工程设计与施工	2,000.00 万元	电力工程设计与施工；城市道路照明工程施工（凭有效资质证经营）；批发兼销售：电力设备及配件、五金机电。	-

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	少数股东权益（%）
郑州友联智能装备有限公司	60.00	60.00	40.00
郑州万达迈科国际发展有限公司	100.00	100.00	-
郑州万达电力工程有限公司	100.00	100.00	-

（三）处置子公司

无

七、 在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
郑州万达科技发展有限公司	郑州市	郑州航空港区四港联动大道 266 号办公楼	信息技术与网络系统设计、技术开发、技术	100.00	-	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			咨询、技术服务、技术转让			
郑州友联智能装备有限公司	郑州市	郑州航空港区四港联动大道西中原路南	机器人与自动化智能装备销售、机电安装工程与安防工程设计与施工；信息系统技术研发与咨询	60.00	-	设立
郑州万达迈科国际发展有限公司	郑州市	郑州航空港区四港联动大道西中原路南	钢管管件销售与开发研究、货物及技术进出口	100.00	-	设立
郑州万达电力工程有限公司	郑州市	郑州市航空港区四港联动大道中原路226号办公楼一层	电力工程设计与施工	100.00		设立

2. 截至 2016 年 12 月 31 日，在子公司的持股比例和表决权比例相同；

3. 截至 2016 年 12 月 31 日，无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

(二) 截至 2016 年 12 月 31 日，无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人情况

公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
何清、张付峰	50,000,000.00	50,000,000.00	77.28	88.18	77.28	88.18

(二) 本公司的子公司情况

详见本附注“七、(一) 在子公司中的权益”。

(三) 截至2016年12月31日，本公司无合营和联营企业。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
何清	股东、董事长
张付峰	股东、董事、总经理
刘保国	股东、董事、财务总监
马晓延	股东、董事、副总经理、董事会秘书
王立军	股东、董事、副总经理
于江山	股东、监事会主席
袁希海	股东、监事
任宝剑	监事
何勇	股东
张付宝	股东
信阳市浉河区信汇小额贷款有限公司	本公司持股 5%以上股东、总经理占股 10%
河南三友房地产开发有限公司	关联自然人张付宝持股 50%

（五）关联交易

1. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）本公司受托管理/承包情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无受托管理/承包情况。

（2）本公司委托管理/出包情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无委托管理/出包情况。

2. 关联租赁情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无关联租赁情况。

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	借款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何清、张付峰、刘保国	华夏银行股份有限公司 郑州分行	6,878,700.00	2016-5-18	2019-5-18	否

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期初账面余额	借方发生额	贷方发生额	期末账面余额
其他应收款	王立军	34,611.00	65,000.00	99,611.00	-
其他应收款	任保剑	-	2,000.00	2,000.00	-
其他应收款	刘保国	-	2,000.00	2,000.00	-
其他应收款	袁希海	-	42,000.00	42,000.00	-
其他应收款	于江山	-	24,000.00	24,000.00	-
其他应收款	马晓延	-	15,000.00	15,000.00	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	期初账面余额	借方发生额	贷方发生额	期末账面余额
其他应付款	何清	26,967,194.60	29,945,114.55	8,090,000.00	5,112,080.05
其他应付款	张付峰	3,125,549.09	6,304,404.00	4,100,000.00	921,145.09
其他应付款	何勇	1,207,200.00	2,412,916.24	1,205,716.24	-
其他应付款	张付宝	-	1,309,035.00	3,103,315.00	1,794,280.00

九、或有事项

无。

十、承诺事项

无。

十一、资产负债表日后事项

本公司于 2017 年 1 月 25 日召开第一届董事会第十七次会议，决定受让控股子公司郑

州友联智能装备有限公司 40%注册资本认缴权，转让完成后，本公司拥有郑州友联智能装备有限公司 100%的股权，郑州友联智能装备有限公司成为本公司的全资子公司。

十二、 其他重要事项

无

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按类别列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,759,550.31	100.00	8,538,243.03	7.71	102,221,307.28
其中：账龄组合	109,962,400.99	99.28	8,538,243.03	7.71	101,424,157.96
合并报表范围内公司组合	797,149.32	0.72	-	-	797,149.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	110,759,550.31	100.00	8,538,243.03	7.71	102,221,307.28

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54	8.38	60,838,042.85
其中：账龄组合	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54	8.38	60,838,042.85
合并报表范围内公司组合	-	-	-	-	-

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54	8.38	60,838,042.85

(1) 截至2016年12月31日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 截至2016年12月31日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	88,729,427.70	80.69	4,436,471.39	52,774,175.08	79.48	2,638,708.75
1-2 年	13,264,685.50	12.06	1,326,468.55	10,214,903.56	15.38	1,021,490.36
2-3 年	6,247,292.74	5.68	1,249,458.55	1,080,698.19	1.63	216,139.64
3-4 年	219,270.60	0.20	109,635.30	961,798.00	1.45	480,899.00
4-5 年	427,576.00	0.39	342,060.80	818,528.86	1.23	654,823.09
5 年以上	1,074,148.45	0.98	1,074,148.45	552,244.70	0.83	552,244.70
合计	109,962,400.99	100.00	8,538,243.03	66,402,348.39	100.00	5,564,305.54

(3) 按合并报表范围内公司组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州万达迈科国际发展有限公司	子公司	797,149.32	1 年以内	0.72	-
合计		797,149.32		0.72	-

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,973,937.49元；本期无转回应收账款坏账准备金额。

3. 截至2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
四川石达能源发展有限公司	货款	48,512,543.92	一年以内	43.80	2,425,627.20
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	货款	6,754,199.00	一年以内、1-2 年、2-3 年	6.10	1,048,157.45
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	货款	4,015,038.00	一年以内	3.63	200,751.90
天津市华油钢管有限公司	货款	3,859,112.50	1-2 年	3.48	385,911.25
拉萨市住房和城乡建设局	货款	3,761,558.37	一年以内、1-2 年	3.40	189,319.23
合计		66,902,451.79		60.40	4,249,767.03

4. 截至2016年12月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

5. 截至2016年12月31日，本公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 按类别列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,246,096.65	100.00	275,701.71	3.34	7,970,394.94
其中：账龄组合	3,748,372.60	45.46	275,701.71	3.34	3,472,670.89
合并报表范围内公司组合	4,497,724.05	54.54	-	-	4,497,724.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,246,096.65	100.00	275,701.71	3.34	7,970,394.94

(续表)

类别	期初余额			
----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,484,337.87	100.00	319,121.89	7.12	4,165,215.98
其中：账龄组合	4,484,337.87	100.00	319,121.89	7.12	4,165,215.98
合并报表范围内公司组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,484,337.87	100.00	319,121.89	7.12	4,165,215.98

(1) 截至2016年12月31日，无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,747,511.00	73.30	137,375.55	3,723,237.87	83.03	186,161.89
1-2 年	887,261.60	23.67	88,726.16	601,500.00	13.41	60,150.00
2-3 年	80,000.00	2.13	16,000.00	79,300.00	1.77	15,860.00
3-4 年	-	-	-	46,700.00	1.04	23,350.00
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	33,600.00	0.90	33,600.00	33,600.00	0.75	33,600.00
合计	3,748,372.60	100.00	275,701.71	4,484,337.87	100.00	319,121.89

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额43,420.18 元。

3. 截至2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备期末余额
郑州中小企业担保有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	12.13	50,000.00
仲利国际租赁有限公司	融资租赁款	825,000.00	1 年以内	10.00	41,250.00
重庆祥龙天然气有限公司	保证金	612,279.60	1-2 年	7.43	61,227.96
合肥燃气集团有限公司	保证金	174,982.00	1 年以内	2.12	17,498.20
四川石油天然气建设工程有 限责任公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.21	5,000.00
合 计		2,712,261.60		32.89	174,976.16

4. 截至2016年12月31日，无涉及政府补助的应收款项。
5. 截至2016年12月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；
6. 截至2016年12月31日，本公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,200,000.00	-	3,200,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	3,200,000.00	-	3,200,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
郑州万达科技 发展有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
郑州友联智 能装备有限 公司		1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	-

2. 截至2016年12月31日，本公司无对合营、联营企业投资。

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	129,601,331.63	125,566,066.17
其他业务收入	199,277.78	-
合计	129,601,331.63	125,566,066.17
主营业务成本	82,123,189.49	74,486,145.16
其他业务成本	8,306.96	-
合计	82,131,496.45	74,486,145.16

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益情况明细表

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 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	-29,516.31	22,318.73
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,108,700.00	3,434,067.88
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
(9) 债务重组损益	-	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	54,819.47
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-43,611.56	
非经常性损益合计	4,035,572.13	3,401,567.14
减：所得税影响金额	605,351.50	515,235.07
扣除所得税影响后的非经常性损益	3,430,220.63	2,886,332.07
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,430,225.02	2,886,332.07
归属于少数股东的非经常性损益	-4.39	-

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.11	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.89	0.02	0.02

十五、 按照有关财务会计准则应披露的其他内容

无



备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

郑州万达重工股份有限公司档案室