

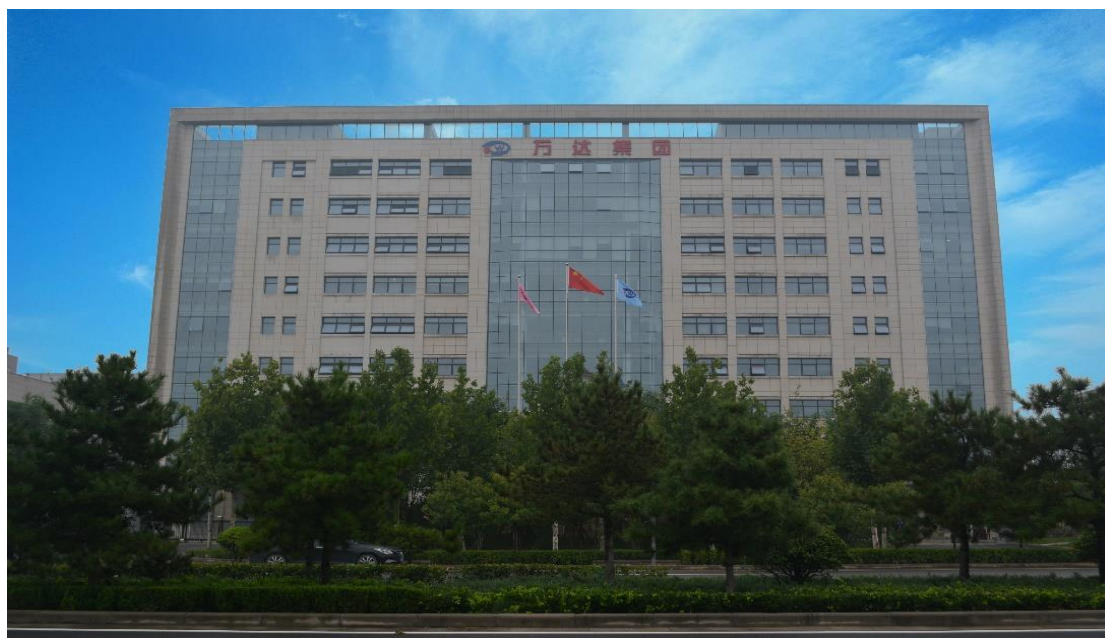


# 万达重工

NEEQ:832936

## 郑州万达重工股份有限公司

( Zhengzhou Wanda Heavy Industry Co., Ltd. )



## 半年度报告

—— 2017 ——

# 公司半年度大事



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、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”。



公司荣获由河南省工业和信息化委员会、河南省商务厅、河南省质量技术监督局及河南出入境检验检疫局等单位共同指导，河南省卓越质量品牌研究院组织评选认定的“河南省卓越质量管理示范试点企业”荣誉称号。



郑州万达重工股份有限公司“双金属复合材料管件的研制和开发”项目成果和“一种大型汇气管制作方法”发明专利被郑州市人民政府分别评选认定为2017年“郑州市科学技术进步奖二等奖”和“郑州市专利奖二等奖”。



经过郑州市人民政府安全生产委员会会同相关县（市、区）对照《郑州市安全生产诚信企业评选标准及细则》进行了严格考评和验收。郑州市人民政府安全生产委员会办公室《郑安委办〔2017〕7号》文件决定授予郑州万达重工股份有限公司为“2016年度郑州市安全生产诚信企业”荣誉称号。

## 目录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 释义

释义项目	释义
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	《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》	《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	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	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》	《郑州万达重工股份有限公司章程》
郑州市工商局	郑州市工商行政管理局机场分局
股东大会	郑州万达重工股份有限公司股东大会
董事会	郑州万达重工股份有限公司董事会
监事会	郑州万达重工股份有限公司监事会
三会	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	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
万达科技	郑州万达科技发展有限公司
友联智能	郑州友联智能装备有限公司
万达迈科	郑州万达迈科国际发展有限公司
万达电力	郑州万达电力工程有限公司
国海证券	国海证券股份有限公司
中勤万信会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
农业银行、农行	中国农业银行股份有限公司郑州商都支行
国家开发银行、国开行	国家开发银行股份有限公司
昆仑银行	昆仑银行股份有限公司
《股东大会议事规则》	《郑州万达重工股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	《郑州万达重工股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	《郑州万达重工股份有限公司监事会议事规则》
《总经理工作细则》	《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》	《郑州万达重工股份有限公司对外投资管理制度》
《关联公允决策制度》	《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》	《郑州万达重工股份有限公司对外担保管理制度》
本报告期、报告期	2017年1月1日至2017年6月30日
关联关系	《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	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司档案室
备查文件：	董事会决议、监事会决议

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

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
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	马晓延
电话	0371-62538208-859
传真	0371-65238398
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

### 三、运营概况

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	高端优质工业管件研发、制造、销售
普通股股票转让方式	做市交易
普通股总股本（股）	64,700,200
控股股东	何清、张付峰
实际控制人	何清、张付峰
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	53
公司拥有的“发明专利”数量	4

### 四、自愿披露

不适用

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	65,332,298.04	42,844,921.48	52.49%
毛利率	33.67%	38.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,024,207.38	-4,258,384.13	-75.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,435,088.74	-4,793,686.00	-70.06%
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）	-0.83%	-4.52%	-
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）	-1.17%	-5.09%	-
基本每股收益	-0.02	-0.08	-75.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	325,656,148.51	306,562,678.93	6.23%
负债总计	203,249,811.18	183,132,134.22	10.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,406,337.33	124,373,156.01	-1.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.92	-1.58%
资产负债率（母公司）	62.42%	58.43%	-
资产负债率（合并）	62.41%	59.74%	-
流动比率	1.09	1.21	-
利息保障倍数	0.59	3.06	-

### 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	-9,314,300.84	-6,206,661.39	50.07%
应收账款周转率	0.62	0.68	-



存货周转率	0.77	1.28	-
-------	------	------	---

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.23%	14.05%	-
营业收入增长率	52.49%	-16.89%	-
净利润增长率	-75.95%	-253.22%	-

#### 五、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

#### 六、自愿披露

本报告期公司将控股郑州友联智能装备有限公司变更为全资子公司，郑州万达科技发展有限公司携手机器人龙头企业沈阳新松机器人自动化股份有限公司构建了服务机器人事业部、数字化工厂事业部，携手国际百年企业瑞士格构建了医疗智能事业部，更加体现了公司在智能制造领域深耕细作的信心与决心。

下属 4 个子公司目前处于初始发展期，收入较少，发生费用较大，是影响公司上半年净利润的重要因素。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 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，专业从事新材料、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，升级转型为致力于高端压力管道核心部件、新材料、工业智能系统集成、机器人的研发、制造及国际贸易的国家高新技术企业，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；拥有 53 项专利；其中发明专利 4 项。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，中石油、中石化、中海油及以央企为代表的企业集团是公司的重点客户群，并在逐步向智能领域拓展，与沈阳新松机器人自动化股份有限公司达成战略合作，为客户提供智能解决方案。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。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

2017 年在国际经济缓慢复苏及国内经济下行的严峻形势下，公司全力实施“差异化战略，站位高端”的发展战略，并深化差异化战略的布局，按照规划全力推进 80000 吨/年钢制工业管道项目建设的竣工投产，通过技术、产品升级，在新材料利用领域寻求突破，聚焦开发高端用户，稳定业绩增长；根据行业发展，公司充分研究和利用国家能源建设的巨大市场需求，成立堆焊复合事业部，大力拓展复合材料管件市场；根据业务发展，设立郑州万达电力工程有限公司，成功开发神华集团等国有发电企业市场，提升了市场影响力。

#### （一）公司财务状况：

本报告期末，公司总资产为 325,656,148.51 元，较期初增长 6.23%；总负债为 203,249,811.18 元，较期初增长 10.99%。净资产总额为 122,406,337.33 元，较期初增长-1.58%。2017 年 6 月 30 日公司的资产负债率为 62.41%，较 2017 年期初略有提高。

#### （二）公司经营成果：

本报告期内，公司实现营业收入 65,332,298.04 元，较去年同期增长 52.49%，实现净利润-1,024,207.38 元，较去年同期亏损大幅降低。公司综合毛利率 33.67%，同比降低 13.37%。本报告期，公司在继续努力开拓高端产品市场的同时，加大对中低端产品市场的开发，本期中低端产品销量上升，规模效益初见成效，净利润、每股收益的下跌有所缓和。本报告期在建工程较期初增加，资产同比上升，主要是为了在经济不佳状态下低成本进行产能扩充建设，为公司更大发展做好准备。

#### （三）现金流量状况：

本报告期内经营活动产生的现金流量为-9,314,300.84 元，去年同期为-6,206,661.39 元，较去年同期减少 50.07%，本报告期收入虽同比上年有一定幅度增长，但存在应收账款周转率

同比下降的情况，导致经营产生的现金流量净额减少，我们将通过技术提升、服务升级，高端产品引导，加强客户信用分级管理，改善现有业务付款方式，加大应收账款管理，提升公司产品盈利能力，改善经营活动现金流。

#### **（四）管理提升：**

自公司在2015年3月11日整体改制为股份公司以来，公司管理得到了质的提升，通过三会治理，制度及管理体的持续完善，使公司决策更趋于理性，经营管理效率得到了大幅度提升，按照公司的二·五发展规划，公司在团队建设体系、风险管控体系、生产体系，营销体系进一步优化，使加工能力及市场开拓能力进一步得到提升，使公司发展逐步迈入全新的、快速的发展阶段。

### **三、风险与价值**

#### **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、客户关系管理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。

对策：一方面继续深化公司在市场中的核心竞争力，赢得更多的项目机会；持续提高行业竞争优势；另一方面，公司稳步实施聚焦高端用户的市场开发战略，持续扩大在中石油、中石化、中海油等重点客户群，采取有效措施策略分散区域性市场风险，提升整体的竞争实力。同时，公司加大在技术优化方面的人才、技术投入，公司将通过技术创新，提升产品技术含量，继续与普通管件制造企业甩开距离。

#### **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事关生命安全的重要细分品类。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前沿，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持续实现技术升级，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，从而影响公司的市场开发，阻碍公司业务的进一步发展。

对策：高标准建设公司企业技术中心并充分发挥其作用，与院校等科研机构开展产、学、研深度高等级合作，提升公司研发能力，公司在新三板挂牌后陆续与河南工业大学等材料领域专家进行合作，使公司产品技术始终保持领先地位。

#### **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，生产的管件产品满足了企业客户长途输送管道所需的大口径、高压弯管、管件，石油裂解工业所需的耐高温、高压的集管管件，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。

对策：公司建立了严密的技术管理制度，安装了保密软件，与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议，制定了系列措施分散技术风险。

#### **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。

对策：公司将管理人员、核心技术人员的奖金与公司业绩挂钩，充分调动其积极性。公司通过定向增发对公司核心人员进行股权激励，使其自身利益与公司利益高度一致，从而稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。

#### **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，业务范围的不拓宽，控股公司、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。

对策：公司建立有严格的内部决策机制，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

#### **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。

对策：一方面，公司已通过建立科学的法人治理机制，制定《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易表决制度、对外担保制度等，以制度形式规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害；另一方面，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

#### **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，期间费用率占比较高。公司 2017 年 1-6 月份销售费用、管理费用率为 31.68%。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。

对策：公司将加强内控，建立和完善公司全面预算管理，做好费用预算并且严格执行相关内控制度，建立费用支出效果评定等措施，将费用控制在必要的、合理的范围内。

#### **八、应收账款大幅增加导致的回收风险**

2017 上半年末、2016 年末、2015 年末公司应收账款分别为 109,003,529.83 元、102,536,294.6 元、60,838,042.85 元，占当期期末总资产的比重分别为 33.47%、33.45%、28.64%。报告期内应收账款的金额较大，公司虽然在 2017 年上半年及 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。

对策：公司在日常管理中对客户实行严格的信用管理，加大应收账款专人催收力度，并制定回款计划进行周汇报、月汇总制度，保证回款正常，减少客户资金占用。

#### **九、公司现金流紧张可能产生的营运资金不足风险**

从近年的公司财务数据来看，2017年1-6月、2016年、2015年经营活动产生的现金流量净额分别为-931.43万元、-1017.99万元、1,737.26万元，经营活动产生的现金流量较上年同期下降。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，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。

对策：公司管理层在加强应收账款回收的同时，通过短期银行借款，项目融资、融资租赁、定向增发等金融工具，利用财务杠杆解决资金需求问题。另外，强化高端业务拓展，为公司创造更多的利润和现金流，满足业务发展的需要，进一步充实公司的营运现金流。

#### 十、公司治理风险

公司虽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。但随着公司的快速发展，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、更新的要求。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。

对策：一方面，公司将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行；另一方面，根据全国中小企业股份转让系统要求，公司修订了章程，加入了纠纷解决机制，建立健全了投资者关系管理制度和信息披露制度等相关制度，进一步完善公司治理，保障公司合法合规运营。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	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、企业合并事项	是	二、重要事项详情(八)
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(十)
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(十一)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （八）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

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，机电安装工程设计及施工，安防工程设计、施工。

#### （十）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。

## (十一) 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	154,554.80	0.05%	融资租赁融资业务
12 米管道内壁堆焊设备	抵押	2,366,000.00	0.73%	融资租赁融资业务
6000 吨压力机	抵押	2,660,750.00	0.82%	融资租赁融资业务
房屋建筑物	抵押	1,541,120.16	0.47%	农业银行流动资金贷款 900 万元
土地使用权	抵押	293,607.91	0.09%	农业银行流动资金贷款 900 万元
土地使用权	抵押	17,706,435.99	5.44%	郑州银行流动资金贷款 1900 万元
应收账款	质押	12,000,000.00	3.68%	中国银行流动资金贷款
<b>累计值</b>	-	36,722,468.86	11.28%	-

注：权利受限类型为抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	9,556,250	14.77%	0	9,556,250	14.77%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高管	31,250	0.05%	0	31,250	0.05%
	核心员工	4,175,000	6.45%	0	4,176,000	6.45%
有限售条件股份	有限售股份总数	55,143,950	85.23%	0	55,143,950	85.23%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	77.28%	0	50,000,000	77.28%
	董事、监事、高管	52,593,750	81.29%	0	52,593,750	81.29%
	核心员工	1,575,200	2.43%	0	1,575,200	2.43%
总股本		64,700,200	-	0	64,700,200	-
普通股股东人数		25				

### 二、报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何清	25,000,000	0	25,000,000	38.64%	25,000,000	0
2	张付峰	25,000,000	0	25,000,000	38.64%	25,000,000	0
3	华蕴昆仑私募投资基金	3,100,000	-6,000	3,094,000	4.78%	0	3,094,000
4	何勇	2,328,200	15,000	2,343,200	3.62%	143,200	2,200,000
5	张付宝	1,536,400	0	1,536,400	2.37%	286,400	1,250,000
6	国海证券股份有限公司	1,012,000	2,000	1,014,000	1.57%	0	1,014,000
7	郑州东方荣信企业管理中心(有限合	975,000	0	975,000	1.51%	975,000	0



	伙)						
8	刘保国	630,000	0	630,000	0.97%	622,500	7,500
9	马晓延	630,000	0	630,000	0.97%	622,500	7,500
10	王立军	630,000	0	630,000	0.97%	622,500	7,500
<b>合计</b>		<b>60,841,600</b>	<b>11,000</b>	<b>60,852,600</b>	<b>94.05%</b>	<b>53,272,100</b>	<b>7,580,500</b>
前十名股东间相互关系说明： 何勇系何清弟弟、张付宝系张付峰弟弟							

### 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。第七届（2016）河南经济年度人物，郑州市工商联执委，郑州市五一劳动奖章获得者、省 18 个部委联合认定为“诚实守信企业家”、郑州市杰出企业家、郑州市非公有制经济中国特色社会主义建设者。

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，郑州市杰出企业家、2016 年度郑州市构建和谐劳动关系工作先进个人。

#### (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。第七届（2016）河南经济年度人物，郑州市工商联执委，郑州市五一劳动奖章获得者、省 18 个部委联合认定为“诚实守信企业家”、郑州市杰出企业家、郑州市非公有制经济中国特色社会主义建设者。

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，郑州市杰出企业家、2016 年度郑州市构建和谐劳动关系工作先进个人。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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	北京大学EMBA	2015年2月13日至2018年2月12日	是
张付峰	董事、总经理	男	43	北京大学EMBA	2015年2月13日至2018年2月12日	是
刘保国	董事、财务总监	男	38	本科、在读硕士	2015年2月13日至2018年2月12日	是
马晓延	董事、副总经理、董事会秘书	女	38	专科	2015年2月13日至2018年2月12日	是
王立军	董事、副总经理	男	49	本科	2015年2月13日至2018年2月12日	是
于江山	监事会主席	男	44	本科	2015年2月13日至2018年2月12日	是
袁希海	监事兼总工程师	男	52	专科	2015年2月13日至2018年2月12日	是
任保剑	监事	男	38	本科	2015年2月13日至2018年2月12日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
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	0	25,000,000	38.64%	25,000,000
刘保国	董事、财务总监	630,000	0	630,000	0.97%	630,000
马晓延	董事、副总经理、董事会秘书	630,000	0	630,000	0.97%	630,000
王立军	董事、副总经理	630,000	0	630,000	0.97%	630,000
于江山	监事会主席	420,000	0	420,000	0.65%	420,000
袁希海	监事	315,000	0	315,000	0.49%	315,000

任保剑	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	52,625,000	-	52,625,000	81.33%	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
-	-	-	-	-

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	10	10
核心技术人员	10	10
截止报告期末的员工人数	346	245

#### 核心员工变动情况：

核心员工无变化
---------

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	7,407,231.63	5,755,170.96
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)	325,000.00	172,647.00
应收账款	五、(三)	109,003,529.83	102,536,294.60
预付款项	五、(四)	10,374,749.84	9,006,741.90
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)	5,164,923.65	3,811,717.10
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(六)	53,755,212.65	58,516,803.28
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)	134,980.07	1,770,424.77
<b>流动资产合计</b>		<b>186,165,627.67</b>	<b>181,569,799.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
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)	25,495,746.03	25,064,899.18
在建工程	五、(九)	84,304,261.67	73,073,411.96
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)	18,286,629.24	18,475,911.48
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(十一)	1,386,704.46	1,325,149.72
其他非流动资产	五、(十二)	10,017,179.44	7,053,506.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>139,490,520.84</b>	<b>124,992,879.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>325,656,148.51</b>	<b>306,562,678.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	38,000,000.00	34,000,000.00
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、(十四)	1,833,870.14	5,550,300.50
应付账款	五、(十五)	76,994,759.70	71,276,566.52
预收款项	五、(十六)	4,878,407.94	5,420,051.32
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	1,663,002.83	483,634.79
应交税费	五、(十八)	775,853.99	3,979,737.93
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十九)	47,326,191.51	29,384,459.75
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>171,472,086.11</b>	<b>150,094,750.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、(二十)	2,953,100.30	4,176,706.26
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款	五、(二十一)	28,824,624.77	28,860,677.15
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>31,777,725.07</b>	<b>33,037,383.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>203,249,811.18</b>	<b>183,132,134.22</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十二)	64,700,200.00	64,700,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十三)	36,775,954.93	36,775,954.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十四)	2,714,785.27	2,714,785.27
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十五)	18,215,397.13	20,182,215.81
归属于母公司所有者权益合计		122,406,337.33	124,373,156.01
少数股东权益		-	-942,611.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>122,406,337.33</b>	<b>123,430,544.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>325,656,148.51</b>	<b>306,562,678.93</b>

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：刘保国

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,257,920.85	5,480,379.27
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		325,000.00	172,647.00
应收账款	十三、(一)	109,377,322.52	102,221,307.28
预付款项		8,429,882.71	8,608,344.49

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、(二)	26,854,734.34	7,970,394.94
存货		52,441,553.21	56,666,648.80
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		44,638.28	1,518,982.09
<b>流动资产合计</b>		<b>204,731,051.91</b>	<b>182,638,703.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	3,200,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		21,963,029.02	21,469,300.77
在建工程		84,304,261.67	73,073,411.96
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		18,286,629.24	18,475,911.48
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,383,669.83	1,322,091.71
其他非流动资产		10,017,179.44	7,053,506.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>139,154,769.20</b>	<b>124,594,222.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>343,885,821.11</b>	<b>307,232,926.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,000,000.00	34,000,000.00
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		1,833,870.14	5,550,300.50
应付账款		76,470,711.72	70,153,034.42
预收款项		3,581,433.07	4,838,757.63
应付职工薪酬		1,365,437.23	107,671.37
应交税费		728,578.75	3,851,766.08
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		60,887,922.59	27,964,813.09
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>182,867,953.50</b>	<b>146,466,343.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		2,953,100.30	4,176,706.26
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		28,824,624.77	28,860,677.15
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>31,777,725.07</b>	<b>33,037,383.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>214,645,678.57</b>	<b>179,503,726.50</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		64,700,200.00	64,700,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		36,775,954.93	36,775,954.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,676,126.89	2,676,126.89
未分配利润		25,087,860.72	23,576,918.45
<b>所有者权益合计</b>		<b>129,240,142.54</b>	<b>127,729,200.27</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>343,885,821.11</b>	<b>307,232,926.77</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		-	-
其中：营业收入	五、(二十六)	65,332,298.04	42,844,921.48
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>66,290,662.87</b>	<b>47,406,450.84</b>
其中：营业成本	五、(二十六)	43,334,088.02	26,188,764.00
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十七)	689,049.90	271,727.00
销售费用	五、(二十八)	9,949,724.72	9,489,944.91
管理费用	五、(二十九)	10,746,573.56	9,717,746.18
财务费用	五、(三十)	1,172,313.59	529,419.43
资产减值损失	五、(三十一)	398,913.08	1,208,849.32
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）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-958,364.83</b>	<b>-4,561,529.36</b>
加：营业外收入	五、(三十二)	772,569.00	650,628.95
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、(三十三)	289,179.17	20,862.05
其中：非流动资产处置损失		573.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-474,975.00</b>	<b>-3,931,762.46</b>
减：所得税费用	五、(三十四)	549,232.38	660,382.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,024,207.38</b>	<b>-4,592,145.00</b>
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		-1,024,207.38	-4,258,384.13
少数股东损益		-	-333,760.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,024,207.38</b>	<b>-4,592,145.00</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,024,207.38	-4,258,384.13

归属于少数股东的综合收益总额		-	-333,760.87
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.02	-0.08
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.08

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：刘保国

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（四）	62,652,911.93	41,598,301.11
减：营业成本	十三、（四）	42,256,700.18	25,080,971.51
税金及附加		658,903.53	270,960.28
销售费用		7,550,753.39	8,665,738.98
管理费用		9,046,856.37	8,643,922.14
财务费用		1,152,415.67	526,775.65
资产减值损失		410,520.77	1,200,587.57
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		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,576,762.02	-2,790,655.02
加：营业外收入		772,568.42	650,627.96
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		289,179.17	20,862.05
其中：非流动资产处置损失		573.00	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		2,060,151.27	-2,160,889.11
减：所得税费用		549,209.00	662,331.45
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,510,942.27	-2,823,220.56
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		1,510,942.27	-2,823,220.56

<b>七、每股收益：</b>			
（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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,642,169.00	37,734,715.93
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		61,310.28	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	19,120,750.86	3,964,163.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>73,824,230.14</b>	<b>41,698,879.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,269,058.03	22,741,780.51
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		10,202,768.42	10,403,031.21
支付的各项税费		6,668,706.48	3,690,882.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	35,997,998.05	11,069,846.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>83,138,530.98</b>	<b>47,905,540.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,314,300.84</b>	<b>-6,206,661.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十五）	-	1,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,462,985.00	15,080,125.08

投资支付的现金		-	1,200,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,462,985.00</b>	<b>16,280,125.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,462,985.00</b>	<b>-14,780,125.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		38,000,000.00	36,600,752.15
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	41,556,400.00	21,495,358.78
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>79,556,400.00</b>	<b>59,296,110.93</b>
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,157,320.26	462,305.25
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、（三十五）	15,277,578.80	22,861,543.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,434,899.06</b>	<b>32,323,848.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,121,500.94</b>	<b>26,972,262.47</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>384.27</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,344,599.37</b>	<b>5,985,476.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额		490,170.96	12,249,122.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,834,770.33</b>	<b>18,234,598.74</b>

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：刘保国

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,385,286.70	35,250,408.93
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		23,622,175.13	3,621,322.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>74,007,461.83</b>	<b>38,871,730.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,529,498.56	21,424,893.14
支付给职工以及为职工支付的现金		7,422,683.57	9,357,575.13
支付的各项税费		6,515,427.42	3,674,084.66
支付其他与经营活动有关的现金		41,773,787.21	10,907,376.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>83,241,396.76</b>	<b>45,363,929.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,233,934.93</b>	<b>-6,492,198.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,417,870.00	14,564,203.36
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,417,870.00	15,764,203.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,417,870.00	-14,264,203.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		38,000,000.00	36,600,752.15
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		41,556,400.00	21,495,358.78
<b>筹资活动现金流入小计</b>		79,556,400.00	58,096,110.93
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,157,320.26	462,305.25
支付其他与筹资活动有关的现金		15,277,578.80	22,861,543.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		50,434,899.06	32,323,848.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		29,121,500.94	25,772,262.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		384.27	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,470,080.28	5,015,860.74
加：期初现金及现金等价物余额		215,379.27	12,130,712.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,685,459.55	17,146,572.87

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

1、2016 年 1 月 21 日，公司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、朱文周、邓建华共占 40%股份。2017 年 2 月，郑州万达重工股份有限公司受让孙夫彦团队的 40%股份认缴权，友联智能成为万达重工全资子公司。

### 二、报表项目注释

#### 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

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

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
	<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>	

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
	<b>合计</b>	<b>5,250.00</b>	<b>100.00</b>	

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 2017 年 6 月 30 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 8 月 29 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
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，并按照受益对象计入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

当期无会计政策变更

##### 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 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 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	25,906.48	26,433.95
银行存款	6,808,863.85	463,737.01
其他货币资金	572,461.30	5,265,000.00
<b>合计</b>	<b>7,407,231.63</b>	<b>5,755,170.96</b>

截至2017年6月30日，其他货币资金572,461.30元为保函保证金，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	240,000.00	20,000.00
商业承兑汇票	85,000.00	152,647.00
<b>合计</b>	<b>325,000.00</b>	<b>172,647.00</b>

#### 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
----	----------	-----------

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	2,548,486.00	-
商业承兑汇票	5,772,307.30	-
<b>合计</b>	<b>8,320,793.30</b>	-

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 2017 年 6 月 30 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	117,901,760.47	100.00	8,898,230.64	7.55	109,003,529.83
其中：账龄组合	117,901,760.47	100.00	8,898,230.64	7.55	109,003,529.83
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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>117,901,760.47</b>	<b>100.00</b>	<b>8,898,230.64</b>	<b>7.55</b>	<b>109,003,529.83</b>

(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	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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>111,133,071.13</b>	<b>100.00</b>	<b>8,596,776.53</b>	<b>7.74</b>	<b>102,536,294.60</b>

(1) 截至 2017 年 6 月 30 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	98,798,949.90	83.80	4,939,947.50	89,900,097.84	80.89	4,495,004.89
1-2 年	13,193,088.77	11.19	1,319,308.88	13,264,685.50	11.94	1,326,468.55
2-3 年	2,736,450.92	2.32	547,290.18	6,247,292.74	5.62	1,249,458.55
3-4 年	2,080,425.21	1.76	1,040,212.60	219,270.60	0.20	109,635.30
4-5 年	206,870.93	0.18	165,496.74	427,576.00	0.38	342,060.80
5 年以上	885,974.74	0.75	885,974.74	1,074,148.45	0.97	1,074,148.45
<b>合计</b>	<b>117,901,760.47</b>	<b>100.00</b>	<b>8,898,230.64</b>	<b>111,133,071.13</b>	<b>100.00</b>	<b>8,596,776.53</b>

(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 2017 年 6 月 30 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 301,454.11 元；无收回或转回的应收账款坏账准备金额。

3. 截至 2017 年 6 月 30 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	63,520,425.48	一年以内	53.88	3,253,069.88
中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	货款	5,090,328.32	一年以内、2-3 年、3-4 年	4.32	829,731.45
天津市华油钢管有限公司	货款	3,859,112.50	1-2 年	3.27	385,911.25

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
拉萨市住房和城乡建设局	货款	3,461,558.37	一年以内、1-2 年	2.94	174,319.23
四川石油天然气建设工程有 限责任公司	货款	3,256,965.98	一年以内、1-2 年	2.76	286,078.20
<b>合计</b>		<b>79,188,390.65</b>		<b>67.16</b>	<b>4,929,110.01</b>

4. 截至 2017 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

5. 截至 2017 年 6 月 30 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	9,979,593.37	96.19	8,610,586.74	95.60
1-2 年	395,156.47	3.81	396,155.16	4.40
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>10,374,749.84</b>	<b>100.00</b>	<b>9,006,741.90</b>	<b>100.00</b>

(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	1,645,254.66	1 年以内	合同尚未完全履行
郑州瑞盛德智能装备有限公司	非关联方	1,258,000.00	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	1,090,390.19	1 年以内	合同尚未完全履行
中国石化集团江汉石油管理局沙市钢管厂	非关联方	831,979.43	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
盐山明源贸易有限公司	非关联方	646,988.22	1年以内	合同尚未完全履行
<b>合计</b>		<b>5,472,612.50</b>		

(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	5,555,928.87	100.00	391,005.22	7.04	5,164,923.65
其中：账龄组合	5,555,928.87	100.00	391,005.22	7.04	5,164,923.65
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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,555,928.87</b>	<b>100.00</b>	<b>391,005.22</b>	<b>7.04</b>	<b>5,164,923.65</b>

(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	4,105,263.35	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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,105,263.35</b>	<b>100.00</b>	<b>293,546.25</b>	<b>7.15</b>	<b>3,811,717.10</b>

(1) 截至 2017 年 6 月 30 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	4,136,553.47	74.45	206,827.67	3,104,401.75	75.62	155,220.09
1-2 年	1,265,775.40	22.78	126,577.55	887,261.60	21.61	88,726.16
2-3 年	120,000.00	2.16	24,000.00	80,000.00	1.95	16,000.00
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	33,600.00	0.60	33,600.00	33,600.00	0.82	33,600.00
<b>合计</b>	<b>5,555,928.87</b>	<b>100.00</b>	<b>391,005.22</b>	<b>4,105,263.35</b>	<b>100.00</b>	<b>293,546.25</b>

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 97,458.97 元。

3. 截止 2017 年 6 月 30 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
仲利国际租赁有限公司	保证金	825,000.00	1 年以内、1-2 年	14.45	60,750.00
重庆祥龙天然气有限公司	保证金	612,279.60	1-2 年	10.72	61,227.96
灵宝市公共资源交易中心	保证金	260,000.00	1 年以内	4.55	13,000.00
中金支付有限公司客户备付金	保证金	186,536.00	1 年以内	3.27	9,326.80
刘松桥	备用金	177,201.66	1 年以内	3.10	8,860.08
<b>合 计</b>		<b>2,061,017.26</b>		<b>36.10</b>	<b>153,164.84</b>

4. 截至 2017 年 6 月 30 日，无涉及政府补助的应收款项；

5. 截至 2017 年 6 月 30 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2017年6月30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	19,436,044.28		19,436,044.28	35,481,581.22		35,481,581.22
库存商品	28,894,570.88		28,894,570.88	19,450,290.51		19,450,290.51
在产品	5,424,597.49		5,424,597.49	3,584,931.55		3,584,931.55
委托加工物资	-		-	-		-
<b>合计</b>	<b>53,755,212.65</b>		<b>53,755,212.65</b>	<b>58,516,803.28</b>		<b>58,516,803.28</b>

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2017年6月30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	134,980.07	1,770,424.77
<b>合计</b>	<b>134,980.07</b>	<b>1,770,424.77</b>

(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：	<b>43,884,766.06</b>	<b>2,698,430.56</b>	<b>5,730.00</b>	<b>46,577,466.62</b>
其中：房屋建筑物	5,663,091.80	-	-	5,663,091.80
机器设备	26,315,625.72	1,950,959.63	-	28,266,585.35



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
仪器设备	1,090,810.63	5,555.55	-	1,096,366.18
运输工具	5,946,717.86	45,333.16	-	5,992,051.02
电子设备	1,338,883.00	162,154.83	5,730.00	1,495,307.83
办公家具	825,287.53	512,235.99	-	1,337,523.52
模具	2,704,349.52	22,191.40	-	2,726,540.92
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>18,819,866.88</b>	<b>2,267,010.71</b>	<b>5,157.00</b>	<b>21,081,720.59</b>
其中：房屋建筑物	1,012,331.49	65,942.43		1,078,273.92
机器设备	10,029,877.72	1,522,990.63		11,552,868.35
仪器设备	778,600.36	61,438.32		840,038.68
运输工具	3,893,987.26	251,311.14		4,145,298.40
电子设备	769,088.38	101,362.90	5,157.00	865,294.28
办公家具	415,643.67	150,270.84		565,914.51
模具	1,920,338.00	113,694.45		2,034,032.45
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>25,064,899.18</b>	-	-	<b>25,495,746.03</b>
其中：房屋建筑物	4,650,760.31	-	-	4,584,817.88
机器设备	16,285,748.00	-	-	16,713,717.00
仪器设备	312,210.27	-	-	256,327.50
运输工具	2,052,730.60	-	-	1,846,752.62
电子设备	569,794.62	-	-	630,013.55
办公家具	409,643.86	-	-	771,609.01
模具	784,011.52	-	-	692,508.47
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
仪器设备	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	<b>25,064,900.08</b>	-	-	<b>25,495,746.03</b>
其中：房屋建筑物	4,650,760.31	-	-	4,584,817.88
机器设备	16,285,748.00	-	-	16,713,717.00
仪器设备	312,210.27	-	-	256,327.50
运输工具	2,052,730.60	-	-	1,846,752.62
电子设备	569,794.62	-	-	630,013.55
办公家具	409,643.86	-	-	771,609.01
模具	784,011.52	-	-	692,508.47

注：截至 2017 年 6 月 30 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 4,664,857.97 元。

2. 截至 2017 年 6 月 30 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	234,000.00	-	2,366,000.00
6000 吨压力机	2,900,000.00	239,250.00	-	2,660,750.00

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	51,711.12

5. 截至 2017 年 6 月 30 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	84,304,261.67	-	84,304,261.67	73,073,411.96	-	73,073,411.96
<b>合计</b>	<b>84,304,261.67</b>	<b>-</b>	<b>84,304,261.67</b>	<b>73,073,411.96</b>	<b>-</b>	<b>73,073,411.96</b>

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	73,073,411.96	11,230,849.71	-	-	84,304,261.67	16.80	-	-	-	自筹及项目贷款
<b>合计</b>	<b>501,928,500.00</b>	<b>73,073,411.96</b>	<b>11,230,849.71</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>84,304,261.67</b>	<b>16.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>自筹及项目贷款</b>

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：	<b>19,127,122.05</b>	-	-	<b>19,127,122.05</b>
土地使用权	19,127,122.05	-	-	19,127,122.05
二、累计摊销合计：	<b>651,210.57</b>	<b>189,282.24</b>	-	<b>840,492.81</b>
土地使用权	651,210.57	189,282.24	-	840,492.81
三、账面净值合计	<b>18,475,911.48</b>	-	-	<b>18,286,629.24</b>
土地使用权	18,475,911.48	-	-	18,286,629.24

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、账面价值合计	<b>18,475,911.48</b>	-	-	<b>18,286,629.24</b>
土地使用权	18,475,911.48	-	-	18,286,629.24

2. 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权；

(十一) 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	9,289,235.86	1,386,704.46	8,829,234.78	1,325,149.72
<b>合计</b>	<b>9,289,235.86</b>	<b>1,386,704.46</b>	<b>8,829,234.78</b>	<b>1,325,149.72</b>

(十二) 其他非流动资产

类别	期末余额	期初余额
预付工程设备款	8,897,915.35	5,585,695.37
递延收益	1,119,264.09	1,467,811.61
<b>合计</b>	<b>10,017,179.44</b>	<b>7,053,506.98</b>

注：递延收益为融资租赁的未实现售后租回损益

(十三) 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	28,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	-	-

借款类别	期末余额	期初余额
合计	38,000,000.00	34,000,000.00

注：（1）2017年1月18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41010120170000138号的《流动资金借款合同》，约定借款9,000,000.00元，借款期限为2017年1月18日至2018年1月17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，由何清和张付峰为本借款提供了最高额保证担保。

（2）2017年6月26日，公司与郑州银行股份有限公司陇海支行签订编号为郑银流借字第0112017001093220的《流动资金借款合同》，约定借款19,000,000.00元，借款期限为2017年6月26日至2018年6月25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，由何清和张付峰为本借款提供了保证担保。

（3）2017年4月7日，本公司与中国银行股份有限公司郑州航空港支行签订编号为HKG201701002的《流动资金借款合同》，约定借款10,000,000.00元，借款期限为2017年4月21日至2018年4月20日，公司以何清、张付峰共有丰产路房产为本借款提供了抵押担保，由何清、张付峰提供个人连带担保。

2. 截至2017年6月30日，本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

#### （十四） 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,833,870.14	550,300.50
银行承兑汇票	-	5,000,000.00
合计	1,833,870.14	5,550,300.50

注：本期末无已到期而尚未支付的应付票据。

#### （十五） 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	71,255,793.31	92.55	66,433,046.76	93.20
1—2 年	5,391,456.04	7.00	4,290,991.76	6.02
2—3 年	217,174.35	0.28	446,648.17	0.63
3 年以上	130,336.00	0.17	105,879.83	0.15
<b>合 计</b>	<b>76,994,759.70</b>	<b>100.00</b>	<b>71,276,566.52</b>	<b>100.00</b>

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
成都恒兴通商贸有限公司	2,442,807.71	1-2 年	未到约定结算期
小冶精通（天津）液压机械有限公司	880,000.00	1-2 年	未到约定结算期
<b>合计</b>	<b>3,322,807.71</b>		

(十六) 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	4,270,602.65	87.54	4,814,354.06	88.82
1—2 年	607,805.29	12.46	605,697.26	11.18
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>4,878,407.94</b>	<b>100.00</b>	<b>5,420,051.32</b>	<b>100.00</b>

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

单位名称	期末金额	账龄	未偿还或未结算原因
合计	468,720.26		

(十七) 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	483,634.79	10,725,679.62	9,546,311.58	1,663,002.83
二、离职后福利-设定提存计划		656,456.84	656,456.84	
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	483,634.79	11,382,136.46	10,202,768.42	1,663,002.83

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	465,527.03	9,591,790.82	8,511,281.10	1,546,036.75
二、职工福利费	-	643,958.13	643,958.13	-
三、社会保险费	-	281,292.22	281,292.22	-
其中：医疗保险费	-	206,537.40	206,537.40	-
工伤保险费	-	23,632.76	23,632.76	-
生育保险费	-	51,122.06	51,122.06	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	18,107.76	208,638.45	109,780.13	116,966.08
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	483,634.79	10,725,679.62	9,546,311.58	1,663,002.83

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
----	------	------	------	------

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	-	618,847.19	618,847.19	-
2、失业保险费	-	37,609.65	37,609.65	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合 计</b>	-	<b>656,456.84</b>	<b>656,456.84</b>	-

截至2017年6月30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。

#### (十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	456,387.40	2,976,821.40
企业所得税	263,519.93	575,329.13
个人所得税	-	96,453.52
城市维护建设税	32,635.56	193,161.41
教育费附加	13,986.66	82,783.48
地方教育费附加	9,324.44	55,188.99
<b>合 计</b>	<b>775,853.99</b>	<b>3,979,737.93</b>

#### (十九) 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	22,417,741.51	47.37	21,265,514.63	72.37
1—2年	22,508,450.00	47.56	8,118,945.12	27.63
2—3年	2,400,000.00	5.07	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>47,326,191.51</b>	<b>100.00</b>	<b>29,384,459.75</b>	<b>100.00</b>

#### (二十) 长期应付款



项目	期末余额	期初余额
融资租赁固定资产	2,953,100.30	4,176,706.26
<b>合计</b>	<b>2,953,100.30</b>	<b>4,176,706.26</b>

(二十一) 专项应付款

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿	28,824,624.77	28,860,677.15
<b>合计</b>	<b>28,824,624.77</b>	<b>28,860,677.15</b>

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。

4、2015年12月，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补充协议，合计补偿3,727,678.00元。

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增（+）减（—）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	64,700,200.00					64,700,200.00
<b>合计</b>	<b>64,700,200.00</b>					<b>64,700,200.00</b>

(二十三) 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	20,687,966.04		-	20,687,966.04
其他资本公积	16,087,988.89		-	16,087,988.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	36,775,954.93		-	36,775,954.93

## (二十四) 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	2,714,785.27		-	2,714,785.27
任意盈余公积	-		-	-
合计	2,714,785.27		-	2,714,785.27

## (二十五) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末金额	20,182,215.81	16,633,835.83
加：期初未分配利润调整数	-	-
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	20,182,215.81	16,633,835.83
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,024,207.38	4,373,242.71
减：提取法定盈余公积	-	824,862.73
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	-942,611.30	-
本期期末金额	18,215,397.13	20,182,215.81

注：“其他”由收购少数股东权益引起的。

## (二十六) 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	60,418,866.57	42,709,287.15
其他业务收入	4,913,431.47	135,634.33
<b>合 计</b>	<b>65,332,298.04</b>	<b>42,844,921.48</b>
主营业务成本	40,276,129.44	26,107,290.06
其他业务成本	3,057,958.58	81,473.94
<b>合 计</b>	<b>43,334,088.02</b>	<b>26,188,764.00</b>

## 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	14,404,489.31	7,515,254.14	12,034,828.31	6,362,480.07
弯头	7,575,532.17	4,380,862.71	9,959,857.91	5,496,748.95
三通	2,564,754.24	1,706,499.74	8,714,875.67	5,458,786.39
<b>管件（合计）</b>	<b>24,544,775.72</b>	<b>13,602,616.59</b>	<b>30,709,561.89</b>	<b>17,318,015.41</b>
异径管	269,163.06	197,774.71	4,564,934.88	3,439,005.91
管帽	168,522.41	129,120.51	1,244,982.24	916,957.18
其他	28,726,759.42	21,624,224.89	1,676,211.36	1,136,687.67
<b>管系（合计）</b>	<b>29,164,444.89</b>	<b>21,951,120.11</b>	<b>7,486,128.47</b>	<b>5,492,650.76</b>
法兰	6,580,020.66	4,717,389.05	3,319,952.64	2,329,705.90
其他	129,625.30	106,003.69	1,193,644.15	966,917.99
<b>合计</b>	<b>60,418,866.57</b>	<b>40,276,129.44</b>	<b>42,709,287.15</b>	<b>26,107,290.06</b>

## 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	57,601,495.50	38,356,791.74	40,657,304.30	24,731,580.29

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
中国境外	2,817,371.07	1,919,337.70	2,051,982.85	1,375,709.77
<b>合计</b>	<b>60,418,866.57</b>	<b>40,276,129.44</b>	<b>42,709,287.15</b>	<b>26,107,290.06</b>

## 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	20,733,232.09	31.74
中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	5,397,683.76	8.26
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	3,176,642.27	4.86
保德县海通燃气供应有限责任公司	2,570,057.27	3.93
中冶天工集团有限公司	1,929,384.33	2.95
<b>合计</b>	<b>33,806,999.72</b>	<b>51.75</b>

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	190,369.87	158,507.42
教育费附加	81,600.60	67,931.74
地方教育费附加	54,377.81	45,287.84
印花税	92,698.40	8,096.54
车船使用税	3,525.00	1,920.00
房产税	22,730.34	12,450.32
土地使用税	243,747.88	237.88
<b>合计</b>	<b>689,049.90</b>	<b>294,431.74</b>

## (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,418,006.46	3,753,927.23
运输费	3,501,868.10	2,349,199.36
差旅费	1,191,737.58	1,243,541.82
出口费用	376,592.17	458,017.82
业务招待费	514,351.98	611,960.41
办公费	141,612.98	360,555.83
折旧费	61,369.77	72,434.46
招标、中标服务费	188,202.86	373,106.77
车辆费	99,949.36	98,454.63
广告费	191,751.52	
会务费	-	18,649.06
租赁费	24,992.61	23,975.00
其他	239,289.33	126,122.52
<b>合 计</b>	<b>9,949,724.72</b>	<b>9,489,944.91</b>

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,004,043.48	2,340,376.43
职工薪酬	4,223,460.79	3,504,904.22
办公费	501,701.37	292,447.47
租赁费	-	24,474.00
折旧与摊销费	589,668.48	665,585.38
车辆费	394,631.55	412,016.97
广告费	95,183.16	53,705.96
认证费	1,900.00	214,691.50
水电费	85,606.90	137,684.35

差旅费	304,227.11	122,531.80
税费	-	71,198.67
咨询费	201,147.79	189,254.44
中介代理费	121,453.25	712,882.78
保险费	322,565.94	220,017.96
业务招待费	495,953.63	248,855.50
培训费	555.00	13,243.02
保安费	133,168.47	66,000.00
搬迁费	151,975.38	-
其他	119,331.26	427,839.73
<b>合计</b>	<b>10,746,573.56</b>	<b>9,717,746.18</b>

## (三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,157,320.26	514,117.58
减：利息收入	30,539.66	8,214.04
汇兑损益	383.55	20,629.31
手续费支出	45,149.44	2,886.58
<b>合 计</b>	<b>1,172,313.59</b>	<b>529,419.43</b>

## (三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	398,913.08	1,208,849.32
<b>合 计</b>	<b>398,913.08</b>	<b>1,208,849.32</b>

## (三十二) 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	-	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-	-
债务重组利得	-	-	-	-
政府补助	736,400.00	649,824.66	736,400.00	649,824.66
其他	36,169.00	804.29	36,169.00	804.29
<b>合计</b>	<b>772,569.00</b>	<b>650,628.95</b>	<b>772,569.00</b>	<b>650,628.95</b>

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
收郑州航空港经济综合实验区（郑州新郑综合保税区）财政局奖金	200,000.00	-	与收益相关
收郑州市财政局国库支付专户郑州市商务局机关付 2016 年上半年中小开资金	420,800.00	336,900.00	与收益相关
收郑州航空港经济综合实验区郑港办事处财政所党建经费	80,000.00	-	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区(郑州新郑综合保税区)经济发展局款	35,600.00	-	与资产相关
专利专项资金补助	-	200,000.00	与收益相关
80000 吨钢制管件建设项目	-	112,924.66	与资产相关
<b>合计</b>	<b>736,400.00</b>	<b>649,824.66</b>	

（三十三） 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	573.00	20,862.05	573.00	20,862.05
其中：固定资产处置损失	573.00	20,862.05	573.00	20,862.05
无形资产处置损失	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-

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
对外捐赠	-	-	-	-
其他	288,606.17	-	288,606.17	-
<b>合计</b>	<b>289,179.17</b>	<b>20,862.05</b>	<b>289,179.17</b>	<b>20,862.05</b>

(三十四) 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	610,787.12	842,419.59
递延所得税调整	-61,554.74	-182,037.05
<b>合计</b>	<b>549,232.38</b>	<b>660,382.54</b>

(三十五) 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	30,539.66	8,214.04
保证金返还	6,172,930.00	3,077,253.68
备用金还款	12,180,881.20	341,795.67
补贴收入	736,400.00	536,900.00
<b>合计</b>	<b>19,120,750.86</b>	<b>3,964,163.39</b>

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	45,149.44	2,886.58
保证金	3,581,376.05	3,551,420.20
备用金借款	17,767,408.75	736,157.98
费用付现支出	14,604,063.81	6,779,381.75



项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	35,997,998.05	11,069,846.51

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	-	1,500,000.00
购买固定资产	-	-
合 计	-	1,500,000.00

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	7,280,200.00	2,050,000.00
资金往来-成都恒兴通商贸有限公司	-	10,890,000.00
资金往来-何清	34,276,200.00	6,460,832.78
资金往来-收融资租赁款	-	2,094,526.00
合 计	41,556,400.00	21,495,358.78

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	11,398,278.80	11,207,589.21
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	2,502,800.00	2,543,454.00
资金往来-支付融资租赁款	1,376,500.00	110,500.00
合 计	15,277,578.80	22,861,543.21

(三十六) 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	-1,024,207.38	-4,592,145.00
加：资产减值准备	398,913.08	1,208,849.32
固定资产折旧	2,267,010.71	2,146,981.89
无形资产摊销	189,282.24	157,735.20
长期待摊费用摊销	-	14,525.00
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）	573.00	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	20,862.05
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	1,157,703.81	462,305.25
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-61,554.74	-182,037.05
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）	4,761,590.63	807,930.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-8,690,802.72	-11,342,441.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-8,312,809.47	5,090,773.04
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-9,314,300.84	-6,206,661.39
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	6,834,770.33	18,234,598.74
减：现金的期初余额	490,170.96	12,249,122.74
加：现金等价物的期末余额	-	-

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：	-	
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,344,599.37	5,985,476.00

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	6,834,770.33	490,170.96
其中：库存现金	25,906.48	26,433.95
可随时用于支付的银行存款	6,808,863.85	463,737.01
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	6,834,770.33	490,170.96

(三十七) 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	154,554.80	融资租赁融资抵押
12 米管道内壁堆焊设备	2,366,000.00	融资租赁融资抵押
6000T 压力机	2,660,750.00	融资租赁融资抵押
房屋建筑物	1,541,120.16	银行借款抵押
土地使用权	18,000,043.90	银行借款抵押
应收账款	12,000,000.00	银行借款质押
合 计	36,722,468.86	

## 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

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	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、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00	-	设立
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	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	
			术研发与咨询			
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	钢制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 2017 年 6 月 30 日，在子公司的持股比例和表决权比例相同；

3. 截至 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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	77.28	77.28	77.28

(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2017年6月30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

其他关联方名称	与本公司关系
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
任保剑	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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 日，本公司无委托管理/出包情况。

2. 关联租赁情况

截至 2017 年 6 月 30 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	中国银行股份有限公司郑州航空港支行	10,000,000.00	2017-6-26	2018-6-25	否

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	郑州银行股份有限公司陇海支行	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	-	160,000.00	160,000.00	-
其他应收款	任保剑	-	5,000.00		5,000.00
其他应收款	刘保国	-			-
其他应收款	袁希海	-	42,000.00	42,000.00	-
其他应收款	于江山	-	16,500.00	16,500.00	-
其他应收款	马晓延	-	10,000.00	10,000.00	-

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	5,112,080.05	19,286,200.00	12,808,278.80	11,590,001.25
其他应付款	张付峰	921,145.09	7,320,200.00	2,502,800.00	5,738,545.09
其他应付款	何勇	-	1,828,701.33	1,828,701.33	-
其他应付款	张付宝	1,794,280.00	3,614,280.00	1,820,000.00	-

九、或有事项

无。

十、承诺事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无

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	118,247,232.16	100.00	8,869,909.64	7.50	109,377,322.52
其中：账龄组合	117,345,240.35	99.24	8,869,909.64	7.56	108,475,330.71
合并报表范围内公司组合	901,991.81	0.76	-	-	901,991.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>118,247,232.16</b>	<b>100.00</b>	<b>8,869,909.64</b>	<b>7.50</b>	<b>109,377,322.52</b>

(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	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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>110,759,550.31</b>	<b>100.00</b>	<b>8,538,243.03</b>	<b>7.71</b>	<b>102,221,307.28</b>



(1) 截至2017年6月30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2017年6月30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	98,252,329.78	83.73	4,912,616.49	88,729,427.70	80.69	4,436,471.39
1-2年	13,183,188.77	11.23	1,318,318.88	13,264,685.50	12.06	1,326,468.55
2-3年	2,736,450.92	2.33	547,290.18	6,247,292.74	5.68	1,249,458.55
3-4年	2,080,425.21	1.77	1,040,212.61	219,270.60	0.20	109,635.30
4-5年	206,870.93	0.18	165,496.74	427,576.00	0.39	342,060.80
5年以上	885,974.74	0.76	885,974.74	1,074,148.45	0.98	1,074,148.45
<b>合计</b>	<b>117,345,240.35</b>	<b>100.00</b>	<b>8,869,909.64</b>	<b>109,962,400.99</b>	<b>100.00</b>	<b>8,538,243.03</b>

(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	901,991.81	1年以内	0.76	-
<b>合计</b>		<b>901,991.81</b>		<b>0.76</b>	<b>-</b>

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额**331,666.61**元；本期无转回应收账款坏账准备金额。

3. 截至2017年6月30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	63,520,425.48	一年以内	53.72	3,253,069.88
中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	货款	5,090,328.32	一年以内、2-3年、3-4年	4.30	829,731.45

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	3.26	385,911.25
拉萨市住房和城乡建设局	货款	3,461,558.37	一年以内、1-2年	2.93	174,319.23
四川石油天然气建设工程有限责任公司	货款	3,256,965.98	一年以内、1-2年	2.75	286,078.20
<b>合计</b>		<b>79,188,390.65</b>		<b>66.97</b>	<b>4,929,110.01</b>

4. 截至2017年6月30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2017年6月30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	27,209,290.21	100.00	354,555.87	1.30	26,854,734.34
其中：账龄组合	4,853,915.78	17.84	354,555.87	1.30	4,499,359.91
合并报表范围内公司组合	22,355,374.43	82.16	-	-	22,355,374.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>27,209,290.21</b>	<b>100.00</b>	<b>354,555.87</b>	<b>1.30</b>	<b>26,854,734.34</b>

(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	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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,246,096.65</b>	<b>100.00</b>	<b>275,701.71</b>	<b>3.34</b>	<b>7,970,394.94</b>

(1) 截至2017年6月30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	3,461,514.18	71.31	173,075.71	2,747,511.00	73.30	137,375.55
1-2年	1,238,801.60	25.52	123,880.16	887,261.60	23.67	88,726.16
2-3年	120,000.00	2.47	24,000.00	80,000.00	2.13	16,000.00
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	33,600.00	0.69	33,600.00	33,600.00	0.90	33,600.00
<b>合计</b>	<b>4,853,915.78</b>	<b>100.00</b>	<b>354,555.87</b>	<b>3,748,372.60</b>	<b>100.00</b>	<b>275,701.71</b>

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额78,854.16元。

3. 截至2017年6月30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
郑州万达科技发展有限公司	往来款	16,130,448.91	1年以内	59.28	-
郑州友联智能装备有限公司	往来款	4,880,565.97	1年以内、1-2年	17.94	-

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
郑州万达迈科国际发展有限公司	往来款	1,193,349.78	1年以内、1-2年	4.39	-
仲利国际租赁有限公司	融资租赁款	825,000.00	1年以内、1-2年	3.03	60,750.00
重庆祥龙天然气有限公司	保证金	612,279.60	1-2年	2.25	61,227.96
<b>合计</b>		<b>23,641,644.26</b>		<b>86.89</b>	<b>121,977.96</b>

4. 截至2017年6月30日，无涉及政府补助的应收款项。
5. 截至2017年6月30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2017年6月30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	3,200,000.00	-	3,200,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,200,000.00</b>

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2017年6月30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	60,418,866.57	41,515,643.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	2,234,045.36	82,658.11
<b>合计</b>	<b>62,652,911.93</b>	<b>41,598,301.11</b>
主营业务成本	40,276,129.44	25,036,608.90
其他业务成本	1,980,570.74	44,362.61
<b>合计</b>	<b>42,256,700.18</b>	<b>25,080,971.51</b>

#### 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	-573.00	-20,862.05
(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	736,400.00	650,628.95
(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	-	-
(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	-	-

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	-	-
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-252,437.17	-
非经常性损益合计	483,389.83	629,766.90
减：所得税影响金额	72,508.39	94,465.04
扣除所得税影响后的非经常性损益	410,881.44	535,301.87
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	410,881.44	535,301.87
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

## (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	-0.83	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-1.17	-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

