



# 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

—— 2017 ——

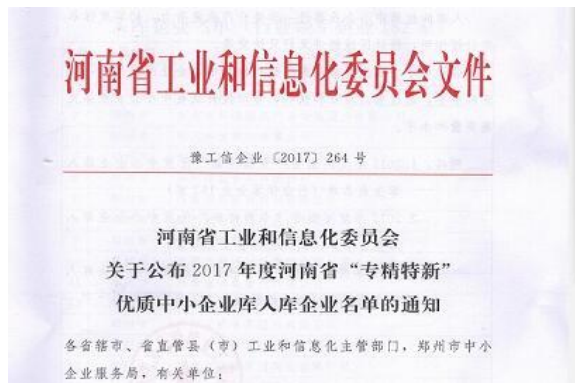
# 公司年度大事记



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”。



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。



按照《河南省工业和信息化委员会办公室关于建立河南省优质中小企业库的通知》(豫工信办企业【2017】20号)的要求, 经过自愿申报、逐级推荐、专家评审、网上公示等程序, 郑州万达重工股份有限公司成功入选河南省“专精特新”优质中小企业库, 被认定为行业领军企业。



根据国家工商行政管理总局商标局下发的商标驰字【2017】108号《工商总局商标局关于认定“益工 YI GONG及图”商标为驰名商标的批复》文件, 公司使用在商标注册用商品和服务国际分类第6类金属管道配件商品上的“第1594235号益工 YI GONG及图”商品被认定为中国驰名商标”。



公司荣获由CCTV证券资讯频道《聚焦新三板》栏目组、中国新三板研究院、CFO共享会等机构联合举办的“2017年中国新三板年度风云榜最佳公司治理奖”。



由河南省高技术创业服务中心和中科合创（北京）科技成果评价中心联合在郑州航空港经济综合实验区主持召开了郑州万达重工股份有限公司“大口径高压耐腐蚀纵缝堆焊镍基复合管件的研制开发”项目科技成果评价会，经查新，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；

# 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：成为世界一流的管道制造商。基于愿景的实现，公司实行“差异化发展，站位高端”战略，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。

2018年，随着公司80000吨产能的建成投产，公司又迎来新的发展机遇。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。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	3
第二节 公司概况 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及利润分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节 行业信息 .....	34
第十节 公司治理及内部控制.....	35
第十一节 财务报告.....	39

## 释义

释义项目	指	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	郑州银行股份有限公司陇海支行
华夏银行	指	华夏银行股份有限公司郑州建设路支行
中国银行	指	中国银行股份有限公司郑州航空港支行
《审计报告》	指	中勤万信会计师事务所于2018年4月25日出具的勤信审字(2018)第0593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》
报告期	指	2017年1月1日至2017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】**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) 刘保国保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
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。虽然产能逐步提升,公司整体规模正在逐步扩大,并且与中石油、中石化、中海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。随着管道生产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。
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和激励等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 66.9342%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。
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,全资子公司的前期研发等,期间费用率还占比较高。公司 2017 年销售费用、管理费用率为 29.38%。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 2018 年公司财务预算,2018 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通过全面预算管理已经对费用进行有效的控制,但是随着公司业务规模的扩大,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。
应收账款较大导致的回收风险	2017 年末、2016 年末公司应收账款分别为 119,506,045.46 元、102,536,294.60 元,占当期期末总资产的比重分别为 33.70%、33.45%。报告期内应收账款的金额较大,公司虽然在 2017 年中



	加强了应收账款的控制与回收,降低了应收账款增速,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。
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,2017年、2016年经营活动产生的现金流量净额分别为-27,845,546.79元、-10,179,910.95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。
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
办公地址	郑州新郑机场新港大道

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	马晓延
职务	董事、副总经理
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	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
成立时间	2008年10月20日
挂牌时间	2015年7月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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（股）	74,700,200
优先股总股本（股）	0
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
统一社会信用代码	914101006807820337	否
注册地址	郑州新郑机场新港大道	否
注册资本	74,700,200.00	是

2017 年进行了一次定向增发，增加股本 1000 万元，并已经于 2018 年 2 月 1 日完成了工商登记变更。

## 五、中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西桂林市福星街 13 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
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

## 六、报告期后更新情况

√ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	157,022,635.23	134,463,784.77	16.78%
毛利率%	42.08%	36.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,011,817.71	4,373,242.71	151.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,942,914.80	943,017.69	954.37%
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）	7.93%	4.11%	-
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）	7.16%	0.89%	-
基本每股收益	0.16	0.07	128.57%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	354,621,759.00	306,562,678.93	15.68%
负债总计	180,642,604.13	183,132,134.22	-1.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,979,154.87	124,373,156.01	39.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.33	1.92	21.35%
资产负债率（母公司）	49.22%	58.43%	-
资产负债率（合并）	50.94%	59.74%	-
流动比率	1.23	1.21	-
利息保障倍数	6.79	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	-27,845,546.79	-10,179,910.95	173.53%
应收账款周转率	1.41	1.65	-
存货周转率	1.57	1.85	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.68%	44.33%	-
营业收入增长率%	16.78%	7.00%	-
净利润增长率%	220.99%	-78.79%	-

#### 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	74,700,200	64,700,200	15.46%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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
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
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
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
郑州市财政局国库支付专户2017年郑州专利奖奖金	10,000.00
郑州市财政局国库支付专户郑州市科学技术局机关郑州市科技奖奖金	30,000.00
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2017年第三批自主创新产品补助	300,000.00
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2017年第二批专利补助	1,600.00
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2017年度第二批科技计划项目经费	166,100.00
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2017年知识产权资助资金	226,000.00
郑州航空港经济综合实验区银河办事处财政所党建经费	50,000.00
郑州航空港经济综合实验区银河办事处财政所款	50,000.00
收郑州航空港经济综合实验区(郑州新郑综合保税区)国库集中支付专利款	3,000.00
其他	43,976.91
支出合计	-359,544.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,257,532.83</b>
所得税影响数	188,629.92
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,068,902.91</b>

## 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

√适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0	-29,516.31	-	-
营业外支出	335,104.07	305,587.76	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 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 51 项，发明专利 4 项、实用新型专利 47 项，申请取得 3 项版权登记，6 项成果登记，6 项网络域名保护登记，10 件商标：其中 1 件为中国驰名商标。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、大口径汇气管等）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。

公司从 2016 年实施集团化发展以来，坚持“做强主业，适度多元”的多元化发展战略，经过两年来的努力已形成了万达重工“核心制造+智能装备+成套服务”的商业模式，为公司成功实现向国际化企业（集团）的战略转型升级打下了良好的基础。在过去的一年里，一方面公司继续强化核心制造（高端压力管道元件），努力开拓和加强以中石油、中石化、中海油等为代表的重点客户群体，加大营销力度，增大市场份额，保持公司主业的平稳增长。另一方面深入推进和完善各子公司的管理工作，对子公司的经营权限进行进一步放开，增加子公司独立经营的积极性、主动性，使各子公司在市场经营中得到锻炼。另外，与中石化机械公司形成了战略合作，成功引进注册成立了中石化石油机械股份有限公司沙市钢管分公司郑州制造厂。

本期间商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	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	否

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

到公司二·五（2016---2020）发展计划末，万达重工的年营收额突破人民币 15 亿元，企业总市值达到人民币 50 亿元，成功实现在创业板 IPO。作为公司主业的万达重工将做强成为管道重工行业的领跑冠军；多元化成功发展、协同发展，集团产业初具规模并具有核心竞争力，公司成功实现转型升级发展；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；诚信万达、文化万达、科技万达、效能万达、幸福万达的五位一体万达事业取得长足进步。

2017年公司全力实施“差异化发展，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，稳定了并适度扩大了市场，保证了公司重大基建项目的完成。

（一）公司财务状况 报告期末，公司总资产为 354,621,759.00 元，较去年增长 15.68%；总负债为 180,642,604.13 元,较上年下降 1.36%。净资产总额为 173,979,154.87 元，较上年增长 39.88%。2017 年 12 月 31 日公司的资产负债率为 50.94%，较 2016 年的 59.74%下降 14.73%。主要因为经营性应付项目下降逾 2,591 万元，另外，年产 80000 万优质管件项目在建工程确认逾 2400 万。

报告期，应收账款周转率下降 14.55%，主要是因为第四季度大订单赊销形成大额应收账款,但是尚未到结算回款期。

报告期，存货周转率下降 15.31%，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的存货。

报告期，吸收股权投资 4,000 万元,致使普通股总股本增加 15.46%。

## （二）公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 157,022,635.23 元，较去年增长 16.78%，实现净利润 11,011,817.71 元。公司综合毛利率 42.08%，毛利率上涨 15.29%。

报告期，营业收入增长 16.78%，2016 年营业收入增长 7%。主要是 2017 年我公司通过激励营销人员努力开拓市场、控本增收以及高精尖产品抢占市场，在维持原有局面的基础上实现一定增长。

报告期，毛利率上涨的原因：工业金属管件主要原材料是钢铁制品，包括碳钢及不锈钢等材质，行业的上游行业是钢锭、钢管、钢板制造业。因此，钢材价格的变化对企业经营利润有一定的影响。由于 2016 年钢材价格开始涨价较多，为预防原材料价格进一步上涨的风险，我公司在 2016 年储备钢材较多，所以在 2016 年底的存货较大，2017 年由于国家环保管理较严，钢材价格翻倍，导致我公司产品价格也大幅上涨，但原材料使用大量存货，所以毛利较去年增加。

报告期，归属于挂牌公司股东的净利润上涨 151.80%。原因如下：首先，对营销团队的培养和激励初见成效；其次，在国际钢价不断上涨的大环境下，我公司的原材料储备机制在极大程度上规避了风险；第三，激烈的市场博弈中，高精尖产品较同业更具有竞争力；第四，通过两年的努力，我公司通过绩效考核和全面预算管理，对成本费用的管控逾见成效。总之，2017 年，营业利润较 2016 年增加 1327.89 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，同时上涨，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。

## （二）行业情况

目前，国内工业金属管件行业普通产品市场竞争激烈，如普通碳钢、小口径品种等产品供应充足，但大口径、复合材料、高性能（耐高温、耐低温、耐高压、耐腐蚀）以及针对特殊行业要求开发的新产品供不应求。石油、天然气行业建设长途输送管道急需的大口径、高压管件，石油裂解工业急需的耐高温、高压的集接管件，化工行业所需的不锈钢金属基复合材料制作的大口径管件，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，化工、船舶行业所需标准化管系模块都属于供不应求的产品范围。

国内部分工业金属管件领先企业的制造技术已接近或达到世界先进水平，少数企业具备制造特种金属管件等高附加值产品的能力，为引领我国工业金属管件行业进步，助力炼油、化工、火电、核电、



船舶、军工等下游产业发展奠定了坚实的基础。由于成本因素，发达国家金属管件生产较少，需要从中国、印度、巴西、中国台湾等国家和地区进口，中国金属管件出口市场未来有较大的增长空间。

2015-2019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。

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。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,061,142.10	0.58%	5,755,170.96	1.88%	-64.19%
应收账款	119,506,045.46	33.7%	102,536,294.60	33.45%	16.55%
存货	57,571,377.89	16.23%	58,516,803.28	19.09%	-1.62%
长期股权投资	0	-	0	-	-
固定资产	25,459,115.65	7.18%	25,064,899.18	8.18%	1.57%
在建工程	97,261,176.33	27.43%	73,073,411.96	23.84%	33.10%
短期借款	38,000,000.00	10.72%	34,000,000.00	11.09%	11.76%
长期借款	0	0%	0	0%	-
-	-	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>354,621,759.00</b>	<b>-</b>	<b>306,562,678.93</b>	<b>-</b>	<b>15.68%</b>

#### 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2,061,142.1元，2016年度末为5,755,170.96元，减少的主要原因是年末大量预付材料款，同时我公司2017年末对供应商大额付款集中在12月份，同时销售回款主要集中在农历春节即2018年2月份。

2、应收账款：2017年末应收账款余额为119,506,045.46元，较2016年末102,536,294.60元，上升16.55%。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。

3、在建工程：增加的原因有2017年年产80000吨优质管件项目工程即将完成，部分项目收到发票冲减预付账款，确认在建工程，导致在建工程余额增加。

4、短期借款：2017年末为38,000,000.00元，较2016年末34,000,000.00元，增加了4,000,000.00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400万元。

#### 2. 营业情况分析

##### （1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	157,022,635.23	-	134,463,784.77	-	16.78%
营业成本	90,944,481.71	57.92%	85,380,766.15	63.50%	6.52%
毛利率	42.08%	-	36.50%	-	-
管理费用	23,367,266.90	14.88%	22,718,039.97	16.90%	2.86%

销售费用	22,765,719.59	14.5%	20,975,600.15	15.6%	8.53%
财务费用	2,879,409.75	1.83%	1,764,923.64	1.31%	63.15%
营业利润	12,778,573.42	8.14%	-500,363.92	-	-
营业外收入	1,617,076.91	1.03%	4,370,676.20	3.25%	-63%
营业外支出	359,544.08	0.23%	305,587.76	0.23%	17.66%
净利润	11,011,817.71	7.01%	3,430,631.41	2.55%	220.99%

### 项目重大变动原因：

公司进行了差异化发展战略，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 16.78%（2016 年营业收入增长 7%）。2017 年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一定增长。

2、营业成本：工业金属管件主要原材料是钢铁制品，包括碳钢及不锈钢等材质，行业的上游行业是钢锭、钢管、钢板制造业。因此，钢材价格的变化对企业经营利润一定的影响。2017 年钢材价格较 2016 年度继续大幅上升，部分品种甚至价格翻倍。我公司通过 2016 年末增大原材料储备等方式规避了此项风险。公司在 2017 年通过堆焊技术和双环氧防腐技术在生产中的普遍应用，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，提高了工作效率。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。2017 年公司通过绩效考核和全面预算管理，人工成本和期间费用进一步得到了控制。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，不但缓解了成本上涨的压力，而且在同类产品成本普遍大幅上涨的市场环境下，我公司获得了较同业更大的利润空间。

3、毛利率：毛利率较 2016 年上涨 15.29%。2017 年营业收入较 2016 年增长 16.78%，而营业成本较 2016 年上涨 6.52%。主要原因是我公司的原材料储备规避了价格上涨的风险，同时高精尖产品贡献更多利润。

4、管理费用：2017 年管理费用较 2016 年上涨 2.86%，上年同期为 15.6%，公司费用管控效果良好，涨幅趋缓。

5、销售费用：2017 年销售费用较 2016 年上涨 8.53%，上年同期为 40.28%，原计入销售费用的部分工资薪金按照新的考核管理制度计入管理费用。

6、财务费用：2017 年较 2016 年上涨 63.15%，上年同期 198.26%。随着 80000 吨项目接近尾声，公司资金压力较为明显，但总体趋稳。

7、营业外收入与支出：2017 年我公司在科技研发、鼓励出口等领域取得府补助约 157.31 万元，营业外收入较 2016 年减少 63%。

8、营业利润及净利润：首先，毛利率因原材料原因及高精尖产品原因上涨 15.29%；其次，期间费用管控效果良好。

综述：2017 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	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	143,905,833.44	134,463,784.77	7.02%
其他业务收入	13,116,801.79	-	-
主营业务成本	83,765,195.02	85,380,766.15	-1.89%

其他业务成本	7,179,286.69	-	-
--------	--------------	---	---

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
弯管	55,464,020.00	35.32%	48,395,854.66	36.28%
防腐管道	37,859,251.05	24.11%	55,005,464.62	41.23%
弯头	21,632,266.02	13.78%	12,778,929.50	9.58%
法兰	12,446,408.49	7.93%	6,166,116.94	4.62%
其他管材	11,444,301.11	7.29%	5,039,296.66	3.78%
其他	9,703,284.29	6.18%	5,434,340.24	4.07%
三通	6,792,566.73	4.33%	581,217.63	0.44%
异径管	898,706.40	0.57%	650,209.48	0.49%
管帽	781,154.10	0.50%	412,355.04	0.31%

## 按区域分类分析：

√适用

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	151,782,207.70	96.66%	130,796,542.58	97.27%
中国境外	5,240,427.53	3.45%	3,667,242.19	2.73%

## 收入构成变动的的原因：

国际收入占比还较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，国际油价总体仍旧低迷。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”。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川石达能源发展有限公司	47,685,361.31	30.37%	否
2	中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	12,071,581.80	7.69%	否
3	神华国华孟津发电有限责任公司	11,682,109.00	7.44%	否
4	信阳弘盛燃气有限责任公司	9,277,041.00	5.91%	否
5	中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	7,011,056.28	4.46%	否
合计		87,727,149.39	55.87%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中石化石油工程机械有限公司沙市钢管厂	13,500,109.46	12.58%	否
2	盐山县惠海管道配件制造有限公司	10,502,348.20	9.79%	否
3	江苏玉龙钢管股份有限公司	7,845,854.76	7.31%	否
4	深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司	3,882,923.00	3.62%	否
5	沧县海风钢管销售有限公司	3,474,933.36	3.24%	否
合计		<b>39,206,168.78</b>	<b>36.54%</b>	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-27,845,546.79	-10,179,910.95	173.53%
投资活动产生的现金流量净额	-31,563,430.29	-30,942,635.24	2.01%
筹资活动产生的现金流量净额	59,636,409.48	29,363,734.42	103.1%

**现金流量分析：****一、经营活动产生的现金流量净额**

2017年经营活动产生的现金流量净额负数较大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，农历春节即2018年2月份才大量回款。

**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负数较大的原因，是由于本年度80000吨钢制工业管件项目建设投资基建部分即将完成，工程主体已经封顶，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；随着设备安装工作的进一步展开，工程款支付会进一步增加。

**三、筹资活动产生的现金流量净额**

2017年度为了扩大生产经营，公司进行了改制以来的第四次增资扩股，融资金额40,000,000.00元；同时，取得郑州银行贷款1,900万元、中国银行贷款1,000万元，农业银行贷款900万元，净增加贷款400万元；取得农开裕新先进制造业投资基金股权质押借款2,000万元。因而，形成筹资活动产生的现金流量净额增加。

**(四) 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

无

### （五）非标准审计意见说明

√不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。

根据财政部于2017年5月10日颁布了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。自2017年1月1日，与本公司日常经营活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，比较数据不调整。

根据财政部于2017年4月28日，发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起实施。

### （七）合并报表范围的变化情况

√不适用

### （八）企业社会责任

无

## 三、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的技术的前沿研究市场需求，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

公司按期完成中核合格供应商监督审核、三标防腐增项审核、中核 EJ 防腐增项审核、中国船级社监督审核、CE 再认证审核、知识产权认证、中国船级社监督审核、劳氏换证审核、三标年度监督审核、在元旦期间完成 TS 鉴定评审工作；新取得了防腐给水资质；电力工程相关资质证书、安全生产标准化三级、API 证书也将取得。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，我公司参与西管院标准化委员会主持的《石油天然气工业用内覆或衬里耐腐蚀合金复合管件》和《石油天然气工业用内覆或衬里耐腐蚀合金复合弯管》两项国家标准的编制，目前西管院标委会已经准备向国家标准化委员会进行提报审批。编制完成《给水 TPEP 防腐钢管》和《给水环氧粉末涂料复合管件》两项企标的编制工作，完成了复合管件四篇论文的编制并在《焊管》期刊发表。同时和北京正业科技共同完成激光除锈研发方案的论证和预算。

#### 三、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，在运营中公司董事会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

公司在 2017 年度大力推动业务财务融合工作模式，将财务系统前置，促进公司业务合规的快速转化为经营业绩，为公司跨域发展提供强力的支持，加大预算考核力度，将年度经营目标细化落实到月。用数字的形式对全年的预算进行分析，通过数据形式展示了业务完成进度，直接明了。通过 2017 年全年运行数据分析，对预算数据进行了优化。虽在执行中存在的困难，但改变了粗放式、模糊式管理，逐步用数字进行每月完成情况跟踪、分析，形成一个灯塔式的目标进行指引，对公司目标管理起到关键推动作用。

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。

## 四、未来展望

√适用

### （一）行业发展趋势

2015-2019 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。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，逐步优化万达重工“核心制造+智能装备+成套服务”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（诚信万达、文化万达、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、加强全面预算管理、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、管道新材料、新技术的推广应用问题。

### 五、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。

应对措施：公司通过质量管控和品牌影响重点深化公司在市场中的核心竞争力，赢得更多的项目机会；同时，公司加大在技术优化方面的人才、技术投入，与普通管件制造、维护公司拉开档次，做好差异化营销，站位高端，以个性化的服务赢得客户的青睐。

##### 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。虽然公司建设有企业技术中心，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。

应对措施：首先，公司坚持跨学科技术融合、跨产业融合，继续加强与国内外高校和行业权威研究机构的技术合作，跟踪国内外技术发展动态，引进、消化、吸收和充分利用国际国内同行业先进的

技术成果，现在已经与河南工业大学、郑州轻工业学院、河南省锅炉压力容器检测研究院等建立产学研合作。其次，进一步加大研发投入，通过提高技术研发人员各项待遇，完善研发激励机制，吸引并留住高素质的专业技术人才，增强公司的研发能力，在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。

### 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。

应对措施：首先，公司的核心技术及制造工艺由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员；其次，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。

应对措施：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。随着公司销售收入的快速增长、公司规模的不扩大，公司已对核心技术人员进行股权激励，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，业务范围的不扩大，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。

应对措施：公司一方面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。同时，公司管理层也将加强对新制度的学习，不断完善公司治理和管理机制，切实执行相关制度。

### 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 66.9342%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。

应对措施：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,子公司的前期研发等,



期间费用率还占比较高。公司 2017 年销售费用、管理费用率为 29.38%。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 2018 年公司财务预算,2018 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。

应对措施:公司将加强内控,做好费用预算并且严格执行相关内控制度,将费用控制在必要的、合理的范围内,并根据市场开发成熟度进行设定总费用控制措施等。

#### 八、应收账款大幅增加导致的回收风险

2017 年末、2016 年末公司应收账款分别为 119,506,045.46 元、102,536,294.60 元,占当期期末总资产的比重分别为 33.70%、33.45%。报告期内应收账款的金额较大,公司虽然在 2017 年中加强了应收账款的控制,降低了应收账款规模,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。

应对措施:公司在日常管理中对客户实行严格的信用管理,对应收账款实行专人定时催收,并制定回款计划逐月落实保证回款正常,另外,公司应收账款管理有清欠领导小组进行专门管理,从应收账款源头的合同管理着手,防止坏账风险的发生。

#### 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,2017 年、2016 年经营活动产生的现金流量净额分别为-27,845,546.79 元、-10,179,910.95 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。

应对措施: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,利用财务杠杆解决资金需求问题。另外,公司将对固定资产进行盘活,使其固定资产流动化,并适时股权融资,解决公司发展中的资金问题。

#### 十、公司治理风险

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。

应对措施: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;在运营过程中,进一步完善公司治理,保障公司合法合规运营。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	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	五.二.(七)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五.二.(九)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五.二.(十)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （七）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

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，机电安装工程设计及施工，安防工程设计、施工。

#### （九）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）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
----	--------	------	---------	------

12 米管道内壁堆焊设备	抵押	2,249,000.00	0.63%	融资租赁贷款抵押
6000T 压力机	抵押	2,530,250.00	0.71%	融资租赁贷款抵押
房屋建筑物	抵押	4,177,501.54	1.18%	银行借款抵押
土地使用权	抵押	18,112,230.60	5.11%	银行借款抵押
应收账款	质押	12,033,000.00	3.39%	银行借款质押
货币资金	质押	1,343,498.40	0.38%	保函保证金
<b>总计</b>	-	<b>40,445,480.54</b>	<b>11.4%</b>	-

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	9,556,250	14.77%	10,000,000	19,556,250	26.18%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、 高管	31,250	0.05%	-	31,250	0.04%
	核心员工	4,175,000	6.45%	128,000	4,303,000	5.76%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	55,143,950	85.23%	-	55,143,950	73.82%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	77.28%	-	50,000,000	66.93%
	董事、监事、 高管	52,593,750	81.29%	-	52,593,750	70.41%
	核心员工	1,575,200	2.43%	-	1,575,200	2.11%
<b>总股本</b>		<b>64,700,200</b>	<b>-</b>	<b>10,000,000</b>	<b>74,700,200</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>28</b>				

#### (二) 普通股前十名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	何清	25,000,000	-	25,000,000	33.47%	25,000,000	-
2	张付峰	25,000,000	-	25,000,000	33.47%	25,000,000	-
3	河南农开裕新 先进制造业投 资基金(有限 合伙)	-	10,000,000	10,000,000	13.39%	-	10,000,000
4	华蕴昆仑私募 投资基金	3,100,000	-6,000	3,094,000	4.14%	-	3,094,000
5	何勇	2,328,200	166,000	2,494,200	3.34%	143,200	2,351,000
6	张付宝	1,536,400	-1,000	1,535,400	2.06%	286,400	1,249,000
7	国海证券股份 有限公司	1,012,000	-16,000	996,000	1.33%	-	996,000
8	郑州东方荣信 企业管理中心 (有限合伙)	975,000	-	975,000	1.31%	975,000	-

9	刘保国	630,000	-	630,000	0.8433%	622,500	7,500
10	马晓延	630,000	-	630,000	0.8433%	622,500	7,500
合计		<b>60,211,600</b>	<b>10,143,000</b>	<b>70,354,600</b>	<b>94.19%</b>	<b>52,649,600</b>	<b>17,705,000</b>

普通股前十名或持股 10%及以上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

√ 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，1969年9月出生，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定代表人、董事长，中共郑州万达重工股份有限公司党总支书记。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，1974年6月出生，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、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，河南省第十二届政协委员。

### （二）实际控制人情况

何清，男，1969年9月出生，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定代表人、董事长，中共郑州万达重工股份有限公司党总支书记。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，1974年6月出生，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、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，河南省第十二届政协委员。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

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	募集资金额	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
2017年7月19日	2017年12月6日	4	10,000,000	40,000,000	-	0	-	1	-	否
2016年5月17日	2016年11月10日	3	8,000,000	24,000,000	9	3	-	1	-	否
2015年8月11日	2016年1月13日	2	2,625,000	5,250,000	0	3	-	-	-	否
2015年8月11日	2015年11月12日	3	1,575,200	4,725,600	9	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

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

√不适用

#### 债券违约情况：

√不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

**四、间接融资情况**

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国农业银行 郑州商都支行	9,000,000.00	4.78%	一年	否
短期借款	郑州银行陇海 路支行	19,000,000.00	6.53%	一年	否
短期借款	中国银行郑州 航空港支行	10,000,000.00	5.66%	一年	否
合计	-	38,000,000.00			

违约情况：

√不适用

**五、利润分配情况**

(一) 报告期内的利润分配情况

√不适用

(二) 利润分配预案

√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	49	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	44	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	39	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	39	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	50	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	45	本科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
袁希海	监事	男	53	专科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
任保剑	监事	男	39	本科	自 2015 年 2 月 13 日至 2018 年 2 月 12 日止	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

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	-	25,000,000	33.4671%	25,000,000
张付峰	董事、总经理	25,000,000	-	25,000,000	33.4671%	25,000,000
刘保国	董事、财务总监	630,000	-	630,000	0.8433%	630,000
马晓延	董事、副总经理、董事会秘书	630,000	-	630,000	0.8433%	630,000
王立军	董事、副总经理	630,000	-	630,000	0.8433%	630,000



于江山	监事会主席	420,000	-	420,000	0.5623%	420,000
袁希海	监事	315,000	-	315,000	0.4217%	315,000
任保剑	监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>52,625,000</b>	<b>0</b>	<b>52,625,000</b>	<b>70.4481%</b>	<b>52,625,000</b>

### (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

在年度结束后，本报告披露前，公司于 2018 年 1 月 31 日经 2018 年第一次临时股东大会决议，进行了董事、监事、高管的换届工作，新一届成员如下：

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
何清	董事长	换届	董事长	换届
张付峰	董事、总经理	换届	董事、总经理	换届
王白羽	-	新任	董事	股东委派
王立军	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	换届
马晓延	董事、副总经理、董事会秘书	换届	董事、副总经理、董事会秘书	换届
刘保国	董事、财务总监	换届	董事、财务总监	换届
朱爱秋	-	新任	董事	新增
于江山	监事会主席	换届	监事会主席	换届
袁希海	股东监事	换届	股东监事	换届
任保剑	职工监事	换届	职工监事	换届

### 新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、何清，男，1969 年 9 月出生，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定代表人、董事长，中共郑州万达重工股份有限公司党总支书记。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。
- 2、张付峰，男，1974 年 6 月出生，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、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，河南省第十二届政协委员。
- 3、王白羽，男，1986 年 3 月出生，郑州航空工业管理学院工商管理学士，中央财经大学工商管理硕士。现任河南中原联创投资基金有限公司投资副总经理兼基金投资一部经理。2009 年 9 月-2012 年 8

月，北京嘉汇泰盛投资基金管理有限公司郑州分公司任基金产品经理。2014年11月-2016年4月，河南九鼎德盛投资顾问有限公司任投资银行部高级经理。2016年4月-至今，河南中原联创投资基金管理有限公司任投资副总经理兼投资一部经理。

4、王立军，公司董事兼副总经理，男，1968年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国地质大学，本科学历。1989年2月至1996年7月任职于河南中原汽贸集团公司区域经理；1998年2月至2004年4月任职于艾志工业技术集团公司；2010年3月至2015年3月任职于郑州万达管件制造有限公司营销中心总经理；现任股份公司董事兼副总经理。

5、马晓延，公司董事、副总经理兼董事会秘书，女，1979年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年毕业于中国人民解放军信息工程学院计算机及应用专业，专科学历。1999年11月至2008年12月任职于郑州万达管件工业有限公司，担任总经理助理；2008年12月至2015年3月任职于郑州万达管件制造有限公司，担任总经理助理；现任股份公司董事、副总经理兼董事会秘书。

6、刘保国，公司董事兼财务总监，男，1979年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学财务管理专业，本科学历，中级会计师、注册管理会计师、信用管理师、中国注册理财规划师。1999年6月至2004年5月，任职于郑州市颖辉食品化工有限公司，任财务经理；2004年6月至2007年8月，任职于深圳市生茂集团光电科技有限公司，任财务经理；2007年9月至2010年8月，任职于郑州郑安交通科技开发有限公司，任财务经理；2010年8月至2015年3月，任职于郑州万达管件制造有限公司，任财务经理；现任股份公司董事兼财务总监。

7、朱爱秋，1991年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，毕业于哈尔滨现代公共关系职业学院物流管理专业，2011年11月至2013年10月任行政部人力资源专员工作，2013年11月至2016年1月任人力资源部人力资源专员；2016年2月至今任行政管理部副经理。

8、于江山，公司监事会主席，男，1973年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南大学美术系，本科学历，国家一级人力资源师。1995年至1998年任职于河南金博大，担任总办秘书；1999年至2008年任职于河南建业集团，担任副总裁秘书；2009年至2010年任职于兴亚建国集团，任办公室主任；2011年至2015年3月任职于郑州万达管件制造有限公司，任工会主席；2015年3月至今，任股份公司监事会主席。

9、袁希海，公司监事兼公司总工程师，男，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年7月毕业于郑州工学院机械系焊接专业，高级工程师。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、公司技术负责人、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，任公司总工程师；现任股份公司监事兼总工程师、郑州万达重工企业技术中心主任。

10、任保剑，任保剑，公司监事，男，1979年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年5月毕业于焦作大学，本科学历。2002年5月至2006年1月任职于山西宇晋钢铁有限公司；2006年2月至2015年3月任职于郑州万达管件制造有限公司，先后担任质检兼技术员、工艺技术部经理；现任股份公司职工监事兼公司技术中心副主任。

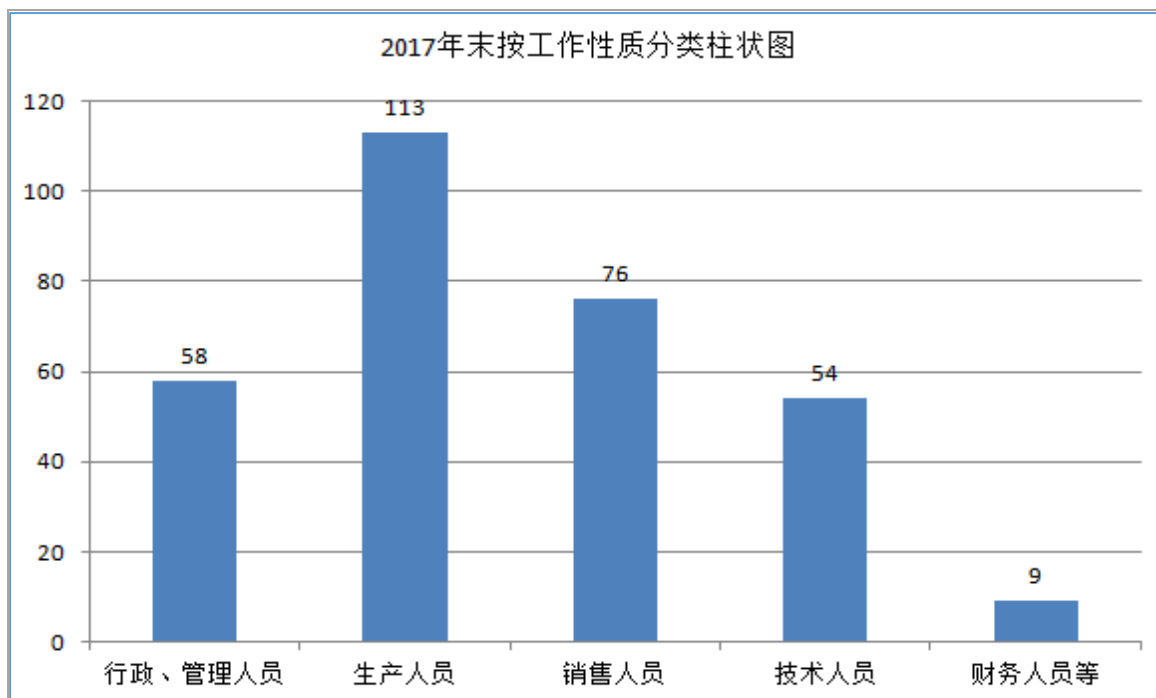
## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

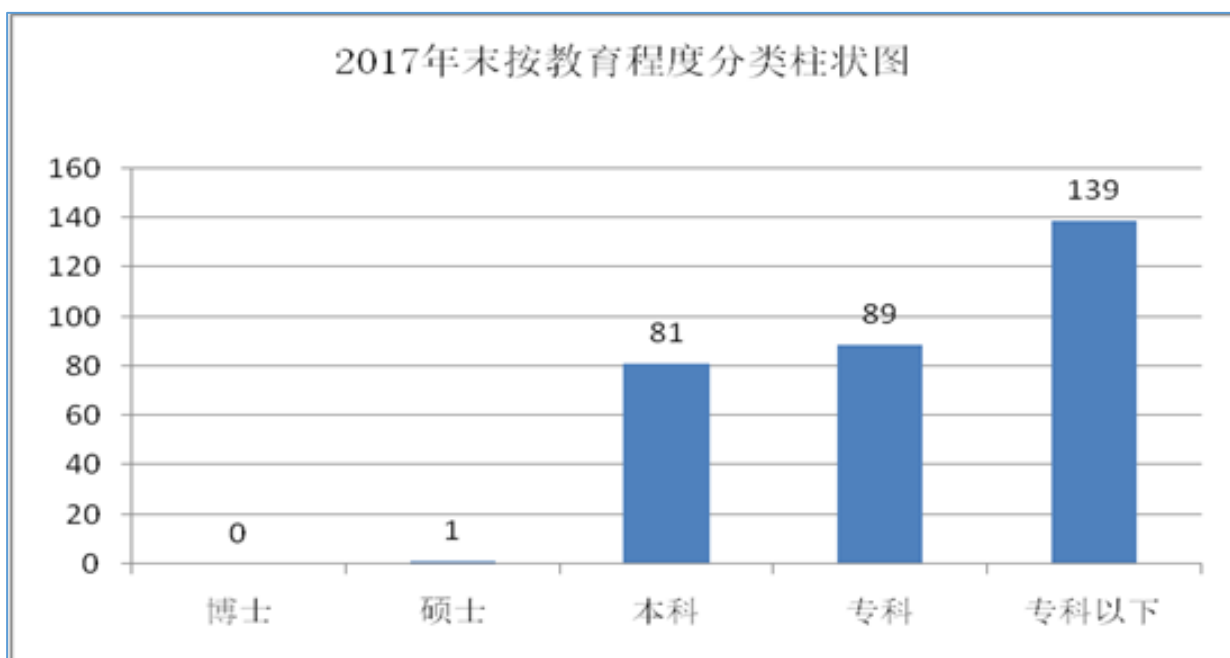
按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	62	58
生产人员	176	113

销售人员	69	76
技术人员	26	54
财务人员	13	9
<b>员工总计</b>	<b>346</b>	<b>310</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	4	1
本科	82	81
专科	95	89
专科以下	164	139
<b>员工总计</b>	<b>346</b>	<b>310</b>



**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

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) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**

**核心员工：**

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
何勇	物流专员	2,494,200.00
张付宝	采购专员	1,535,400.00
冯鹏飞	营销中心总经理	143,200.00
王英豪	质量管理部经理	143,200.00
白杨	总经理助理、知识产权部经理	143,200.00
钱少学	营销工程师	143,200.00
石明刚	营销工程师	143,200.00
朱爱秋	行政部经理	630,000.00
李军	电力公司副总经理	286,400.00
刘国晓	科技公司总经理	216,200.00

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√不适用

**核心人员变动情况：**

报告期财务经理张治海由于个人原因离职，其他核心人员无变动。



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是

工业金属管件行业的应用领域极其广泛，行业下游涉及国民经济的各个领域，包括石油化工、船舶、电力、天然气、医药、食品等诸多行业，这些行业市场集中度高，部分企业处于垄断或半垄断的状态，能够依靠巨大的需求量形成买方垄断。工业金属管件企业的发展依赖下游行业企业的需求，需要与石化、船舶、电力等行业内主要企业建立相对稳定的合作关系。下游行业企业对管件供应商资格实施一套严格的挑选和认证体系，实力较强的管件企业需要经过多年的经营扩张和市场开拓，才能获得大多数供应商的资格认证，建立自己的销售渠道和网络，只有少数大型管件企业才能够建立全国范围的销售网络，并拥有进出口经营权。国家政策导向也会很大程度上影响行业景气。石化、船舶、电力等（工业金属管件下游行业）对工业金属管件的技术标准比较严格，相应对管件产品的技术和质量要求较高。各个国家及大型企业制定出不同的管件技术标准，中国、美国、日本等主要管件消费国均有相应的管件生产技术标准，国内大型企业如中国石化也制定了中石化管件使用技术标准。高端管件产品的技术水平要求更高，往往超过上述国家标准。对于管件行业潜在进入者，技术与质量控制成为主要进入壁垒。大口径、复合材料、高性能工业金属管件生产需要较大的资金投入，建立一条上规模生产线，至少需要投入上亿元的资金。目前，国内工业金属管件行业普通产品市场竞争激烈，如普通碳钢、小口径品种等产品供应充足，但大口径、复合材料、高性能（耐高温、耐低温、耐高压、耐腐蚀）以及针对特殊行业要求开发的新产品供不应求。石油、天然气行业建设长途输送管道急需的大口径、高压管件，石油裂解工业急需的耐高温、高压的集合管件，化工行业所需的不锈钢金属基复合材料制作的大口径管件，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，化工、船舶行业所需标准化管系模块都属于供不应求的产品范围。目前，国内部分工业金属管件领先企业的制造技术已接近或达到世界先进水平，少数企业具备制造特种金属管件等高附加值产品的能力，为引领我国工业金属管件行业进步，助力炼油、化工、火电、核电、船舶、军工等下游产业发展奠定了坚实的基础。由于成本因素，发达国家金属管件生产较少，需要从中国、印度、巴西、中国台湾等国家和地区进口，中国金属管件出口市场未来有较大的增长空间。2015-2019 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。

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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、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。”

2、2017 年 8 月 3 日经 2017 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 6470.02 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 7470.02 万股，每股面值一元人民币，全部为普通股”。

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	6	审议受让友联智能 40%注册资本认缴权的议案、审议修改《公司章程》议案；审议中国银行申请流动资金贷款的议案；审议 2016 年年度报告；审议 2016 年董事会工作报告、2016 年度决算、2017 年度预算方案、2016 年度利润分配方案等；审议公司设立定增资金监管账户的议案；审议 2017 年半年度报告，审议关于重大事项停牌事项。
监事会	3	审议 2016 年年度报告、2016 年度监事会工作报告、2016 年度财务决算、2017 年度财务预算、2016 年度利润分配方案；审议 2017 年半年度报告。
股东大会	3	审议受让友联智能 40%注册资本认缴权的议案、审议修改《公司章程》第二十六条的议案；审议 2016 年度董事会工作报告、2016 年度监事会工作报告、2016 年年度报告、2016 年度财务决算、2017 年度财务预算、2016 年度利润分配方案；审议修改《公司章程》议案；审议《股票发行方案》；审议《关于本次募集资金使用与监管的议案》；审议《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》。

##### 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，何清担任董事长，负责董事会日常工作，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，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](http://www.neeq.com.cn)，[www.neep.cc](http://www.neep.cc)）。

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。

## 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、投资情况等事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，对公司的财务着力进行了了解，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、经营管理层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。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》、《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，严格执行《信息披露管理制度》，规范对信息的披露。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2018年将持续规范管理。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	勤信审字【2018】第 0593 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	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2018 年 4 月 25 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

审计报告正文：

### 审 计 报 告

勤信审字【2018】第 0593 号

郑州万达重工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了郑州万达重工股份有限公司（以下简称“万达重工”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万达重工 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于郑州万达重工股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、其他信息

郑州万达重工股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括郑州万达重工股份有限公司 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我

们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

郑州万达重工股份有限公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估郑州万达重工股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算郑州万达重工股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督郑州万达重工股份有限公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊

可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对郑州万达重工股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万达重工不能持续经营。

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

(6) 就郑州万达重工股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

二〇一八年四月二十五日

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	2,061,142.10	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	六、(二)	110,000.00	172,647.00
应收账款	六、(三)	119,506,045.46	102,536,294.60
预付款项	六、(四)	8,405,943.78	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	六、(五)	6,393,299.16	3,811,717.10
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(六)	57,571,377.89	58,516,803.28
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、(七)	775,686.92	1,770,424.77
<b>流动资产合计</b>	-	<b>194,823,495.31</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	-	0	0
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、(八)	25,459,115.65	25,064,899.18
在建工程	六、(九)	97,261,176.33	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	六、(十)	18,097,347.00	18,475,911.48
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、(十一)	1,710,467.87	1,325,149.72
其他非流动资产	六、(十二)	17,270,156.84	7,053,506.98
<b>非流动资产合计</b>	-	159,798,263.69	124,992,879.32
<b>资产总计</b>	-	354,621,759.00	306,562,678.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(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	六、(十四)	17,802,343.12	5,550,300.50
应付账款	六、(十五)	31,543,591.31	71,276,566.52
预收款项	六、(十六)	5,756,761.74	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	六、(十七)	405,306.72	483,634.79
应交税费	六、(十八)	5,300,836.69	3,979,737.93
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、(十九)	59,800,270.21	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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
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>	-	158,609,109.79	150,094,750.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	0	0
应付债券	-	0	0
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	六、(二十)	22,033,494.34	4,176,706.26
长期应付职工薪酬	-	0	0
专项应付款	六、(二十一)	-	28,860,677.15
预计负债	-	0	0
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>	-	22,033,494.34	33,037,383.41
<b>负债合计</b>	-	180,642,604.13	183,132,134.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（二十二）	74,700,200.00	64,700,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（二十三）	65,370,136.08	36,775,954.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（二十四）	4,216,850.14	2,714,785.27
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（二十五）	29,691,968.65	20,182,215.81
归属于母公司所有者权益合计	-	173,979,154.87	124,373,156.01
少数股东权益	-	-	-942,611.30
<b>所有者权益总计</b>	-	173,979,154.87	123,430,544.71
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	354,621,759.00	306,562,678.93

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	-	1,995,371.40	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	-	100,000.00	172,647.00
应收账款	十四、（一）	115,604,738.10	102,221,307.28
预付款项	-	6,714,645.77	8,608,344.49
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、（二）	17,397,370.04	7,970,394.94
存货	-	57,015,921.93	56,666,648.80
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	730,684.14	1,518,982.09
<b>流动资产合计</b>	-	199,558,731.38	182,638,703.87
<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	十四、(三)	3,200,000.00	3,200,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	22,192,564.25	21,469,300.77
在建工程	-	97,261,176.33	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	-	18,097,347.00	18,475,911.48
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,688,910.42	1,322,091.71
其他非流动资产	-	16,973,356.84	7,053,506.98
<b>非流动资产合计</b>	-	159,413,354.84	124,594,222.90
<b>资产总计</b>	-	358,972,086.22	307,232,926.77
<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	-	17,802,343.12	5,550,300.50
应付账款	-	30,648,338.85	70,153,034.42
预收款项	-	5,523,745.88	4,838,757.63
应付职工薪酬	-	323,540.82	107,671.37
应交税费	-	4,407,606.79	3,851,766.08
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	57,946,375.04	27,964,813.09
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>	-	154,651,950.50	146,466,343.09
<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	-	22,033,494.34	4,176,706.26
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	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>	-	22,033,494.34	33,037,383.41
<b>负债合计</b>	-	176,685,444.84	179,503,726.50
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	74,700,200.00	64,700,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	66,312,747.38	36,775,954.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,178,191.76	2,676,126.89
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	37,095,502.24	23,576,918.45
<b>所有者权益合计</b>	-	182,286,641.38	127,729,200.27
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	358,972,086.22	307,232,926.77

### （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>	-	157,022,635.23	134,463,784.77
其中：营业收入	六、(二十六)	157,022,635.23	134,463,784.77
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	144,243,488.81	134,934,632.38
其中：营业成本	六、(二十六)	90,944,481.71	85,380,766.15
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	六、(二十七)	1,617,321.09	1,092,708.21
销售费用	六、(二十八)	22,765,719.59	20,975,600.15
管理费用	六、(二十九)	23,367,266.90	22,718,039.97
财务费用	六、(三十)	2,879,409.75	1,764,923.64

资产减值损失	六、(三十一)	2,669,289.77	3,002,594.26
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、(三十二)	-573.00	-29,516.31
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	12,778,573.42	-500,363.92
加：营业外收入	六、(三十三)	1,617,076.91	4,370,676.20
减：营业外支出	六、(三十四)	359,544.08	305,587.76
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	14,036,106.25	3,564,724.52
减：所得税费用	六、(三十五)	3,024,288.54	134,093.11
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	11,011,817.71	3,430,631.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	11,011,817.71	3,430,631.41
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-942,611.30
归属于母公司所有者的净利润	-	11,011,817.71	4,373,242.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	11,011,817.71	3,430,631.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,011,817.71	4,373,242.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-942,611.30
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十四、（二）	0.16	0.07
（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：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>	十四、（四）	146,646,853.58	129,800,609.41
减：营业成本	十四、（四）	86,143,067.04	82,131,496.45
税金及附加	-	1,464,757.96	1,060,468.43
销售费用	-	17,137,982.53	18,028,197.75
管理费用	-	19,800,830.51	19,537,371.24
财务费用	-	2,850,303.49	1,758,992.61
资产减值损失	-	2,445,458.09	2,930,517.31
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	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-573.00	-29,516.31
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	16,803,880.96	4,324,049.31
加：营业外收入	-	1,612,776.33	4,370,638.4
减：营业外支出	-	356,645.44	305,445.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	18,060,011.85	8,389,242.27
减：所得税费用	-	3,039,363.19	140,614.95

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	15,020,648.66	8,248,627.32
（一）持续经营净利润	-	15,020,648.66	8,248,627.32
（二）终止经营净利润	-	-	-
<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>	-	15,020,648.66	8,248,627.32
<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	-	103,733,660.85	104,276,037.09
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	-	62,219.51	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	40,665,683.61	36,039,524.06
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	144,461,563.97	140,315,561.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	90,670,971.76	93,484,586.67
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	-	29,197,906.36	23,451,895.28
支付的各项税费	-	10,856,999.79	7,565,615.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	41,581,232.85	25,993,374.43
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	172,307,110.76	150,495,472.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-27,845,546.79	-10,179,910.95
<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	-	-	18,631.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、(三十六)	-	38,161.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	56,792.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	31,563,430.29	30,999,427.31
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	31,563,430.29	30,999,427.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-31,563,430.29	-30,942,635.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	40,000,000.00	24,000,000.00
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	31,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十六)	79,546,380.36	25,620,573.72
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	157,546,380.36	81,120,573.72
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	-	2,422,690.54	1,727,611.80
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	六、(三十六)	61,487,280.34	41,029,227.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	97,909,970.88	51,756,839.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	59,636,409.48	29,363,734.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	40.34	-140.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	227,472.74	-11,758,951.78
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>	-	717,643.70	490,170.96

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	本期发生额	上期发生额
<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	-	97,258,528.99	92,330,335.80
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	43,320,642.99	39,393,137.01
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	140,579,171.98	131,723,472.81
购买商品、接受劳务支付的现金	-	85,921,354.31	84,431,271.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	21,364,578.79	20,827,999.01
支付的各项税费	-	10,582,978.34	7,378,003.53
支付其他与经营活动有关的现金	-	50,419,438.72	30,194,243.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	168,288,350.16	142,831,517.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-27,709,178.18	-11,108,044.37
<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	-	-	18,631.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	18,631.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	31,490,777.91	30,989,364.58
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>	-	31,490,777.91	32,189,364.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-31,490,777.91	-32,170,733.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金	-	40,000,000.00	24,000,000.00
取得借款收到的现金	-	38,000,000.00	31,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	79,546,380.36	25,620,573.72
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	157,546,380.36	81,120,573.72
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	-	2,422,690.54	1,727,611.80
支付其他与筹资活动有关的现金	-	61,487,280.34	39,029,227.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	97,909,970.88	49,756,839.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	59,636,409.48	31,363,734.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	40.34	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	436,493.73	-11,915,043.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	215,379.27	12,130,422.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	651,873.00	215,379.27



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	64,700,200.00	-	-	-	36,775,954.93	-	-	-	2,714,785.27	-	20,182,215.81	-942,611.30	123,430,544.71
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	64,700,200.00	-	-	-	36,775,954.93	-	-	-	2,714,785.27	-	20,182,215.81	-942,611.30	123,430,544.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	28,594,181.15	-	-	-	1,502,064.87	-	9,509,752.84	942,611.30	50,548,610.16
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,011,817.71	-	11,011,817.71
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	28,594,181.15	-	-	-	-	-	-	942,611.30	39,536,792.45
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	29,536,792.45	-	-	-	-	-	-	-	39,536,792.45
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	-	-	-	-	-942,611.30	-	-	-	-	-	-	942,611.30	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,064.87	-	-1,502,064.87	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,064.87	-	-1,502,064.87	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	74,700,200.00	-	-	-	65,370,136.08	-	-	-	4,216,850.14	-	29,691,968.65	-	173,979,154.87

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			
	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	-942,611.3	27,143,197.45
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,373,242.71	-942,611.3	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	64,700,200.00	-	-	-	36,775,954.93	-	-	-	2,714,785.27	-20,182,215.81	-942,611.30	123,430,544.71	

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

**(八) 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	64,700,200.00	-	-	-	36,775,954.93	-	-	-	2,676,126.89	-	23,576,918.45	127,729,200.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	64,700,200.00	-	-	-	36,775,954.93	-	-	-	2,676,126.89	-	23,576,918.45	127,729,200.27
<b>三、本期增减变动金额</b> (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	29,536,792.45	-	-	-	1,502,064.87	-	13,518,583.79	54,557,441.11
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,020,648.66	15,020,648.66
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	29,536,792.45	-	-	-	-	-	-	39,536,792.45
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	29,536,792.45	-	-	-	-	-	-	39,536,792.45
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,064.87	-	-1,502,064.87	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,064.87	-	-1,502,064.87	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	74,700,200.00	-	-	-	-66,312,747.38	-	-	-	4,178,191.76	-	37,095,502.24	182,286,641.38

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		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. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	64,700,200.00	-	-	-	-36,775,954.93	-	-	-	2,676,126.89	-	23,576,918.45	127,729,200.27	-

## 2017 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》。

2015 年 7 月 8 日，公司收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于同意郑州万达重工股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，2015 年 7 月 23 日起，公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为 74,700,200.00 元，股份总数为 74,700,200 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（A、B 级）（包括工厂预制弯管、有缝管坯制管件）、钢制有缝管件（B1、B2 级）（钢板制对焊管件）、锻制管件（B 级、限机械加工）、锻制法兰（B 级、限机械加工）、防腐蚀压力管道用元件（AX 级、仅限外涂敷（3PE）防腐层管件）、防腐管道元件（AX 级、限外涂覆（单、双层 FBE）防腐蚀压力管道用管件）、其他组合装置（B 级、仅限汇管（汇流排））；机电产品及钢材的销售；



钢制工业管件的研发；从事货物和技术的进出口业务（法律法规规定应经审批方可经营的项目或国家禁止进出口的货物和技术除外）。

#### 5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2018 年 4 月 25 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四家，详见本附注“七、合并范围的变动”及“八、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 重要会计政策和会计估计

#### （一） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二） 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，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （三） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （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。详见本附注四、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

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”（详见本附注四、（十一））和“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”（详见前段）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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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） 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

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

### 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## （八）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。

## （九）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. 按信用风险特征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

#### （1）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

## 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

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

## 5. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本

## (十) 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。

#### (十一) 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。其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

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。

## （十二） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
模具	5	10	18
电子设备	3	10	30

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“长期资产减值”。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理

## （十三） 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。

#### （十四） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### （十五） 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合理地摊销，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） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十八） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司采用设定受益计划的，聘请独立精算师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，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## （十九） 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。

## （二十） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与



日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

## （二十一） 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，

或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### 3. 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。

### 4. 所得税的抵销

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

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

## （二十二） 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也

可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十三) 其他重要的会计政策和会计估计

无

## (二十四) 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
根据财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会〔2017〕15 号), 自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。自 2017 年 1 月 1 日, 与本公司日常经营活动相关的政府补助, 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目, 比较数据不调整。	(1) 其他收益 (2) 营业外收入	(1) 0.00 (2) 0.00
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30 号), 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目, 比较数据相应调整。	(1) 2017 年度营业外支出 (2) 2017 年度营业外收入 (3) 2017 年度资产处置收益 (4) 2016 年度营业外支出 (5) 2016 年度营业外收入 (6) 2016 年度资产处置收益	(1) -573.00 (2) 0.00 (3) -573.00 (4) -29,516.31 (5) 0.00 (6) -29,516.31
根据财政部于 2017 年 4 月 28 日, 发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号), 自 2017 年 5 月 28 日起实施。	-	-

## 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

## (二十五) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告

金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

### 1. 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2. 坏账准备计提

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

### 3. 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### 4. 折旧和摊销

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

#### 5. 递延所得税资产

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

#### 6. 所得税

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

### 五、 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%、11%、6%
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%

本集团不同适用企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
郑州友联智能装备有限公司	25%
郑州万达迈科国际发展有限公司	25%
郑州万达科技发展有限公司	20%
郑州万达电力工程有限公司	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本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。

## 六、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12月31日，“本期”系指2017年1月1日至12月31日，“上期”系指2016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	6,209.25	26,433.95
银行存款	711,434.45	463,737.01
其他货币资金	1,343,498.40	5,265,000.00
<b>合计</b>	<b>2,061,142.10</b>	<b>5,755,170.96</b>

截至2017年12月31日，其他货币资金1,343,498.40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	100,000.00	20,000.00
商业承兑汇票	10,000.00	152,647.00
<b>合计</b>	<b>110,000.00</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
银行承兑汇票	5,537,355.70	-
商业承兑汇票	6,957,355.70	-
<b>合计</b>	<b>12,494,711.40</b>	<b>-</b>

3. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4. 期末公司无已质押的应收票据情况。

## (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	130,590,178.07	100.00	11,084,132.61	8.49	119,506,045.46
其中：账龄组合	130,590,178.07	100.00	11,084,132.61	8.49	119,506,045.46
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>130,590,178.07</b>	<b>100.00</b>	<b>11,084,132.61</b>	<b>8.49</b>	<b>119,506,045.46</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 12 月 31 日，无单项金额重大并单独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	104,655,584.04	80.14	5,232,779.20	89,900,097.84	80.89	4,495,004.89
1-2 年	15,621,830.37	11.96	1,562,183.04	13,264,685.50	11.94	1,326,468.55
2-3 年	4,740,262.95	3.63	948,052.59	6,247,292.74	5.62	1,249,458.55
3-4 年	4,375,057.62	3.35	2,187,528.81	219,270.60	0.20	109,635.30
4-5 年	219,270.60	0.17	175,416.48	427,576.00	0.38	342,060.80
5 年以上	978,172.49	0.75	978,172.49	1,074,148.45	0.97	1,074,148.45
<b>合计</b>	<b>130,590,178.07</b>	<b>100.00</b>	<b>11,084,132.61</b>	<b>111,133,071.13</b>	<b>100.00</b>	<b>8,596,776.54</b>

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日，无单项金额不重大但单独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 2,487,356.08 元；无收回或转回的应收账款坏账准备金额。

3. 本期无实际核销的应收账款情况

4. 截至 2017 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	44,143,417.64	1 年以内、1-2 年	33.80	2,430,073.70
信阳弘盛燃气有限责任公司	货款	9,277,041.00	1 年以内、	7.10	463,852.05
神华国华孟津发电有限责任 公司	货款	7,009,265.40	1 年以内、	5.37	350,463.27
中国石油天然气股份有限公 司长庆油田分公司	货款	6,972,013.80	1 年以内、	5.34	348,600.69
塔里木石油勘探开发指挥部 第二勘探公司	货款	6,754,199.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年、	5.17	2,490,127.40
<b>合计</b>		<b>74,155,936.84</b>		<b>56.78</b>	<b>6,083,117.11</b>

5. 截至 2017 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

6. 截至 2017 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	8,104,168.99	96.41	8,610,586.74	95.60
1-2 年	301,774.79	3.59	396,155.16	4.40
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>8,405,943.78</b>	<b>100.00</b>	<b>9,006,741.90</b>	<b>100.00</b>

（2）截至本期末，公司无账龄超过 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
河南郎多贸易有限公司	非关联方	2,600,000.00	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	1,144,025.64	1年以内	合同尚未完全履行
辽阳星德大型钢管厂	非关联方	631,710.32	1年以内	合同尚未完全履行
河北腾健管件制造有限公司	非关联方	504,301.98	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	361,110.70	1年以内	合同尚未完全履行
<b>合计</b>		<b>5,241,148.64</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	6,868,779.10	100.00	475,479.94	6.92	6,393,299.16
其中：账龄组合	6,868,779.10	100.00	475,479.94	6.92	6,393,299.16
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>6,868,779.10</b>	<b>100.00</b>	<b>475,479.94</b>	<b>6.92</b>	<b>6,393,299.16</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 12 月 31 日，期末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	5,562,723.10	80.98	278,136.14	3,104,401.75	75.62	155,220.09
1-2 年	997,474.00	14.52	99,747.40	887,261.60	21.61	88,726.16
2-3 年	244,982.00	3.57	48,996.40	80,000.00	1.95	16,000.00
3-4 年	30,000.00	0.44	15,000.00	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	33,600.00	0.49	33,600.00	33,600.00	0.82	33,600.00
<b>合计</b>	<b>6,868,779.10</b>	<b>100.00</b>	<b>475,479.94</b>	<b>4,105,263.35</b>	<b>100.00</b>	<b>293,546.25</b>

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日，无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备金额 181,933.69 元，无转回的其他应收款坏账准备金额。

## 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
河南民生供暖运营有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	14.56	50,000.00

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	融资租赁款	825,000.00	1-2年	12.01	82,500.00
国网河南省电力公司郑州供电公司	保证金	957,000.00	1年以内	13.93	47,850.00
山东水务招标有限公司	保证金	300,500.00	1年以内	4.37	15,025.00
南阳大正石化实业有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	4.37	15,000.00
<b>合计</b>		<b>3,382,500.00</b>		<b>49.24</b>	<b>210,375.00</b>

4. 截至2017年12月31日，本公司无涉及政府补助的其他应收款；

5. 截至2017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2017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

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	15,511,084.71	-	15,511,084.71	35,481,581.22		35,481,581.22
库存商品	38,410,599.38	-	38,410,599.38	19,450,290.51		19,450,290.51
在产品	1,883,927.22	-	1,883,927.22	3,584,931.55		3,584,931.55
委托加工物资	1,765,766.58	-	1,765,766.58	-		-
<b>合计</b>	<b>57,571,377.89</b>	<b>-</b>	<b>57,571,377.89</b>	<b>58,516,803.28</b>		<b>58,516,803.28</b>

#### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	775,686.92	1,770,424.77
<b>合计</b>	<b>775,686.92</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>5,799,478.16</b>	<b>2,026,201.02</b>	<b>47,658,043.20</b>
其中：房屋建筑物	5,663,091.80	23,500.00		5,686,591.80
机器设备	26,315,625.72	4,109,462.79	1,527,785.51	28,897,303.00
仪器仪表	1,090,810.63	75,128.19	-	1,165,938.82
运输工具	5,946,717.86	45,333.16	-	5,992,051.02
电子设备	1,338,883.00	480,483.56	382,930.38	1,436,436.18
办公家具	825,287.53	1,043,379.06	115,485.13	1,753,181.46
模具	2,704,349.52	22,191.40	-	2,726,540.92
二、累计折旧合计：	<b>18,819,866.88</b>	<b>4,688,657.30</b>	<b>1,309,596.63</b>	<b>22,198,927.55</b>
其中：房屋建筑物	1,012,331.49	254,839.13		1,267,170.62
机器设备	10,029,877.72	3,119,731.26	909,424.60	12,240,184.38
仪器仪表	778,600.36	112,890.86		891,491.22
运输工具	3,893,987.26	566,488.52		4,460,475.78
电子设备	769,088.38	206,262.96	339,020.86	636,330.48
办公家具	415,643.67	200,018.24	61,151.17	554,510.74
模具	1,920,338.00	228,426.33		2,148,764.33
三、固定资产账面净值合计	<b>25,064,899.18</b>	-	-	<b>25,459,115.65</b>
其中：房屋建筑物	4,650,760.31	-	-	4,419,421.18
机器设备	16,285,748.00	-	-	16,657,118.62
仪器仪表	312,210.27	-	-	274,447.60
运输工具	2,052,730.60	-	-	1,531,575.24
电子设备	569,794.62	-	-	800,105.70
办公家具	409,643.86	-	-	1,198,670.72
模具	784,011.52	-	-	577,776.59
四、减值准备合计	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
仪器仪表	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公家具	-	-	-	-
模具	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>25,064,899.18</b>	-	-	<b>25,459,115.65</b>
其中：房屋建筑物	4,650,760.31	-	-	4,419,421.18
机器设备	16,285,748.00	-	-	16,657,118.62
仪器仪表	312,210.27	-	-	274,447.60
运输工具	2,052,730.60	-	-	1,531,575.24
电子设备	569,794.62	-	-	800,105.70
办公家具	409,643.86	-	-	1,198,670.72
模具	784,011.52	-	-	577,776.59

注：截至 2017 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 5,554,954.75 元。

2. 截至 2017 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	351,000.00	-	2,249,000.00
6000 吨压力机	2,900,000.00	369,750.00	-	2,530,250.00

4. 截至 2017 年 12 月 31 日，无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 截至 2017 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	97,261,176.33	-	97,261,176.33	73,073,411.96	-	73,073,411.96
合计	<b>97,261,176.33</b>	-	<b>97,261,176.33</b>	<b>73,073,411.96</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	24,187,764.37	-	-	97,261,176.33	19.38	-	-	-	自筹及项目贷款
合计	<b>501,928,500.00</b>	<b>73,073,411.96</b>	<b>24,187,764.37</b>	-	-	<b>97,261,176.33</b>	<b>19.38</b>	-	-	-	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

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	<b>19,127,122.05</b>	<b>19,127,122.05</b>
2.本期增加金额	-	-
(1)购置	-	-
(3)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-



项目	土地使用权	合计
<b>4.期末余额</b>	<b>19,127,122.05</b>	<b>19,127,122.05</b>
二、累计摊销		
<b>1.期初余额</b>	<b>651,210.57</b>	<b>651,210.57</b>
2.本期增加金额	378,564.48	378,564.48
(1)计提	378,564.48	378,564.48
(2)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
<b>4.期末余额</b>	<b>1,029,775.05</b>	<b>1,029,775.05</b>
三、减值准备		
<b>1.期初余额</b>	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1)计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
<b>4.期末余额</b>	-	-
四、账面价值		
<b>1.期末账面价值</b>	<b>18,097,347.00</b>	<b>18,097,347.00</b>
<b>2.期初账面价值</b>	<b>18,475,911.48</b>	<b>18,475,911.48</b>

## (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	11,348,690.64	1,710,467.87	8,829,234.78	1,325,149.72
<b>合计</b>	<b>11,348,690.64</b>	<b>1,710,467.87</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
预付工程和设备款	15,949,126.39	5,585,695.37
递延收益	1,321,030.45	1,467,811.61
<b>合计</b>	<b>17,270,156.84</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
抵押借款	28,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>34,000,000.00</b>

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12,033,000.00元的应收账款为本借款提供了质押担保，由本公司的子公司郑州万达科技发展有限公司、郑州万达迈科国际发展有限公司和郑州友联智能装备有限公司为本次借款提供保证担保，由何清、张付峰共有丰产路房产为本借款提供抵押担保，由何清和张付峰提供了保证担保。

2. 截至 2017 年 12 月 31 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	17,802,343.12	550,300.50
银行承兑汇票	-	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>17,802,343.12</b>	<b>5,550,300.50</b>

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	27,321,210.74	86.61	66,433,046.76	93.20
1—2 年	2,853,150.82	9.05	4,290,991.76	6.02
2—3 年	882,237.72	2.80	446,648.17	0.63
3 年以上	486,992.03	1.54	105,879.83	0.15
<b>合 计</b>	<b>31,543,591.31</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
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
沈阳鑫联石化设备有限公司	659,416.16	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	未到约定结算期
<b>合计</b>	<b>1,539,416.16</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	5,189,147.59	90.14	4,814,354.06	88.82
1-2年	567,614.15	9.86	605,697.26	11.18
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,756,761.74</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	430,314.26	1-2年	合同尚未完全履行
<b>合计</b>	<b>430,314.26</b>		

## (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	26,912,816.78	26,991,144.85	405,306.72
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,206,761.51	2,206,761.51	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>483,634.79</b>	<b>29,119,578.29</b>	<b>29,197,906.36</b>	<b>405,306.72</b>

## 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	24,369,007.39	24,453,244.78	381,289.64
二、职工福利费	-	1,054,344.09	1,054,344.09	-
三、社会保险费	-	1,036,458.39	1,036,458.39	-
其中：医疗保险费	-	879,920.49	879,920.49	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	-	48,868.29	48,868.29	-
生育保险费	-	107,669.61	107,669.61	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	18,107.76	453,006.91	447,097.59	24,017.08
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>483,634.79</b>	<b>26,912,816.78</b>	<b>26,991,144.85</b>	<b>405,306.72</b>

## 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	-	2,098,041.47	2,098,041.47	-
2、失业保险费	-	108,720.04	108,720.04	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>2,206,761.51</b>	<b>2,206,761.51</b>	<b>-</b>

## (十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,568,861.00	2,976,821.40
企业所得税	2,422,841.27	575,329.13
个人所得税	-	96,453.52
城市维护建设税	180,317.90	193,161.41
教育费附加	77,279.10	82,783.48
地方教育费附加	51,519.40	55,188.99
水利建设基金	18.02	-
<b>合 计</b>	<b>5,300,836.69</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	51,285,325.09	85.76	21,265,514.63	72.37
1—2年	3,696,000.00	6.18	8,118,945.12	27.63
2—3年	4,818,945.12	8.06	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>59,800,270.21</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	2,033,494.34	4,176,706.26
借投资基金款	20,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>22,033,494.34</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	-	28,860,677.15
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>28,860,677.15</b>

注：1、2009年12月18日公司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21日公司与郑州航空港经济综合实验区（郑州新郑综合保税区）城际铁路服务领导小组办公室签订《拆迁补偿协议》，合计补偿3,727,678.00元。

5、截止 2017 年 12 月 31 日，公司总共收到拆迁补偿款 39,175,454.10 元。

(二十二) 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	
股份总数	64,700,200.00	10,000,000.00	-	-	-	74,700,200.00

注：2017 年 8 月 3 日，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于郑州万达重工股份有限公司股票发行方案的议案》，公司向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 4 元，其中计入股本 10,000,000.00 元，剩余 30,000,000.00 元扣除发行费用 463,207.55 元后余额 29,536,792.45 元计入资本公积-股本溢价。

(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	29,536,792.45	942,611.30	49,282,147.19
其他资本公积	16,087,988.89	-	-	16,087,988.89
<b>合计</b>	<b>36,775,954.93</b>	<b>29,536,792.45</b>	<b>942,611.30</b>	<b>65,370,136.08</b>

注：1、资本公积增加系本期增资所致，详见本附注六、(二十一)。

2、资本公积减少系收购少数股东权益 942,611.30 元所致。

(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	1,502,064.87	-	4,216,850.14
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,714,785.27</b>	<b>1,502,064.87</b>	<b>-</b>	<b>4,216,850.14</b>

(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

项目	期末余额	期初余额
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	-	-
<b>本期期初金额</b>	<b>20,182,215.81</b>	<b>16,633,835.83</b>
加：本期归属于母公司股东的净利润	11,011,817.71	4,373,242.71
减：提取法定盈余公积	1,502,064.87	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	-	-
<b>本期期末金额</b>	<b>29,691,968.65</b>	<b>20,182,215.81</b>

## (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	143,905,833.44	133,882,567.14
其他业务收入	13,116,801.79	581,217.63
<b>合计</b>	<b>157,022,635.23</b>	<b>134,463,784.77</b>
主营业务成本	83,765,195.02	85,346,818.16
其他业务成本	7,179,286.69	33,947.99
<b>合计</b>	<b>90,944,481.71</b>	<b>85,380,766.15</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	541,098.46	487,638.19
教育费附加	231,899.31	208,987.80



项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	154,599.53	139,325.20
印花税	144,328.30	39,881.61
车船使用税	11,805.00	14,475.00
房产税	46,031.66	30,024.52
土地使用税	487,495.76	172,375.89
水利建设基金	63.07	-
<b>合计</b>	<b>1,617,321.09</b>	<b>1,092,708.21</b>

## (二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,640,867.46	7,546,433.81
运输费	6,038,801.49	5,214,179.76
差旅费	2,961,330.59	2,929,034.44
出口费用	987,168.89	1,294,023.69
业务招待费	1,393,980.23	1,223,232.28
办公费	341,036.12	860,470.54
折旧费	121,702.59	132,256.54
招标、中标服务费	538,090.00	537,394.56
车辆费	277,401.60	202,159.44
广告费	110,144.78	114,063.62
其他	355,195.84	922,351.47
<b>合 计</b>	<b>22,765,719.59</b>	<b>20,975,600.15</b>

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,317,811.95	7,193,714.43
职工薪酬	7,961,829.92	6,967,956.23
办公费	639,411.90	493,083.32
租赁费	206,836.55	676,457.14
折旧与摊销费	1,062,945.40	1,452,048.48
车辆费	774,819.40	883,517.90
广告费	111,443.66	635,968.33
认证费	489,455.28	436,120.27
水电费	164,546.05	195,730.52
差旅费	1,016,882.11	286,377.14
税费	-	62,808.75
咨询费	1,167,558.97	1,062,539.55
中介代理费	500,234.59	105,506.41
保险费	347,885.19	122,973.50
业务招待费	805,696.14	483,012.93
培训费	555.00	375,485.06
保安费	347,681.31	158,400.00
搬迁费	163,924.95	271,809.62
其他	287,748.53	854,530.39
<b>合计</b>	<b>23,367,266.90</b>	<b>22,718,039.97</b>

## (三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,784,334.38	1,727,611.80
减：利息收入	61,568.65	34,410.22
汇兑损益	27,181.41	18,113.24

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	79,166.61	53,608.82
其他	50,296.00	-
<b>合 计</b>	<b>2,879,409.75</b>	<b>1,764,923.64</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	2,669,289.77	3,002,594.26
<b>合 计</b>	<b>2,669,289.77</b>	<b>3,002,594.26</b>

## (三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-573.00	-29,516.31
<b>合计</b>	<b>-573.00</b>	<b>-29,516.31</b>

## (三十三) 营业外收入

## 1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	-	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	1,573,100.00	4,108,700.00	1,573,100.00
其他	43,976.91	261,976.20	43,976.91
<b>合计</b>	<b>1,617,076.91</b>	<b>4,370,676.20</b>	<b>1,617,076.91</b>

## 2. 与企业日常活动无关的政府补助

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
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

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
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	80,000.00	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
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	-	与收益相关
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	-	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）财政局奖金	200,000.00	-	与收益相关
郑州市财政局国库支付专户 2017 年郑州专利奖奖金	10,000.00	-	与收益相关
郑州市财政局国库支付专户郑州市科学技术局机关郑州市科技奖奖金	30,000.00	-	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）国库集中支付 2017 年第三批自主创新产品补助	300,000.00	-	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 2017 年第二批专利补助	1,600.00	-	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）国库集中支付 2017 年度第二批科技计划项目经费	166,100.00	-	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）国库集中支付 2017 年知识产权资助资金	226,000.00	-	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区银河办事处财政所党建经费	50,000.00	-	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区银河办事处财政所款	50,000.00	-	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）国库集中支付专利款	3,000.00	-	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
合计	1,573,100.00	4,108,700.00	

## (三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其他	359,544.08	305,587.76	359,544.08
合计	359,544.08	305,587.76	359,544.08

## (三十五) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,409,606.69	575,868.50
递延所得税调整	-385,318.15	-441,775.39
合计	3,024,288.54	134,093.11

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	14,036,106.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,105,415.94
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	344,078.91
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,968.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	579,952.27
其他	-175,127.18
<b>所得税费用合计</b>	<b>3,024,288.54</b>

## (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	61,568.65	34,410.22
资金往来	39,031,014.96	28,896,413.84
补贴收入	1,573,100.00	7,108,700.00
<b>合 计</b>	<b>40,665,683.61</b>	<b>36,039,524.06</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	79,166.61	53,608.82
资金往来	21,975,349.82	11,678,650.76
费用付现支出	19,526,716.42	14,261,114.85
<b>合 计</b>	<b>41,581,232.85</b>	<b>25,993,374.43</b>

## 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
购买固定资产	-	38,161.00
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>38,161.00</b>

## 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	59,546,380.36	21,190,000.00
资金往来-收融资租赁款	-	4,430,573.72

项 目	本期发生额	上期发生额
长期借款	20,000,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>79,546,380.36</b>	<b>25,620,573.72</b>

## 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	58,186,636.50	39,516,227.50
资金往来-支付融资租赁款	2,449,000.00	1,513,000.00
支付发行费用	490,000.00	-
长期借款利息	361,643.84	-
<b>合 计</b>	<b>61,487,280.34</b>	<b>41,029,227.50</b>

## (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	11,011,817.71	3,430,631.41
加：资产减值准备	2,669,289.77	3,002,594.26
固定资产折旧	4,688,657.30	4,539,772.50
无形资产摊销	378,564.48	378,564.48
长期待摊费用摊销	-	28,051.41
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	29,516.31
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）	2,811,515.79	1,745,725.04
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-385,318.15	-441,775.39

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：		
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）	945,425.39	-24,726,543.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-18,887,887.80	-27,372,243.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-31,078,184.28	29,206,085.01
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-27,845,546.79	-10,179,621.55
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	717,643.70	490,170.96
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		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	227,472.74	-11,758,951.78

## 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	717,643.70	490,170.96
其中：库存现金	6,209.25	26,433.95
可随时用于支付的银行存款	711,434.45	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	-	-



项 目	期末余额	期初余额
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	717,643.70	490,170.96

## (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
12 米管道内壁堆焊设备	2,249,000.00	融资租赁贷款抵押
6000T 压力机	2,530,250.00	融资租赁贷款抵押
房屋建筑物	4,177,501.54	银行借款抵押
土地使用权	18,112,230.60	银行借款抵押
应收账款	12,033,000.00	银行借款质押
货币资金	1,343,498.40	保函保证金
合 计	40,445,480.54	

## 七、 合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

无

## (二) 同一控制下企业合并

无

## (三) 其他原因的合并范围变动

无

## (四) 处置子公司

无

## 八、 在其他主体中的权益

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；信息系统技术研发与咨询	100.00	-	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

## 九、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	66.93	88.18	66.93	88.18

### （二）本公司的子公司情况

详见本附注“八、（一）在子公司中的权益”。

### （三）报告期内，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

其他关联方名称	与本公司关系
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
王白羽	董事
朱爱秋	董事
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

无

###### （2）本公司委托管理/出包情况

无

##### 2. 关联租赁情况

无

##### 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	中国农业银行股份有限公司郑州商都支行	9,000,000.00	2018-1-18	2019-1-17	否
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	2018-4-21	2019-4-20	否
何清、张付峰	郑州银行股份有限公司陇海支行	6,878,700.00	2017-6-26	2018-6-25	否

#### （六）关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

无

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期初账面余额	期末账面余额
其他应付款	何清	5,112,080.05	30,787,499.61
其他应付款	张付峰	921,145.09	157,183.09
其他应付款	马晓延		514,021.25
其他应付款	张付宝	1,794,280.00	568,000.00

#### 十、或有事项

无。

#### 十一、承诺事项

无。

#### 十二、资产负债表日后事项

无。

#### 十三、其他重要事项

无。

#### 十四、 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	126,405,863.33	100.00	10,801,125.23	8.54	115,604,738.10
其中：账龄组合	125,131,730.52	98.99	10,801,125.23	8.54	114,330,605.29
合并报表范围内公司组合	1,274,132.81	1.01	-	-	1,274,132.81
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>126,405,863.33</b>	<b>100.00</b>	<b>10,801,125.23</b>	<b>8.54</b>	<b>115,604,738.10</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2017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	99,398,836.50	79.43	4,969,941.82	88,729,427.70	80.69	4,436,471.39
1-2年	15,420,130.36	12.32	1,542,013.04	13,264,685.50	12.06	1,326,468.55
2-3年	4,740,262.95	3.79	948,052.59	6,247,292.74	5.68	1,249,458.55
3-4年	4,375,057.62	3.50	2,187,528.81	219,270.60	0.20	109,635.30
4-5年	219,270.60	0.18	175,416.48	427,576.00	0.39	342,060.80
5年以上	978,172.49	0.78	978,172.49	1,074,148.45	0.98	1,074,148.45
<b>合计</b>	<b>125,131,730.52</b>	<b>100.00</b>	<b>10,801,125.23</b>	<b>109,962,400.99</b>	<b>100.00</b>	<b>8,538,243.04</b>

(3) 截至2017年12月31日，无单项金额不重大但单独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2,262,882.20元；本期无转回应收账款坏账准备金额。

## 3. 截至2017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	44,143,417.64	一年以内/1-2年	34.92	2,430,073.70
信阳弘盛燃气有限责任公司	货款	9,277,041.00	一年以内	7.34	463,852.05
神华国华孟津发电有限责任公司	货款	7,009,265.40	一年以内	5.55	350,463.27
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	货款	6,972,013.80	一年以内、	5.52	348,600.69
塔里木石油勘探开发指挥部第二勘探公司	货款	6,754,199.00	1-2年/2-3年/3-4年	5.34	2,490,127.40
<b>合计</b>		<b>74,155,936.84</b>		<b>58.67</b>	<b>6,083,117.11</b>

4. 截至2017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2017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	17,855,647.64	100.00	458,277.60	2.57	17,397,370.04
其中：账龄组合	6,524,932.05	36.54	458,277.60	7.02	6,066,654.45
合并报表范围内公司组合	11,330,715.59	63.46	-	-	11,330,715.59
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>17,855,647.64</b>	<b>100.00</b>	<b>458,277.60</b>	<b>2.57</b>	<b>17,397,370.04</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	5,219,076.05	79.99	260,953.80	2,747,511.00	73.30	137,375.55
1-2 年	997,274.00	15.28	99,727.40	887,261.60	23.67	88,726.16
2-3 年	244,982.00	3.75	48,996.40	80,000.00	2.13	16,000.00
3-4 年	30,000.00	0.46	15,000.00	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	33,600.00	0.51	33,600.00	33,600.00	0.90	33,600.00
<b>合计</b>	<b>6,524,932.05</b>	<b>100.00</b>	<b>458,277.60</b>	<b>3,748,372.60</b>	<b>100.00</b>	<b>275,701.71</b>

(3) 截至2017年12月31日，无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

## 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182,575.89元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## 3. 截至2017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
郑州友联智能装备有限公司	往来款	6,834,310.58	1 年以内/1-2 年/2-3 年	38.28	-
郑州万达科技发展有限公司	往来款	2,188,036.63	1 年以内、	12.25	-
郑州万达迈科国际发展有限公司	往来款	1,486,166.61	1 年以内、1-2 年	8.32	-
河南民生供暖运营有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内、	5.60	50,000.00
仲利国际租赁有限公司	融资租赁款	825,000.00	1-2 年	4.62	82,500.00
<b>合计</b>		<b>12,333,513.82</b>		<b>69.07</b>	<b>132,500.00</b>

4. 截至2017年12月31日，无涉及政府补助的其他应收款。

5. 截至2017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2017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	3,200,000.00	-	3,200,000.00
<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	-	-
<b>合计</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2. 截至2017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	144,303,134.72	129,601,331.63
其他业务收入	2,343,718.86	199,277.78
<b>合计</b>	<b>146,646,853.58</b>	<b>129,800,609.41</b>
主营业务成本	84,162,496.30	82,123,189.49
其他业务成本	1,980,570.74	8,306.96
<b>合计</b>	<b>86,143,067.04</b>	<b>82,131,496.45</b>

## 十五、 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	-29,516.31
(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	1,573,100.00	4,108,700.00
(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	-	-
(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	-	-

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,140.17	-43,611.56
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	1,256,386.83	4,035,572.13
减：所得税影响金额	187,523.07	605,351.50
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,068,863.76	3,430,220.63
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,068,863.76	3,430,225.02
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	7.93	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	7.16	0.15	0.15

## 十六、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财务部档案室