



鹏升锻造

NEEQ:836505

河南豫飞鹏升锻造股份有限公司



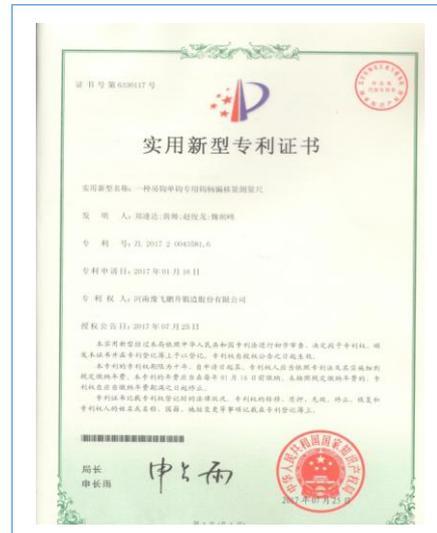
年度报告

2017

## 公司年度大事记



2017年07月25日，我公司获得名称为“吊钩专用尺寸检验量具”的实用新型专利证书，专利号：2017200435820。该量具大大提高了对产品尺寸的检验效率及准确率。



2017年07月25日，我公司获得名称为“一种吊钩单钩专用钩柄偏移量测量尺”的实用新型专利证书，专利号：2017200435816。该专利有利于控制吊钩批量生产可能产生



公司自2016年下半年开始重点开发港口机械锻件，报告期内成功研制一款港口工程车Φ380轮毂（200098）及配套转向轴系列产品，该产品进一步扩大了公司在港口机械的市场占有份额。



报告期内，公司自主研发HBC5V平衡吊钩，并一次通过客户样品试验，现已批量投产并供货。该吊钩具备性能稳定、起重量大、保持垂线平衡等特点，从而进一步增强了公司市场竞争力。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、鹏升锻造	指	河南豫飞鹏升锻造股份有限公司
豫飞重工	指	豫飞重工集团有限公司
河南起重	指	河南起重机器有限公司
新乡起重	指	新乡市起重设备厂有限责任公司
股东大会	指	河南豫飞鹏升锻造股份有限公司股东大会
董事会	指	河南豫飞鹏升锻造股份有限公司董事会
监事会	指	河南豫飞鹏升锻造股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《河南豫飞鹏升锻造股份有限公司公司章程》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
方正证券、主办券商	指	方正证券股份有限公司
会计师事务所、永拓	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
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。

公司负责人申爱龙、主管会计工作负责人梁亚南及会计机构负责人（会计主管人员）梁亚南保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1、材料价格波动带来的不确定性风险	公司的主要原材料为钢材，公司材料成本占当期生产成本的比重较高，产品价格受原材料影响较大。公司采购原材料时需要占用大量资金，如果钢材价格出现大幅波动，将会给公司的资金筹措、使用和成本控制等带来一定风险。
2、应收账款余额较大风险	截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款净额 816.11 万元，占期末流动资产的 50.71%，占期末资产总额的 26.62%。由于应收账款周转率偏低，且应收账款余额较大，对公司的运营造成较大的资金压力。公司已经按照既定的坏账准备计提政策对应收账款计提了坏账准备。后续如若公司催收不及时或客户违约无法支付，可能存在无法收回的风险。
3、存货减值的风险	截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货账面价值为 770.34 万元，占期末流动资产余额的 47.87%，占期末资产总额的 25.13%，虽然报告期末存货较上年期末减少 18.00%，但存货占资产总额的比重依然较大。由于我公司产品价格受原材料价格的直接影响，所以原材料的价格波动极易引起存货价值的波动，一旦原材料价格上涨，存货极易发生减值，从而对公司净利润产生不利影响。
4、关联交易不当的风险	报告期内公司既向关联方销售吊钩、吊钩组及配件，又从关联方处采购钢材、吊钩组配件、外协加工服务。2017 年公司对关联方的销售占销售收入总额的 16.46%，其中，新乡市起重设备厂有限责任公司为公司的前五大客户。虽然公司与关联方之间有严格的销售与采购结算制度，公司亦在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》等制度中规范了关联方交易的事项，公司承诺在今后的生产经营中将尽量避免不必要的关联方交易，但是仍不能排除相关制度未得到有效执

	行，关联方交易不公允，进而损害公司及股东利益情况发生。
5、土地使用权租赁的风险	公司向关联方河南起重机器有限公司租赁 20 亩土地自建了办公楼、车间、仓库等建筑物。根据相关法律规定，公司短期内无法办理产权证书；该土地使用权的租赁期限为 20 年，河南起重机器有限公司可能存在履约风险。但上述公司自建房屋不存在权属争议，且取得了建设用地规划许可证、建设工程规划许可证，不存在被强制拆除风险。公司和河南起重机器有限公司的控股股东豫飞重工集团有限公司、实际控制人郭章先均承诺，如因出现不能租赁风险影响公司常生产经营，其将赔偿或补偿公司的相关经济损失。
6、公司治理机制不能有效发挥作用的风险	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了较为完善的规章制度，但各项管理、控制制度的执行经受实践考验的时间尚短。此外，公司登陆“新三板”后，信息披露工作需满足更严格的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
7、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东豫飞重工持有公司 61.71% 的股份，实际控制人郭章先通过豫飞重工间接持有公司 50.27% 的股份并担任公司董事长，能够实际影响公司的重大经营决策。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理机构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并作出不利于公司中小股东的决策，或决策失误，则可能给公司经营和中小股东带来风险。
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	河南豫飞鹏升锻造股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Yufei Pengsheng Foring CO., LTD
证券简称	鹏升锻造
证券代码	836505
法定代表人	申爱龙
办公地址	延津县榆东产业聚集区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李五云
职务	董事会秘书
电话	0373-2537009
传真	0373-2537866
电子邮箱	hnyfpsdz@126.com
公司网址	<a href="http://www.cnpsdz.com/">http://www.cnpsdz.com/</a>
联系地址及邮政编码	延津县榆东产业聚集区 453006
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2015年11月6日
挂牌时间	2016年4月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34 通用设备制造业-C343 物料搬运设备制造-C3432 起重机制造
主要产品与服务项目	生产和销售各种吊钩、吊钩组等物料搬运装备配件。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	豫飞重工集团有限公司
实际控制人	郭章先

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410700579233937K	否

注册地址	延津县榆东产业聚集区	否
注册资本	21,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡保国、马存祯
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》和《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的要求，公司股票转让方式由协议转让变更为一次集合竞价转让。

### 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	24,407,509.96	15,309,808.50	59.42%
毛利率%	4.98%	-0.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,845,697.19	-2,916,390.41	36.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,825,356.34	-4,412,100.67	58.63%
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）	-10.91%	-15.11%	-
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）	-10.79%	-22.85%	-
基本每股收益	-0.09	-0.14	35.71%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	30,658,634.69	33,706,426.94	-9.04%
负债总计	14,656,705.05	15,858,800.11	-7.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,001,929.64	17,847,626.83	-10.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.85	-10.59%
资产负债率%（母公司）	47.81%	47.05%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	110%	112%	-
利息保障倍数	0	0	-

#### 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	241,565.02	251,272.91	-3.86%
应收账款周转率	317%	179%	-
存货周转率	271%	164%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.04%	-9.34%	-
营业收入增长率%	59.42%	-20.75%	-
净利润增长率%	36.71%	-333.21%	-

#### 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	21,000,000	21,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	
债务重组损失	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,340.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-20,340.85</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-20,340.85</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 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为生产和销售各种吊钩、吊钩组等物料搬运装备配件。公司产品主要应用于物料搬运、交通运输、建筑、船舶海洋工程等领域。公司采取“采购—生产—直销”的业务模式，并且拥有严格的质量控制体系，凭借优秀的技术团队为客户提供高质量的产品。

##### （一） 采购模式

公司的采购方式为直接采购，公司物采科负责具体的采购活动。公司依据销售计划和生产计划，综合考虑各种物料的现有库存制定具体的采购计划。公司建立了严格的供应商管理制度，从合格供应商名录中选取合适的厂家，对供应商也有定期的评测，公司对采购的产品都要经过严格的抽样检测，检测合格后才能入库。

##### （二） 生产模式

公司产品分为标件和非标件。标件由公司根据市场需求采取库存生产式生产；非标件按照客户要求采用订单式生产模式。公司的生产科负责生产计划的具体组织和实施，根据客户的需求进行相应型号产品的生产。在生产过程中会有专门的质检部门对每个产品进行严格的检测保证产品的质量。

##### （三） 销售模式

报告期内，公司销售全部为直销，即公司将产品直接销售给下游客户。公司的销售客户主要为起重机械生产企业。公司产品的销售由销售科负责。公司通过现有客户的推荐、积极向客户主动营销、展会、招投标等方式获取订单。根据客户订单提出的产品需求，公司销售科会同技术科对所要生产的产品的材料、工艺进行设计并提出设计方案。双方认可后，签订订货合同，并按照规定时间生产、交货。

##### （四） 定价模式

公司依据生产成本、管理成本、税费及合理利润水平确定产品价格，同时也会参照同类产品市场价格、市场规模、客户合作关系等进行调整。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

报告期内，公司实现 2440.75 万元营业收入，较 2016 年度增长了 59.42%。净利润-184.57 万元，较

去年增长了 36.71%。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司所有者权益 1600.19 万元，较去年同期减少了 10.34%。

报告期内公司的营业收入、利润指标的增长主要得益于国内外市场经济的日趋回暖，新产品的大批量投产以及原有客户的潜在订单挖掘，使得公司销售订单实现较大幅度增长；报告期内，公司对外积极调整产品销售价格，对内严格实施节能降耗制度，三大期间费用得到合理管控。但仍未能实现当年盈利，主要原因如下：（1）2017 年上半年因资金紧张，部分产品订单未能按时交货，自 7 月份起，公司开始调整生产经营战略，一方面保证新接订单的按时完成，另一方面采取两班倒，加班加点消化原有库存订单，但由于下半年材料价格的迅速上涨，为维护公司信誉，原有订单未作价格调整，从而使得上半年未完成的订单出现大面积亏损。（2）受环保及限产因素影响，钢材价格自下半年以来上涨速度“日新月异”，平均涨幅在 30%左右，但客户价格调整存在博弈和滞后性。（3）自 2017 年 11 月中旬以后开始闹“气慌”，公司锻件主要使用天然气蓄热炉进行锻造，因“气慌”造成天然气成本和其他生产经营成本上升，产品订单交付延迟，销售合同和价格也受到不同程度影响，影响利润 30 万元左右。

2018 年度公司将进一步提升生产经营管理水平，逐步推行精细化管理，加大绩效考核力度，不断提升产品质量和市场占有率，具体措施如下：

（1）核心战略：公司继续推行“外调内控”的两手抓战略举措，即一手抓客户价格的调整和审批，一手抓内部各类成本的管控。

（2）计划管理：公司继续推行销售、生产、物采等计划节点管理模式，使得公司的各项工作均在计划内运行，从而保证产能的逐步提升和产品质量的稳定。

（3）成本管控：继续实施各项成本管控措施，努力做到“横向到边、纵向到底、人人肩上有指标”的成本管控办法，努力向管理要效益。

（4）绩效考核：推行“低薪高效”的薪酬和绩效考核管理办法，打破大锅饭和平均主义，真正做到多劳多得、少劳少得、不劳不得的考核体系，激励员工不断积极进取。

（5）人才建设：加强高技能人才队伍建设，优化整合中高层管理团队，将合适的人放到合适岗位上；内提外引，加快人才的培养提拔，引进稀缺人才，构筑企业发展人才支撑；重点培养、壮大技工队伍；完善内部激励竞争机制，为优秀员工创造岗位晋升的机会和搭建提升的平台；注重学习培训，强化全员岗位技能的提升和综合素质的提升。

（6）技术研发：公司长期注重技术研发、市场拓展，不断增强核心技术能力，逐步扩大市场份额，较大地降低了公司的经营风险。从而为销售收入的稳定增长提供源泉和动力。

2018 年公司计划销售收入达到 4000 万元，利润目标为 200 万元，以上的经营目标并非对投资者的业绩承诺。请各位投资者合理辨别公司经营计划与业绩承诺之间的差异。

## （二） 行业情况

目前中国的吊钩企业数量达到 200 多家，并且大部分呈现出规模小、业务零碎、不专业的作坊式生产的特点，其中大部分的企业都是兼营下游起重机业务的厂商，其吊钩产品也以其起重机配套产品为主，由于市场竞争加剧，我国的吊钩企业正逐步向专业化、规模化方向发展，产能逐渐向规模化和专业化的企业集中。近年来，我国经济建设的进程日益加快，国家提出了“一带一路”的发展战略并成立了亚投行来推动发展战略的快速实施，这将会极大的带动周边地区的基础设施建设进程，对于物料搬运设备及吊钩行业来说无疑是一个非常好的发展机遇。

起重机械的使用寿命为 30 年左右，随着我国工业化进程的发展，大量的起重机械也面临着急需更新换代的问题，目前国家也正在积极筹备一些与起重机械强制性报废相关的政策文件，这样也为吊钩行业又迎来了一次新的发展机遇。

公司长期致力于吊钩产品的研发、生产和销售，拥有国内先进的模锻生产工艺技术和设备，可以有效的保证吊钩产品的可行性和稳定性，提高吊钩产品的质量品质。公司生产的产品质量水平还得到了国

家的认可,目前公司已经拥有国家起重运输机械质量监督检验中心颁发的“500t P级及以下起重吊钩组”、“250号P级及以下起重吊钩”、“125号T级及以下起重吊钩”等产品的质量认可证书。

公司下游装备制造客户对吊钩产品具有较高的质量、性能和稳定性要求,对供应商拥有严格的认证程序。由于资格认证费用较高、耗时长,其更换上游零部件供应商的转换成本较高且周期较长,因此供需双方形成了较为紧密的合作关系。目前公司产品已经得到了大连长征起重机械厂和上海起重运输机械厂等大型重工集团的好评,双方形成了长期合作的关系,此外,公司已与科尼港口机械(上海)有限公司签订产品采购协议,并积极与德玛格起重机械(上海)有限公司进行磋商,争取早日形成合作伙伴,这也为公司未来的发展奠定了一定的基础。

### (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	13,559.54	0.04%	84,601.01	0.25%	-83.97%
应收账款	8,161,146.24	26.62%	7,241,367.05	21.48%	12.70%
存货	7,703,353.63	25.13%	9,394,769.60	27.87%	-18.00%
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%
固定资产	14,274,939.16	46.56%	15,177,296.04	45.03%	-5.95%
在建工程	136,445.64	0.45%	485,487.17	1.44%	-71.90%
短期借款					
长期借款					
资产总计	30,658,634.69	-	33,706,426.94	-	-9.04%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、2017年货币资金余额为1.36万元,其中库存现金0.48万元,银行存款0.88万元;2016年货币资金余额为8.46万元,其中库存现金7.97万元,银行存款0.49万元。本年度货币资金期末余额与上年同期相比减少7.1万元,同比降幅为83.97%,系正常生产经营活动过程中货币资金流动形成的。

2、2017年存货账面价值为770.34万元,较2016年减少169.14万元,减幅为18%,其中原材料较去年同期减少29.54万元,库存商品减少104.67万元,在产品减少34.93万元。存货下降主要原因:(1)报告期内,公司对部分客户、部分产品实施零库存管理,减少产品库存30万左右。(2)采取按合同号进行物资采购,并强制实行限额领料制度,从而减少了原材料库存量,比如钢材采购量,截至2017年12月31日,钢材库存公斤数较2016年同期减幅99.73%。

3、2017年末应收账款账面价值为816.11万元,2016年末应收账款账面价值为724.14万元,同期相比增加91.97万元,增加幅度为12.70%。主要原因如下:公司部分客户固定期限付款,报告期内未到期货款近200万元。

4、2017年期末在建工程为13.64万元,2016年期末在建工程为48.55万元,同比减少34.91万元,减幅为71.90%。主要原因如下:2017年公司着重加强固定资产管理,积极推进磨具的试制进程,缩小试制周期,提高资产的使用效率,从而完成了大批量的磨具转入固定资产工作。

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

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	24,407,509.96	-	15,309,808.50	-	59.42%
营业成本	23,193,169.51	95.02%	15,390,817.75	100.53%	50.69%
毛利率%	4.98%	-	-0.53%	-	-
管理费用	2,236,640.21	9.16%	2,556,502.65	16.70%	-12.51%
销售费用	1,158,987.28	4.75%	1,113,248.15	7.27%	4.11%
财务费用	-4,984.34	-0.02%	4,251.99	0.03%	-217.22%
营业利润	-1,630,431.88	-6.68%	-4,579,343.31	-29.91%	64.40%
营业外收入	0.00	0.00%	1,511,804.01	9.87%	-100.00%
营业外支出	20,340.85	0.08%	16,093.75	0.11%	26.39%
净利润	-1,845,697.19	-7.56%	-2,916,390.41	-19.05%	36.71%

### 项目重大变动原因:

1、2017年营业收入较2016年增加了909.77万元，增幅59.42%。主要原因如下：（1）行业经济稳步回升，市场逐步回暖，客户订单出现明显增加。（2）2016年公司研发试制的轮毂、转向轴等新产品在本年度开始批量投产。（3）公司推行销售、生产、物采等计划节点管理模式，使得产能逐步提升；同时严格控制产品质量，增强了客户的信心，从而使得销售订单大幅增加。

2、2017年营业成本较2016年增加了780.24万元，增幅50.69%。主要原因如下：（1）2017年营业收入与去年同期相比增幅59.42%，具体原因详见“1”，营业成本随订单量的增加而增加。（2）虽然营业成本随订单量的增加而增加，但营业成本增幅小于营业收入增幅，这得益于公司“节能降耗”具体措施的落实。（3）公司目前主要的原材料为锻材、轧材及钢锭；近年来，受国家压缩产能、铁矿石价格上涨以及环保等因素的影响，钢材的价格猛速增长，主要原材料价格平均涨幅达到77.68%。

3、2017年管理费用较2016年减少了31.99万元，减幅12.51%。主要因为（1）2016年4月我公司成功挂牌新三板，当年发生了较大额度的财务顾问费用，2017年度则没有相应的费用支出，使得2017年管理费用相对2016年较大幅度下降。（2）公司推行“费用包干制”的成本预算和管控措施得到了显著的成效。

4、2017年营业利润较2016年增加了294.89万元，增幅64.40%。主要原因如下：（1）毛利率实现由负到正，具体原因详见上述“1”、“2”。（2）管理费用同比减少12.51%，具体原因详见上述“3”。（3）2017年9月，公司推行“外调内控”的两手抓战略举措，即一手抓客户价格的调整，一手抓内部各类成本的管控。截至12月底，该举措产生的效果开始得到逐步显现。

5、2017年营业外收入为0元，2016年营业外收入为151.18万元，减幅100.00%。主要原因为2016年度公司在新三板挂牌，市县政府无偿补助资金，2017年公司不再享有政府补助资金。

6、2017年净利润为-184.57万元，同比增加36.71%，具体原因如下：（1）2017年上半年因资金紧张，部分产品订单未能按时交货，自7月份起，公司开始调整生产经营战略，一方面保证新接订单的按时完成，另一方面采取两班倒，加班加点消化原有库存订单，但由于下半年材料价格的迅速上涨，为维护公司信誉，原有订单未作价格调整，从而使得上半年未完成的订单出现大面积亏损。（2）受环保及限产因素影响，钢材价格自下半年以来上涨速度“日新月异”，平均涨幅在30%左右，但客户价格调整存在博弈和滞后性。（3）自2017年11月中旬以后开始闹“气荒”，公司锻件主要使用天然气蓄热炉进行锻造，因“气荒”造成天然气成本和其他生产经营成本上升，产品订单交付延迟，销售合同和价格也受到不同程度影响，合计影响利润30万元左右。

### (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	24,358,450.13	15,224,338.41	60.00%

其他业务收入	49,059.83	85,470.09	-42.60%
主营业务成本	23,193,169.51	15,315,848.43	51.43%
其他业务成本	0.00	74,969.32	-100.00%

#### 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%
吊钩	10,268,149.33	42.07%	9,978,306.31	65.18%
吊钩组	8,742,609.78	35.82%	5,246,032.10	34.27%
吊钩组配件	5,396,750.85	22.11%	85,470.09	0.55%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内,吊钩的销售收入较2016年度变化不大,总体保持平稳发展。

报告期内,吊钩组的销售收入为874.26万元,较2016年增幅66.65%。主要原因有:(1)原有客户的订单增加带来销售的增加:其中中国重汽集团希尔博山东(装备)有限公司2017年订单总额高达2016年度的12.65倍;(2)2017年,我公司积极开拓新市场,中国水利水电夹江水工机械有限公司等新增客户的订单带来销售的增加。

报告期内,吊钩组配件的销售收入实现大幅度增长,增幅6214.20%。主要原因是:公司于2016年进行了新产品试制并在2017年试制成功,并大批量生产。公司前五大客户中科尼港口机械(上海)有限公司的轮毂、转向轴等吊钩组配件订单高达189.64万元。

#### (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	新乡市起重设备厂有限责任公司	2,678,257.20	10.97%	是
2	河南蒲瑞精密机械有限公司	2,569,521.33	10.53%	否
3	上海起重运输机械厂有限公司	2,118,315.21	8.68%	否
4	大连华锐重工起重机有限公司	1,933,922.23	7.92%	否
5	科尼港口机械(上海)有限公司	1,896,424.80	7.77%	否
合计		11,196,440.77	45.87%	-

#### (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	新余市中航物资有限公司	4,356,991.64	37.48%	否
2	禹城通裕新能源机械铸造有限公司	757,158.47	6.51%	否
3	新乡市豫飞机制造股份有限公司	746,728.76	6.42%	是
4	新乡市昊达机械制造有限公司	620,760.59	5.34%	否

5	新乡市五金销售有限公司	486,823.80	4.19%	否
合计		6,968,463.26	59.94%	-

### 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	241,565.02	251,272.91	-3.86%
投资活动产生的现金流量净额	-312,606.49	-432,319.97	27.69%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

#### 现金流量分析：

- 1、2017年经营活动产生的现金流量净额比上期减少了0.97万元，变化幅度较小，基本保持稳定发展。
- 2、2017年投资活动产生的现金流量净额较2016年增加27.69%。主要原因是2017年度固定资产投资减少，2017年继续完成2016年已投入项目，由在建工程转入固定资产。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 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 不适用

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

报告期内，公司充分尊重员工、供应商及其他相关者的合法权益，积极与各方沟通，推动公司持续、稳定、健康发展。

报告期内，公司按时足额纳税，为公司员工缴纳社保。在生产经营之余，公司注重员工的生活品质，时常为员工发放福利，确保全员健康生活，愉快工作。同时，作为民营企业，公司积极承担社会责任，创造就业机会，带动周边居民的就业。

今后，公司将根据自身情况，积极并继续履行社会责任，主动承担更多的社会责任，尽全力对全体股东和每位员工负责。

### 三、 持续经营评价

公司生产的吊钩产品主要应用于起重机械，下游应用较大的领域有工矿企业、港口码头、车站仓库、建筑工地、海洋开发、铁路建设、大型工业制造项目建设等。

2017年度公司实现营业收入2440.75万元，比去年增加909.77万元，增幅59.42%；净利润-184.57万元，较2016年度增加36.71%。从指标看公司本年度营业收入实现了大幅增长，但仍未能实现扭亏为盈，主要原因如下：（1）2017年上半年因资金紧张，部分产品订单未能按时交货，自7月份起，公司开始调整生产经营战略，一方面保证新接订单的按时完成，另一方面采取两班倒，加班加点消化原有库存订单，但由于下半年材料价格的迅速上涨，为维护公司信誉，原有订单未作价格调整，从而使得上半年未完成的订单出现大面积亏损。（2）受环保及限产因素影响，钢材价格自下半年以来上涨速度“日新月异”，平均涨幅在30%左右，但客户价格调整存在博弈和滞后性。（3）自2017年11月中旬以后开始闹“气荒”，公司锻件主要使用天然气蓄热炉进行锻造，因“气荒”造成天然气成本和其他生产经营成本上升，产品订单交付延迟，销售合同和价格也收到不同程度影响，合计预计影响利润30万元左右。

虽然公司2015-2017年出现三年连续亏损，但公司管理层对公司未来充满希望，对公司持续经营能力满怀信心，主要来自以下几个方面：

（1）随着国家整体经济的起稳回升，“一带一路”的效果正逐步显现，起重机械行业自2017年下半年以来得到了迅速发展，客户订单出现明显增加。2018年1-3月累计签订合同订单1052万元，预计全年实现销售订单4000万元。

（2）2017年9月以来，公司推行“外调内控”的两手抓战略举措，即一手抓客户价格的调整，一手抓内部各类成本的管控，该举措产生的效果开始得到持续显现，自2017年11月份开始出现盈利，2018年1-2月实现利润17万元，预计全年实现利润200万元左右。

（3）公司继续推行销售、生产、物采等计划节点管理模式，使得产能逐步提升；同时严格控制产品质量，增强了客户信心，不断满足日益增长的客户需求。

（4）继续实施各项成本管控措施，努力做到“横向到边、纵向到底、人人肩上有指标”的成本管控办法，向管理要效益。

（5）推行“低薪高效”的薪酬和绩效考核管理办法，打破大锅饭和平均主义，真正做到多劳多得、少劳少得、不劳不得的考核体系，大大激发了员工的积极性。

（6）公司长期注重技术研发、市场拓展，不断增强核心技术能力，逐步扩大市场份额，较大地降低了公司的经营风险。从而为销售收入的稳定增长提供源泉和动力。

（7）公司管理层和核心团队稳定，经营模式稳定，报告期内新客户的增加、技术创新以及产品品质的提升，生产规模的扩大为公司带来了良好的盈利状况。

综上所述，公司具备一定的持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为钢材，公司材料成本占当期生产成本的比重较高，产品价格受原材料影响较大。公司采购原材料时需要占用大量资金，如果钢材价格出现大幅波动，将会给公司的资金筹措、使用和成

本控制等带来一定风险。

应对措施：公司将密切关注钢材的价格走势，与客户约定灵活多样的钢材采购价格，以保证钢材采购价格和合理性。同时公司亦将加强存货的控制，根据销售情况及公司资金情况合理安排生产计划，降低存货对资金的占用。

## 2、应收账款余额较大风险

截至2017年12月31日，公司应收账款净额816.11万元，占期末流动资产的50.71%，占期末资产总额的26.62%。由于应收账款周转率偏低，且应收账款余额较大，对公司的运营造成较大的资金压力。公司已经按照既定的坏账准备计提政策对应收账款计提了坏账准备。后续如若公司催收不及时或客户违约无法支付，可能存在无法收回的风险。

应对措施：公司将在今后的交易中严格客户的信用审批程序，同时积极加强款项的催收，以降低应收账款期末金额，提高应收账款周转率，提高资金使用效率。

## 3、存货减值的风险

截至2017年12月31日，公司存货账面价值为770.34万元，占期末流动资产余额的47.87%，占期末资产总额的25.13%，虽然报告期末存货较上年期末减少18.00%，但存货占资产总额的比重依然较大。由于我公司产品价格受原材料价格的直接影响，所以原材料的价格波动极易引起存货价值的波动，一旦原材料价格上涨，存货极易发生减值，从而对公司净利润产生不利影响。

应对措施：公司将在今后的经营过程中加强产品库存的管理，合理安排材料采购，进一步提高产品的附加值，增强议价能力，以进一步降低库存，提高存货周转率，合理把握存货价值的不稳定风险。

## 4、关联交易不当风险

报告期内公司既向关联方销售吊钩、吊钩组及配件，又从关联方处采购钢材、吊钩组配件、外协加工服务。2017年公司对关联方的销售占销售收入总额的16.46%，其中，新乡市起重设备厂有限责任公司为公司的前五大客户。虽然公司与关联方之间有严格的销售与采购结算制度，公司亦在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》等制度中规范了关联方交易的事项，公司承诺在今后的生产经营中将尽量避免不必要的关联方交易，但是仍不能排除相关制度未得到有效执行，关联方交易不公允，进而损害公司及股东利益情况发生。

应对措施：公司将严格执行制定的相关关联方交易制度，加强关联方交易价格的审批流程，减少不必要的关联方交易，积极开发客户降低必要的关联方交易比重，以维护公司及股东的利益。

## 5、土地使用权租赁的风险

公司向关联方河南起重机器有限公司租赁20亩土地自建了办公楼、车间、仓库等建筑物。根据相关法律规定，公司短期内无法办理产权证书；该土地使用权的租赁期限为20年，河南起重机器有限公司可能存在履约风险。但上述公司自建房屋不存在权属争议，且取得了建设用地规划许可证、建设工程规划许可证，不存在被强制拆除风险。公司和河南起重机器有限公司的控股股东豫飞重工集团有限公司、实际控制人郭章先均承诺，如因出现不能租赁风险影响公司常生产经营，其将赔偿或补偿公司的相关经济损失。

应对措施：公司将促使控股股东豫飞重工集团有限公司监督河南起重机器有限公司严格履行签订的租赁协议，以减少因河南起重机器有限公司拒绝履行租赁协议而影响公司正常生产经营的风险。

## 6、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了较为完善的规章制度。但各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验。随着公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

应对措施：公司将加强对董事、监事、高级管理人员的培训学习，严格遵守相关制度，加强信息披

露，以合理保护投资者利益。

#### 7、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东豫飞重工持有公司61.71%的股份，实际控制人郭章先通过豫飞重工间接持有公司50.27%的股份并担任公司董事长，能够实际影响公司的重大经营决策。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理机构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并作出不利于公司中小股东的决策，或决策失误，则可能给公司经营和中小股东带来风险。

应对措施：公司将建立健全法人治理机制，加强对实际控制人的监督，建立科学民主的决策制度，加强决策的合法合规性，以减少不当决策给公司经营及中小股东带来的风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,500,000.00	1,387,289.01
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,500,000.00	4,017,888.92
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
<b>总计</b>	11,000,000.00	5,405,177.93

#### （二） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《避免同业竞争承诺函》的规定执行，截至 2017 年 12 月 31 日，相关各方遵守了承诺，未出现与公司产生同业竞争。

2、为了减少与规范关联资金往来、关联交易，保障公司、其他股东及公司债权人的权益，规范公司运作及内控制度，公司郑重承诺如下：（1）将不向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借；（2）将不再对股东、公司管理层、关联方及其他个人进行非正常经营性的个人借款；（3）将结合实际经营管理情况，尽快完善货币资金管理体系，并保证严格遵守；（4）将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制

度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。截至 2017 年 12 月 31 日公司遵守承诺未再发生不规范的资金拆借、非正常经营性的个人借款。

3、公司控股股东豫飞重工集团有限公司及实际控制人郭章先承诺因公司无法租赁关联方河南起重机器有限公司的土地而影响了公司的正常经营，将承担因此造成的经济损失。截至 2017 年 12 月 31 日尚未发生无法租赁关联方河南起重机器有限公司土地而影响公司正常生产经营的情况。

4、公司控股股东豫飞重工集团有限公司及实际控制人郭章先承诺因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而给公司造成损失的，将承担连带赔偿责任。截至 2017 年 12 月 31 日公司尚未因为员工缴纳的各项社会保险不符合规定而遭受处罚或其他损失。

5、公司实际控制人郭章先承诺因公司曾存在的不规范使用票据行为给公司造成损失的，将承担赔偿责任。截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未因该不规范票据贴现行为而遭受任何损失。同时，公司严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律、法规要求开具所有票据，规范票据管理，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。

6、公司控股股东豫飞重工集团有限公司承诺对公司所欠其往来款不收取利息，且公司可以根据自身的实际经营情况逐笔偿还所欠往来款，不会因催收欠其的往来款而严重影响公司的正常经营。截至 2017 年 12 月 31 日公司未因占用豫飞重工集团有限公司的款项而支付其利息，亦未发生控股股东催收欠其的往来款而严重影响公司的正常经营。

## 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	10,084,166	48.02%	0	10,084,166	48.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,320,000	20.57%	0	4,320,000	20.57%	
	董事、监事、高管	447,500	2.13%	-125,000	322,500	1.54%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,915,834	51.98%	0	10,915,834	51.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,640,000	41.14%	0	8,640,000	41.14%	
	董事、监事、高管	1,342,500	6.39%	-375,000	967,500	4.61%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-	
普通股股东人数							12

#### (二) 普通股前五名或持股 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	豫飞重工集团有限公司	12,960,000	0	12,960,000	61.71%	8,640,000	4,320,000
2	郭明现	2,200,000	0	2,200,000	10.48%	0	2,200,000
3	李基中	1,400,000	0	1,400,000	6.67%	933,334	466,666
4	吴红燕	1,000,000	0	1,000,000	4.76%	0	1,000,000
5	吴成兵	500,000	0	500,000	2.38%	375,000	125,000
6	郭方方	500,000	0	500,000	2.38%	0	500,000
7	杜爱芬	500,000	0	500,000	2.38%	0	500,000
合计		19,060,000	0	19,060,000	90.76%	9,948,334	9,111,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

郭明伟持有豫飞重工 18.54% 股权，豫飞重工持有公司 61.71% 股份，郭明伟通过豫飞重工间接持有公司 11.44% 的股份；郭明现持有公司 10.48% 股份，郭明现与郭明伟为兄弟关系。豫飞重工与郭明现存在关联关系。

公司实际控制人郭章先持有豫飞重工 81.46% 股份，公司控股股东豫飞重工持有公司 61.71% 的股份，实际控制人郭章先通过豫飞重工间接持有公司 50.27% 的股份并担任公司董事长。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

控股股东：豫飞重工集团有限公司，法定代表人：郭章先，成立日期 2009 年 10 月 29 日，营业执照注册号（三证合一）：914107006959867924，注册资本：20000 万元。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

郭章先现持有公司控股股东豫飞重工 81.46%的股权，通过豫飞重工间接持有公司 50.27%的股份，能够通过豫飞重工控制公司的经营策略、财务管理、人事任免等重大事项，能够对公司进行实际控制，能够支配公司行为，系公司实际控制人。其基本情况如下：

郭章先，男，1960 年 3 月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于中国人民解放军炮兵学院经济管理专业，本科学历，管理学学士，工程师，科技咨询专家，注册高级咨询师。1995 年 3 月至 1999 年 11 月，历任开封阀门厂销售处处长、副厂长；1999 年 12 月至 2001 年 5 月，历任石家庄、武汉地区设备成套公司总经理；2001 年 6 月至 2005 年 3 月任新乡起重机器有限责任公司董事长兼总经理；2005 年 4 月至今，任河南起重机器有限公司董事长兼总裁；2009 年 10 月至今，任豫飞重工集团有限公司董事长兼总裁；2011 年 7 月至今，任河南豫飞鹏升锻造有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 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
郭章先	董事长	男	58	本科	2015.10.20—2018.10.19	否
申爱龙	董事	男	64	大专	2017.09.14—2018.10.19	是
申爱龙	总经理	男	64	大专	2017.08.30—2018.10.19	是
梁亚南	董事、财务总监	男	42	本科	2015.10.20—2018.10.19	是
赵伟	董事、副总经理	男	42	大专	2015.10.20—2018.10.19	是
魏朝峰	董事、副总经理	男	34	大专	2015.10.20—2018.10.19	是
申梅芝	监事会主席	女	46	大专	2015.10.20—2018.10.19	是
杨志华	监事	男	48	高中	2015.10.20—2018.10.19	是
袁振鹏	职工代表监事	男	32	中专	2015.10.20—2018.10.19	是
李五云	董事会秘书	女	50	本科	2015.10.20—2018.10.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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:

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联公司，公司董事、监事、高级管理人员与公司控股股东及实际控制人间亦不存在关联关系。

#### (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%	期末持有股票期权数量
郭章先	董事长					
申爱龙	董事、总经理					
梁亚南	董事、财务总监	410,000	0	410,000	1.95%	0
赵伟	董事、副总经理	440,000	0	440,000	2.10%	0
魏朝峰	董事、副总经理	440,000	0	440,000	2.10%	0
申梅芝	监事会主席					
杨志华	监事					
袁振鹏	职工代表监事					
李五云	董事会秘书					
合计	-	1,290,000	0	1,290,000	6.15%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴成兵	董事、总经理	离任	无	原董事吴成兵先生于2017年7月14日因病逝世。
申爱龙	无	新任	董事、总经理	原总经理吴成兵先生于2017年7月14日因病逝世。为保证公司工作的顺利开展，任申爱龙担任公司董事、总经理。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

<p>申爱龙先生，曾用名无，助理经济师，1954年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1971年3月至1973年2月任新乡市五金工具厂职工；1973年3月至1994年4月任新乡市起重设备厂车间主任、党支部书记；1994年5月至2010年2月任新乡市电器开关厂厂长、党委书记；2010年3月至2011年6月，任新乡市起重设备厂副总经理；2011年6月至2015年10月，任河南豫飞鹏升锻造有限公司常务副总经理；2015年11月至2017年8月29日，任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司常务副总经理；2017年8月30日至今，任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司总经理；2017年9月14日，任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司董事。</p>
---

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	9	6
生产人员	64	66
销售人员	5	5
技术人员	3	4
财务人员	3	5
员工总计	84	86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	10	9
专科	21	28
专科以下	53	49
员工总计	84	86

**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：**

报告期内公司人员根据业务发展有所增加，公司通过人才网、人才市场、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘和引进，并根据业务情况和各部门需求开展内部、外部培训，规范执行国家劳动法规和工资政策，并逐步建立有竞争力的薪酬模式。

公司不存在需承担费用的离退休职工情况。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
赵俊龙	生产人员	0
朱鹏飞	销售人员	0
郑逢达	生产人员	0
黄帅	技术人员	0

**核心人员的变动情况：**

报告期内及报告期后至报告披露日，核心技术人员未发生任何变动，核心技术人员的的基本情况如下：

(1) 赵俊龙，男，汉族，1990年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年2月至今任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司生产负责人。

(2) 朱鹏飞，男，汉族，1988年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年5月至2009年9月任广州新豪精密机械制造有限公司员工；2009年10月至2011年10月任河南省鹏升锻造有限公司员工；2011年11月至今任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司销售员。

(3) 郑逢达，男，汉族，1988年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年11月至2011年7月任富士康科技集团模具技术员；2011年7月至2013年2月任新乡市坤峰液压设备有限公司技术员；2013年2月至今任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司质检科长。

(4) 黄帅，男，汉族，1984年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至今任河南豫飞鹏升锻造股份有限公司助理工程师。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。本年度内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》和《信息披露管理制度（修订稿）》。

##### 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

公司治理机制较为完善，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，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司无担保、融资等事项，重大人事变动情况已按照相关规定履行决策程序，具体内容详见公司分别于2017年7月17日、2017年8月30日、2017年9月14日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）上发布的《关于公司董事兼总经理去世的公告》（公告编号：2017-010）、《高管人员变动公告（任免情况）》（公告编号：2017-016）和《董事变动公告（任免情况）》（公告编号：2017-019）。

#### 4、 公司章程的修改情况

截至报告期末，公司章程尚未进行修改，此章程运行良好。

### (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	4	<p>1、2017年4月6日，第一届董事会第七次会议，审议2016年度董事会工作报告；2016年度财务决算报告；2017年度财务预算报告；2016年年度报告及年度报告摘要；制订&lt;年度报告重大差错责任追究制度&gt;；提议召开公司2016年年度股东大会；公司2016年度审计报告及财务报表；2016年度总经理工作报告。</p> <p>2、2017年8月16日，第一届董事会第八次会议，审议2017年半年度报告；关于修订信息披露管理制度的议案。</p> <p>3、2017年8月30日，第一届董事会第九次会议，审议关于选举申爱龙为新任董事的议案；关于聘任申爱龙为总经理的议案；关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>4、2017年12月28日，第一届董事会第十次会议，审议关于预计2018年度日常性关联交易的议案；关于续聘会计师事务所的议案；关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2017年4月6日，第一届董事会第四次会议，审议2016年度监事会工作报告；2016年度财务决算报告；2017年度财务预算报告；2016年年度报告及年度报告摘要。</p> <p>2、2017年8月16日，第一届董事会第五次会议，审议2017年半年度报告。</p>
股东大会	3	<p>1、2017年1月12日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议关于预计2017年度日常性关联交易的议案；关于续聘会计师事务所的议案。</p> <p>2、2017年5月2日，公司召开2016年年度股东大会，审议2016年度董事会工作报告；2016年度监事会工作报告；2016年度财务决算报告；2017年度财务预算报告；2016年年度报告及年度报告摘要；制订&lt;年度报告重大差错责任追究制度&gt;；公司2016年度审计报告及财务报表。</p> <p>3、2017年9月14日，2017年第二次临时股东</p>

		大会，审议《关于选举申爱龙为新任董事的议案》。
--	--	-------------------------

## 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

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时通过电话、电子邮件、网站公告等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司主营业务为各种吊钩、吊钩组等物料搬运装备配件的生产和销售，公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素顺利组织和实施经营活动。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### 2、资产独立

自成立以来，公司的出资、增资均由中介机构出具了《验资报告》、《评估报告》，历次股权转让均履行了相关的审批手续，并到工商管理部门办理了变更登记。除公司在租赁关联方的土地上自建房屋未

能取得房屋所有权证外，公司合法拥有与经营有关的设备以及专利的所有权或使用权，具备与经营有关的业务体系及相关资产。最近两年内，公司不存在被控制股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控制股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。不存在公司资金被股东及其他关联方占用的情况，不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。公司自建房屋虽未取得产权证书，但其建设符合建设工程规划的要求，并严格按照建设工程规划许可证的规定建筑房屋，不属于违章建筑，不存在被强制拆除风险；相关各方关于上述自建房产的权属约定明确且不违反现行法律法规的禁止性规定。自建房屋产权的瑕疵不会对本次挂牌造成实质性障碍，公司的资产具有完整性，公司的资产独立。

### 3、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有销售科、财务科、生产科、物采科、质检科、办公室等职能管理部门；设有转运班、下料班、锻造班、综合班、维修班、机加班、装配班等生产部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

### 4、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由财务科配合办公室进行劳动、人事和工资管理。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司除董、监以外的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及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理独立不受其他机构或个人的干涉，公司依法独立与员工签署劳动合同，为员工办理社会保险参保手续。

### 5、财务独立

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了独立的会计核算体系，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，公司以上内部管理制度不存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，截至报告期末，尚未发生年度报告出现重大差错的情形。

## 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	京永审字（2018）第 146129 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2018-4-19
注册会计师姓名	胡保国、马存祯
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

京永审字（2018）第 146129 号

河南豫飞鹏升锻造股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的河南豫飞鹏升锻造股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年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**

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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

可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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。

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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 胡保国

中国·北京

中国注册会计师： 马存祯

二〇一八年四月十九日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	13,559.54	84,601.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	0	810,238.00
应收账款	五、3	8,161,146.24	7,241,367.05
预付款项	五、4	163,817.56	103,649.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	51,695.27	60,416.54
买入返售金融资产			
存货	五、6	7,703,353.63	9,394,769.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>16,093,572.24</b>	<b>17,695,041.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	14,274,939.16	15,177,296.04
在建工程	五、8	136,445.64	485,487.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	153,677.65	348,602.11
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		14,565,062.45	16,011,385.32
<b>资产总计</b>		30,658,634.69	33,706,426.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	五、10	3,488,343.97	5,217,114.09
预收款项	五、11	165,693.00	14,789.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	1,332,409.97	1,022,685.07
应交税费	五、13	167,131.98	105,141.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、14	9,503,126.13	9,499,070.64
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>		14,656,705.05	15,858,800.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		14,656,705.05	15,858,800.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	610,471.71	610,471.71
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	五、17	-5,608,542.07	-3,762,844.88
归属于母公司所有者权益合计		16,001,929.64	17,847,626.83
少数股东权益			
所有者权益合计		16,001,929.64	17,847,626.83
负债和所有者权益总计		30,658,634.69	33,706,426.94

法定代表人：申爱龙 主管会计工作负责人：梁亚南 会计机构负责人：梁亚南

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,407,509.96	15,309,808.50
其中：营业收入	五、18	24,407,509.96	15,309,808.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,037,941.84	19,889,151.81
其中：营业成本	五、18	23,193,169.51	15,390,817.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、19	233,827.01	155,360.71
销售费用	五、20	1,158,987.28	1,113,248.15
管理费用	五、21	2,236,640.21	2,556,502.65

财务费用	五、22	-4,984.34	4,251.99
资产减值损失	五、23	-779,697.83	668,970.56
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）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,630,431.88	-4,579,343.31
加：营业外收入	五、24	0.00	1,511,804.01
减：营业外支出	五、25	20,340.85	16,093.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,650,772.73	-3,083,633.05
减：所得税费用	五、26	194,924.46	-167,242.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,845,697.19	-2,916,390.41
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		-1,845,697.19	-2,916,390.41
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,845,697.19	-2,916,390.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,845,697.19	-2,916,390.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,845,697.19	-2,916,390.41
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益		-0.09	-0.14
(二) 稀释每股收益		-0.09	-0.14

法定代表人：申爱龙 主管会计工作负责人：梁亚南 会计机构负责人：梁亚南

(三) 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		27,953,983.81	19,669,646.61
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	5,500,939.90	2,165,761.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,454,923.71</b>	<b>21,835,407.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,892,081.05	14,099,189.52
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		5,125,952.74	3,860,305.47
支付的各项税费		1,776,381.69	816,339.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	7,418,943.21	2,808,300.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,213,358.69</b>	<b>21,584,134.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>241,565.02</b>	<b>251,272.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		312,606.49	432,319.97
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>		312,606.49	432,319.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-312,606.49	-432,319.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-71,041.47	-181,047.06
加：期初现金及现金等价物余额		84,601.01	265,648.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,559.54	84,601.01

法定代表人：申爱龙 主管会计工作负责人：梁亚南 会计机构负责人：梁亚南

## (四) 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	21,000,000.00				610,471.71						-3,762,844.88		17,847,626.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,000,000.00				610,471.71						-3,762,844.88		17,847,626.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,845,697.19		-1,845,697.19
（一）综合收益总额											-1,845,697.19		-1,845,697.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（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>	21,000,000.00				610,471.71						-5,608,542.07	16,001,929.64

项目	上期												
	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	21,000,000.00				610,471.71						-846,454.47		20,764,017.24
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	21,000,000.00				610,471.71						-846,454.47	20,764,017.24
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											-2,916,390.41	-2,916,390.41
（一）综合收益总额											-2,916,390.41	-2,916,390.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（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>	21,000,000.00				610,471.71						-3,762,844.88		17,847,626.83

法定代表人：申爱龙 主管会计工作负责人：梁亚南 会计机构负责人：梁亚南

# 河南豫飞鹏升锻造股份有限公司

## 财务报表附注

截止2017年12月31日

### 一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况：

公司原注册资本人民币1,486万元，由豫飞重工集团有限公司（以下简称“豫飞集团”）和河南省鹏升锻造有限公司共同出资，其中：豫飞集团以货币出资758万元，占注册资本的51%；河南省鹏升锻造有限公司以实物出资728万元，占注册资本的49%。上述出资业经河南宏博联合会计师事务所（普通合伙）以宏博会验字（2011）第B307号验资报告予以验证。

2012年7月8日河南省鹏升锻造有限公司将持有公司49%的股权全部转让给自然人彭书国。上述股权变更业经河南宏博联合会计师事务所（普通合伙）以宏博会验字（2012）第Y-G-Y71号验资报告予以验证。

2014年10月30日豫飞集团将持有1.5%的股权（22.4万元出资）转让给自然人吴成兵。2014年10月30日彭书国将持有47%的股权（700.4万元出资）转让给豫飞集团，将持有1.8%的股权（27.6万元出资）转让给自然人吴成兵。上述工商变更手续已于2014年11月24日办理完毕。

2015年7月28日，豫飞重工与李基中签署了《股份转让协议》，约定豫飞重工将其持有的本公司9.4%的股权（出资额140万元）以140万元的价格转让给李基中。

2015年7月30日公司注册资本增加至人民币2,100万元，其中新增注册资本人民币614万元，新增注册资本由自然人郭明现、吴红燕、郭芳芳、杜爱芬、魏朝峰、赵伟、梁亚南、赵华、张世杰分别以货币出资。其中：郭明现出资人民币220万元，占注册资本的10.48%；吴红燕出资人民币100万元，占注册资本的4.76%；郭芳芳出资人民币50万元，占注册资本的2.38%；杜爱芬出资人民币50万元，占注册资本的2.38%；魏朝峰出资人民币44万元，占注册资本的2.10%；赵伟出资人民币44万元，占注册资本的2.10%；梁亚南出资人民币41万元，占注册资本的1.95%；赵华出资人民币40万元，占注册资本的1.90%；张世杰出资人民币25万元，占注册资本的1.19%。本次增资由河南中新会计师事务所有限公司出具的中新审验字

(2015)第062号《验资报告》审验确认。

2015年10月19日，公司召开股东会作出决议，同意：由有限公司各股东作为股份公司的发起人，依据《公司法》规定，将公司组织形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司，股份公司由全体发起人共同发起设立，全体发起人同意以其享有的截至2015年7月31日经审计净资产21,610,471.71元为依据（不高于审计机构审计的净资产值且不高于评估机构评估的净资产值），折合股份公司股本2,100.00万元，每股面值1元，净资产折合股本后的余额610,471.71元计入资本公积。2015年11月6日，股份公司取得新乡市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91410700579233937K，公司名称为河南豫飞鹏升锻造股份有限公司；公司类型：股份有限公司；法定代表人：吴成兵；注册资本：贰仟壹佰万元整；本公司主要从事吊钩、齿轮、各种锻打件、起重机配件的制造和销售。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2016年2月22日股转系统函（2016）1419号文，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

## **2、公司注册地、总部地址**

公司名称：河南豫飞鹏升锻造股份有限公司。

公司注册地：河南省新乡市延津县榆东产业聚集区。

## **3、业务性质及主要经营活动**

公司所属行业和主要产品：工业机械；吊钩及吊钩组。

许可经营项目：吊钩、齿轮、各种锻打件、起重机配件，制造，销售；经营与本企业相关的进出口业务。

## **4、财务报告批准报出日**

本财务报表于2018年4月19日经公司第一届第十一次董事会批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），

以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## **2、 持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策和会计估计**

### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、 会计期间**

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。

### **3、 营业周期**

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **4、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5、 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **6、 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。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

##### 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方往来款组合	本组合为与公司有业务往来的关联单位的应收款项。
职工备用金组合	本组合为公司员工办理公司业务形成的应收款项
账龄组合	除上述组合外的其他应收款项

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

##### 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方往来款组合	不计提坏账准备
职工备用金组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备

##### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提标准

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

##### b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法标准

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）	确定组合的依据
关联方往来款组合	0.00	0.00	本组合为与公司有业务往来额关联单位的应收款项
职工备用金组合	0.00	0.00	本组合为公司员工办理公司业务形成的应收款项

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### （3）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。

## 8、 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、周转材料等。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

### 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

③其他周转材料采用一次转销法

## 9、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

#### (2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公及其他设备	5 或 10	5.00	9.50、19.00

### 10、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

### 11、 借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 12、 长期待摊费用

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。

### 13、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

# 14、 预计负债

## （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 15、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下确认条件时，予以确认。

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。具体确认情况如下：

公司发出货物，客户收货后对货物的数量及质量进行检测，核对无误并收到确认单后,确认收入。

## 16、 政府补助

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

### (1) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

## （2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 17、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 18、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依

据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,764.35	79,694.89
银行存款	8,795.19	4,906.12
合计	13,559.54	84,601.01

### 2、应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据		790,238.00
商业承兑票据		20,000.00
<b>合计</b>		<b>810,238.00</b>

### 3、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	8,745,067.80	100.00	583,921.56	6.68	8,161,146.24	7,772,241.64	100.00	530,874.59	6.83	7,241,367.05
1.账龄组合	8,136,879.24	93.05	583,921.56	7.18	7,552,957.68	7,443,338.67	95.77	530,874.59	7.13	6,912,464.08
2.关联方往来组合	608,188.56	6.95			608,188.56	328,902.97	4.23			328,902.97
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>8,745,067.80</b>	<b>100.00</b>	<b>583,921.56</b>	<b>6.68</b>	<b>8,161,146.24</b>	<b>7,772,241.64</b>	<b>100.00</b>	<b>530,874.59</b>	<b>6.83</b>	<b>7,241,367.05</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,671,171.64	333,558.58	5%
1至2年	1,066,651.80	106,665.18	10%
2至3年	279,150.50	83,745.15	30%
3至4年	119,905.30	59,952.65	50%
4至5年			80%

5年以上			100%
<b>合计</b>	<b>8,136,879.24</b>	<b>583,921.56</b>	

确定该组合依据的说明：

组合中，按关联方往来组合计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
河南起重机器有限公司	36,184.10			关联方
新乡市起重设备厂有限责任公司	572,004.46			关联方
<b>合计</b>	<b>608,188.56</b>			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 53,046.97 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,421,705.51 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 50.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 265,416.36 元。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
科尼港口机械（上海）有限公司	客户	1,226,255.93	1年以内	14.02	61,312.80
大连华锐重工起重机有限公司	客户	1,206,117.50	1年以内	13.79	60,305.88
四川省江油长钢华兴冶金材料公司	客户	54,960.00	1年以内	0.63	2,748.00
		634,900.00	1-2年	7.26	63,490.00
		50,344.30	2-3年	0.58	15,103.29
江阴市强维起重机械有限公司	客户	643,043.58	1年以内	7.35	32,152.18
上海起重运输机械厂有限公司	客户	606,084.20	1年以内	6.93	30,304.21
<b>合计</b>		<b>4,421,705.51</b>		<b>50.56</b>	<b>265,416.36</b>

#### 4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	163,817.56	100.00	86,849.42	83.79
1至2年			16,800.00	16.21
合计	163,817.56	100.00	103,649.42	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为123,771.39元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.55%。

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
山西永鑫生锻造有限公司	70,580.00	1年以内	业务未完结	43.08
河南正恒炉机科技有限公司	25,760.00	1年以内	业务未完结	15.73
新乡市豫飞机械制造股份有限公司	10,310.50	1年以内	业务未完结	6.29
河南金达环保技术有限公司	10,000.00	1年以内	业务未完结	6.10
长垣县四通钢铁贸易有限公司	7,120.89	1年以内	业务未完结	4.35
合计	123,771.39			75.55

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,794.52	100.00	99.25	0.19	51,695.27	60,493.54	100.00	77.00	0.13	60,416.54
1.账龄组合	1,020.00	1.97	99.25	9.73	920.75	1,540.00	2.55	77.00	5.00	1,463.00
2.职工备用金组合	50,774.52	98.03			50,774.52	58,953.54	97.45			58,953.54
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>51,794.52</b>	<b>100.00</b>	<b>99.25</b>	<b>0.19</b>	<b>51,695.27</b>	<b>60,493.54</b>	<b>100.00</b>	<b>77.00</b>	<b>0.001</b>	<b>60,416.54</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	55.00	2.75	5.00
1至2年	965.00	96.50	10.00
<b>合计</b>	<b>1,020.00</b>	<b>99.25</b>	<b>9.73</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22.25 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (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：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张新瑞	备用金	20,618.00	一年以内	39.81	
张永奇	备用金	9,016.00	一年以内	17.41	
吴浩强	备用金	6,924.00	一年以内	13.37	
朱亚萍	备用金	6,708.92	一年以内	12.95	
娄小芳	备用金	3,600.00	一年以内	6.95	
<b>合计</b>		<b>46,866.92</b>		<b>90.49</b>	

## 6、 存货

单位：元 币种：人民币

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	1,622,316.03	6,437.58	1,615,878.45	2,086,953.55	175,663.34	1,911,290.21
在产品	3,704,788.67	14,701.13	3,690,087.54	4,410,662.29	371,254.87	4,039,407.42
库存商品	2,406,938.72	9,551.08	2,397,387.64	3,760,610.60	316,538.63	3,444,071.97
<b>合计</b>	<b>7,734,043.42</b>	<b>30,689.79</b>	<b>7,703,353.63</b>	<b>10,258,226.44</b>	<b>863,456.84</b>	<b>9,394,769.60</b>

## 7、 固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,036,899.57	11,060,411.74	378,764.52	3,359,844.19	<b>23,835,920.02</b>
2.本期增加金额				1,094,572.87	<b>1,094,572.87</b>
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	9,036,899.57	11,060,411.74	378,764.52	4,454,417.06	<b>24,930,492.89</b>
二、累计折旧					
1.期初余额	2,003,179.12	4,559,759.66	263,014.41	1,832,670.79	<b>8,658,623.98</b>
2.本期增加金额					
(1) 计提	429,252.52	1,056,720.43	57,148.30	453,808.50	<b>1,996,929.75</b>
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,432,431.64	5,616,480.09	320,162.71	2,286,479.29	<b>10,655,553.73</b>
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,604,467.93	5,443,931.65	58,601.81	2,167,937.77	<b>14,274,939.16</b>
2.期初账面价值	7,033,720.45	6,500,652.08	115,750.11	1,527,173.40	<b>15,177,296.04</b>

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
锻压车间（西车间）	2,250,421.72	公司在关联方河南起重机器有限公司的土地上建设的房屋建筑物，因手续问题未能办理产权证。
冷压车间（东车间）	2,310,988.32	
办公楼	1,437,223.21	

## 8、 在建工程

单位：元 币种：人民币

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
模具	136,445.64		136,445.64	485,487.17		485,487.17
<b>合计</b>	<b>136,445.64</b>		<b>136,445.64</b>	<b>485,487.17</b>		<b>485,487.17</b>

## 9、 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	614,710.60	153,677.65	1,394,408.43	348,602.11
<b>合计</b>	<b>614,710.60</b>	<b>153,677.65</b>	<b>1,394,408.43</b>	<b>348,602.11</b>

## 10、 应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	3,488,343.97	5,217,114.09
合计	<b>3,488,343.97</b>	<b>5,217,114.09</b>

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市金声锻造有限公司	292,893.60	业务事项未完结
合计	<b>292,893.60</b>	/

### (3) 年末前五名债权人列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
新乡市吴达机械制造有限公司	434,415.22
新乡市五金销售有限公司	341,979.27
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	292,974.50
无锡市金声锻造有限公司	292,893.60
泗水厚鑫金属材料有限公司	162,359.12
合计	<b>1,524,621.71</b>

## 11、 预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	165,693.00	14,789.09
合计	<b>165,693.00</b>	<b>14,789.09</b>

## 12、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,022,685.07	5,608,608.53	5,298,883.63	1,332,409.97
二、离职后福利-设定提存计划		84,826.47	84,826.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,022,685.07</b>	<b>5,693,435.00</b>	<b>5,383,710.10</b>	<b>1,332,409.97</b>

(2) 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

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	1,019,507.35	5,446,138.18	5,133,659.26	1,331,986.27
二、职工福利费		43,344.69	43,344.69	
三、社会保险费		115,100.50	115,100.50	
其中：医疗保险费		79,784.08	79,784.08	
工伤保险费		21,787.96	21,787.96	
生育保险费		13,528.46	13,528.46	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	3,177.72	4,025.16	6,779.18	423.70
<b>合计</b>	<b>1,022,685.07</b>	<b>5,608,608.53</b>	<b>5,298,883.63</b>	<b>1,332,409.97</b>

(3) 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		80,926.96	80,926.96	
2、失业保险费		3,899.51	3,899.51	
<b>合计</b>		<b>84,826.47</b>	<b>84,826.47</b>	

13、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	129,337.94	52,953.24
个人所得税	5,863.67	1,509.57
城市维护建设税	6,466.96	15,992.37
房产税	18,001.06	18,001.06
印花税	995.40	692.62
教育费附加	3,880.17	9,595.42
地方教育费附加	2,586.78	6,396.94
<b>合计</b>	<b>167,131.98</b>	<b>105,141.22</b>

#### 14、 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	9,091,050.99	9,326,694.06
代扣代缴保险	42,144.85	28,399.21
预提费用	355,623.29	131,426.37
押金及其他	14,307.00	12,551.00
<b>合计</b>	<b>9,503,126.13</b>	<b>9,499,070.64</b>

##### (2) 其他应付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	502,702.27	5.29%	2,368,715.98	24.94%
1至2年	2,196,339.40	23.11%	7,130,354.66	75.06%
2至3年	6,804,084.46	71.60%		
<b>合计</b>	<b>9,503,126.13</b>	<b>100.00</b>	<b>9,499,070.64</b>	<b>100.00</b>

#### 15、 股本

## (1) 股本列示

单位：元 币种：人民币

	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	小计	
股份总数	21,000,000.00						21,000,000.00

## (2) 股本明细列示

单位：元 币种：人民币

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
豫飞重工集团有限公司	12,960,000.00			12,960,000.00	61.71
吴成兵	500,000.00			500,000.00	2.38
李基中	1,400,000.00			1,400,000.00	6.67
郭明现	2,200,000.00			2,200,000.00	10.48
吴红燕	1,000,000.00			1,000,000.00	4.76
郭方方	500,000.00			500,000.00	2.38
杜爱芬	500,000.00			500,000.00	2.38
魏朝峰	440,000.00			440,000.00	2.10
赵伟	440,000.00			440,000.00	2.10
梁亚南	410,000.00			410,000.00	1.95
赵华	400,000.00			400,000.00	1.90
张世杰	250,000.00			250,000.00	1.19
合计	21,000,000.00			21,000,000.00	100.00

## 16、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	610,471.71			610,471.71
合计	610,471.71			610,471.71

## 17、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,762,844.88	-846,454.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,762,844.88	-846,454.47
加：本期净利润	-1,845,697.19	-2,916,390.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-5,608,542.07	-3,762,844.88

## 18、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,358,450.13	23,193,169.51	15,224,338.41	15,315,848.43
其他业务	49,059.83		85,470.09	74,969.32
合计	24,407,509.96	23,193,169.51	15,309,808.50	15,390,817.75

## 19、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	76,102.83	47,346.78
教育费附加	45,661.70	28,232.86
地方教育费附加	30,441.12	18,822.25
印花税	9,617.12	6,955.64

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	72,004.24	54,003.18
<b>合计</b>	<b>233,827.01</b>	<b>155,360.71</b>

## 20、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	279,918.65	274,803.60
汽车费用	11,123.16	5,167.23
售后服务费	18,626.09	27,381.14
业务招待费	132,413.52	145,240.00
办公费	7,269.41	8,938.70
差旅费	58,805.99	85,632.90
折旧	4,263.46	56,861.11
其他		3,826.00
运输费	646,567.00	505,397.47
<b>合计</b>	<b>1,158,987.28</b>	<b>1,113,248.15</b>

## 21、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,260,616.22	1,155,800.00
折旧费	157,261.44	118,480.58
招待费	12,109.60	47,086.88
税金		19,840.56
办公费	40,963.52	26,475.48
修理安装费	25,825.00	24,508.76
差旅费	33,740.09	100,217.61
其他	48,875.79	22,310.88

项目	本期发生额	上期发生额
工会经费	4,025.16	12,710.88
通讯费	17,150.00	24,110.00
新三版专项费用	94,339.63	398,449.06
水电暖燃料费	108,492.90	171,446.74
咨询审计费	203,860.96	246,415.09
技术服务费	43,207.56	8,441.33
安全环保费	30,048.00	18,100.00
汽车费用	137,357.25	116,376.39
培训费	140.00	2,946.00
广告宣传费	4,424.00	42,786.41
诉讼费	14,203.09	
<b>合计</b>	<b>2,236,640.21</b>	<b>2,556,502.65</b>

## 22、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	10,274.43	306.41
银行手续费	2,725.09	3,443.40
其他	2,565.00	1,115.00
<b>合计</b>	<b>-4,984.34</b>	<b>4,251.99</b>

## 23、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	53,069.22	-194,486.28
存货跌价损失	-832,767.05	863,456.84

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-779,697.83	668,970.56

## 24、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,500,000.00
其他利得		11,804.01
合计		1,511,804.01

## 25、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
债务重组损失		10,000.00	
罚款支出	11,502.50	5,160.00	11,502.50
滞纳金	2,735.43	554.14	2,735.43
其他支出	6,102.92	379.61	6,102.92
合计	20,340.85	16,093.75	20,340.85

## 26、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	194,924.46	-167,242.64
合计	194,924.46	-167,242.64

### (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	-1,650,772.73

按法定/适用税率计算的所得税费用	-412,693.18
不可抵扣的费用	19,537.52
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	588,080.12
所得税费用	194,924.46

## 27、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
实际收到的赔偿收入		11,300.00
财务费用--利息收入	9,954.43	306.41
除税费返还外的其他政府补助收入		1,500,000.00
其他		504.01
关联方资金往来	90,627.13	653,650.80
其他单位资金往来	5,400,358.34	
<b>合计</b>	<b>5,500,939.90</b>	<b>2,165,761.22</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方单位资金往来	326,270.20	787,068.05
其他单位资金往来	5,151,960.76	
银行手续费支出	5,660.18	3,443.40
费用支出	1,935,052.07	2,017,788.61
<b>合计</b>	<b>7,418,943.21</b>	<b>2,808,300.06</b>

## 28、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,845,697.19	-2,916,390.41
加: 资产减值准备	-779,697.83	668,970.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,996,929.75	1,936,696.34
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	194,924.46	-167,242.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,691,415.97	-839,910.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-527,887.49	1,827,260.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-488,422.65	-258,111.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	241,565.02	251,272.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	13,559.54	84,601.01
减: 现金的期初余额	84,601.01	265,648.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-71,041.47	-181,047.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,559.54	84,601.01
其中：库存现金	4,764.35	79,694.89
可随时用于支付的银行存款	8,795.19	4,906.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,559.54	84,601.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
豫飞重工集团有限公司	河南新乡	投资	20,000 万元	61.71%	61.71%

本公司最终控制方是:郭章先。

### 2、本公司的合营及联营企业情况

无

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
关联自然人：	
郭明现	股东
李基中	股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭章先	董事长
申爱龙	董事、总经理
吴成兵	原董事、总经理
赵伟	董事、副总经理
魏朝峰	董事、副总经理
梁亚南	董事、财务总监
李五云	董事会秘书
申梅芝	监事会主席
杨志华	监事
袁振鹏	职工代表监事
<b>关联企业:</b>	
新乡市起重设备厂有限责任公司	同一母公司
河南起重机器有限公司	同一母公司
新乡市豫飞机械制造股份有限公司	同一母公司

#### 4、 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新乡市起重设备厂有限责任公司	采购原材料	219,084.16	221.37
河南起重机器有限公司	采购原材料	168,276.94	72,135.91
新乡市豫飞机械制造股份有限公司	采购原材料及接受劳务	999,927.91	158,241.32
<b>合 计</b>		<b>1,387,289.01</b>	<b>230,598.60</b>

###### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新乡市起重设备厂有限责任公司	销售吊钩	2,678,257.20	2,352,228.15
河南起重机器有限公司	销售吊钩	1,322,895.72	898,952.12
新乡市豫飞机械制造股份有限公司	销售吊钩	16,736.00	4,889.74

合 计		4,017,888.92	3,256,070.01
-----	--	--------------	--------------

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南起重机器有限公司	土地使用权		

**关联租赁情况说明：**河南起重机器有限公司将生产厂区北部约 25 亩土地租赁给本公司，租赁期限 20 年，自 2011 年 8 月 1 日至 2031 年 7 月 31 日。在租赁期内免费使用该宗土地，无需支付土地租金。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	河南起重机器有限公司	36,184.10		269,066.54	
	新乡市起重设备厂有限责任公司	572,004.46		59,836.43	
<b>合 计</b>		<b>608,188.56</b>		<b>328,902.97</b>	
预付款项	新乡市豫飞机械制造股份有限公司	10,310.50			
<b>合 计</b>		<b>10,310.50</b>			

### (2) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	新乡市豫飞机械制造股份有限公司		385,126.51
<b>合 计</b>			<b>385,126.51</b>
其他应付款			
	豫飞重工集团有限公司	9,091,050.99	9,326,694.06

合计		9,091,050.99	9,326,694.06
----	--	--------------	--------------

## 6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	618,625.06	661,138.65
合计	618,625.06	661,138.65

## 七、承诺及或有事项

本公司没有需要披露的重要承诺及或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

本公司没有需要披露的资产负债表日后事项

## 九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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	
债务重组损失	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,340.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	-20,340.85
所得税影响额	
少数股东权益影响额	
合计	-20,340.85

### 2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	-10.91	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.79	-0.09	-0.09

附：

### 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：

公司董事会办公室

河南豫飞鹏升锻造股份有限公司

2018年4月19日