



高精锻压

NEEQ : 837152

浙江高精锻压股份有限公司

Zhejiang Gaojing MetalForming Machine co.,LTD



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司本年度会计师事务所由安永华明会计师事务所变更为中审亚太会计师事务所。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	赵建国
职务	董事会秘书
电话	0575-83506188
传真	0575-83506501
电子邮箱	343642886@qq.com
公司网址	http://www.gaogpress.com
联系地址及邮政编码	浙江省嵊州市黄泽镇工业园区双龙路 2 号（邮政编码：312455）
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	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	84,118,624.40	79,089,038.69	6.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,234,919.77	19,889,401.98	11.79%
营业收入	66,583,161.11	56,434,978.25	17.98%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,345,517.79	1,167,109.10	100.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	1,895,734.33	-305,633.27	-
经营活动产生的现金流量净额	5,002,167.71	-1,988,076.91	351.61%
加权平均净资产收益率	11.14%	6.05%	-
基本每股收益（元/股）	0.10	0.05	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.05	-
归属于挂牌公司股东的每股净 资产（元/股）	0.96	0.86	11.79%

2.2 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	7,420,185	32.17%	0	7,420,185	32.17%
	其中：控股股东、实际控制人	4,540,905	19.68%	0	4,540,905	19.68%
	董事、监事、高管	675,100	2.93%	0	675,100	2.93%
	核心员工	186,000	0.81%	0	186,000	0.81%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,648,015	67.83%	0	15,648,015	67.83%
	其中：控股股东、实际控制人	13,622,715	59.05%	0	13,622,715	59.05%
	董事、监事、高管	15,585,765	67.56%	0	15,585,765	67.56%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,068,200	-	0	23,068,200	-
普通股股东人数		20				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

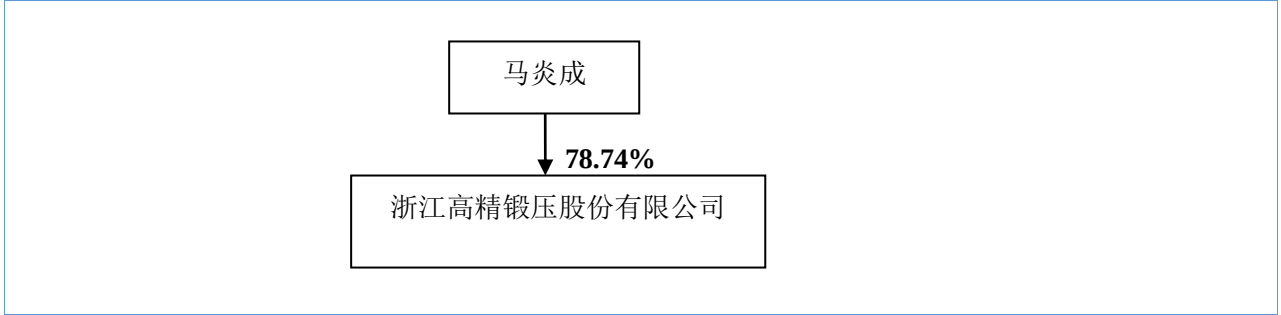
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马炎成	18,163,620	0	18,163,620	78.74%	13,622,715	4,540,905
2	马炎春	2,018,180	0	2,018,180	8.75%	0	2,018,180
3	姚江江	826,000	0	826,000	3.58%	619,500	206,500
4	钱功	813,700	0	813,700	3.53%	610,275	203,425
5	梁六明	241,000	0	241,000	1.04%	180,750	60,250
合计		22,062,500	0	22,062,500	95.64%	—	7,029,260

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

马炎成与马炎春系兄弟关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

一、会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯调整了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和股东权益无影响。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	根据财政部于 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（3）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。		2018 年 1 月 1 日 应收票据 2018 年 1 月 1 日 应收账款 2018 年 1 月 1 日 应收票据及应收账款 2018 年 1 月 1 日 应付账款 2018 年 1 月 1 日 应付票据及应付账款 2017 年度 管理费用 2017 年度 研发费用	减少 6,506,391.16 减少 12,492,679.21 增加 18,999,070.37 减少 13,353,627.85 增加 13,353,627.85

				减少 469,418.54
				增加 469,418.54

二、会计差错更正

本公司已在 2018 年度财务报告中对此前期会计差错进行了更正，并采用追溯重述法对 2017 年度财务报表的相关项目进行了调整。

（一）更正事项

- 1、2017 年已背书未到期银行承兑汇票应终止确认，未终止确认金额 3,121,725.46 元。
- 2、2017 年少计应收账款坏账准备 369,877.50 元。
- 3、2018 年存货账面经盘点调整后减少 21,864,158.93 元，其中 9,802,202.51 元系产成品中包含的制造费用及人工成本，12,061,956.42 元为存货盘亏损失，上述差异应归属于上期。
- 4、2017 年及以前年度多计提无需缴纳社会保险费 3,106,269.49 元。
- 5、2017 年未计提当期 12 月职工社会保险费 109,688.52 元。
- 6、2017 年及以前年度多计提无需缴纳所得税 3,808,147.22 元，及其滞纳金 250,435.52 元。
- 7、2017 年及以前年度多计提附加税及其他各项税费 302,659.88 元。
- 8、2017 年应付账款错记为其他应付款 273,600.00 元。

（二）具体会计处理

- 1、2017 年未终止确认票据事项，应调减应收票据 3,121,725.46 元，调减应付账款 3,021,725.46 元，调减其他应付款 100,000.00 元。
- 2、2017 年应收账款坏账准备事项，应调增资产减值损失 246,585.00 元，调减年初未分配利润 123,292.50 元，调减应收账款 369,877.50 元。
- 3、2017 年底年度存货调整事项，应调减存货 21,864,158.93 元，调增主营业务成本 829,838.38 元，调减年初未分配利润 21,034,320.55 元。
- 4、2017 年及以前年度多计提社会保险费事项，应调减应付职工薪酬 3,106,269.49 元，调增年初未分配利润 2,562,922.89 元，调减主营业务成本 345,555.17 元，调减管理费用 139,099.21 元，调减销售费用 58,692.22 元。
- 5、2017 年未计提职工社保事项，应调增应付职工薪酬 109,688.52 元，调增主营业务成本 65,813.11 元，调增管理费用 12,065.74 元，调增销售费用 27,422.13 元，调增研发费用 4,387.54 元。
- 6、2017 年多计提无需缴纳所得税及滞纳金事项，应调增年初未分配利润 3,962,054.98 元，调减应交税费 3,808,147.22 元，调减其他应付款 250,435.52 元，调减营业外支出 96,527.76 元。
- 7、2017 年多计提附加税及其他各项税费事项，应调减应交税费 302,659.88 元，调增营业税金及附加 126,159.72 元，调增管理费用 49,889.81，调增年初未分配利润 126,610.35 元。
- 8、2017 年错记应付账款事项，调增应付账款 273,600.00 元，调减其他应付款 273,600.00 元。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 不适用

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
应收票据	9,628,116.62	-	-	-
应收账款	12,862,556.71	-	-	-
应收票据及应收账款	-	18,999,070.37	-	-

存货	52,410,844.57	30,546,685.64	-	-
应付账款	16,101,753.31	-	-	-
应付票据及应付账款	-	13,353,627.85	-	-
应付职工薪酬	4,502,596.14	1,506,015.17	-	-
应交税费	4,942,908.79	832,101.69	-	-
其他应付款	624,035.52	-	-	-
未分配利润	-6,355,043.54	-21,231,256.38	-	-
主营业务成本	44,898,184.96	45,448,281.28	-	-
税金及附加	725,396.15	599,236.43	-	-
销售费用	2,621,285.58	2,590,015.49	-	-
管理费用	5,963,157.66	5,321,203.38	-	-
研发费用	-	469,418.54	-	-
资产减值损失	-52,576.59	194,008.41	-	-
营业外支出	96,527.76	-	-	-
利润总额	1,537,297.11	1,167,109.10	-	-
净利润	1,537,297.11	1,167,109.10	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

☒适用 ☐不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

本年度的审计报告为保留意见类型。保留意见的基础为中审亚太会计师事务所无法对“存货盘亏及成本重算合计 21,864,158.93 元存货减少归之于以前年度”事项无法实施必要的审计程序,以对差错更正的合理性及其对本期及以前的利润表相关项目的影响程度获取充分、适当的审计证据,也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。因此,中审亚太会计师事务所出具了上述原因的保留意见报告。

本公司将“存货盘亏及成本重算合计 21,864,158.93 元存货减少归之于以前年度”的原因:自 2015 年度起,本公司先后采用三个存货管理软件,因前二个软件非成熟软件以及其软件开发商非稳定经营的软件公司,导致软件系统提供的数据错误。数据错误包括数量和价格上的错误。2018 年度,本公司采用了国内著名的用友存货管理软件,存货信息化管理已达正常。2018 年底,我们在用友管理系统提供的数据的基础上,又对期末存货进行认真的盘点核实,会计部门认为按期末的实际数量金额确认期末资产是最客观的方法,反映了本公司的真实的情况。在提交公司管理当局审核后提交了公司董事会批准进行调账处理。本公司认为这样做是符合会计准则,符合充分披露原则的。-