

证券代码：838272

证券简称：雄狮装备

主办券商：新时代证券



雄狮装备

NEEQ : 838272

信阳雄狮装备科技股份有限公司

Xinyang Xiongshi Equipment Technology Co.Ltd



年度报告

2019

致投资者的信

尊敬的投资者：

您好！

时光飞逝，一转眼 2019 年已经过去，在这一年里由于国家治理环境污染力度持续加强，下游客户继续关停整顿，公司主营业务收入继续萎缩，比上年同期下降 48.53 个百分点。

前路茫茫，但光明永在。面对困难，我们雄狮人没有退缩，在公司董事会的坚强领导下，经过全体员工的共同努力和各位员工家属的大力支持下，我们风雨同舟、和衷共济，努力打一场“求生存、谋发展”的攻坚战。

公司坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，加强市场拓展。虽然业绩下滑严重，仍然加大投入，努力实现战略转型，随着公司业务规模不断扩大，公司的客户资源优势将持续加强，提升获取和维系客户的能力，为公司持续稳定经营奠定了良好基础。

公司营销体系趋于完善，打造了多层次营销渠道，进一步提升“雄狮”品牌知名度和提升公司的影响力。始终坚持持续创新的发展战略，重视研发投入，同时紧跟全球技术发展趋势、贴近用户需求，不断迭代既有产品和解决方案。

尊敬的投资者，虽然整个经济发展的大形势依然不容乐观，但我们相信风险就是风景，挑战就是期待，让我们期待与梦想齐飞！

信阳雄狮装备科技股份有限公司

2020 年 04 月 28 日

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	25
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、挂牌公司	指	信阳雄狮装备科技股份有限公司
公司章程	指	信阳雄狮装备科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	根据 2012 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订，2014 年 3 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市长安律师事务所
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人郝忠良、主管会计工作负责人陈伟及会计机构负责人（会计主管人员）周文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，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
受环保政策影响市场萎缩的风险	2019 年由于国家环境治理力度加强，造成公司主营业务收入大幅下降，同比下滑 48%，归属挂牌公司的净利润亏损有所减少 行业整体下滑风险和主营业务变更的风险依然存在。
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	信阳雄狮装备科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xinyang Xiongshi Equipment Technology Co.,Ltd
证券简称	雄狮装备
证券代码	838272
法定代表人	郝忠良
办公地址	信阳工业城工九路 18 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郝文昊
职务	董事、董事会秘书、总经理
电话	0376-8916003
传真	0376-8916559
电子邮箱	xiongshizhuangbei@163.com
公司网址	http://xyxiongshi.com/
联系地址及邮政编码	信阳工业城工九路 18 号 464000
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

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	2003 年 12 月 5 日
挂牌时间	2016 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业--C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造— C3515 建筑材料生产专用机械制造
主要产品与服务项目	制砖成套设备、生活垃圾制砖设备、大型坐标搬运机器人、重 型 机械、工厂自动化智能控制系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郝忠良
实际控制人及其一致行动人	郝忠良

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	91411500757112397N	否
注册地址	信阳工业城工九路 18 号	否
注册资本	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所
签字注册会计师姓名	毕强 燕进
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 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	2,050,703.79	3,984,384.55	-48.53%
毛利率%	24.39%	23.2%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,924,471.94	-11,413,982.95	48.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,682,720.59	-11,413,982.95	15.17%
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）	239.25%	-183.85%	-
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）	386.36%	-410.24%	-
基本每股收益	-0.31	-0.57	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	63,383,258.17	71,502,712.84	-11.36%
负债总计	68,806,367.47	71,001,350.20	-3.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	- 5,423,109.30	501,362.64	118.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.27	0.03	
资产负债率%（母公司）	108.91%	99.30%	-
资产负债率%（合并）	108.91%	99.30%	-
流动比率	88.1%	81.00%	-
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	6,188.65	-483,008.00	101.28%
应收账款周转率	694.21%	768.80%	-
存货周转率	12.58%	22.50%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.62%	-15.71%	-
营业收入增长率%	-48.53%	-15.33%	-
净利润增长率%	46.27%	84.06%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	4,364,856.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-606,608
非经常性损益合计	3,758,248.85
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,758,248.85

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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
应收票据及应收账款	383,750			

应收账款		383,750		
应付票据及应付账款	4,667,174.64			
应付账款		4,667,174.64		
其他流动负债	4,038,556.85			
递延收益		4,038,556.85		

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订；财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发<合并财务报表格式(2019)>的通知》(财会(2019)16 号)。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所属行业为“C35 专用设备制造业”中子类“C3515 建筑材料生产专用机械制造”，主营业务为：制砖成套设备、生活垃圾制砖设备、大型坐标搬运机器人、重型机械、工厂自动化智能控制系统

的研发、生产及销售，并提供相关配套服务，进出口贸易。

公司是河南省高新技术企业，有一支稳定成熟的技术研发队伍，拥有 5 项发明专利、8 项实用新型专利及 3 项计算机软件著作权，研发的“CANopen 机器人”于 2016 年 3 月获得信阳市科技进步一等奖。

公司的双级真空挤出机和 ZMP 机械式全自动码坯机与同行业其他产品相比在产品质量和生产效率方面均具有一定的领先性，拥有稳定的客户群体。公司凭借自身技术实力、品牌影响力和产品品质，向

客户提供性能稳定、品质可靠的产品，并提供完善的售后服务，从而获取收入、利润及现金流。

同时，公司持续加大研发投入，提高产品质量和市场竞争能力，以获取更大的收益。

公司的主要业务模式为：

1、采购模式公司设立采购部统一采购生产所需的原材料。为降低资金占用，常用原材料如钢材、轴承、

减速机，在保证维持正常生产所需的最低库存量的基础上由采购部及时进行采购；特定原材料在签订

单后，由设计部出具设计图纸，采购部根据设计要求进行采购。在进行采购时，采购部门通过多方询

价最终确定合格供应商。

2、生产模式公司的自动码坯机产品，因需要根据客户的需求进行订制，故采用以销定产的方式进行生产，即公司签订销售合同后由设计部门出具设计图纸后再安排生产部门进行生产。其他产品多数属于标

准化的产品，公司根据以往的销售经验确定各种零部件的最低库存量，生产部门在综合考虑保证正常发

货和零部件最低库存量两个因素后，安排车间进行生产。

3、销售模式公司可以通过销售人员上门营销、参加行业展会和互联网宣传等方式直接向下游客户进行销售。为减少经营风险和坏账造成的损失，公司在货款结算方面采取了较为稳健的结算方式，即多数情况

下签订合同预付 30%左右的货款，产品生产装配完成提货时一次性付清款。

4、研发模式公司自成立以来一直致力于砖瓦机械设备的研发，“雄狮”品牌在砖瓦机械市场中也已形成一定的影响力。公司的双级真空挤出机和 ZMP 机械式全自动码坯机与同行业其他产品相比在产品质量和生产效率方面均具有一定的领先性，拥有稳定的客户群体。公司凭借自身技术实力、品牌影响力和产品品质，向客户提供性能稳定、品质可靠的产品，并提供完善的售后服务，从而获取收入、利润及现金流。

同时，公司持续加大研发投入，提高产品质量和市场竞争力，以获取更大的收益。报告期内，公司商业模式较上年没有发生较大变化，未对公司的生产经营产生影响。

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，受国家环境污染的力度加强的政策环境影响，下游客户投资热度下降，公司主营业务面临临时性萎缩现象，收入大幅度下降，导致公司亏损。

2019 年度公司营业收入 2,050,703.79,同比下降 48.53%，营业利润-5,924,471.94 元
公司的净利润-5,924,471.94 元；期末公司总资产 63,383,258.17 元，同比下降 11.36%；归属挂牌公司股东净资产-5,423,109.30 元，同比下降 1181.67%；归属挂牌公司每股净资产-0.30 元，同比下降 103.33%。

进入 2020 年，公司全体员工将努力实现董事会制定的经营目标，早日扭亏为盈

（二）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,583.35	0.04%	15,490.20	0.02%	78.07%
应收票据			0		
应收账款	207,048.00	0.33%	383,750	0.54%	-46.05%
存货	6,985,703.39	11.02%	10,322,785.07	14.44%	-32.33%

投资性房地产	8,415,085.77	13.28%	2,810,656.68	3.93%	199.40%
长期股权投资				0.00%	
固定资产	34,415,715.45	5.39%	40,748,029.95	56.99%	-15.54%
在建工程	129,606.64	0.20%			
短期借款					
长期借款					
资产总计	63,383,258.17		71,502,712.84		-11.36%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金较期初增长了 78.07%，主要原因是 2018 年年末有银行存款 15,490.20 元报告期末为 27,583.35 元，报告期公司流动资金用于支付货款所致。
- 2、应收账款余额 207,048.00 元，较上年期末减少 176,702.00 元，同比下降 46.05%，主要原因是增加计提坏账准备金额 176,702.00 元。合计较上年同期减少 176,702.00 元。
- 3、报告期末，存货余额 6,985,703.39 元，较 2018 年年末减少 3,337,081.68 元。本期公司受国家治理环境污染的力度加强的政策环境影响，下游客户投资热度下降，公司主营业务出现临时性萎缩现象，收入大幅度下降。部分存货因销路不畅积压。期末公司对存货进行了减值测试，计提存货跌价准备 4,602,344.60 元，导致期末存货余额大幅度下降。
- 4、投资性房地产报告期末 8,415,085.77 元，较 2019 年年末增加了 199.40%，主要原因将自有固定资产转投资性房地产 5,707,357.05 元所致。

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	2,050,703.79	-	3,984,384.55	-	-48.53%
营业成本	1,550,503.41	75.61%	3,060,188.00	76.80%	-49.33%
毛利率	24.39%	-	23.20%	-	-
销售费用	71,028.09		377,772.34		-81.2%
管理费用	4,779,434.27	233.06%	4,490,686.13	112.71%	6.43%
研发费用	0		1,329,242.9	33.36%	-100%
财务费用	3,001.85		3,081.04	0.08%	
信用减值损失					
资产减值损失	4,613,567.57	224.97%	9,544,724.9	239.55%	51.66%
其他收益	4,364,856.85	212.85%	4,129,836.49	103.65%	5.69%
投资收益	0		0	0%	
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		23,744.24	0.60%	
汇兑收益	0		0		
营业利润	-5,317,863.94	-259.32%	-	-285.73%	-53.29%
			11,384,410.28		
营业外收入	5,410	0.26%			

营业外支出	612,018.00	29.84%	3,000.00	0.08%	
净利润	-5,924,471.94	-299.08%	-	-286.47%	-48.09%
			11,413,982.95		

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入 2,050,703.79 元，较上年度减少了 1,933,680.76 元，主要原因是国家环保治理力度的加强，公司下游客户纷纷关停，社会资本投资意愿降低，造成本期营业收入大幅下降。
- 2、报告期内营业成本 1,550,503.41 元，较上年度减少了 1,509,684.59 元，主要原因是本期销售收入减少所致。
- 3、报告期内毛利率 24.39%，较上年度上升了 1.19%。虽然营业收入及产量大幅度下降，但主要是消耗之前公司库存商品，所以毛利率基本持平。
- 4、报告期内管理费用 4,779,434.27 元，较上年增加了 288,748.14 元，主要原因是本年度公司基本处于半停产状态，设备折旧计入管理费用 3,561,276.58 元所致。
- 5、报告期内销售费用 71,028.09 元，较上年度下降了 306,744.25 元，主要原因是营业收入大幅减少，对应销售费用大幅减少。
- 6、报告期内财务费用 3,001.85 元，与 上年度基本持平。
- 7、报告期内资产减值损失 4,613,567.57 元，较上年度下降了 51.66%，主要原因是受环保政策影响，库存商品大幅减值，计提了存货减值准备。
- 9、报告期内营业利润-5,317,863.94 元，较上年度增加 6,066,546.34 元，主要影响因素包括：本期计提存货跌价准备 4,613,567.57 元，上年度计入营业外收入的递延收益本年度计入其他收益 4,364,856.85 元。
- 10、营业外收入 5410 元报告期是为应付账款的优惠转入，主要原因是按新企业报表编制归到其他收益科目，2019 年度的 4,176,091.92 元主要是收到的政府补助。
- 11、报告期内营业外支出 612,018.00 元，主要为工伤赔偿 512,916.00,水利局处罚 99,102。
- 12、报告期内净利润-5,924,471.94 元，较上年度增加 5,489,511.01 元。由于以上 1-11 条原因造成本年利润大幅下降。

(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	746,420.11	3,474,981.65	-78.52%
其他业务收入	1,304,283.68	509,402.90	156.04%
主营业务成本	272,374.15	2,657,847.70	-89.75%
其他业务成本	1,278,129.26	402,340.3	217.67%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
码坯机			572,649.57	14.37%	-100%
砖机	413,805.31	20.18%	1,677,153.57	42.09%	-75.33%
配件	332,614.80	16.22%	1,166,557.82	29.28%	-71.49%

切坯切条机			58,620.69	1.47%	-100%
其它	1,304,283.68	63.60%	509,402.9	12.78%	60.94%
合计	2,050,703.79	100%	3,984,384.55	100%	-48.53%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司各类收入比重均有所减少，其它收入比例上升，主要原因本期为信阳雄狮重工科技发展有限公司实现出租收入导致，较上期收入增加 60.94%，配件及砖机因市场行情的萎缩，分别下降 71.49%、75.33%。

(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	信阳雄狮重工科技发展有限公司	914,868.24	44.61%	是
2	云阳墙体材料有限公司	223,008.85	10.87%	否
3	信阳雄狮混凝土有限公司	352,876.20	17.21%	是
4	河南润达生态环境检测技术有限公司	104,761.91	5.11%	否
5	河南明阳再生资源股份有限公司	53,097.35	2.59%	否
合计		1,648,612.55	80.39%	-

(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	河南天正钢铁有限公司	235,532.3	15.34%	否
2	鄢德扩	138,600	9.03%	否
3	信阳大鹏金属	90,559.16	5.90%	否
4	吴江市盛安机械有限公司	77,666	5.06%	否
5	信阳贯通机电产品有限责任公司	62,307.4	4.06%	否
合计		604,664.86	39.39%	-

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	6,188.65	-483,008.00	101.28%
投资活动产生的现金流量净额	0	-5,199.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额 6,188.65 元，较上期增加 476,819.35 ，已变负为正。

具体构成如下：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金 1,442,800.17 元，较上期减少 5,307,717.03 元，减幅 78.63%。主要是受营业收入减少所致。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金 4,348,861.12 元，较上期增加 3,942,812.36 元。本期收到其他与经营活动有关的现金主要是收到的政府补助、往来款、银行存款利息。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金 2,267,625.18 元，较上期减少 1,555,123.63 元，减幅 40.68%。主要受营业成本大幅度减少影响所致。另外，本期偿还了大量的应付账款，期末应付账款余额较上期减少 2,636,775.10 元，导致购买商品、接受劳务支付的现金减少的幅度小于营业成本减少的幅度。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金 1,378,756.56 元，较上期减少 279,635.21 元。本期由于公司业务萎缩，公司本着减人增效的策略，陆续减少了员工数量，导致公司支付给职工以及为职工支付的现金减少。截至期末，公司在册员工人数 39 人，较上年同期减少 4 人。

(5) 支付的各项税费 716,888.53 元，较上期减少 228,367.96 元。主要是因业务萎缩，营业收入大幅度下降所引起的流转税支付减少所致。

(6) 支付其他与经营活动有关的现金 1,422,202.37 元，较上期增加 209,025.48 元。本期支付其他与经营活动有关的现金主要是销售费用、管理费用中的付现部分。

2、投资活动产生的现金流量净额 0，较上期增加 5199 元。本期无投资活动支出。

3、本期净利润-5,924,471.94 元，与经营活动产生的现金流量净额差异 5,930,660.59 元，主要差异为本期提取的存货跌价准备、固定资产折旧，及摊销的递延收益，以及与经营有关的应收应付款的波动。具体差异分析见第十节“财务报告”之“财务报表”之“财务报表附注”之“五、财务报表主要项目注释”之“35、现金流量表项目”之“(2) 现金流量表补充资料”。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具包含与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，主要原因是公司 2019 年净利润为-5,924,471.94 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计亏损 25,808,106.23 元。这些事项表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对该事项，公司已积极采取了措施，具体如下，且取得了一定的阶段性成果。

由于砖机行业下滑严重，公司新增广场砖生产线，移动式垃圾压缩站、给雄狮重工加工专用车箱体，公司将继续加大对新产品研发的技术和资金投入，引进行业内掌握关键技术的人才，并加强技术人员的培训，保持公司产品在行业内的领先优势；同时，继续加大市场开拓力度，积极争取更大的市场份额。

公司董事会认为：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、 重要会计估计变更

公司本年无会计估计变更事项。

三、 持续经营评价

公司 2019 年度净利润-592.45 万元，累计未分配利润-2,580.81 万元，截止到 2019 年 12 月 31 日净资产-542.31 万元，公司持续经营能力产生重大疑虑。

报告期内，公司受国家治理环境污染的力度加强的政策环境影响，下游客户投资热度下降，公司主营业务出现临时性萎缩现象，收入大幅度下降。归属挂牌公司的净利润大幅下降。

但公司截止报告期还有 56,636,784.46 元的递延收益没有摊完，归属挂牌公司的股东权益-5,423,109.30 元，

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）宏观经济周期波动的风险公司主营业务为砖瓦机械成套设备的研发、制造和销售。公司生产的真空挤出机、自动码坯机等系列产品主要应用于下游制砖企业，因此，行业市场供需状况与下游行业的景气程度和固定资产投资态势密切相关。宏观经济的运行波动,尤其是房地产行业等对砖瓦需求较大的行

业的增长放缓、增速回落，会对公司下游制砖行业造成不利影响，进而间接对公司所处的砖瓦机械设备制造行业产生一定影响。

针对上述风险，公司将密切关注国内经济周期波动情况，研究经济周期波动规律，尽量规避宏观经济周期波动带来的风险；同时，公司将继续大力投入研发，开发具有技术优势的新产品来保持产品的市场竞争力。

（二）市场竞争风险公司所处行业为砖瓦机械设备制造行业，目前该行业中生产破碎机、搅拌机、真空挤出机等产品的中小企业数量较多，产品质量参差不齐，市场竞争较为激烈。

目前，公司生产的“雄狮牌”真空挤出机被中国建材机械工业协会评为“中国建材机械行业名牌产品”，“ZMP 机械式全自动码坯机”被河南省科技厅认定为河南省科学技术成果，并获得信阳市科技进步一等奖。虽然公司在产品研发和设备制造等方面具有一定优势，在国内同行业中处于领先地位，但是由于产品的生产技术的特殊性，容易受到同行业其它企业的模仿。因此，如果公司不能持续提升产品技术水平和自身核心竞争力，扩大国内市场份额及开拓国外市场，可能产生在未来市场竞争中处于不利地位的风险。

针对上述风险，公司将继续加大对新产品研发的技术和资金投入，引进行业内掌握关键技术的人才，并加强技术人员的培训，保持公司产品在行业内的领先优势；同时，继续加大市场开拓力度，积极争取更大的市场份额。

（三）实际控制人不当控制的风险 郝忠良先生持有公司 70.00%的股份，是公司的实际控制人。实际控制人能够通过股东大会行使表决权的方式决定公司的经营和财务政策及管理层人事任免。如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司及其他股东带来一定风险。

针对上述风险，公司将严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免一股独大导致的决策与管理风险；严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

（四）公司治理风险 股份公司于 2015 年 5 月 19 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立了健全的法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。

针对上述风险，公司将加大对内控制度执行的监督力度，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。随着规模的扩大，公司将逐步建立内部审计机构，以加强内部制约。公司管理层以身作则，带头严格执行各项管理制度，营造良好的内部控制环境。

（五）政府补助依赖的风险 2019年,收到信阳市工业城财政局企业研发补助资金 221,700.00 元。考虑到地方政府补助的持续性存在一定的不确定性,若未来期间公司获取的政府补助发生重大不利变动,会给公司的财务状况和现金流量造成一定影响。

针对上述风险,公司一方面将加强经营管理,积极扩大市场份额,使公司各项资产得到充分的利用,形成良好的现金流;另一方面,公司继续加大研发投入,提高产品技术含量,积极申请政府各项财政补贴。

（六）税收优惠政策发生变化风险 2016年12月1日,公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201641000278,有效期为三年,公司享受按15%优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠。如果上述税收优惠政策发生变化,或者公司将来未通过高新技术企业复审,公司将不再符合享受税收优惠政策所需的条件,公司的税负将会增加,从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。针对上述风险,在研发方面,公司将加大研发投入,提高产品的技术含量,积极研发新产品并做好知识产权保护工作;在财务核算方面,公司将严格执行会计准则的要求,做好各项研发费用的核算。

（七）技术人员流失或技术泄密风险公司关键技术人员掌握了公司的核心技术,其研发能力是公司长期保持技术优势的保障,因此对本公司的发展起着重要作用。但是随着行业的发展,业内人才需求增大,人才竞争日益激烈,如果发生研发和技术队伍人才流失或技术泄密现象,将对公司持续发展带来不利影响。针对上述风险,公司将不断完善人力资源管理制度,逐步建立科学、合理的企业治理机制及目标明确、责权清晰、可执行、可衡量的目标管理运营体系。通过严格的招聘、系统的培训、有市场竞争力的薪酬福利、有效的考核机制和清晰的职业发展路径,建立起先进且有效的人力资源体系,吸引且留住优秀人才。同时,公司将积极做好知识产品保护工作,与核心技术人员签订保密协议和竞业禁止协议。对于已形成成果的技术,积极申报国家专利。

（八）固定资产大量计提折旧导致利润下滑风险报告期内,公司新购置、构建机器设备和房屋建筑物等固定资产较多,金额较大,并已陆续投入使用和计提折旧费用,将会导致利润出现下滑。由于受销售规模限制,公司产能尚未得到全部释放;因此,若该状况持续得不到缓解,短期内新增固定资产的折旧费用会对公司的经营业绩造成较大的压力。2016年度、2017年度、2018年度,2019公司计提的折旧费用分别为3,596,915.03元、3,940,105.54元和3,594,509.14元,3,458,900.15。针对上述风险,公司将逐步加大研发投入,丰富公司的产品线并提高公司现有产品的科技含量,以确保公司产品的竞争地位,此外,公司还将积极进行市场开拓,扩大公司产销规模,从而使公司各项硬件设施得到充分利用。

（九）因未为员工足额缴纳社会保险被社保机构处罚的风险截至本公开转让说明书签署之日,公司已为全体39名员工缴纳工伤保险,并为其中的23名员工缴纳了养老保险。未在公司缴纳养老保险的员工中,有1人选择自行缴纳社会保险后由公司报销相关费用,其余18人为新型农村合作医疗保险/农村养老保险参保人员,自愿不在公司缴纳社会保险。公司未为员工缴纳住房公积金。公司于2003年成立,前期并未为员工缴纳社保,自2015年开始公司才陆续为所有员工办理缴纳社保。该缴纳为当期的缴纳,并未对以前年度的员工社保进行补缴。因此,公司存在因前期未为员工足额的缴纳社会保险费被社保机构处罚的风险。公司将尽快全体符合缴纳社保条件的在册员工依法缴纳相关社会保险及住房公积金,扩大社会保险及住房公积金缴纳的覆盖面,依法规范公司的社会保险缴纳制度,切实保护公司全体员工的合法权益。

（十）市场波动的风险

报告期内,国内治理环境污染力度加强,下游制砖厂纷纷关停,公司下游客户投资热度大幅下降,对公司产品需求减弱,市场上同类产品价格竞争更也加激烈。2018年度,公司营业收入仅2,050,703.79元,较上年同期下降48.53%。虽然公司加大了费用控制,期间费用较上年同期有所减少,营业利润仍然为负。如市场行情持续维持现状甚至继续下滑,将对公司财务状况和经营成果形成重大不利影响。

应对措施：公司充分重视市场行情的波动情况，对市场需求进行充分调查分析，并在此基础上进行产品的研发，以满足市场需求，增加公司竞争力。公司在保持现有优势产品的基础上，继续强化真空挤出机、全自动码坯机等产品的技术研发，不断提升生产工艺和自动化技术水平，提高产品附加值。预计 2020 年度能实现营业收入 3,000-5,000 万元。公司 2019 年度将加大成本费用控制力度，比如压缩办公场所并对外出租，减少经司经费等管理费用，加强成本管理以期降低成本。公司不存在大额的对外负债，无须对外支付利息，财务压力较小，现金流尚可支撑。

（二） 报告期内新增的风险因素

受环境政策影响市场萎缩的风险： 2019 年由于国家环境治理力度加强，造成公司主营业务收入大幅下降，同比下滑 48.53%，归属挂牌公司的净利润仍为亏损，，如果 2020 年市场不能好转，公司存在变更主营业务的风险。

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	五.二.(一)
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.(二)
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	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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	8,476,120.00	1,402,120.00

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，公司股东郝莹莹、郝晴晴、郝文昊，实际控制人郝忠良分别出具避免同业竞争承诺函，承诺以后不从事与本公司业务相同或相近的业务。具体承诺如下：

- 1、本人目前未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同、类似或相近的业务或经营活动，未拥有与股份公司业务相同、类似或相近的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司业务相同、类似或相近的业务或经营活动；
- 2、本人不会直接投资、收购与股份公司业务相同、类似或相近的企业或项目，不会以任何方式对股份公司具有同业竞争性的企业提供帮助；
- 3、如果将来因任何原因引起本人所拥有的资产与股份公司发生同业竞争，给股份公司造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施，放弃此类同业竞争

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	2,500,000	12.5%	0	2,500,000	12.5%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	500,000	2.5%	0	500,000	2.5%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	17,500,000	87.5%	0	17,500,000	87.5%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	70%	0	14,000,000	70%	
	董事、监事、高管	15,500,000	77.5%	0	15,500,000	77.5%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郝忠良	14,000,000	0	14,000,000	70%	14,000,000	
2	郝莹莹	2,000,000	0	2,000,000	10%	2,000,000	
3	郝晴晴	2,000,000	0	2,000,000	10%		2,000,000
4	郝文昊	2,000,000	0	2,000,000	10%	1,500,000	500,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	17,500,000	2,500,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东郝忠良先生与郝文昊系父子关系，与郝莹莹、郝晴晴系父女关系，郝晴晴、郝莹莹和郝文昊相互之间为姊妹或姐弟关系。

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

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

郝忠良先生持有公司 70.00% 的股份，足以对股东大会决议及公司生产经营方针政策产生决定性影响，是公司的控股股东及实际控制人。

郝忠良先生自 2003 年 12 月 5 日公司成立以来持有的公司股份比例均超过 50%，一直为公司控股股东。

郝忠良，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，大专学历。

1981 年 10 月至 1995 年 11 月在新疆南疆军区从事后勤保障工作；

1996 年 1 月至 1999 年 8 月在信阳外事外经办工作；

2000年1月至2003年8月任信阳丰源机械制造有限公司总经理；
2003年12月至2015年4月任有限公司执行董事、总经理；
2015年5月至今任雄狮有限及股份公司董事长兼总经理。其持有公司70%的股份。
报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

郝忠良先生持有公司70.00%的股份，足以对股东大会决议及公司生产经营方针政策产生决定性影响，是公司的控股股东及实际控制人。

郝忠良先生自2003年12月5日公司成立以来持有的公司股份比例均超过50%，一直为公司控股股东。

郝忠良，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，大专学历。

1981年10月至1995年11月在新疆南疆军区从事后勤保障工作；

1996年1月至1999年8月在信阳外事外经办工作；

2000年1月至2003年8月任信阳丰源机械制造有限公司总经理；

2003年12月至2015年4月任有限公司执行董事、总经理；

2015年5月至今任雄狮有限及股份公司董事长兼总经理。其持有公司70%的股份。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

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	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
郝忠良	董事长	男	1963年4月	大专	2018年5月7日	2021年5月6日	是
郝文昊	董事、总经理、董事会秘	男	1991年10月	本科	2018年5月7日	2021年5月6日	是
冯俊锋	董事	男	1968年10月	高中	2018年5月19日	2021年5月6日	是
刘景常	董事、副总经理	男	1969年8月	高中	2018年5月7日	2021年5月6日	是
朱超	监事、监事会主席	男	1989年1月	大专	2018年5月19日	2021年5月6日	是
陈伟	财务总监、董事	男	1976年6月	本科	2018年3月21日	2021年3月20日	是
苏晓军	监事	男	1988年5月	本科	2018年5月7日	2021年5月6日	是
夏再兵	监事	男	1975年2月	大专	2018年4月10日	2021年4月9日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

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：

控股股东、实际控制人郝忠良与董事、总经理、董事会秘书郝文昊为父子关系；除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

(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
郝忠良	董事长	14,000,000	0	14,000,000	70%	0
郝文昊	董事、总经理	2,000,000	0	2,000,000	10%	0
冯俊锋	董事	0	0	0	0%	0
刘景常	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
朱超	监事会主席	0	0	0	0%	0
陈伟	财务总监、董事	0	0	0	0%	0
苏晓军	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	16,000,000	0	16,000,000	80%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

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	5	5
销售人员	6	5
生产人员	23	20
技术人员	5	5
财务人员	4	4
员工总计	43	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	5	5
专科	17	16
专科以下	20	17
员工总计	43	39

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 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，公司审议通过了《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。

董事会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行

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

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会

议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。

公司一贯严格按照《公司法》、《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业务规则（试行）》等有关法律、法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效

4、公司章程的修改情况

无

（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	3	<p>第二届董事会第五次会议决议</p> <p>（一）审议通过《关于拟为信阳雄狮重工科技发展有限公司向郑州银行信阳分行申请授信壹仟万人民币提供担保的议案》议案</p> <p>（二）审议《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会》的议案</p> <p>第二届董事会第六次会议决议</p> <p>（一） 审议通过《关于 2018 年度总经理工作报告》议案</p> <p>（二） 审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告》议案</p> <p>（三） 审议通过《关于公司 2018 年年度报告及摘要》议案</p> <p>（四） 审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>（五） ）审议通过《关于 2019 年度财务预算方案》议案</p> <p>（六） 审议通过《关于 2018 年度利润分配的方案》议案</p>

		<p>(七) 审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案</p> <p>(八)) 审议通过《关于公司续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 2019年度审计机构》议案</p> <p>(九) 审议通过《董事会关于公司 2018 年度包含与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明》议案</p> <p>(十) 审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会》议案</p> <p>(十一) 审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》议案</p> <p>第二届董事会第七次会议决议</p> <p>(一) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》议案</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第三次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>(二) 审议通过《关于公司 2018 年年度报告及摘要》议案</p> <p>(三) 审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>(四) 审议通过《关于 2019 年度财务预算方案》议案</p> <p>(五) 审议通过《关于 2018 年度利润分配的方案》议案</p> <p>(六) 审议通过《关于公司续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 2019 年度审计机构》议案</p> <p>(七) 审议通过《监事会关于公司 2018 年度包含与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明》议案</p> <p>(八) 审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》议案</p> <p>第二届监事会第四次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》议案</p>
股东大会	2	<p>2019 年第一次临时股东大会决议</p> <p>(一) 审议通过《关于拟为信阳雄狮重工科技</p>

		<p>发展有限公司向郑州银行信阳分行申请授信壹仟万元人民币提供担保的议案》议案</p> <p>2018 年年度股东大会决议</p> <p>(一) 审议通过《关于公司 2018 年董事会工作报告》议案</p> <p>(二) 审议通过《关于公司 2018 年监事会工作报告》议案</p> <p>(三) 审议通过《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的报告》议案</p> <p>(四) 审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>(五) 审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>(六) 审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案》议案</p> <p>(七) 审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案</p> <p>(八) 审议通过《关于续聘公司 2019 年财务审计机构》议案</p> <p>(九) 审议通过《董事会关于公司 2018 年度包含与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明》议案</p> <p>(十) 审议通过《监事会关于公司 2018 年度包含与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明》议案</p> <p>(十一) 审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》议案</p>
--	--	---

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。

公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开

监事会，并形成有效决议。

公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

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重大风险事项。监事会对报告期内的监督事项无异议，具体意见如下：

1、公司依法运作的情况报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况监事会审议通过了经审计的 2017 年年度财务报告。监事会认为公司 2017 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3、公司关联交易情况，报告期内，公司发生关联交易事项都是以市场公允价格为依据，都通过股转系统公告，接受监督。

4、股东大会决议执行情况公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

5、监事会对定期报告的审核意见监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况；公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

1、公司资产独立公司资产完整、权属清晰。股份公司的资产与公司股东的资产在产权上已经明确界定并划清。公司拥有独立于股东的与业务和生产经营所必需的专利权、机器设备、办公用品等主要财产；公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、公司业务独立公司的经营范围为：“制砖成套设备、生活垃圾制砖设备、大型坐标搬运机器人、重型机械制砖成套设备、工厂自动化智能控制系统的研发、生产及销售，并提供相关配套服务，进出口贸易”。

据核查，公司目前的主营业务为：“制砖成套设备、生活垃圾制砖设备、大型坐标搬运机器人、重型机械制砖成套设备、工厂自动化智能控制系统的研发、生产及销售，并提供相关配套服务，进出口贸易”，且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，具备直接面向市场独立经营的能力；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

3、公司人员独立公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董

事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也未在从公司关联企业领取报酬及其他的情况。所有的在册员工均签订了劳动合同或劳务合同（针对退休返聘人员）并缴纳相应的社会保险。公司建立了独立的人事和档案管理制度。

4、公司财务独立公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人

员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。

本公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与控股股东、实际控制人无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。

5、公司机构独立公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，

形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（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指定的，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的系统工程，需要根据公司所处的行业、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，制定会计核算的具体细节制度，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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，保证信息披露的真实性、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。公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件。公司已于2016年建立了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，并已经公司第一届董事会第十次会议议案审议通过。

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	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020JNA20018
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2020年4月28日
注册会计师姓名	毕强 燕进
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	80,000
审计报告正文：	

审计报告

XYZH/2020JNA20018

信阳雄狮装备科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了信阳雄狮装备科技股份有限公司（以下简称雄狮装备）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019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，公允反映了信阳雄狮2019年12月31日的财务状况以及2019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，我们独立于信阳雄狮，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，雄狮装备 2018、2019 年度连续亏损。2018 年度净利润-1,141.40 万元，累计未分配利润-1,988.36 万元，截止到 2018 年 12 月 31 日净资产 50.14 万元。2019 年度净利润-592.45 万元，累计未分配利润-2,580.81 万元，截止到 2019 年 12 月 31 日净资产-542.31 万元。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 其他信息

信阳雄狮管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括信阳雄狮 2019 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。

五、 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，管理层负责评估信阳雄狮的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信阳雄狮、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信阳雄狮的财务报告过程。

六、 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，就可能对信阳雄狮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信阳雄狮公司不能持续经营。

(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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 毕强

中国注册会计师： 燕进

中国 北京

二〇二〇年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	27,583.35	15,490.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	五、2	207,048.00	383,750.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	231,580.30	213,484.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	206,637.85	158,156.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	6,985,703.39	10,322,785.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,603.48	
流动资产合计		7,660,156.37	11,093,666.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、7	8,415,085.77	2,810,656.68
固定资产	五、8	34,415,715.45	40,748,029.95
在建工程	五、9	129,606.64	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	12,762,693.94	16,850,360.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,723,101.8	60,409,046.67
资产总计		63,383,258.17	71,502,712.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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、11	2,030,399.54	4,667,174.64
预收款项	五、12	321,214.38	3,662,999.73
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	236,100.31	693,627.14
应交税费	五、14	546,031.48	497,986.19
其他应付款	五、15	8,314,393.61	82,777.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,448,139.32	9,604,565.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、16	721,443.69	721,443.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	56,636,784.46	60,675,341.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,358,228.15	61,396,785.00
负债合计		68,806,367.47	71,001,350.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	384,996.93	384,996.93
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、20	-25,808,106.23	-19,883,634.29
归属于母公司所有者权益合计		-5,423,109.30	501,362.64
少数股东权益			
所有者权益合计		-5,423,109.30	501,362.64
负债和所有者权益总计		63,383,258.17	71,502,712.84

法定代表人：郝忠良

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：周文

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		2,050,703.79	3,984,384.55
其中：营业收入	五、21	2,050,703.79	3,984,384.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,733,424.58	1,952,2375.56
其中：营业成本	五、21	1,550,503.41	3,060,188.00
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	715,889.39	716,680.25
销售费用	五、23	71,028.09	377,772.34
管理费用	五、24	4,779,434.27	4,490,686.13
研发费用	五、25		1,329,242.90
财务费用	五、26	3,001.85	3,081.04
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、27	4,364,856.85	4,129,836.49
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-4,613,567.57	-9,544,724.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29		23,744.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,317,863.94	-11,384,410.28
加：营业外收入	五、30	5,410	
减：营业外支出	五、31	612,018.00	3,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,924,471.94	-11,387,410.28
减：所得税费用	五、32		26,572.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,924,471.94	-11,413,982.95
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（净亏损以“-”号填列）		-5,924,471.94	-11,413,982.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,924,471.94	-11,413,982.95
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.31	-0.57
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.30	-0.57

法定代表人：郝忠良

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：周文

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,442,800.17	6,750,517.20
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	4,348,861.12	406,048.76
经营活动现金流入小计		5,791,661.29	7,156,565.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,267,625.18	3,822,748.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,378,756.56	1,658,391.77
支付的各项税费		716,888.53	945,256.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	1,422,202.37	1,213,176.89
经营活动现金流出小计		5,785,472.64	7,639,573.96
经营活动产生的现金流量净额		6,188.65	-483,008.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			57,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			57,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			62,199.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			62,199.00
投资活动产生的现金流量净额		0	-5,199.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,188.65	-488,207.00
加：期初现金及现金等价物余额	五、33	15,490.20	503,697.20
六、期末现金及现金等价物余额		21,678.85	15,490.20

法定代表人：郝忠良

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：周文

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	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	20,000,000.00				384,996.93						-19,883,634.29		501,362.64
加：会计政策变更	0				0						0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				384,996.93						- 19,883,634.29		501,362.64
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-5,924,471.94		- 5,924,471.94
（一）综合收益总额											-5,924,471.94		- 5,924,471.94
（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													

		股	债						准备		
一、上年期末余额	20,000,000.00				384,996.93					-8,469,651.34	11,915,345.59
加：会计政策变更	0				0					0	0
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				384,996.93					-8,469,651.34	11,915,345.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-	-
（一）综合收益总额										11,413,982.95	11,413,982.95
										-	-
（二）所有者投入和减少资本										11,413,982.95	11,413,982.95
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				384,996.93						-	19,883,634.29	501,362.64

法定代表人：郝忠良

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：周文

信阳雄狮装备科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

信阳雄狮装备科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名为信阳雄狮建材设备制造有限公司，成立于2003年12月5日，由郝忠良与郝中秋共同出资680万元设立，其中郝忠良544万元，持股比例为80%，郝中秋出资136万元，持股比例为20%。

2013年6月，原股东郝中秋与郝莹莹签订股权转让协议，郝中秋将其持有的公司20%的股权转让给郝莹莹，转让后公司注册资本不变。

2015年4月，根据郝忠良、郝莹莹签订的《信阳雄狮建材设备制造有限公司关于变更公司形式的决定》及公司章程约定，经信阳市工商行政管理局《企业名称变更核准通知书》（信）名称变核内字【2015】第46号批准，信阳雄狮建材设备制造有限公司整体变更为信阳雄狮装备科技股份有限公司。将信阳雄狮建材设备制造有限公司截至2014年12月31日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产按1:0.9464比例折合成6,800,000.00股份（每股面值1元），公司股东按原有出资比例享有折股后股本。

根据公司2015年6月9日第二次股东大会决议及修改后章程的规定，公司增加注册资本人民币1,320万元，注册资本由680万元人民币变更为2,000万元。增资后，郝忠良出资1,400万元，持有公司70%的股权；郝莹莹出资200万元，持有公司10%的股权；郝晴晴出资200万元，持有公司10%的股权；郝文昊出资200万元，持有公司10%的股权。增资后股权结构如下：

序号	股东名称	股数（股）	持股比例（%）
1	郝忠良	1,400万	70
2	郝莹莹	200万	10
3	郝晴晴	200万	10
4	郝文昊	200万	10
	合计	2,000万	100.00

新三板挂牌情况:2016年7月19日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的“股转系统函[2016]5438号”《关于同意信阳雄狮装备科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票于2016年8月17日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

本公司经营范围主要包括：制砖成套设备、生活垃圾制砖设备、大型坐标搬运机器

人、重型机械、工厂自动化智能控制系统的研发、生产及销售，并提供相关配套服务，进出口贸易。

公司法定代表人：郝忠良。

公司住所： 信阳工业城工九路 18 号。

统一社会信用代码：91411500757112397N(1-1)。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

如附注十.1 所述，公司 2019 年度净利润-592.45 万元，累计未分配利润-2,580.81 万元，截止到 2019 年 12 月 31 日净资产-542.31 万元，公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。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，在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益

外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

8. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独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	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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，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

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	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

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

10. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

11. 投资性房地产

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物和土地使用权。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	0.00	2.00

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	4	5	23.75
4	办公设备	3	5	31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权按照土地使用证上规定的使用期限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、基本医疗保险、公司保险、生育保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

18. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，

在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

19. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要是销售商品收入，收入确认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体会计政策：整机是以已发货并取得安装调试确认报告时确认收入；

模具、零配件属于客户自行提货的，以客户提货后确认收入；交货到客户工厂的，为产品发出并经客户签收后确认收入。

20. 政府补助

本公司的政府补助包括政府拆迁补偿款等。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订；财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发〈合并报表格式（2019）〉的通知》（财会〔2019〕16号）。

公司对2018年12月31日财务报表列报进行重新调整，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	调整前项目	调整金额	调整后项目	调整金额
根据上述会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报	应收票据及应收账款	383,750.00	应收票据	
			应收账款	383,750.00
	应付票据及应付账款	4,667,174.64	应付票据	
			应付账款	4,667,174.64
其他流动负债	4,038,556.85	递延收益	4,038,556.85	

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	16%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金		
银行存款	27,583.35	15,490.20

合计	27,583.35	15,490.20
----	-----------	-----------

(2) 对使用有限制的货币资金

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
被冻结的银行存款	5,904.50	
合计	5,904.50	

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	670,140.00	100.00	463,092.00	69.10	207,048.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	670,140.00	100.00	463,092.00	69.10	207,048.00

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	670,140.00	100.00	286,390.00	42.74	383,750.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	670,140.00	100.00	286,390.00	42.74	383,750.00

1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日
----	-------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	243,400.00	121,700.00	50
4-5 年	426,740.00	341,392.00	80
合计	670,140.00	463,092.00	

(2) 按欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备
阜南县巨力新型墙体材料有限公司 (任延书)	230,000.00	3-4 年	34.32	115,000.00
信阳和孝营页岩砖厂	8,400.00	3-4 年	1.25	4,200.00
	276,740.00	4-5 年	41.30	221,392.00
新蔡袁金花 (新蔡县宏利新型墙材有限公司)	150,000.00	4-5 年	22.38	120,000.00
何昱星	5,000.00	3-4 年	0.75	2,500.00
合计	670,140.00		100.00	463,092.00

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	231,580.30	100.00	106,498.02	49.89
1-2 年			87,533.91	41.00
2-3 年			13,338.00	6.25
3 年以上			6,114.80	2.86
合计	231,580.30	100.00	213,484.73	100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	233,271.78	95.89	26,633.93	11.42	206,637.85

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,000.00	4.11	10,000.00	100.00	
合计	243,271.78	100.00	36,633.93	15.06	206,637.85

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	172,540.44	100.00	14,384.27	8.34	158,156.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	172,540.44	100.00	14,384.27	8.34	158,156.17

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	183,726.59	9,186.33	5.00
1-2年	18,874.99	1,887.50	10.00
3-4年	30,220.20	15,110.10	50.00
5年以上	450.00	450.00	100.00
合计	233,271.78	26,633.93	

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
暂估增值税	13,615.20	21,679.00
其他	17,055.00	450.00
五险一金	2,216.52	3,007.56
备用金	54,605.06	62,143.88
出租收入	155,780.00	85,260.00
合计	243,271.78	172,540.44

(2) 按欠款方归集的年末余额中前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
信阳雄狮混凝土有限公司	出租收入	155,780.00	1年以内	64.04	7,789.00
郝文昊	备用金	11,900.00	1年以内	4.89	595.00
	借款	10,508.17	1-2年	4.32	105.08
河北宝象输送带制造有限公司	材料款	16,605.00	3-4年	6.83	4,981.50
其他应收款-暂估增值税	其他	13,615.20	3-4年	5.60	6,807.60
李芳	备用金	11,966.07	1年以内	4.92	598.30
合计		220,374.44		90.60	20,876.48

5. 存货

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	12,503,584.26	7,821,498.82	4,682,085.44	12,608,417.97	6,659,398.32	5,949,019.65
库存商品	6,625,960.86	5,322,301.89	1,303,658.97	5,227,756.55	3,214,839.81	2,012,916.74
原材料	5,048,232.68	4,048,273.70	999,958.98	5,036,340.36	2,675,491.68	2,360,848.68
合计	24,177,777.80	17,192,074.41	6,985,703.39	22,872,514.88	12,549,729.81	10,322,785.07

6. 其他流动资产

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
预缴所得税	1,603.48	
合计	1,603.48	

7. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2018年12月31日余额	3,432,828.46	3,432,828.46
2. 本期增加金额	7,067,704.19	7,067,704.19
(1) 外购		
(2) 固定资产\无形资产转入	7,067,704.19	7,067,704.19
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019年12月31日余额	10,500,532.65	10,500,532.65
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018年12月31日余额	622,171.78	622,171.78
2. 本期增加金额	1,463,275.10	1,463,275.10
(1) 计提或摊销	1,463,275.10	1,463,275.10
(2) 固定资产\无形资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019年12月31日余额	2,085,446.88	2,085,446.88
三、减值准备		
1. 2018年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 固定资产\无形资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2019年12月31日价值	8,415,085.77	8,415,085.77
2. 2018年12月31日价值	2,810,656.68	2,810,656.68

8. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	交通工具	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	39,452,442.07	24,523,702.91	871,325.97	219,435.00	65,066,905.95
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额	4,187,350.62				4,187,350.62
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产	2,649,264.19				2,649,264.19
(3) 其他		1,538,086.43			1,538,086.43
4. 2019年12月31日	35,265,091.45	24,523,702.91	871,325.97	219,435.00	60,879,555.33

二、累计折旧					
1. 2018年12月31日	8,580,315.21	12,778,935.38	818,813.26	179,643.54	22,357,707.39
2. 本期增加金额	1,934,122.44	1,311,195.57	6,581.97	24,043.40	3,275,943.38
(1) 计提	1,934,122.44	1,311,195.57	6,581.97	24,043.40	3,275,943.38
3. 本期减少金额	626,411.64	438,354.63			1,064,766.27
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产	626,411.64				626,411.64
(3) 其他		438,354.63			438,354.63
4. 2019年12月31日	9,888,026.01	13,651,776.32	825,395.23	203,686.94	24,568,884.50
三、减值准备					
1. 2018年12月31日		1,961,168.61			1,961,168.61
2. 本期增加金额		182,956.77			182,956.77
(1) 计提		182,956.77			182,956.77
3. 本期减少金额		249,170.00			249,170.00
(1) 处置或报废					
(2) 其他		249,170.00			249,170.00
4. 2019年12月31日		1,894,955.38			1,894,955.38
四、账面价值					
1. 2019年12月31日	25,377,065.44	8,976,971.21	45,930.74	15,748.06	34,415,715.45
2. 2018年12月31日	30,872,126.86	9,783,598.92	52,512.71	39,791.46	40,748,029.95

9. 在建工程

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	129,606.64	
合计	129,606.64	

(1) 在建工程情况

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保设备	129,606.64		129,606.64			
合计	129,606.64		129,606.64			

10. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日余额	19,694,057.76	28,505.00	37,864.08	19,760,426.84
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额	4,418,440.00			4,418,440.00
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	4,418,440.00			4,418,440.00
4. 2019年12月31日余额	15,275,617.76	28,505.00	37,864.08	15,341,986.84
二、累计摊销				
1. 2018年12月31日余额	2,874,803.68	21,783.92	13,479.20	2,910,066.80
2. 本期增加金额	396,524.64	2,850.48	3,786.48	403,161.60
(1) 计提	396,524.64	2,850.48	3,786.48	403,161.60
3. 本期减少金额	733,935.50			733,935.50
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	733,935.50			733,935.50
4. 2019年12月31日余额	2,537,392.82	24,634.40	17,265.68	2,579,292.90
三、减值准备				
1. 2018年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2019年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2019年12月31日余额	12,738,224.94	3,870.60	20,598.40	12,762,693.94
2. 2018年12月31日价值	16,819,254.08	6,721.08	24,384.88	16,850,360.04

截至2019年12月31日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

11. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

合计	2,030,399.54	4,667,174.64
其中：1年以上	1,807,514.05	3,848,629.67

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
山东柳杭减速机有限公司	620,100.00	效益不好，暂缓偿还
淄博佳诚重型机械公司	152,211.11	效益不好，暂缓偿还
江苏凯博传动设备有限公司	130,000.00	效益不好，暂缓偿还
淄博鲁友耐火材料有限公司	100,000.25	效益不好，暂缓偿还
青龙街铸件（信阳市羊山新区鑫山铸造厂）	99,867.63	效益不好，暂缓偿还
合计	1,102,178.99	

12. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
货款及租赁费	147,014.38	3,662,999.73
合计	147,014.38	3,662,999.73

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
短期薪酬	645,760.58	981,791.46	1,424,376.85	203,175.19
离职后福利-设定提存计划	47,866.56	33,419.52	48,360.96	32,925.12
合计	693,627.14	1,015,210.98	1,472,737.81	236,100.31

(2) 短期薪酬

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	644,484.55	946,012.08	1,420,431.86	170,064.77
职工福利费				
社会保险费	1,276.03	2,668.96	3,944.99	
其中：工伤保险费	1,276.03	2,668.96	3,944.99	
工会经费和职工教育经费		33,110.42		33,110.42

合计	645,760.58	981,791.46	1,424,376.85	203,175.19
----	------------	------------	--------------	------------

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
基本养老保险	47,866.56	33,419.52	48,360.96	32,925.12
合计	47,866.56	33,419.52	48,360.96	32,925.12

14. 应交税费

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	355,773.82	317,734.87
房产税	127,097.38	127,097.38
土地使用税	48,973.95	48,973.95
个人所得税	5,559.85	4,536.82
城市维护建设税	4,644.00	619.59
教育费附加	1,857.95	265.54
印花税	885.89	184.50
地方教育费附加	1,238.64	177.02
企业所得税		-1,603.48
合计	544,428.00	497,986.19

15. 其他应付款

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
工伤赔偿款	23,088.00	45,864.30
待付费用	74,265.00	36,913.20
关联方往来款等	8,391,240.61	
合计	8,488,593.61	82,777.50

16. 长期应付款

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日	形成原因
拆迁补偿款	721,443.69			721,443.69	拆迁补偿款
合计	721,443.69			721,443.69	

17. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日	形成原因

政府补助	60,675,341.31		4,038,556.85	56,636,784.46	拆迁款资产性支出
合计	60,675,341.31		4,038,556.85	56,636,784.46	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2018年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2019年12月 31日	与资产相关/与 收益相关
土地补助款	16,876,442.54		395,453.06		16,480,989.48	与资产相关
办公楼专项补助款	11,676,809.71		707,685.43		10,969,124.28	与资产相关
1#、2#、3#连体 厂房补助款	12,186,769.60		738,592.10		11,448,177.50	与资产相关
5#、6#厂房补 助款	6,504,859.10		506,872.14		5,997,986.96	与资产相关
大型设备镗床 补助款	6,368,013.10		944,895.31		5,423,117.79	与资产相关
烧结广场道路 透水砖窑炉生 产线补助款	1,245,850.01		155,731.25		1,090,118.76	与资产相关
混凝土办公楼	1,841,868.40		112,767.45		1,729,100.95	与资产相关
其他	3,974,728.85		476,560.11		3,498,168.74	与资产相关
合计	60,675,341.31		4,038,556.85		56,636,784.46	

18. 股本

项 目	2018年12月31日	本年变动增减				2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他变动	
郝忠良	14,000,000.00					14,000,000.00
郝莹莹	2,000,000.00					2,000,000.00
郝晴晴	2,000,000.00					2,000,000.00
郝文昊	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	20,000,000.00					20,000,000.00

19. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
资本溢价	384,996.93			384,996.93
合计	384,996.93			384,996.93

20. 未分配利润

项目	2019年	2018年
上期期末余额	-19,883,634.29	-8,469,651.34

加：年初未分配利润调整数		
本期期初余额	-19,883,634.29	-8,469,651.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,112,201.98	-11,413,982.95
减：提取法定盈余公积		
本期期末余额	-25,995,836.27	-19,883,634.29

21. 营业收入、营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	746,420.11	272,374.15	3,474,981.65	2,657,847.70
其他业务	1,304,283.68	1,278,129.26	509,402.90	402,340.30
合计	2,050,703.79	1,550,503.41	3,984,384.55	3,060,188.00

22. 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
房产税	508,389.52	508,389.52
土地使用税	195,895.80	195,895.80
城市维护建设税	6,010.31	6,626.45
教育费附加	2,311.18	2,839.92
地方教育费附加	1,540.79	1,893.26
印花税	961.79	1,035.30
车船税	780.00	
合计	715,889.39	716,680.25

23. 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	19,434.60	193,731.97
其他	6,915.00	74,790.19
运费	540.00	46,358.44
差旅费	14,636.00	43,388.38
业务招待费	2,541.75	16,882.00
广告与业务宣传费	26,960.74	2,621.36
合计	71,028.09	377,772.34

24. 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
折旧费	2,548,853.20	2,173,452.15

工资薪酬	929,523.08	1,013,414.58
中介费用	308,185.38	324,253.24
无形资产摊销	314,209.20	314,209.20
水电费	296,054.31	252,679.65
其他	141,215.85	104,175.23
业务招待费	78,471.00	83,712.50
车辆费	25,142.00	83,237.46
修理费	103,627.01	82,420.68
差旅费	23,200.56	40,783.44
办公费	10,952.68	18,348.00
合计	4,779,434.27	4,490,686.13

25. 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
研发费用		1,329,242.90
合计		1,329,242.90

26. 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出		
减：利息收入	152.15	279.96
加：汇兑损失		
加：其他支出	3,154.00	3,361.00
合计	3,001.85	3,081.04

27. 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	4,364,856.85	4,129,836.49
合计	4,364,856.85	4,129,836.49

(1) 政府补助明细

补助项目	2019 年度	2018 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
财政局补贴	4,038,556.85	4,041,536.49	信阳市浉河区财政局	与资产相关
研发补助资金	169,400.00	88,300.00	信阳市信阳工业城财政局	与收益相关
知识产权发明奖励	3,000.00		发明专利证书	与收益相关
2017 年财政补助资金	88,300.00		豫知[2018]45 号	与收益相关

2016 年下半年中小企业开拓资金	65,600.00		信商财函[2018]12 号	与收益相关
合计	4,364,856.85	4,129,836.49		

28. 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-198,951.66	-123,623.14
存货跌价损失	-4,231,659.14	-7,459,933.15
固定资产减值损失	-182,956.77	-1,961,168.61
合计	-4,613,567.57	-9,544,724.90

29. 资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度
资产处置收益		23,744.24
合计		23,744.24

30. 营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	计入本期非经常性损益的金额
其他	5,410.00		5,410.00
合计	5,410.00		5,410.00

31. 营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度
赔款	612,018.00	
其他		3,000.00
合计	612,018.00	3,000.00

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2019 年度	2018 年度
当年所得税费用		
递延所得税费用		26,572.67
合计		26,572.67

33. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	326,300.00	88,300.00
其他业务往来款	4,022,408.97	317,468.80
利息收入	152.15	279.96
合计	4,348,861.12	406,048.76

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
管理费用	657,412.86	647,556.03
销售费用	51,593.49	164,879.00
其他业务往来款	98,024.02	397,897.86
手续费	3,154.00	2,844.00
营业外支出	612,018.00	
合计	1,422,202.37	1,213,176.89

(2) 现金流量表补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,924,471.94	-11,413,982.95
加：资产减值准备	4,613,567.57	9,544,724.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,508,483.60	3,907,897.04
无形资产摊销	-330,773.90	403,161.60
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“-”填列）		-23,744.24
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）		
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		26,572.67
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）	-1,117,532.88	-902,411.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-70,731.34	150,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	4,562,341.51	1,866,310.59

其他	-4,038,556.85	-4,041,536.49
经营活动产生的现金流量净额	6,188.65	-483,008.00
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:		
现金的年末余额	21,678.85	15,490.20
减: 现金的年初余额	15,490.20	503,697.20
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,188.65	-488,207.00

(3) 现金和现金等价物

项目	2019 年度	2018 年度
现金	21,678.85	15,490.20
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	21,678.85	15,490.20
可随时用于支付的其他货币 资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	21,678.85	15,490.20

公司货币资金 2019 年 12 月 31 日与列示于现金流量表的现金差额为 5,904.50 元, 未作为现金及现金等价物, 为被冻结的银行存款 5,904.50 元。

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	与本公司关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
郝忠良	本公司董事长	70.00	70.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
郝忠良	14,000,000.00	14,000,000.00	70.00	70.00

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
信阳雄狮混凝土有限公司	控股股东控制的其他企业
信阳雄狮重工科技发展有限公司	控股股东控制的其他企业
信阳市丰源机械制造有限公司	控股股东配偶控制的企业
河南信狮环卫科技有限责任公司	持股股东控制的其他企业
李兰芳	控股股东配偶
郝晴晴	持有公司10%股份的股东
郝莹莹	持有公司10%股份的股东
郝文昊	持有公司10%股份的股东

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
信阳雄狮重工科技发展有限公司	销售商品		722,413.80
信阳雄狮重工科技发展有限公司	提供加工服务	619,469.03	
合计		619,469.03	722,413.80

2. 关联出租情况

出租方	承租方名称	租赁资产种类	2019 年度	2018 年度
信阳雄狮装备科技股份有限公司	信阳雄狮混凝土有限公司	土地	187,520.00	187,520.00
信阳雄狮装备科技股份有限公司	信阳雄狮混凝土有限公司	办公楼	183,000.00	183,000.00
信阳雄狮装备科技股份有限公司	信阳雄狮重工科技发展有限公司	办公楼	105,600.00	105,600.00

(三) 关联方往来余额

1. 其他应收款

关联方名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信阳雄狮混凝土有限公司	155,780.00	85,260.00
郝文昊	22,408.17	10,508.17
李兰芳	8,366.82	8,366.82

2. 预收款项

关联方名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信阳雄狮重工科技发展有限公司		2,571,369.73

3. 其他应付款

关联方名称	2019年12月31日	2018年12月31日
郝忠良	1,253,315.12	2,571,369.73
信阳雄狮重工科技发展有限公司	6,337,925.49	

七、或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

八、承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要说明的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

与持续经营相关的重大不确定性

雄狮装备2017、2018、2019年度连续亏损。2017年度的净利润-620.11万元，累计未分配利润-846.97万元，截止到2017年12月31日净资产1,191.53万元。2018年度净利润-1,141.40万元，累计未分配利润-1,988.36万元，截止到2018年12月31日净资产50.14万元。2019年度净利润-592.45万元，累计未分配利润-2,580.81万元，截止到2019年12月31日净资产-542.31万元。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2019年度非经常性损益如下：

项目	本年发生额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	4,364,856.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-606,608.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,758,248.85	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,758,248.85	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	239.25	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	386.36	-0.49	-0.49

信阳雄狮装备科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室