



西玛风机

NEEQ : 872792

新乡西玛鼓风机股份有限公司

XINXIANG SIMO BLOWER CO.,LTD.



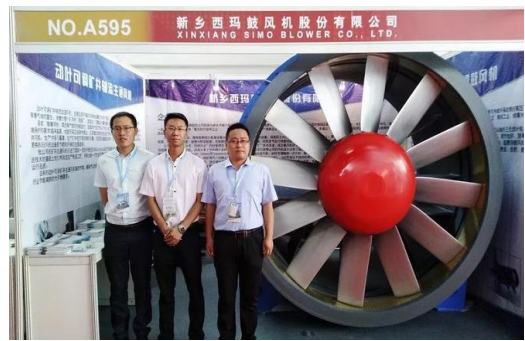
年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



公司外贸部业务不断传过来喜报,一是与蒙古最大地下在矿井 OYU 立拓公司签订人民币 130 万元合同,客户到单位现场考察,产品生产得到认可;二是和巴基斯坦糖厂生物质电厂签订共 8 台,合同金额人民币 120 万元大型离心风机合同,客户来公司现场考察,对公司精细管理,质量管控得到好评。



第五届中国（北京）国际矿业展览会在北京隆重开幕,作为国内风机行业享誉盛名的领航企业,新乡西玛鼓风机股份有限公司受邀参加此次展会。

西玛风机专业从事风机设计、制造、检测、对外贸易、技术服务于一体,产品主要配套应用于电力、环保、冶金、钢铁、化工、建材、地铁等领域,多次为国家重点项目关键机组提供质量性能可靠的大型风机产品,是目前中国中部地区最大的工业风机制造企业。

享誉全球矿业品牌展会的中国（北京）国际矿业展览会（简称 CIME），由北京海闻展览有限公司联合矿产行业权威机构：中国冶金矿山企业协会、中国有色金属学会、北京矿冶研究总院，以促进我国矿产行业健康持续发展为原则，以搭建矿产领域最大的经贸合作和技术交流平台为宗旨，通过为期三天的展、会联动，有力推进企业与厂商、技术与科研、国内与国际之间的深度融合。



2018 年,公司通过环境、职业健康、质量管理三体系认证。



2018 年,公司被认定为新乡市凤泉区优秀非公有制企业成长创新型企业。

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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
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、西玛股份、西玛风机	指	新乡西玛鼓风机股份有限公司
有限公司、西玛有限	指	新乡西玛鼓风机有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日的会计期间
上期、上年同期	指	2017年1月1日—2017年12月31日
期末、报告期末	指	2018年12月31日
股东会	指	新乡西玛鼓风机有限公司股东会
股东大会	指	新乡西玛鼓风机股份有限公司股东大会
董事会	指	新乡西玛鼓风机股份有限公司董事会
监事会	指	新乡西玛鼓风机股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	国融证券股份有限公司
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	新乡西玛鼓风机股份有限公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
风机	指	对气体压缩和气体输送机械的习惯简称，依靠输入的机械能，提高气体压力并排送气体的机械，通常所说的风机包括通风机、鼓风机和压缩机。
叶轮	指	轮盘与安装其上的转动叶片的总称
风机协会，行业协会	指	中国通用机械工业协会风机行业分会

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。

公司负责人孙学平、主管会计工作负责人孙林及会计机构负责人（会计主管人员）孙林保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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
一、宏观经济波动风险	公司所属行业为制造业中通用设备制造业，部分下游行业涉及煤炭、钢铁、电力、化工、冶金、水泥等，是离心风机的主要市场，其所需求量直接受宏观经济的影响，随着工业化程度的深入，两化融合不断增强，国家不断对环保加大力度，倒逼企业逐步开始产业升级，由粗放型工业向集约、高效、节能、环保可持续发展的新型工业转变。同时，国家传统行业过剩情况明显，在遇到国家宏观经济不景气时，势必影响固定资产投资，减少对传统离心风机产品的需求。
二、原材料价格波动的风险	公司生产经营所需的主要原材料为钢材、电机等。在公司的产品成本中，原材料占比在 80%以上，如果上游供应商的供求状况发生重大变化、价格有异常波动，将直接影响到公司产品的成本。如果原材料价格出现大幅波动，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来不确定性，从而面临利润波动的风险。

<p>三、公司治理和内部控制风险</p>	<p>2016年8月11日，西玛有限整体变更为股份有限公司，治理机制和内部控制制度正在逐步建立并完善。由于股份公司成立时间短且缺乏实际运营经验，随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟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，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。因此，公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好适应公司发展，从而影响公司投资者利益的风险。</p>
<p>四、产品质量风险</p>	<p>风机产品是工业生产中提供气体动力的重要工艺设备，服务于各工艺流程中，需要在高温、腐蚀、磨损等各种复杂环境下输送气体，不间断运转周期长，对产品质量、性能及可靠性要求极高。风机的质量好坏直接影响到工业生产安全，高附加值产业如轨道交通风机、核电风机的应用领域，对安全、品质要求更高，风险因素也更高，一旦发生故障，将引起重要设备过热烧损，甚至引发事故，给公司造成巨大的经济损失和社会不良影响。</p>
<p>五、应收账款回收风险</p>	<p>应收账款的能否正常收回将直接影响公司流动比率、速动比率等偿债指标的有效性。虽然公司应收账款的增长均与公司正常的生产经营和业务发展相关，但不排除公司应收账款过快增长导致应收账款周转率下降甚至发生坏账的可能，从而对公司经营产生不利影响。</p>
<p>六、控股股东和实际控制人不当控制的风险</p>	<p>孙学平与孙蛟、孙啸、孙凯系父子关系，孙蛟、孙啸、孙凯系兄弟关系，四人通过直接和间接的方式合计持有公司100%股权，为公司的共同实际控制人；同时，自股份公司成立后，孙学平担任公司董事长，孙蛟担任公司总经理；公司实际控制人对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。</p>
<p>七、补缴住房公积金的风险</p>	<p>截止至2017年9月，公司暂未为员工缴纳住房公积金，主要原因公司职工有部分为农村户口，有自建住房，其他城市户口的职工都有住房，如果缴纳住房公积金个人需承担部分费用，公司员工本身并不愿意缴纳公积金，且当地住房公积金管理部门并未强制要求企业为员工缴纳公积金，也未对公司进行过任何形式的处罚，故公司尚未为员工缴纳住房公积金。如未来制度完善后需强制办理并补缴，将会对公司业绩产生一定影响。</p>
<p>八、诉讼风险</p>	<p>2010年8月4日，内乡县泰隆建材有限公司、唐河泰隆水</p>

	<p>泥有限公司因风机质量问题（主要为电机质量问题），将西玛风机诉至内乡县人民法院，经过多次审判后，2016年12月21日，河南省南阳市中级人民法院作出终审判决，判决西玛风机赔偿内乡泰隆、唐河泰隆2,234,200.00元，扣减397,000.00元质量保证金后，共计赔偿1,837,200.00元。但公司仍不服判决，2017年，河南省高级人民法院已受理再审请求，再审存在败诉风险。</p> <p>报告期内，因客户未按照合同约定支付货款发生的合同纠纷11起，上述诉讼均已判决，公司胜诉，根据判决及双方协商的情况，公司陆续收到了客户的货款，但部分客户未全部支付，后续存在无法支付的风险。</p> <p>报告期内，公司与员工发生的纠纷5起。在当地仲裁委员会的调解下，其中3起双方已经达成和解；其中1起的诉讼请求被当地仲裁委员会驳回，对方未再上诉；其中1起处于公司上诉阶段，上诉存在败诉风险。</p>
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	新乡西玛鼓风机股份有限公司
英文名称及缩写	Xinxiang Simo Blower Co.,LTD.
证券简称	西玛风机
证券代码	872792
法定代表人	孙学平
办公地址	新乡市凤泉区南鲁堡村东

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张庆军
职务	董事会秘书
电话	0373-5828606
传真	0373-2037330
电子邮箱	xmfjbgs@163.com
公司网址	www.simoxg.com
联系地址及邮政编码	新乡市凤泉区南鲁堡村东 453000
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	公司证券办公室

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	2008年11月7日
挂牌时间	2018年5月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业- C34 通用设备制造业-- C3462 风机、风扇制造
主要产品与服务项目	风机的研发、生产、销售及相关的配套服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙学平
实际控制人及其一致行动人	孙学平、孙蛟、孙啸、孙凯

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	91410704681764582K	否
注册地址	新乡市凤泉区南鲁堡村东	否
注册资本（元）	32,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门大街甲 129 号金隅大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李变利、刘雁斌
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 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	46,273,416.06	35,748,529.33	29.44%
毛利率%	28.78%	31.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,754,413.59	-526,434.76	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,680,291.45	-884,397.56	-
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）	-5.27%	-1.53%	-
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）	-8.05%	-2.57%	-
基本每股收益	-0.06	-0.02	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	83,019,336.43	79,237,067.34	4.77%
负债总计	50,620,201.63	45,083,518.95	12.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,399,134.80	34,153,548.39	-5.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.07	-5.61%
资产负债率%（母公司）	60.97%	56.90%	-
资产负债率%（合并）	60.97%	56.90%	-
流动比率	1.07	1.09	-
利息保障倍数	-0.63	0.26	-

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	3,875,024.88	1,764,481.98	119.61%
应收账款周转率	2.66	1.71	-
存货周转率	1.27	1.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.77%	10.41%	-
营业收入增长率%	29.44%	-5.97%	-
净利润增长率%	-233.26%	-175.24%	-

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	32,000,000	32,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	7,625.90
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,246,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,096.64
非经常性损益合计	1,244,529.26
所得税影响数	318,651.40
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	925,877.86

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于风机研发设计、生产制造、技术及配套服务企业，是目前国内主要离心风机制造企业之一，公司拥 11 项风机专利技术，是河南省风机测试中心，新乡市高效环保风机工程技术研究中心，有一只专业研发技术团队，在高效风机技术方面具有较强理论基础和较强的实践经验，为钢铁、煤炭、冶金、化工、电力、锅炉、环保等领域提供各类高效风机产品及技术服务。为垃圾焚烧、脱硫脱硝、空气净化、工业废气回收、大型工业窑炉等提供技术支持和技术方案。公司主要通过大型设备招标平台和网络营销获取订单，后期进行技术服务等，开拓业务。收入来源是风机销售、及技术服务。

公司主要通过招投标和业务洽谈的方式获得业务订单。一方面，公司营销部门人员在公共资源交易平台上获取招投标信息，评估自身实力满足招标要求后，迅速组织人员制作标书、参与投标；线下则由业务员跟进现有用户资源，业务员也将通过个人其他的渠道寻找到有需求的国外公司，达成初步意向后由公司派遣相关技术负责人与业务人员一起前往其公司确认合同细节。二是，公司积极运用互联网电商平台，开展电商业务，拓展公司的业务渠道。公司通过线上推广、线下业务跟进和参加重要的展会来扩展渠道与客户。线上推广主要是由公司通过对公司的网站进行搜索引擎优化和支付谷歌、阿里巴巴、西维网站等推广费用来实现客户引流，从而使有对风机需求的国外客户主动联系公司，公司再与其进行业务洽谈。同时，公司的渠道工作人员还通过关注国外大型工程公司的 facebook 与 LinkedIn 等网站账户，与固定采购人员保持联系并获取其第一手采购信息。

公司每年派遣外贸业务员前往欧洲及亚洲重要的工业展会，并在一些公司客户较为集中的展会中铺设摊位，通过与参加展会的企业沟通和推荐公司自身较具有竞争力的产品，获取新的订单并增加公司的客户储备。

报告期内及报告期后至报告披露日，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

2018 年，随着国民经济进入新常态和产业结构的调整，在制造业和煤炭的去产能化、环境去污染化的严峻形势下，各个领域都面临着转型升级和绿色发展的挑战。公司在面临国家产业结构的转型和升级下，积极研究国家政策导向，结合公司的技术、研发、生产等部门，逐步转变完成结构调整，创新研发符合市场需求的新产品，在国家大力倡导的环保行业，旧生产线的更新改造及垃圾发电新能源领域不断布局；加大市场拓展力度。调整销售重心，在稳定周边区域市场的情形下，不断拓展周边省份及跨区域省份的市场，寻求业绩增长点；同时，借助国家“一带一路”战略的不断推动，公司前期产品信誉不断地积累再通过各大电商平台媒介推广，公司高效离心风机产品得沿岸国家赞许和认可，国外订单不断增加。

1、报告期内财务状况

报告期末，公司资产总额 8,301.93 万元，较期初增加 4.77%；负债总额 5,062.02 万元，较期初增加 12.28%；资产负债率 60.97%，公司资产负债结构较合理。净资产 3,239.91 万元，较期初降低 5.14%。

(1) 货币资金。货币资金期末余额 271.77 万元，较期初减少 37.57%。主要原因为受结算方式影响，期末多为承兑结算，本期签订大合同结算周期较长。

(2) 应收票据及应收账款。应收票据及应收账款账面价值 1,869.49 万元，较期初下降 0.4%。主要原因为，公司加大回款力度，应收账款减少。

(3) 存货。存货期末余额 2995.35 万元，较期初增加 36.89%，主要原因本期签订大合同较多，交付周期长，前期采购预备材料增加，生产在制品占用较多。

2. 经营成果的实现

报告期内，公司实现营业收入 4627.34 万元，同比 2017 年增长了 29.44%，毛利率 28.78%，同比上年下降 2.79%，实现利润-175.44 万元，同比去年亏损有所增加。

营业收入增加原因主要为，一是国家对环境整治力度加大，环保设备新的需求和维护保养增多，带动传统离心风机等配件订单量增多，特别是环保、垃圾发电等清洁能源行业需求较多；二是公司在静叶可调轴流风机技术前期投入和技术积累获得好成效，上半年陆续签订多台大型轴流风机订单，满足企业生产产能要求；净利润亏损主要原因：一是生产所需主要材料钢材、电机等价格一直持续上涨，毛利率下降；二是期间费用增加，上半年为了开拓市场，扩大公司产品市场销售，加大国内、国外投入，订单同比增加较多，导致销售费用中运输费用和中标服务费用不断增加。三是管理费用中研发费用和新三板挂牌中介费用增加较多。

3. 现金流量情况

本期现金及现金等价物净增加额 28.27 万元，其中经营活动产生的现金流量净额 387.50 万元，较上年同期增加，主要大合同预收款增加；投资活动产生的现金流量净额-84.45 万元，增加固定资产导致；筹资活动产生的现金流量净额-274.8 万元。

(二) 行业情况

风机是用于压缩、输送气体的一种机械，其用途非常广泛，几乎涉及国民经济各个领域，属于通用机械范畴。公司生产产品包括离心风机、轴流风机、风机配件及环保配套设备，共有 30 多个系列两千多种规格。产品广泛应用于钢铁、电力、冶金、建材、煤炭、石化、环保、工业炉窑等行业。

“十三五”期间，随着近两年国民经济进入新常态和产业结构的调整，当下全球经济形势和客观环境的变化，风机的应用领域如石化、煤炭、电力、冶金、钢铁等领域调整产能过剩的情况，新项目大量减少，对风机行业市场有所影响。但是，机遇和挑战并在，从“十三五”时期经济环境和政策趋势分析，在制造业和煤炭的去产能化、环境去污染化的严峻形势下，各个领域都面临着转型升级和绿色发展的挑战。在国家不断加大环境治理力度趋势下，清洁能源及环保领域投入加大，风机行业迎来新的机遇，公“十三五”风机行业的发展应该从风机节能方面考虑，盯紧国家节能减排项目，实施风机产品的不断创新，满足国家节能降耗的需求，高效离心风机和环保配套风机不断增加，使风机行业各企业取得更好的经济效益。

公司实时调整战略，不断创新开发新品市场，加大垃圾发电及钢厂轴流风机市场力度，满足这些行业对环保硬指标要求，逐步扩大公司品牌影响力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,717,773.56	3.27%	4,353,220.33	5.49%	-37.57%
应收票据与应收账款	18,694,860.14	22.52%	18,769,879.42	23.69%	-0.40%
存货	29,953,538.56	36.08%	21,880,929.86	27.61%	36.89%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	14,982,865.10	18.05%	15,810,304.72	19.95%	-5.23%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	16,500,000.00	19.87%	17,000,000.00	21.45%	-2.94%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	83,019,336.43	-	79,237,067.34	-	4.77%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金同比减少 37.57%，主要是依据在手订单提前订购了较多的原材料所致。
- 2、存货同比增加 36.89%，一是本期执行几个较大合同提前准备材料较多，二是一些大合同执行同期较长，库存在制品较多。

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	46,273,416.06	-	35,748,529.33	-	29.44%
营业成本	32,954,546.98	71.22%	24,460,954.77	68.42%	34.72%
毛利率%	28.78%	-	31.57%	-	-
管理费用	6,054,752.82	13.08%	3,921,855.10	10.97%	54.38%
研发费用	3,774,866.44	8.16%	1,677,186.89	4.69%	125.07%
销售费用	4,820,750.09	10.42%	4,565,660.87	12.77%	5.59%
财务费用	1,031,836.92	2.23%	985,204.29	2.75%	4.73%
资产减值损失	-172,261.85	-0.37%	475,622.70	1.33%	-
其他收益	246,000.00	0.53%	324,000.00	0.90%	-24.07%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	7,625.90	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,690,591.24	-5.81%	-754,499.67	-2.11%	-
营业外收入	1,020,979.68	2.21%	175,502.86	0.49%	481.75%
营业外支出	30,076.32	0.06%	33,328.69	0.09%	-9.76%
净利润	-1,754,413.59	3.79%	-526,434.76	1.47%	-

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比增长 29.44%，主要是因 2018 年公司为适应国家经济结构调整的需要加大对新产品的创新研发投入力度，在垃圾发电高效节能风机、轴流风机及环保配套风机等领域销售业绩不断增长。
- 2、营业成本同比增长 34.72%，同业务收入的增长相配比。
- 3、管理费用同比增长 54.38%，主要是三板挂牌中介费用，管理人员工资增长形成。
- 4、研发费用同比增长 125.07%，主要因公司在面临国家产业结构的转型和升级下，为实现销售收入的进一步增长，逐步转变完成结构调整，研发适销对路的新产品，在垃圾发电高效离心风机、轴流风机、

环保风机等配套上投入较多。

5、营业外收入同比增长 481.75%，主要因本期三板挂牌政府补贴。

(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	46,137,472.78	35,503,401.12	29.95%
其他业务收入	135,943.28	245,128.21	-44.54%
主营业务成本	32,954,546.98	24,460,954.77	34.72%
其他业务成本	-	-	-

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%
风机	42,749,599.43	92.38%	32,634,514.84	91.29%
配件及维修	3,523,816.63	7.62%	3,114,014.49	8.71%

收入按照产品进行分析，两年所占的比例较为接近，没有发生较大的变化。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内贸收入	44,060,244.54	95.22%	31,183,969.74	87.23%
外贸收入	2,213,171.52	4.78%	4,564,559.59	12.77%

收入构成变动的的原因：

按照区域分类收入结构变动不大。

(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	河南豫能菲达环保有限公司	3,717,948.62	8.03%	否
2	新乡市长城机械有限公司	2,345,952.39	5.07%	否
3	中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	2,185,671.84	4.72%	否
4	西安陕鼓通风设备有限公司	1,895,397.87	4.10%	否
5	北京首钢国际工程技术有限公司	1,683,793.10	3.64%	否
	合计	11,828,763.82	25.56%	-

(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	佳木斯电机股份有限公司	3,389,583.47	9.66%	否
2	西安泰富西玛电机有限公司	3,239,127.56	9.23%	否

3	新乡市强力物资有限公司	3,053,070.10	8.70%	否
4	新乡市华菱物资有限公司	2,332,298.82	6.64%	否
5	重庆赛力盟电机有限责任公司	1,686,485.41	4.80%	否
合计		13,700,565.36	39.03%	-

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	3,875,024.88	1,764,481.98	119.61%
投资活动产生的现金流量净额	-844,496.68	-167,977.05	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,748,018.80	-1,784,825.19	-

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量金额变动的主要因为：公司因生产经营所需，购置了一批固定资产，金额为964,496.68元，造成投资活动产生的现金流量金额变动的变动较大。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因：公司因生产经营所需较多的资金，向股东及关联方暂借资金，以应不时之需。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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，新乡西玛始终秉持提高经济效益与履行社会责任的双重使命，切记公司发展与社会进步息息相关，企业是社会的组成部分。坚持诚信经营、依法纳税，积极承担社会责任、服务社会。

公司积极响应国家精准扶贫工作，完成政府社会义务，不断增加新的就业岗位，与附近村里贫困人员签订帮扶协议，全力帮助贫困人口脱贫致富；同时，公司坚持科学发展、可持续发展思想，积极开

展安全清洁的生产，保护环境，加大消防、绿化等安全设施。公司大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

2018年，在国家持续对宏观经济重大调整期间，公司积极面临挑战，抓住机遇，灵活应对，不断调整产品结构，加大研发创新力度，在高效离心风机、轴流风机、环保风机等领域不断突破，公司新产品收入占比呈现明显优势，并保持不断上升趋势；公司在稳定周边各省老客户情况下，积极拓展华南、华东、西南区域，公司高效离心风机得到认可，订单不断增长，改善公司业务布局；外贸部门经过近几年的业务积累，随着国家“一带一路”深入发展，公司产品以质量好，服务优，性价比高得到沿岸国家赞许，外贸潜在客户不断来单位现场考察。

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司结合自身情况与《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损的情形；公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠职工工资或无法支付供应商货款的情况，不存在主要生产、经营资质缺失或无法续期，无法获得生产、经营要素的情况；此外，公司也不存在异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项。

综上所述，公司持续经营能力良好，不存在对公司持续经营能力有重大负面影响的事项。

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

一、下游行业受宏观经济波动带来的风险

风机下游行业的发展与宏观经济总体发展状况存在很高的关联度，中国经济增长速度将会对风机公司盈利能力连续性和稳定性产生影响。另外，国家制定的相关行业政策也是影响相关企业平稳发展的重要因素，尤其是国家对化工、水泥、冶金、机械钢铁等下游行业的产业结构调整政策、节能减排政策等会对公司盈利能力的连续性和稳定性产生影响。

应对措施：积极地收集宏观环境政策，仔细研究国家制定的有关公司下游的各种政策，因地制宜，积极地根据情况变化研发出适销对路的产品。

二、原材料价格波动的风险

公司经营所需的主要原材料为钢材、电机等。在公司的产品成本中，原材料占比在80%以上，如果上游供应商的供求状况发生重大变化、价格有异常波动，将直接影响到公司产品的成本。如果原材

料价格出现大幅波动，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来不确定性，从而面临利润波动的风险。

应对措施：公司将与重要供应商保持战略合作关系，积极探索保障的原材料供应计划；完善公司内部有关供应商的评分机制，引进符合公司规定的供应商，分散风险。

三、公司治理和内部控制风险

2016年8月11日，西玛有限整体变更为股份有限公司，治理机制和内部控制制度正在逐步建立并完善。由于股份公司成立时间短且缺乏实际运营经验，随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟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，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。因此，公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好适应公司发展，从而影响公司投资者利益的风险。

应对措施：大力学习有关资本市场的各种规章制度，特别是有关治理机制、信息披露等规定；引导董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人重视董事会、监事会、股东大会的议事规则、程序。

四、产品质量风险

风机产品是工业生产中提供气体动力的重要工艺设备，服务于各工艺流程中，需要在高温、腐蚀、磨损等各种复杂环境下输送气体，不间断运转周期长，对产品质量、性能及可靠性要求极高。风机的质量好坏直接影响到工业生产安全，高附加值产业如轨道交通风机、核电风机的应用领域，对安全、品质要求更高，风险因素也更高，一旦发生故障，将引起重要设备过热烧损，甚至引发事故，给公司造成巨大的经济损失和社会不良影响。

应对措施：高度重视产品质量问题，从产品的设计研发、销售、售后都纳入质量管理体系中来，每个环节都要制度完善的专人负责制度，责任归咎制度；继续灌输质量第一的思想态度，引导公司上下高度重视质量问题，形成人人重质量的思想态度。

五、应收账款回收风险

公司2015年末、2016年末、2017年9月末应收账款净额分别为20,028,401.42元、23,629,391.76元、17,001,189.81元。应收账款的能否正常收回将直接影响公司流动比率、速动比率等偿债指标的有效性。虽然公司应收账款的增长均与公司正常的生产经营和业务发展相关，但不排除公司应收账款过快增长导致应收账款周转率下降甚至发生坏账的可能，从而对公司经营产生不利影响。

应对措施：建立健全客户信息调查制度，对于新客户要执行背景调查，从源头上消除应收账款回收风险；定期与客户进行沟通，及时对账，按照合同约定与客户结账；对于应收账款回收不及时的情况，公司完善账款催收制度，积极地与客户进行协商。

六、控股股东和实际控制人不当控制的风险

孙学平与孙蛟、孙啸、孙凯系父子关系，孙蛟、孙啸、孙凯系兄弟关系，四人通过直接和间接的方式合计持有公司100%股权，为公司的共同实际控制人；同时，自股份公司成立后，孙学平担任公司董事长，孙蛟担任公司总经理；公司实际控制人对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：完善董事会、监事会、股东大会的议事制度与规则程序、积极引导控股股东、实际控制人遵守资本市场的各种法律法规；定期安排律师对控股股东、实际控制人教授新知识，使之从意识上重视三会的重要性，减少乃至杜绝控股股东和实际控制人不当控制的风险。

七、补缴住房公积金的风险

截止至2017年9月，公司暂未为员工缴纳住房公积金，主要原因公司职工有部分为农村户口，有自建住房，其他城市户口的职工都有住房，如果缴纳住房公积金个人需承担部分费用，公司员工本身并不愿意缴纳公积金，且当地住房公积金管理部门并未强制要求企业为员工缴纳公积金，也未对公司进行过任何形式的处罚，故公司尚未为员工缴纳住房公积金。如未来制度完善后需强制办理并补缴，将会对公司业绩产生一定影响。

应对措施：根据公司员工的意愿和需要，公司将积极为员工缴纳住房公积金，若因未缴纳住房公积金而受到的处罚而产生的费用，公司实际控制人承担。

八、诉讼风险

2010年8月4日，内乡县泰隆建材有限公司、唐河泰隆水泥有限公司因风机质量问题（主要为电机质量问题），将西玛风机诉至内乡县人民法院，经过多次审判后，2016年12月21日，河南省南阳市中级人民法院作出终审判决，判决西玛风机赔偿内乡泰隆、唐河泰隆2,234,200.00元，扣减397,000.00元质量保证金后，共计赔偿1,837,200.00元。但公司仍不服判决，2017年，河南省高级人民法院已受理再审请求，再审存在败诉风险。

报告期内，因客户未按照合同约定支付货款发生的合同纠纷11起，上述诉讼均已判决，公司胜诉，根据判决及双方协商的情况，公司陆续收到了客户的货款，但部分客户未全部支付，后续存在无法支付的风险。

报告期内，公司与员工发生的纠纷5起。在当地仲裁委员会的调解下，其中3起双方已经达成和解；其中1起的诉讼请求被当地仲裁委员会驳回，对方未再上诉；其中1起处于公司上诉阶段，上诉存在败诉风险。

应对措施：鉴于报告期内，公司存在较多的诉讼，公司逐步在调整客户的结构，积极开发经常合作的客户。同时结合国家产业政策，研究开发出技术含量更高的产品，扩大产品的应用范围，增加高端客户。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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）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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
孙学平、孙蛟	为西玛风机提供担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月24日	2018-014
孙蛟	临时拆借资金	18,049,020.55	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
新乡市普嘉商贸有限公司	临时拆借资金	4,786,300.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
郭杜娟、孙学平、孙蛟、孙啸、孙凯、朱珠	为西玛风机提供担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司根据资金安排计划和实际情况，向股东及关联方借款，缓解资金缺乏的情况。随着公司管理的逐步规范、公司盈利能力的增强，会尽可能减少向股东及关联方的临时拆借。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	12,550,515.12	15.12%	公司为取得流动资金将土地作为银行存款进行抵押。
总计	-	12,550,515.12	15.12%	-

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	8,166,666	25.52%	0	8,166,666	25.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	23.44%	0	7,500,000	23.44%	
	董事、监事、高管	7,500,000	23.44%	0	7,500,000	23.44%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,833,334	74.48%	0	23,833,334	74.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	70.31%	0	22,500,000	70.31%	
	董事、监事、高管	22,500,000	70.31%	0	22,500,000	70.31%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-	
普通股股东人数							5

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙学平	15,300,000	0	15,300,000	47.81%	11,475,000	3,825,000
2	孙蛟	9,000,000	0	9,000,000	28.12%	6,750,000	2,250,000
3	孙啸	4,200,000	0	4,200,000	13.13%	3,150,000	1,050,000
4	新乡市西玛工程贸易中心(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	6.25%	1,333,334	666,666
5	孙凯	1,500,000	0	1,500,000	4.69%	1,125,000	375,000
合计		32,000,000	0	32,000,000	100%	23,833,334	8,166,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：孙学平与孙蛟、孙啸、孙凯是父子关系，孙蛟、孙啸、孙凯之间是兄弟关系。孙学平是新乡市西玛工程贸易（有限合伙）的普通合伙人。

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

公司的股东孙学平直接持有股份公司 47.81%的股权，并通过新乡市西玛工程贸易中心间接持有股份公司 2.5%的股权，合计持有股份公司 50.31%的股权，在报告期内对公司的业务及经营决策、股东大会决议和董事的任免均产生决定性影响，系公司经营管理工作核心领导。故认定为公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，孙学平直接持有公司 47.81%的股权，孙蛟直接持有公司 28.125%的股权，孙啸直接持有公司 13.125%的股权，孙凯直接持有公司 4.69%的股权，合计直接持有公司 93.75%的股权；通过西玛有限合伙，孙学平间接持有公司 2.5%的股权，孙蛟间接持有公司 1.25%的股权，孙啸间接持有公司 1.25%的股权，孙凯间接持有公司 1.25%的股权，合计间接持有公司 6.25%的股权。孙学平与孙蛟、孙啸、孙凯通过直接和间接合计持有公司 100%的股权。孙学平与孙蛟、孙啸、孙凯系父子关系，孙蛟、孙啸、孙凯系兄弟关系。孙学平、孙蛟、孙啸、孙凯等四人于 2016 年 7 月 25 日签订一致行动人协议，约定在公司重大经营、管理决策等事项上自愿保持统一行动，对公司的经营管理和决策施予重大影响，实际控制公司的发展方向。根据《公司法》二百一十六条之规定，认定孙学平、孙蛟、孙啸、孙凯为公司共同实际控制人。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行股份有限公司新乡北站支行	4,000,000.00	6.45%	2018、3、27-2019、3、26	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司新乡支行	9,500,000.00	6.31%	2018、7、13-2019、7、12	否
银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行	3,000,000.00	6.96%	2018、11、30-2019、11、30	否
合计	-	16,500,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

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

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	任期	是否在公司领取薪酬
孙学平	董事长	男	1955年11月	高中	三年	是
孙蛟	董事、总经理	男	1986年11月	本科	三年	是
孙啸	董事	男	1986年11月	本科	三年	是
孙凯	董事	男	1977年6月	大专	三年	是
于宗来	董事、研发部长	男	1963年2月	高中	三年	是
马军	监事会主席、生产部长	男	1987年3月	高中	三年	是
冀凤丽	监事、人事部长	女	1982年3月	本科	三年	是
王盛燕	监事、销售部长	女	1976年8月	大专	三年	是
孙林	财务总监	男	1971年1月	本科	三年	是
张庆军	董事会秘书	男	1980年9月	本科	三年	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:

公司董事长孙学平与孙蛟、孙啸、孙凯是父子关系，孙蛟、孙啸、孙凯之间是兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(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
孙学平	董事长	15,300,000	0	15,300,000	47.81%	0
孙蛟	董事、总经理	9,000,000	0	9,000,000	28.12%	0
孙啸	董事	4,200,000	0	4,200,000	13.13%	0
孙凯	董事	1,500,000	0	1,500,000	4.69%	0
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	93.75%	0

注：以上是董事、监事、高级管理人员直接持股情况。

(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	12	13
生产人员	73	75
销售人员	28	28
技术人员	33	33
财务人员	5	4
员工总计	151	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	25	27
专科	23	23
专科以下	101	101
员工总计	151	153

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：

1、员工薪酬政策

报告期内，公司薪酬结构包含基本工资、岗位工资、绩效工资及各项福利。

2、培训计划

报告期内，公司在职工培训，继续教育和员工职业规划方面一向重视，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，具体形式有新员工入职培训（安全教育、公司接待礼仪、公司文化、公司产品、办理财务基本业务知识等）、外部培训机构公开课、内部培训（外请讲师、公司内部讲师）、拓展训练。另外，公司鼓励员工通过自身学习提高专业技能知识，对于员工学历提升及取得职称证书，公司给予一定比例的经费补贴，取得相关专业技能评定的有岗位补贴，实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司报告期内无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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
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，规范公司运作，不断地完善公司治理结构，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平，为公司长期、健康、持续的发展奠定良好基础。

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基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定。公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等有关规定来规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

为了避免未来发生同业竞争，更好地维护公司中小股东的利益，公司全体股东、公司董事、高级管理人员做出了避免同业竞争承诺。公司信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《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，上述机构和人员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

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	2	<p>1、2018年6月5日，召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于2017年度董事会工作报告议案》、《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于2017年年度审计报告的议案》、《关于聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度审计机构的议案》、《关于修订信息披露事务管理制度的议案》、《关于补充确认2017年偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年8月24日，召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于2018年半年度报告的议案》、《关于补充确认2018年上半年偶发性关联交易公告的议案》、《关于提请召开公司2018年度第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2018年6月5日，第一次监事会第四次会议，审议通过了《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于2017年度利润分配预案的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、审议通过《关于〈2017年度审计报告〉的议案》、审议通过《关于聘请山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018年8月24日，第一次监事会第五次会议，审议通过了《2018年半年度报告》、《关于补充确认2018年上半年偶发性关联交易公告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018年6月26日，召开2017年度股东大会会议，审议通过了《关于2017年度董事会工作报告议案》、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、</p>

		<p>《关于 2017 年年度审计报告的议案》、《关于聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙人）为 2018 年度审计机构的议案》、《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易公告的议案》。</p> <p>2、2018 年 9 月 10 日，召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于补充确认 2018 年上半年偶发性关联交易公告》的议案。</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、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

公司现行的内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖公司治理、经营管理、生产活动等环节，公司内部控制制度的认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

（四） 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给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。《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司通过有效的投资者关系管理手段，在符合法律法规的前提下，与各类投资者保持着良好的沟通与互动交流。公司设立了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露相关人员负责接听和接收，在保证符合信息披露有关规定的前提下，及时回复和解答投资者问答。

公司就投资者关系管理制定了专门的《投资者关系管理制度》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在三会议事规则和总经理工作细则等其他制度做出具体安排。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六） 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总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，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。

1、监事会对公司重大风险事项的意见

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。

2、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、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司和公司章程的有关规定，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

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有生产经营所需的资质、资金、人员和设备，已经建立健全了一整套完整独立的业务经营体系，拥有独立的商标权、专利权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于任何其他关联企业，同时，公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争承诺书，承诺不从事任何与公司构成竞争的业务及活动。公司具有直接面向市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍。

2、资产独立情况

公司拥有房产、机器设备等主要经营设备，相关主要财产均有资产权属证明文件、权利凭证。公司资产独立于公司控股股东、实际控制人及其投资的其他公司。

3、机构独立情况

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所。

4、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和薪酬制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有独立的财务管理制度与会计核算体系，并依法独立纳税。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预或占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范文件。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳快速发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。

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 checked="" type="checkbox"/> 无 <input 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	和信审字（2019）第 000467 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李变利、刘雁斌
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

和信审字(2019)第 000467 号

新乡西玛鼓风机股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的新乡西玛鼓风机股份有限公司（以下简称西玛风机公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 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，公允反映了西玛风机公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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，我们独立于西玛风机公司，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

西玛风机公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估西玛风机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西玛风机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西玛风机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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，

就可能导致对西玛风机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西玛风机公司不能持续经营。

（五）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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·济南

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日

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
流动资产：			
货币资金	五、1	2,717,773.56	4,353,220.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	18,694,860.14	18,769,879.42
其中：应收票据		2,042,550.00	591,244.00
应收账款		16,652,310.14	18,178,635.42
预付款项	五、3	1,451,985.32	1,644,117.48
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	1,193,477.50	1,172,505.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	29,953,538.56	21,880,929.86
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		1,190,374.09
流动资产合计		54,011,635.08	49,011,026.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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			
固定资产	五、7	14,982,865.10	15,810,304.72
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	12,550,515.12	12,886,689.60
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	1,474,321.13	1,529,046.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,007,701.35	30,226,041.16
资产总计		83,019,336.43	79,237,067.34
流动负债：			
短期借款	五、10	16,500,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	10,993,750.28	12,067,299.77
其中：应付票据			2,342,200.00
应付账款		10,993,750.28	9,725,099.77
预收款项	五、12	18,998,126.59	10,719,882.50
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	697,317.75	646,624.86
应交税费	五、14	588,569.09	516,010.92
其他应付款	五、15	2,842,437.92	4,087,059.90
其中：应付利息		31,422.61	28,504.42
应付股利			
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			
流动负债合计		50,620,201.63	45,036,877.95
非流动负债：			
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			
预计负债	五、16		46,641.00
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			46,641.00
负债合计		50,620,201.63	45,083,518.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	1,910,402.09	1,910,402.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	76,958.11	76,958.11
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-1,588,225.40	166,188.19
归属于母公司所有者权益合计		32,399,134.80	34,153,548.39
少数股东权益			
所有者权益合计		32,399,134.80	34,153,548.39
负债和所有者权益总计		83,019,336.43	79,237,067.34

法定代表人：孙学平

主管会计工作负责人：孙林

会计机构负责人：孙林

（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		46,273,416.06	35,748,529.33
其中：营业收入	五、21	46,273,416.06	35,748,529.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,217,633.20	36,827,029.00
其中：营业成本	五、21	32,954,546.98	24,460,954.77
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、22	753,141.80	740,544.38
销售费用	五、23	4,820,750.09	4,565,660.87

管理费用	五、24	6,054,752.82	3,921,855.10
研发费用	五、25	3,774,866.44	1,677,186.89
财务费用	五、26	1,031,836.92	985,204.29
其中：利息费用		1,041,972.55	827,126.06
利息收入		26,769.91	17,666.12
资产减值损失	五、27	-172,261.85	475,622.70
信用减值损失			
加：其他收益	五、28	246,000	324,000
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29	7,625.90	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,690,591.24	-754,499.67
加：营业外收入	五、30	1,020,979.68	175,502.86
减：营业外支出	五、31	30,076.32	33,328.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,699,687.88	-612,325.50
减：所得税费用	五、32	54,725.71	-85,890.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,754,413.59	-526,434.76
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）			
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,754,413.59	-526,434.76
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7.其他			
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		-1,754,413.59	-526,434.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,754,413.59	-526,434.76
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）		-0.06	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0548	-0.0165

法定代表人：孙学平

主管会计工作负责人：孙林

会计机构负责人：孙林

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		62,206,393.02	55,074,758.19
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		365,131.75	
收到其他与经营活动有关的现金		3,739,467.59	617,119.15
经营活动现金流入小计		66,310,992.36	55,691,877.34
购买商品、接受劳务支付的现金		43,553,436.74	38,654,420.40
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		8,696,899.16	8,607,374.71
支付的各项税费		1,560,657.15	1,636,672.84
支付其他与经营活动有关的现金		8,624,974.43	5,028,927.41
经营活动现金流出小计		62,435,967.48	53,927,395.36
经营活动产生的现金流量净额		3,875,024.88	1,764,481.98
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		120,000.00	3,000.00
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		120,000.00	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		964,496.68	170,977.05
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		964,496.68	170,977.05
投资活动产生的现金流量净额		-844,496.68	-167,977.05
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		16,500,000	17,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		22,835,320.55	1,893,005.29
筹资活动现金流入小计		39,335,320.55	18,893,005.29
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,039,054.36	855,630.48
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		24,044,284.99	1,822,200.00
筹资活动现金流出小计		42,083,339.35	20,677,830.48
筹资活动产生的现金流量净额		-2,748,018.80	-1,784,825.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		179.83	3,813.39
五、现金及现金等价物净增加额		282,689.23	-184,506.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,113,710.33	1,298,217.20
六、期末现金及现金等价物余额		1,396,399.56	1,113,710.33

法定代表人：孙学平

主管会计工作负责人：孙林

会计机构负责人：孙林

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	32,000,000				1,910,402.09				76,958.11		166,188.19		34,153,548.39
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	32,000,000				1,910,402.09				76,958.11		166,188.19		34,153,548.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,754,413.59		-1,754,413.59
（一）综合收益总额											-1,754,413.59		-1,754,413.59
（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.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	32,000,000				1,910,402.09				76,958.11		-1,588,225.40	32,399,134.80

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	32,000,000				1,910,402.09				76,958.11		692,622.95		34,679,983.15
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	32,000,000				1,910,402.09				76,958.11		692,622.95	34,679,983.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-526,434.76	-526,434.76
（一）综合收益总额											-526,434.76	-526,434.76
（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. 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、本期末余额	32,000,000				1,910,402.09				76,958.11		166,188.19		34,153,548.39

法定代表人：孙学平

主管会计工作负责人：孙林

会计机构负责人：孙林

新乡西玛鼓风机股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(如无特别说明, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

新乡西玛鼓风机股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由新乡西玛鼓风机有限公司于2016年8月11日整体变更的股份有限公司,并经过河南省新乡市市场监督管理局核准成立。统一社会信用代码为91410704681764582K。

经过历次股权转让与增资,截至2018年12月31日,公司累计发行股本总数3,200.00万股。公司由孙学平、孙蛟、孙啸、孙凯共同控制。公司住所:新乡市凤泉区南鲁堡村东。

本公司属于工业制造行业,公司主营业务为工业风机的研发、生产、销售及相关的配套服务。

本财务报告由本公司董事会于2019年4月24日批准报出。

二、财务报表编制基础

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,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,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了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。详见本附注“三、10、应收款项”、“三、13、固定资产”、“三、20、收入”。

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2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产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。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日

的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、

利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（6）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。将同时具备持有的期限短（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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：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；其他金融负债。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即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；（3）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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，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：（1）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；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，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；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的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。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司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。本公司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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

①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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即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；（3）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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。除财务担保合同负债外的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。

（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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市

场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，但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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(8) 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。

(9) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试
----------------------	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析法	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 单项金额不重大且风险不大的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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等存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原

因导致持股比例上升,能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的,在转按权益法核算时,本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值,作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算:本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资,因追加投资等原因,能够对被投资单位实施控制的,按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量:本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,因部分处置等原因导致持股比例下降,不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量:本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,本公司改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时,应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者孰高确定。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；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。

当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。暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，预估的使用寿命具体如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	42	购买日至土地使用权截止日

并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

18、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司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。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的

中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

20、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认具体条件：

①不需要公司提供安装、调试以及仅提供指导性安装、调试的销售，公司在将货物运送到客户指定的场所，且取得客户验收单据的当月确认收入；

②需要公司负责安装、调试的销售，公司将货物运送到客户指定的场所，完成产品的安装、调试工作，经客户试运行验收合格，且取得客户书面验收证明的当月确认收入；

③公司外销收入以出口产品已装船，取得出口报关单时确认收入实现。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合

同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

21、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按

照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(6) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

22、递延所得税资产/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的确认：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司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，本公司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。

23、租赁

(1) 经营租赁

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），适用于执行企业会计准则的非金融企业截止 2018 年 6 月 30 日的中期财务报表及以后期间的财务报表。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

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所有者权益无影响。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额增加+/减少-
1	本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-591,244.00
		应收账款	-18,178,635.42
		应收票据及应收账款	18,769,879.42
2	本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	-2,342,200.00
		应付账款	-9,725,099.77
		应付票据及应付账款	12,067,299.77
3	本公司将应收利息和应收	应收利息	

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额增加+/减少-
	股利合并计入其他应收款项目	应收股利	
		其他应收款	
4	本公司将应付利息和应付股利合并计入其他应收款项目	应付利息	-28,504.42
		应付股利	
		其他应付款	28,504.42
5	本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	管理费用	-1,677,186.89
		研发费用	1,677,186.89

(2) 会计估计变更
本报告期未发生会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

2、税收优惠政策及依据

无。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	45,409.06	19,441.50
银行存款	1,350,990.50	1,094,268.83
其他货币资金	1,321,374.00	3,239,510.00
合计	2,717,773.56	4,353,220.33

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		2,342,200.00
履约保函保证金	1,321,374.00	897,310.00
合计	1,321,374.00	3,239,510.00

2、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,042,550.00	591,244.00
应收账款（净额）	16,652,310.14	18,178,635.42
合计	18,694,860.14	18,769,879.42

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,042,550.00	591,244.00
合计	2,042,550.00	591,244.00

（2）本期末公司无已质押的应收票据。

（3）本期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	27,081,608.68	
合计	27,081,608.68	

（4）本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分：

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	19,159,908.09	95.76	2,507,597.95	13.09	16,652,310.14
账龄分析法组合	19,159,908.09	95.76	2,507,597.95	13.09	16,652,310.14
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	849,000.00	4.24	849,000.00	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	20,008,908.09	100.00	3,356,597.95	16.78	16,652,310.14

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	20,900,270.98	96.10	2,721,635.56	13.02	18,178,635.42
账龄分析法组合	20,900,270.98	96.10	2,721,635.56	13.02	18,178,635.42
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	849,000.00	3.90	849,000.00	100.00	
合计	21,749,270.98	100.00	3,570,635.56	16.42	18,178,635.42

1) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 本期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内乡县泰隆建材有限公司	849,000.00	849,000.00	100.00	涉及诉讼且收回性较小

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	11,912,467.46	595,623.37	5.00
1 至 2 年	2,740,962.50	274,096.25	10.00
2 至 3 年	1,914,627.67	382,925.53	20.00
3 至 4 年	1,283,588.00	385,076.40	30.00
4 至 5 年	876,772.13	438,386.07	50.00
5 年以上	431,490.33	431,490.33	100.00
合计	19,159,908.09	2,507,597.95	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-214,037.61 元; 本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本期末应收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额 的比例（%）	坏账准备
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	非关联方	2,119,727.00	10.59	105,986.35
河南豫能菲达环保有限公司	非关联方	1,514,000.00	7.57	75,700.00
河南科达东大国际工程有限公司	非关联方	1,053,191.00	5.26	100,539.10
中节能（北京）节能环保工程有限公司	非关联方	948,440.00	4.74	474,220.00
内乡县泰隆建材有限公司	非关联方	849,000.00	4.24	849,000.00
合计		6,484,358.00	32.40	1,605,445.45

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	1,451,985.32	100.00	1,644,117.48	100.00
合计	1,451,985.32	100.00	1,644,117.48	100.00

(2) 本期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的 比例（%）
上海上电电机股份有限公司	非关联方	300,000.00	20.66
兰州电机股份有限公司	非关联方	270,000.00	18.60
河南省冠威机电科技有限公司	非关联方	182,650.97	12.58
重庆赛力盟电机有限责任公司	非关联方	155,876.60	10.74
重庆川仪自动化股份有限公司执行器分公司	非关联方	95,200.00	6.56
合计		1,003,727.57	69.14

4、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,193,477.50	1,172,505.00

项目	期末余额	期初余额
合计	1,193,477.50	1,172,505.00

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2.按组合计提坏账准备的应收款项	1,296,964.05	68.37	103,486.55	7.98	1,193,477.50
账龄分析法组合	1,296,964.05	68.37	103,486.55	7.98	1,193,477.50
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	600,000.00	31.63	600,000.00	100.00	
合计	1,896,964.05	100.00	703,486.55	37.08	1,193,477.50

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2.按组合计提坏账准备的应收款项	1,234,215.79	67.29	61,710.79	5.00	1,172,505.00
账龄分析法组合	1,234,215.79	67.29	61,710.79	5.00	1,172,505.00
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	600,000.00	32.71	600,000.00	100.00	
合计	1,834,215.79	100.00	661,710.79	36.08	1,172,505.00

1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 本报告期单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南丰绅投资担保有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	在列失信被执行人，应收款已长时逾期

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	524,197.05	26,209.85	5.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	772,767.00	77,276.70	10.00
合计	1,296,964.05	103,486.55	

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 41,775.76 元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本期末其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	108,991.05	85,113.79
保证金	1,787,973.00	1,749,102.00
合计	1,896,964.05	1,834,215.79

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南丰绅资产管理有限公司	非关联方	担保保证金	600,000.00	5年以上	31.63	600,000.00
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	非关联方	履约保证金	529,932.00	1-2年	27.94	52,993.20
云南神火铝业有限公司	非关联方	履约保证金	200,000.00	1年以内	10.54	10,000.00
北京首钢国际工程技术有限公司	非关联方	履约保证金	185,000.00	1-2年	9.75	18,500.00
苏润实业集团有限公司	非关联方	履约保证金	100,000.00	1年以内	5.27	5,000.00
合计			1,614,932.00		85.13	686,493.20

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,829,972.72		11,829,972.72	7,577,856.94		7,577,856.94
自制半成品	371,552.81		371,552.81	605,826.18		605,826.18
在产品	7,172,920.14		7,172,920.14	5,479,264.11		5,479,264.11
库存商品	10,579,092.89		10,579,092.89	8,217,982.63		8,217,982.63
合计	29,953,538.56		29,953,538.56	21,880,929.86		21,880,929.86

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税		1,190,374.09
合计		1,190,374.09

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,375,659.96	12,045,987.36	4,110,438.33	1,495,564.10	32,027,649.75
2.本期增加金额		56,599.55	834,920.69	72,976.44	964,496.68
(1) 购置		56,599.55	834,920.69	72,976.44	964,496.68
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额			500,200.00		500,200.00
(1) 处置或报废			500,200.00		500,200.00
(2) 其他转出					
4.期末余额	14,375,659.96	12,102,586.91	4,445,159.02	1,568,540.54	32,491,946.43
二、累计折旧					
1.期初余额	2,982,955.60	9,316,247.92	2,766,113.48	1,152,028.03	16,217,345.03
2.本期增加金额	673,410.64	400,973.62	445,770.77	161,737.27	1,681,892.30
(1) 计提	673,410.64	400,973.62	445,770.77	161,737.27	1,681,892.30
3.本期减少金额			390,156.00		390,156.00
(1) 处置或报废			390,156.00		390,156.00
(2) 其他转出					
4.期末余额	3,656,366.24	9,717,221.54	2,821,728.25	1,313,765.30	17,509,081.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
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	10,719,293.72	2,385,365.37	1,623,430.77	254,775.24	14,982,865.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2.期初账面价值	11,392,704.36	2,729,739.44	1,344,324.85	343,536.07	15,810,304.72

(2) 本期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书资产账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房及附属建筑	8,203,818.04	未完成行政手续协调
办公楼及附属建筑	1,986,891.35	未完成行政手续协调
仓库及附属建筑	433,239.51	未完成行政手续协调
餐厅及附属建筑	95,344.82	未完成行政手续协调
合计	10,719,293.72	

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,231,387.52	14,231,387.52
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	14,231,387.52	14,231,387.52
二、累计摊销		
1.期初余额	1,344,697.92	1,344,697.92
2.本期增加金额	336,174.48	336,174.48
(1) 计提	336,174.48	336,174.48
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,680,872.40	1,680,872.40
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		

项目	土地使用权	合计
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,550,515.12	12,550,515.12
2.期初账面价值	12,886,689.60	12,886,689.60

(2) 本期末无未办妥产权证书的无形资产。

(3) 其他说明：无形资产抵押情况详见本附注五、35、所有权或使用权受到限制的资产。

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,060,084.50	1,015,021.13	4,232,346.35	1,058,086.59
预计负债			46,641.00	11,660.25
待支付的诉讼赔偿	1,837,200.00	459,300.00	1,837,200.00	459,300.00
合计	5,897,284.50	1,474,321.13	6,116,187.35	1,529,046.84

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,500,000.00	17,000,000.00
合计	16,500,000.00	17,000,000.00

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

11、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据		2,342,200.00
应付账款	10,993,750.28	9,725,099.77
合计	10,993,750.28	12,067,299.77

应付票据部分：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,342,200.00
合计		2,342,200.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款部分：

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	10,993,750.28	9,725,099.77
合计	10,993,750.28	9,725,099.77

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,998,126.59	10,719,882.50
合计	18,998,126.59	10,719,882.50

(2) 本期末重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新乡中基建筑材料有限公司	442,800.00	对方基建项目暂停未按时提货
单县广舜热力有限公司	409,500.00	对方基建项目暂停未按时提货
山东启航环保科技有限公司	250,000.00	对方基建项目暂停未按时提货
Alman Seyyam Sugar Mills (Pvt) Ltd.	166,295.00	对方基建项目暂停未按时提货
AIK-EKO Technology s.r.o.	130,789.33	对方基建项目暂停未按时提货
合计	1,399,384.33	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	646,624.86	7,744,984.22	7,694,291.33	697,317.75
设定提存计划		999,135.67	999,135.67	
合计	646,624.86	8,744,119.89	8,693,427.00	697,317.75

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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	644,520.67	7,333,173.30	7,282,871.17	694,822.80
二、职工福利费		17,532.00	17,532.00	
三、社会保险费		369,112.76	369,112.76	
其中 医疗保险费		285,471.14	285,471.14	
工伤保险费		26,547.99	26,547.99	
生育保险费		57,093.63	57,093.63	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	2,104.19	25,166.16	24,775.40	2,494.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	646,624.86	7,744,984.22	7,694,291.33	697,317.75

(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
基本养老保险费		963,452.83	963,452.83	
失业保险		35,682.84	35,682.84	
合计		999,135.67	999,135.67	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	359,911.14	359,911.14
城市维护建设税	15,811.65	6,813.24
教育费附加	6,776.42	2,919.98
地方教育费附加	4,517.61	2,057.96
个人所得税	2,287.27	5,759.43
房产税	44,986.47	44,986.47
印花税	2,042.60	2,681.30
土地使用税	90,447.60	90,447.60
水资源税	599.40	433.80
增值税	60,326.75	
环保税	862.18	
合计	588,569.09	516,010.92

15、其他应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息	31,422.61	28,504.42
应付股利		
其他应付款	2,811,015.31	4,058,555.48
合计	2,842,437.92	4,087,059.90

应付利息部分：

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	31,422.61	28,504.42
合计	31,422.61	28,504.42

其他应付款部分：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
诉讼赔偿	1,837,200.00	1,837,200.00
暂借款	849,416.17	2,058,380.61
员工垫付款	101,939.14	103,024.87
其他	22,460.00	59,950.00
合计	2,811,015.31	4,058,555.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内乡县泰隆建材有限公司	1,837,200.00	涉及诉讼且同时应收账款未收到执行款
合计	1,837,200.00	

16、预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼		46,641.00
合计		46,641.00

17、股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00						32,000,000.00
合计	32,000,000.00						32,000,000.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,910,402.09			1,910,402.09
合计	1,910,402.09			1,910,402.09

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	76,958.11			76,958.11
合计	76,958.11			76,958.11

20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	166,188.19	692,622.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	166,188.19	692,622.95
加：本期归属于公司所有者的净利润	-1,754,413.59	-526,434.76
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,588,225.40	166,188.19

21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,137,472.78	32,954,546.98	35,503,401.12	24,460,954.77
其他业务	135,943.28		245,128.21	
合计	46,273,416.06	32,954,546.98	35,748,529.33	24,460,954.77

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	109,561.21	101,289.64
教育费附加	37,104.37	43,409.85
地方教育费附加	26,042.29	28,939.90
印花税	18,616.80	15,014.90
房产税	179,945.88	179,945.89

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	361,790.40	361,790.40
车船税	9,785.00	9,720.00
水资源税	3,967.20	433.80
环保税	4,304.65	
残保金	2,024.00	
合计	753,141.80	740,544.38

23、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,539,908.89	1,776,990.03
运费	1,480,260.69	1,182,850.56
差旅费	869,785.04	938,492.24
业务招待费	213,928.15	157,976.00
广告宣传费	326,498.12	300,635.27
办公费	84,793.43	77,506.91
售后服务费	64,437.24	58,804.88
折旧	83,647.49	72,404.98
中标服务费	157,491.04	
合计	4,820,750.09	4,565,660.87

24、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,467,981.56	2,189,167.09
折旧摊销	833,471.96	786,986.07
车辆费	191,040.20	163,200.52
办公费	169,229.14	157,277.48
业务招待费	239,816.51	75,644.46
差旅费	81,312.52	65,800.20
中介服务费	1,936,503.51	276,334.84
修理费	15,355.85	53,369.51
水电排污费	75,928.95	86,076.58
其他	44,112.62	67,998.35
合计	6,054,752.82	3,921,855.10

25、研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工	769,733.70	630,548.49
直接投入	2,794,005.91	836,919.32
折旧摊销	187,069.20	187,069.20
其他费用	24,057.63	22,649.88
合计	3,774,866.44	1,677,186.89

26、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,041,972.55	827,126.06
减：利息收入	26,769.91	17,666.12
汇兑损益	-2,335.35	-3,813.39
手续费及其他	18,969.63	179,557.74
合计	1,031,836.92	985,204.29

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-172,261.85	475,622.70
合计	-172,261.85	475,622.70

28、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技术项目引导专项项目经费		180,000.00	与收益相关
科技成果转化资金奖励		60,000.00	与收益相关
工商行政管理局著名商标奖励		40,000.00	与收益相关
高校毕业生见习补贴	1,400.00	9,800.00	与收益相关
就业保障中心稳岗补贴	17,000.00	23,900.00	与收益相关
财政局食药监局补贴		300.00	与收益相关
财政局应用技术与开发资金		10,000.00	与收益相关
科技和工业信息化委员会专利奖励	3,600.00		与收益相关
财政局外贸展会补助	24,000.00		与收益相关
新乡市工信委省级两化融合贯标试点专项奖励	200,000.00		与收益相关
合计	246,000.00	324,000.00	

29、资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	7,625.90		7,625.90
合计	7,625.90		7,625.90

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		1,128.00	
与企业日常活动无关的政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
诉讼赔偿	6,641.00	130,696.92	6,641.00
其他	14,338.68	43,677.94	14,338.68
合计	1,020,979.68	175,502.86	1,020,979.68

(2) 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌奖励	1,000,000.00		与收益相关
合计	1,000,000.00		

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	1,700.00	3,670.00	1,700.00
滞纳金	4,242.02		4,242.02
捐赠	21,134.30		21,134.30
其他	3,000.00	29,658.69	3,000.00
合计	30,076.32	33,328.69	30,076.32

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用		
递延所得税费用	54,725.71	-85,890.74
合计	54,725.71	-85,890.74

(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	-1,752,639.94

项目	本期发生额
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-438,159.99
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发支出加计扣除的影响	-707,787.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,839.01
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	1,165,834.15
所得税费用	54,725.71

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,246,000.00	324,000.00
利息收入	26,769.91	17,666.12
保函保证金	641,760.00	4,330.00
收到投标保证金等	1,824,937.68	271,123.03
合计	3,739,467.59	617,119.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	5,607,227.44	4,522,923.36
保函保证金	1,065,824.00	
支付投标保证金等	1,951,922.99	506,004.05
合计	8,624,974.43	5,028,927.41

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	22,835,320.55	1,893,005.29
解付的承兑保证金		
合计	22,835,320.55	1,893,005.29

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂借款	24,044,284.99	200,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付的承兑保证金		1,622,200.00
合计	24,044,284.99	1,822,200.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,754,413.59	-526,434.76
加：资产减值准备	-172,261.85	475,622.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,681,892.30	1,640,026.81
无形资产摊销	336,174.48	336,174.48
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）	-7,625.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,128.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,041,972.55	827,126.06
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）	54,725.71	-85,890.74
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）	-8,072,608.70	-11,902,379.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,973,548.05	5,821,707.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,793,621.83	5,179,656.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,875,024.88	1,764,481.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,396,399.56	1,113,710.33
减：现金的期初余额	1,113,710.33	1,298,217.20
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	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	282,689.23	-184,506.87

(2) 现金和现金等价物构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,396,399.56	1,113,710.33
其中：库存现金	45,409.06	19,441.50
可随时用于支付的银行存款	1,350,990.50	1,094,268.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,396,399.56	1,113,710.33

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面原值	受限原因
货币资金	1,321,374.00	履约保函保证金
无形资产	14,231,387.52	银行借款抵押
合计	15,552,761.52	

36、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,259,467.30		10,225.37
其中：美元	1,367.00	6.8632	9,381.99
欧元	13.40	7.8473	105.15
卢比	1,258,000.00	0.000473	595.03
林吉特	86.90	1.6479	143.20
合计	1,259,467.30		10,225.37

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

序号	关联方名称	与本企业关系
1	孙学平	实际控制人，董事，持股公司 47.81%股份
2	孙蛟	实际控制人，董事，持股公司 28.12%股份
3	孙啸	实际控制人，董事，持股公司 13.13%股份
4	孙凯	实际控制人，董事，持股公司 4.69%股份

2、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	新乡市西玛工程贸易中心（有限合伙）	股东，持股公司 6.25%股份
2	新乡西安西玛电机有限公司	孙学平及其配偶郭杜娟合计持有其 100%股权
3	新乡市普嘉商贸有限公司	孙学平及其配偶郭杜娟合计持有其 99.38%股权
4	郑州西玛电机有限公司	孙学平及其配偶郭杜娟合计持有其 100%股权
5	于宗来	董事
6	马军	监事会主席
7	冀凤丽	职工监事
8	王盛艳	监事
9	孙林	财务总监
10	张庆军	董事会秘书
11	郭杜娟	公司共同控制人孙学平的配偶

3、关联交易情况

（1）出售商品提供劳务情况

无。

（2）关联方资金拆借

关联方	期初拆入余额	本期增加	本期减少	期末拆入余额
孙蛟	395,939.37	18,049,020.55	17,856,393.02	588,566.90
新乡市普嘉商贸有限公司	1,662,441.24	4,786,300.00	6,187,891.97	260,849.27
合计	2,058,380.61	22,835,320.55	24,044,284.99	849,416.17

4、关联方应收应付款项

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联方担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

担保项目	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国银行股份有限公司新乡北站支行	孙学平、孙蛟	4,000,000.00	2018-3-27	主债务履行期满之日起 2 年	否

担保项目	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行	郭杜娟、孙学平、孙啸、孙蛟、孙凯、朱珠	3,000,000.00	2018-11-30	主债务履行期满之日起2年	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初拆入余额	本期增加	本期减少	期末拆入余额
孙蛟	395,939.37	18,049,020.55	17,856,393.02	588,566.90
新乡市普嘉商贸有限公司	1,662,441.24	4,786,300.00	6,187,891.97	260,849.27
合计	2,058,380.61	22,835,320.55	24,044,284.99	849,416.17

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	孙蛟	588,566.90	395,939.37
其他应付款	新乡市普嘉商贸有限公司	260,849.27	1,662,441.24
合计		849,416.17	2,058,380.61

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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）》（证监会公告〔2008〕43号）及证监会公告〔2011〕41号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,246,000.00	政府补助
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,096.64	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,625.90	
22. 少数股东权益影响额		
23. 减：所得税影响额	318,651.40	
合计	925,877.86	

2、净资产收益率及每股收益

本公司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）》（中国证券监督管理委员会公告（2010）2 号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告（2008）43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）2018 年度

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	-5.27	-0.0548	-0.0548
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.05	-0.0838	-0.0838

（2）2017 年度

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	-1.53	-0.0165	-0.0165
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.57	-0.0276	-0.0276

新乡西玛鼓风机股份有限公司
（公章）

二〇一九年四月二十四日

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：

新乡西玛鼓风机股份有限公司证券办公室