



神州精工

NEEQ:839944

河南神州精工制造股份有限公司

Henan Shenzhou Precision Manufacturing Co., Ltd.



年度报告

—2018—

公司年度大事记

2018年3月份，公司购进3.9万吨压机主要配件，全国先进的封头制造装备建设正式拉开序幕。

2018年10月份，公司承接中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司核电封头顺利交付。

2018年12月份，公司收购安徽心连心重型封头有限公司60%股权，完成华东沿江基地战略布局。

2018年12月份，国家容器标准委员会封头技术标准研讨会在神州精工成功召开。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、神州精工有限公司	指	河南神州精工制造股份有限公司
安徽公司	指	河南神州重型封头有限公司
高级管理人员	指	安徽心连心重型封头有限公司
管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、安信证券	指	公司董事、监事、高级管理人员
全国股份转让系统公司	指	安信证券股份有限公司
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	经股份公司股东大会审议通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	《中华人民共和国证券法》及其历次修订
关联关系	指	股东大会、董事会、监事会
封头	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
	指	容器的一个部件，是以焊接方式连接筒体。通常是在压力容器的两端使用，或是在管道的末端做封堵之用的的一种焊接管件产品。

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。

公司负责人朱贵州、主管会计工作负责人王徐应及会计机构负责人（会计主管人员）王徐应保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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
行业风险	公司的主导产品(封头产品)未来市场潜力较大,由于下游客户主要集中在石油石化(存储、压力容器)、核电设备制造等行业,受宏观经济形势的影响较大,如果公司所经营的产品市场需求出现不利变化,可能影响公司的收入和盈利水平,对公司的进一步经营发展产生不利的影响。
政策风险	封头制造业属于国家装备制造业的范畴,装备制造业是机械工业的一项基础产业,是国家工业化、现代化建设的重要产业之一;装备制造需要大量封头。近几年,国家先后出台了一系列振兴装备制造业的相关政策,这些政策在很大程度上拉动了封头的市场需求。国家和地方已先后出台了《国务院关于加强振兴装备制造业的若干意见》、《装备制造业调整和振兴规划》、《四川省工业“7+3”产业发展规划(2008-2020)》、《装备制造业技术进步和技术改造投资方向》、《锻压行业“十二五”发展规划》等扶持政策。但是如果以后宏观经济形势发生变化,存在以上各种扶持政策发生变化的风险。
应收账款回收风险	公司一部分产品需进行定制化设计和生产,生产周期一般需要1-3个月时间;产品从出厂、现场安装到调试运行,需要一定的周期,同时受客户土建施工、上下游配套设备等整体工程进度的影响,使得公司资金回笼需要较长的时间。公司应收账款余额增幅与营业收入增幅基本保持一致,主要客户亦均为实力强、信誉好的优质客户,且历史上主要客户回款状况良好,但如果

	<p>公司货款催收不及时，或主要债务人经营状况发生恶化，则存在应收账款无法收回的风险。</p>
公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司治理机制初步建立，运行时间尚短，随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张。股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在的差异，全国中小企业股份转让系统的监管要求以及公司业务的高速增长都会对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制风险，将对公司生产经营造成不利影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>截至报告期末，段志刚通过上海心谧投资管理中心(有限合伙)控制公司 42.20%的股权，是公司的实际控制人，可通过行使表决权影响公司的重大决策。虽然股份公司成立后，建立了较为合理的法人治理结构，在《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》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等制度中也作了相应的安排，对实际控制人的行为进行了严格的限制。但仍存在公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制的风险，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的影响。</p>
公司房屋未取得规划手续的风险	<p>2012年7月15日，公司与河南心连心化肥有限公司签订租赁协议，租赁位于小冀镇青年路南段的 32.2239 亩土地。租赁期限 2012年7月15日至2030年12月30日，月租金 4,027.99 元。2018年6月1日，公司与河南心连心化肥有限公司签订租赁协议，租赁位于青龙路北侧的 55.2239 亩土地，租赁期限为 2018年6月1日至2038年5月31日止，月租金 6,903.00 元。心连心化肥就小冀镇青年路南段土地取得新乡县国用（2009）第 012 号土地使用权证，终止日期为 2053 年 11 月 5 日。河南心连心化肥有限公司就青龙路北侧土地取得新乡县国用（2015）第 067 号土地使用权证，终止日期为 2061 年 9 月 6 日。上述两处土地上的房产均未办理房产证。土地租赁合同并未有对未来租金的调整、违约责任等约定。公司在上述土地上自建房产 12,319.20 m²，由于土地尚未转让给公司，目前无法办理房产证。根据新乡县国土资源局出具的说明，上述土地所在区域由于规划问题，目前暂时无法办理土地分宗及转让手续。根据心连心化肥出具的承诺，心连心化肥将在具备分割、转让条件后，申请将上述两块土地转让给公司。神州精工土地证办理完成后，将尽快办理房产证。相关政府部门并未将神州精工办公楼及厂房认定为违规建筑而拆除。公司及控股股东、实际控制人出具的书面承诺，公司办公楼未取得房产证系历史原因造成，公司现有封头加工生产业务对厂房无特殊要求，公司周边可租用厂房较多，预计时间周期大概在 3 天以内，对公司持续经营不会造成重大</p>

	影响。
税收优惠政策变化风险	公司于 2016 年 12 月取得编号为 GR201641000251 的高新技术企业证书，根据国家税务总局国税函(2009)203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，公司 2016-2018 年度企业所得税按 15% 的优惠税率征收。如果税收优惠政策发生变化，公司经营可能受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南神州精工制造股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Shenzhou Precision Manufacturing Co., Ltd.
证券简称	神州精工
证券代码	839944
法定代表人	朱贵州
办公地址	新乡县小冀镇

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王徐应
职务	董事、董事会秘书兼财务总监
电话	0373-5599916
传真	0373-5592193
电子邮箱	563925694@qq.com
公司网址	www.szft.com
联系地址及邮政编码	河南省新乡县小冀镇青年路 453731
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	河南神州精工制造股份有限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11月28日
挂牌时间	2016年11月28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-C31黑色金属冶炼和压延加工业-C314-C3140钢压延加工
主要产品与服务项目	装备制造专用封头的研发、加工、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,136,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	上海心谧投资管理中心(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：段志刚；无一致行动人

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	91410700757101698R	否

注册地址	新乡县小冀镇青年路	否
注册资本（元）	34,136,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨小磊、杨桂丽
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

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	96,385,594.03	63,642,289.93	51.45%
毛利率%	32.08%	31.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,487,627.81	4,755,776.16	-26.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,669,743.36	3,609,983.06	1.66%
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）	8.40%	12.71%	-
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）	8.84%	9.65%	-
基本每股收益	0.10	0.14	-28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	142,049,059.35	104,100,134.13	36.45%
负债总计	102,190,235.38	64,315,337.97	58.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,858,823.97	39,784,796.16	0.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.17	0.00%
资产负债率%（母公司）	71.94%	61.78%	-
资产负债率%（合并）	71.94%	61.78%	-
流动比率	0.96	1.12	-
利息保障倍数	2.66	3.72	-

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	-15,203,509.98	-229,830.66	-6,515.09%
应收账款周转率	2.75	1.87	-
存货周转率	6.60	6.83	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.45%	24.03%	-
营业收入增长率%	51.45%	18.49%	-
净利润增长率%	-26.67%	382.97%	-

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	34,136,000	34,136,000	0.00%
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
非经常性损益合计	-110,559.47
所得税影响数	71,556.08
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-182,115.55

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

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
应收账款	34,707,667.42			
应收票据	13,440,142.79			
应收票据及应收账		4,814,781.21		

款				
应付账款	16,033,762.35			
应付票据及应付账款		16,033,762.35		
管理费用	4,074,484.48			
管理费用		3,354,238.78		
研发费用		720,245.70		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于封头加工制造行业，是一家提供各种规格、材质、高端及技术服务的高品质封头生产商。公司经营方面集研发、采购、生产和销售于一体，销售主要采取直销模式，目前在全国的主要营销区域有河南省、山东省、湖南省、湖北省、广东省、陕西省、大连市、兰州市。公司拥有经验丰富的管理团队，多项技术专利，属于国家级高新技术企业，为各类煤化工、石油化工、锅炉、核电等装备企业提供各类封头及整体技术服务方案。公司通过面向终端使用客户开拓业务，收入来源主要是销售封头及加工封头。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

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 年公司在董事会的领导下，凭借团队合作、先进的加工工艺、高品质的产品质量，主要围绕高端封头制造、新技术新产品研发及内部运营提升等工作，全年经营业绩稳定，实现营业收入 96,385,594.03 元，净利润 3,487,627.81 元。报告期内，公司主要从以下几个方面加强了经营管理：

1、以“中高端市场”为目标，以“市场、优质客户”为中心，扩大高端业务占比，确立 32 家优质客户，采取“团队营销”模式，陆续与中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司等中高端客户签订了合同。

2、贯彻“客户需求就是命令”的指导思想，以“现场”为落脚点，采取“一户一策”模式，实现了产量的同比提升；同时加强质量过程控制，实现了质量损失的同比降低。

3、加大“项目制”管理。对重点项目、重点客户 11 个重点产品实施“项目制”。

4、以“安全环保”为抓手的全面基础管理提升。第一阶段的“安全、环保、设备”与第二阶段的“工艺、质量、成本”指标绩效体系已经启动，保证日常经营正常开展。

5、项目建设上万吨压机压机开始建设，收购安徽心连心重型封头有限公司 60.00% 股权，完成战略布局。

（二） 行业情况

2018 年行业政策、法律法规方面没有重大变化，行业产品结构多样化、精细化是以后的发展方向。

1、国内市场

国内封头需求稳定在 60 亿元/年左右，材料升级。特殊材料如钛、锆、镍、规格较大、较厚等成形难度大的封头，90% 的封头企业不具备加工能力和技术水平，这对封头行业第一阵营的神州精工是一个机遇。标准化生产、绿色生产标准加快出台。国质检标联（2016）396 号《装备制造业标准化和质量提升规划》提出“加快核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础（以下简称“四基”）领域急需标准制定”、“绿色工厂标准”也即将制定，为封头行业提出了纲领与机会。

2、国际市场

长期来看，主要板块经济持续增长。未来一段时间，世界经济不变价格计算将保持年均 4.5% 左右的增速。到 2020 年，发达国家将保持年均 2.5% 左右的增速，新兴经济体将保持年均 6.5% 左右的增速，东盟 5 国将保持年均 6% 左右的增速。出口海外市场逐年增长，增速在 20% 左右。海外市场对于国内封头行业来说是新兴市场，以前受国产原材料、产品质量的影响，中国的装备和封头很少有出口海外市场。随着中国加入 WTO，特别是中国压力容器标准与美国 ASME 规范的互认项目越来越多，封头技术、质量的障碍得到逐步解决。中国装备出口海外市场越来越多，中国出口海外市场逐年增长，增速在 20% 左右。

（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	10,286,990.49	7.24%	11,666,450.23	11.21%	-11.82%
应收票据与应收账款	43,684,801.45	30.75%	48,147,810.21	46.25%	-9.27%
存货	11,872,692.21	8.36%	7,978,575.25	7.66%	48.81%

投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	30,872,991.17	21.73%	30,802,010.66	29.59%	0.23%
在建工程	13,192,494.65	9.29%	1,407,321.71	1.35%	837.42%
短期借款	47,150,000.00	33.19%	40,000,000.00	38.42%	17.88%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

存货增加主要是因为年底在产品增加 122 万元，钢板备货增加 245 万元；

在建工程增加主要是 2018 年购买了万吨压机、液压机、折边机、打鼓机等设备，年底尚未完成安装和建设。

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	96,385,594.03	-	63,642,289.93	-	51.45%
营业成本	65,465,318.66	67.92%	43,779,459.93	68.79%	49.53%
毛利率%	32.08%	-	31.21%	-	-
管理费用	7,600,195.77	7.89%	3,354,238.78	5.27%	126.58%
研发费用	1,842,988.81	1.91%	720,245.70	1.13%	155.88%
销售费用	14,153,052.31	14.68%	10,087,382.04	15.85%	40.30%
财务费用	2,341,941.37	2.43%	1,826,292.91	2.87%	28.23%
资产减值损失	371,501.56	0.39%	-446,157.72	-0.70%	183.27%
其他收益	0	0.00%	0	0.00%	-
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	-
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	0	0.00%	19,107.38	0.03%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,973,205.56	4.12%	3,828,449.30	6.02%	3.78%
营业外收入	517,176.60	0.54%	1,212,315.77	1.90%	-57.34%
营业外支出	627,736.07	0.65%	85,630.05	0.13%	633.08%
净利润	3,487,627.81	3.62%	4,755,776.16	7.47%	-26.67%

项目重大变动原因：

营业收入与营业成本增加主要原因是下游市场中核电设备市场扩大，核电封头价值大，相应产品的

销售有力地提高了公司收入；另外，下游市场中罐车市场好转，公司成品封头业务量增加；

管理费用和销售费用增加主要是随着营业收入增加，业务人员和管理人员的提成、工资、奖金同比增加 510 万元；

财务费用增加主要是因为期内向中国银行增加了 1,000 万元贷款。

(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	94,646,388.38	62,718,658.22	50.91%
其他业务收入	1,739,205.65	923,631.71	88.30%
主营业务成本	63,707,468.88	42,898,531.63	48.51%
其他业务成本	1,757,849.78	880,928.30	99.55%

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%
加工劳务	46,227,466.68	47.96%	33,618,996.59	52.82%
销售产品	48,418,971.70	50.23%	29,099,661.63	45.72%

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%
国内销售收入	93,811,823.09	97.33%	61,123,104.74	96.04%
出口销售收入	834,565.29	0.87%	1,595,553.48	2.51%

收入构成变动的的原因：

公司加工劳务和销售产品的收入均有所上升，其中销售产品上升较多，主要由于报告期内下游核电和罐车市场发展，公司冷压成品封头的需求有所上升。受国际贸易环境的影响，2018 年，公司出口销售收入有所下降，但公司出口金额相对较小，出口收入下降对公司经营不会产生重大影响。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川科新机电股份有限公司	7,634,385.47	7.92%	否
2	东方电气（广州）重型机器有限公司	5,653,414.94	5.87%	否
3	森松(江苏)重工有限公司	4,459,648.66	4.63%	否

4	洛阳中集凌宇汽车有限公司	4,273,463.98	4.43%	否
5	安徽星马专用汽车有限公司	4,219,177.10	4.37%	否
合计		26,240,090.15	27.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	新乡市恒冠钢铁销售有限公司	4,399,915.81	9.55%	否
2	南京宝泰特种材料股份有限公司	3,222,757.56	6.99%	否
3	上海新亚欣科技有限公司	3,134,040.00	6.80%	否
4	舞钢联创工贸有限责任公司	3,029,103.25	6.57%	否
5	舞钢市强武商贸有限公司	2,518,141.42	5.46%	否
合计		16,303,958.04	35.37%	-

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	-15,203,509.98	-229,830.66	-6,515.09%
投资活动产生的现金流量净额	-13,249,066.50	-1,788,314.58	-640.87%
筹资活动产生的现金流量净额	27,073,116.74	8,319,110.34	225.43%

现金流量分析：

经营现金流降低主要原因是存货及应收账款的占用、预付货款增加以及人员增加导致的职工薪酬的增加；投资现金流主要是受项目建设大量购买设备影响；筹资现金流主要是增加在中行借款 1,000 万元及从控股股东处借款 2,567 万元、财务费用增加影响。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

安徽心连心重型封头有限公司成立于 2008 年 6 月 5 日，现持有全椒县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913411246758731764 的《企业法人营业执照》，公司现注册资本为 2,500.00 万元人民币，住所为安徽省滁州市全椒县杨桥工业区。法定代表人：原培国。

2018 年 11 月 28 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，通过收购安徽心连心重型封头有限公司 60.00% 股权的议案，2018 年 12 月 15 日，安徽心连心重型封头有限公司完成工商变更，2019 年 1 月 7 日，神州精工支付股权转让款，因此本报告期内未进行合并报表。

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

1、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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

(3) 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、公司无会计估计变更或重大会计差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

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。在追求效益的同时，积极保护债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者合法权益，做到对社会负责。公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的责任，为服务国家脱贫攻坚战略和社会扶贫工作做出了应有的贡献。

三、 持续经营评价

2018年随着公司基础管理提升，项目管理开展，营销政策持续优化及高端产品占比持续增加，抓住市场回暖的机遇，全年实现营业收入9,638万多元，净利润348万多元，公司整体业绩稳定，行业地位进一步升高，整体风险可控，管理团队、核心员工稳定。公司资金充裕，整体现金流持续稳定健康，具备持续经营和进一步发展做大做强能力。目前不存在影响公司持续经营的重大不利风险。

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、行业风险**

公司的主导产品(封头产品)未来市场潜力较大,由于下游客户主要集中在石油石化(存储、压力容器)、核电设备制造等行业,受宏观经济形势的影响较大,如果公司所经营的产品市场需求出现不利变化,可能影响公司的收入和盈利水平,对公司的进一步经营发展产生不利的影响。

应对措施:公司拟每年加强宏观政策研究,做好长远战略发展规划,及时调整、开发新产品以应对行业风险。

二、政策风险

封头制造业属于国家装备制造业的范畴,装备制造业是机械工业的一项基础产业,是国家工业化、现代化建设的重要产业之一;装备制造需要大量封头。近几年,国家先后出台了一系列振兴装备制造业的相关政策,这些政策在很大程度上拉动了封头的市场需求。国家和地方已先后出台了《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、《装备制造业调整和振兴规划》、《四川省工业“7+3”产业发展规划(2008-2020)》、

《装备制造业技术进步和技术改造投资方向》、《锻压行业“十二五”发展规划》等扶持政策。但是如果以后宏观经济形势发生变化，存在以上各种扶持政策发生变化的风险。

应对措施：公司拟进一步扩充自身装备的自动化生产能力，为市场份额的扩大和市场影响力的增强奠定基础，能够更好的应对宏观经济形势发生变化的影响。

三、应收账款回收风险

公司一部分产品需进行定制化设计和生产，生产周期一般需要 1-3 个月时间；产品从出厂、现场安装到调试运行，需要一定的周期，同时受客户土建施工、上下游配套设备等整体工程进度的影响，使得公司资金回笼需要较长的时间。公司应收账款余额增幅与营业收入增幅基本保持一致，主要客户亦均为实力强、信誉好的优质客户，且历史上主要客户回款状况良好,但如果公司货款催收不及时,或主要债务人经营状况发生恶化，则存在应收账款无法收回的风险。

应对措施：公司正积极建立客户授信制度，对客户进行分类管理，重点发展信用好的大客户，对一般客户采取带款提货等措施，同时把应收账款回收做为营销人员的关键指标进行绩效考核，日常通过账龄分析、预算管理等方法重点对长期不发生业务的客户重点催要，避免呆死账，保证应收账款风险在可控范围内。

四、公司治理风险

有限公司阶段,由于公司规模较小,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理机制不够健全。股份公司成立后,公司治理机制初步建立,运行时间尚短,随着公司未来业务范围的扩大,经营规模和人员规模也将大幅扩张。股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在的差异,全国中小企业股份转让系统的监管要求以及公司业务的高速增长都会对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向,建立更加有效的决策体系,进一步完善内部控制体系,引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中,不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制风险,将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司会确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才。

五、实际控制人不当控制风险

截至报告期末，段志刚通过上海心谧投资管理中心(有限合伙)控制公司 42.20%的股权，同时担任公司董事长兼总经理,是公司的实际控制人,可通过行使表决权影响公司的重大决策。虽然股份公司成立后,建立了较为合理的法人治理结构,在《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》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等制度中也作了相应的安

排,对实际控制人的行为进行了严格的限制。但仍存在公司实际控制人不能有效执行内部控制制度,利用控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制的风险,可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的影响。

应对措施：公司将通过一系列内控制度对实际控制人的行为进行严格限制，防止出现不当控制的风险。

六、公司房屋未取得规划手续风险

2012年7月15日,公司与河南心连心化肥有限公司签订租赁协议,租赁位于小冀镇青年路南段的32.2239亩土地。租赁期限2012年7月15日至2030年12月30日,月租金4,027.99元。2018年6月1日,公司与河南心连心化肥有限公司签订租赁协议,租赁位于青龙路北侧的55.2239亩土地,租赁期限为2018年6月1日至2038年5月31日止,月租金6,903.00元。心连心化肥就小冀镇青年路南段土地取得新乡县国用(2009)第012号土地使用权证,终止日期为2053年11月5日。河南心连心化肥有限公司就青龙路北侧土地取得新乡县国用(2015)第067号土地使用权证,终止日期为2061年9月6日。上述两处土地上的房产均未办理房产证。土地租赁合同并未有对未来租金的调整、违约责任等约定。公司在上述土地上自建房产12,319.20 m²,由于土地尚未转让给公司,目前无法办理房产证。根据新乡县国土资源局出具的说明,上述土地所在区域由于规划问题,目前暂时无法办理土地分宗及转让手续。根据心连心化肥出具的承诺,心连心化肥将在具备分割、转让条件后,申请将上述两块土地转让给公司。神州精工土地证办理完成后,将尽快办理房产证。相关政府部门并未将神州精工办公楼及厂房认定为违规建筑而拆除。

应对措施：公司及控股股东、实际控制人出具的书面承诺,公司办公楼未取得房产证系历史原因造成,公司现有封头加工生产业务对厂房无特殊要求,公司周边可租用厂房较多,预计时间周期大概在3天以内,对公司持续经营不会造成重大影响。

七、税收优惠政策变化风险

公司于2016年12月取得编号为GR201641000251的高新技术企业证书,根据国家税务总局国税函(2009)203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定,公司2016-2018年度企业所得税按15%的优惠税率征收。如果税收优惠政策发生变化,公司经营可能受到不利影响。

应对措施：公司利用目前的税收优惠政策同时不断加快自身的发展速度,扩大收入规模,同时降低生产经营的成本和费用,增强盈利能力,提升公司整体实力。公司将严格参照各项税收优惠政策的具体规定,保证产品质量、研发、生产、管理、经营等各方面持续满足税收优惠政策的条件。提前考虑因国家税收优惠政策取消带来的风险,积极开发新的优势产品,降低税收优惠在利润中的比重,进而提高风

险应对能力。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
河南禾力能源有限公司	14,000,000.00	2018年1月12日至2021年1月11日	保证	连带	已事前及时履行	否
河南心连心深冷能源股份有限公	20,000,000.00	2018年4月12日至2019	保证	连带	已事前及时履行	否

司		年 4 月 11 日				
总计	34,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	34,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	20,000,000.00

清偿和违规担保情况：

无

(三) 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
上海心溢投资管理 中心（有限合伙）	资金借入	25,670,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 14 日	2018-028
安徽心连心重型封 头有限公司	资金借出	25,670,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 19 日	2019-022

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：

关联方向公司提供资金支持，属于偶发性关联交易，系公司控股股东为公司正常经营需要提供的必要支持。以上关联交易不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大不利影响。

2018 年 11 月 28 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，通过收购安徽心连心重型封头有限公司 60.00% 股权的议案，2018 年 12 月 15 日安徽心连心重型封头有限公司完成工商变更，2019 年 1 月 7 日神州精工支付股权转让款。2018 年 12 月 25 日，神州精工向安徽心连心重型封头有限公司拆借资金 2,567 万元。向收购的控股子公司借出资金系为控股子公司经营发展需要提供资金支持，不存在损害公司及其他股东、债权人利益的情形。

(四) 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

公司以 1,080.00 万元的价格收购新乡市深冷新能源开发有限公司持有的安徽心连心重型封头有限公司 60.00% 股权，本次股权收购是公司基于未来发展战略需要，有利于拓展公司业务，优化公司产品结构，

扩大市场占有率，扩大公司规模，促进公司长远发展，提升公司盈利能力和抗风险能力。

2018年11月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会，通过收购安徽心连心重型封头有限公司60.00%股权的议案，2018年12月15日，安徽心连心重型封头有限公司完成工商变更，2019年1月7日，神州精工支付股权转让款，因此本报告期内未进行合并报表。

（五） 承诺事项的履行情况

1、公司持股5%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为河南神州精工制造股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：（1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、公司所有董事、监事、高级管理人员均已做出《规范关联交易承诺函》、《关于避免同业竞争承诺函》、《关于防范控股股东及其他关联方资金占用的承诺函》的承诺。

报告期内，各项承诺事项履行正常。

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	17,754,833	52.01%	0	17,754,833	52.01%
	其中：控股股东、实际控制人	4,801,333	14.07%	0	4,801,333	14.07%
	董事、监事、高管	2,259,500	6.62%	0	2,259,500	6.62%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,381,167	47.99%	0	16,381,167	47.99%
	其中：控股股东、实际控制人	9,602,667	28.13%	0	9,602,667	28.13%
	董事、监事、高管	6,778,500	19.86%	0	6,778,500	19.86%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,136,000	-	0	34,136,000	-
普通股股东人数						36

(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	上海心谧投资管理中心(有限合伙)	14,404,000	0	14,404,000	42.20%	9,602,667	4,801,333
2	季学江	4,130,000	0	4,130,000	12.10%	3,097,500	1,032,500
3	吴鹏翔	2,060,000	0	2,060,000	6.04%	1,545,000	515,000
4	刘团伟	1,600,000	0	1,600,000	4.69%	0	1,600,000
5	张欣	1,600,000	0	1,600,000	4.69%	0	1,600,000
合计		23,794,000	0	23,794,000	69.72%	14,245,167	9,548,833

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东之间不存在关联关系。

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

上海心溢投资管理中心(有限合伙)成立于2015年7月7日,统一社会信用代码:310230000817960; 出资总额:2,000万元; 经营场所:上海市崇明县长兴镇潘园公路1800号2号楼9118室(上海泰和经济发展区); 执行事务合伙人:段志刚; 经营范围:投资管理,投资咨询,实业投资,会务服务,展览展示服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

截至报告期末,心溢投资的出资人情况具体如下:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)	合伙人类型
1	段志刚	1,100.00	55.00	普通合伙人
2	王守东	900.00	45.00	有限合伙人
合计		2,000.00	100.00	

报告期内,公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

段志刚,男,出生于1974年7月,中国国籍,汉族,毕业于河南大学经济管理专业,大专学历,无境外永久居留权。1995年1月至2004年4月在河南新乡旋压封头厂历任科员、副科长、经营副厂长; 2004年5月至2008年6月在新疆安泰神州封头公司任总经理; 2008年7月至2012年10月任有限公司销售副总经理; 2012年11月至2013年10月在新乡心连心化工设备有限公司任总经理; 2013年11月至2016年1月历任有限公司常务副总经理、总经理; 2016年1月至2017年10月,任股份公司董事长兼总经理。

报告期实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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	新乡县信用合作社	17,000,000	6.00%	2018.02.28-2019.02.28	否
银行借款	新乡县信用合作社	10,150,000	4.35%	2018.12.30-2019.12.30	否
银行借款	中行西干道支行	10,000,000	6.50%	2018.03.30-2019.03.30	否
银行借款	中行西干道支行	10,000,000	6.50%	2018.09.30-2019.09.30	否
合计	-	47,150,000	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月19日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

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
朱贵州	董事长、总经理	男	1976年11月	大专	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
季学江	董事、副总经理	男	1970年8月	本科	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
王守东	董事、副总经理	男	1972年9月	大专	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
吴鹏翔	董事、副总经理	男	1973年11月	大专	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
王徐应	董事、财务总监、董事会秘书	男	1984年3月	本科	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
郜俊亮	监事会主席	男	1975年8月	大专	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
王兰芳	监事	女	1970年12月	本科	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
刘庆长	监事	男	1974年8月	高中	2016年1月至2019年1月,任期三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。董事王守东为公司控股股东上海心谧投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人，持有其45%的出资份额，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
朱贵州	董事长、副总经理	1,162,000	0	1,162,000	3.40%	0
季学江	董事、副总经理	4,130,000	0	4,130,000	12.10%	0
吴鹏翔	董事、副总经理	2,060,000	0	2,060,000	6.03%	0
王徐应	董事、财务总监	1,540,000	0	1,540,000	4.51%	0
王守东	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
郜俊亮	监事会主席	114,000	0	114,000	0.33%	0
王兰芳	监事	32,000	0	32,000	0.09%	0
刘庆长	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,038,000	0	9,038,000	26.46%	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
财务人员	4	5
销售人员	24	29
行政管理人员	9	14
研发人员	30	30
生产人员	93	143
员工总计	160	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	19	30
专科	46	61
专科以下	93	128

员工总计	160	221
------	-----	-----

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、人员变动

根据经营情况公司保持了研发人员力量，增加了少量生产人员，人员招聘以专业对口的大学生为主，建立竞聘机制，营造“能者上、平者让，庸者下”氛围，挖掘、培养有潜力的优秀人员，以改善工期质量，满足客户需求。

2、员工薪酬

公司根据公司章程、战略规划以及董事会所规定整体薪酬福利政策，遵照国家和地方政府有关法律、法规，充分结合企业自身实际情况优化计件工资方法，通过客观评价公司员工业绩，达到奖励先进、鞭策后进，维持企业效率和持续发展的目标。

3、员工发展

依据公司发展目标和业务需求、结合现有人力资源架构及岗位设置，重点做好管理干部能力提升，做好营销、技术研发系统人员能力提升，搭建管理干部自主学习平台，提供自主学习资源，持续夯实基础管理。通过 AB 岗，“传、帮、带”等激励机制调动员工培训积极性，有针对性的组织培训，增强员工能力，提高工作效率。管理人员确定至少一项同行或同岗位的优秀做法，制定对标学习计划，量化学习内容和完成节点，确保达到提升个人能力的目标，以支撑公司发展需求。截至报告期末，公司没有需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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心人员无变化。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司制定了《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《投融资管理办法》、《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《监事会议事规则》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集召开股东大会。通过股东大会的决策程序，平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使自己的合法权利。公司现有的制度能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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	5	审议2017年度报告及相关议案、审议2018年半年度报告及相关议案、审议对外担保议案、审议关联交易议案、审议利润分配议案。
监事会	2	审议2017年度报告及相关议案、审议2018年半年度报告及相关议案。
股东大会	3	审议2017年度报告及相关议案、审议2018年半年度报告及相关议案、审议对外担保议案、审议关联交易议案、审议利润分配议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程度、授权委托、表决和决议等程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

（三） 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件的要求，制定并完善了公司章程及部分内部控制制度。规范治理公司，严格按照《公司法》、《公司章程》及内部管理制度的规定，切实维护股东权益。针对于三会的召开，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则规定，按照要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定，召开三会，按照相关要求，及时、准确、完整的进行信息披露，同时维护好与投资者的关系。

1、严格按照信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、公司对投资者、机构等到公司现场参观调研,积极组织有关部门及时接待。

3、公司积极参加各种形式的路演活动，加强与投资者之间的沟通。

(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****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、监事会对年报的审核意见

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的有关规定和公司章程，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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有以上资产的所有权或使用权，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控

制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、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相关规定，结合公司特点，按照要求进行独立核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，及时修正会计准则，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，警钟长鸣，建立了相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。董事会经过评估认为，报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

经 2017 年 4 月 17 日召开的第一届董事会第三次会议和 2017 年 5 月 12 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过《河南神州精工制造股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》议案后，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司内控制度，执行情况良好。

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	上会师报字(2019)第 2560 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	杨小磊、杨桂丽
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2019)第 2560 号

河南神州精工制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南神州精工制造股份有限公司(以下简称“神州精工公司”)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了神州精工公司 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，我们独立于神州精工公司，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

神州精工公司管理层对其他信息负责。其他信息包括神州精工公司的 2018 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

神州精工公司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，管理层负责评估神州精工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神州精工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州精工公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的

重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神州精工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神州精工公司不能持续经营。

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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨小磊

中国注册会计师 杨桂丽

中国 上海

二〇一九年四月十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	10,286,990.49	11,666,450.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	43,684,801.45	48,147,810.21
其中：应收票据		8,198,694	13,440,142.79
应收账款		35,486,107.45	34,707,667.42
预付款项	五、3	5,178,310.6	3,108,733.98
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	26,555,951.38	857,502.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	11,872,692.21	7,978,575.25
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	217,373.02	0
流动资产合计		97,796,119.15	71,759,072.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、7	30,872,991.17	30,802,010.66
在建工程	五、8	13,192,494.65	1,407,321.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五、9	187,454.38	131,729.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		44,252,940.20	32,341,061.51
资产总计		142,049,059.35	104,100,134.13
流动负债：			
短期借款	五、10	47,150,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	19,333,010.67	16,033,762.35
其中：应付票据			
应付账款		19,333,010.67	16,033,762.35
预收款项	五、12	3,849,209.1	6,101,880.93
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	5,582,703.36	1,246,349.38
应交税费	五、14	78,934.88	436,486.98
其他应付款	五、15	26,196,377.37	496,858.33
其中：应付利息		65,523.16	140,233.33
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		102,190,235.38	64,315,337.97
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			
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		0	0

负债合计		102,190,235.38	64,315,337.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	34,136,000	34,136,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	1,158,407.24	1,158,407.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	797,801.67	449,038.89
一般风险准备			
未分配利润	五、19	3,766,615.06	4,041,350.03
归属于母公司所有者权益合计		39,858,823.97	39,784,796.16
少数股东权益			
所有者权益合计		39,858,823.97	39,784,796.16
负债和所有者权益总计		142,049,059.35	104,100,134.13

法定代表人：朱贵州

主管会计工作负责人：王徐应

会计机构负责人：王徐应

(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		96,385,594.03	63,642,289.93
其中：营业收入	五、20	96,385,594.03	63,642,289.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,412,388.47	59,832,948.01
其中：营业成本	五、20	65,465,318.66	43,779,459.93
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、21	637,389.99	511,486.37
销售费用	五、22	14,153,052.31	10,087,382.04
管理费用	五、23	7,600,195.77	3,354,238.78
研发费用	五、24	1,842,988.81	720,245.70

财务费用	五、25	2,341,941.37	1,826,292.91
其中：利息费用		2,333,283.26	1,821,107.99
利息收入		21,551.14	10,483.63
资产减值损失	五、26	371,501.56	-446,157.72
信用减值损失			
加：其他收益			
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、27		19,107.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,973,205.56	3,828,449.30
加：营业外收入	五、28	517,176.60	1,212,315.77
减：营业外支出	五、29	627,736.07	85,630.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,862,646.09	4,955,135.02
减：所得税费用	五、30	375,018.28	199,358.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,487,627.81	4,755,776.16
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）		3,487,627.81	4,755,776.16
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		3,487,627.81	4,755,776.16
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		3,487,627.81	4,755,776.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,487,627.81	4,755,776.16
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）		0.10	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.14

法定代表人：朱贵州

主管会计工作负责人：王徐应

会计机构负责人：王徐应

(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		94,229,079.24	56,321,424.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	2,595,564.82	31,412,562.06
经营活动现金流入小计		96,824,644.06	87,733,986.83
购买商品、接受劳务支付的现金		53,409,052.83	31,090,961.71
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		14,603,886.84	10,687,385.63
支付的各项税费		6,370,548.88	4,002,378.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	37,644,665.49	42,183,091.18
经营活动现金流出小计		112,028,154.04	87,963,817.49
经营活动产生的现金流量净额		-15,203,509.98	-229,830.66
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			27,000
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			27,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,249,066.50	1,815,314.58
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		13,249,066.50	1,815,314.58
投资活动产生的现金流量净额		-13,249,066.50	-1788314.58
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		47,150,000	53,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,670,000	
筹资活动现金流入小计		72,820,000	53,000,000
偿还债务支付的现金		40,000,000	43,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,746,883.26	1,680,889.66
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		45,746,883.26	44,680,889.66
筹资活动产生的现金流量净额		27,073,116.74	8,319,110.34
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		-1,379,459.74	6,300,965.10
加：期初现金及现金等价物余额		11,666,450.23	5,365,485.13
六、期末现金及现金等价物余额		10,286,990.49	11,666,450.23

法定代表人：朱贵州

主管会计工作负责人：王徐应

会计机构负责人：王徐应

(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	34,136,000				1,158,407.24				449,038.89		4,041,350.03		39,784,796.16
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	34,136,000				1,158,407.24				449,038.89		4,041,350.03		39,784,796.16
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									348,762.78		-274,734.97		74,027.81
（一）综合收益总额											3,487,627.81		3,487,627.81
（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									348,762.78		-3,762,362.78		-3,413,600

1. 提取盈余公积									348,762.78		-348,762.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,413,600		
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、本年年末余额	34,136,000				1,158,407.24				797,801.67		3,766,615.06		39,858,823.97

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	34,136,000.00				1,158,407.24						-265,387.24		35,029,020.00
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	34,136,000.00				1,158,407.24						-265,387.24		35,029,020.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									449,038.89		4,306,737.27		4,755,776.16
（一）综合收益总额											4,755,776.16		4,755,776.16
（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									449,038.89		-449,038.89		
1. 提取盈余公积									449,038.89		-449,038.89		
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	34,136,000.00				1,158,407.24				449,038.89		4,041,350.03		39,784,796.16
(六) 其他													
四、本期末余额	34,136,000				1,158,407.24				449,038.89		4,041,350.03		39,784,796.16

法定代表人：朱贵州

主管会计工作负责人：王徐应

会计机构负责人：王徐应

一、公司基本情况

河南神州精工制造股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系河南神州重型封头有限公司,成立于2003年11月28日,注册资本:3,413.60万元;统一社会信用代码:91410700757101698R;法定代表人:朱贵州;注册地址:新乡县小冀镇青年路。公司于2016年10月31日经股转系统函【2016】8046号批准在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码:839944。

公司属于封头制造行业。经营范围:封头、机械加工、弯头、弯管、锻件、管件、金属结构件、球阀加工制造销售,钢板冷热处理试验服务,金属材料销售,从事货物和技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外)。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

人民币元。

4、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入

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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要有原材料、在产品、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

8、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 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初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换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7号—非货币性资产交换》确定；

④ 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》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方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。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	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%	9.5%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、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。

10、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

11、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

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

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

④ 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

⑤ 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

12、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在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，应当证明其有用性；
- 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。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

15、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、

子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 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。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指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给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残

疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

16、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当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。

17、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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。

(3) 提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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，应当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。

公司确认收入的具体方法：销售商品收入在客户验收时确认收入；加工劳务，加工完成后在客户签收时确认收入。

18、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已

发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

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企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

（一）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。

（二）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。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相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

20、经营租赁和融资租赁

（1）公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

21、其他重要的会计政策和会计估计

无。

22、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③ 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

无

1、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或

负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

四、税项

23、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务产生的增值额	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

公司 2016 年 12 月 1 日经复审被认定为高新技术企业，证书编号：GR201641000251，有效期三年，报告期内企业所得税减按应纳税所得额的 15% 计缴。

五、财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			5,292.94			3,560.58
小计			5,292.94			3,560.58
银行存款						
人民币			10,281,686.50			11,662,720.41

美元	1.61	6.8632	11.05	25.90	6.5342	169.24
小计			10,281,697.55			<u>11,662,889.65</u>
合计			<u>10,286,990.49</u>			<u>11,666,450.23</u>

2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	8,198,694.00	13,440,142.79
应收账款	35,486,107.45	34,707,667.42
合计	<u>43,684,801.45</u>	<u>48,147,810.21</u>

(1) 应收票据

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	5,066,794.00	12,940,142.79
商业承兑汇票	3,131,900.00	500,000.00
合计	<u>8,198,694.00</u>	<u>13,440,142.79</u>

② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	<u>26,165,621.00</u>	

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合1 按账龄计提坏账准备的应收账款	35,996,803.29	97.99%	510,695.84	1.42%	35,486,107.45
组合小计	35,996,803.29	97.99%	510,695.84	1.42%	35,486,107.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	739,000.00	2.01%	739,000.00	100.00%	
合计	<u>36,735,803.29</u>	<u>100%</u>	<u>1,249,695.84</u>	<u>3.40%</u>	<u>35,486,107.45</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合1按账龄计提坏账准备的应收账款	35,585,861.70	100%	878,194.28	2.47%	34,707,667.42
组合小计	35,585,861.70	100%	878,194.28	2.47%	34,707,667.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>35,585,861.70</u>	<u>100%</u>	<u>878,194.28</u>	<u>2.47%</u>	<u>34,707,667.42</u>

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
6个月以内	33,688,428.74	-	-
6个月至1年	233,759.00	11,687.95	5.00%
1-2年	1,050,592.20	105,059.22	10.00%
2-3年	521,119.60	104,223.92	20.00%
3-4年	426,358.00	213,179.00	50.00%
4年以上	76,545.75	76,545.75	100.00%
合计	<u>35,996,803.29</u>	<u>510,625.84</u>	<u>1.42%</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内	23,889,465.82	-	-
6个月至1年	8,055,599.02	402,779.95	5.00%
1-2年	2,839,816.39	283,981.64	10.00%
2-3年	724,434.72	144,886.94	20.00%
3-4年	60,000.00	30,000.00	50.00%
4年以上	16,545.75	16,545.75	100.00%
合计	<u>35,585,861.70</u>	<u>878,194.28</u>	<u>2.47%</u>

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	计提理由
山东寰球加氢反应器有限公司	非关联方	69,000.00	69,000.00	收不回的风险较大
辉县市华瑞汽车贸易有限责任公司	非关联方	670,000.00	670,000.00	收不回的风险较大

合计	739,000.00	739,000.00
----	------------	------------

② 本计提、转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 371,501.56 元。

③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	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额 比例
安徽心连心重型封头有限公司	关联方	4,207,308.96		6 个月以内	11.45%
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	非关联方	3,314,137.00		6 个月以内	9.02%
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	非关联方	2,525,878.00	23,190.80	6 个月以内 2,293,970.00； 1-2 年 231,908.00	6.88%
山西丰喜化工设备有限公司	非关联方	1,925,662.71	-	6 个月以内	5.24%
三门峡化工机械有限公司	非关联方	1,885,230.01		6 个月以内	5.13%
合计		13,858,216.68	23,190.80		37.72%

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	5,098,690.55	98.46%	2,822,031.76	90.77%
1 至 2 年	79,620.05	1.54%	286,527.84	9.22%
2 年以上			174.38	0.01%
合计	<u>5,178,310.60</u>	<u>100.00%</u>	3,108,733.98	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期 末余额合计数 的比例	预付款时间	未结算原因
河南心连心精密封头有限公司	非关联方	3,050,645.24	58.91%	1 年以内	未到结算期
郑州华膜科技有限公司	非关联方	327,130.00	6.32%	1 年以内	未到结算期
中普（邯郸）钢铁有限公司	非关联方	321,568.97	6.21%	1 年以内	未到结算期
新乡市锦博钢材有限公司	非关联方	269,539.58	5.21%	1 年以内	未到结算期
河南省岩土工程有限公司	非关联方	200,000.00	3.86%	1 年以内	未到结算期
合计		<u>4,168,883.79</u>	<u>80.51%</u>		

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,555,951.38	857,502.95
合计	<u>26,555,951.38</u>	<u>857,502.95</u>

(1)其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 其他应收款					
组合1 按账龄计提坏账准备的其他应 收款					
组合2 无风险组合	26,555,951.38	100.00%			26,555,951.38
组合小计	26,555,951.38	100.00%			26,555,951.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备 其他应收账款					
合计	<u>26,555,951.38</u>	<u>100.00%</u>			<u>26,555,951.38</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 其他应收款					
组合1 按账龄计提坏账准备的其他应 收款					
组合2 无风险组合	857,502.95	100.00%			857,502.95
组合小计	857,502.95	100.00%			857,502.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备 其他应收账款					
合计	<u>857,502.95</u>	<u>100.00%</u>			<u>857,502.95</u>

②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
关联方往来款	25,670,000.00	
备用金、押金、保证金	885,951.38	857,502.95
合计	<u>26,555,951.38</u>	<u>857,502.95</u>

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司 关系	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备 期末余额
安徽心连心重型封头有限公司	关联方往来款	关联方	25,670,000.00	1年以内	96.66%	
新乡县扶贫开发办公室	风险保障金	非关联方	500,000.00	1-2年	1.88%	
王瑞	备用金	非关联方	51,569.00	1年以内	0.19%	
朱贵州	备用金	关联方	36,000.00	1年以内	0.14%	
李俊峰	备用金	非关联方	35,700.00	1年以内	0.14%	
合计			<u>26,293,269.00</u>		<u>99.01%</u>	

5、存货

(1) 存货分类

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	5,413,106.95		5,413,106.95	3,118,372.11		3,118,372.11
在产品	1,495,040.51		1,495,040.51	268,199.61		268,199.61
库存商品	1,629,795.47		1,629,795.47	1,388,815.03		1,388,815.03
发出商品	3,334,749.28		3,334,749.28	3,203,188.50		3,203,188.50
合计	<u>11,872,692.21</u>		<u>11,872,692.21</u>	<u>7,978,575.25</u>		<u>7,978,575.25</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	<u>217,373.02</u>	

7、固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
① 账面原值					
期初余额	16,967,110.26	46,406,188.21	947,643.59	755,282.83	65,076,224.89
本期增加金额	96,941.45	5,132,904.32	342,071.37	103,085.17	5,675,002.31
其中：购置	96,941.45	5,132,904.32	342,071.37	103,085.17	5,675,002.31
本期减少金额					
其中：处置或报废					

期末余额	17,064,051.71	51,539,092.53	1,289,714.96	858,368.00	70,751,227.20
② 累计折旧					
期初余额	7,552,191.76	25,807,797.24	208,443.66	705,781.57	34,274,214.23
本期增加金额	694,336.95	4,708,213.28	174,000.06	27,471.51	5,604,021.80
其中：计提	694,336.95	4,708,213.28	174,000.06	27,471.51	5,604,021.80
本期减少金额					
其中：处置或报废					
期末余额	8,246,528.71	30,516,010.52	382,443.72	733,253.08	39,878,236.03
③ 减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末余额					
④ 账面价值					
期末余额	8,817,523.00	21,023,082.01	907,271.24	125,114.92	30,872,991.17
期初余额	9,414,918.50	20,598,390.97	739,199.93	49,501.26	30,802,010.66

8、在建工程

项目	期末数	期初数
在建工程	13,192,494.65	1,407,321.71
工程物资		
合计	<u>13,192,494.65</u>	<u>1,407,321.71</u>

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备及厂房改造	13,192,494.65		13,192,494.65	1,407,321.71		1,407,321.71
合计	<u>13,192,494.65</u>		<u>13,192,494.65</u>	<u>1,407,321.71</u>		<u>1,407,321.71</u>

①重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增	本期转入固	本期其他	其中：本期利	期末余额
		加金额	定资产金额	减少金额	息资本化金额	
1.6万吨压机		3,760,267.63				3,760,267.63
液压机四台		7,602,073.70				7,602,073.70
合计		<u>11,362,341.33</u>				<u>11,362,341.33</u>

9、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

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	<u>1,249,695.84</u>	<u>187,454.38</u>	<u>878,194.28</u>	<u>131,729.14</u>

10、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	47,150,000.00	40,000,000.00
合计	<u>47,150,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

说明：

(1) 公司与新乡县农村信用合作联社签订合同编号为“新农信流贷款借字[2018]第 0031 号”的《流动资产借款合同》，约定由新乡县农村信用合作联社向公司提供借款 1700 万元，借款期限：12 个月，由河南心连心深冷能源股份有限公司提供保证担保；

(2) 公司与新乡县农村信用合作联社签订合同编号为“新农信流贷款借字[2018]第 0187 号”的《流动资产借款合同》，约定由新乡县农村信用合作联社向公司提供借款 1015 万元，借款期限：12 个月，由河南心连心吊车有限公司提供保证担保；

(3) 公司与中国银行股份有限公司新乡西干道支行 签订合同编号为““XXH201801028””的《流动资产借款合同》，约定由中国银行股份有限公司新乡西干道支行向公司提供借款 2000 万元，借款期限：12 个月，由河南心连心深冷能源股份有限公司提供保证担保。

11、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	19,333,010.67	16,033,762.35
合计	<u>19,333,010.67</u>	<u>16,033,762.35</u>

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,103,243.97	13,677,637.63
1 至 2 年	987,677.59	890,375.87
2 至 3 年	30,416.32	123,504.75
3 年以上	211,672.79	1,342,244.10
合计	<u>19,333,010.67</u>	<u>16,033,762.35</u>

②期末应付账款前五名：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额的比例
舞钢联创工贸有限责任公司	采购款	2,207,247.80	1 年以内	11.42%

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额的比例
新乡市华菱物资有限公司	采购款	1,851,594.76	1年以内	9.58%
新乡市恒冠钢铁销售有限公司	采购款	1,137,982.26	1年以内	5.89%
新乡市半球封头模具有限公司	采购款	1,012,194.07	1年以内 762,742.00 ;1-2年 249,452.07	5.24%
舞钢市通顺物资有限公司	采购款	996,817.29	1年以内	5.14%
合计		<u>7,205,836.18</u>		<u>37.27%</u>

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,849,209.10	6,097,420.93
1-2年		4,440.00
2-3年		20.00
合计	<u>3,849,209.10</u>	<u>6,101,880.93</u>

(2) 期末预收账款前五名：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额的比例
四川蓝星机械有限公司	货款	1,196,196.01	1年以内	31.08%
上海航天精密机械研究所	货款	500,000.00	1年以内	12.99%
AtyrauNefteMash	货款	459,804.68	1年以内	11.95%
广州广重企业集团有限公司	货款	387,330.00	1年以内	10.06%
广东中泽重工有限公司	货款	248,950.00	1年以内	6.46%
合计		<u>2,792,280.69</u>		<u>72.54%</u>

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,246,349.38	17,813,650.49	13,477,296.51	5,582,703.36
离职后福利-设定提存计划		1,126,590.33	1,126,590.33	
合计	<u>1,246,349.38</u>	<u>18,940,240.82</u>	<u>14,603,886.84</u>	<u>5,582,703.36</u>

(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
工资、奖金、津贴和补贴	1,246,349.38	16,485,858.79	12,149,504.81	5,582,703.36
职工福利费	-	649,665.39	649,665.39	-
社会保险费	-	477,825.71	477,825.71	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	-	412,006.04	412,006.04	-
工伤保险费	-			-
生育保险费	-	50,010.67	50,010.67	-
住房公积金	-	15,809.00	15,809.00	-
工会经费和职工教育经费	-	200,300.60	200,300.60	-
合计	<u>1,246,349.38</u>	<u>17,813,650.49</u>	<u>13,477,296.51</u>	<u>5,582,703.36</u>

(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		1,114,494.24	1,114,494.24	
失业保险费		12,096.09	12,096.09	
合计		<u>1,126,590.33</u>	<u>1,126,590.33</u>	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,030.26	353,186.19
城市维护建设税		20,756.67
教育费附加		12,454.00
地方教育费附加		8,302.66
房产税	29,635.38	29,635.38
个人所得税	822.24	8,431.58
印花税	3,447.00	3,720.50
合计	<u>78,934.88</u>	<u>436,486.98</u>

15、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	65,523.16	140,233.33
应付股利		
其他应付款	26,130,854.21	356,625.00
合计	<u>26,196,377.37</u>	<u>496,858.33</u>

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	<u>65,523.16</u>	<u>140,233.33</u>

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	25,670,000.00	
押金	195,512.40	128,838.00
投标保证金	180,080.00	223,080.00
其他	85,261.81	4,707.00
合计	<u>26,130,854.21</u>	<u>356,625.00</u>

②按归集的余额前五名的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	期末余额	账龄	占其他应付款期末 余额合计数的比例
上海心谧投资管理中心（有限合伙）	关联方借款	25,670,000.00	1年以内	98.24%
王瑞	往来款	43,671.00	1年以内	0.18%
济南巨能液压机电工程有限公司	保证金	30,000.00	3年以上	0.11%
北京太光节能技术有限公司	保证金	30,000.00	3年以上	0.11%
马彦龙	保证金	30,000.00	3年以上	0.11%
合计		<u>25,803,671.00</u>		<u>98.75%</u>

16、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		本期增加	本期减少	
股本总额	34,136,000.00			34,136,000.00
合计	<u>34,136,000.00</u>			<u>34,136,000.00</u>

17、资本公积

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		本期增加	本期减少	
股本溢价	1,158,407.24			1,158,407.24
合计	<u>1,158,407.24</u>			<u>1,158,407.24</u>

18、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	449,038.89	348,762.78		797,801.67
合计	<u>449,038.89</u>	<u>348,762.78</u>		<u>797,801.67</u>

19、未分配利润

项目	本期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,041,350.03	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	4,041,350.03	

项目	本期发生额	提取或分配比例
加：本期归属于公司所有者的净利润	3,487,627.81	
减：提取法定盈余公积	348,762.78	10.00%
减：应付普通股股利	3,413,600.00	
期末未分配利润	<u>3,766,615.06</u>	

说明：公司于2018年5月4日召开的2017年度股东大会审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以本次权益分派方案实施股权登记日的股本数为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金红利（含税），合计3,413,600.00元。

20、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	94,646,388.38	63,707,468.88	62,718,658.22	42,898,531.63
其他业务	1,739,205.65	1,757,849.78	923,631.71	880,928.30
合计	<u>96,385,594.03</u>	<u>65,465,318.66</u>	<u>63,642,289.93</u>	<u>43,779,459.93</u>

（1）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
加工劳务	46,227,466.68	21,186,894.70	33,618,996.59	17,428,325.69
销售产品	48,418,921.70	42,520,574.18	29,099,661.63	25,470,205.94
合计	<u>94,646,388.38</u>	<u>63,707,468.88</u>	<u>62,718,658.22</u>	<u>42,898,531.63</u>

（2）主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售收入	93,811,823.09	63,089,850.67	61,123,104.74	41,793,708.24
出口销售收入	834,565.29	617,618.21	1,595,553.48	1,104,823.39
合计	<u>94,646,388.38</u>	<u>63,707,468.88</u>	<u>62,718,658.22</u>	<u>42,898,531.63</u>

（3）报告期内前五名客户的营业收入情况：

项目	本期发生额	占公司本期全部收入比例
四川科新机电股份有限公司	7,634,385.47	7.92%
东方电气（广州）重型机器有限公司	5,653,414.94	5.87%
森松(江苏)重工有限公司	4,459,648.66	4.63%
洛阳中集凌宇汽车有限公司	4,273,463.98	4.43%
安徽星马专用汽车有限公司	4,219,177.10	4.37%

合计	<u>26,240,090.15</u>	<u>27.22%</u>
21、税金及附加		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设税	241,129.44	182,910.01
教育费附加	144,677.67	109,745.99
地方教育费附加	96,451.76	73,163.99
印花说	36,589.60	117,231.78
房产税	118,541.52	27,894.60
车船使用税		540.00
合计	<u>637,389.99</u>	<u>511,486.37</u>
22、销售费用		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	5,280,619.07	2,506,903.92
办公费	42,744.40	29,449.24
差旅费	242,383.65	207,007.64
交通费	604,264.26	650,778.76
业务宣传费	241,457.92	32,667.92
业务招待费	838,188.57	431,048.99
运输费	6,663,251.38	6,138,984.11
折旧费	175,605.89	63,420.14
其他	64,537.17	27,121.32
合计	<u>14,153,052.31</u>	<u>10,087,382.04</u>
23、管理费用		
<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	4,005,054.01	1,573,382.84
办公费	458,854.76	168,240.46
差旅费	279,105.20	127,357.86
装修费	414,138.96	-
交通费	94,604.52	43,421.13
业务招待费	175,095.19	81,868.00
折旧及摊销	278,622.60	173,136.77
中介服务费	1,341,891.00	766,781.51
租赁费	362,922.37	402,886.42
其他	189,907.16	17,163.79
合计	<u>7,600,195.77</u>	<u>3,354,238.78</u>

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	677,561.70	38,232.43
职工薪酬	896,000.00	564,363.52
服务费	242,444.33	13,867.60
其他	26,982.78	103,782.15
合计	<u>1,842,988.81</u>	<u>720,245.70</u>

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,333,283.26	1,821,107.99
减：利息收入	21,551.14	10,483.63
手续费	19,949.28	14,521.35
汇兑损益	10,259.97	1,147.20
合计	<u>2,341,941.37</u>	<u>1,826,292.91</u>

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	<u>371,501.56</u>	<u>-446,157.72</u>

27、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	=	<u>19,107.38</u>

28、营业外收入

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
政府补助	470,700.00	1,165,500.00	470,700.00
其他	46,476.60	46,815.77	46,476.60
合计	<u>517,176.60</u>	<u>1,212,315.77</u>	<u>517,176.60</u>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
新乡县工业和信息化委员会补贴款	200,000.00	与收益相关
2016年下半年支持外贸中小企业开拓市场资金	61,800.00	与收益相关
2016年度高新技术企业奖励资金	100,000.00	与收益相关
2017年度省级工程中心奖励资金	108,900.00	与收益相关

<u>补助项目</u>	<u>本期发生金额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
合计	<u>470,700.00</u>	

29、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
捐赠支出	587,600.00		587,600.00
赔偿支出		65,630.05	
其他	40,136.07	20,000.00	40,136.07
合计	<u>627,736.07</u>	<u>85,630.05</u>	<u>627,736.07</u>

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	430,743.52	-
递延所得税费用	<u>-55,725.24</u>	<u>199,358.86</u>
合计	<u>375,018.28</u>	<u>199,358.86</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	3,862,646.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	579,396.91
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	149,096.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,138.61
研发费用加计扣除的影响	-207,336.24
所得税费用	375,018.28

31、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
往来款	1,639,213.68	30,046,578.43
押金、保证金	464,100.00	190,000.00
政府补助	470,700.00	1,165,500.00
利息收入	21,551.14	10,483.63
合计	<u>2,595,564.82</u>	<u>31,412,562.06</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	27,515,935.30	3,3005,677.75
付现费用	9,906,130.19	8,760,413.43
押金、保证金	<u>222,600.00</u>	417,000.00
合计	<u>37,644,665.49</u>	<u>42,183,091.18</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	25,670,000.00	

32、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	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	3,487,627.81	4,755,776.16
加：资产减值准备	371,501.56	-446,157.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,604,021.80	5,100,375.42
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-19,107.38
(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		-
财务费用(收益以“一”号填列)	2,333,283.26	1,821,107.99
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-55,725.24	201,274.01
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-3,894,116.96	-3,146,161.44
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-23,676,517.85	-5,584,600.19
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	626,415.64	-2,912,337.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,203,509.98	-229,830.66
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1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	10,286,990.49	11,666,450.23
减：现金的年初余额	11,666,450.23	5,365,485.13

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,379,459.74</u>	6,300,965.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	10,286,990.49	11,666,450.23
其中：库存现金	5,292.94	3,560.58
可随时用于支付的银行存款	10,281,697.55	11,662,889.65
② 期末现金及现金等价物余额	<u>10,286,990.49</u>	<u>11,666,450.23</u>

六、关联方及关联交易

1、公司的控股股东、实际控制人

控股股东名称	注册地	经营范围	注册资本	对本企业的持股 比例	对本企业表决权 比例
上海心谧投资管理中心 (有限合伙)	上海	投资管理，投资咨询，实业投资，会务服务，展览展示服务	-	42.20%	42.20%

段志刚持有公司控股股东心谧投资 55% 出资份额，担任心谧投资执行事务合伙人，因此段志刚为公司实际控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
朱贵州	董事长、总经理
王守东	董事、副总经理
季学江	董事、副总经理
吴鹏翔	董事、副总经理
王徐应	董事、董事会秘书、财务负责人
郜俊亮	监事会主席
王兰芳	监事
刘庆长	职工代表监事
安徽心连心重型封头有限公司	拟收购子公司

说明：公司以 1,080.00 万元的价格收购新乡市深冷新能源开发有限公司持有的安徽心连心重型封头有限公司 60.00% 股权，于 2019 年 1 月 7 日取得控制权。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
安徽心连心重型封头有限公司	采购	353,500.59	

②出售商品/提供劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
安徽心连心重型封头有限公司	销售	3,377,505.86	

(2) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保方式</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已结</u>
段志刚	保证	10,000,000.00	2017年3月30日	2018年3月30日	

(3) 关联方资金拆借

拆入

<u>关联方</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
上海心谧投资管理中心（有限合伙）		25,670,000.00		25,670,000.00

拆出：

<u>关联方</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
安徽心连心重型封头有限公司		25,670,000.00		25,670,000.00

(4) 关联方应收应付余额

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收账款	安徽心连心重型封头有限公司	4,207,308.96	
其他应收款	安徽心连心重型封头有限公司	25,670,000.00	
其他应收款	朱贵州	36,000.00	26,411.00
其他应付款	上海心谧投资管理中心（有限合伙）	25,670,000.00	
其他应付款	季学江	3,000.00	
其他应付款	吴鹏翔	4,000.00	4,000.00
其他应付款	王兰芳	300.00	

七、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司于2018年1月12日召开第一届董事会第七次会议通过《关于公司拟为河南禾力能源股份有限公司向银行借款提供担保的议案》，公司为河南禾力能源股份有限公司向中国银行新乡西干道支行的借款承担连带保证责任，对外担保金额为人民币1,400万元，保证期间为河南禾力能源股份有限公司借款履行期限届满之日起三年。

公司于2018年4月12日召开第一届董事会第八次会议审议通过《关于公司拟为河南心连心深冷能源股份有限公司向银行借款提供担保的议案》：河南心连心深冷能源股份有限公司是公司的银行贷款担保单位（2018年为公司提供贷款担保），根据公司业务需要，公司拟为河南心连心深冷能源股份有限公司向中信银行新乡分行的借款承担连带保证责任，对外担保金额为人民币2000万元，保证期间为河南心连心深冷能源股份有限公司借款履行期限届满之日起一年。

八、资产负债表日后事项

公司于2018年12月25日与新乡市深冷新能源开发有限公司签订了股权转让协议，以10,800,000.00元的价格收购其持有的安徽心连心重型封头有限公司60.00%的股权，上述股权于2019年1月7日完成交割。

九、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	470,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,259.47
少数股东权益影响额	
所得税影响额	71,556.08
合计	<u>-182,115.55</u>

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	8.40%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.84%	0.11	0.11

河南神州精工制造股份有限公司

2019年4月19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：

河南神州精工制造股份有限公司董事会秘书办公室