Hellon®

汇隆活塞

NEEQ:833455

大连汇隆活塞股份有限公司

DALIAN HELLON PISTON CO., LTD.

年度报告

2018

公司年度大事记

公司完成董事会换届、高级管理人员聘任工作：

至2018年2月8日公司第一届董事会任期将届满,根据《公司法》、《公司章程》的有关规定应进行换届。董事会提名张勇、李训发、宇德群、段凤武、傅铁为公司第二届董事会董事候选人,任期三年；

2018年1月9日在公司召开的第一届董事会第十九次会议及2018年1月29日召开的2018年第一次临时股东大会上审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》正式任命以上提名的五名人员为公司新任董事，组成第二届董事会成员；

2018年1月29日在公司召开的第二届董事会第一次会议上，选举张勇为公司董事长、聘任李训发为公司总经理、聘任宇德群为财务负责人、聘任卞磊为董事会秘书，任期均为三年。

公司完成监事会换届工作：

至2018年2月8日公司第一届监事会任期将届满,根据《公司法》、《公司章程》等有关规定应进行换届选举。监事会提名张洪吉、孙立森为公司第二届监事会股东监事候选人,将与公司职工代表大会选举产生的一名职工代表监事共同组成第二届监事会,任期三年；

2018年1月9日在公司召开的第一届监事会第九次会议及2018年1月29日召开的2018年第一次临时股东大会上审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》正式任命以上提名的两名人员为公司股东代表监事，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事高秀娟，组成公司第二届监事会成员；

2018年1月29日在公司召开的第二届监事会第一次会议上，选举张洪吉为公司监事会主席，任期为三年。

目 录

第一节　声明与提示 6

第二节　公司概况 8

第三节　会计数据和财务指标摘要 11

第四节　管理层讨论与分析 13

第五节　重要事项 31

第六节　股本变动及股东情况 35

第七节　融资及利润分配情况 38

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况 41

第九节　行业信息 45

第十节　公司治理及内部控制 46

第十一节　财务报告 53

释义

释义项目		释义
本报告书	指	大连汇隆活塞股份有限公司 2018 年年度报告
公司、本公司、汇隆活塞	指	大连汇隆活塞股份有限公司
汇隆贸易	指	大连汇隆贸易有限公司
滨城活塞	指	大连滨城活塞制造有限公司
美国 GE 油气公司	指	GE 石油天然气压缩系统有限责任公司 GE Oil & Gas Compression Systems LLC
美国 GE 铁路公司	指	GE 运输系统集团 GE Transportation System
印度铁路市场	指	Pioneer FIL-MED Private Limited 印度铁路市场的代理商与印度铁路部门长期合作，转销公司产品到各印度铁路机车工厂
德国 FEVGmbH 公司	指	FEV GmbH 是一家独立的动力总成系统研究，设计及开发公司
德国 MAN 公司	指	德国曼集团（Maschinenfabrik Augsburg-Nürnberg AG）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
日本大发	指	日本大发柴油机株式会社
一致行动人	指	苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰
《一致行动协议》	指	2017 年 12 月 27 日苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰签署的《一致行动协议》
实际控制人	指	张勇
活塞	指	发动机的“心脏”，承受交变的机械负荷和热负荷，其功用为承受气体压力，并通过活塞销传给连杆驱使曲轴旋转，活塞顶部还是燃烧室的组成部分。活塞一般分为：柴油车活塞、汽油车活塞、通用型活塞
船级社	指	是一个建立和维护船舶和离岸设施的建造和操作的相关技术标准的机构。主要业务是对新造船舶进行技术检验，合格者给予船舶的各项安全设施并授给相应证书；根据检验业务的需要，制定相应的技术规范和标准；受本国或他国政府委托，代表其参与海事活动
“三包一赔”	指	包退、包换、包修、包赔
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《大连汇隆活塞股份有限公司公司章程》
董事会	指	大连汇隆活塞股份有限公司董事会
监事会	指	大连汇隆活塞股份有限公司监事会
股东大会	指	大连汇隆活塞股份有限公司股东大会
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
董秘	指	董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李训发、主管会计工作负责人宇德群及会计机构负责人（会计主管人员）高秀娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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	□是　√否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是　√否
是否存在豁免披露事项	□是　√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
核心技术人员流失及核心技术泄密的风险	公司的发展与高级管理人员及核心技术人员的贡献密不可分，他们为公司核心技术的形成和业绩成长做出突出贡献。公司近年来不断加强技术研发能力，出于对公司后续业绩持续增长和提升核心技术能力的需求，公司对人才具有一定的依赖性。因此，公司存在核心人员流失及核心技术泄密的风险。
丧失供应商资格的风险	公司的主要客户基本上采用重要配件供应商许可证及招标资质审核生制度。经发动机产权拥有方或整机制造方对供应商的质量管理体系、生产工艺保证能力以及小批量产品验证后，根据其需求，整机生产方下达批量订单。如果公司产品质量达不到客户要求，则面临供应商资格被取消的风险
产品外协加工风险	公司外协加工主要是锻造及表面处理工序，公司依据客户对产品锻造及表面处理的技术要求不同，对公司无能力、无资质的工序，选择外协生产厂家。如果外协生产厂家对公司产品进行锻造及表面处理时，达不到客户要求，公司将面临产品不能通过客户验收的风险。
应收账款发生坏账的风险	2018 年末公司应收账款账面价值为 64,673,256.19 元，占总资产的比例为 33.25%。本公司的主要客户为国内外大型船舶柴油机制造企业及铁路机车制造企业、天然气压缩机制造企业，客户资金实力较强，资信状况较好。公司又采取控制了应收账款上限控制措施，应收账款发生坏账的可能性较小。但是，如果出现行业景气度下降、经济形势恶化，下游主机厂资金链断裂，

	仍然存在一定的坏账风险。
税收优惠风险	公司 2017 年 11 月 29 日取得了经重新认定的高新技术企业证书，证书编号为 GR201721200124，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。虽然本报告期，公司仍持续在高新技术企业认定的有效期内，但是 2020 年公司仍需重新认定高新技术企业资格，如果公司不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营成果产生较大的不利影响。
汇率波动风险	2018 年度公司对外贸易营业收入为 30,286,959.55 元，占全部营业收入的比例为 22.31%。如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。
实际控制人控制不当风险	截至 2018 年期末，苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰五人合计持有公司股份 119,806,641 股，共占股本总额的 93.60%，且苏爱琴与张勇为夫妻关系、李训发与李颖、李晓峰为父女关系，依据《一致行动协议》的约定，张勇为实际控制人，若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	大连汇隆活塞股份有限公司
英文名称及缩写	DALIAN HELLON PISTON CO.,LTD.
证券简称	汇隆活塞
证券代码	833455
法定代表人	李训发
办公地址	辽宁省大连市经济技术开发区钢铁路 76 号

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	卞磊
职务	董事会秘书
电话	0411-39246089
传真	0411-39246088
电子邮箱	Bian_lei@hellonpiston.com
公司网址	www.chinapiston.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市经济技术开发区钢铁路 76 号 116600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 29 日
挂牌时间	2015 年 9 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-锅炉及原动设备制造-内燃机及配件制造（C3412）
主要产品与服务项目	160mm-560mm 大缸径钢顶铁裙组合式活塞、钢顶铝裙组合式活塞、整体薄壁铁球活塞、大型工程压缩机发动机活塞和柴油机缸套等产品
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	128,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	张勇、苏爱琴、李训发、李颖、李晓峰

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	91210200792049709H	否
注册地址	辽宁省大连市经济技术开发区钢铁路 76 号	否
注册资本（元）	128,000,000	否

五、　中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙金、宋文艳
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

六、　自愿披露

□适用　√不适用

七、　报告期后更新情况

√适用　□不适用

1、公司于 2019 年 1 月 15 日通过申请并解除了五位一致行动人张勇、苏爱琴、李训发、李颖、李晓峰符合解除限售条件相关要求的股票，该次股票解除明细及解除后五人持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	是否为控股股东、实际控制人或其一致行动人	董事、监事、高级管理人员任职情况	该次解除限售登记股票数量	该次解除限售股数占公司总股本比例	尚未解除限售的股票数量
1	张勇	是	董事长	2,500,000	1.95%	7,500,000
2	苏爱琴	是	无	51,100,000	39.92%	0
3	李训发	是	董事、总经理、法定代表人	6,434,373	5.03%	19,303,120
4	李颖	是	无	17,022,188	13.30%	0
5	李晓峰	是	无	15,946,960	12.46%	0
合计				93,003,521	72.66%	26,803,120

股份性质		数量（股）	百分比
无限售条件的股份		95,941,761	74.95%
有限售条件的股份	1、高管股份	32,058,239	25.05%
	2、个人或基金	0	0.00%
	3、其他法人	0	0.00%
	4、其他	0	0.00%
	有限售条件股份合计	32,058,239	25.05%
总股本		128,000,000	100.00%

2、在报告期内，公司通过第二届董事会第五次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议，向滨城活塞购买两项发明专利，具体内容见本报告书“第五节重要事项”；“二、重要事项详情”；“（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”中所述。

截止本报告书批准报出之日，标的资产的相关权属变更手续已办理妥当，双方交割完结。

3、截止报告期末，公司仍有 1,298,252.11 元（借款币种实为美元，本报告书中折算成人民币列示，并考虑到利率影响进行汇兑调整）的出口信用证押汇质押性借款尚未结清。具体内容见本报告书“第五节重要事项”；“二、重要事项详情”；“（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”及“第七节融资及利润分配情况”；“四、间接融资情况”；中所述。

上述质押性借款，其质押物为出口远期信用证，会计核算中并未列入资产项目中。截止本报告书批准报出之日，该笔借款已到期结清。

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	135,740,318.76	124,898,739.20	8.68%
毛利率%	46.51%	47.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,163,420.70	31,110,841.66	13.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,821,082.79	30,732,621.44	10.05%
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）	20.35%	23.78%	-
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）	19.57%	23.49%	-
基本每股收益	0.27	0.30	-10.00%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	194,489,392.77	194,933,678.63	-0.23%
负债总计	18,189,685.40	25,637,391.96	-29.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	176,299,707.37	169,296,286.67	4.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.32	4.55%
资产负债率%（母公司）	9.35%	13.15%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	724.60%	500.56%	-
利息保障倍数	66.01	41.07	-

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	38,178,536.09	-22,424,948.08	-
应收账款周转率	1.68	2.38	-
存货周转率	1.75	1.93	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.23%	62.66%	-
营业收入增长率%	8.68%	153.50%	-
净利润增长率%	13.03%	316.69%	-

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	128,000,000	128,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、　非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	98,822.52
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)	576,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	904,398.55
非经常性损益合计	1,579,221.07
所得税影响数	236,883.16
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,342,337.91

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

报告期内，公司主营业务有天然气活塞、船用发动机主、辅机活塞、铁路机车内燃机活塞和各品种内燃机缸套等。客户按行业划分主要包括船舶发动机主、辅机制造行业、机车内燃机修造行业和油气集输行业等；按区域划分，公司国内客户分布在全国各个省份的铁路系统和船舶柴油机制造厂，国外客户主要分布在印度、美国和日本及欧洲地区，其中日本及欧洲地区为本期新增市场。2017 年 1 月公司当时的主要大股东进行了 4,610 万股的股权交易，引进了新的投资者，新股东给公司带来了业务资源；2017 年 12 月公司又完成了发行股票 3,000 万股的事宜，募集资金 3,600 万元，这对公司下一步发展坚定了资金的支持,综上 2017 年度发生事宜，致公司同年销售规模大幅增加，而本报告期内公司主营业务收入在此基础上稳步增长。

公司的商业模式可分为研发模式、生产模式、销售模式、采购模式，具体情况如下：

1、研发模式

公司技术改进工作由公司研发中心及生产人员共同完成。公司针对已有技术进行持续改进，增加规格型号系列，延长设备和活塞寿命，降低能耗、环保指标，进行控制软件升级。研发中心技术人员进行项目立项、制订设计计划、进行设计改进，研发成果直接应用于公司产品生产，生产人员反馈应用效果。报告期内公司经调整后的正式研发项目为 15 个，其中 4 项处于样件试生产阶段，1 项处于技术验证等待结果状态、2 项处于准备批量生产阶段、8 项已小批量生产,由此实现营业收入 108 万元，明细如下表。

序号	项目名称	针对客户范围	项目进展情况
1	淄柴 9300 缸盖项目	国内船舶市场	已小批量生产
2	淄柴 8300 缸盖项目	国内船舶市场	样件试生产
3	32/42 组合活塞项目	国内船舶市场	技术验证等待结果状态
4	DK-26e 整体活塞项目	国内船舶市场	样件试生产
5	GMWM-5-B 内活塞项目	美国油气市场	已小批量生产
6	D230 缸套保护环项目	国内船舶市场	已小批量生产

7	13″活塞（Z08-340-02-0B）项目	美国油气市场	已小批量生产
8	GMVH-11-6A 气缸盖项目	美国油气市场	已小批量生产
9	A-4502-E 气缸盖项目	美国油气市场	准备批量生产阶段
10	GMW-2-4G 气缸套项目	美国油气市场	样件试生产
11	广柴 M23G 组合活塞项目	国内船舶市场	准备批量生产阶段
12	广柴 VG32 组合活塞项目	国内船舶市场	样件试生产
13	淄柴 Z280 组合活塞项目	国内船舶市场	已小批量生产
14	Z535-174 十字滑块项目	美国油气市场	已小批量生产
15	Z535-172 十字滑块项目	美国油气市场	已小批量生产

2、生产模式

公司的生产模式是根据订单安排生产。公司根据不同的产品品种编制月份生产计划、周生产计划及日生产计划，生产部门按照生产计划组织生产。生产部门建立生产计划完成情况考核制度，由公司财务部门汇总月份生产计划完成情况统计表，每月通报生产计划完成情况。

3、销售模式

公司的销售模式主要有以下两种方式：

（1）招投标方式

根据客户发布的招标信息，公司组织专人汇编投标文件，专人审核，其投标价格由公司销售办公会商讨确定，并由公司总经理审批后，参加网上或现场招标会。公司根据中标通知书安排生产和发货计划。招投标方式主要应用于公司铁路内燃机产品。

（2）供应商审核方式

客户对公司生产系统、质量保证系统等进行现场审核通过后，公司按照客户要求制作样件，发往客户处检验，客户检验合格后，将公司列入合格供应商名单，并签订战略合作协议。公司根据客户下达的订单情况，组织生产。合同执行期间，客户会定期或不定期对公司进行现场审核。供应商审核方式主要应用于船舶发动机、辅机活塞产品。

（3）收款方式

公司在国内铁路内燃机市场主要采用赊销的方式，产品检验合格 3 至 6 个月后，分批次付款。印度铁路市场方面，双方采用远期信用证结算，发货前客户开具信用证，待产品验收合格后，一般为提单后 60 天承兑付款；石油天然气市场，现一般采用收货后 60-120 天的信用期付款；其他国外客户，一般采用收货后 30-60 天的信用期付款。

（4）行业验收机制

公司在铁路及船舶领域生产销售的产品，一般情况下需要经过有关机构的检验，验收通过后出厂，如各国铁路验收机构和船级社来厂检验。

4、采购模式

（1）原材料采购

公司技术部门根据技术标准，选择信誉良好的供应商，经公司审核批准后，签订长期技术质量保证协议，列入合格供应商名录；采购部门根据采购计划与选定的供货商签订采购合同。同时，公司按照质量管理体系的要求，对供应商进行定期或不定期评审，对发现的问题提出整改意见，并由专人跟踪整改结果，对公司连续提出三次整改意见仍未整改的企业，公司重新选择供应商。

（2）外协加工

公司对部分产品配件或工序，选择外协供应商进行生产。公司按照规定程序对外协供应商资质、生产保证能力、质量保证能力等进行评审，通过审核后，要求生产产品相关配件或工序样件，发往公司客户处进行验收，待客户验收合格确认后，公司与外协供应商签订技术质量保证协议及供货合同。公司按照合格供应商管理规定，定期或不定期对外协供应商进行产品抽查及质量评审工作。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	√是 □否

具体变化情况说明:

依据美国 GE 油气公司的全球性采购付款条款，将所有供应商的付款信用期，调整为采用收货后 120 天的信用期付款。此条款变更后，对公司资金的周转性会有一定影响，但考虑到美国 GE 油气公司付款

信用依然较为可靠；虽然由此确认的收入占比较高，但发出商品与收款期具有滚动性，相关款项会陆续排队收回，所以该事宜对公司日常经营影响有限；本期新增客户日本大发、德国 MAN 公司，一般采用收货后 30-60 天的信用期付款。

二、　经营情况回顾

（一）　经营计划

1、报告期经营情况

报告期内，公司主营业务有天然气活塞、船用发动机主、辅机活塞、铁路机车内燃机活塞和各品种缸套等。客户按行业划分主要包括船舶发动机主、辅机制造行业、机车内燃机修造行业和油气集输行业等；按区域划分，公司国内客户分布在全国各个省份的铁路系统和船舶柴油机制造厂，国外客户主要分布在印度、美国、日本及欧洲地区，其中日本及欧洲地区为本期新增市场。

本报告期，公司在重点开拓发展出口产品的目标下，与日本大发公司在 2017 年下半年签订的船用柴油机活塞裙的商务合同，在本期已经交付了两批次小订单共计 60 件，该产品待客户对产品运行过程验证完成后，可获得大批量订单；公司与德国 FEV GmbH 公司联合设计的德国 MAN 公司 L21/31 船用发动机活塞，在本报告期内台架试验已经结束，样品已随柴油机装船进行耐久性试验，如完成装机运行考核后，可为公司今后持续发展提供新的增长点；在报告期内，德国 MAN 公司总部根据多年以来对公司的考核及在领域中良好的口碑，下达了 50 件 L23/30H 小批量订单，后续进行产品验证考核，如符合客户要求后，可以批量生产，可用于全球市场使用，前景可观；经过公司多年的不懈努力，与美国 GE 铁路公司达成了战略合作意向，公司将为美国 GE 铁路公司生产机车内燃机活塞裙、活塞顶等半成品配件，前期商务谈判已经结束，正在进行合格供应商的审核过程中，该项目 2018 年下半年度已进入样品试制阶段，批量生产后每年预计新增销售收入达 1,500 万元人民币以上；另外，为美国 GE 油气公司开发的大型气缸盖系列产品已部分成功进入量产状态，其余系列产品也进入开发状态并持续跟进；印度铁路市场方面，本期实现销售收入稳步增长的基础上，EMD 缸套已通过客户验收及台架实验，截止报告期末，该产品已经完成小批量供货许可；以上产品的顺利开发和投产将对本年度乃至以后的销售增长贡献力量。

报告期内，公司共立项 15 种新产品，其中发明专利 3 项截止报告期末相关部门已经受理，从滨城活塞转让获得 2 项发明专利。上述因素为公司长期的持续经营能力提供了强有力的保证。

公司报告期内实现营业收入 135,740,318.76 元，同比增加 10,841,579.56 元增幅 8.68%；实现净利润 35,163,420.70 元，同比增加 4,052,579.03 元增幅 13.03%，两项数据同比上期稳步增加，这受益于

本期公司出口产品实现收入 30,286,959.55 元，同比增加 3,205,528.33 元，增幅 11.84%，主要原因一是，印度铁路市场的稳定持续，报告期内印度铁路市场实现收入 16,566,468.22 元，与上期基本持平；二是，因天然气压缩机活塞均为出口收入，且这一市场本期已迎利好，美国 GE 油气公司在本期实现收入 12,090,304.39 元，同比增加 3,335,941.62 元，增幅 38.11%。其次，本期实现国内收入为 105,487,243.02 元，同比增加 7,669,935.03 元，增幅 7.84%，主要原因一是，由于上期有新股东加入收购后，带来的销售量均来自国内，通过资源整合后并持续到本期，而本期实现了比较平稳增长；二是在国内船舶发动机主、辅机市场，本期新增的新产品，已经逐步实现小批量供货。

2、经营计划

公司一直专注于中速发动机活塞产品的生产制造，经过多年的发展，公司在业内树立了良好的口碑。公司未来的发展目标主要体现在以下几个方面：

（1）持续研发投入，计划与客户合作，设计研发具有自主知识产权的活塞新产品；

（2）立足国内市场，持续开发高端产品客户，提高企业的盈利能力；同时，加大力度开拓国际市场，利用企业自身优势，敢于与世界同行业先进企业同台竞争，开辟新的业绩增长点；

（3）开发与发动机相关的零部件产品，丰富产品结构，为实现企业飞跃式发展夯实基础。

（二）　行业情况

1、机车内燃机行业，我国铁路建设经过前些年的高速发展，除客运高速铁路建设外，已进入平稳发展阶段，虽然内燃机车的比例在下降，但总的内燃机车保有量没有原则性减少；同时，随着地方铁路、大型资源型企业铁路及内燃机车需求的增加，今后相当长的一段时期，我国机车内燃机行业会处在小幅平稳增长阶段。国际方面，经过若干年的经济发展，亚洲、非洲、南美洲等发展中国家随着经济实力的增长，对铁路等基础设施的需求强劲，带动了机车内燃机行业的复苏增长。

2、船舶发动机、辅机行业在经历了自 2008 年经济危机以来近 10 年的低迷期后，随着世界经济的复苏，船舶发动机、辅机行业于 2017 年出现复苏迹象，并对 2018 年后的行业复苏均执乐观态度。同时，我国近几年大力支持军用、民用具有自主知识产权的船舶发动机、辅机的研发，并将其提高到国家战略层面。因此，随着行业技术若干年的积累，我国船舶发动机、辅机行业将会出现突破式的发展。

3、油气集输行业属于传统能源行业，主要受全球经济形势及原油价格因素影响，因此，其市场需求会随着经济周期波动。但近些年，随着油气开采技术和成本的突破，对油气集输设备的需求增长，未来对此有较为乐观的分析预测。

（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	9,592,821.85	4.93%	8,600,218.65	4.41%	11.54%
应收票据与应收账款	75,823,256.19	38.99%	79,460,274.08	40.76%	-4.58%
存货	44,464,538.71	22.86%	38,342,857.29	19.67%	15.97%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	56,091,932.02	22.84%	59,982,416.56	30.77%	-6.49%
在建工程					
短期借款	1,298,252.11	0.67%	8,000,000.00	4.10%	-83.77%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

截止 2018 年 12 月 31 日公司总资产 194,489,392.77 元，较期初减少 444,285.86 元，减幅 0.23%；总负债 18,189,685.40 元，较期初减少 7,447,706.56 元，减幅 29.05%；报告期内，公司资产负债的总体结构保持稳定，只是在内部结构中,按公司实际经营情况做出以下调整。

1、截止报告期末，应收账款账面价值为 64,673,256.19 元，较期初减少 10,527,017.89 元，减幅 14.00%；而应收票据账面价值为 11,150,000.00 元，较期初减少 6,890,000.00 元，增幅 161.74%。这是由于公司通过经营性安排，并考虑应收账款持有的时间风险、成本等，一方面增加了赊销商品的收款力度，应收款款予以转换；其次，通过票据持有的合理安排以及补充流动资金合理运作，一是，部分持有票据用于背书转让清偿债务，公司而为此不必支付现金；二是，报告期内票据的贴现成本，相比其他方式的补充流动资金方式成本略低，公司为此进行了适当的票据贴现，以便补充流动资金；三是，在总体的资金管理安排下，如加快应收账款的转换、增加应付款项的信用期限等，使部分票据可以在报告期内，持有越过到期日并进行到期托收，而避免增加不必要转换成本。

2、截止报告期末，存货账面价值为 44,464,538.71 元，较期初增加 6,121,681.42 元，增幅 15.97%。这是由于公司通过经营性安排，并考虑到预计下一年度的市场销售情况较本期会稳步上扬，原材料、产成品、半成品及在产投入等，都适当地增加了持有余量的保留，以便应对下期的销售业务。

3、截止报告期末，短期借款账面价值为 1,298,252.11 元，较期初减少 6,701,747.89 元，减幅 83.77%；应付票据账面价值为 1,189,380.00 元，期初无余额；而应付账款账面价值为 12,252,428.27 较期初减少 1,712,638.94 元，减幅 12.26%。这是由于公司通过经营性安排，一方面，考虑到公司目前处于一个发

展比较成熟的阶段，各项经营指标趋于稳定，适当减少举债可以降低公司财务支付风险，同时平衡了利息成本，待发展机会出现时可以迅速跟进；另一方面，公司通过改变及优化支付方式，适当的延长了支付款项的信用期限，这也对公司财务支付压力能够起到适当缓解。

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	135,740,318.76	-	124,898,739.20	-	8.68%
营业成本	72,601,612.42	53.49%	65,026,812.20	52.06%	11.65%
毛利率%	46.51%	-	47.94%	-	-
管理费用	7,947,533.44	5.85%	9,922,905.22	7.94%	-19.91%
研发费用	5,836,320.82	4.30%	5,742,609.16	4.60%	1.63%
销售费用	4,743,678.18	3.49%	3,476,422.68	2.78%	36.45%
财务费用	3,571,084.39	2.63%	1,333,377.68	1.07%	167.82%
资产减值损失	-158,811.69	0.12%	1,847,709.89	1.48%	-108.60%
其他收益	709,883.81	0.52%	21,667.20	0.02%	3,176.31%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	137,972.62	0.10%	22,848.10	0.02%	503.87%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	39,895,616.23	29.39%	35,583,538.03	28.49%	12.12%
营业外收入	804,398.55	0.59%	400,449.67	0.32%	100.87%
营业外支出	39,150.10	0.03%	0	0%	0%
净利润	35,163,420.70	25.90%	31,110,841.66	24.91%	13.03%

项目重大变动原因：

本期实现净利润 35,163,420.70 元，同比增加 3,003,281.73 元，增幅 13.03%,主要原因是，本期公司营业收入同比上期稳步增长，各项销售预期基本予以实现，是公司经营活动的正常现象，下面将变动幅度较大且重要的项目做以具体说明。

1、营业收入本期为 135,740,318.76 元，同比增加 10,841,579.56 元，增幅 8.68%，主要原因是，本期各项销售预期基本予以实现，其中主营业务收入同比增加 10,559,644.49 元，其他业务收入同比增长仅为 281,935.07 元，这说明营业收入的增长主要是以销售公司产品带来利好，是销售预期实现的证明。

2、营业成本本期为 72,601,612.42 元，同比增加 7,574,800.22 元，增幅 11.65%，主要原因一是，

本期营业收入同比增加；另一方面，由于报告期内原材料价格的增长，以及部分毛利率稍低的产品在报告期内确认收入稍多，使报告期产品的毛利率同比下降了 1.41%，以至于营业成本的上升。

3、销售费用本期为 4,743,678.18 元，同比增加 1,267,255.50 元，增幅 36.45%，主要原因一是，由于营业收入较同期有所增长所致；另一方面，销售费用又与营业收入之间具有较强的关联性，两个项目应在合理的幅度内同方向增长，如职工薪酬、运杂费、差旅费等项目发生额都有一定幅度提高。但本期实际发生的销售费用同比增长幅度远大于营业收入同比增长幅度，说明除应与营业收入联动发生的费用以外还存在其他原因，如出现不定期的售后费用，导致本期发生的三包一赔费用同比增加 344,101.72 元，其他费用中如车费、路费、包装费等同比增加 492,213.12 元，而这些费用均属当期特殊原因造成的,多为一次性费用，属于非常态事项，且金额非重大,影响程度有限。

4、管理费用本期为 7,947,533.44 元，同比减少 1,975,371.78 元，减幅 19.91%，主要原因一是，中介费中因上一报告期发生变更主办券商、会计师事务所的支出本期没有发生而同比减少 986,965.13 元；二是，上期发生计入管理费用的存货损失 1,527,355.20 元，本期没有发生；另外，其他项目有增有减，但均属于合理范围，如办公、会务费、业务招待等费用虽同比增幅稍高，但均属于销售量增加所配套的管理成本上升所致，除此之外的其他项目费用增减情况也有一些偶然因素存在，但影响金额不大。

5、财务费用本期为 3,571,084.39 元，同比增加 2,237,706.71 元，增幅 167.82%，主要原因一是，由于公司通过经营性安排，并考虑沉淀资金产生的时间成本等，增加了赊销收款力度，沉淀资金予以盘活，这当然会必要失去一定收账成本，比如现金折扣、票据贴现等增加的财务费用 2.975,815.43 元,增幅 87.97%；二是，因公司举债规模的降低，利息的减少及美元升值出口汇兑收益的对冲影响共同所致。

6、资产减值损失本期为-158,811.69 元，同比减少 2,006,521.58 元，减幅 108.60%，主要原因是，公司通过经营性安排，并考虑沉淀资金产生的时间成本等，增加了赊销收款力度，应收账款余额也随之下降，由此为基础计算的，在本期对已计提的坏账准备也需要进行相应的转回。

7、其他收益本期为 709,883.81 元，同比增加 688,216.61 元，增幅 3,176.31%，主要原因是，本期收到与日常已经有关的政府补助，其中包括高新技术企业研究开发专项款及认定补助。

8、营业外收入本期为 804,398.55 元，同比增加 403,948.88 元，增幅 100.87%，主要原因是,本期通过与供应商协商，形成的应付账款折让部分有所增加所致。

9、营业外支出本期为 39,150.10 元，均为老旧设备的报废损失且金额影响较小。此项目上期无业务发生。

(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	133,126,625.22	122,566,980.73	8.62%
其他业务收入	2,613,693.54	2,331,758.47	13.54%
主营业务成本	72,048,822.07	64,763,911.73	11.25%
其他业务成本	552,790.35	262,900.47	110.27%

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%
铁路内燃机活塞	64,329,753.33	47.39%	65,400,943.07	52.36%
船用内燃机活塞	37,504,542.82	27.63%	29,156,201.89	23.34%
天然气压缩机活塞	13,197,901.48	9.72%	9,852,500.94	7.89%
内燃机缸套	18,094,427.59	13.33%	18,157,334.83	14.54%
其他	2,613,693.54	1.93%	2,331,758.47	1.87%

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%
国内收入	105,453,359.21	77.69%	97,817,307.98	78.32%
出口收入	30,286,959.55	22.31%	27,081,431.22	21.68%

收入构成变动的原因：

营业收入：按营业收入的收入项目、产品分类及区域分类三个方面分别进行分析；

1、营业收入按收入项目分为主营业务收入和其他业务收入，由于上期新股东收购后带来的销售量均为公司主营业务且延续到本期，通过资源整合后平稳增长，本期在此因素的影响下本期实现主营业务收入为 133,126,625.22 元，同比增加 10,559,644.49 元，增幅 8.62%；其他业务收入实现 2,613,693.54 元，同比增加 281,935.07 元，增幅 12.09%，公司其他业务收入包括生产废料的变卖、模具加工及房屋租赁，而废料的变卖因销售及生产量的平稳增长而增加，随之影响到其他业务收入增幅。

2、营业收入构成按产品分类分为铁路内燃机活塞、船用内燃机活塞、天然气压缩机活塞、内燃机缸套及其他五个类别，由于上期新股东收购后带来的销售量持续到本期，涉及到铁路内燃机活塞、船用内燃机活塞及内燃机缸套三个类别：

（1）铁路内燃机活塞本期实现收入 64,329,753.33 元，同比减少 1,071,189.74 元，减幅 1.64%，虽然铁路内燃机活塞由新股东带来的销售量持续到本期；但一是，印度铁路市场本期实现收入 16,564,021.61 元较上期基本持平；二是，我国铁路建设经过前些年的高速发展，除客运高速铁路建设外，已进入平稳发展阶段，以至本期出现了销售负增长的情况。国内饱有内燃机车的比例虽然在下降，

电气化机车在逐渐普及，但总的内燃机车保有量没有原则性减少，内燃机铁路后续市场预期还是比较乐观的，持有乐观态度的原因一是，在国内各铁路沿线依然保有一定内燃机车保有量，以应对突发事件；二是，目前国内老旧，高能耗的内燃机预计即将下线；三是国际市场方面，经过若干年的经济发展，亚洲、非洲、南美洲等发展中国家随着经济实力的增长所带来的需求，以上三点预计至少可以带来较本期相对稳定销售量，如在国际市场方面，能够有所突破，预计会对销售量带来更为利好的消息，目前公司正在积极寻求这一方面的合作，希望继续开拓这一方面市场。

（2）船用内燃机活塞本期实现收入 37,504,542.82 元，同比增加 8,348,340.93 元，增幅 28.63%，原因主原因一是，上期由新股东带来的销售量持续到本期，通过资源整合后，继续加大在这一市场的占有份额；二是，船舶发动机、辅机行业在经历了自 2008 年经济危机以来近 10 年的低迷期后，随着世界经济的复苏，船舶发动机、辅机行业于 2017 年出现复苏迹象，且相关利好已在本期显现。

（3）天然气压缩机活塞本期实现收入 13,197,901.48 元，同比减加 3,345,400.54 元，增幅 33.95%，前期因全球经济形势及原油价格因素影响，该市场处于比较低迷的状态，但随着油气开采技术和成本的突破，对油气集输设备的需求增长，已给本期带来相关利好，如美国 GE 油气公司在本期实现收入 12,090,304.39 元，同比增加 3,335,941.62 元，增幅 38.11%，且对该市场未来有较为乐观的预期。

（4）内燃机缸套本期实现收入 18,094,427.59 元，同比减少 62,907.23 元，减幅 0.35%，该市场上的全部销售量，均由上期加入的新股东带来的，以往处于空白阶段，本期虽有所下降，但影响较小，实现收入较上期较为平稳。

（5）其他类别本期实现收入 2,613,693.54 元，同比增加 281,935.07 元，增幅 12.09%，此分类均为其他业务收入。

3、营业收入按区域划分为国内收入和出口收入

（1）国内收入本期实现的国内收入为 105,453,359.21 元，同比增加 7,636,051.23 元，增幅 7.81%，主要原因一是，由于上期有新股东加入收购后，带来的销售量均来自国内，通过资源整合后并持续到本期，而本期实现了比较平稳增长；二是在国内船舶发动机主、辅机市场，本期新增的新产品，已经逐步实现小批量供货。

（2）而出口收入本期实现 30,286,959.55 元，同比增加 3,205,528.33 元，增幅 11.84%，出口收入增幅原因一方面是印度铁路市场的稳定持续，报告期内印度铁路市场实现收入 16,566,468.22 元，上期基本持平；二是，因天然气压缩机活塞均为出口收入，且这一市场本期已迎利好。

(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	Pioneer FIL-MED Private Limited	16,566,468.22	12.20%	否
2	Ge Oil Gas Compression Systems LLC	12,090,304.39	8.90%	否
3	中车大连机车车辆有限公司	11,967,183.71	8.81%	否
4	中车洛阳机车有限公司襄阳分公司	8,262,995.91	6.09%	否
5	大连中车柴油机有限公司	7,845,725.63	5.78%	否
合计		56,732,677.86	41.78%	-

(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	国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	6,448,842.71	11.61%	否
2	哈尔滨哈飞工业有限责任公司	6,218,210.34	11.19%	否
3	济南济鲁特钢有限公司	4,572,068.60	8.23%	否
4	大连隆盛临悦贸易有限公司	4,327,825.99	7.79%	否
5	本溪参铁集团有限公司	4,252,740.00	7.65%	否
合计		25,819,687.64	46.47%	-

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	38,178,536.09	-22,424,948.08	270.25%
投资活动产生的现金流量净额	-1,845,362.72	-9,898,642.43	81.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,733,892.14	36,060,763.11	-199.09%

现金流量分析：

下面从经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额三个方面来分析报告期内现金流量的情况；

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 38,178,536.09 元，同比增加 60,603,484.17 元，增幅 270.25%，这主要受益于本期经营性现金流入同比上期有较大幅度的增加，本期销售商品、提供劳务收到的现金为 129,908,284.92 元，同比增加 67,144,036.66 元，增幅 106.98%，增长的原因是，公司通过经营性安排，并考虑应收账款持有的时间风险、成本等，一方面增加了赊销商品的收款力度，部分应收款款转换成了现金流入；其次，通过票据持有的合理安排以及补充流动资金合理运作，报告期内票据的贴现成本，相比其他方式的补充流动资金方式成本略低，公司为此进行了适当的票据贴现，起到提前收现的作用；其余经营性现金流入的增减，较同期的变化，虽然金额及幅度都不算小，但多为偶然因素所致，没有持续性比较的意义，如上期由于存在购买大量的生产设备的情况，所支付现金的金额及进项税额较多，从而申报收到的出口退税款也比本期高，而本期经营处于稳定状态，没有大肆采购固定资产的情况发生；又如本期收到高新技术企业的认定补助、研发项目的专项补助等，这些政府补助上期没有发

生，且不具备持续性。而经营性支出方面，由于本期营业收入的稳步增长，与产销量正相关的工资薪酬、应交税费都有所增加；而购买原材料的现金小幅下降，这是由于公司通过改变及优化支付方式，如尽可能采用票据等类似的非付现结算方式，或延长了支付款项的信用期限，这些都起到了避免付现或延期付现的作用。综上影响，以至本期经营活动产生的现金流量净额较同期发生较大的增长变化。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-1,845,362.72 元,同比增加 8,053,279.71 元,增幅 81.36%，主要原因一是，本期出售部分不适用的生产设备；二是，上期由于存在购买大量的生产设备的情况，而本期无此种情况发生。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-35,733,892.14 元，同比减少-71,794,655.25 元，减幅 199.09%，主要原因一是，由于本期经营活动产生的现金流量净额较同期增加明显，而通过举债或发行股票等方式融资资金的规模较同期减少 53,817,637.09 元；二是，由于本期执行高股利分配政策且上期净利润增长幅度较大，以致本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金 28,794,316.78 元，同比增加 21,137,817.53 元，增幅 276.08%；综上影响，以至本期筹资活动产生的现金流量净额较同期发生较大的减少变化。

（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

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	79,460,274.08
	应收票据	-4,260,000.00
	应收账款	-75,200,274.08
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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	13,965,067.21
	应付票据	0.00
	应付账款	-13,965,067.21
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），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	13,066.67
	应付利息	-13,066.67
	应付股利	--
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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-5,742,609.16
	研发费用	5,742,609.16

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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	898,139.92
	利息收入	27,371.19

（七）　合并报表范围的变化情况

□适用　√不适用

（八）　企业社会责任

公司会不断地提高生产管理水平，持续发展企业，努力履行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，加强社会责任意识，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、　持续经营评价

公司持续加大新产品的研发投入，开发出的新产品获得市场青睐，未来将继续扩大活塞产品在出口业务上的市场。同时，公司正不断加大加工设备和检验设备的投入力度，提高产品生产能力和检验能力。与美国 GE 铁路公司达成了战略合作意向，公司将为美国 GE 铁路公司生产机车内燃机活塞裙、活塞顶等半成品配件，批量生产后每年预计新增销售收入达 1,500 万元人民币以上；为美国 GE 油气公司开发的大型气缸盖系列产品已部分成功进入量产状态，其余系列产品也进入开发状态并持续跟进，且该领域市场预期十分看好；在印度铁路市场的 EMD 缸套已通过客户验收及台架实验，截止报告期末，该产品已经完成小批量供货许可，未来期间批量生产后每年预计新增销售收入达 1,000 万元人民币以上。

在国内船舶发动机主、辅机市场方面，报告期内，DK18 钢顶铁裙活塞、DE18 球铁活塞、DK26 钢顶铁裙活塞、DK28 钢顶铁裙活塞已经批量生产并完全替代进口产品；与日本大发公司在 2017 年下半年签订的船用柴油机活塞裙的商务合同，在本期已经交付了两批次小订单共计 60 件，该产品待客户对产品运行过程验证完成后，可获得大批量订单。

四、　未来展望

是否自愿披露
√是 □否

(一)　行业发展趋势

公司产品主要面向如下细分行业：

1、机车内燃机修、造行业；

铁路运输系统下分电力机车和内燃机车，内燃机车使用柴油发动机活塞；

机车内燃机行业，我国铁路建设经过前些年的高速发展，除客运高速铁路建设外，已进入平稳发展阶段，虽然内燃机车的比例在下降，但总的内燃机车保有量没有原则性减少；同时，随着地方铁路、大型资源型企业铁路及内燃机车需求的增加，今后相当长的一段时期，我国机车内燃机行业会处在小幅平稳增长阶段。国际方面，经过若干年的经济发展，亚洲、非洲、南美洲等发展中国家随着经济实力的增长，对铁路等基础设施的需求强劲，带动了机车内燃机行业的复苏增长。

2、船舶柴油机修、造行业；

海运运输系统下分主机、和辅机，主机为主发动机，为船舶提供运输动力，辅机为辅助发动机为船舶提供电力。船舶主、辅机均使用柴油发动机活塞；

船舶发动机、辅机行业在经历了自 2008 年经济危机以来近 10 年的低迷期后，随着世界经济的复苏，船舶发动机、辅机行业于 2017 年出现复苏迹象，并对 2018 年以后的行业复苏均执乐观态度。同时，我国近几年大力支持军用、民用具有自主知识产权的船舶发动机、辅机的研发，并将其提高到国家战略层面。因此，随着行业技术若干年的积累，我国船舶发动机、辅机行业将会出现突破式的发展。

3、石油天然气采集、输送行业。

在野外作业时，石油及天然气的采集过程中，采集设备需要电力驱动，天然气压缩机为此提供能源，使用天然气活塞；

油气集输行业属于传统能源行业，主要受全球经济形势及原油价格因素影响，因此，其市场需求会随着经济周期波动。但近些年，随着油气开采技术和成本的突破，对油气集输设备的需求增长，未来对此有比较乐观的分析预测。

(二)　公司发展战略

中速发动机活塞为公司核心产品及核心竞争力，未来公司将持续投入资源，研发具有自主知识产权的产品；同时，公司还将继续拓展发动机相关产品，丰富产品结构，拓展海外市场为公司业绩持续增长提供保障。

注:以上不构成对投资者的承诺。

（三） 经营计划或目标

公司一直专注于中速发动机活塞产品的生产制造，经过多年的发展，公司在业内树立了良好的口碑。公司未来的发展目标主要体现在以下几个方面：

1、持续研发投入，计划与客户合作，设计研发具有自主知识产权的活塞新产品；

2、立足国内市场，持续开发高端产品客户，提高企业的盈利能力；同时，加大力度开拓国际市场，利用企业自身优势，敢于与世界同行业先进企业同台竞争，开辟新的业绩增长点；

3、开发与发动机相关的零部件产品，丰富产品结构，为实现企业飞跃式发展夯实基础。

注:以上不构成对投资者的承诺。

（四） 不确定性因素

1、目前公司产品的生产成本受原材料价格影响较大，如钢、铁、铝等金属价格上涨幅度较大可能会对公司实现利润增幅产生不利影响。

2、目前公司出口产品实现营业收入比例较高，如出现外交关系紧张，可能会对公司实现收入增幅产生不利影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失及核心技术泄密的风险

公司近年来不断加强技术研发能力，出于对公司后续业绩持续增长和提升核心技术能力的需求，公司对人才具有一定的依赖性。因此，公司存在核心人员流失及核心技术泄密的风险。

应对措施：针对以上风险，公司采取以下激励机制和约束机制：第一，公司建立了一系列行之有效的激励机制，增强了高级管理人员与核心技术人员的责任感和归属感；第二，公司与高级管理人员和核心技术人员签订《竞业限制协议》和《保密协议》，明确公司与核心技术人员之间的权力义务，防范核心人员的流失、防止核心技术的流失或泄密；第三，公司重视人才的培养和吸纳，不断储备和壮大公司人才队伍。

2、丧失供应商资格的风险

公司的主要客户基本上采用重要配件供应商许可证生产制度。如果公司产品质量达不到客户要求，

则面临供应商资格被取消的风险。

应对措施：公司采取在产品生产过程中，加强自检、专检、巡检力度，加大抽检频次，甚至在关键工序、关键尺寸方面采用 100%的抽查强度，保证供应给客户的产品是百分之百合格的产品，降低企业的质量风险。

3、产品外协加工风险

公司外协加工主要是表面处理外协工序，公司依据客户对产品表面处理的要求工序不同选择外协生产厂家。如果外协生产厂家对公司产品进行表面处理时，达不到客户要求，公司将面临产品不能通过客户验收的风险。

应对措施：公司按照规定程序对其资质、生产保证能力、质量保证能力等进行评审，通过后，要求其生产产品相关配件或工序样件，并发往公司客户处进行验收，客户验收合格确认后，公司与外协生产厂家签订技术质量保证协议、供货合同。每批次外协产品进厂后，由质检部门专职人员进行及时验收，检验合格并出具书面检验报告后，办理入库或转入下道生产工序。同时，公司按照合格供应商管理规定，定期、不定期进行外协生产厂家抽查评审工作。

4、应收账款发生坏账的风险

2018 年末公司应收账款账面价值为 64,673,256.19 元，占总资产的比例为 33.25%。本公司的主要客户为国内外大型船舶制造企业及铁路机车制造企业、天然气压缩机制造企业，客户资金实力较强，资信状况较好，公司又采取控制了应收账款上限控制措施，应收账款发生坏账的可能性较小。但是，如果出现行业景气度下降、经济形势恶化，下游主机厂资金链断裂，仍然存在一定的坏账风险。

应对措施：公司会事前严格审核新客户的资信状况，事中持续跟踪现有客户的经营状况，事后加强应收账款催收管理力度，降低公司应收账款发生坏账的风险。

5、税收优惠风险

公司 2017 年 11 月 29 日取得了经重新认定的高新技术企业证书，证书编号为 GR201721200124，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。虽然本报告期，公司仍持续在高新技术企业认定的有效期内，但是 2020 年公司仍需重新认定高新技术企业资格，如果公司不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营成果产生较大的不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，通过不断引进专业技术人才、增加专利数量、开发高新技术产品，保证公司的高新技术企业资格。

6、汇率波动风险

2018 年度公司出口营业收入 30,286,959.55 元，占全部营业收入的比例为 22.31%。如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：一方面，公司会加大对海外客户应收款项的催收管理，尽量缩短账期；另一方面，公司会加强对外币资产的管理，必要时采用外汇净额结算、套期保值等手段规避汇率波动对公司带来的不利影响。

7、实际控制人不当控制风险

2017 年 12 月 27 日，为了公司长期稳定的发展苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰五方签署《一致行动协议》，协议签署后李训发、李颖、李晓峰一致行动协议解除，并依据协议约定，公司实际控制人变更为张勇，张勇与其他一致行动人合计持股 119,806,641 股，合计持股占公司股份总数的 93.60%。如实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：本公司依据《公司法》等法律、法规及有关规定，建立健全了公司治理结构和制度，完善了《公司章程》。公司已经制订了初步的融资发展战略，今后将进一步引进包括战略投资机构和公司上下游企业在内的战略投资者，相信随着公司的发展壮大以及未来股权融资计划的逐步实施，届时现有股权结构将发生变化，股权将得到一定程度的稀释，实际控制人的持股比例将逐步减低至合理水平；公司的决策机制，风险控制能力，发展战略的平衡性及协调性也会随着各类战略投资者的引进而得到一定提升。

（二）　报告期内新增的风险因素

报告期内未发现对公司经营有重大影响的新增风险因素。

第五节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □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	√是 □否	五. 二. (四)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	五. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、　重要事项详情

(一)　重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二)　报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力	0	0
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4．财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6．其他	9,600.00	9,142.86

2018 年汇隆贸易与公司发生的关联交易合计金额为 9,142.86 元（不含税），全部为公司向其出租不

动产的租赁费，公司第二届董事会第二次会议、2017 年年度股东大会已作出决议对上述日常关联交易予以预计，并在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）予以披露。公司向汇隆贸易出租不动产面积为 40 平方米，按市价约定年租金，定价公允。

（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
张勇	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	7,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 28 日	2018-020
苏爱琴	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	7,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 28 日	2018-020
李训发	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	7,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 28 日	2018-020
杨彩霞	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	7,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 28 日	2018-020
张勇	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 5 日	2018-031
苏爱琴	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 5 日	2018-031
李训发	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 5 日	2018-031
杨彩霞	向银行申请授信额度，为公司提供连带保证	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 5 日	2018-031
大连滨城活塞制造有限公司	向滨城活塞购买专利技术	173,396.22	已事前及时履行	2018 年 12 月 5 日	2018-031

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：

1、在报告期内，公司通过第二届董事会第三次会议及2018年第二次临时股东大会审议，向中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开区支行（以下简称：邮储银行）申请授信额度7,000,000.00元，公司董事、总经理、法定代表人李训发先生及其妻子杨彩霞女士与公司董事长张勇先生及其妻子公司第

一大股东苏爱琴女士，为该次申请的授信额度，除公司以不动产抵押担保以外提供连带责任保证担保。另外，本次向邮储银行申请的授信额度期限与不动产抵押期限及连带保证期限任均为5年。

2、在报告期内，公司通过第二届董事会第五次会议及2018年第三次临时股东大会审议，向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行（以下简称：浦发银行）申请综合授信额度20,000,000.00元，公司董事、总经理、法定代表人李训发先生及其妻子杨彩霞女士与公司董事长张勇先生及其妻子公司第一大股东苏爱琴女士，为本次申请的授信额度，除公司以不动产抵押担保以外提供连带责任保证担保。另外，该次向浦发银行申请的综合授信额度期限及连带保证期限均为1年，不动产抵押期限为3年。

3、在报告期内，公司通过第二届董事会第五次会议及2018年第三次临时股东大会审议，向滨城活塞购买两项发明专利，原因是滨城活塞原与公司属同业，因苏爱琴、张勇持有公司股份后为避免同业竞争的问题，决定停止滨城活塞与公司相涉及的同业业务的生产与销售，并书面予以承诺。上述措施导致转让标的，两项发明专利技术在滨城活塞权属下正处于闲置状态，且公司生产过程中相关工艺技术可以运用标的物予以改进或提高，对公司产品质量及生产效率上有积极的影响。在履行相关审议程序后，公司与滨城签订《专利技术转让协议》，协议中约定涉及的两项发明专利交易金额依据聘请的评估机构北京国融兴华资产评估有限责任公司于2018年10月26日出具的“国融兴华评报字（2018）第010339号”《大连汇隆活塞股份有限公司拟购无形资产涉及的大连滨城活塞制造有限公司专利资产市场价值资产评估报告》中的评估价值为准，标的资产经评估价值为183,800.00元（含税），按6%税率去增值税价外税的交易额为173,396.22元。截止本报告书批准报出之日，标的资产的相关权属变更手续已办理妥当，双方交割完结。

（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

在报告期内，公司通过第二届董事会第五次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议，向滨城活塞购买两项发明专利的原因是滨城活塞原与公司属同业，因苏爱琴、张勇持有公司股份后为避免同业竞争的问题，决定停止滨城活塞与公司相涉及的同业业务的生产与销售，并书面予以承诺。上述措施导致转让标的，两项发明专利技术在滨城活塞权属下正处于闲置状态，且公司生产过程中相关工艺技术可以运用标的物予以改进或提高，对公司产品质量及生产效率上有积极的影响。

（五）　承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排遵循《公司法》第一百四十一条、《业务规则》第二章第八条和《公司章程》第十九条规定，除上述股份锁定规定以外，公司股东未就所持的股份做出严于相关法律法规的自愿锁定承诺；

2、公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“保证汇隆活塞的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均不在我们控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，不在我们或我们控制的其他企业领薪；保证汇隆活塞的财务人员不在我们控制的其他企业中兼职或领薪；保证汇隆活塞的劳动、人事及工资管理与我们或我们控制的其他企业之间完全独立”；

3、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；

4、公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出《关于规范关联交易的承诺》；报告期内，上述实际控制人、股东、董事、监事及高级管理人员对以上所披露过的承诺执行合法合规，运行良好，公司未发生违反承诺的事宜。

（六）　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
房屋建筑物	抵押	19,500,179.08	10.03%	向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行申请综合授信额度 2,000 万元
房屋建筑物	抵押	5,545,673.31	2.85%	向中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开区支行申请流动资金贷款额度 700 万元
土地使用权	抵押	5,289,910.71	2.72%	1、向中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开区支行申请流动资金贷款额度 700 万元；2、向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行申请综合授信额度 2,000 万元
银行承兑汇票	质押	1,980,000.00	1.02%	向招商银行股份有限公司大连金普新区支行申请票据池综合授信额度 900 万元，其中票据入池已质押额度 198 万元
总计	-	32,315,763.10	16.62%	-

截止报告期末，公司仍有 1,298,252.11 元（借款币种实为美元，本报告书中折算成人民币列示，并考虑到利率影响进行调整）的出口信用证押汇质押性借款尚未结清。上述质押性借款，其质押物为出口远期信用证，会计核算中并未列入资产项目中。截止本报告书批准报出之日，该笔借款已到期结清。

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	42,957,511	33.56%	-40,019,271	2,938,240	2.30%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	1.95%	-2,500,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	3,801,828	2.97%	-2,050,123	1,751,705	1.37%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	85,042,489	66.44%	40,019,271	125,061,760	97.70%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	5.86%	2,500,000	10,000,000	7.81%
	董事、监事、高管	38,942,489	30.42%	2,050,123	40,992,612	32.03%
	核心员工					
总股本		128,000,000	-	0	128,000,000	-
普通股股东人数		14				

报告期后有更新情况，内容见本报告书“第二节公司概况”；“七、报告期后更新内容”中所述。

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏爱琴	51,100,000	0	51,100,000	39.92%	51,100,000	0
2	李训发	25,737,493	0	25,737,493	20.11%	25,737,493	0
3	李颖	17,022,188	0	17,022,188	13.30%	17,022,188	0
4	李晓峰	15,946,960	0	15,946,960	12.46%	15,946,960	0
5	张勇	10,000,000	0	10,000,000	7.81%	10,000,000	0
合计		119,806,641	0	119,806,641	93.60%	119,806,641	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李训发为李颖及李晓峰的父亲，三人为父女关系；苏爱琴为张勇为妻子，二人为夫妻关系；

2017 年 12 月 27 日，为了公司长期稳定的发展苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰五方签署《一致行动协议》，协议签署后李训发、李颖、李晓峰一致行动协议解除，并依据协议约定，公司实际控制人变更为张勇，张勇与其他一致行动人合计持股 119,806,641 股，合计持股占公司股份总数的 93.60%。

报告期后由更新情况，内容见本报告书“第二节公司概况”；“七、报告期后更新内容”中所述。

二、　优先股股本基本情况

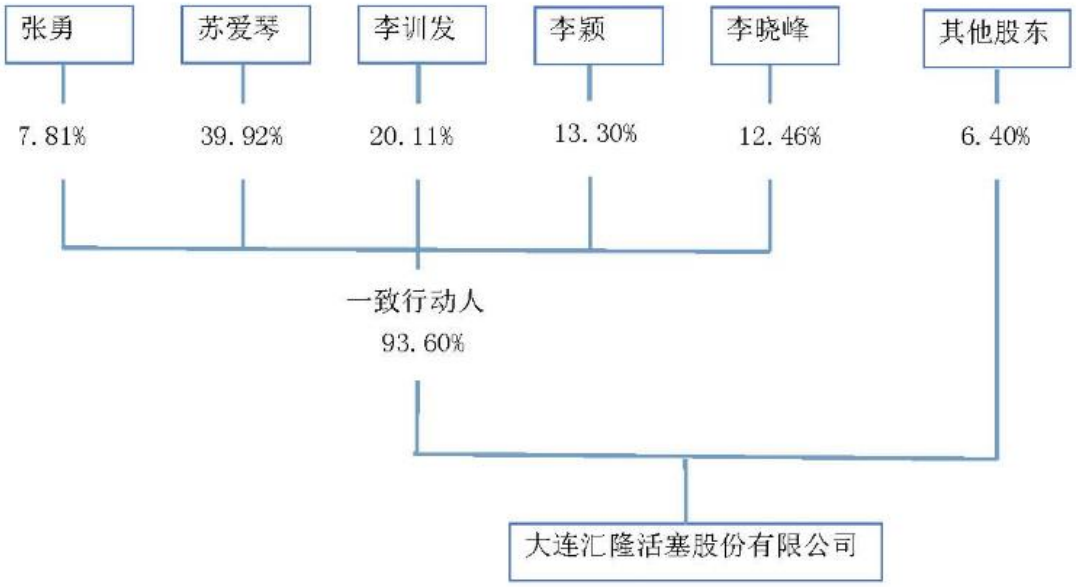
□适用　√不适用

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

汇隆活塞没有单一股东持股比例超过 50%，且某单一股东不能实际支配公司行为、决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免的情形，因此，公司不存在控股股东。



（二）　实际控制人情况

2017 年 12 月 27 日，为了公司长期稳定的发展苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰五方签署《一致行动协议》，协议签署后李训发、李颖、李晓峰一致行动协议解除，并依据协议约定，公司实际控制人变更为张勇，张勇与其他一致行动人合计持股 119,806,641 股，合计持股占公司股份总数的 93.60%。2018 年 1 月根据全国中小企业股份转让系统的有关规定，苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰持有公司的全部股份予以限售，限售期为一年。公司于 2019 年 1 月 15 日通过申请并解除了五位一致行动人张勇、苏爱琴、李训发、李颖、李晓峰符合解除限售条件相关要求的股票，内容见本报告书“第二节公司概况”；“七、报告期后更新内容”中所述。

张勇：男，出生于 1957 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1975 年 7 月至 1979 年

7 月任大连金州红果大队知青,1979 年 7 月至 1986 年 7 月就职于金州塑料机械厂（金州高级中学校办厂）；1986 年 7 月至 2001 年 8 月就职于金州内燃车活塞厂（金州高级中学校办工厂之后更名为大连内燃机活塞厂）任厂长；2001 年 8 月至今就职于大连滨城活塞制造有限公司、大连滨城精密铸造有限公司，任董事长、总经理；2017 年 4 月任公司董事次月由于公司原董事长辞职，后被选举为公司董事长至今。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017 年 9 月 4 日	2017 年 12 月 8 日	1.20	30,000,000	36,000,000.00	5	0	0	0	0	是

2017 年 9 月 4 日公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于<大连汇隆活塞股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案>的议案》，该议案于 2017 年第五次临时股东大会审议通过。经全国中小企业股份转让系统《关于大连汇隆活塞股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]6740 号）确认，公司发行 30,000,000 股。此次股票发行价格为人民币 1.20 元/股，募集资金总额为人民币 36,000,000 元。募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 10 月 16 日出具的“[2017]京会兴验字第 77000004 号”《大连汇隆活塞股份有限公司验资报告》审验。

募集资金使用情况：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额情况如下：

项目	金额（元）	
募集资金总额	36,000,000.00	
加：利息收入	21,860.91	
合计	**36,021,860.91**	
具体用途	**累计使用金额**	**其中：2018 年度**
1、清还贷款	20,000,000.00	0.00
2、支付材料款	4,932,893.43	0.00
3、购买非股权资产	7,137,828.53	0.00
4、支付电费	700,449.99	400,449.99
5、支付职工薪酬	1,599,028.82	0.00
6、银行手续费	304.50	0.00
7、支付税费	1,651,355.64	1,651,355.64

合计	36,021,860.91	2,051,805.63
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额		0.00

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
有追索权的应收账款保理融资款	中车（天津）商业保理有限公司	2,500,000.00	6.50%	2018 年 5 月 15 日至 2019 年 5 月 14 日	否
抵押贷款	上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	4,800,000.00	6.09%	2018 年 6 月 15 日至 2018 年 12 月 3 日	否
抵押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	3,000,000.00	5.22%	2018 年 8 月 31 日至 2019 年 8 月 30 日	否
抵押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	4,000,000.00	5.22%	2018 年 10 月 31 日至 2019 年 10 月 30 日	否
出口信用证押汇	招商银行股份有限公司大连分行	4,741,125.94	5.65%	2018 年 6 月 19 日至 2018 年 7 月 27 日	否
出口信用证押汇	招商银行股份有限公司大连分行	4,158,692.87	5.69%	2018 年 8 月 13 日至 2018 年 10 月 12 日	否
出口信用证押汇	招商银行股份有限公司大连分行	1,200,296.03	5.72%	2018 年 9 月 12 日至 2018 年 11 月 3 日	否
出口信用证押汇	招商银行股份有限公司大连分行	1,303,813.45	5.85%	2018 年 12 月 11 日至 2019 年 1 月 19 日	否
合计	-	25,703,928.29	-	-	-

上述融资款项中除 1,303,813.45 元的出口信用证押汇以外，截止报告期期末都已到期结清或因公司资金管理的需要提前结清，另外，上述款项中不包括实际性质为应收款项贴现部分，如票据贴现、无追索权的应收账款保理买断业务等。

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 29 日	2.20	0	0
合计	2.20	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
张勇	董事长	男	1957 年 9 月	大专	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
李训发	董事、总经理、法定代表人	男	1954 年 8 月	大专	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
宇德群	董事、副总经理、财务负责人	男	1962 年 7 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
段凤武	董事、副总经理	男	1964 年 2 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
傅铁	董事、副总经理	男	1958 年 9 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
卞磊	董事会秘书	男	1987 年 10 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
张洪吉	监事会主席、技术部长	男	1976 年 4 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	是
孙立森	监事、国际市场销售经理	男	1970 年 11 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28	是
高秀娟	职工代表监事、财务部长	女	1970 年 6 月	本科	2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日	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：

1、相互之间的亲属关系：公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

2、董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间关系：董事长、总经理、法人代表李训发为股东李颖及李晓峰的父亲；董事长张勇为股东苏爱琴的丈夫，除此之外其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。另外，苏爱琴、张勇、李训发、李颖、李晓峰为一致行动人关系

（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

张勇	董事长	10,000,000	0	10,000,000	7.81%	0
李训发	董事、总经理、法定代表人	25,737,493	0	25,737,493	20.11%	0
宇德群	董事、副总经理、财务负责人	4,909,307	0	4,909,307	3.84%	0
段凤武	董事、副总经理	885,520	0	885,520	0.69%	0
傅铁	董事、副总经理	630,472	0	630,472	0.49%	0
卞磊	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
张洪吉	监事会主席、技术部长	49,000	0	49,000	0.04%	0
孙立森	监事、国际市场销售经理	532,525	0	532,525	0.42%	0
高秀娟	职工代表监事、财务部长	0	0	0	0%	0
合计	-	42,744,317	0	42,744,317	33.40%	0

（三）　变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宇德群	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	换届	董事、副总经理、财务负责人	换届改聘他人
卞磊	无	换届	董事会秘书	换届董事会聘任

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

卞磊，男，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 1 月毕业于东北财经大学会计学专业获大学本科学历、管理学学士学位；2008 年 8 月至 2013 年 7 月任大连鑫泽活塞制造有限公司计算机网络工程师、质量部人事部科员等职务；2013 年 8 月至 2015 年 1 月任大连汇隆科本活塞技术发展有限公司网络工程师、财务部会计等职务；2015 年 2 月至今任大连汇隆活塞股份有限公司网络工程师、财务部会计等职务；2017 年 4 月参加了全国中小企业股份转让系统组织的 2017 年第一期

挂牌公司董事会秘书资格考试且考试通过。卞磊与本公司其他股东无关联关系，无持有公司股份，未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象，符合股转系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

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
管理人员	23	23
生产人员	187	219
销售人员	6	8
技术人员	37	36
财务人员	13	15
后勤人员	9	9
员工总计	275	310

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	16
专科	43	41
专科以下	216	253
员工总计	275	310

公司报告期期末总人数较期初总计增加 35 人，主要因为报告期内同比产量增加，生产及调试任务加重，导致用工人数及生产力储备出现短缺，为避免影响公司产品销售及业务拓展，生产岗位较期初增加了 32 人。其他岗位人数变动不大，均为结合管理需要的内部结构性人员调整。

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

1、培训计划。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培训项目，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、安全培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

2、离退休职工情况。公司实行全员聘用制，在职时已经承担了社保费用，无需承担离退休职工的费用。

（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）	3	3

核心人员的变动情况

无

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

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国股份转让系统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，已经建立健全公司内部管理和控制制度，在已经形成的制度包括《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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的基础上公司又形成了《年报信息披露重大差错责任追究制度》完善了公司在年报工作中的管理。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。公司与关联企业报告期内发生的关联交易，已按相关规定履行决策程序进行预计并公告，公司重大生产经营决策、投资决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。后续，公司会与时俱进，并结合公司自身发展情况不断完善公司内部管理及控制制度。

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

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。公司按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其中小股东能够更好的行使权力

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，在对外担保、对外投资、关

联交易等重要事项上履行程序，公司与关联企业报告期内发生的关联交易，已按相关规定履行决策程序进行预计并公告，公司重大生产经营决策、投资决策基本按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》中内容无修改。

（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	6	1、2018年1月9日第一届董事会第十九会议，审议通过了（1）《关于公司董事会换届选举的议案》；（2）《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。 2、2018年1月29日第二届董事会第一会议，审议通过了（1）《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；（2）《关于聘任公司总经理及董事会秘书的议案》；（3）《关于聘任公司副总经理及其他高级管理人员的议案》。 3、2018年4月13日第二届董事会第二会议，审议通过了（1）《2017年度董事会工作报告》；（2）《2017年年度报告及摘要》；（3）《2017年度总经理工作报告》；（4）《2017年度财务决算报告》；（5）《2017 年度利润分配方案》；（6）《2018 年度财务预算报告》；（7）《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；（8）《关于预计2018 年度公司日常性关联交易的议案》；（9）《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；（10）《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议

		案。 4、2018年5月28日第二届董事会第三会议，审议通过了（1）《关于公司拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开发区支行申请贷款暨关联交易的议案》；（2）《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。 5、2018年7月26日第二届董事会第四会议，审议通过了（1）《2018 年半年度报告》；（2）《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。 6、2018年11月13日第二届董事会第五会议，审议通过了（1）《关于公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行申请综合授信额度暨关联交易的议案》；（2）《关于与大连滨城活塞制造有限公司进行关联交易的议案》；（3）《提请召开2018 年第三次临时股东大会的议案的议案》。
监事会	4	1、2018 年 1 月 9 日第一届监事会第九会议，审议通过了（1）《关于公司监事会换届选举的议案》。 2、2018 年 1 月 29 日第二届监事会第一会议，审议通过了（1）《关于选举公司监事会主席的议案》。 3、2018 年 4 月 13 日第二届监事会第二会议，审议通过了（1）《2017 年度监事会工作报告》；（2）《2017 年年度报告及摘要》。 4、2018 年 7 月 26 日第二届监事会第三会议，审议通过了（1）《2018 年半年度报告》。
股东大会	4	1、2018 年 1 月 29 日 2018 年第一次临时股东

		大会，审议通过了（1）《关于公司董事会换届选举的议案》；（2）《关于公司监事会换届选举的议案》。 2、2018年5月9日2017年年度股东大会，审议通过了（1）《2017 年度董事会工作报告》；（2）《2017 年度监事会工作报告》；（3）《2017 年年度报告及摘要》；（4）《2017 年度财务决算报告》；（5）《2017 年度利润分配方案》；（6）《2018 年度财务预算报告》；（7）《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；（8）《关于2018 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》。 3、2018年6月21日2018年第二次临时股东大会，审议通过了（1）《关于公司拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司大连经济技术开发区支行申请贷款暨关联交易的议案》。 4、2018年12月5日2018年第三次临时股东大会，审议通过了（1）《关于公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行申请流动资金授信额度暨关联交易的议案》；（2）《关于与大连滨城活塞制造有限公司进行关联交易的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。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”议事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

报告期内公司积极完善法人治理结构，在已分别设立股东大会、董事会和监事会，已建立健全法人

治理制度，《公司章程》能够明确规定纠纷解决机制、公司已制定了《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》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错则责任追究制度》等在内的一系列管理制度的基础上，恪守相关制度要求，积极履行审批义务，及时进行决策，公开披露相关信息，最大程度发挥法人治理结构的职能。公司重大生产经营决策、投资决策、关联交易能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（四）　投资者关系管理情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，公司将在 2019 年度严格按照全国中小企业股份转让系统公司有关规定的要求建立年度报告重大差错责任追究制度，并针对年度报告中出现的重大差错情形，加大对年度报告信息披露相关责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司的内部控制制度建设。

（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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）　公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立情况：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立对外签订合同、独立采购、

独立销售；公司具有面向市场的自主经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业不存在依赖关系。

2、资产独立情况：公司是由自然人股东发起设立的股份公司，拥有经营所必需的办公场所、生产厂房、与经营范围相适应的设备和资产，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况：公司董事、监事和高管人员均按照《公司法》、《公司章程》的规定产生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的企业担任任何职务或领取报酬；公司的劳动、人事、工资管理以及相应的社会保障完全独立管理，与控股股东、实际控制人控制的其它企业严格分离。

4、机构独立情况：公司机构设置完整，按照建立规范性法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和技术，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营需要设置了完整的内部组织机构，设立有财务科、销售部、技术部、生产部、质量部、人事行政科、采购科等，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构和内部经营管理机构的设置独立自主，不受控股股东、实际控制人的影响。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其它单位公用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在股东干预公司资金使用的情况。

（三）　对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格按照公司的内部管理制度进行管理和运作。

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的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算管理细则，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策和制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

风险控制体系：公司对业务项目的执行制定了严格的风险控制流程，所有项目必须按规定经过完整的审批流程。保证超出公司经营范围之外的业务无法得以立项。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。

（四）　年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，公司将在 2019 年度严格按照全国中小企业股份转让系统公司有关规定的要求建立年度报告重大差错责任追究制度，并针对年度报告中出现的重大差错情形，加大对年度报告信息披露相关责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司的内部控制制度建设。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定段落 □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	（2019）京会兴审字第 77000001 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
审计报告日期	2019 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	孙金、宋文艳
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审　计　报　告

（2019）京会兴审字第 77000001 号

大连汇隆活塞股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连汇隆活塞股份有限公司（以下简称汇隆活塞公司）财务报表（以下简称财务报表），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，公允反映了汇隆活塞公司 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，我们独立于汇隆活塞公司，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

汇隆活塞公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汇隆活塞公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

汇隆活塞公司管理层(以下简称管理层)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，管理层负责评估汇隆活塞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汇隆活塞公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇隆活塞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，就可能导致对汇隆活塞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汇隆活塞公司不能持续经营。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

此页为大连汇隆活塞股份有限公司，报告为（2019）京会兴审字第 77000001 号的签字盖章页，此页无正文。

北京兴华中国注册会计师：
会计师事务所（特殊普通合伙）　　（项目合伙人）　　孙金

中国•北京中国注册会计师：　　宋文艳

二〇一九年三月二十七日

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、(一)	9,592,821.85	8,600,218.65
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、(二)	75,823,256.19	79,460,274.08
预付款项	五、(三)	1,630,984.99	1,131,177.56
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、(四)	291,495.98	306,549.00
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	44,464,538.71	38,342,857.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)		489,437.01
流动资产合计		131,803,097.72	128,330,513.59
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			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	56,091,932.02	59,982,416.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	5,923,412.93	5,922,276.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(九)	483,600.10	507,421.85
其他非流动资产	五、(十一)	187,350.00	191,050.00
非流动资产合计		62,686,295.05	66,603,165.04

资产总计		194,489,392.77	194,933,678.63
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	1,298,252.11	8,000,000.00
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、（十三）	13,441,808.27	13,965,067.21
预收款项	五、（十四）	293,062.53	94,899.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十五）	1,829,042.58	1,568,537.97
应交税费	五、（十六）	1,322,332.74	1,946,476.12
其他应付款	五、（十七）	5,187.17	62,410.92
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		18,189,685.40	25,637,391.96
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			
负债合计		18,189,685.40	25,637,391.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	128,000,000.00	128,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	8,379,273.40	8,379,273.40

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	8,082,043.41	4,565,701.34
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	31,838,390.56	28,351,311.93
归属于母公司所有者权益合计		176,299,707.37	169,296,286.67
少数股东权益			
所有者权益合计		176,299,707.37	169,296,286.67
负债和所有者权益总计		194,489,392.77	194,933,678.63

法定代表人：李训发主管会计工作负责人：宇德群会计机构负责人：高秀娟

（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		135,740,318.76	124,898,739.20
其中：营业收入	五、（二十二）	135,740,318.76	124,898,739.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		96,692,558.96	89,359,716.47
其中：营业成本	五、（二十二）	72,601,612.42	65,026,812.20
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、（二十三）	2,151,141.40	2,009,879.64
销售费用	五、（二十四）	4,743,678.18	3,476,422.68
管理费用	五、（二十五）	7,947,533.44	9,922,905.22
研发费用	五、（二十六）	5,836,320.82	5,742,609.16
财务费用	五、（二十七）	3,571,084.39	1,333,377.68
其中：利息费用		625,484.06	898,139.92
利息收入		43,936.13	27,371.19
资产减值损失	五、（二十八）	-158,811.69	1,847,709.89
加：其他收益	五、（二十九）	709,883.81	21,667.20
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十）	137,972.62	22,848.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,895,616.23	35,583,538.03
加：营业外收入	五、（三十一）	804,398.55	400,449.67
减：营业外支出	五、（三十二）	39,150.10	0
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,660,864.68	35,983,987.70
减：所得税费用	五、（三十三）	5,497,443.98	4,873,146.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,163,420.70	31,110,841.66
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）		35,163,420.70	31,110,841.66
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		35,163,420.70	31,110,841.66
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		35,163,420.70	31,110,841.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,163,420.70	31,110,841.66
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		0.27	0.30
（二）稀释每股收益		0.27	0.30

法定代表人：李训发主管会计工作负责人：宇德群会计机构负责人：高秀娟

(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		129,908,284.92	62,764,248.26
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		749,028.95	1,404,355.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	952,093.19	186,820.76
经营活动现金流入小计		131,609,407.06	64,355,424.55
购买商品、接受劳务支付的现金		41,104,668.08	43,879,116.22
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		29,748,870.34	24,356,857.84
支付的各项税费		15,807,115.84	11,715,330.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	6,770,216.71	6,829,068.12
经营活动现金流出小计		93,430,870.97	86,780,372.63
经营活动产生的现金流量净额		38,178,536.09	-22,424,948.08
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		641,228.00	27,000.00
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		641,228.00	27,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,486,590.72	9,925,642.43
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		2,486,590.72	9,925,642.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,845,362.72	-9,898,642.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			36,021,410.92
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		25,541,428.29	43,337,654.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,541,428.29	79,359,065.38
偿还债务支付的现金		32,481,003.65	35,337,654.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,794,316.78	7,656,499.25
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			304,148.56
筹资活动现金流出小计		61,275,320.43	43,298,302.27
筹资活动产生的现金流量净额		-35,733,892.14	36,060,763.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		393,321.97	-144,139.95
五、现金及现金等价物净增加额		992,603.20	3,593,032.65
加：期初现金及现金等价物余额		8,600,218.65	5,007,186.00
六、期末现金及现金等价物余额		9,592,821.85	8,600,218.65

法定代表人：李训发主管会计工作负责人：宇德群会计机构负责人：高秀娟

（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	128,000,000.00				8,379,273.40				4,565,701.34		28,351,311.93		169,296,286.67
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	128,000,000.00				8,379,273.40				4,565,701.34		28,351,311.93		169,296,286.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,516,342.07		3,487,078.63		7,003,420.70
（一）综合收益总额											35,163,420.70		35,163,420.70
（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									3,516,342.07		-31,676,342.07		-28,160,000.00
1．提取盈余公积									3,516,342.07		-3,516,342.07		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-28,160,000.00		-28,160,000.00
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													
（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	128,000,000.00				8,379,273.40				8,082,043.41		31,838,390.56		176,299,707.37

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	98,000,000.00				2,672,562.98				1,454,617.17		7,211,554.44		109,338,734.59
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	98,000,000.00				2,672,562.98				1,454,617.17		7,211,554.44		109,338,734.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				5,706,710.42				3,111,084.17		21,139,757.49		59,957,552.08
（一）综合收益总额											31,110,841.66		31,110,841.66
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				5,706,710.42								35,706,710.42
1．股东投入的普通股	30,000,000.00				5,706,710.42								35,706,710.42
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									3,111,084.17		-9,971,084.17		-6,860,000.00
1．提取盈余公积									3,111,084.17		-3,111,084.17		

2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-6,860,000.00		-6,860,000.00
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													
（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	128,000,000.00				8,379,273.40				4,565,701.34		28,351,311.93		169,296,286.67

法定代表人：李训发主管会计工作负责人：宇德群会计机构负责人：高秀娟

大连汇隆活塞股份有限公司

2018年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

大连汇隆活塞股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2006 年 12 月 29 日。

2015 年 2 月 9 日，根据股东会决议及公司章程，公司变更为股份有限公司，公司注册资本变更为 9,800.00 万元。

2015 年 9 月 7 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2017 年 1 月 20 日，公司原实际控制人李训发、李晓峰、李颖合计将持有公司股票 4,610.00 万股转让给自然人股东苏爱琴。

2017 年 7 月 5 日，公司股东宇德群将持有公司股票 60.00 万股给自然人股东李晶。

2017 年 10 月 13 日，公司定向增发股票 3,000.00 万股，发行价每股 1.20 元，募集资金 3,600.00 万元，其中计入股本 3,000.00 万元，计入资本公积 600.00 万元，发行后公司总股本为 12,800 万股。

经过上述股份变更和股票发行，截至 2018 年 12 月 31 日，公司总股本为 12,800.00 万元，结构如下：

股东	股本（元）	持股比例（%）
苏爱琴	51,100,000.00	39.9219
李训发	25,737,493.00	20.1074
李颖	17,022,188.00	13.2986
李晓峰	15,946,960.00	12.4586
张勇	10,000,000.00	7.8125
宇德群	4,909,307.00	3.8354
段凤武	885,520.00	0.6918
李晶	600,000.00	0.4688
傅铁	630,472.00	0.4926
孙立森	532,525.00	0.4160

股东	股本（元）	持股比例（%）
李训亭	204,038.00	0.1594
于佐治	204,010.00	0.1594
阎崇杰	178,487.00	0.1394
张洪吉	49,000.00	0.0383
合计	128,000,000.00	100.00

公司营业执照统一社会信用代码：91210200792049709H。

公司注册地：辽宁省大连市经济技术开发区钢铁路 76 号。

公司法定代表人：李训发

公司经营范围：机车车辆的主要部件设计与制造、电气化铁路设备和器材制造；船舶中高速柴油机、辅助等配件的设计与制造；货物、技术的进出口业务。（进口商品分销业务、法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 3 月 27 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务及外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2．金融工具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（金融负债）

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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

（2）持有至到期投资

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，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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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，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

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，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，将原其他综合收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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3．金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4．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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，计入当期损益。

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。

5．金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部或部分直接参考期末活跃市场中的报价。

6．金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的

账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（八）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。

1．单项金额重大并单项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：	应收款项余额 200 万元以上。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2．按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	按信用风险特征组合
云信组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
云信组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3.00	3.00
1－2 年	10.00	10.00
2－3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3－4 年	50.00	50.00
4－5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3．单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（九）存货

1．存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

2．取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。

存货的发出采用加权平均法计量。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物采用一次转销法。

（十）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。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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．折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

（十一）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二）借款费用

1．借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

2．借款费用资本化期间

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。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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4．借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金

额，调整每期利息金额。

（十三）无形资产

1．无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2．使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	不动产权证书
专利技术	20 年	专利发明证书

每期末，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。

3．划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4．开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十四）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断固定资产、在建工程使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产每年年度终了进行减值测试。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1．短期薪酬的会计处理方法

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。

2．离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期

限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3．辞退福利的会计处理方法

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：

（1）企业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；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4．其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入

1．销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售商品，在已发出商品并取得购货方签收手续后确认收入。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定。

2．让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十七）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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，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。

2．与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3．政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九）租赁

1．经营租赁会计处理

（1）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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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）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。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。

出租人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。

（二十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1．母公司；

2．子公司；

3．受同一母公司控制的其他企业；

4．实施共同控制的投资方；

5．施加重大影响的投资方；

6．合营企业，包括合营企业的子公司；

7．联营企业，包括联营企业的子公司；

8．主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9．本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10．本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 （包括但不限于） 也属于本公司的关联方：

11．持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12．直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13．在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14．在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15．由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，

除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十一）重要会计政策、会计估计的变更

1．重要会计政策变更

（1）公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	79,460,274.08
	应收票据	-4,260,000.00
	应收账款	-75,200,274.08
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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	13,965,067.21
	应付票据	0.00
	应付账款	-13,965,067.21
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	其他应付款	13,066.67
	应付利息	-13,066.67

[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	应付股利	--
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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-5,742,609.16
	研发费用	5,742,609.16
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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	898,139.92
	利息收入	27,371.19

2．重要会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税服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	2018 年 5 月 1 日前为 17%，2018 年 5 月 1 日后为 16%。
城市维护建设税	应缴增值税计征	7%
教育费附加	应缴增值税计征	3%
地方教育费附加	应缴增值税计征	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

本公司于 2017 年 11 月 29 日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201721200124），

有效期三年，根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，本公司报告期享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）及《财政部国家税务总局科技部提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）的有关规定，本公司研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许按其当年研发费用实际发生额的 75%，直接抵扣当年的应纳税所得额。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,155.80	3,767.73
银行存款	9,588,666.05	8,596,450.92
合计	9,592,821.85	8,600,218.65

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,150,000.00	4,260,000.00
应收账款	64,673,256.19	75,200,274.08
合计	75,823,256.19	79,460,274.08

2. 应收票据

（1）应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,890,000.00	4,260,000.00
商业承兑汇票	260,000.00	--
合计	11,150,000.00	4,260,000.00

（2）期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,980,000.00
商业承兑汇票	--
合计	1,980,000.00

（3）期末公司已背书或贴现且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
银行承兑汇票	13,354,076.00	--
商业承兑汇票	3,710,000.00	--
合计	17,064,076.00	--

（4）期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3．应收账款

（1）应收账款分类及披露

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（%）	
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	67,838,241.47	100.00	3,164,985.28	4.67	64,673,256.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	67,838,241.47	100.00	3,164,985.28	4.67	64,673,256.19

续表

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（%）	
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	78,523,605.49	100.00	3,323,331.41	4.23	75,200,274.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	78,523,605.49	100.00	3,323,331.41	4.23	75,200,274.08

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	45,048,465.07	1,351,453.95	3.00
1－2 年	8,489,119.04	848,911.90	10.00
2－3 年	740,634.00	222,190.20	30.00
3－4 年	645,188.26	322,594.13	50.00
4－5 年	--		--
5 年以上	419,835.10	419,835.10	100.00
合计	55,343,241.47	3,164,985.28	5.72

续表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	73,789,849.85	2,213,695.50	3.00
1－2 年	3,021,876.77	302,187.68	10.00
2－3 年	1,292,043.77	387,613.13	30.00

项目	期初余额		
3－4 年	--	--	--
4－5 年	--	--	--
5 年以上	419,835.10	419,835.10	100.00
合计	78,523,605.49	3,323,331.41	4.23

组合 2，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
云信组合	12,495,000.00	--	--
合计	12,495,000.00	--	--

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额	--	1,832,256.75
收回或转回坏账准备金额	158,346.13	--

（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	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
中车洛阳机车有限公司襄阳分公司	非关联方	16,144,486.73	1 年以内，1-2 年	23.80	116,060.61
GeOilGasCompressionSystemsLLC	非关联方	7,017,220.09	1 年以内	10.34	210,516.60
大连中车柴油机有限公司	非关联方	6,797,179.18	1 年以内，1-2 年	10.02	226,916.83
中车兰州机车有限公司	非关联方	5,384,905.68	1 年以内，1-2 年，3-4 年	7.94	472,824.81
中车大连机车车辆	非关联方	3,534,194.99	1 年以内，	5.21	129,300.20

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
有限公司			1-2 年		
合计	--	38,877,986.67	--	57.31	1,155,619.05

（三）预付款项

1. 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,630,984.99	100.00	1,131,177.56	100.00
合计	1,630,984.99	100.00	1,131,177.56	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	余额	占预付款项余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
哈尔滨东轻特种材料有限责任公司	非关联方	709,330.00	43.49	2018 年 12 月	货未到尚未结算
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	408,658.99	25.06	2018 年 12 月	尚未结算
抚顺特殊钢股份有限公司	非关联方	190,000.09	11.65	2018 年 12 月	货未到尚未结算
象山利忠模具制造有限公司	非关联方	81,900.00	5.02	2018 年 11 月	货未到尚未结算
济南济鲁特钢有限公司	非关联方	45,464.40	2.79	2018 年 12 月	货未到尚未结算
合计	--	1,435,353.48	88.01	--	--

（四）其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	291,495.98	306,549.00
合计	291,495.98	306,549.00

2. 其他应收款分类及披露

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（%）	
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	350,511.32	100.00	59,015.34	16.84	291,495.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	350,511.32	100.00	59,015.34	16.84	291,495.98

续表

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（%）	
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	366,029.90	100.00	59,480.90	16.25	306,549.00
单项金额不重大但单独计	--	--	--	--	--

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（%）	
提坏账准备的其他应收款					
合计	366,029.90	100.00	59,480.90	16.25	306,549.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	300,511.32	9,015.34	3.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	350,511.32	59,015.34	16.84

续表

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	316,029.90	9,480.90	3.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	366,029.90	59,480.90	16.25

3．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额	--	15,453.14
收回或转回坏账准备金额	465.56	--

4．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	与本公司的关系	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
中国铁路沈阳局集	非关联方	保证金	232,809.00	1 年以内	66.42	6,984.27

单位名称	与本公司的关系	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
团有限公司沈阳物资供应段						
南车集团戚墅堰机车车辆厂	非关联方	保证金	50,000.00	5 年以上	14.26	50,000.00
中国铁路沈阳局集团有限公司物资采购所	非关联方	保证金	34,493.94	1 年以内	9.84	1,034.82
宋玉山	非关联方	备用金	24,023.48	1 年以内	6.85	720.70
周成涛	非关联方	备用金	8,000.00	1 年以内	2.28	240.00
合计	--	--	349,326.42	--	99.65	58,979.79

（五）存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,397,956.84	--	8,397,956.84
库存商品	6,515,270.93	--	6,515,270.93
半成品	280,740.48	--	280,740.48
委托加工物资	482,514.97	--	482,514.97
在产品	27,908,645.22	--	27,908,645.22
周转材料	879,410.27	--	879,410.27
合计	44,464,538.71	--	44,464,538.71

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,750,735.60	--	6,750,735.60
库存商品	9,087,304.75	--	9,087,304.75

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	117,787.16	--	117,787.16
在产品	21,208,548.50	--	21,208,548.50
周转材料	1,178,481.28	--	1,178,481.28
合计	38,342,857.29	--	38,342,857.29

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	--	489,437.01
合计	--	489,437.01

（七）固定资产

1．固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	44,215,117.60	54,109,693.93	3,023,573.18	871,566.02	87,181.20	102,307,131.93
2.本期增加金额	--	2,055,775.10	--	24,474.80	9,000.00	2,089,249.90
（1）购置	--	2,055,775.10	--	24,474.80	9,000.00	2,089,249.90
3.本期减少金额	--	1,613,758.53	46,895.44	--	--	1,660,653.97
4.期	44,215,117.60	54,551,710.50	2,976,677.74	896,040.82	96,181.20	102,735,727.86

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
末余额						
二、累计折旧						
1.期初余额	11,422,973.73	28,816,292.26	1,356,697.19	710,394.36	18,357.83	42,324,715.37
2.本期增加金额	1,069,296.86	3,793,794.48	573,833.47	73,000.20	15,849.18	5,525,774.19
（1）计提	1,069,296.86	3,793,794.48	573,833.47	73,000.20	15,849.18	5,525,774.19
3.本期减少金额	--	1,190,447.82	16,245.90	--	--	1,206,693.72
4.期末余额	12,492,270.59	31,419,638.92	1,914,284.76	783,394.56	34,207.01	46,643,795.84
三、减值准备						
1.期初余额	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1.期末账面价值	31,722,847.01	23,132,071.58	1,062,392.98	112,646.26	61,974.19	56,091,932.02
2.期初账面价值	32,792,143.87	25,293,401.67	1,666,875.99	161,171.66	68,823.37	59,982,416.56

2．期末无暂时闲置固定资产

3．期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

4．通过经营租赁租出的固定资产

5．期末无持有待售的固定资产情况

6．期末用于抵押的固定资产

项目	抵押面积(㎡)	原值	净值	备注
房屋建筑物	18,632.02	26,766,815.36	19,500,179.08	上海浦东发展银行股份有限公司
房屋建筑物	5,498.24	7,583,106.49	5,545,673.31	中国邮政储蓄银行股份有限公司
合计	24,130.26	34,349,921.85	25,045,852.39	--

（八）无形资产

项目	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,753,467.07	514,500.00	9,267,967.07
2.本期增加金额	--	173,396.22	173,396.22
（1）购置	--	173,396.22	173,396.22
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	8,753,467.07	687,896.22	9,441,363.29
二、累计摊销			
1.期初余额	3,324,348.20	21,342.24	3,345,690.44
2.本期增加金额	139,208.16	33,051.76	172,259.92
（1）计提	139,208.16	33,051.76	172,259.92
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	3,463,556.36	54,394.00	3,517,950.36
三、减值准备			
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,289,910.71	633,502.22	5,923,412.93
2.期初账面价值	5,429,118.87	493,157.76	5,922,276.63

（九）递延所得税资产/递延所得税负债

1．未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,224,000.62	483,600.10
合计	3,224,000.62	483,600.10

续表

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,382,812.31	507,421.85
合计	3,382,812.31	507,421.85

（十）资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备	3,382,812.31	--	158,811.69	3,224,000.62
合计	3,382,812.31	--	158,811.69	3,224,000.62

（十一）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	187,350.00	191,050.00
合计	187,350.00	191,050.00

（十二）短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	--	8,000,000.00
质押借款	1,298,252.11	--
合计	1,298,252.11	8,000,000.00

（十三）应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,189,380.00	--
应付账款	12,252,428.27	13,965,067.21
合计	13,441,808.27	13,965,067.21

2. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,189,380.00	--
合计	1,189,380.00	--

3．应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	9,011,463.87	11,503,264.23
设备款	160,500.00	362,801.80
服务费	161,115.64	25,242.79
其他	2,919,348.76	2,073,758.39
合计	12,252,428.27	13,965,067.21

（2）期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司的关系	余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
山东南山铝业股份有限公司	非关联方	2,132,540.00	1 年以内	17.41
大连精益金属表面处理有限公司	非关联方	1,690,036.82	1 年以内	13.79
大连精泰凯数控设备有限公司	非关联方	1,075,144.01	1 年以内	8.77
章丘市海旭工贸有限公司	非关联方	706,194.27	1 年以内	5.76
大连市中山区宏祥五交化商场	非关联方	508,944.30	1 年以内	4.15
合计	--	6,112,859.40	--	49.88

（十四）预收款项

1．预收账款项列示

项目	账龄	期末余额	期初余额
货款	1 年以内（含 1 年）	278,262.53	87,335.64
货款	1—2 年	14,800.00	7,564.10
合计	--	293,062.53	94,899.74

2．无账龄超过一年的重要预收账款

（十五）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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,568,537.97	27,447,406.42	27,243,945.49	1,771,998.90
二、离职后福利-设定提存计划	--	2,459,894.93	2,459,894.93	--
三、辞退福利	--	102,073.60	45,029.92	57,043.68
合计	1,568,537.97	30,009,374.95	29,748,870.34	1,829,042.58

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,532,228.76	22,412,130.62	22,214,310.74	1,730,048.64
二、职工福利费	--	895,390.16	895,390.16	--
三、社会保险费	--	1,452,191.77	1,452,191.77	--
其中：医疗保险费	--	1,064,194.32	1,064,194.32	--
工伤保险费	--	228,436.69	228,436.69	--
生育保险费	--	159,560.76	159,560.76	--
四、住房公积金	--	2,248,174.19	2,248,174.19	--
五、工会经费和职工教育经费	36,309.21	439,519.68	433,878.63	41,950.26
合计	1,568,537.97	27,447,406.42	27,243,945.49	1,771,998.90

3．离职后福利-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	--	2,393,411.22	2,393,411.22	--
失业保险费	--	66,483.71	66,483.71	--
合计	--	2,459,894.93	2,459,894.93	--

（十六）应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	973,622.23	1,754,732.82
个人所得税	47,828.00	107,293.45

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	26,172.45	--
教育费附加	11,216.76	--
地方教育费附加	7,477.84	--
房产税	37,300.95	37,300.95
城镇土地使用税	25,412.00	25,412.00
印花税	3,616.20	21,736.90
增值税	189,686.31	--
合计	1,322,332.74	1,946,476.12

（十七）其他应付款

1．总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,233.95	13,066.67
其他应付款	953.22	49,344.25
合计	5,187.17	62,410.92

2．应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,233.95	13,066.67
合计	4,233.95	13,066.67

3．其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	账龄	期末余额	期初余额
往来款	1 年以内（含 1 年）	953.22	49,344.25
合计	--	953.22	49,344.25

（2）无账龄超过一年的重要的其他应付款

（十八）股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、-）	期末余额

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,000,000.00	--	--	--	-	--	128,000,000.00
合计	128,000,000.00	--	--	--	-	--	128,000,000.00

注：股本结构情况详见附注一。

（十九）资本公积

1．资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,379,273.40	--	--	8,379,273.40
合计	8,379,273.40	--	--	8,379,273.40

（二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,565,701.34	3,516,342.07	--	8,082,043.41
合计	4,565,701.34	3,516,342.07	--	8,082,043.41

注：按本年净利润的 10%计提。

（二十一）未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	28,351,311.93	7,211,554.44
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	28,351,311.93	7,211,554.44
加：本期净利润	35,163,420.70	31,110,841.66
减：提取法定盈余公积	3,516,342.07	3,111,084.17
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	28,160,000.00	6,860,000.00
转作股本的普通股股利	--	--

项目	本年	上年
期末未分配利润	31,838,390.56	28,351,311.93

（二十二）营业收入和营业成本

1. 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	133,126,625.22	72,048,822.07	122,566,980.73	64,763,911.73
其他业务	2,613,693.54	552,790.35	2,331,758.47	262,900.47
合计	135,740,318.76	72,601,612.42	124,898,739.20	65,026,812.20

2. 公司前五名客户的主营业务收入

项目	主营业务收入总额	占公司主营业务收入的比例（%）
Pioneer FIL-MED Private Limited	16,566,468.22	12.44
Ge Oil Gas Compression Systems LLC	12,090,304.39	9.08
中车大连机车车辆有限公司	11,967,183.71	8.99
中车洛阳机车有限公司襄阳分公司	8,262,995.91	6.21
大连中车柴油机有限公司	7,845,725.63	5.89
合计	56,732,677.86	42.61

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	785,961.37	681,341.90
教育费附加	336,840.58	292,003.68
地方教育费附加	224,560.39	194,669.13
房产税	448,708.54	448,708.54
城镇土地使用税	304,944.00	304,944.00
印花税	38,835.00	63,780.20
车船使用税	11,291.52	24,432.19
合计	2,151,141.40	2,009,879.64

（二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,421,904.06	1,256,941.58
运杂费	976,506.87	820,708.06
业务招待费	506,570.63	524,442.37
差旅费	581,259.02	449,905.53
其他费用	682,581.74	190,368.62
三包一赔	512,582.22	168,480.50
报关费	62,273.64	65,576.02
合计	4,743,678.18	3,476,422.68

（二十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,539,541.45	4,424,099.42
中介服务费	1,446,656.36	2,433,621.49
存货损失	--	1,527,355.20
折旧摊销	674,836.19	584,684.18
办公、会务费用	801,844.48	472,360.99
其他费用	365,140.67	369,316.07
业务招待费	79,983.50	48,195.81
差旅费	39,530.79	63,272.06
合计	7,947,533.44	9,922,905.22

（二十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,863,381.66	3,699,362.83
直接投入	2,529,744.89	1,191,890.83
折旧摊销	432,199.77	842,681.50
其他费用	10,994.50	8,674.00
合计	5,836,320.82	5,742,609.16

（二十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	625,484.06	809,565.92
减：利息收入	43,936.13	27,371.19
汇兑损益	-393,321.97	144,139.95
其他	3,382,858.43	407,043.00
合计	3,571,084.39	1,333,377.68

（二十八）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-158,811.69	1,847,709.89
合计	-158,811.69	1,847,709.89

（二十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
应用银基钎焊技术冷却的气缸套	576,000.00	-	与收益相关
个所税手续费返还	33,883.81	21,667.20	与收益相关
2017 年第二批高企认定补助	100,000.00	-	与收益相关
合计	709,883.81	21,667.20	

（三十）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	137,972.62	22,848.10
其中：固定资产处置	137,972.62	22,848.10
合计	137,972.62	22,848.10

（三十一）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
与企业日常活动无关的政府补助	33,453.08	22,663.46	33,453.08

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
其他	770,945.47	377,786.21	770,945.47
合计	804,398.55	400,449.67	804,398.55

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新券补贴	1,700.00	--	与收益相关
稳岗补贴	31,753.08	22,663.46	与收益相关
合计	33,453.08	22,663.46	--

（三十二）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
非流动资产毁损报废损失	39,150.10	--	39,150.10
合计	39,150.10	--	39,150.10

（三十三）所得税费用

1．所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,473,622.23	5,156,906.69
递延所得税费用	23,821.75	-283,760.65
合计	5,497,443.98	4,873,146.04

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	40,660,864.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,099,129.70
子公司适用不同税率的影响	--
--调整以前期间所得税的影响	--
加计扣除的影响	-668,241.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,555.28

项目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
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	--
所得税费用	5,497,443.98

（三十四）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
持续经营净利润	35,163,420.70	31,110,841.66
终止经营净利润	--	--
合计	35,163,420.70	31,110,841.66

（三十五）现金流量表项目

1．收到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
政府补助	709,453.08	22,663.46
利息收入	43,936.13	27,371.19
往来款及其他	198,703.98	136,786.11
合计	952,093.19	186,820.76

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
费用性支出	6,026,270.55	4,635,885.47
其他往来	743,946.16	281,378.41
合计	6,770,216.71	4,917,263.88

（三十六）现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料表

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	35,163,420.70	31,110,841.66
加：资产减值准备	-158,811.69	1,847,709.89

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,525,774.19	5,104,030.06
无形资产摊销	172,259.92	160,550.40
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）	-187,267.75	-22,848.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,150.10	--
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	--	--
财务费用（收益以“－”号填列）	232,162.09	953,705.87
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）	23,821.75	-283,760.65
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）	-6,121,681.42	-9,334,590.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,800,512.18	-78,244,037.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-310,803.98	26,283,451.70
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	38,178,536.09	-22,424,948.08
2．不涉及现金收支的重大活动：	--	
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	--	--
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	9,592,821.85	8,600,218.65
减：现金的期初余额	8,600,218.65	5,007,186.00
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	992,603.20	3,593,032.65

2．现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,592,821.85	8,600,218.65
其中：库存现金	4,155.80	3,767.73
可随时用于支付的银行存款	9,588,666.05	8,596,450.92
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	9,592,821.85	8,600,218.65
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

（三十七）所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	1,980,000.00	见本附注五、（二）
固定资产	25,045,852.39	见本附注五、（七）
合计	27,025,852.39	

（三十八）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
一、应收账款	--	--	--
其中：美元	1,315,458.64	6.8632	9,028,255.74
二、短期借款	--	--	--
其中：美元	189,161.34	6.8632	1,298,252.11

六、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

2017 年 12 月 27 日，公司股东苏爱琴、张勇、李训发、李晓峰、李颖合计持有公司股份 119,806,641 股，占公司股份 93.60%，五位股东签署《一致行动协议》协议生效后公司实际控制人变更为张勇。

（二）存在控制关系的关联方情况

报告期内本公司不存在控制关系的关联方情况。

（三）本企业合营和联营企业情况

报告期内本公司无合营和联营企业。

（四）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
大连汇隆贸易有限公司	股东控制的其他企业
大连滨城活塞制造有限公司	第一大股东直系亲属控制的其他企业

（五）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	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大连滨城活塞制造有限公司	采购商品	市场交易价格	--	--	10,065,006.50	18.36
	采购无形资产	市场交易价格	173,396.22	100.00	514,500.00	100.00
	采购固定资产	市场交易价格	--	--	6,623,328.53	75.49

2．关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连汇隆贸易有限公司	房屋	9,142.86	9,142.86

（2）关联租赁情况说明

承租期限为 2017 年 3 月 20 日至 2019 年 3 月 20 日。

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大承诺事项。

（二）资产负债表日存在的或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	98,822.52	--
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）	576,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
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	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务	--	--

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
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	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	904,398.55	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	1,579,221.07	--
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	236,883.16	--
非经常性损益净额	1,342,337.91	--

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.35	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.57	0.26	0.26

大连汇隆活塞股份有限公司

二〇一九年三月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室。