



神马华威

NEEQ : 836171

河南神马华威塑胶股份有限公司



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018 年上半年公司进行了整体扩产搬迁



2018 年上半年公司新增两条进口生产线



2018 年公司搬迁至叶县化工产业聚集区

公告标号：  
201841040308000230

国家级科技型中小企业

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	管理层讨论与析.....	10
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息 .....	24
第十节	公司治理及内部控制 .....	24
第十一节	财务报告 .....	27

## 释义

释义项目		释义
母公司、控股股东	指	平顶山神马工程塑料有限责任公司
公司、本公司、华威公司	指	河南神马华威塑胶股份有限公司
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
中原证券	指	中原证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	河南神马华威塑胶股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
管理层	指	董事、监事、高级管理人员统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人统称
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其它关系。
报告期	指	2018 年度

## 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。

公司负责人王军、主管会计工作负责人李香惠及会计机构负责人（会计主管人员）李香惠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、关联采购占比较高及单一供应商依赖风险	目前，公司与控股股东及其他关联方在原材料采购方面存在较高比例的关联交易。公司使用的主要原材料为 PA66 切片，主要采购自神马实业股份有限公司（以下简称“神马实业”）。2018 年、2017 年和 2016 年公司的主要原材料 PA66 切片采购于神马实业的金额分别 16467.46 万元、8871.72 万元、6381.37 万元，分别占采购总额的比例为 67.51%、61.68%、44.26%。因此，公司存在关联采购占比较高及对单一供应商依赖的风险。
2、核心技术人员流失的风险	公司研发团队掌握了公司的核心技术，直接参与公司核心产品的研发生产。尽管公司核心技术人员一直保持稳定，但这些专业人才一直以来都是同行业竞争对手争夺的对象，故可能存在核心技术人员流失的风险，若未来公司核心技术人员流失，将影响公司的研发能力，进而影响公司生产经营及盈利能力，将对公司未来持续快速的发展产生一定的风险。为应对此风险，公司与员工签订了保密协议，同时公司还将建立完善知识产权管理制度、聘请法律顾问等。公司将进一步完善薪酬体系，同时通过企业文化建设来提高企业凝聚力，建立健全员工职业发展通道等。
3、原材料价格波动的风险	公司主要产品为改性塑料，改性塑料是以合成树脂为主要原料，并辅以一定量的添加剂混合而成。近两年合成树脂原材料价格除受基础材料—原油价格影响外，偏紧的市场供求也是影响价格的重要因素。报告期内，原材料尼龙 66 切片价格继续保持了上涨态势，最高增长至 40000 元/吨以上，是上年度末价格的两倍左右，年底略有回落，引发公司的生产成本波动风险。

	2018年初公司与供应商—神马实业股份有限公司依据一定的原则和标准签定了长期价格协议，从而使公司的原材料价格变动风险在一定程度上具有可预见性。
4、控股股东不当控制的风险	公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司（以下简称“神马工程塑料”）持有公司62.99%的股份，控股股东神马工程塑料通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若控股股东神马工程塑料公司利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。公司将在主办券商的持续督导下，落实公司章程及“三会”规则以及关联交易管理和防止控股股东资金占用方面的规章制度，降低控股股东不当控制的风险。
5、公司治理风险	股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司将进一步按照现代公司治理的要求，严格贯彻执行公司的相关制度，逐步按照公司制度规范运作。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南神马华威塑胶股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	神马华威
证券代码	836171
法定代表人	王军
办公地址	河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼 207

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邢彦须
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0375-2678820
传真	0375-2678810
电子邮箱	Xingyanxu66@163.com
公司网址	www.shenmaep.com
联系地址及邮政编码	河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼 207 467000
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	河南神马华威塑胶股份有限公司综合部
-----------	-------------------

### 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11月27日
挂牌时间	2016年3月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	橡胶和塑料制品业（C29）
主要产品与服务项目	改性尼龙塑料产品的研发、生产、销售及服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	25,555,500
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	平顶山神马工程塑料有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	河南省国有资产监督管理委员会

### 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	91410400795744715E	否
注册地址	河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼207	是
注册资本（元）	25,555,500	否

### 五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号 中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨东升、李花
会计师事务所办公地址	上海黄浦区南京东路61号4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	258,886,442.88	170,984,439.61	51.41%
毛利率%	11.53%	14.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,724,689.11	6,944,087.23	40.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,373,975.89	5,388,068.99	73.98%
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）	24.10%	19.44%	-
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）	23.23%	15.09%	-
基本每股收益	0.3805	0.2717	40.04%

## 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	98,697,060.19	65,948,158.10	49.66%
负债总计	53,490,256.66	30,466,043.68	75.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,206,803.53	35,482,114.42	27.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.39	27.34%
资产负债率%（母公司）	54.20%	46.20%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	144.77%	183.29%	-
利息保障倍数	21.63	33.14	-

## 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	1,068,102.50	21,306,737.35	-94.99%
应收账款周转率	14.96	16.96	-
存货周转率	8.34	7.77	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	49.66%	41.69%	-
营业收入增长率%	51.41%	6.55%	-
净利润增长率%	40.04%	-19.71%	-

## 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	25,555,500	25,555,500	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	412,603.79
所得税影响数	61,890.57
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	350,713.22

## 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
应收票据	6,085,609.00	0		
应收票据及应收账款	0	6,085,609.00		
应收账款	11,512,056.65	0		
应收票据及应收账款	0	11,512,056.65		
应付票据	17,000,000.00	0		
应付票据及应付账款	0	17,000,000.00		
应付账款	8,994,023.56	0		
应付票据及应付账款	0	8,994,023.56		
管理费用	12,775,237.85	4,590,528.86		
研发费用	0	8,184,708.89		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司始终专注于中、高端改性尼龙工程塑料的研发与生产，专心、专注、专业一直是公司所秉承的发展理念。

河南神马华威塑胶股份有限公司是国内知名的改性尼龙工程塑料生产商，是国有控股、民营资本和管理层持股的混合所有制企业，国家高新技术企业。根据中国证监会进行的行业分类，公司行业归属代码为C29（橡塑和塑料制品业）。公司主营业务为改性工程塑料产品的研发、生产、销售及服务。公司以改性尼龙工程塑料为主要产品，下游客户主要集中于高铁、汽车、电子电器、体育休闲等行业。神马华威公司拥有独立完整的产品研发、原材料采购、生产、检测和销售和技术服务等完整的产业链条，企业根据自身情况和市场规则独立进行经营活动。

1、研发模式：公司根据市场和客户需求组织内外部技术资源进行产品研发。公司建立了自主研发和合作研发相结合的研发模式。公司在研发过程中非常注重保持与客户的无缝沟通，从而使得研发产品符合市场趋势和客户需求，成果产品化更加迅速。另外，公司建立了对于研发人员的激励机制，规定研发人员可以根据新研发产品的销售和利润情况获得提成分配，相关措施的设置极大地调动了研发人员的工作积极性，混合所有制企业的灵活性得到了充分发挥。

2、采购模式：公司主要依据生产部提供的原料计划向供应商采购。公司已建立稳定的原材料供应渠道，将质量稳定、供货能力强的供应商纳入合格供应商清单，并通过供应商业绩评定表和年度评审表对供应商进行动态管理，采购部门通过全面掌握公司的需求情况，实现批量订购，利用规模优势，提高议价能力，有效降低采购成本。对于公司重要的原材料尼龙66切片，公司与主要供应商一般采取长期协议的采购模式以降低价格波动风险。

3、生产模式：公司的生产采取以销定产的模式，即根据客户的需要来组织生产。每月20—23日召开下月销售生产计划平衡会，对下月的生产任务做出初步安排，下达生产计划，同时，生产部门根据生产计划单编制采购计划并实施采购活动，原材料采购到位后，生产部结合产品库存情况，按照生产工艺和产品结构，形成生产计划单。生产车间按照工艺流程进行生产；产品经检验合格后统一入库，随后按合同要求发货给客户。每周生产与销售举行例会，根据市场需求变化对生产计划进行局部调整。

4、销售模式：公司对改性工程塑料产品采用经销与直销相结合的销售模式。公司在部分客户小而分散的区域市场（如温州市场、宁波市场等）采用经销模式，利用当地经销商为客户提供产品和售后服务，方便了客户，有利于公司扩大销售规模。对于公司的重点客户、大客户，公司采用直销模式，并有专人提供跟踪服务。公司已在全国重点销售区域建立了稳定的客户群，在维护现有客户的同时，通过定时参加推广会等方式积极向新市场推广产品，进行新客户开拓。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，神马华威公司营业收入 2.588 亿元，比上年同期增长了 51.41%；净利润 972.47 万元，比上年同期增长了 40.04%；计划中的扩产搬迁项目于报告期内二季度完成。

具体原因分析如下：

- 1、报告期内，公司主导产品销售量为 11003 吨，较去年同期增长 2134.86 吨，增长比例为 24%；
- 2、报告期内，受原材料价格上涨和市场竞争等因素的推动，公司主导产品价格上涨了 30%；
- 3、2018 年二季度公司扩产搬迁项目顺利完工，公司新增两条进口生产线，生产能力翻一番，为 2019 年和今后一段时间产销量增长奠定了基础。

### (二) 行业情况

#### 1、宏观环境

2018 年，中国经济继续深化供给侧改革的同时，在扩大有效需求、结构优化、动能转换和效益提升等方面取得重要进展，保持了生产、就业、收入和物价基本稳定的态势。然而，由于中国经济体量不断增大，结构不断优化在发展过程中受到外部主要经济体纠缠、政局不稳、经济下行等负面因素传导也是越来越多。

预计，2019 年宏观外观外部环境将继续延续上一年度困难，甚至还有可能进一步加剧。经济整体从高速增长转变成中高速增长，尤其是以制造业为业的第二产业。

#### 2、改性塑料行业

(1) 原材料价格大幅波动尼龙 6、尼龙 66 树脂，PC 树脂等主要原材料价格在报告期内都出现了大幅度的波动；

(2) 汽车市场大幅度下挫、房地产市场降温明显，从去年下半年开始，中国国内汽车整车产销量连续几个月出现了两位数下跌，同时，房地产市场也降温不少。由于汽车与房地产市场产业链非常长，深度调整对上下游产业都带来了严重影响，汽车和房地产配套行业做为改性工程行业两个重要市场对产业链的影响不言而喻；

(3) 受成本和市场两因素的影响，改性工程塑料行业多数企业出现销售增长趋缓毛利率和利润明显下滑的困境。

### (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	12,577,285.82	12.74%	17,192,306.79	26.07%	-26.84%
应收票据与应收账款	25,522,425.87	25.86%	17,597,665.65	26.68%	45.03%
存货	36,142,620.39	36.62%	18,798,081.01	28.50%	92.27%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	20,385,726.61	20.65%	6,317,503.34	9.58%	222.69%
在建工程	-	-	170,574.02	0.26%	-100.00%
短期借款	-	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金本年比上年减少了 4,615,020.97 元,变动比例为-26.84%,是因为:2018 年产品销售回款现金比例降低,导致货币资金减少。

2、报告期内应收票据与应收账款净额较上年增加了 7,924,760.22 元,变动比例 45.03%,原因为:2018 年销售收入增长速度较快,年末部分战略合作客户账期未到,导致应收账款增加。

3、报告期末存货较同期增加了 17,344,539.38 元,变动比例 92.27%,原因为:2018 年原材料的涨幅较大,公司在合理的范围内作了库存储备,因此导致存货增加。

4、报告期内固定资产较同期增加了 14,068,223.27 元,变动比例 222.69%,原因为:2018 年在建的新生产线投入使用,导致固定资产增加。

## 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	258,886,442.88	-	170,984,439.61	-	51.41%
营业成本	229,028,451.31	88.47%	145,377,698.29	85.02%	57.54%
毛利率%	11.53%	-	14.98%	-	-
管理费用	5,223,508.35	2.02%	4,590,528.86	2.68%	13.79%
研发费用	8,133,711.66	3.14%	8,184,708.99	4.78%	-0.62%
销售费用	5,733,516.67	2.21%	5,453,703.54	3.19%	5.13%
财务费用	412,977.43	0.16%	225,980.06	0.13%	82.75%
资产减值损失	323,121.89	0.12%	130,741.39	0.07%	147.15%
其他收益	450,000.00	0.17%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	10,353,171.69	4.00%	6,396,583.52	3.74%	61.85%
营业外收入	-	-	1,830,609.69	1.07%	-100%
营业外支出	37,396.21	0.01%	-	-	-
净利润	9,724,689.11	3.76%	6,944,087.23	4.06%	40.04%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入报告期增加了 87,902,003.27 元,变动比例 51.41%,变动原因主要为产品销量增加了 2134.86 吨,同时产品的销售单价也有所上涨,导致营业收入增加。

2、营业成本报告期增加了 83,650,753.02 元,变动比例 57.54%,受国际大环境的影响,公司主要原材料原生尼龙 66 切片涨幅较大,导致营业成本增加。

3、管理费用报告期增加了 632,979.49 元,变动比例 13.79%,原因为公司 2018 年产销量增长较多,同时公司整体搬迁,以上因素导致相关费用有所增加。

4、财务费用本报告期比上年增加了 186,997.37 元,变动比例 82.75%,公司的财务费用主要由利息支出、利息收入和手续费支出构成;其中利息支出指的是母公司根据集团相关规定以采购原材料应付款

余额收取的资金占用费。因报告期内针对母公司的平均资金占用余额较上年度有所增加，故资金占用费即利息支出增加。

5、资产减值损失报告期增加了 192,380.5 元，变动比例 147.15%，变动原因为公司 2018 年营业收入增长速度较快，年末应收账款增加导致资产减值损失坏账损失计提增加。

6、营业利润本报告期比上年增加了 3,956,588.17 元，变动比例 61.85%，变动原因为 2018 年产销量大幅增加，产品的销售价格也较同期有所增加，导致营业利润有所增加。

7、净利润本报告期比上年增加了 2,780,601.88 元，变动比例 40.04%，变动原因为 2018 年公司销量和销售价格增加使营业收入较同期大幅增长，因此净利润较上期有一定幅度的增长。

## (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	258,349,002.7	170,004,731.64	51.97%
其他业务收入	537,440.2	979,707.97	-45.14%
主营业务成本	228,931,761.7	144,906,280.04	57.99%
其他业务成本	96,689.62	471,418.25	-79.49%

## 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%
增强尼龙切片	74,307,983.98	28.70%	68,050,443.48	39.80%
增韧尼龙切片	102,879,387.93	39.74%	47,421,955.85	27.73%
增强增韧尼龙切片	69,364,647.73	26.79%	39,358,731.86	23.02%
阻燃尼龙切片	11,796,983.04	4.56%	15,173,600.45	8.87%
合计	258,349,002.68	99.79%	170,004,731.64	99.43%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

1、报告期主营业务收入增加 88,344,271.04 元，变动比例 51.97%，主要原因是产销量及销售价格的增加导致主营业务收入增加。

2、报告期主营业务成本增加 84,025,481.65 元，主要原因是 2018 年公司主要原材料原生尼龙 66 切片价格涨幅较大，导致主营业务成本增加。

3、公司的主营收入是按照产品类别划分的，报告期内公司的收入构成无较大变化，但随着公司营销结构的调整，2018 年公司增强类产品收入增加 6,257,540.5 元，增长比例 9.2%；增韧类产品收入增加 55,457,432.08 元，增长比例 116.94%，增强、增韧类产品是公司的常规产品，报告期内公司加大了研发和营销力度，常规产品质量性能更加稳定，更能满足客户需求，因此该类产品收入稳定增长。随着高铁建设的回暖，报告期内增强增韧铁路料的销售较同期有所增加，未来公司的营销方向会加大向市场更广、利润更高的阻燃产品倾斜。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河北铁科翼辰新材料科技有限公司	45,180,227.94	17.45%	否
2	上海池安实业有限公司	39,807,023.37	15.38%	否
3	宁波高尔富贸易有限公司	39,497,047.01	15.26%	否
4	温州永丰塑料物资有限公司	23,271,563.02	8.99%	否

5	常州昌茂塑料有限公司	13,232,850.86	5.11%	否
合计		160,988,712.20	62.19%	-

(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	神马实业股份有限公司	164,674,652.57	67.51%	是
2	平顶山神马工程塑料有限责任公司	23,914,032.08	9.80%	是
3	重庆国际复合材料有限公司	8,390,035.48	3.44%	否
4	大连鼎盛石化有限公司	5,826,053.66	2.39%	否
5	平顶山神马工程塑料科技发展有限责任公司	3,825,750.00	1.57%	是
合计		206,630,523.79	84.71%	-

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	1,068,102.50	21,306,737.35	-94.99%
投资活动产生的现金流量净额	-2,683,115.14	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,000,000.00	-16,411,844.43	-87.81%

现金流量分析：o

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期比去年减少了 20,238,634.85 元，降低比例 94.99%，主要原因是：报告期内，本期销售商品收款和采购原材料付款皆有所减少，采购原材料支付的金额大于销售商品收款的金额，因此导致本期现金流量净额减少。

2、投资活动产生的现金流量净额本报告期比去年减少了 2,683,115.14 元，降低比例 100%，主要原因是：报告期内，公司设备采购支付了大额现金。

3、筹资活动产生的现金流量净额-2,000,000.00 元，该款项为签发银行承兑保证金。

综上分析，公司近两年经营活动产生的现金流量净额具有一定的波动性，但基本上与公司业务发展情况相符，目前公司现金充沛，公司经营活动现金流处于安全合理的范围内，为公司业务发展提供了有力保障。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

-

2、委托理财及衍生品投资情况

-

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行

上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 25,522,425.87 元，上期金额 17,597,665.65 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 49,437,382.37 元，上期金额 25,994,023.56 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 8,133,711.66 元，上期金额 8,184,708.99 元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金、补充医疗等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，为员工提供工作以外的各种健身活动环境以及举行相关的团建活动，通过开展多种形式的文体活动，丰富员工业余生活，陶冶员工情操。公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展。

同时作为一家国有控股的混合所有制单位，公司在创造利润的同时还注重社会就业、创造税收、保护环境等和谐社会义务。

## 三、 持续经营评价

本会计年度，公司经营情况继续保持稳定发展，产品市场占有率进一步提高，经营业绩稳定增长，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大风险。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## （一） 行业发展趋势

一、环保部发布修订后的《限制进口类可用作原料的固体废物环境保护管理规定》，长时间影响我国环境治理和塑料等产业消费升级的废塑料进口问题得到了根本解决。国内改性工程塑料发展日趋成熟，已基本走出了野蛮生产的发展阶段，规模化、规范化已成为行业发展主流话题。

二、国内尼龙 6 切片、尼龙 66 切片、PC 树脂等基础原材料仍处于大规模扩张期，而且产品品质也在不断提高，改性工程塑料行业将面临良好的产业基础；

三、由于研发成本升高、企业的租金、人力等各项成本增加，行业资源优化整合速度加快，中小企业的生存空间受到压缩；

四、居民总体消费水平进一步提高，人们进入了个性化升级的新消费时代，消费方式逆向牵引生产变革，产品、价格导向替代了渠道、营销导向。做为“总输出”的产业链上游产业也正在主动或被动地进入研发时代。

## （二） 公司发展战略

报告期内，公司今后一段时间的发展战略，即：1、守住并进一步扩大高铁扣件用塑料市场；2、大力开发尼龙 6 系列产品；3、继续投入开发汽车用塑料市场；4、适当开发非尼龙产品市场。计划 3—5 年内公司产销量达到 3 万吨，公司产值超过 6 亿元人民币。除第 4 项执行效果不太理想外，其它三个方面基本都达到甚至超过了预期目标。2019 年公司将围绕上述战略布局继续加大研发和市场推广力度争取早日 3 万吨销量目标。

## （三） 经营计划或目标

2018 年，华威公司营业收入 2.59 亿元，比上年同期增长了 51.41%；净利润 972.47 万元，比上年同期增长了 40.04%；计划中的扩产搬迁项目已如期完成。

具体原因分析如下：

1、报告期内，公司主导产品销售量为 11003 吨，较去年同期增长 2134.86 吨，增长比例为 24%；

2、报告期内，受原材料价格上涨和市场竞争竞争等因素的推动，公司主导产品价格上涨了 30%；

3、2018 年二季度公司扩产搬迁项目顺利完工，公司新增两条进口生产线，生产能力翻一番，为 2019 年和今后一段时间产销量增长奠定了基础。

4、2019 年公司计划在上一年度的基础上产销量再增长 30%以上，汽车配件市场取得重大突破。

公司经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩之间的差异。

## （四） 不确定性因素

未来，我公司的发展战略及经营计划一定程度上将受到国家高铁战略规划、汽车材料国产化的落实程度等产业政策与进度的影响；同时，公司发展战略还面临着技术研发进度、营销部门的市场推广力度，以及其它一些无法预见的不确定性因素的影响。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、关联采购占比较高及单一供应商依赖风险

目前,公司与控股股东及其他关联方在原材料采购方面存在较高比例的关联交易。公司使用的主要原材料为尼龙 66 切片,主要采购自神马实业股份有限公司(以下简称“神马实业”)2018 年、2017 年和 2016 年公司的主要原材料尼龙 66 切片采购于神马实业的金额分别 16467.46 万元、8871.72 万元、6381.37 万元、,分别占采购总额的比例为 67.51%、61.68%、44.26%。因此,公司存在关联采购占比较高及对单一

供应商依赖的风险。由于神马实业是国内原生尼龙 66 树脂供应市场的龙头企业，其产品质量好，性能稳定。公司从产品质量及性能、货源距离、供货及时性等多方面考虑，选择神马实业股份有限公司作为主要供应商，符合公司及股东利益。报告期公司与关联方之间的交易采用市场化机制，是真实公允的，公司也制定了《关联交易管理制度》，对关联交易审批权限和程序等事项作出了明确规定，能够有效地规范公司的关联交易。

#### 2、核心技术人员流失的风险

公司研发团队掌握了公司的核心技术，直接参与公司核心产品的研发生产。尽管公司核心技术人员一直保持稳定，但这些专业人才一直以来都是同行业竞争对手争夺的对象，故可能存在核心技术人员流失的风险，若未来公司核心技术人员流失，将影响公司的研发能力，进而影响公司生产经营及盈利能力，将对公司未来持续快速的发展产生一定的风险。为应对此风险，公司与员工签订了保密协议，同时公司还将建立完善的知识产权管理制度、聘请法律顾问等。公司将进一步完善薪酬体系，同时通过企业文化建设来提高企业凝聚力，建立健全员工职业发展通道等。

#### 3、原材料价格波动的风险

公司主要产品为改性塑料，改性塑料是以合成树脂为主要原料，并辅以一定量的添加剂混合而成。近两年合成树脂原材料价格除受基础材料—原油价格影响外，偏紧的市场供求也是影响价格的重要原因。报告期内，原材料尼龙 66 切片价格继续保持了上涨态势，最高增长至 40000 元/吨以上，是上年度末价格的两倍左右，年底略有回落，引发公司生产成本波动的风险。2018 年初公司与供应商—神马实业股份有限公司依据一定的原则和标准签定了长期价格协议，从而使公司的原材料价格变动风险在一定程度上具有可预见性。

#### 4、控股股东不当控制的风险

截至本年度报告签署日，公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司（以下简称“神马工程塑料”）持有公司 62.99%的股份，控股股东神马工程塑料通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若控股股东神马工程塑料公司利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。公司将在主办券商的持续督导下，落实公司章程及“三会”规则以及关联交易管理和防止控股股东资金占用方面的规章制度，降低控股股东不当控制的风险。

#### 5、公司治理风险

股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司将进一步按照现代公司治理的要求，严格贯彻执行公司的相关制度，逐步按照公司制度规范运作。

报告期内，公司完成了扩产搬迁项目，公司有了永久固定的经营场所，公司经营场所稳定性的风险已经消失；同时，公司注册商标于 2019 年 1 月 28 日通过国家知识产权局审批，使用期限 2019 年 1 月 28 日至 2029 年 1 月 27 日，有效期限 10 年。

## （二） 报告期内新增的风险因素

-

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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） 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	222,500,000.00	188,588,684.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,100,000.00	344,744.77
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,410,000.00	746,906.04

### （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
平顶山神马工程塑料有限责任公司	拆入现金	10,000,000.00	已事后补充履行	2018年7月17日	2018-014
平顶山神马工程塑	拆入现金	3,575,000.00	已事后补充履行	2018年7月17日	2018-014

料科技发展有限公司					
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	销售商品	164,102.56	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-029
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	采购商品	2,274,025.86	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-029
河南神马尼龙新材料有限责任公司	采购商品	1,468,467.07	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-029
河南神马尼龙新材料有限责任公司	销售商品	207,265.64	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-029
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司天成实业分公司	采购设备	225,000.00	已事后补充履行	2019年4月2日	2019-003
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	采购商品	1,551,724.14	已事后补充履行	2019年4月2日	2019-003

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的关联交易采购商品和出售产品都是正常的营销行为，以维持公司生产和正常经营为目的。

报告期内发生的关联交易严格按照关联交易定价原则执行，不会对公司本期以及未来财务状况、经营成果产生不利影响。不存在损害公司和其他股东利益的情形，亦不存在利益输送，公司独立性没有因该交易而受到影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

1、持有公司股份的公司董事兼总经理崔保平及公司副总经理槐运安、郭恒杰、王雯雯，财务负责人李香惠、董事兼副总经理、董事会秘书邢彦须承诺：本人持有的公司股份，于本人在公司担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；辞职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

2、公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司承诺：自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起，本企业/单位在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本企业挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

3、为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司及其控股子公司中平神马江苏新材料科技有限公司、中平神马（福建）科技发展有限公司均出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：1、该企业承诺现在及未来不从事与华威塑胶相同或相似的业务。不在中国境内外以任何形式直接河南神马华威塑胶股份有限公司或间接从事与华威塑胶主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与华威塑胶主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。2、该企业保证其控制的除华威塑胶以外的其他企业现在及未来不从事与华威塑胶相同或相似的业务；如违反以上承诺，自愿赔偿因此给华威塑胶以及华威塑胶其他股东及债权人造成的全部损失。

4、间接控股股东神马实业股份有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：“(1)、我公司及

我公司现控制的除华威塑胶外的其他企业，不存在经营与华威塑胶业务相同的业务的情况。(2)、我公司保证不利用间接控股股东的地位损害华威塑胶及华威塑胶其他股东的利益。(3)、在我公司作为华威塑胶间接控股股东期间，我公司保证自身及我公司子公司、和实际控制的除华威塑胶以外的其他企业不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与华威塑胶主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与华威塑胶主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。(4)、在我公司作为华威塑胶间接控股股东期间，本承诺为有效承诺。我公司愿意承担因违反以上承诺而给华威塑胶及其他股东造成的全部经济损失。”

5、间接控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司出具了《避免同业竞争承诺函》承诺，声明该企业及其投资的企业目前没有实际从事与华威塑胶有同业竞争的业务。并郑重承诺：“该企业及其投资的企业现在及将来不会以任何方式从事与华威塑胶相竞争的业务，或者通过投资其他企业从事或参与华威塑胶相竞争的业务；并将尽一切可能之努力促使本单位直接控制或间接控制的其他企业不以任何形式从事与华威塑胶相竞争的业务，或者通过投资其他企业从事或参与华威塑胶相竞争的业务；若该企业及其直接或间接控制的其他企业如有新的可能涉及与华威塑胶相竞争的业务，则有义务就该新业务通知华威塑胶，如该新业务构成与华威塑胶的同业竞争，将主动终止该业务，或经华威塑胶有权机关同意后将其投入华威塑胶，或将该业务转让给无关联第三方。如违反以上承诺，自愿赔偿因此给华威塑胶造成的全部经济损失。”

报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

## 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	18,804,800	73.58%	5,365,900	24,170,700	94.58%
	其中：控股股东、实际控制人	10,731,800	41.99%	5,365,900	16,097,700	
	董事、监事、高管	461,600	1.81%	0	461,600	1.81%
	核心员工	408,875	1.60%	0	408,875	1.60%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,750,700	26.42%	-5,365,900	1,384,800	5.42%
	其中：控股股东、实际控制人	5,365,900	20.99%	-5,365,900	0	0%
	董事、监事、高管	1,384,800	5.42%	0	1,384,800	5.42%
	核心员工	747,525	2.92%	0	747,525	2.92%
总股本		25,555,500	-	0	25,555,500	-
普通股股东人数						12

#### (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	平顶山神马工程塑料有限责任公司	16,097,700	0	16,097,700	62.99%	5,365,900	10,731,800
2	河南明源实业集团房地产开发有限公司	6,902,300	0	6,902,300	27.01%	0	6,902,300
3	崔保平	766,700	0	766,700	3.00%	575,025	191,675
4	邢彦须	230,000	0	230,000	0.90%	172,500	57,500
5	王雯雯	230,000	0	230,000	0.90%	172,500	57,500
<b>合计</b>		24,226,700	0	24,226,700	94.8%	6,285,925	17,940,775

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：-

## 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

注册编号：91410400171778896J

公司名称：平顶山神马工程塑料有限责任公司

法定代表人：杨建中

注册资本（万元）：23698.32

注册地址：平顶山市建设路东段高新技术开发区河南神马尼龙化工有限公司院内（门牌号：建设路 711）

经营范围：制造、加工：塑料，化纤及其制品的原辅材料，尼龙 66 树脂合成技术的研发及推广，塑料机械；仓储、房屋租赁；机械设备租赁；对外贸易；批发、零售：生铁、铁矿石、钢锭、钢坯、钢材、铝锭、建材、矿用机械设备、金属材料（不含贵金属）、橡胶制品、化工产品（不含危险化学品）及油脂（不含食用油和危险化学品）。

成立日期：1995 年 9 月 6 日

股东构成：神马实业股份有限公司持股 51%；河南神马尼龙化工有限责任公司 49%。

### (二) 实际控制人情况

公司控股股东平顶山神马工程塑料有限责任公司是神马股份控股、尼龙化工参股的有限公司，平煤神马集团分别持有神马股份 52.95%的股份、尼龙化工 51%的股权，河南省国资委持有平煤神马集团 65.15%的股权。因此，公司的实际控制人为河南省国资委。河南省国有资产监督管理委员会是河南省人民政府授权的监督管理国有资产的地方国有资产管理机构。

## 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

### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王 军	董事长	男	1964-01	本科	2018-08-02—2021-08-01	否
杨建中	董事	男	1963-01	硕士	2018-08-02—2021-08-01	否
陈晓明	董事	男	1964-07	本科	2018-08-02—2021-08-01	否
崔保平	董事、总经理	男	1972-03	本科	2018-08-02—2021-08-01	是
邢彦须	董事、副总经理、董秘	男	1973-10	本科	2018-08-02—2021-08-01	是
张国喜	监事会主席	男	1959-11	大专	2018-08-02—2021-08-01	否
赵杏珠	监事	女	1965-10	-	2018-08-02—2021-08-01	否
程红伟	监事	男	1968-10	本科	2018-08-02—2021-08-01	否
赵雪峰	职工代表监事	男	1985-02	硕士	2018-08-02—2021-08-01	是
徐 宁	职工代表监事	男	1985-12	硕士	2018-08-02—2021-08-01	是
王雯雯	副总经理	女	1983-08	大专	2018-08-02—2021-08-01	是
郭恒杰	副总经理	男	1972-11	本科	2018-08-02—2021-08-01	是
槐运安	副总经理	男	1973-05	大专	2018-08-02—2021-08-01	是
李香惠	财务负责人	女	1975-08	大专	2018-08-02—2021-08-01	是
董事会人数：						5

监事会人数:	5
高级管理人员人数:	6

**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:**

除董事陈晓明与监事赵杏珠为夫妻关系外,公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

**(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
崔保平	董事、总经理	766,700	0	766,700	3.00%	
邢彦须	董事、副总经理、董秘	230,000	0	230,000	0.90%	
王雯雯	副总经理	230,000	0	230,000	0.90%	
郭恒杰	副总经理	230,000	0	230,000	0.90%	
槐运安	副总经理	230,000	0	230,000	0.90%	
李香惠	财务负责人	159,700	0	159,700	0.63%	
合计	-	1,846,400	0	1,846,400	7.23%	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
生产人员	52	50
销售人员	10	10
技术人员	13	13
财务人员	6	5
行政管理人员	13	12
其他	4	4
员工总计	98	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	17	16

专科	38	37
专科以下	42	40
员工总计	98	94

**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、人员变动严格按照国家及地方相关法规和政策进行人员聘用和解聘，其中一人正常离职。
- 2、人才引进、招聘情况 报告期内，无人才引进和招聘。
- 3、员工培训为了快速提升公司员工整体素质，公司建立了一整套的内、外部培训体系。
- 4、薪酬政策公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》及相关法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。
- 5、报告期内，不存在需公司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	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断

完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动；无对外担保行为，无对外投资等重大决策事件；所有关联交易均按照《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履行“三会”程序，并进行公开、及时、准确、完整、公平披露。

## 4、公司章程的修改情况

河南神马华威塑胶股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月24日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会表决。2018年5月25日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，并于2018年6月29日完成工商行政管理部门变更登记。

## （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	第一届董事会第九次会议：审议通过《2017年年度报》；审议通过《关于预计公司2018年日常性关联交易的议案》 第一届董事会第十次会议：审议通过《关于修订公司章程的议案》；审议通过《关于公司地址变更的议案》 第一届董事会第十一次会议：审议通过《关于2018年度向银行申请授信额度的议案》；审议通过《关于董事换届选举的议案》 第二届董事会第一次会议：审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》 第二届董事会第二次会议：审议通过《2018年半年报》
监事会	4	第一届监事会第六次会议：审议通过《2017年年度报告》 第一届监事会第七次会议：审议通过《关于监事会换届的选举的议案》 第二届监事会第二次会议：审议通过《2018年半年报》
股东大会	4	2017年年度股东大会：审议通过《2017年年度报告》；审议通过《关于预计公司2018年日常性关联交易的议案》 2018年度第一次临时股东大会：审议通过《关

		于公司地址变更的议案》；审议通过《关于修订公司章程的议案》 2018年第二次临时股东大会：审议通过《关于2018年度向银行申请授信额度的议案》；审议通过《关于董事换届选举的议案》；审议通过《关于监事换届选举的议案》
--	--	--

## 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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案征集、通知时间、召开程序、授权委托、提案审议、表决和决议，均符合《非上市公众公司监督管理办法》、《公司法》、《公司章程》及相关法律法规、规范性文件的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司董事会严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《公司法》、《公司章程》及相关法律法规、规范性文件的要求对公司重大事项进行公开、及时、完整、准确、公平地进行公告，对股东大会的召开严格执照程序进行通知、组织、议案、表决和公告，切实保证各股东履行相应的决策权和监督权。

### (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

报告期内，监事会按照《公司法》法律法规和规范性文件和《公司章程》的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。

监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，无控股企业和关联企业。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有自主的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

1、业务独立情况。公司业务结构完整、自主独立经营，拥有独立的业务流程及生产经营场所，独立决定经营方针、经营计划等经营事项，具备直接面向市场的独立经营能力与控股股东不存在同业竞争关系。

2、人员独立情况。公司在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东。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专职在本公司工作，领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立情况。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术、软件著作权等资产。

4、机构独立情况。公司的办公机构和经营场所对外独立，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况。公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立起了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，对外投资、担保、信息披露、关联交易等所有运营环节全覆盖，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据相关法律、法规及规章的要求，适时建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字【2019】第 ZB10253 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019-03-28
注册会计师姓名	杨东升、李花
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文信会师报字[2019]第 ZB10253 号	
河南神马华威塑胶股份有限公司全体股东：	
一、 审计意见	
我们审计了河南神马华威塑胶股份有限公司（以下简称贵公司）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、股东权益变动表以及相关财务报表附注。	

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 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,我们独立于贵公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层(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,管理层负责评估贵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,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、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,就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 杨东升  
(项目合伙人)

中国注册会计师： 李花

中国·上海

二〇一九年三月二十八日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	12,577,285.82	17,192,306.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	25,522,425.87	17,597,665.65
预付款项	五（三）	1,786,184.37	1,309,415.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
买入返售金融资产			
存货	五（四）	36,142,620.39	18,798,081.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（五）	1,411,355.01	942,424.24
<b>流动资产合计</b>		<b>77,439,871.46</b>	<b>55,839,892.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	20,385,726.61	6,317,503.34
在建工程	五（七）		170,574.02
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	五（九）	721,656.04	
递延所得税资产	五（十）	104,206.08	55,737.80
其他非流动资产	五（十一）	45,600.00	3,564,450.00
<b>非流动资产合计</b>		21,257,188.73	10,108,265.16
<b>资产总计</b>		98,697,060.19	65,948,158.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	49,437,382.37	25,994,023.56
预收款项	五（十三）	1,995,634.11	2,359,102.64
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	260,355.50	401,816.37
应交税费	五（十五）	819,698.24	1,335,110.84
其他应付款	五（十六）	977,186.44	375,990.27
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			
<b>流动负债合计</b>		53,490,256.66	30,466,043.68
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		53,490,256.66	30,466,043.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	25,555,500.00	25,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	925,727.41	925,727.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	3,476,411.58	2,503,942.67
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	15,249,164.54	6,496,944.34
归属于母公司所有者权益合计		45,206,803.53	35,482,114.42
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		45,206,803.53	35,482,114.42
<b>负债和所有者权益总计</b>		98,697,060.19	65,948,158.10

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		258,886,442.88	170,984,439.61
其中：营业收入	五（二十一）	258,886,442.88	170,984,439.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		248,983,271.19	164,587,856.09
其中：营业成本	五（二十一）	229,028,451.31	145,377,698.29
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（二十二）	127,983.88	624,494.96

销售费用	五（二十三）	5,733,516.67	5,453,703.54
管理费用	五（二十四）	5,223,508.35	4,590,528.86
研发费用	五（二十五）	8,133,711.66	8,184,708.99
财务费用	五（二十六）	412,977.43	225,980.06
其中：利息费用		499,980.88	255,968.16
利息收入		110,540.86	54,172.06
资产减值损失	五（二十七）	323,121.89	130,741.39
信用减值损失			
加：其他收益	五（二十八）	450,000.00	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,353,171.69</b>	<b>6,396,583.52</b>
加：营业外收入	五（二十九）	-	1,830,609.69
减：营业外支出	五（三十）	37,396.21	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,315,775.48</b>	<b>8,227,193.21</b>
减：所得税费用	五（三十一）	591,086.37	1,283,105.98
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,724,689.11</b>	<b>6,944,087.23</b>
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）		9,724,689.11	6,944,087.23
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		9,724,689.11	6,944,087.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.3805	0.2717
（二）稀释每股收益		<b>0.3805</b>	<b>0.2717</b>

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,028,858.58	98,380,069.12
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（三十二）	646,728.15	1,884,172.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>95,675,586.73</b>	<b>100,264,241.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,703,519.75	61,081,726.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,346,514.25	7,121,509.85

支付的各项税费		1,401,149.81	5,810,189.59
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	7,156,300.42	4,944,077.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		94,607,484.23	78,957,503.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,068,102.50	21,306,737.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,683,115.14	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,683,115.14	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,683,115.14	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	6,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,411,836.10
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	五(三十一)	8,000,000.00	9,000,008.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,000,000.00	16,411,844.43
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,000,000.00	-16,411,844.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,615,012.64	4,894,892.92
加：期初现金及现金等价物余额		8,192,298.46	3,297,405.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,577,285.82	8,192,298.46

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	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 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	25,555,500.00				925,727.41				2,503,942.67		6,496,944.34		35,482,114.42
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	25,555,500.00				925,727.41				2,503,942.67		6,496,944.34		35,482,114.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									972,468.91		8,752,220.20		9,724,689.11
（一）综合收益总额											9,724,689.11		9,724,689.11
（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								972,468.91	-972,468.91			
1. 提取盈余公积								972,468.91	-972,468.91			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	25,555,500.00				925,727.41			3,476,411.58	15,249,164.54			45,206,803.53

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	25,555,500.00				925,727.41				1,809,533.95		7,658,360.83		35,949,122.19
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	25,555,500.00				925,727.41				1,809,533.95		7,658,360.83		35,949,122.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									694,408.72		-1,161,416.49		-467,007.77
（一）综合收益总额											6,944,087.23		6,944,087.23
（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								694,408.72	-8,105,503.72			-7,411,095.00	
1. 提取盈余公积								694,408.72	-694,408.72				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,411,095.00		-7,411,095.00	
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												
<b>四、本年期未余额</b>	25,555,500.00				925,727.41				2,503,942.67		6,496,944.34	35,482,114.42

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：李香惠

会计机构负责人：李香惠

## 河南神马华威塑胶股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

河南神马华威塑胶股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身河南华威塑胶工程有限公司,成立于2006年11月27日,由自然人陈滨、赵站毫共同出资设立。注册资本为500万元,其中陈滨以货币资金出资300.00万元、赵站毫以货币资金出资200.00万元。后本公司经历历次变更后,社会信用代码为91410400795744715E;注册资本为人民币2,555.55万元,公司类型为股份有限公司(非上市);法定代表人为王军。股本结构如下:

股东名称	出资金额	出资比例(%)	股权性质
平顶山神马工程塑料有限责任公司	1,609.77	62.99	法人股
河南明源实业集团房地产开发有限公司	690.23	27.01	法人股
崔保平	76.67	3.00	自然人股
邢彦须	23.00	0.90	自然人股
张孟良	23.00	0.90	自然人股
王雯雯	23.00	0.90	自然人股
槐运安	23.00	0.90	自然人股
郭恒杰	23.00	0.90	自然人股
吕运河	15.97	0.625	自然人股
赵书伟	15.97	0.625	自然人股
李香惠	15.97	0.625	自然人股
邵彤	15.97	0.625	自然人股
合计	2,555.55	100.00	

本公司于2016年3月29日挂牌全国中小企业股份转让系统,股票简称:神马华威,股票代码:836171。所属行业为橡胶和塑料制品业。截至2018年12月31日止,本公司累计发行股本总数2,555.55万股,注册资本为2,555.55万元,注册地:河南省叶县尼龙深加工产业园七号楼207。本公司主要经营活动为:改性尼龙切片等的生产与销售。本公司的母公司为平顶山神马工程塑料有限责任公司,本公司的实际控制人为河南省国资委。

本财务报表业经公司董事会于2019年3月28日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (六) 外币业务和外币报表折算

#### 1、 外币业务

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。

资产负债表日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。

#### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入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，计入当期损益。

#### (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

公司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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （八） 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额 100 万元（含）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法组合

账龄分析法

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）	2.00	2.00
1—2年	6.00	6.00
2—3年	12.00	12.00
3—4年	25.00	25.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	80.00	80.00

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据证明某项应收款项的可收回情况的，单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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。

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。

本期期末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

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产

交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重

新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## (十二) 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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	8-15	5	6.00-11.25
运输设备	年限平均法	12-15	5	6.33-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

### (十三) 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。

### (十四) 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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(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
软件	5 年	年限平均法
非专利技术	10-20 年	年限平均法

每年度终了,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。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究后,判断进入实质性开发阶段,予以资本化。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

###### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十四）应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十九）收入

### 1、 销售商品：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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，确认商品营业收入实现。

本公司的主要产品为改性粒子。

发货方式分为客户自提和本公司负责送货，相应的收入确认时点

为：（1）自提货物，自客户从公司仓库提货后，相关风险报酬发生转移，在公司开具发票后确认收入；（2）本公司负责送货的部分产品，自承运人提货后，相关风险报酬转移，在公司开具发票后确认收入。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

### 2、 提供劳务

提供劳务收入同时满足下列条件的，予以确认：

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：

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；

交易的完工进度能够可靠地确定；

交易中发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：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。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 3、 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。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。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。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：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。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：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，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

## 2、 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助确认时点：如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

## 3、 会计处理

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

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

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十二）租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## （二十三）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 25,522,425.87 元，上期金额 17,597,665.65 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 49,437,382.37 元，上期金额 25,994,023.56 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 8,133,711.66 元，上期金额 8,184,708.99 元，重分类至“研发费用”。

## 2、重要会计估计变更

无

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，16% 11%，10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

### (二) 税收优惠

2016年12月1日，根据《关于公示河南省2016年拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业，此项认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，高新技术企业自被认定起有效期内享受高新技术企业所得税15%的税收优惠政策。

**五、 财务报表项目注释****(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,508.46	3,886.94
银行存款	4,571,777.36	8,188,411.52
其他货币资金	8,000,000.00	9,000,008.33
合计	12,577,285.82	17,192,306.79

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	9,000,008.33
合计	8,000,000.00	9,000,008.33

**(二) 应收票据及应收账款**

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,500,000.00	6,085,609.00
应收账款	22,022,425.87	11,512,056.65
合计	25,522,425.87	17,597,665.65

**1、 应收票据****(1) 应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,500,000.00	6,085,609.00
合计	3,500,000.00	6,085,609.00

**(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
银行承兑汇票	105,224,546.69	-
合计	105,224,546.69	-

## 2、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	22,717,133.11	100.00	694,707.24	3.06	22,022,425.87	11,883,642.00	100.00	371,585.35	3.13	11,512,056.65
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	22,717,133.11		694,707.24		22,022,425.87	11,883,642.00		371,585.35		11,512,056.65

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	21,967,821.98	439,356.44	2.00
1-2年			
2-3年	228,266.25	27,391.95	12.00
3-4年	196,254.38	49,063.60	25.00
4-5年	269,790.50	134,895.25	50.00
5年以上	55,000.00	44,000.00	80.00
合计	22,717,133.11	694,707.24	

## (2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 323,121.89 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河北铁科翼辰新材料科技有限公司	16,632,357.40	73.22	332,647.15
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	3,909,615.00	17.21	78,192.30
济南际通塑胶制品有限公司	777,445.00	3.42	15,548.90
常州昌茂塑料有限公司	468,353.39	2.06	9,367.07
乐清市索明塑料贸易有限公司	424,520.63	1.87	76,455.55
合计	22,212,291.42	97.78	512,210.97

## (三) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,690,564.37	94.65	1,303,795.25	99.57
1至2年	90,000.00	5.04		
2至3年				
3年以上	5,620.00	0.31	5,620.00	0.43

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	1,786,184.37	100.00	1,309,415.25	100.00

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
苏州 UL 美华认证有限公司	689,000.00	38.57
国网河南省电力公司叶县供电公司	435,638.56	24.39
山东中天科技工程有限公司	238,000.00	13.32
神马实业股份有限公司	164,046.39	9.18
中国石油天然气股份有限公司河南平顶山销售分公司	62,833.36	3.52
合计	1,589,518.31	88.98

## (四) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	22,759,150.51		22,759,150.51	10,988,308.56		10,988,308.56
在产品	4,620,068.73		4,620,068.73	2,225,483.83		2,225,483.83
库存商品	8,763,401.15		8,763,401.15	5,584,288.62		5,584,288.62
合计	36,142,620.39		36,142,620.39	18,798,081.01		18,798,081.01

## (五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税期末留抵税额	1,411,355.01	942,424.24
合计	1,411,355.01	942,424.24

## (六) 固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	20,385,726.61	6,317,503.34
固定资产清理		
合计	20,385,726.61	6,317,503.34

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	429,130.87	13,504,112.67	1,041,692.98	310,046.78	15,284,983.30
(2) 本期增加金额	-	14,763,264.97		27,461.82	14,790,726.79
—购置		7,020.94		27,461.82	34,482.76
—在建工程转入		14,756,244.03			14,756,244.03
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	429,130.87	28,267,377.64	1,041,692.98	337,508.60	30,075,710.09
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	126,664.67	8,047,373.11	514,838.13	278,604.05	8,967,479.96
(2) 本期增加金额	8,287.92	644,441.43	62,285.40	7,488.77	722,503.52
—计提	8,287.92	644,441.43	62,285.40	7,488.77	722,503.52
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	134,952.59	8,691,814.54	577,123.53	286,092.82	9,689,983.48
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	294,178.28	19,575,563.10	464,569.45	51,415.78	20,385,726.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合计
(2) 年初账面价值	302,466.20	5,456,739.56	526,854.85	31,442.73	6,317,503.34

## (七) 在建工程

## 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程		170,574.02
合计		170,574.02

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三万吨改性 塑料项目				170,574.02		170,574.02
合计				170,574.02		170,574.02

**3、 重要的在建工程项目本期变动情况**

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
三万吨改 性塑料项 目	17,900,000.00	170,574.02	14,585,670.01	14,756,244.03			83.31	完工				自筹
合计	17,900,000.00	170,574.02	14,585,670.01	14,756,244.03			83.31					

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	应用软件	非专利技术	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	6,360.00	599,280.07	605,640.07
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值			
(2) 年初账面价值			

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓库隔断费		318,181.82	21,212.00		296,969.82
步梯改造		23,786.41	1,982.19		21,804.22
厨房设施摊销		49,738.00	4,144.83		45,593.17
财务部、技术部 隔断安装		61,272.73	3,404.06		57,868.67
地坪漆涂装工程		211,862.73	11,770.16		200,092.57
办公隔断		79,758.63	4,431.04		75,327.59
安装彩钢隔断、 玻璃房		27,000.00	3,000.00		24,000.00

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计		771,600.32	49,944.28		721,656.04

## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	694,707.24	104,206.08	371,585.35	55,737.80
合计	694,707.24	104,206.08	371,585.35	55,737.80

## (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	45,600.00	3,172,050.00
预付工程款		392,400.00
合计	45,600.00	3,564,450.00

## (十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	16,000,000.00	17,000,000.00
应付账款	33,437,382.37	8,994,023.56
合计	49,437,382.37	25,994,023.56

## 1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,000,000.00	17,000,000.00
合计	16,000,000.00	17,000,000.00

## 2、 应付账款

## (1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	33,384,572.37	8,954,001.16
1 至 2 年	26,700.00	5,494.90

项目	期末余额	年初余额
2至3年	4,122.50	8,540.00
3年以上	21,987.50	25,987.50
合计	33,437,382.37	8,994,023.56

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款

### (十三) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	1,954,083.46	2,315,682.99
1至2年	181.00	17,549.90
2至3年	15,599.90	6,490.75
3年以上	25,769.75	19,379.00
合计	1,995,634.11	2,359,102.64

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	401,816.37	7,624,633.05	7,766,093.92	260,355.50
离职后福利-设定提存计划		950,090.60	950,090.60	
合计	401,816.37	8,574,723.65	8,716,184.52	260,355.50

#### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		6,093,977.67	6,093,977.67	
(2) 职工福利费		693,204.31	693,204.31	
(3) 社会保险费		383,462.65	383,462.65	
其中：医疗保险费		329,259.60	329,259.60	
工伤保险费		29,842.49	29,842.49	
生育保险费		24,360.56	24,360.56	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		240,699.20	240,699.20	
(5) 工会经费和职工教育经费	401,816.37	213,289.22	354,750.09	260,355.50
(6) 短期带薪缺勤				
合计	401,816.37	7,624,633.05	7,766,093.92	260,355.50

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		916,628.53	916,628.53	
失业保险费		33,462.07	33,462.07	
合计		950,090.60	950,090.60	

### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	808,359.04	1,300,217.19
个人所得税	2,929.60	29,417.45
印花税	7,884.60	5,476.20
环境保护税	525.00	
合计	819,698.24	1,335,110.84

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	977,186.44	375,990.27
合计	977,186.44	375,990.27

#### 1、 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
运输费	353,781.85	337,490.27
往来款项及其他		5,000.00
风险抵押金	161,387.29	33,500.00
社保统筹	7,900.00	

河南神马华威塑胶股份有限公司

**错误!未提供文档变量。**

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
资金占用费等杂费	454,117.30	
合计	977,186.44	375,990.27

## (十七) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
平顶山神马工程塑料有限责任公司	16,097,700.00						16,097,700.00
河南明源实业集团房地产开发有限 公司	6,902,300.00						6,902,300.00
崔保平	766,700.00						766,700.00
邢彦须	230,000.00						230,000.00
张孟良	230,000.00						230,000.00
王雯雯	230,000.00						230,000.00
槐运安	230,000.00						230,000.00
郭恒杰	230,000.00						230,000.00
吕运河	159,700.00						159,700.00
赵书伟	159,700.00						159,700.00
李香惠	159,700.00						159,700.00
邵彤	159,700.00						159,700.00
股份总额	25,555,500.00						25,555,500.00

**(十八) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	925,727.41			925,727.41
合计	925,727.41			925,727.41

**(十九) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,503,942.67	972,468.91		3,476,411.58
合计	2,503,942.67	972,468.91		3,476,411.58

**(二十) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,496,944.34	7,658,360.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	6,496,944.34	7,658,360.83
加：本期净利润	9,724,689.11	6,944,087.23
减：提取法定盈余公积	972,468.91	694,408.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,411,095.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,249,164.54	6,496,944.34

**(二十一) 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	258,349,002.68	228,931,761.69	170,004,731.64	144,906,280.04
其他业务	537,440.20	96,689.62	979,707.97	471,418.25
合计	258,886,442.88	229,028,451.31	170,984,439.61	145,377,698.29

**(二十二) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,234.33	322,040.20
教育费附加	4,340.60	138,017.22
地方教育费附加	2,893.73	92,011.48
房产税	2,403.12	
印花税	105,592.10	66,486.06
车船使用税	3,420.00	5,940.00
环境保护税	2,100.00	
合计	127,983.88	624,494.96

## (二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	4,557,439.35	4,133,238.22
职工薪酬	213,193.77	177,008.67
会议及差旅费	516,524.96	502,373.81
办公及修理费	89,240.49	90,033.35
材料及低值易耗品	80,917.92	51,100.40
保险租赁费	215,230.44	343,200.00
其他	60,969.74	156,749.09
合计	5,733,516.67	5,453,703.54

## (二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	138,717.22	93,201.90
工资、社保及职工福利	2,626,290.70	2,297,519.55
折旧及摊销费	63,893.64	72,443.53
修理费	516,545.46	350,824.16
中介机构费用	189,778.33	448,316.20
办公费	90,955.34	126,116.85
保险费	3,937.64	
差旅费	100,457.81	101,158.54
业务招待费	757,087.30	767,593.85
运输费	273,745.35	272,675.68

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	64,982.04	
其他	397,117.52	60,678.60
合计	5,223,508.35	4,590,528.86

**(二十五) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,511,708.33	1,921,230.33
研发材料	4,791,716.79	5,443,235.73
折旧摊销费	28,639.73	28,683.93
开发试验费	315,969.68	145,356.25
其他	485,677.13	646,202.75
合计	8,133,711.66	8,184,708.99

**(二十六) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	499,980.88	255,968.16
减：利息收入	110,540.86	54,172.06
手续费	23,537.41	24,183.96
合计	412,977.43	225,980.06

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	323,121.89	130,741.39
合计	323,121.89	130,741.39

**(二十八) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发补助	450,000.00		与收益相关
合计	450,000.00		

**(二十九) 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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		1,830,000.00	
其他		609.69	
合计		1,830,609.69	

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1、专利奖励		30,000.00	与收益相关
2、区长质量奖		200,000.00	与收益相关
3、高新技术奖励		100,000.00	与收益相关
4、新三板奖励		1,500,000.00	与收益相关
合计		1,830,000.00	

## (三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	37,396.21		37,396.21
合计	37,396.21		37,396.21

## (三十一) 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	639,554.65	1,302,717.19
递延所得税费用	-48,468.28	-19,611.21
合计	591,086.37	1,283,105.98

## 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	10,315,775.48

项目	本期发生额
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,547,366.32
调整以前期间所得税的影响	-171,554.39
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,286.99
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	
其他纳税调整影响	-901,012.56
所得税费用	591,086.37

## (三十二) 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
利息收入	110,540.86	54,172.06
政府补助	450,000.00	1,830,000.00
工会返还	86,187.29	
合计	646,728.15	1,884,172.06

## 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
管理费用	1,492,959.15	2,567,530.17
销售费用	5,287,030.67	2,267,542.79
其他	376,310.60	109,004.49
合计	7,156,300.42	4,944,077.45

## 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
银行承兑汇票保证金返还	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

## 4、 支付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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	9,000,008.33
合计	8,000,000.00	9,000,008.33

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,724,689.11	6,944,087.23
加：资产减值准备	323,121.89	130,741.39
固定资产折旧	722,503.52	710,543.11
无形资产摊销		18,160.39
长期待摊费用摊销	49,944.28	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	416,118.30	
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）	-48,468.28	-19,611.21
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）	-17,344,539.38	-170,614.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,724,651.23	-954,569.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,949,384.29	14,647,999.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,068,102.50	21,306,737.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,577,285.82	8,192,298.46
减：现金的期初余额	8,192,298.46	3,297,405.54

补充资料	本期金额	上期金额
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	-3,615,012.64	4,894,892.92

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,577,285.82	8,192,298.46
其中：库存现金	5,508.46	3,886.94
可随时用于支付的银行存款	4,571,777.36	8,188,411.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,577,285.82	8,192,298.46

### (三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,000,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	8,000,000.00	银行承兑汇票保证金

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
平顶山神马工程塑料有限责任公司	河南省平顶山市	塑料, 化纤及其制品的原辅材料, 尼龙 66 树脂合成技术的研发及推广, 塑料机械的制造加工	236,983,195.00	62.99	62.99

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
神马实业股份有限公司	母公司的控股股东
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司的间接控股股东
河南明源实业集团房地产开发有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东
中平神马(福建)科技发展有限公司	受同一母公司控制
中平神马江苏新材料科技有限公司	受同一母公司控制
中国平煤神马集团财务有限责任公司	受同一间接控股股东控制
上海神马工程塑料有限公司	受同一间接控股股东控制
深圳市神马化工有限公司	受同一间接控股股东控制
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	受同一间接控股股东控制
平顶山神马鹰材包装有限责任公司	受同一间接控股股东控制
河南神马尼龙新材有限责任公司	受同一间接控股股东控制
河南神马尼龙化工有限责任公司	受同一间接控股股东控制
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	受同一间接控股股东控制
平顶山市明源工业园有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业

### (三) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
神马实业股份有限公司	采购商品	164,674,652.57	88,717,194.97
平顶山神马鹰材包装有限责任公司	采购商品		105,358.97
平顶山神马工程塑料有限责任公司	采购商品	23,914,032.08	6,681,863.41
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	采购商品	3,825,750.00	
河南神马尼龙新材有限责任公司	采购商品	1,468,467.06	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	采购商品	193,965.52	

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市神马化工有限公司	出售商品	316,666.67	907,435.89
神马实业股份有限公司	出售商品	28,078.10	14,102.56
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	出售商品	164,102.56	
河南神马尼龙新材有限责任公司	出售商品	207,265.64	
上海神马工程塑料有限公司	出售商品		70,512.82

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
平顶山市明源工业园有限公司	房产	330,650.00	720,600.00
总计		330,650.00	720,600.00

## 3、 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马集团财务有限责任公司	存款利息收入	137.74	357.06
平顶山神马工程塑料有限责任公司	利息支出	416,118.30	241,479.40

## (四) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	55,000.00	44,000.00	55,000.00	44,000.00
预付账款	神马实业股份有限公司	164,046.39		334,153.40	
银行存款	中国平煤神马集团财务有限责任公司	35,315.57		43,905.61	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	225,000.00	
	平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	65,771.54	
	平顶山神马工程塑料有限责任公司	24,131,405.73	4,574,201.03
	平顶山神马鹰材包装有限责任公司		124,642.40
应付票据	神马实业股份有限公司	16,000,000.00	17,000,000.00
其他应付款	平顶山神马工程塑料有限责任公司	416,118.30	
预收账款	河南神马尼龙新材有限责任公司	7,499.2	
	深圳市神马化工有限公司	662.50	662.50

## 七、 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
研发补助	450,000.00	450,000.00		其他收益
专利奖励			30,000.00	
区长质量奖			200,000.00	
高新技术奖励			100,000.00	
新三板奖励			1,500,000.00	
总计	450,000.00	450,000.00	1,830,000.00	

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

报告期内公司没有需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司期末已经背书或贴现尚未到期的银行承兑票据金额 105,224,546.69 元。

## 九、 资产负债表日后事项

截止 2019 年 3 月 28 日，本公司报告期内无应披露的重要资产负债表日后事项。

## 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		
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）	450,000.00	
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		

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-37,396.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-61,890.57	
合计	350,713.22	

(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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	24.10	0.3805	0.3805
扣除非经常性损益后的净利润	23.23	0.3668	0.3668

河南神马华威塑胶股份有限公司

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：

公司综合部。