



安中尾板
ANZHONG WEIBAN

安 中 股 份

NEEQ:836245

陕西安中汽车尾板股份有限公司

SHAANXI ANZHONG VEHICLE TAIL LIFT PLC.



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记



2016年5月12日，公司董事长张立军先生在北京中小企业股份转让系统隆重参加第255期企业集体挂牌仪式并代表挂牌企业发表讲话。

目 录

目 录	3
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
第七节 财务报表	18
第八节 财务报表附注.....	28

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	陕西省汉中市经济开发区北区 陕西安中汽车尾板股份有限公司 董事会办公室
备查文件	（一）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 （二）陕西安中汽车尾板股份有限公司第一届董事会第五次会议决议及备查文件 （三）陕西安中汽车尾板股份有限公司董事、高级管理人员关于 2016 年半年度报告的书面确认意见 （四）陕西安中汽车尾板股份有限公司第一届监事会第三次会议决议及备查文件 （五）陕西安中汽车尾板股份有限公司监事会成员关于 2016 年半年度报告的书面审查意见 （六）陕西安中汽车尾板股份有限公司 2016 年半年度报告

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	陕西安中汽车尾板股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI ANZHONG VEHICLE TAIL LIFT PLC.
证券简称	安中股份
证券代码	836245
法定代表人	徐波
注册地址	陕西省汉中市经济开发区北区
办公地址	陕西省汉中市经济开发区北区
主办券商	海通证券
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李喆
电话	0916-2168099
传真	0916-2168099
电子邮箱	aztaillift@126.com
公司网址	www.aztaillift.com
联系地址及邮政编码	陕西省汉中市经济开发区北区 陕西安中汽车尾板股份有限公司 邮编:723000

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年3月16日
行业（证监会规定的行业大类）	C36 汽车制造业
主要产品与服务项目	车用升降尾板、商用(专用)汽车成套液压设备上装系统, 仓储设备设计、制造、安装、销售(国家限制经营的除外), 自有产品进出口贸易。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	12,000,000
控股股东	陕西安中机械有限责任公司
实际控制人	无
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,186,729.92	11,478,388.53	6.17%
毛利率	28.04%	34.67%	-19.14%
归属于挂牌公司股东的净利润	569,591.72	843,694.00	-32.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	569,591.72	843,694.00	-32.49%
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）	3.72%	15.56%	-
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）	3.72%	15.56%	-
基本每股收益	0.05	0.28	-82.14%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,781,309.31	42,238,570.37	6.02%
负债总计	29,193,735.94	27,220,588.72	7.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,587,573.37	15,017,981.65	3.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.25	3.79%
资产负债率	65.19%	64.44%	-
流动比率	1.83	1.86	-
利息保障倍数	2.39	2.21	8.25%

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	695,090.84	3,490,723.26	-79.60%
应收账款周转率	1.01	1.04	-
存货周转率	0.42	0.40	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	6.02%	19.92%	-
营业收入增长率	6.17%	-3.39%	-
净利润增长率	-32.49%	-37.11%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

1、所处行业

本公司为物流、环卫、烟草、邮政、汽车改装等行业开发专用物流设备及液压上装类产品的高新技术企业。

2、主营业务

公司主要经营车用升降尾板、商用（专用）汽车成套液压上装系统、仓储设备的设计、制造、安装、销售，自有产品进出口贸易。

3、产品或服务

产品服务于全国各大中型物流公司、以及环卫公司、以及各大汽车主机厂家。为其提供质量上乘、安全可靠、科技含量高、用途广泛的各类产品及液压上装装置，以及技术维保服务和技术咨询支持；

4、关键资源

公司拥有大量自主知识产权，通过不断地设计、创新、提供技术服务、解决方案等一条龙方式，坚持科技创新，不断开拓新技术领域，巩固老用户，发展新客户，使企业持续健康发展。

同时，公司拥有全国性的服务网络，将用户至上的理念发挥到极致，自主建立了深圳、北京、成都、上海、武汉、西安 6 个大区。按照以各大区域为中心向东北、华北、西北、华中、华南各大区域实行放射性产品营销覆盖。在相对发达的地级城市实行区域销售代理，并按照公司销售理念对其进行专业化、职业化、标准化的销售与售后培训，利用当地销售商的本地优势，以本地区销售带动本省尾板销售市场的格局，填补整个尾板市场的销售覆盖面。公司已经初步完成了征战中国尾板产品以及与之相关联的上下游产品销售市场的产品布局。同时根据公司战略布局，利用产品质量、价格优势，以香港市场为跳板，打造国际品牌，并面对全球推广。

5、销售渠道

公司销售渠道主要为各大中型物流公司客户批量订购、长期客户回订、招投标取得、老用户推荐新用户、参展国际性专业展会及公司网站宣传和走访发展的客户源。

6、收入来源

收入来自于各类车载液压设备的设计、安装及售后的技术服务，以及物流生态园区的规划设计、供应链解决方案支持等。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

（一）财务业绩情况

(1) 公司总资产为 4478.13 万元，比期初增长 6.02%。公司负债为 29,19.37 万元，较期初增长 7.25%。主要原因为：报告期内应收账款及应收票据余额增加。

(2) 公司实现营业收入 1218.67 万元，同比增长 6.17%。

主要原因为：报告期内增加了与国内数家知名物流公司的合作，常规尾板销售数量比去年同期有所增长。

(3) 公司利润总额为 63.90 万元，同比下降了 35.60%，实现净利润 56.96 万元，同比下降 32.49%。

主要原因为：报告期内受市场影响及客户对上装产品提出了技术改型等原因，上装产品销量较去年有所下降，这些产品利润率较常规尾板要高些，所以影响了当期利润总额和净利润。

(4) 公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为 69.51 万元，同比下降 79.60%。

主要原因为：报告期内新投标了国内数家知名物流公司招标项目，这些集团客户的结款期未到，部分应收账款尚未收回，导致经营活动现金流较为紧张，后期随着业务成熟运转，经营活动现金流量会逐渐增加，资金压力会逐渐减少。

（二）业务拓展情况

报告期内，公司根据市场需求加快了新产品开发力度及原有产品升级改型工作，销售渠道建设进一步完善和拓展：

内销部分，公司加快了针对汽车主机厂家、电动车生产厂家的配套合作力度，另外凭借自身技术及设备优势为部分汽车主机厂家做配套加工，同时也根据下游物流公司用户的具体需求定制详细一体化解决方案，设计配套的装卸及转运系统。同时公司研发的新型汽车尾板产品，不但降低了生产成本，同时减轻了产品的自重，使货运车辆的物流损耗进一步降低，使企业汽车尾板类相关产品得到更多的用户认可。2016 年上半年，公司不断加大销售业务力度，利用自身强大的生产组织优势及配套研发能力，开发了满足客户的专用汽车尾板产品，通过产品品质优势和市场销售渠道，深圳区域汽车尾板产品的销售业绩较去年同期有了较大幅度的提高。同时，公司针对行业内专用车客户，为其量身打造无电机组件的设计方案，获得了客户的认可，无电机组件的汽车尾板类产品销售业务也实现了一定程度的增长。

外销部分，2016 年上半年，公司在产品上不断改进，加大了海外推广的力度，进一步扩大了印度、秘鲁等国家的市场份额。同时正在与泰国、澳大利亚等国家的潜在客户进行深度沟通，在全球经济普遍下滑的大形式下，保持公司业务的持续增长。

（三）研究开发工作

报告期内，公司按照用户的要求开发新品 3 项，并已得到了用户的认可，下半年将随着批量供货，进一步完善生产工艺，为扩大生产打下基础。

三、风险与价值

1、原材料价格波动风险

公司主要原材料为钢材、铝材等金属材料，存在价格波动风险，其中钢材的价格自 2016 年 1 月起波动较大，原材料价格波动向公司下游客户传导具有滞后性，若原材料价格在未来出现大幅度上涨时，公司存在成本增加、毛利率下降、业绩下滑的风险。

风险应对措施：针对上述风险，公司密切关注原材料价格变动趋势，建立与原材料供应商的良好关系，稳定货品来源渠道，保证公司采购的信息优势，加强市场趋势研判，把握市场采购节奏。

2、市场竞争风险

随着汽车尾板类产品未来在箱式货车上的大规模应用，已吸引了大量企业与机构投资者眼光，众多创业者及资本相继涌入其中，中长期内，公司将面临竞争加剧的风险。

风险应对措施：在发展战略上，公司一直坚持自主研发，紧跟市场和技术前沿，保证产品的技术优势，目前公司已有较充足的技术储备，自主研发已授权专利 9 项。另外，公司已与国内大中型客户签订长期战略合作协议，保证市场供应，扩大产能，利用公司的技术领先优势和强大的售后服务网络优势来抵御市场竞争风险。

3、设备老化及管理人才不足的风险

公司所从事的汽车尾板研发、生产及安装工作均需要专业的理论基础及丰富的实践操作经验，在人才储备方面，专业人才及管理人才欠缺，企业的核心竞争力受到影响，形成了一定的发展瓶颈。设备方面，公司业务的快速发展带来了设备数量及设备技术革新的实际问题，根据目前公司发展的需求与步伐，现有的生产能力已经不能满足日益扩大的市场需求，

风险应对措施：公司计划通过未来引进战略投资者等方式吸引资金流入，加速产业结构调整，改善

机械设备现状，增强企业生产力建设。公司正加大对外招聘力度，稳定核心技术团队，匹配多层次具有竞争力的薪酬激励体系，培养员工的忠诚度，对于技术骨干及核心成员，积极推进员工持股计划及其他股权激励措施，分享公司发展成长带来的红利。

4、运营资金不足的风险

公司已进入快速增长期,研发投入不断增加,同时新市场的开拓，尤其是新款产品业务的推广，都需要具备较强的资金实力支撑。目前,公司营运资金主要依赖自身经营积累、银行贷款。随着公司经营规模进一步快速扩大、新增项目的不断增多和技术持续创新，资金需求量会持续增加。从长远看，如果公司融资渠道不能得以拓宽，将制约公司经营扩张的速度和节奏，最终制约公司的发展。

风险应对措施：公司继续积极研究如何借助资本市场，进一步做大做强公司主营业务，同时严格管控各项成本费用开支。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	二、（一）
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质(借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
王东辉	资金	借款	0.00	10,000.00	10,000.00	否	是
合计	-	-	0.00	10,000.00	10,000.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：王东辉为公司销售副总，需要经常出差洽谈业务，个人占用资金主要是2016年6月14日差旅费暂借款，属经营性资金往来。出差返回后会及时办理报销手续。归还时间为2016年7月27日。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1 购买原材料、燃料、动力	300,000.00	74,720.40
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,500,000.00	904,950.43
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	120,000.00	60,000.00
总计	1,920,000.00	1,039,670.83

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-机械设备	抵押	4,473,040.03	9.99%	我公司 2015 年 8 月 6 日与汉中市汉台区农村信用合作联社签订最高借款额度为 400 万元的抵押借款合同，借款期限 24 个月
累计值	-	4,473,040.03	9.99%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,948,000	74.57%	0	8,948,000	74.57%
	董事、监事、高管	2,100,000	17.50%	0	2,100,000	17.50%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
普通股股东人数		17				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陕西安中机械有限责任公司	8,948,000	0	8,948,000	74.57%	8,948,000	0
2	雷文军	1,500,000	0	1,500,000	12.50%	1,500,000	0
3	肖炳	832,000	0	832,000	6.93%	832,000	0
4	张立军	120,000	0	120,000	1.00%	120,000	0
5	徐波	90,000	0	90,000	0.75%	90,000	0
6	赵宏	90,000	0	90,000	0.75%	90,000	0
7	张志文	60,000	0	60,000	0.50%	60,000	0
8	吴先谋	60,000	0	60,000	0.50%	60,000	0
9	顾军	60,000	0	60,000	0.50%	60,000	0
10	李喆	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
11	王婷	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
12	杨建东	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
13	王东辉	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
14	金鑫	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
15	周正航	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
16	邓斌	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0

17	赵增化	30,000	0	30,000	0.25%	30,000	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东张立军持有安中机械 21.74%的股权，任安中机械董事长、总裁。

徐波持有安中机械 3.81%的股权，任安中机械的董事。

顾军持有安中机械 4.55%的股权，任安中机械董事。

周正航持有安中机械 4.41%的股权，任安中机械董事。

赵增化持有安中机械 3.63%的股权、任安中机械董事。

张志文任安中机械董事。

金鑫任安中机械董事。

赵宏任安中机械财务总监。

吴先谋任安中机械技术总监兼研发中心主任。

除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

陕西安中机械有限责任公司持有公司 75.57%的股份，系公司控股股东。法定代表人张立军，2004 年 3 月 26 日成立，注册号 91610700758826260G，注册资本 2300 万元。

（二）实际控制人情况

公司无实际控制人

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张立军	董事长	男	56	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
徐波	董事、总经理	男	51	研究生	2015.10.15-2018.10.14	是
雷文军	董事	男	44	研究生	2015.10.15-2018.10.14	否
赵宏	董事	女	40	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
吴先谋	董事	男	45	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
顾军	监事会主席	男	48	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
周正航	监事	男	46	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
康小林	监事	男	51	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
王东辉	副总经理	男	48	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
杨建东	副总经理	男	47	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
邓斌	副总经理	男	45	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
王婷	财务负责人	女	30	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
李喆	董事会秘书	男	35	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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
张立军	董事	120,000	0	120,000	1.00%	0
雷文军	董事	1,500,000	0	1,500,000	12.50%	0
徐波	总经理	90,000	0	90,000	0.75%	0
赵宏	董事	90,000	0	90,000	0.75%	0
吴先谋	董事	60,000	0	60,000	0.50%	0
顾军	监事会主席	60,000	0	60,000	0.50%	0
周正航	监事	30,000	0	30,000	0.25%	0
王东辉	副总经理	30,000	0	30,000	0.25%	0
杨建东	副总经理	30,000	0	30,000	0.25%	0
邓斌	副总经理	30,000	0	30,000	0.25%	0
王婷	财务负责人	30,000	0	30,000	0.25%	0

李喆	董事会秘书	30,000	0	30,000	0.25%	0
合计	-	2,100,000	0	2,100,000	100.00%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	82	82

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、(1)	618,855.18	494,995.87
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	六、(2)	1,000,000.00	-
应收账款	六、(3)	12,940,272.11	11,196,771.33
预付款项	六、(4)	3,527,484.75	3,769,493.25
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、(5)	112,523.63	613,505.57
买入返售金融资产		-	-
存货	六、(6)	21,337,028.23	20,704,314.25
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		39,536,163.90	36,779,080.27
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	六、(7)	5,182,390.75	5,426,735.44
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
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	六、(8)	30,000.00	-
递延所得税资产	六、(9)	32,754.66	32,754.66
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,245,145.41	5,459,490.10
资产总计		44,781,309.31	42,238,570.37
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	六、(10)	16,571,523.32	14,343,324.50
预收款项	六、(11)	662,589.78	1,051,085.68
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(12)	-19,020.24	16,510.00
应交税费	六、(13)	965,762.42	1,182,795.37
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、(14)	3,432,880.66	3,176,873.17
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,613,735.94	19,770,588.72
非流动负债：		-	-
长期借款	六、(15)	6,970,000.00	7,000,000.00

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		-	-
专项应付款	六、(16)	610,000.00	450,000.00
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		7,580,000.00	7,450,000.00
负债合计		29,193,735.94	27,220,588.72
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	六、(17)	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(18)	2,823,255.70	2,823,255.70
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(19)	16,099.69	16,099.69
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(20)	748,217.98	178,626.26
归属于母公司所有者权益合计		15,587,573.37	15,017,981.65
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		15,587,573.37	15,017,981.65
负债和所有者权益总计		44,781,309.31	42,238,570.37

法定代表人：徐波

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：王婷

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		338,778.55	409,248.62
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		1,000,000.00	
应收账款	十六、(1)	14,362,008.59	11,177,455.09
预付款项		3,371,945.75	3,740,610.25

应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、(2)	108,523.63	609,505.57
存货		19,880,542.90	19,672,448.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		39,061,799.42	35,609,268.12
非流动资产：			
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	十六、(3)	1,380,000.00	1,380,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,783,591.69	4,978,365.72
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,754.66	32,754.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,196,346.35	6,391,120.38
资产总计		45,258,145.77	42,000,388.50
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,008,283.55	15,231,694.98
预收款项		650,589.63	1,039,085.53
应付职工薪酬		-19,020.24	
应交税费		547,196.54	677,982.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,873,380.66	2,617,373.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		22,060,430.14	19,566,135.99
非流动负债：			
长期借款		6,970,000.00	7,000,000.00
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			
专项应付款		610,000.00	450,000.00
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		7,580,000.00	7,450,000.00
负债合计		29,640,430.14	27,016,135.99
所有者权益：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,823,255.70	2,823,255.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,099.69	16,099.69
未分配利润		778,360.24	144,897.12
所有者权益合计		15,617,715.63	14,984,252.51
负债和所有者权益合计		45,258,145.77	42,000,388.50

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,186,729.92	11,478,388.53
其中：营业收入	六、(21)	12,186,729.92	11,478,388.53
利息收入		—	—
已赚保费		—	—
手续费及佣金收入		—	—
二、营业总成本		11,547,718.77	10,486,208.49
其中：营业成本	六、(21)	8,770,131.29	7,498,797.27
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		-	-
营业税金及附加	六、(22)	22,255.31	15,686.30
销售费用	六、(23)	978,227.84	1,131,404.72
管理费用	六、(24)	1,335,091.87	1,079,452.94
财务费用	六、(25)	442,012.46	760,867.26
资产减值损失	六、(26)	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		639,011.15	992,180.04
加：营业外收入	六、(27)	-	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、(28)	-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		639,011.15	992,180.04
减：所得税费用	六、(29)	69,419.43	148,486.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		569,591.72	843,694.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		569,591.72	843,694.00
少数股东损益		-	-
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）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		569,591.72	843,694.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		569,591.72	843,694.00
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		0.05	0.28
（二）稀释每股收益		0.05	0.28

法定代表人：徐波 主管会计工作负责人：刘涛 会计机构负责人：王婷

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、(4)	12,244,978.97	11,222,803.09
减：营业成本	十六、(4)	9,010,071.49	7,476,298.47
营业税金及附加		15,317.04	12,453.32
销售费用		898,371.17	1,021,984.37
管理费用		1,178,245.84	964,844.48
财务费用		440,827.44	760,149.50
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		702,145.99	987,072.95
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		702,145.99	987,072.95
减：所得税费用		68,682.87	148,060.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		633,463.12	839,012.01
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
六、综合收益总额		633,463.12	839,012.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.05	0.28
(二) 稀释每股收益		0.05	0.28

(五) 合并现金流量表

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		8,505,351.07	11,216,811.21
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	六、(30)	1,746,976.49	6,321,140.78
经营活动现金流入小计		10,252,327.56	17,537,951.99
购买商品、接受劳务支付的现金		5,024,666.22	8,063,990.72
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		1,716,082.82	1,676,305.86
支付的各项税费		455,833.06	137,815.55
支付其他与经营活动有关的现金	六、(31)	2,360,654.62	4,169,116.60
经营活动现金流出小计		9,557,236.72	14,047,228.73

经营活动产生的现金流量净额	六、(32)	695,090.84	3,490,723.26
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,000.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-82,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(33)		5,160,000.00
筹资活动现金流入小计		-	5,160,000.00
偿还债务支付的现金		30,000.00	7,635,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		459,231.53	1,070,544.04
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	六、(34)		
筹资活动现金流出小计		489,231.53	8,705,544.04
筹资活动产生的现金流量净额		-489,231.53	-3,545,544.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、(35)	123,859.31	-54,820.78
加：期初现金及现金等价物余额		494,995.87	354,017.05
六、期末现金及现金等价物余额	六、(36)	618,855.18	299,196.27

法定代表人：徐波 主管会计工作负责人：刘涛 会计机构负责人：王婷

(六) 母公司现金流量表

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		7,725,855.47	10,743,722.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,544,549.89	6,286,073.46
经营活动现金流入小计		9,270,405.36	17,029,795.48
购买商品、接受劳务支付的现金		5,025,262.19	7,879,128.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,419,770.75	1,392,701.00
支付的各项税费		359,021.66	110,486.53
支付其他与经营活动有关的现金		1,965,589.30	4,260,969.26
经营活动现金流出小计		8,769,643.90	13,643,285.51
经营活动产生的现金流量净额		500,761.46	3,386,509.97
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,000.00	
投资支付的现金			
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		82,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-82,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,160,000.00
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		-	5,160,000.00
偿还债务支付的现金		30,000.00	7,635,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		459,231.53	1,070,544.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		489,231.53	8,705,544.04
筹资活动产生的现金流量净额		-489,231.53	-3,545,544.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-70,470.07	-159,034.07
加：期初现金及现金等价物余额		409,248.62	225,862.94
六、期末现金及现金等价物余额		338,778.55	66,828.87

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

不适用

二、报表项目注释

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

陕西安中汽车尾板股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由股东陕西安中机械有限责任公司（以下简称“安中机械”）和自然人股东雷文军共同出资组建的有限责任公司，于2010年1月26日取得陕西省汉中市工商行政管理局核发的612300100020951号《企业法人营业执照》。公司原注册资本为人民币1,000万元，经汉中信达有限责任会计师事务所审验并于2010年1月22日出具汉信验字[2010]003号验资报告。

根据本公司2010年2月2日股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请减少注册资本700万元，变更后注册资本为人民币300万元，其中：安中机械公司出资250万元，占总股本83.33%，自然人雷文军出资50万元，占总股本16.67%。变更后注册资本为人民币300万元经汉中信达有限责任会计师事务所审验并于2010年2月10日出具汉信验字[2010]005号验资报告。公司法定代表人徐波，注册地址：汉中经济开发区北区鑫源办事处大坝村。

2015年6月15日根据公司股东会决议，公司注册资本由300万元变更为1,200万元，股东安中机械以现金增资200万元，以实物机器设备增资500万元，以持有陕西安中液压设备有限责任公司（以下简称“安中液压”）35%股权增资44.80万元，自然人肖炳以持有安中

液压 65%股权出资 83.20 万元，自然人张立军等 14 名自然人共出资 72 万元，同时股东安中机械将其持有本公司 100 万元股权转让给自然人雷文军。

经上述股权变动后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	备注
1	安中机械	894.80	74.57	--
2	雷文军	150.00	12.50	--
3	肖炳	83.20	6.93	--
4	张立军	12.00	1.00	--
5	徐波	9.00	0.75	--
6	张志文	6.00	0.50	--
7	金鑫	3.00	0.25	--
8	赵宏	9.00	0.75	--
9	顾军	6.00	0.50	--
10	赵增化	3.00	0.25	--
11	吴先谋	6.00	0.50	--
12	周正航	3.00	0.25	--
13	王东辉	3.00	0.25	--
14	李喆	3.00	0.25	--
15	杨建东	3.00	0.25	--
16	王婷	3.00	0.25	--
17	邓斌	3.00	0.25	--
<u>合计</u>		<u>1,200.00</u>	<u>100.00</u>	--

安中机械出资的机器设备价值按照沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的评估报告（沃克森沃克森评报字[2015]第 0187 号）列示的设备评估价值 500.62 万元计算，安中机械和自然人肖炳以其持有安中液压公司股权出资价值按照沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的评估报告（沃克森评报字[2015]第 0186 号）列示的股权价值 128.48 万元计算。

本公司本年度根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天职业字[2015]14720 号验资报告，将截止 2015 年 7 月 31 日净资产转增股本后将未分配利润 2,501,101.65 元与盈余公积 322,154.05 元转增资本公积 2,823,255.70 元。

（二）公司组织机构与经营范围

截止 2016 年 6 月 30 日本公司职工 82 人。公司设置市场部、销售部、采购部、生产部、库管部、综合部、财务部、技术部、研发中心九个职能部门。本公司经营范围包括：车用升降尾板、仓储设备设计、制造、安装、销售（国家限制经营的除外），自有产品进出口贸易。

（三）子公司情况

本公司根据 2014 年 11 月 10 日股东会决议出资 10 万元收购自然人李喆和李鲲鹏分别持有的深圳市安中物流设备有限公司（以下简称“安中物流”）60%股权和 40%股权。安中物流注册资本 10 万元，经营范围为物流设备及配件的销售；汽车液压尾板、剪式平台、月台的销售、国内贸易、货物及技术进出口等。

本公司根据 2015 年 6 月 15 日股东会决议，股东安中机械和自然人肖炳将其持有陕西安中液压设备有限责任公司（以下简称“安中液压”）35%和 65%股权投入本公司。安中液压注册资本 100 万元，经营范围为液压设备设计、制造、安装销售；机械制造、五金标准件化工密封制造、销售；刀具、量具销售；机械设备修理、维护。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的合并财务状况、合并经营成果和合并现金流量以及财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的

差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度

确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项

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	以“金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的

提方法 差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 账龄状态

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

2) 账龄分析法

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，以下同）	-	-
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	90.00	90.00

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法 对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置

相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务

和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	8-20	5.00	4.75-11.88
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（十六） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七） 职工薪酬

本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

公司应当在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

公司若存在利润分享计划的，在同时满足下列条件时企业应当确认相关的应付职工薪酬：

- （1）企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

职工只有在公司工作一段特定期间才能分享利润的，公司在计量利润分享计划产生的应付职工薪酬时，应当反映职工因离职而无法享受利润分享计划福利的可能性。如果公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划应当适用其他长期职工福利的有关规定。

公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，应当比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1） 设定提存计划

公司应当在职工为其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。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，公司应当按确定的折现率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2） 设定受益计划

公司应当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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，公司应当按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不应考虑仅因未来工资水平

提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，公司应当将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- 2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- 3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第 1) 项和第 2) 项应计入当期损益；第 3) 项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但企业可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，应当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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司应当按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。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，应当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，应当适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分，并将总净额计入当期损益或相关资产成本：

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

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。收入确认的具体方法如下：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%/12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%/20%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，本公司自 2013-2020 年度起享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税减按 15%税率。

本公司子公司安中物流公司和安中液压公司根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2014]34号）第一条规定，自 2014 年 1 月 1

日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元(含10万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司本期无会计政策变更。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无会计差错更正情况。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年6月30日，上期指2015年1-6月，本期指2016年1-6月。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	315,606.33	66,634.65
银行存款	303,248.85	428,361.22
其他货币资金	-	-
合计	618,855.18	494,995.87

本公司期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

2. 应收票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账 准备的应收账款	13,150,877.21	100	210,605.10	1.60	11,407,376.43	100.00	210,605.10	1.85
组合1按账龄分析 法特征组合的应 收账款	13,150,877.21	100	210,605.10	1.60	11,407,376.43	100.00	210,605.10	1.85
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	13,150,877.21	100.00	210,605.10	--	11,407,376.43	100.00	210,605.10	--

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,579,973.21	-	
1-2年(含2年)	5,252,229.00	177,645.60	
2-3年(含3年)	313,215.00	31,321.50	
3-4年(含4年)	5,460.00	1,638.00	
合计	<u>13,150,877.21</u>	<u>210,605.10</u>	

(3) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备余额
北京好运鑫汽车公司	货款	5,252,229.00	注1	40.59%	140,620.59
汉中大禹标准件制造有限公司	货款	2,110,000.00	1年以内	16.31%	
汉中南峰物资有限责任公司	货款	1,173,238.11	1-2年	9.07%	26,317.45

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
香港泳合利汽车工程公司	货款	610,517.87	1 年以内	4.72%	-
保定长安客车制造有限公司	货款	473,450.00	1 年以内	3.66%	
合计	--	9,619,434.98	--	74.34%	198,306.54

注 1：公司期末应收北京好运鑫汽车有限公司货款余额为 5,252,229.00 元，其中 1-2 年以内应收账款项为 5,009,743.59 元，2-3 年应收账款 242,485.41 元。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,422,160.37	68.66%	2,555,389.74	67.79
1-2 年 (含 2 年)	155,259.88	4.40%	164,633.00	4.37
2-3 年 (含 3 年)	390,000.00	11.06%	489,406.01	12.98
3 年以上	560,064.50	15.88%	560,064.50	14.86
合计	3,527,484.75	100.00%	3,769,493.25	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
鞍山力盛液压机械有限公司	采购货款	1,019,320.00	注 1	28.90	-
苏州奥科德工业设备有限公司	采购货款	741,500.00	1 年以内	21.02	-
西安锐天科技有限公司	货款	467,422.00	1 年以内	13.25	-
西安典磊源进出口贸易有限公司	货款	243,529.80	1 年以内	6.90	-
陕西康泰四达车厢制造公司	采购货款	170,000.00	1 年以内	4.82	-
合计	--	2,641,771.80	--	74.89%	-

注 1：公司期末预付鞍山力盛液压机械有限公司货款余额为 1,019,320.00 元，其中 1-2 年预付账款 140,000.00 元，2-3 年预付账款 390,000.00 元，3-4 年预付账款 489,320.00 元。

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	112,523.63	100.00			621,264.85	100.00	7,759.28	1.25
组合1按账龄分析法特征组合的其他应收款	112,523.63	100.00			621,264.85	100.00	7,759.28	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	112,523.63	100.00		--	621,264.85	100.00	7,759.28	--

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	112,523.63		
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
合计	112,523.63		

(3) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
王晨	备用金	19,206.80	1年以内	17.07	-	否
王宝平	备用金	15,002.79	1年以内	13.33	-	否
周磊	备用金	11,046.10	1年以内	9.82	-	否

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末余额	是否为 关联方
李斌	备用金	10,021.15	1年以内	8.91	-	否
租房押金	往来款	10,000.00	1年以内	8.89	-	否
合计	--	65,276.84	--	58.02	--	--

6. 存货

分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	9,765,506.66	-	9,765,506.66	8,631,388.29	-	8,631,388.29
在产品	5,439,368.17	-	5,439,368.17	6,646,753.27	-	6,646,753.27
库存商品	6,130,953.40	-	6,130,953.40	5,424,972.69	-	5,424,972.69
其他	1,200.00	-	1,200.00	1,200.00	-	1,200.00
合计	21,337,028.23		21,337,028.23	20,704,314.25		20,704,314.25

7. 固定资产

分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	6,408,299.93	72,270.59	-	6,480,570.52
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	5,814,552.96	72,270.59	-	5,886,823.55
运输工具	151,500.00		-	151,500.00
电子设备	442,246.97		-	442,246.97
--	--	本期新增	其中：本期计提	--
二、累计折旧合计	981,564.49	316,615.28		1,298,179.77
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	650,039.62	266,402.76	-	916,442.38
运输工具	102,015.99	17,385.53	-	119,401.52
电子设备	229,508.88	32,826.99	-	262,335.87
三、固定资产减值准备累计	-		-	-
金额合计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	5,426,735.44	--	--	5,182,390.75
其中：房屋、建筑物	-	--	--	-
机器设备	5,164,513.34	--	--	4,970,381.17
运输工具	49,484.01	--	--	32,098.48
电子设备	212,738.09	--	--	179,911.10

8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋租赁费		60,000.00	30,000.00	30,000.00

9. 递延所得税资产及递延所得税负债

未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	218,364.38	32,754.66	218,364.38	32,754.66
内部交易未实现利润	-	-	-	-
合计	218,364.38	32,754.66	218,364.38	32,754.66

10. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
原材料款	16,571,523.32	14,343,324.50
合计	16,571,523.32	14,343,324.50

(2) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,138,553.80	8,682,520.23
1-2年（含2年）	5,716,100.26	4,068,301.47
2-3年（含3年）	1,107,847.67	983,481.21
3年以上	609,021.59	609,021.59
合计	16,571,523.32	14,343,324.50

(3) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安汉通金属材料有限公司	1,899,038.81	尚未结算

11. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	662,589.78	1,051,085.68
<u>合计</u>	<u>662,589.78</u>	<u>1,051,085.68</u>

(2) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	360,056.63	879,425.68
1年以上	302,533.15	171,660.00
<u>合计</u>	<u>662,589.78</u>	<u>1,051,085.68</u>

12. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	16,510.00	1,696,975.39	1,710,665.39	2,820.00
离职后福利中的设定提存计划负债	-	43,431.48	65,271.72	-21,840.24
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
<u>合 计</u>	<u>16,510.00</u>	<u>1,740,406.87</u>	<u>1,775,937.11</u>	<u>-19,020.24</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,510.00	1,684,858.39	1,701,368.39	-
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：1. 医疗保险费	-	-	-	-
2. 工伤保险费	-	-	-	-
3. 生育保险费	-	-	-	-

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	12,117.00	9,297.00	2,820.00
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合 计</u>	<u>16,883.00</u>	<u>1,696,975.39</u>	<u>1,710,665.39</u>	<u>2,820.00</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	61,368.00	-20,612.56
失业保险	3,903.72	-1,227.68
企业年金缴费	-	-
<u>合计</u>	<u>65,271.72</u>	<u>-21,840.24</u>

13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	514,406.51	659,883.19
2. 增值税	401,768.85	473,557.52
3. 城市维护建设税	32,282.72	31,704.27
4. 教育费附加	16,623.43	16,463.72
5. 代扣代缴个人所得税	680.91	1,186.67
<u>合计</u>	<u>965,762.42</u>	<u>1,182,795.37</u>

14. 其他应付款

按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
其他企业往来款	1,663,380.66	1,407,373.17
暂借款	1,769,500.00	1,769,500.00
<u>合计</u>	<u>3,432,880.66</u>	<u>3,176,873.17</u>

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

注：其他企业往来款中含海通证券股份有限公司 75 万元。2016 年已支付 30 万元。

15. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	-	-	-
抵押借款	3,970,000.00	4,000,000.00	9.00%
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00	5.75%-9.84%
质押借款	-	-	-
<u>合计</u>	<u>6,970,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>	

注：本公司与汉中市汉台区农村信用合作联社于 2015 年 8 月 6 日签订最高借款额度为 400.00 万元抵押借款合同，借款期限 24 个月，借款利率按照年利率 9.00%按季度支付。

16. 专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中小企业发展专项资金	50,000.00	160,000.00	-	210,000.00	--
外经贸发展专项资金	400,000.00		-	400,000.00	--
<u>合计</u>	<u>450,000.00</u>	<u>160,000.00</u>	<u>-</u>	<u>610,000.00</u>	--

17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	12,000,000.00		-	-	-		12,000,000.00
1. 人民币普通股	12,000,000.00		-	-	-		12,000,000.00
2. 境内上市外资股	-		-	-	-		-
3. 境外上市外资股	-		-	-	-		-

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
4. 其他	-		-	-	-		-
股份合计	12,000,000.00		=	=	=		12,000,000.00

注：本公司 2015 年 6 月 15 日股东会决议，公司注册资本由 300 万元变更为 1,200 万元，股东安中机械以现金增资 200 万元，以实物机器设备增资 500 万元，以持有安中液压（以下简称“安中液压”）35%股权增资 44.80 万元，自然人肖炳以持有安中液压 65%股权出资 83.20 万元，自然人张立军等 14 名自然人共出资 72 万元，同时股东安中机械将其持有本公司 100 万元股权转让给自然人雷文军。

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	2,823,255.70			2,823,255.70
其他资本公积	-	-	-	-
合计	2,823,255.70			2,823,255.70

注：根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2015]14720 号验资报告，将截止 2015 年 7 月 31 日净资产转增股本后的剩余部分转增资本公积。

19. 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	16,099.69			16,099.69
合计	16,099.69			16,099.69

注：根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2015]14720 号验资报告，将截止 2015 年 7 月 31 日法定盈余公积转增资本公积。

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	178,626.26	1,761,520.09
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后期初未分配利润	178,626.26	1,761,520.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	569,591.72	1,018,817.31
减：提取法定盈余公积		100,609.49
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-

项目	本期金额	上期金额
转增资本		2,501,101.65
期末未分配利润	748,217.98	178,626.26

21. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,115,085.39	11,357,502.35
其他业务收入	71,644.53	120,886.18
<u>合计</u>	<u>12,186,729.92</u>	<u>11,478,388.53</u>
主营业务成本	8,703,708.99	7,420,170.98
其他业务成本	66,422.30	78,626.29
<u>合计</u>	<u>8,770,131.29</u>	<u>7,498,797.27</u>

22. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	14,011.17	9,150.35	当月缴纳增值税额 7%
教育费附加	8,244.14	6,535.95	当月缴纳增值税额 5%
合计	<u>22,255.31</u>	<u>15,686.30</u>	

23. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 包装费	10,578.64	
2. 运输费	192,320.10	373,965.76
3. 装卸费	18,926.30	
4. 广告费	89,532.49	11,320.76
5. 销售服务费	220,649.42	97,378.24
6. 职工薪酬	330,450.45	237,805.56
7. 业务经费	10,260.54	350,147.55
8. 折旧费	48,305.32	14,585.40
9. 办公费	43,467.82	6,065.87
10. 租赁费	13,736.76	18,000.00
<u>合计</u>	<u>978,227.84</u>	<u>1,131,404.72</u>

24. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	733,646.23	729,427.77
2. 折旧费	13,903.05	9,719.70

费用性质	本期发生额	上期发生额
3. 业务招待费	21,542.80	3,619.00
4. 差旅费	136,566.60	68,516.90
5. 办公费	54,487.41	57,369.56
6. 聘请中介机构费用	213,596.72	43,701.89
7. 研究开发费用	95,142.70	93,443.00
8. 租赁费	29,000.00	31,500.00
9. 运输费	24,804.14	30,373.65
10. 税金	12,402.22	11,781.47
合计	<u>1,335,091.87</u>	<u>1,079,452.94</u>

25. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	459,231.53	820,564.10
减：利息收入	490.55	621.96
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	19,704.02	60,253.68
其他	2,975.50	1,178.80
合计	<u>442,012.46</u>	<u>760,867.26</u>

26. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-	-
2. 存货跌价损失	-	-
3. 可供出售金融资产减值损失	-	-
4. 持有至到期投资减值损失	-	-
5. 长期股权投资减值损失	-	-
6. 投资性房地产减值损失	-	-
7. 固定资产减值损失	-	-
8. 工程物资减值损失	-	-
9. 在建工程减值损失	-	-
10. 生产性生物资产减值损失	-	-
11. 油气资产减值损失	-	-
12. 无形资产减值损失	-	-
13. 商誉减值损失	-	-
14. 其他	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	-	-

27. 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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
1. 非流动资产处置利得小计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
2. 债务重组利得			
3. 非货币性资产交换利得			
4. 捐赠利得			
5. 政府补助			
6. 盘盈利得			
7. 其他			

合计

28. 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
1. 非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
2. 债务重组损失	-	-	-
3. 非货币性资产交换损失	-	-	-
4. 公益性捐赠支出	-	-	-
5. 非常损失	-	-	-
6. 盘亏损失	-	-	-
7. 其他			

合计

29. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	69,419.43	148,486.04

其中：当期所得税	69,419.43	148,486.04
递延所得税		

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	639,011.15	992,180.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	95,851.67	148,827.01
某些子公司适用不同税率的影响	4.99	-340.97
对以前期间当期所得税的调整	-26,437.23	-
归属于合营企业和联营企业的损益		-
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-
所得税费用合计	69,419.43	148,486.04

30. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	490.55	621.96
收回的备用金		37,764.53
关联方往来	1,436,485.94	6,282,754.29
收到保证金		
与其他企业往来	150,000.00	
政府补助或专项应付款	160,000.00	
<u>合计</u>	<u>1,746,976.49</u>	<u>6,321,140.78</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	2,185.00	383.80
备用金	508,793.80	538,272.00
与其他企业往来	1,090,000.00	12,000.00
关联方往来	100,000.00	
日常经营支出	659,675.82	3,618,460.80
<u>合计</u>	<u>2,360,654.62</u>	<u>4,169,116.60</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收取股东准备投入股资金	-	
<u>合计</u>	<u>-</u>	

(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
偿还股东投入股资金	-	
<u>合计</u>	<u>-</u>	

31. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	569,591.72	843,694.00
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	316,615.28	453,679.81
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （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）	459,231.53	820,564.10
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）	-	
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）	-700,593.69	-1,026,344.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,641,492.61	-2,368,508.33

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,691,738.61	4,767,638.44
其他		—
经营活动产生的现金流量净额	695,090.84	3,490,723.26
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	—	—
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	—	—
三、现金及现金等价物净增加情况：	—	—
现金的期末余额	618,855.18	299,196.27
减：现金的期初余额	494,995.87	354,017.05
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	123,859.31	-51,820.78

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	618,855.18	299,196.27
其中：1. 库存现金	315,606.33	71,148.15
2. 可随时用于支付的银行存款	303,248.85	228,048.12
3. 可随时用于支付的其他货币资金	—	—
4. 可用于支付的存放中央银行款项	—	—
5. 存放同业款项	—	—
6. 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	618,855.18	299,196.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
深圳市安中物流设备有限公司	深圳市	深圳市	尾板销售	100.00	—	100.00	收购股权
安中液压	汉中市	汉中市	机械制造	100.00	—	100.00	收购股权

九、与金融工具相关的风险

本公司本年度无与金融工具相关的风险。

十、公允价值

本公司本年度无公允价值相关业务。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
安中机械	民营	陕西汉中	张立军	机械加工	2,300.00 万元

接上表：

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（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
74.57	74.57	安中机械	75882626-0

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注一、公司基本情况3、子公司情况描述。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汉中鑫禾商贸有限公司	个人股东控制的子公司
汉中双戟摩擦焊接制造技术有限责任公司	受同一控制方控制
汉中安中电阻焊有限公司	受同一控制方控制
雷文军	持股 5%以上股东
肖炳	持股 5%以上股东
张立军	母公司关键管理人员

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张志文	母公司关键管理人员
金鑫	母公司关键管理人员
赵宏	母公司关键管理人员
顾军	母公司关键管理人员
赵增化	母公司关键管理人员
吴先谋	母公司关键管理人员
周正航	母公司关键管理人员
徐波	本公司关键管理人员
王东辉	本公司关键管理人员
李喆	本公司关键管理人员
杨建东	本公司关键管理人员
王婷	本公司关键管理人员
邓斌	本公司关键管理人员

5. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汉中安中电阻焊公司	提供劳务		410,256.41
安中机械	采购原材料	74,720.40	83,865.70

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安中机械	委托加工	904,950.43	

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的租赁费
安中机械	安中液压	房屋、土地	2015-5-1	2018-4-30	市场价格	20,000.00
安中机械	本公司	房屋	2016-1-1	2016-12-31	市场价格	40,000.00
<u>合计</u>	--	--	--	--	--	<u>60,000.00</u>

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安中机械	本公司	300 万	2015-4-17	2017-4-16	否

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	邓斌			5,000.00-	-
其他应收款	杨建东		-	10,000.00-	-
其他应收款	王东辉(差旅费借款)	10,000.00			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	安中机械	248,747.94	266,648.89
应付账款	安中机械	158,215.92	102,716.48
其他应付款	安中机械	1,510,836.36	-
应付账款	汉中鑫禾商贸公司	160,085.00	160,085.00

十二、股份支付

本公司本年度无股份支付。

十三、承诺及或有事项

本公司本年度无承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司本年度无资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

本公司本年度无其他重要事项。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	14,572,613.69	100.00	210,605.10	1.45	11,388,060.19	100.00	210,605.10	1.85
组合 1 按账龄分析法特征组合的应收账款	14,572,613.69	100.00	210,605.10	1.45	11,388,060.19	100.00	210,605.10	1.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>14,572,613.69</u>	<u>100.00</u>	<u>210,605.10</u>	--	<u>11,388,060.19</u>	<u>100.00</u>	<u>210,605.10</u>	--

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,001,709.69		
1-2 年 (含 2 年)	5,252,229.00	177,645.60	
2-3 年 (含 3 年)	313,215.00	31,321.50	
3-4 年 (含 4 年)	5,460.00	1,638.00	
合计	<u>14,572,613.69</u>	<u>210,605.10</u>	

(3) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京好运鑫汽车公司	货款	5,252,229.00	注 1	36.57%	140,620.59
汉中大禹标准件制造有限公司	货款	2,110,000.00	1 年以内	14.69%	
汉中南峰物资有限责任公司	货款	1,173,238.11	1-2 年	8.17%	26,317.45
香港泳合利汽车工程公司	货款	610,517.87	1 年以内	4.25%	-

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例（%）	坏账准备余额
保定长安客车制造有限公司	货款	473,450.00	1年以内	3.30%	31,368.50
<u>合计</u>	—	<u>9,619,434.98</u>	—	<u>66.98%</u>	<u>198,306.54</u>

注 1：公司期末应收北京好运鑫汽车有限公司货款余额为 5,252,229.00 元，其中 1-2 年以内应收账款项为 5,009,743.59 元，2-3 年应收账款 242,485.41 元。

2. 其他应收款

（1）分类列示

类别	期末余额				期末余额			
	金额	占总额 比例 （%）	坏账 准备	坏账准备 计提比例 （%）	金额	占总额 比例 （%）	坏账 准备	坏账准备 计提比例 （%）
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其 他应收款	108,523.63	100.00			617,264.85	100.00	7,759.28	1.26
组合：按账龄分析法特征 组合的其他应收款	108,523.63	100.00			617,264.85	100.00	7,759.28	1.26
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	—	—			—	—	—	—
<u>合计</u>	<u>108,523.63</u>	<u>100.00</u>			<u>617,264.85</u>	<u>100.00</u>	<u>7,759.28</u>	<u>617,264.85</u>

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
1年以内（含1年）	<u>108,523.63</u>	—	—
<u>合计</u>	<u>108,523.63</u>		—

（3）本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	—

（4）期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期 末余额	是否为 关联方
王晨	备用金	19,206.80	1年以内	17.70	—	否
王宝平	备用金	15,002.79	1年以内	13.82	—	否

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期 末余额	是否为 关联方
周磊	备用金	11,046.10	1 年以内	10.18	-	否
李斌	备用金	10,021.15	1 年以内	9.23	-	否
房屋租金	往来款	10,000.00	1 年以内	9.21	-	否
<u>合计</u>	--	<u>65,276.84</u>	--	<u>60.15</u>	<u>=</u>	

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
安中物流	100,000.00		
安中液压	1,280,000.00		
<u>合计</u>	<u>1,380,000.00</u>		

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
安中物流	-	-	-	-
安中液压	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备余额
	本期计提减值准备	其他		
安中物流	-	-	100,000.00	-
安中液压	-	-	1,280,000.00	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,380,000.00</u>	<u>=</u>

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,173,334.44	11,101,916.91
其他业务收入	71,644.53	120,886.18
<u>合计</u>	<u>12,244,978.97</u>	<u>11,222,803.09</u>
主营业务成本	8,943,649.19	7,397,672.18
其他业务成本	66,422.30	78,626.29
<u>合计</u>	<u>9,010,071.49</u>	<u>7,476,298.47</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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	3.72%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.05	0.05

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

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

非经常性损益明细	金额	说明
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计	-	
减：所得税影响金额	-	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-	
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

(2) 对本集团根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

项目	涉及金额	原因
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出		

陕西安中汽车尾板股份有限公司

2016年8月24日