



四川万冠

NEEQ:872047

四川万冠液压技术股份有限公司

(Sichuan Wanguan Hydraulic Technology Co.,Ltd)

信譽為先 質量為重  
管理為本 服務為誠

SICHUAN  
WANGUAN  
HYDRAULIC TECHNOLOGY

四川万冠液压技术股份有限公司  
Sichuan Wanguan Hydraulic Technology Co., Ltd.



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记



### 设立全资子公司

公司因战略发展需要，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司出资设立全资子公司四川坤成润科技有限公司，子公司登记注册地址为四川省成都市，注册资本 RMB1,000 万元，出资方式为货币资金，登记经营范围包括：机电设备及元件的研发、设计、制造、销售、租赁和再制造；机电设备及元件的技术开发、技术转让、技术服务和信息咨询；机电设备及元件的进出口；房屋租赁及物业管理。子公司于 2018 年 6 月 27 日取得了成都市龙泉驿区市场和监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91510112MA6CHH3M7W

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 23 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 26 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 28 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 29 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 32 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 39 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                  |
|------------------|---|-----------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、四川万冠 | 指 | 四川万冠液压技术股份有限公司                                      |
| 主办券商、长江证券        | 指 | 长江证券股份有限公司                                          |
| 本期、报告期           | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日                    |
| 上期、去年同期          | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日                    |
| 子公司、全资子公司、坤成润    | 指 | 四川坤成润科技有限公司                                         |
| 成都辉浩             | 指 | 成都辉浩企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                                |
| 四川宝石             | 指 | 四川宝石机械专用车有限公司                                       |
| 中联重科             | 指 | 中联重科股份有限公司                                          |
| 中铁装备             | 指 | 中铁工程装备集团机电工程有限公司、中铁工程装备集团盾构再制造有限公司、中铁工程装备集团技术服务有限公司 |
| 中铁工服             | 指 | 中铁工程服务有限公司                                          |
| 中铁一局             | 指 | 中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司                                  |
| 中铁二局             | 指 | 中铁二局集团新运工程有限公司、中铁二局工程有限公司城通分公司                      |
| 中铁三局             | 指 | 中铁三局集团桥隧工程有限公司                                      |
| 中铁四局             | 指 | 中铁四局集团第二工程有限公司、中铁四局集团有限公司城市轨道交通工程分公司                |
| 中铁五局             | 指 | 中铁五局集团有限公司城市轨道交通工程分公司                               |
| 中铁八局             | 指 | 中铁八局集团有限公司、中铁八局集团第二工程有限公司、中铁八局集团有限公司城市轨道交通分公司       |
| 中铁十局             | 指 | 中铁十局集团第一工程有限公司                                      |
| 中铁十一局            | 指 | 中铁十一局集团城市轨道交通工程有限公司                                 |
| 中铁十五局            | 指 | 中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司                                 |
| 中铁十六局            | 指 | 中铁十六局集团地铁工程有限公司                                     |
| 中铁十八局            | 指 | 中铁十八局集团第三工程有限公司                                     |
| 中铁建大桥局           | 指 | 中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司                                  |

## 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。

公司负责人任荣智、主管会计工作负责人李季 及会计机构负责人（会计主管人员）李季保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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                                                                                                                                                                                                             |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原材料价格波动风险     | 公司产品和服务所需主要原材料为油缸、马达、泵等液压元器件，在营业成本构成中，直接材料成本超过 70%。由于原材料成本占营业成本的比重较大，原材料价格波动对公司主营业务毛利率的影响较大。尽管公司主要针对客户定制化需求，在报价时会充分考虑不同品牌液压元器件的价格差异及主要材料的价格变动情况，可凭借技术优势，一定程度地将成本上涨压力予以转移和消化，但若未来原材料价格出现持续上升或大幅波动的情况，公司主营业务毛利率可能存在下降风险。 |
| 应收账款发生坏账损失的风险 | 2018 年 12 月 31 日公司应收票据及应收账款净额为 1,840.62 万元，占流动资产的比例为 66.41%，占同期营业收入的 83.96%。报告期期末，账龄在 1 年以内的应收账款占比 61.85%。尽管公司应收账款大部分在 1 年以内，且制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，若催收不力或客户发生财务危机，公司应收账款仍存在不能按期回收的风险。                   |
| 实际控制人控制不当的风险  | 公司的实际控制人为任荣智、李静夫妻二人。任荣智直接持有公司 46.10% 的股份，通过成都辉浩间接持有公司 9.94% 的股份，                                                                                                                                                       |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>并担任公司董事长、总经理、法定代表人，李静直接持有公司 8.54%的股份，通过成都辉浩间接持有公司 4.97%的股份，任荣智、李静合计持有股份公司 69.55%的股份，对公司经营决策具有决定性影响。虽然公司建立了完善的法人治理结构，但实际控制人仍有可能通过所控制的股份表决权来对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及中小股东的利益。</p>                                                                                                                                                                       |
| 税收优惠政策变化的风险     | <p>公司于 2017 年 8 月 29 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201751000240），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15%的税率征收。公司享受企业所得税按 15%计税的税率优惠。报告期内，公司销售收入及盈利能力情况良好，但若公司税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                              |
|---------|----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 四川万冠液压技术股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写 | Sichuan Wanguan Hydraulic Technology Co.,Ltd |
| 证券简称    | 四川万冠                                         |
| 证券代码    | 872047                                       |
| 法定代表人   | 任荣智                                          |
| 办公地址    | 四川省成都市经开区（龙泉驿区）驿都大道 341 号                    |

### 二、 联系方式

|                 |                            |
|-----------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李季                         |
| 职务              | 信息披露事务负责人                  |
| 电话              | 028-87043100               |
| 传真              | 028-87043100               |
| 电子邮箱            | scwg_liji0286@vip.sina.com |
| 公司网址            | www.scwanguan.com.cn       |
| 联系地址及邮政编码       | 成都市龙泉驿区驿都大道 341 号          |
| 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       | 信息披露事务负责人办公室               |

### 三、 企业信息

|                 |                                                    |
|-----------------|----------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                       |
| 成立时间            | 2009 年 7 月 8 日                                     |
| 挂牌时间            | 2017 年 8 月 22 日                                    |
| 分层情况            | 基础层                                                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C34 通用设备制造业—C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造—C3444 液压动力机械及元件制造 |
| 主要产品与服务项目       | 液压系统集成、液压系统再制造及在线油液清洁设备的生产和销售、液压元件代理销售、维修与技术服务     |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                                               |
| 普通股总股本（股）       | 10,065,000                                         |
| 优先股总股本（股）       | —                                                  |
| 控股股东            | 任荣智                                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 任荣智、李静                                             |

### 四、 注册情况

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

| 项目       | 内容                     | 报告期内是否变更 |
|----------|------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 915101006909175871     | 否        |
| 注册地址     | 成都市高新区高朋东路3号第1幢第2层第A1号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 10,065,000             | 否        |

## 五、 中介机构

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| 主办券商           | 长江证券                   |
| 主办券商办公地址       | 武汉市新华路特8号长江证券大厦        |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                      |
| 会计师事务所         | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 签字注册会计师姓名      | 龚荣华、胡宏伟                |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室 |

## 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                                   | 21,923,210.92 | 16,924,221.69 | 29.54%   |
| 毛利率%                                   | 25.75%        | 45.83%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 567,122.00    | 1,021,221.04  | -44.47%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -151,676.86   | 610,724.29    | -124.84% |
| 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）         | 3.84%         | 7.31%         | -        |
| 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） | -1.03%        | 4.37%         | -        |
| 基本每股收益                                 | 0.06          | 0.10          | -40.00%  |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 34,381,932.16 | 27,069,421.28 | 27.01% |
| 负债总计            | 19,332,234.96 | 12,586,846.08 | 53.59% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 15,049,697.20 | 14,482,575.20 | 3.92%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.50          | 1.44          | 10.71% |
| 资产负债率%（母公司）     | 48.79%        | 46.50%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 56.23%        | -             | -      |
| 流动比率            | 1.43          | 1.95          | -      |
| 利息保障倍数          | 3.69          | 152.89        | -      |

#### 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 | 1,134,877.82 | -5,896,466.93 | 119.25% |
| 应收账款周转率       | 1.17         | 1.35          | -       |
| 存货周转率         | 2.44         | 1.82          | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 27.01%  | 73.06% | —    |
| 营业收入增长率% | 29.54%  | 27.57% | —    |
| 净利润增长率%  | -44.47% | -4.78% | —    |

**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     | 10,065,000 | 10,065,000 | —    |
| 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                |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| 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） | 839,380.00        |
| 其他营业外收入和支出                                    | 6,265.63          |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>845,645.63</b> |
| 所得税影响数                                        | 126,846.77        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | —                 |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>718,798.86</b> |

**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 | 1,141,144.04  | —     | —            | —     |
| 应收账款 | 17,225,779.71 | —     | 7,814,340.60 | —     |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|           |              |               |              |              |
|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 应收票据及应收账款 | —            | 18,366,923.75 | —            | 7,814,340.60 |
| 应收利息      | —            | —             | —            | —            |
| 应收股利      | —            | —             | —            | —            |
| 其他应收款     | 62,755.86    | 62,755.86     | 103,242.43   | 103,242.43   |
| 应付账款      | 2,835,381.94 | —             | 798,179.84   | —            |
| 应付票据及应付账款 | —            | 2,835,381.94  | —            | 798,179.84   |
| 应付利息      | —            | —             | —            | —            |
| 应付股利      | —            | —             | —            | —            |
| 其他应付款     | 5,669,455.69 | 5,669,455.69  | 572,506.72   | 572,506.72   |
| 管理费用      | 5,245,439.87 | 4,162,702.24  | 3,808,736.82 | 2,636,293.34 |
| 研发费用      | —            | 1,082,737.63  | —            | 1,172,443.48 |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司目前主要从事液压系统的研发、设计和销售，主营业务包括液压系统集成、液压系统再制造、液压系统油液清洁设备设计与销售、液压元件代理销售、维修与技术服务，所属细分行业为液压和气压动力机械及元件制造，主要运用于装备制造领域，业务面向液压系统新增市场和存量市场。

公司具有人力资源、客户资源、技术资源、渠道资源等关键资源要素，基于这些关键资源要素，公司可根据客户个性化需求，提供适应其具体工作环境和工况特点的液压系统集成产品、改造升级性的再制造服务及在线油液清洁设备的生产和销售，同时开展液压元件代理销售、维修、液压系统保养、售后服务代理等相关业务，具有较强的市场竞争力。

公司主要通过直销方式向客户提供定制化的液压系统产品及服务，根据业务类型划分，客户包括四川宝石、成都立航、中联重科、中铁装备等装备制造企业与中铁一局、中铁二局、中铁三局、中铁四局、中铁五局、中铁八局、中铁十局、中铁十一局、中铁十五局、中铁十六局、中铁十八局以及中铁建大桥局等装备保有企业。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018 年度公司苦练内功，做好市场开拓和新产品新技术开发，完成在线净油机系列产品研制定型。制定和完善标准化生产作业流程，配置必要的人力资源和生产及检测试验设备，提升工人的操作技能和熟练程度，实现年产 150 台压裂车液压及控制系统集成生产能力、50 台盾构机的再制造能力和 200 台套在线净油机系列产品的生产能力，为业绩预期的爆发增长打下坚实的基础。

2018 年度，公司的上述目标基本实现。

## （二） 行业情况

公司的主要产品包括液压系统集成和再制造。

液压和气压动力机械及元件是现代机械设备中重要的基础件，广泛应用于国防、能源、冶金、交通等诸多领域，对于提高机械设备的技术水平和自动化应用程度具有重要意义，顺应了当前我国工业转型升级所提出的“提升关键基础材料、核心基础零部件(元器件)、先进基础工艺和产业技术基础发展水平”的“强基工程”政策，属于国家鼓励发展和重点扶持的重要产业，随着“工业 4.0”的提出，智能化成为未来装备制造的重要发展趋势，液压系统也开始向机电液一体化、集成化趋势发展，客户对液压系统实现不同工况环境下的智能化操作需求越来越大，个性化、定制化的液压传动系统和控制系统的市场空间也将越来越大。

近年来我国装备制造业发展态势迅猛，其存量迅速增长，作为液压系统的重要运用领域，液压系统的保有量也随之迅速增长。液压系统作为设备的关键组成，设备故障常源于液压系统故障，因此在可预见的未来几年，液压系统的升级改造、维修、保养等后市场服务具有巨大的市场潜力。此外，随着我国循环经济的提出，液压系统的再制造因其成本节约等巨大的经济效益，将越来越受重视，随着设备保有量的持续增长及使用年限的延长，市场发展前景良好。

综上所述，公司细分行业市场需求处在不断增长的阶段，特别是公司所在的西南地区市场，系统集成与再制造、维修等后市场服务更是处于起步阶段，具有较大的市场发展空间。

## （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      | 258,918.67    | 0.75%   | 67,898.04     | 0.25%   | 281.33%         |
| 应收票据与应收账款 | 18,406,176.00 | 53.53%  | 18,366,923.75 | 67.85%  | 0.21%           |
| 存货        | 7,425,623.00  | 21.60%  | 5,902,245.00  | 21.80%  | 25.81%          |
| 投资性房地产    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期股权投资    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产      | 1,862,267.33  | 5.42%   | 2,034,530.89  | 7.52%   | -8.47%          |
| 在建工程      | 4,353,448.27  | 12.66%  | -             | -       | 100%            |
| 短期借款      | 4,000,000.00  | 11.63%  | 1,800,000.00  | 6.65%   | 122.22%         |
| 长期借款      | -             | -       | -             | -       | -               |
| 资产总计      | 34,381,932.16 |         | 27,069,421.28 | -       | 27.01%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司资产总额 3,438.19 万元，同比增加 731.25 万元，增长率 27.01%，其中，应收票据及应收账款 1,840.62 万元，同比增加 3.93 万元；存货 742.56 万元，同比增加 152.34 万元，增长率 25.81%；固定资产 186.23 万元，同比减少 17.23 万元，下降率 8.47%；在建工程 435.34 万元，同比增加 435.34 万元。负债总额 1,933.22 万元，同比增加 674.54 万元，增长率 53.59%。其中，短期借款 400.00 万元，

同比增加 220.00 万元，增长率 122.22%；应付账款 635.15 万元，同比增加 351.62 万元，增长率 124.01%；其他应付款 812.40 万元，同比增加 245.45 万元，增长率 43.29%。

现对主要资产负债项目重大变动原因分析如下。

（1）货币资金：报告期末货币资金 25.89 万元，占总资产的 0.75%，同比增加 19.10 万元，增长率 281.33%，主要原因是经营活动和筹资活动现金净流入合计 470.57 万元，超过了投资活动现金净流出 451.47 万元。

（2）应收票据及应收账款：报告期末应收票据及应收账款净额 1,840.62 万元，占总资产的 53.53%，同比增加 3.93 万元。

（3）存货：报告期末存货净额 742.56 万元，占总资产的 21.60%，同比增加 152.34 万元，增长率 25.81%。存货大幅增长的主要原因在于公司第 4 季度为下一年度的产品生产（主要是系统集成业务）采购储备了较多的原材料。

（4）固定资产：报告期末固定资产净值 186.23 万元，占总资产的 5.42%，同比减少 17.23 万元，下降率 8.47%。固定资产减少的原因是报告期提取的折旧额超过了新增固定资产价值。

（5）在建工程：报告期末在建工程 435.34 万元，占总资产的 12.66%，同比增加了 435.34 万元，为报告期购置 3 台套 315KW 液压元件综合试验台。

（6）短期借款：报告期末短期借款 400.00 万元，占资产总额的 11.63%，占负债总额的 20.69%，同比增加 220.00 万元，原因是公司分别向成都农商银行和邮储银行借入一年期短期借款合计 350.00 万元、附追索权的应收票据贴现 50.00 万元，并归还郫县国开村镇银行流动资金借款 180.00 万元。

## 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<br>金额变动比例 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|        | 金额            | 占营业收入<br>的比重 | 金额            | 占营业收入<br>的比重 |                   |
| 营业收入   | 21,923,210.92 | —            | 16,924,221.69 | —            | 29.54%            |
| 营业成本   | 16,277,591.44 | 74.25%       | 9,167,466.36  | 54.17%       | 77.56%            |
| 毛利率%   | 25.75%        | —            | 45.83%        | —            | —                 |
| 管理费用   | 2,831,624.70  | 12.92%       | 4,162,702.24  | 24.60%       | -31.98%           |
| 研发费用   | 1,185,758.26  | 5.41%        | 1,082,737.63  | 6.40%        | 9.51%             |
| 销售费用   | 1,208,306.27  | 5.51%        | 1,066,318.18  | 6.30%        | 13.32%            |
| 财务费用   | 264,304.39    | 1.21%        | 74,753.43     | 0.44%        | 253.57%           |
| 资产减值损失 | 279,034.21    | 1.27%        | 611,604.81    | 3.61%        | -54.38%           |
| 其他收益   | 6,752.58      | 0.03%        | 78,230.92     | 0.46%        | -91.37%           |
| 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     | -250,028.01 | -1.14% | 647,523.32   | 3.83% | -138.61% |
| 营业外收入    | 853,626.22  | 3.89%  | 502,326.54   | 2.97% | 69.93%   |
| 营业外支出    | 7,980.59    | 0.04%  | 19,389.19    | 0.11% | -58.84%  |
| 净利润      | 567,122.00  | 2.59%  | 1,021,221.04 | 6.03% | -44.47%  |

### 项目重大变动原因：

公司 2018 年度完成销售收入 2,192.32 万元，与上一年度相比增加了 499.90 万元，增长率 29.54%；实现净利润 56.71 万元，与上一年度相比减少了 45.41 万元，下降了 44.47%。利润变动的主要原因为销售收入、销售成本、研发费用、销售费用、财务费用、营业外收入同比增加，和管理费用、资产减值损失、其他收益、营业外支出同比减少等因素综合作用的结果。现对造成利润变动的主要影响因素分析如下：

（1）营业收入：公司 2018 年度完成销售收入 2,192.32 万元，与上一年度相比增加了 499.90 万元，增长率 29.54%。营业收入增长的主要原因为报告期系统集成和代理销售实现收入 1,968.95 万元，占报告期销售收入总额的 89.81%，较上年同期增加 1,499.79 万元，占全部增长额的 300.02%。

（2）营业成本：公司 2018 年度营业成本 1,627.76 万元，与上一年度相比增加了 711.01 万元，增长率 77.56%。与上一年度相比，营业成本大幅增加且超过了营业收入的增长，主要是由销售收入增加了 499.90 万元和销售成本率上升了 20.08 个百分点所致，由于销售收入增加致使营业成本增加了 270.78 万元，由于销售成本率上升致使营业成本增加了 440.23 万元。而销售成本率上升主要是由收入构成的不利变动所致，销售成本率较高的元件代理销售业务在 2018 年度实现销售收入 1,001.37 万元，占营业收入的 45.68%，而上一年度实现元件代理销售业务收入 262.36 万元，占营业收入的 15.50%，元件代理销售成本率也从上一年度的 80.43%上升到了 86.09%。

（3）管理费用：公司 2018 年度管理费用 283.16 万元，与上一年度相比减少了 133.11 万元，下降率 31.98%。管理费用减少的主要原因为：管理人员减少及人均薪酬标准降低致使职工薪酬比上一年度减少了 52.42 万元，下降了 27.26%，占管理费用减少额的 39.38%；聘请中介机构费用比上一年度减少了 89.99 万元，下降了 82.63%，占管理费用减少额的 67.61%，原因是上年度支付了新三板挂牌中介费用 85.00 万元。

（4）财务费用：公司 2018 年度财务费用 26.43 万元，与上一年度相比增加了 18.96 万元，增长率 253.57%。财务费用增加的主要原因为银行借款增加致使利息支出增加 20.00 万元。

（5）资产减值损失：公司 2018 年度资产减值损失 27.90 万元，与上一年度相比减少了 33.26 万元，下降了 54.38%。资产减值损失减少的主要原因是报告期应收账款增加数同比减少致使计提的坏账准备减少所致。

（6）营业外收入：公司 2018 年度营业外收入 85.36 万元，与上一年度相比增加了 35.13 万元，增长率 69.94%，主要原因是记入当期损益的政府补助 83.94 万元，与上一年度相比增加了 33.78 万元，其

中，收到四川省、成都市政府部门拨入的新三板挂牌补贴 75.00 万元。

## (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 | 21,923,210.92 | 16,924,221.69 | 29.54% |
| 其他业务收入 | —             | —             | —      |
| 主营业务成本 | 16,277,591.44 | 9,167,466.36  | 77.56% |
| 其他业务成本 | —             | —             | —      |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 系统集成   | 9,675,815.22  | 44.14%   | 2,068,024.72  | 12.22%   |
| 再制造    | 1,070,568.15  | 4.88%    | 5,145,075.01  | 30.40%   |
| 元件维修   | 284,185.87    | 1.30%    | 837,690.09    | 4.95%    |
| 产品销售   | 56,034.48     | 0.26%    | 5,647,435.98  | 33.37%   |
| 元件代理销售 | 10,013,673.96 | 45.67%   | 2,623,588.66  | 15.50%   |
| 技术服务   | 822,933.24    | 3.75%    | 602,407.23    | 3.56%    |
| 合计     | 21,923,210.92 | 100%     | 16,924,221.69 | 100%     |

## 按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 收入构成变动的原因：

公司 2018 年度完成营业收入 2,192.32 万元，与上一年度相比增加了 499.90 万元，增长率 29.54%，与上一年度相比，公司收入构成发生了重大变化。

(1) 系统集成：液压系统集成主要针对客户定制化需求，研发、设计定制化的成套液压系统。2018 年度系统集成业务完成销售收入 967.58 万元，占营业收入的 44.14%，与上一年度相比增加了 760.78 万元，增长率 367.88%。系统集成业务收入增加的主要原因是公司对报告期新增的两大系统集成客户成都派瑞德仕科技有限公司和中铁装备共实现系统集成业务收入 554.43 万元，占系统集成业务收入的 57.30%；其次，公司 2018 年度对四川宝石实现系统集成业务收入 279.01 万元，与上一年度相比增加了 133.35 万元，增长率 91.55%，主要原因是客户自身销售订单增加所致。以上两项致使系统集成业务收入较上年同期增加 687.98 万元，占公司系统集成业务收入增加额的 90.43%，是系统集成业务收入同比增长的主要因素。

(2) 再制造：公司 2018 年度实现再制造业务收入 107.06 万元，占营业收入的 4.88%，与上一年度相比减少了 407.45 万元，下降了 79.19%。再制造业务收入大幅减少的主要原因是报告期公司对客户中铁装备实现的再制造业务收入为 5.29 万元，较上年同期减少 349.87 万元，下降了 98.51%，占再制造业务收入减少额的 85.87%，是再制造业务收入较上年同期减少的最主要原因。

(3) 元件维修：公司 2018 年度实现元件维修业务收入 28.42 万元，占营业收入的 1.30%，与上一年度相比减少了 55.35 万元，下降了 66.08%。元件维修业务收入大幅减少的主要原因是报告期公司无成套设备维修业务，单笔销售订单金额都较小且分散，金额最大的 5 笔元件维修业务订单收入总额为 15.93 万元，占报告期元件维修业务收入的 56.05%；而上年同期金额最大的 5 笔元件维修业务订单收入总额为 62.08 万元，占上年同期元件维修业务收入的 74.11%。

(4) 产品销售：产品销售为公司 2017 年度新增销售业务，公司研发的净油机系列产品 2017 年开始实现销售，2018 年度完成销售收入 5.60 万元，较上年减少 559.14 万元，下降了 99.79%。自研产品销售收入下降的主要原因是该系列产品系新产品，公司正在根据客户使用情况对产品进行改进，暂时未继续推广。

(5) 元件代理销售：公司 2018 年度实现元件代理销售收入 1,001.38 万元，占营业收入的 45.68%，与上一年度相比增加了 739.01 万元，增长率 281.68%。元件代理销售收入增加的主要原因是公司 2018 年度对中联重科实现销售收入 790.34 万元，与上一年度相比增加了 612.85 万元。

(6) 技术服务收入：公司 2018 年度实现技术服务收入 82.29 万元，占营业收入的 3.75%，与上一年度相比增加了 22.05 万元，增长率 36.60%。技术服务收入稳步增加的主要原因是公司提供的油液清洁服务质量和效率得到客户的普遍认可，销售订单持续增长所致。

### (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  | 中联重科股份有限公司       | 7,911,984.19  | 36.09% | 否        |
| 2  | 成都派瑞德仕科技有限公司     | 3,580,108.30  | 16.33% | 否        |
| 3  | 四川宝石机械专用车有限公司    | 3,092,973.88  | 14.11% | 否        |
| 4  | 中铁工程装备集团机电工程有限公司 | 2,168,822.00  | 9.89%  | 否        |
| 5  | 湖南响箭重工科技有限公司     | 600,897.44    | 2.74%  | 否        |
| 合计 |                  | 17,354,785.81 | 79.16% | -        |

### (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  | 四川省宜宾普什驱动有限责任公司     | 9,789,762.93  | 44.06% | 否        |
| 2  | 北京创启尚机电设备有限公司       | 1,201,806.41  | 5.41%  | 否        |
| 3  | 成都瑞佳荣达商贸有限公司        | 1,105,660.62  | 4.96%  | 否        |
| 4  | 临沂市阪上液压设备有限公司       | 966,690.00    | 4.35%  | 否        |
| 5  | 派克汉尼汾流体传动产品(上海)有限公司 | 906,479.26    | 4.08%  | 否        |
| 合计 |                     | 13,970,399.22 | 62.86% | -        |

## 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 | 1,134,877.82  | -5,896,466.93 | 119.25%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,514,673.30 | -172,966.00   | -2,510.15% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,570,816.11  | 5,974,764.36  | -40.24%    |

**现金流量分析：**

公司 2018 年度现金净流量 19.10 万元，比上一年度增加了 28.57 万元，其中，经营活动现金净流量 113.49 万元，比上一年度增加了 703.13 万元；投资活动现金净流量-451.47 万元，比上一年度减少了 434.17 万元；筹资活动现金净流量 357.08 万元，比上一年度减少了 240.39 万元。现对现金流量变动原因分析如下：

（1）经营活动现金流量：公司 2018 年度经营活动现金流入量 2,268.91 万元，与上一年度相比增加了 1,253.92 万元，流出量 2,155.42 万元，与上一年度相比增加了 550.79 万元，净流量 113.49 万元，比上一年度增加了 703.13 万元。2018 年度公司经营活动现金净流量大于公司净利润。经营活动现金流入增加的主要原因在于公司 2018 年度应收账款周转率提高，2018 年度销售商品、提供劳务收到的现金为 2,073.15 万元，占营业收入的比例为 94.56%，比上一年度增加了 1,216.28 万元；经营活动现金流出量增加的主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金比上一年度增加了 425.93 万元。

（2）投资活动现金流量：公司 2018 年度投资活动现金净流量-451.47 万元，比上一年度减少了 434.17 万元，主要原因是 2018 年度购建固定资产支付的现金比上一年度增加了 434.17 万元，致使 2017 年度投资活动现金流出量比上一年度减少了 434.17 万元。

（3）筹资活动现金流量：公司 2018 年度筹资活动现金净流量 357.08 万元，比上一年度减少了 240.39 万元。其中，筹资活动现金流入量 1,096.00 万元，比上一年度增加了 319.00 万元；筹资活动现金流出量 738.92 万元，比上一年度增加了 559.39 万元。

**（四） 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司报告期内投资设立的全资子公司四川坤成润科技有限公司。2018 年 6 月 6 日根据公司第一届董事会第十三次会议决议成立全资子公司四川坤成润科技有限公司，并于 2018 年 6 月 27 日完成工商注册事宜。公司地址：四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路 18 号 1 栋 5 楼；统一社会信用代码 91510112MA6CHH3M7W；法定代表人：任荣智；注册资本 1,000 万元人民币；营业期限：2018-06-27 至 3999-01-01。经营范围：机电设备及元件的研发、设计、制造、销售、租赁和再制造；机电设备及元件的技术开发、技术转让、技术服务和信息咨询；机电设备及元件的进出口；房屋租赁及物业管理（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；未取得相关行政许可（审批）不得开展经营活动）。

2018 年度子公司实现营业收入 7,041,456.69 元，净利润 89,141.09 元。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**(五) 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会（2018）15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额  | 上期重述金额        |
|------------------------|------------|---------------|---------------|
| 1.应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款  | 18,406,176.00 | 18,366,923.75 |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示  | 其他应收款      | 375,851.49    | 62,755.86     |
| 3.应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 6,351,546.63  | 2,835,381.94  |
| 4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 8,123,973.05  | 5,669,455.69  |
| 5.管理费用列报调整             | 管理费用       | -1,185,758.26 | -1,082,737.63 |
| 6.研发费用单独列示             | 研发费用       | 1,185,758.26  | 1,082,737.63  |

**(七) 合并报表范围的变化情况**

√适用 □不适用

报告期新设全资子公司四川坤成润科技有限公司。2018 年 6 月 6 日根据公司第一届董事会第十三次会议决议成立全资子公司四川坤成润科技有限公司，并于 2018 年 6 月 27 日完成工商注册事宜。公司地址：四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路 18 号 1 栋 5 楼；统一社会信用代码 91510112MA6CHH3M7W；法定代表人：任荣智；注册资本 1,000 万元人民币；营业期限：2018-06-27 至 3999-01-01。经营范围：机电设备及元件的研发、设计、制造、销售、租赁和再制造；机电设备及元件的技术开发、技术转让、技术服务和信息咨询；机电设备及元件的进出口；房屋租赁及物业管理（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；未取得相关行政许可（审批）不得开展经营活动）。

**(八) 企业社会责任**

报告期内，公司诚信经营，照章纳税；积极吸纳就业并保障员工合法权益，为所有员工缴纳各项社会保险和住房公积金。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司立足于自身的研发与技术优势、人才优势、产品开发经验优势和渠道资源优势参与市场竞争，客户包括四川宝石、中联重科等装备制造企业以及中国中铁、中国铁建等装备保有企业。

公司目前已经掌握液压系统集成设计技术、在线清洗技术、液压系统再制造技术等核心技术，生产、研发、销售、采购流程规范，商业模式清晰，主营业务突出，产品和服务市场竞争力强，客户认可度不断提高；业务领域不断拓展，营业收入和净利润稳步增长，盈利能力不断增强，财务状况良好，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、原材料价格波动风险

公司产品和服务所需主要原材料为油缸、马达、泵等液压元器件，在营业成本构成中，直接材料成本超过 70%。由于原材料成本占营业成本的比重较大，原材料价格波动对公司主营业务毛利率的影响较大。尽管公司主要针对客户定制化需求，在报价时会充分考虑不同品牌液压元器件的价格差异及主要材料的价格变动情况，可凭借技术优势，一定程度地将成本上涨压力予以转移和消化，但若未来原材料价格出现持续上升或大幅波动的情况，公司主营业务毛利率可能存在下降风险。

应对措施：针对原材料价格的波动，公司将不断加大技术研发力度，不断提高公司技术水平，提高产品和服务的议价能力，进而有效转移成本上涨压力；此外，公司将通过长期合作等方式有效控制原材料的采购成本。

##### 2、应收账款发生坏账损失的风险

2018 年 12 月 31 日公司应收账款净额为 1,840.62 万元，占流动资产的比例为 66.41%，占同期营业收入的 83.96%。报告期期末，账龄在 1 年以内的应收账款占比 61.85%。尽管公司应收账款大部分在 1 年以内，且制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，若催收不力或客户发生财务危机，公司应收账款仍存在不能按期回收的风险。

应对措施：公司未来将加大对应收账款催收的力度，对于部分还款不及时的客户，考虑适度收缩赊销规模和信用政策，以此来加紧应收账款的回款。

##### 3、宏观经济环境波动风险

公司下游客户主要为装备制造厂商和大型工程施工企业，下游需求受国际及国内宏观经济形势、国家产业政策影响较大，当宏观经济周期发生大幅波动或国家产业政策调整，装备制造企业和工程施工企业的市场需求也会产生相应波动，进而直接影响公司产品和服务的市场需求。虽然公司目前所属行业具备一系列的国家政策利好，市场也处于稳定增长阶段，但若未来国家宏观经济形势发生重大变化，受下游市场需求波动，也将给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将进一步延伸和拓宽公司产品和服务所涉入的行业领域，增加收入来源。同时通过不断研发和完善产品，以提供创新性、差异性、专业性和优质性的产品和服务来扩大公司客户基础，最大程度降低宏观经济环境波动的风险。

#### 4、客户相对集中风险

2018年度公司对前五名客户的营业收入1,735.48万元，占公司当期营业收入总额的79.16%，客户相对集中。公司的主要客户为装备制造企业和装备保有企业，虽然公司目前客户关系稳定，且随着业务链条和行业应用领域的拓展，客户结构不断优化，但仍存在客户相对集中风险，若公司与重要客户间合作关系终止或因客户生产经营发生重大不利变化，将给公司盈利能力带来不利影响。

应对措施：公司将利用国内市场持续增长的有利时机，加强市场开发力度，进一步拓宽市场，同时不断提高技术水平，强化自身品牌优势，在巩固现有客户的基础上，不断开拓核电站、轨道交通、航空航天设备、海上石油开采设备等领域业务，分散公司客户相对集中风险。

#### 5、技术人员流失、泄密风险

公司所处的行业为技术密集型行业，关键产品和技术系本公司自主研发，核心技术人员是公司发展的中坚力量之一，公司快速发展依赖于机械、液压、电控等技术人才的持续创新和突破。目前公司正处于快速发展阶段，产品种类不断丰富、销售规模不断增长、客户基础不断扩大，但随着行业竞争的加剧，行业人才的流动将会加快，因此若公司技术人员流失或者技术信息失密，都将给公司技术研发和生产经营带来不利的影响。

应对措施：公司将从三个方面来预防技术人员流失带来的一系列风险。首先，继续完善公司激励制度，通过提供具有竞争力的薪酬、股权激励等措施，保证核心技术人员的稳定；其次，继续引入新的技术人才，分散核心人员流失风险，保持公司技术团队的稳定；最后，加强企业文化建设，提高员工对公司企业文化的认同，以企业文化为纽带，降低技术人员流失风险。

#### 6、生产经营场所搬迁风险

囿于公司资金规模的限制，目前公司主要生产经营场所系租赁房屋，虽然公司主要从事液压系统的研发、设计和销售，厂房主要用于设备的拆解、清洗、组装及仓储，对生产经营场依赖性较低，可替代性生产经营场所较多，且目前生产经营场所相对稳定、无法续租可能较小，但若生产经营场所搬迁，短期内仍会对公司生产、经营造成一定影响。

应对措施：一方面，公司将积极维持与出租方的良好合作关系，按照出租方要求做好场所的维护；另一方面，在出租方要求搬迁时，及时做好替代性生产经营场所的寻找、搬迁准备工作，尽可能缩短搬迁时间，做到生产、经营的无缝连接。此外，待公司生产经营达到一定规模后，亦将通过购买、自建等方式实现生产经营场所的自主拥有。

#### 7、实际控制人控制不当风险

公司的实际控制人为任荣智、李静夫妻二人。任荣智直接持有公司46.10%的股份，通过成都辉浩间接持有公司9.94%的股份，并担任公司董事长、总经理、法定代表人，李静直接持有公司8.54%的股份，通过成都辉浩间接持有公司4.97%的股份，任荣智、李静合计持有股份公司69.55%的股份，对公司经营决策具有决定性影响。虽然公司建立了完善的法人治理结构，但实际控制人仍有可能通过所控制的股份表决权来对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及中小股东的利益。

应对措施：针对实际控制人控制不当的风险，公司监事会在今后将积极行使《公司法》及《公司章程》赋予的职权，切实起到监管公司管理的作用，使公司及中小股东的利益不受损害。

**8、税收优惠政策变化的风险**

公司于 2017 年 8 月 29 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201751000240），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15%的税率征收。公司 2018 年度继续享受企业所得税按 15%计税的税率优惠。报告期内，公司销售收入及盈利能力情况良好，但若公司税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。

**（二） 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                                        | 是或否                                                              | 索引      |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二） 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               | -             | -            |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | -             | -            |
| 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）             | 10,000,000.00 | 7,860,000.00 |
| 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                        | -             | -            |

**(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   |
|--------|--------------------------------------------|-----------|------------|----------------|----------|
| 任荣智、李静 | 为公司 2018 年 9 月 10 日与成都农商银行签订的 1 年期借款合同提供保证 | 1,000,000 | 已事前及时履行    | 2018 年 2 月 1 日 | 2018-003 |
| 任荣智、李静 | 为公司 2018 年 12 月 21 日与邮储银行签订的 1 年期借款合同提供保证  | 2,500,000 | 已事前及时履行    | 2018 年 2 月 1 日 | 2018-003 |

**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：****(1) 偶发性关联交易的必要性**

为支持公司发展，促使公司及时取得银行授信，任荣智、李静自愿为公司贷款提供担保。

**(2) 关联交易对公司生产经营的影响**

本次关联交易有助公司及时取得银行授信，有利于公司业务发展，且公司未向关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

**(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

2018 年 6 月 21 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司对外投资暨设立全资子公司的议案》。公司因战略发展需要，出资设立全资子公司四川坤成润科技有限公司，注册地址为四川省成都市，注册资本为 RMB1,000 万元，出资方式为货币资金。新设子公司的经营范围为：机电设备及元件的研发、设计、制造、销售、租赁和再制造；机电设备及元件的技术研发、技术转让、技术服务和信息咨询；机电设备及元件的进出口。

根据《挂牌公司并购重组业务问答（一）》，本次设立全资子公司不构成重大资产重组，无需履行重大资产重组相关程序。

**(五) 承诺事项的履行情况****1、关于避免同业竞争的承诺**

任荣智作为公司的控股股东，任荣智、李静作为公司的实际控制人，现就以下事项作出承诺：“（1）本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对四川万冠构成竞争的业务及活动或拥有与四川万冠存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与四川万冠相同或相似的、对四川万冠业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害四川万冠及其他股东合法权益的活动。（3）本人愿

意承担因违反上述承诺而给四川万冠造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销”。

公司董事、监事、高级管理人员出具《公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“（1）截至本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。（2）自本承诺函出具之日起，本人将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。（3）未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务。（4）本人应采取必要措施维护本人在公司任职期间所知悉或持有的营业秘密，并保持其机密性，除非职务之正常使用外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或移转予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该营业秘密。（5）本人在公司任职期间，本人所产生或创作之与职务有关的构想、概念、发现、发明、制造技术及程序、著作或营业秘密等，无论有无取得专利权、商标专用权、著作权，其相关权利与利益均归公司所有，如公司拟就前条各项权利于国内外注册、登记，本人应无条件协助公司完成。（6）所有记载营业信息的资料都归公司所有，离职或公司要求时，本人应立即交予公司或其指定人并办妥相关的交接手续。（7）本人声明：上述承诺是真实、完整和准确的，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性说明。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。（8）本承诺内容为不可撤销承诺，一经签署即生效”。

## 2、关于减少和规范关联交易的承诺

公司实际控制人、股东及董监高出具了《规范及减少关联交易承诺函》，承诺将尽可能地减少或避免与四川万冠之间发生关联交易。若关联交易难以避免，将严格按照正常商业行为准则进行，保证关联交易的定价政策遵循市场公平的原则，交易价格参照市场独立第三方交易价格确定。若无同期同类市场价格可比较或定价受到限制的重大关联交易，以具有证券从业资格的评估师事务所出具的评估报告结果或合理成本加利润的方法确定交易价格，以保证交易价格的公允性。

## 3、关于厂房续租的承诺

为确保公司顺利经营，避免因公司生产经营场所搬迁可能会对公司生产经营造成的不利影响，公司以及实际控制人出具了《承诺函》，承诺公司将持续与现有出租方（四川新泰塑胶有限公司）保持良好合作关系，公司确认不会发生租赁合同约定的违约情况，公司会在租赁期限届满之日前三个月书面向出租方提出续租申请，确保租赁场所的可持续性、稳定性。如果发生出租方违约或者其他任何政策变动等不可抗力原因造成公司不能续租，公司将积极找寻可替代的租赁场所，在新租赁场所办理完毕环评等事项，确保达到合法合规经营前提下搬至新厂区，以确保生产经营的正常进行，不影响公司持续经营。若公司因搬迁至新厂区过程中发生任何损失，将由实际控制人足额承担补偿给公司，且在承担后不向公司追偿，保证公司不因搬迁至新厂区而遭受任何经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

截至本年度报告批准之日，公司控股股东、实际控制人、股东及董监高作出的承诺均履行正常，不存在与其所承诺事项不符的情况。

## 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       | 3,428,334  | 34.06% | 2,286,666  | 5,715,000  | 56.78% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,446,667  | 14.37% | 286,666    | 1,733,333  | 17.22% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,660,000  | 16.49% | -500,000   | 1,160,000  | 11.53% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 6,636,666  | 65.94% | -2,286,666 | 4,350,000  | 43.22% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,053,333  | 40.27% | -286,666   | 3,766,667  | 37.42% |
|         | 董事、监事、高管      | 4,980,000  | 49.48% | -1,500,000 | 3,480,000  | 34.58% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 10,065,000 | -      | 0          | 10,065,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 11         |        |            |            |        |

#### (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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1                                                                                                                                      | 任荣智                  | 4,640,000 | -    | 4,640,000 | 46.10%  | 3,480,000   | 1,160,000   |
| 2                                                                                                                                      | 任雪峰                  | 1,500,000 | -    | 1,500,000 | 14.90%  | -           | 1,500,000   |
| 3                                                                                                                                      | 成都辉浩企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,500,000 | -    | 1,500,000 | 14.90%  | 583,333     | 916,667     |
| 4                                                                                                                                      | 李静                   | 860,000   | -    | 860,000   | 8.54%   | 286,667     | 573,333     |
| 5                                                                                                                                      | 吴云阁                  | 500,000   | -    | 500,000   | 4.97%   | -           | 500,000     |
| 合计                                                                                                                                     |                      | 9,000,000 | 0    | 9,000,000 | 89.41%  | 4,350,000   | 4,650,000   |
| <p>股东任荣智与股东李静系夫妻关系；股东任荣智系股东成都辉浩的普通合伙人且任成都辉浩执行事务合伙人，持有成都辉浩 66.67%的财产份额；股东李静系股东成都辉浩的有限合伙人，持有成都辉浩 33.33%的财产份额。除前述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。</p> |                      |           |      |           |         |             |             |

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为任荣智。

任荣智，男，1972年10月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1996年7月至2006年1月就职于中国南车集团资阳机车有限公司柴油机分公司，任技术工程师、车间技术副主任、车间主任；2006年1月至2006年9月就职于中国南车集团资阳机车有限公司，任曲轴事业部制造部部长；2006年9月至2011年8月，就职于四川省宜宾普什驱动有限责任公司，先后任生产部部长、总经理助理、液压事业部部长、副总经理；2011年9月至股份公司成立，任有限公司执行董事、经理；股份公司成立至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内控股股东无变动。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为任荣智、李静

任荣智基本情况见本报告第六节三、（一）控股股东情况。

李静，女，1972年8月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1990年7月至1995年3月就职于中国南车集团资阳机车有限公司能源分公司办公室，任文书；1995年4月至2007年5月就职于中国南车集团资阳机车有限公司办公室，先后任文书和调研秘书；2007年6月至2010年3月就职于中国南车集团资阳机车厂晨风大酒店，任经理；2010年4月至2011年3月就职于四川省宜宾五粮液集团有限公司，任经营计划发展部主管；2011年4月至今，任股份公司总经理助理。

任荣智、李静合计持有股份公司69.55%的股份，具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 直接持股数量<br>(股) | 间接持股数量<br>(股) | 合计持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) |
|----|------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 1  | 任荣智  | 4,640,000     | 1,000,000     | 5,640,000     | 56.04       |
| 2  | 李静   | 860,000       | 500,000       | 1,360,000     | 13.51       |
| 合计 |      | 5,500,000     | 1,500,000     | 7,000,000     | 69.55       |

报告期内实际控制人无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方      | 融资金额      | 利息率%  | 存续时间                      | 是否违约 |
|------|----------|-----------|-------|---------------------------|------|
| 银行贷款 | 成都农商银行   | 1,000,000 | 6.09% | 2018-09-10<br>/2019-09-09 | 否    |
| 银行贷款 | 邮储银行成都分行 | 2,500,000 | 4.35% | 2018-12-27<br>/2019-12-26 | 否    |
| 合计   | —        | 3,500,000 | —     | —                         | —    |

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

#### 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<br>领取薪酬 |
|-----------|----------------|----|-------------|----|-----------------------|---------------|
| 任荣智       | 董事长、总经理        | 男  | 1972 年 10 月 | 本科 | 2016.03.23-2019.03.22 | 是             |
| 张豪        | 董事、副总经理        | 男  | 1990 年 6 月  | 本科 | 2016.03.23-2019.03.22 | 是             |
| 杨加圣       | 董事             | 男  | 1981 年 1 月  | 本科 | 2018.06.21-2019.03.22 | 是             |
| 王浩        | 董事             | 男  | 1988 年 9 月  | 本科 | 2018.06.21-2019.03.22 | 是             |
| 龚国芳       | 董事             | 男  | 1963 年 2 月  | 博士 | 2016.03.23-2019.03.22 | 是             |
| 曾利英       | 监事会主席          | 女  | 1976 年 10 月 | 本科 | 2016.03.23-2019.03.22 | 是             |
| 李志刚       | 监事             | 男  | 1982 年 6 月  | 硕士 | 2017.03.10-2019.03.22 | 是             |
| 李爽        | 监事             | 女  | 1991 年 3 月  | 本科 | 2017.03.10-2019.03.22 | 是             |
| 李季        | 财务总监、信息披露事务负责人 | 男  | 1968 年 6 月  | 本科 | 2016.06.10-2019.03.22 | 是             |
| 董事会人数：    |                |    |             |    |                       | 5             |
| 监事会人数：    |                |    |             |    |                       | 3             |
| 高级管理人员人数： |                |    |             |    |                       | 3             |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理任荣智为公司控股股东，任荣智及其配偶李静为公司实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务             | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 任荣智 | 董事长、总经理        | 4,640,000 | -    | 4,640,000 | 46.10%     | -          |
| 张豪  | 董事、副总经理        | -         | -    | -         | -          | -          |
| 杨加圣 | 董事             | -         | -    | -         | -          | -          |
| 王浩  | 董事             | -         | -    | -         | -          | -          |
| 龚国芳 | 董事             | -         | -    | -         | -          | -          |
| 曾利英 | 监事会主席          | -         | -    | -         | -          | -          |
| 李志刚 | 监事             | -         | -    | -         | -          | -          |
| 李爽  | 监事             | -         | -    | -         | -          | -          |
| 李季  | 财务总监、信息披露事务负责人 | -         | -    | -         | -          | -          |
| 合计  | -              | 4,640,000 | 0    | 4,640,000 | 46.10%     | 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因   |
|-----|------|------|------|--------|
| 任雪峰 | 董事   | 离任   | —    | 辞职     |
| 吴云阁 | 董事   | 离任   | —    | 辞职     |
| 杨加圣 | —    | 新任   | 董事   | 股东大会选举 |
| 王浩  | —    | 新任   | 董事   | 股东大会选举 |

**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**1、新任董事杨加圣先生主要职业经历：**

杨加圣，男，1981年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000.9—2004.7，在成都理工大学机械设计及自动化专业学习；2004.7—2006.6，在成都长液机械任技术员；2006.7—2008.4，在梯而卡工业控制设备有限公司任生产主管；2008.4—2009.7，在四川长江液压任液压设计师；2009.8—2012.9，在北京英德康自动化控制设备有限公司任项目经理；2012.10—2015.4，在四川金科环保科技有限公司任主任工程师；2015.5—2015.12，在成都新筑股份有限公司构件公司任总体设计师；2016.1—至今，在四川万冠液压技术股份有限公司任生产副经理、液压设计师；2018年6月21日起，任公司第一届董事会董事。

**2、新任董事王浩先生主要职业经历：**

王浩，男，1988年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年5月—2015年10月在中国北车集团沈阳机车车辆股份有限公司大连工程机械分公司任液压工程师、技术部副部长；2015年10月—2016年12月在三一集团三一重机有限公司任液压工程师、项目经理；2016年12月—至今在四川万冠液压技术股份有限公司任液压工程师、制造部经理。2018年6月21日起，任公司第一届董事会董事。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 7    | 5    |
| 生产人员    | 21   | 18   |
| 销售人员    | 6    | 7    |
| 技术人员    | 6    | 5    |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 员工总计    | 44   | 39   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | —    | —    |
| 硕士      | 2    | 1    |
| 本科      | 23   | 22   |
| 专科      | 4    | 4    |
| 专科以下    | 15   | 12   |
| 员工总计    | 44   | 39   |

**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：截止报告期末，公司在职员工 39 人，较报告期初减少 5 人；
- 2、人才引进：通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进；
- 3、员工培训：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训相结合的方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等；
- 4、人员招聘：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作；
- 5、薪酬政策：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、工时工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成，公司实行全员劳动合同制，同工同酬，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》，办理社保保险；
- 6、公司不存在需要承担费用的离退休人员的情况。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否                                                              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2016 年 3 月，股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

报告期内，公司根据《公司法》、《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，结合公司实际情况修订和完善了《关联交易管理制度》，启用了《信息披露事务管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系。《公司章程》中对投资者关系管理、纠纷解决机制、利润分配原则、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》的要求。同时，股份公司制定并完善了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列规章制度，据此进一步对公司的投资、关联交易、信息披露及投资者管理行为进行规范和监督。

报告期内，公司的治理机制得到规范运行，能够给所有股东提供恰当的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相

关会议进行表决，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司重要的人事变动、融资和关联交易等事项均履行了规定的程序，公司不存在对外投资和对外担保的情况。

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

#### 4、 公司章程的修改情况

2018年4月10日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，该议案于2018年5月12日公司召开的2017年年度股东大会审议通过。议案对公司章程中股东大会职权的以下条款进行了修改：

第三十七条第一款第（十三）项：“（十三）审议批准公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；”修改为“（十三）审议批准公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的事项，以及单笔金额占最近一期经审计总资产30%以上或者占最近一期经审计净资产50%以上的委托理财（含银行理财）、金融机构或非金融机构融资；”。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 6           | <p>1、公司于2018年1月31日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了3项议案：（1）关于公司向银行申请授信的议案；（2）关于关联方为公司申请银行授信额度提供担保（含反担保）的议案；（3）关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案。</p> <p>2、公司于2018年4月10日召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了11项议案：（1）公司2017年度总经理工作报告；（2）公司2017年度董事会工作报告；（3）公司2017年度财务决算报告；（4）公司2017年年度报告及摘要；（5）关于公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本的议案；（6）关于聘请公司2018年度财务审计机构的议案；（7）关于修改公司章程议案；（8）关于修改公司关联交易管理制度的议案；（9）关于启用《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；（10）关于启用《信息披露事务管理制度》的议案；（11）关于提请召开2017年年度股东大会的议案。</p> <p>3、公司于2018年4月16日召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司拟向银行申请短期贷款的议案》。</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>4、公司于 2018 年 6 月 4 日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了 3 项议案：（1）关于补选公司董事的议案；（2）关于公司对外投资暨设立全资子公司的议案；（3）关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>5、公司于 2018 年 8 月 26 日召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了《四川万冠液压技术股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案。</p> <p>6、公司于 2018 年 12 月 4 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了 3 项议案：（1）关于公司向银行申请贷款授信暨关联担保的议案；（2）关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案；（3）关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案。</p>                                                                                                                                    |
| 监事会  | 4 | <p>1、公司于 2018 年 1 月 31 日召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于关联方为公司申请银行授信额度提供担保（含反担保）的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 4 月 10 日召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了 4 项议案：（1）2017 年度监事会工作报告；（2）公司 2017 年度财务决算报告；（3）公司 2017 年年度报告及摘要；（4）关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案。</p> <p>3、公司于 2018 年 8 月 26 日召开了第一届监事会第十次会议，审议通过了《四川万冠液压技术股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案。</p> <p>4、公司于 2018 年 12 月 4 日召开了第一届监事会第十一次会议，审议通过了 2 项议案：（1）关于公司向银行申请贷款授信暨关联担保的议案；（2）关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案。</p>                                                         |
| 股东大会 | 4 | <p>1、公司于 2018 年 2 月 26 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了 2 项议案：（1）关于公司向银行申请授信的议案；（2）关于关联方为公司申请银行授信额度提供担保（含反担保）的议案。</p> <p>2、公司于 2018 年 5 月 12 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了 9 项议案：（1）公司 2017 年度董事会工作报告；（2）公司 2017 年度监事会工作报告；（3）公司 2017 年度财务决算报告；（4）公司 2017 年年度报告及摘要；（5）关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案；（6）关于聘请公司 2018 年度财务审计机构的议案；（7）关于修改公司章程议案；（8）关于修改公司关联交易管理制度的议案；（9）关于启用《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。</p> <p>3、公司于 2018 年 6 月 21 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了 2 项议案：（1）关于补选公司董事的议案；（2）关于公司对外投资暨设立全资子公司的议案。</p> |

|  |                                                                                                 |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 4、公司于2018年12月20日召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了2项议案：（1）关于公司向银行申请贷款授信暨关联担保的议案；（2）关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案。 |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则规范和完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，结合公司实际情况修订和完善了《公司章程》、《关联交易管理制度》，启用了《信息披露事务管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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。

报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

### （四） 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等与股东、投资者互动交流的有效途径，确保公司与股东之间及潜在投资者之间畅通的沟通渠道。公司制定了《投资者关系管理制度》，建立了完整、问责制的信息披露体系和流程，保证公司信息披露工作及时和准确，确保投资者及时全面了解公司动向；统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，维护股东的利益。

### （五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

### （六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务独立情况

公司拥有独立完整采购、研发、生产、销售等系统，独立进行生产经营，具有直接面向市场的独立经营能力。公司根据生产经营的需要，公司设有市场部、技术部、财务部、行政人事部、采购部、生产部等内部职能部门。

公司现有的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在足以构成业务依赖的关联交易。

### 2、资产独立情况

公司通过有限公司整体变更的方式设立，原有限公司拥有的所有资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，但相关资产权利人尚需变更至股份公司名下；公司资产完整、产权明确，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产进行生产经营的情形，亦不存在通过借用、担保等方式使公司资产被其占用的情形。公司资产独立、明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

### 3、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行、监督机构，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立，公司聘任了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，在公司内部设立了市场部、技术部、财务部、行政人事部、采购部、生产部等内部职能部门，具有健全的经营管理机构，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业机构混同的情形。公司的办公机构和经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业混合经营、合署办公的情形。

### 4、人员独立情况

公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度，公司与员工签订了《劳动合同》。公司的董事、监事及高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，通过合法程序进行。公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任董事、监事以外的职务或领薪，公司的财务人员没有在控股股东及其他关联方兼职，公司人员独立。

### 5、财务独立情况

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规和企业会计准则的规定，建立和完善了符合公司实际情况会计核算体系和会计工作流程，保证公司会计核算工作的规范高效。

**2、关于财务管理体系**

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，确保公司资产的安全和完整。

**3、关于风险管理体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司信息披露严格遵守了公司已经制定的《信息披露事务管理制度》，执行情况良好。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

截至报告披露日，公司已建立《年报信息披露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"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 大信审字[2019]第 14-00031 号                                                                                                                                                                           |
| 审计机构名称     | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                 |
| 审计机构地址     | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室                                                                                                                                                                       |
| 审计报告日期     | 2019 年 4 月 4 日                                                                                                                                                                                   |
| 注册会计师姓名    | 龚荣华、胡宏伟                                                                                                                                                                                          |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                                                                                                |

## 审计报告

大信审字【2019】第 14-00031 号

四川万冠液压技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了四川万冠液压技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。2018 年年度报告预期将在审计报告日前提供给我们。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估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，除非管理层计划清算贵公司、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。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

中 国 • 北 京

中国注册会计师：胡宏伟

二〇一九年四月四日

## 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          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   | 五（一） | 258,918.67    | 67,898.04     |
| 结算备付金                  | —    | —             | —             |
| 拆出资金                   | —    | —             | —             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | —    | —             | —             |
| 衍生金融资产                 | —    | —             | —             |
| 应收票据及应收账款              | 五（二） | 18,406,176.00 | 18,366,923.75 |
| 预付款项                   | 五（三） | 1,007,423.67  | 108,487.71    |
| 应收保费                   | —    | —             | —             |
| 应收分保账款                 | —    | —             | —             |
| 应收分保合同准备金              | —    | —             | —             |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                        |       |               |               |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款                  | 五（四）  | 375,851.49    | 62,755.86     |
| 买入返售金融资产               | —     | —             | —             |
| 存货                     | 五（五）  | 7,425,623.00  | 5,902,245.00  |
| 持有待售资产                 | —     | —             | —             |
| 一年内到期的非流动资产            | —     | —             | —             |
| 其他流动资产                 | 五（六）  | 240,599.76    | 10,170.00     |
| <b>流动资产合计</b>          | —     | 27,714,592.59 | 24,518,480.36 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |               |               |
| 发放贷款及垫款                | —     | —             | —             |
| 可供出售金融资产               | —     | —             | —             |
| 持有至到期投资                | —     | —             | —             |
| 长期应收款                  | —     | —             | —             |
| 长期股权投资                 | —     | —             | —             |
| 投资性房地产                 | —     | —             | —             |
| 固定资产                   | 五（七）  | 1,862,267.33  | 2,034,530.89  |
| 在建工程                   | 五（八）  | 4,353,448.27  | —             |
| 生产性生物资产                | —     | —             | —             |
| 油气资产                   | —     | —             | —             |
| 无形资产                   | 五（九）  | 264,341.37    | 351,251.11    |
| 开发支出                   | —     | —             | —             |
| 商誉                     | —     | —             | —             |
| 长期待摊费用                 | —     | —             | —             |
| 递延所得税资产                | 五（十）  | 187,282.60    | 165,158.92    |
| 其他非流动资产                | —     | —             | —             |
| <b>非流动资产合计</b>         | —     | 6,667,339.57  | 2,550,940.92  |
| <b>资产总计</b>            | —     | 34,381,932.16 | 27,069,421.28 |
| <b>流动负债：</b>           |       |               |               |
| 短期借款                   | 五（十一） | 4,000,000.00  | 1,800,000.00  |
| 向中央银行借款                | —     | —             | —             |
| 吸收存款及同业存放              | —     | —             | —             |
| 拆入资金                   | —     | —             | —             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | —     | —             | —             |
| 衍生金融负债                 | —     | —             | —             |
| 应付票据及应付账款              | 五（十二） | 6,351,546.63  | 2,835,381.94  |
| 预收款项                   | 五（十三） | 89,549.00     | —             |
| 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） | 456,949.34    | 761,401.28    |
| 应交税费                   | 五（十五） | 310,216.94    | 426,451.14    |
| 其他应付款                  | 五（十六） | 8,123,973.05  | 5,669,455.69  |
| 应付分保账款                 | —     | —             | —             |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                      |        |               |               |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 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          | 五（十七）  | —             | 94,156.03     |
| 其他流动负债               | 五（十八）  | —             | 1,000,000.00  |
| <b>流动负债合计</b>        | —      | 19,332,234.96 | 12,586,846.08 |
| <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>          | —      | 19,332,234.96 | 12,586,846.08 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |               |               |
| 股本                   | 五（十九）  | 10,065,000.00 | 10,065,000.00 |
| 其他权益工具               | —      | —             | —             |
| 其中：优先股               | —      | —             | —             |
| 永续债                  | —      | —             | —             |
| 资本公积                 | 五（二十）  | 2,323,847.69  | 2,323,847.69  |
| 减：库存股                | —      | —             | —             |
| 其他综合收益               | —      | —             | —             |
| 专项储备                 | —      | —             | —             |
| 盈余公积                 | 五（二十一） | 267,385.29    | 209,372.75    |
| 一般风险准备               | —      | —             | —             |
| 未分配利润                | 五（二十二） | 2,393,464.22  | 1,884,354.76  |
| 归属于母公司所有者权益合计        | —      | 15,049,697.20 | 14,482,575.20 |
| 少数股东权益               | —      | —             | —             |
| <b>所有者权益合计</b>       | —      | 15,049,697.20 | 14,482,575.20 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | —      | 34,381,932.16 | 27,069,421.28 |

法定代表人：任荣智

主管会计工作负责人：李季

会计机构负责人：李季

## (二) 母公司资产负债表

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                   | -     | 198,912.53           | 67,898.04            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -     | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -     | -                    | -                    |
| 应收票据及应收账款              | 十二（一） | 17,722,724.92        | 18,366,923.75        |
| 预付款项                   | -     | 449,229.08           | 108,487.71           |
| 其他应收款                  | 十二（二） | 61,157.29            | 62,755.86            |
| 存货                     | -     | 5,542,191.02         | 5,902,245.00         |
| 持有待售资产                 | -     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -     | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 |       | 48,342.63            | 10,170.00            |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>24,022,557.47</b> | <b>24,518,480.36</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 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                 | 十二（三） | 2,000,000.00         | -                    |
| 投资性房地产                 | -     | -                    | -                    |
| 固定资产                   | -     | 1,657,475.01         | 2,034,530.89         |
| 在建工程                   | -     | 1,293,103.45         | -                    |
| 生产性生物资产                | -     | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -     | -                    | -                    |
| 无形资产                   | -     | 264,341.37           | 351,251.11           |
| 开发支出                   | -     | -                    | -                    |
| 商誉                     | -     | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | -     | -                    | -                    |
| 递延所得税资产                | -     | 175,972.28           | 165,158.92           |
| 其他非流动资产                | -     | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -     | <b>5,390,892.11</b>  | <b>2,550,940.92</b>  |
| <b>资产总计</b>            | -     | <b>29,413,449.58</b> | <b>27,069,421.28</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                      |                      |
| 短期借款                   | -     | 4,000,000.00         | 1,800,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -     | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -     | -                    | -                    |
| 应付票据及应付账款              | -     | 1,801,653.68         | 2,835,381.94         |
| 预收款项                   | -     | 31,001.00            | -                    |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                   |   |               |               |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| 应付职工薪酬            | — | 223,875.50    | 761,401.28    |
| 应交税费              | — | 304,693.99    | 426,451.14    |
| 其他应付款             | — | 7,989,524.83  | 5,669,455.69  |
| 持有待售负债            | — | —             | —             |
| 一年内到期的非流动负债       | — | —             | 94,156.03     |
| 其他流动负债            | — | —             | 1,000,000.00  |
| <b>流动负债合计</b>     | — | 14,350,749.00 | 12,586,846.08 |
| <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>       | — | 14,350,749.00 | 12,586,846.08 |
| <b>所有者权益：</b>     |   |               |               |
| 股本                | — | 10,065,000.00 | 10,065,000.00 |
| 其他权益工具            | — | —             | —             |
| 其中：优先股            | — | —             | —             |
| 永续债               | — | —             | —             |
| 资本公积              | — | 2,323,847.69  | 2,323,847.69  |
| 减：库存股             | — | —             | —             |
| 其他综合收益            | — | —             | —             |
| 专项储备              | — | —             | —             |
| 盈余公积              | — | 267,385.29    | 209,372.75    |
| 一般风险准备            | — | —             | —             |
| 未分配利润             | — | 2,406,467.60  | 1,884,354.76  |
| <b>所有者权益合计</b>    | — | 15,062,700.58 | 14,482,575.20 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | — | 29,413,449.58 | 27,069,421.28 |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | -      | 21,923,210.92 | 16,924,221.69 |
| 其中：营业收入                    | 五（二十三） | 21,923,210.92 | 16,924,221.69 |
| 利息收入                       | -      | -             | -             |
| 已赚保费                       | -      | -             | -             |
| 手续费及佣金收入                   | -      | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>             | -      | 22,179,991.51 | 16,354,929.29 |
| 其中：营业成本                    | 五（二十三） | 16,277,591.44 | 9,167,466.36  |
| 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（二十四） | 133,372.24    | 189,346.64    |
| 销售费用                       | 五（二十五） | 1,208,306.27  | 1,066,318.18  |
| 管理费用                       | 五（二十六） | 2,831,624.70  | 4,162,702.24  |
| 研发费用                       | 五（二十七） | 1,185,758.26  | 1,082,737.63  |
| 财务费用                       | 五（二十八） | 264,304.39    | 74,753.43     |
| 其中：利息费用                    | 五（二十八） | 221,468.70    | 21,393.82     |
| 利息收入                       | 五（二十八） | 272.96        | 14,568.27     |
| 资产减值损失                     | 五（二十九） | 279,034.21    | 611,604.81    |
| 加：其他收益                     | 五（三十）  | 6,752.58      | 78,230.92     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | -      | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -      | -             | -             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | -      | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | -      | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            | -      | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -      | -250,028.01   | 647,523.32    |
| 加：营业外收入                    | 五（三十一） | 853,626.22    | 502,326.54    |
| 减：营业外支出                    | 五（三十二） | 7,980.59      | 19,389.19     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -      | 595,617.62    | 1,130,460.67  |
| 减：所得税费用                    | 五（三十三） | 28,495.62     | 109,239.63    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -      | 567,122.00    | 1,021,221.04  |
| 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）      | -      | 567,122.00    | 1,021,221.04  |
| 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        | - | 567,122.00 | 1,021,221.04 |
| <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     | - | -          | -            |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益       | - | -          | -            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | - | -          | -            |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      | - | -          | -            |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | -          | -            |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         | - | -          | -            |
| 5.外币财务报表折算差额            | - | -          | -            |
| 6.其他                    | - | -          | -            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | - | -          | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>         | - | 567,122.00 | 1,021,221.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | - | 567,122.00 | 1,021,221.04 |
| 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               | - | 0.06       | 0.10         |
| (二)稀释每股收益               | - | -          | -            |

法定代表人：任荣智

主管会计工作负责人：李季

会计机构负责人：李季

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目            | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十二（四） | 20,886,892.09 | 16,924,221.69 |
| 减：营业成本        | 十二（四） | 16,537,232.44 | 9,167,466.36  |
| 税金及附加         | -     | 124,401.84    | 189,346.64    |
| 销售费用          | -     | 807,994.49    | 1,066,318.18  |
| 管理费用          | -     | 2,363,632.66  | 4,162,702.24  |
| 研发费用          | -     | 870,491.70    | 1,082,737.63  |
| 财务费用          | -     | 247,012.21    | 74,753.43     |
| 其中：利息费用       | -     | 221,468.70    | -             |
| 利息收入          | -     | 235.86        | -             |

|                            |   |             |              |
|----------------------------|---|-------------|--------------|
| 资产减值损失                     | - | 165,931.06  | 611,604.81   |
| 加：其他收益                     | - | 6,752.58    | 78,230.92    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | - | -           | -            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | - | -           | -            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | - | -           | -            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | - | -           | -            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            | - | -           | -            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | - | -223,051.73 | 647,523.32   |
| 加：营业外收入                    | - | 853,624.72  | 502,326.54   |
| 减：营业外支出                    | - | 7,980.59    | 19,389.19    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | - | 622,592.40  | 1,130,460.67 |
| 减：所得税费用                    | - | 42,467.02   | 109,239.63   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | - | 580,125.38  | 1,021,221.04 |
| （一）持续经营净利润                 | - | 580,125.38  | 1,021,221.04 |
| （二）终止经营净利润                 | - | -           | -            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       | - | -           | -            |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | - | -           | -            |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            | - | -           | -            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         | - | -           | -            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | - | -           | -            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          | - | -           | -            |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益         | - | -           | -            |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    | - | -           | -            |
| 4.现金流量套期损益的有效部分            | - | -           | -            |
| 5.外币财务报表折算差额               | - | -           | -            |
| 6.其他                       | - | -           | -            |
| <b>六、综合收益总额</b>            | - | 580,125.38  | 1,021,221.04 |
| <b>七、每股收益：</b>             |   |             |              |
| （一）基本每股收益                  | - | -           | -            |
| （二）稀释每股收益                  | - | -           | -            |

**（五） 合并现金流量表**

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        | -  | 20,731,544.40 | 8,568,717.92 |
| 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                      | -      | 89,321.75     | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十四） | 1,868,207.26  | 1,581,125.73  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -      | 22,689,073.41 | 10,149,843.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -      | 12,827,739.15 | 8,568,462.76  |
| 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              | -      | 4,361,115.18  | 4,193,496.86  |
| 支付的各项税费                      | -      | 1,226,579.61  | 1,346,415.91  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（三十四） | 3,138,761.65  | 1,937,935.05  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -      | 21,554,195.59 | 16,046,310.58 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -      | 1,134,877.82  | -5,896,466.93 |
| <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      | -      | 4,514,673.30  | 172,966.00    |
| 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               | -      | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            | -      | 4,514,673.30  | 172,966.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         | -      | -4,514,673.30 | -172,966.00   |
| <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                 | -      | 4,100,000.00  | 2,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | -      | -             | -            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五（三十四） | 6,860,000.00  | 4,970,000.00 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -      | 10,960,000.00 | 7,770,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | -      | 1,900,000.00  | 247,841.82   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -      | 189,183.89    | 7,393.82     |
| 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（三十四） | 5,300,000.00  | 1,540,000.00 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -      | 7,389,183.89  | 1,795,235.64 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -      | 3,570,816.11  | 5,974,764.36 |
| <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>     | -      | 191,020.63    | -94,668.57   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -      | 67,898.04     | 162,566.61   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -      | 258,918.67    | 67,898.04    |

法定代表人：任荣智

主管会计工作负责人：李季

会计机构负责人：李季

**（六） 母公司现金流量表**

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            | -  | 20,394,208.40 | 8,568,717.92  |
| 收到的税费返还                   | -  | 89,321.75     | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 2,375,680.32  | 1,581,125.73  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 22,859,210.47 | 10,149,843.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | 15,555,982.19 | 8,568,462.76  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 3,235,663.81  | 4,193,496.86  |
| 支付的各项税费                   | -  | 1,174,709.90  | 1,346,415.91  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 3,092,656.19  | 1,937,935.05  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 23,059,012.09 | 16,046,310.58 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | -199,801.62   | -5,896,466.93 |
| <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   | — | 1,240,000.00  | 172,966.00   |
| 投资支付的现金                   | — | 2,000,000.00  | —            |
| 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>         | — | 3,240,000.00  | 172,966.00   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | — | -3,240,000.00 | -172,966.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |   |               |              |
| 吸收投资收到的现金                 | — | —             | —            |
| 取得借款收到的现金                 | — | 4,100,000.00  | 2,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | — | —             | —            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | — | 6,860,000.00  | 4,970,000.00 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | — | 10,960,000.00 | 7,770,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | — | 1,900,000.00  | 247,841.82   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | — | 189,183.89    | 7,393.82     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | — | 5,300,000.00  | 1,540,000.00 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | — | 7,389,183.89  | 1,795,235.64 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | — | 3,570,816.11  | 5,974,764.36 |
| <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>     | — | 131,014.49    | -94,668.57   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | — | 67,898.04     | 162,566.61   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | — | 198,912.53    | 67,898.04    |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |    |   |              |           |                |          |            |                |              |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|---|--------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |   |              |           |                |          |            |                |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |   | 资本<br>公积     | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润        |                |               |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |   |              |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 一、上年期末余额              | 10,065,000.00 | -       | -  | - | 2,323,847.69 | -         | -              | -        | 209,372.75 | -              | 1,884,354.76 | -              | 14,482,575.20 |
| 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              | 10,065,000.00 | -       | -  | - | 2,323,847.69 | -         | -              | -        | 209,372.75 | -              | 1,884,354.76 | -              | 14,482,575.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -       | -  | - | -            | -         | -              | -        | 58,012.54  | -              | 509,109.46   | -              | 567,122.00    |
| （一）综合收益总额             | -             | -       | -  | - | -            | -         | -              | -        | -          | -              | 567,122.00   | -              | 567,122.00    |
| （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               | -             | -       | -  | - | -            | -         | -              | -        | 58,012.54  | -              | -58,012.54   | -              | -             |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                    |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |   |               |
|--------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---|---------------|
| 1. 提取盈余公积          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 58,012.54  | - | -58,012.54   | - | -             |
| 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              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （五）专项储备            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 1. 本期提取            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2. 本期使用            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （六）其他              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 四、本年期末余额           | 10,065,000.00 | - | - | - | 2,323,847.69 | - | - | - | 267,385.29 | - | 2,393,464.22 | - | 15,049,697.20 |

| 项目       | 上期            |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |       |               |
|----------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------|----------------|-------|---------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |              |           |                |          |            |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益 |               |
|          | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 |                |       | 未分配利润         |
|          |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |            |                |                |       |               |
| 一、上年期末余额 | 10,065,000.00 | -       | -       | -  | 2,323,847.69 | -         | -              | -        | 107,250.65 | -              | 965,255.82     | -     | 13,461,354.16 |
| 加：会计政策变更 | -             | -       | -       | -  | -            | -         | -              | -        | -          | -              | -              | -     | -             |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                              |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |   |               |
|------------------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---|---------------|
| 前期差错更正                       | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 同一控制下企业合并                    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 其他                           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 10,065,000.00 | - | - | - | 2,323,847.69 | - | - | - | 107,250.65 | - | 965,255.82   | - | 13,461,354.16 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 102,122.10 | - | 919,098.94   | - | 1,021,221.04  |
| （一）综合收益总额                    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | 1,021,221.04 | - | 1,021,221.04  |
| （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                      | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 102,122.10 | - | -102,122.10  | - | -             |
| 1. 提取盈余公积                    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 102,122.10 | - | -102,122.10  | - | -             |
| 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）             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                   |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |   |               |
|-------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---|---------------|
| 3.盈余公积弥补亏损        | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 5.其他              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （五）专项储备           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 1.本期提取            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 2.本期使用            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| （六）其他             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 四、本年期末余额          | 10,065,000.00 | - | - | - | 2,323,847.69 | - | - | - | 209,372.75 | - | 1,884,354.76 | - | 14,482,575.20 |

法定代表人：任荣智

主管会计工作负责人：李季

会计机构负责人：李季

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目       | 本期            |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|          | 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        | 所有者权益合计       |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额 | 10,065,000.00 | -      | -   | -  | 2,323,847.69 | -     | -      | -    | 209,372.75 | -      | 1,884,354.76 | 14,482,575.20 |
| 加：会计政策变更 | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 前期差错更正   | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 其他       | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 二、本年期初余额 | 10,065,000.00 | -      | -   | -  | 2,323,847.69 | -     | -      | -    | 209,372.75 | -      | 1,884,354.76 | 14,482,575.20 |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                       |   |   |   |   |   |   |   |   |           |   |            |            |
|-----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|---|------------|------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 58,012.54 | - | 522,112.84 | 580,125.38 |
| （一）综合收益总额             | - | - | - | - | - | - | - | - | -         | - | 580,125.38 | 580,125.38 |
| （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               | - | - | - | - | - | - | - | - | 58,012.54 | - | -58,012.54 | -          |
| 1. 提取盈余公积             | - | - | - | - | - | - | - | - | 58,012.54 | - | -58,012.54 | -          |
| 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    | - | - | - | - | - | - | - | - | -         | - | -          | -          |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|          |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |               |
|----------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---------------|
| 5.其他     | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| （五）专项储备  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 1. 本期提取  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 2. 本期使用  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| （六）其他    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 四、本年期末余额 | 10,065,000.00 | - | - | - | 2,323,847.69 | - | - | - | 267,385.29 | - | 2,406,467.60 | 15,062,700.58 |

| 项目                    | 上期            |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 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        | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额              | 10,065,000.00 | -      | -   | -  | 2,323,847.69 | -     | -      | -    | 107,250.65 | -      | 965,255.82   | 13,461,354.16 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 二、本年期初余额              | 10,065,000.00 | -      | -   | -  | 2,323,847.69 | -     | -      | -    | 107,250.65 | -      | 965,255.82   | 13,461,354.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | 102,122.10 | -      | 919,098.94   | 1,021,221.04  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | 1,021,221.04 | 1,021,221.04  |
| （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        | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |

证券代码：872047

证券简称：四川万冠

主办券商：长江证券

|                        |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |               |
|------------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|--------------|---------------|
| 的金额                    |               |   |   |   |              |   |   |   |            |   |              |               |
| 4. 其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| （三）利润分配                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 102,122.10 | - | -102,122.10  | -             |
| 1. 提取盈余公积              | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 102,122.10 | - | -102,122.10  | -             |
| 2. 提取一般风险准备            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>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<br>本）   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 5. 其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| （五）专项储备                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 1. 本期提取                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| 2. 本期使用                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| （六）其他                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -            | -             |
| <b>四、本年期末余额</b>        | 10,065,000.00 | - | - | - | 2,323,847.69 | - | - | - | 209,372.75 | - | 1,884,354.76 | 14,482,575.20 |

# 四川万冠液压技术股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式。

四川万冠液压技术股份有限公司（以下简称“本公司”或公司）由四川万冠机电技术有限公司（以下简称“万冠机电”）变更设立的股份有限公司，万冠机电于 2009 年 7 月 8 日取得成都市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

公司现持有成都市工商行政管理局 2016 年 8 月 5 日换发的统一社会信用代码为：915101006909175871 号的企业法人营业执照，法定代表人为任荣智。

经营地址：成都市高新区高朋东路 3 号第 1 幢第 2 层 A1 号；营业期限：2009 年 7 月 8 日至永久。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围包括：液压元件、液压系统及相关设备的制造、销售和再制造；液压元件及相关设备的技术开发、技术转让、技术服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由公司董事会审核通过后对外报送，财务报告批准报出日以董事长签字日期为准。

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告年末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

##### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### (七) 应收款项

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

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

|         |                                        |
|---------|----------------------------------------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征                              |
| 组合 1    | 除已单独计提减值准备的应收款项及组合2外的应收款项              |
| 组合 2    | 保证金、押金、职工临时借款或备用金等公司可控性较强，一般发生坏账的可能性极小 |

|                |         |
|----------------|---------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |         |
| 组合 1           | 账龄分析法   |
| 组合 2           | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 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） | 5           | 5            |
| 1 至 2 年      | 10          | 10           |
| 2 至 3 年      | 20          | 20           |
| 3 至 4 年      | 50          | 50           |
| 4 至 5 年      | 80          | 80           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

### 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 | 示例：账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，按照月末加权一次平均法计价。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次性摊销法摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权

益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备、工具家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|---------|
| 机器设备 | 10        | 5         | 9.50    |
| 运输工具 | 4         | 5         | 23.75   |
| 电子设备 | 3         | 5         | 31.67   |
| 办公家具 | 5         | 5         | 19.00   |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十二）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司软件按使用年限 5 年摊销，专利权按使用年限 10 年摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济

利益的期限。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发支出转入无形资产的具体条件和时点为取得相应的专利证书。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段为本公司立项开始至基本确定能取得专利证书时，开发阶段为基本确定能取得专利证书后至取得专利证书时。

### (十三) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十六) 收入

### (1) 销售商品

本公司主要销售产品均属于非标准产品，销售的商品在同时满足下列条件时，按合同或协议约定的价款确认销售商品收入：在产品交付客户并经客户验收合格后确认收入，需要试运行的产品在调试运行经验收合格后确认收入。

### (2) 提供劳务

本公司主要服务业务为再制造、维修及技术服务，相关服务同时满足下列条件时，按合同或协议约定的价款确认收入，相关服务完成并对方确认验收合格后确认相关服务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

资产使用权收入。

#### (十七) 政府补助

1、政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

##### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

##### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

##### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。。

#### (十八) 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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### （十九） 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### （二十） 所得税的会计处理

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接

计入所有者权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额  | 上期重述金额        |
|------------------------|------------|---------------|---------------|
| 1.应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款  | 18,406,176.00 | 18,366,923.75 |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示  | 其他应收款      | 375,851.49    | 62,755.86     |
| 3.应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 6,351,546.63  | 2,835,381.94  |
| 4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 8,123,973.05  | 5,669,455.69  |
| 5.管理费用列报调整             | 管理费用       | -1,185,758.26 | -1,082,737.63 |
| 6.研发费用单独列示             | 研发费用       | 1,185,758.26  | 1,082,737.63  |

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种        | 计税依据                                                    | 税率                     |
|-----------|---------------------------------------------------------|------------------------|
| 增值税       | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 销售 17%、16%，<br>应税劳务 6% |
| 城市维护建设税   | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 7%                     |
| 教育税及教育税附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 3%、2%                  |
| 企业所得税     | 按应纳税所得额计征                                               | 15%、10%                |

1、本公司于 2017 年 8 月 29 日取得四川国家税务总局、四川省地方税务局、四川省财政厅、四川省科学技术厅颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201751000240，有效期三年。2018 年 2 月 12 日，四川省成都高新区国家税务已对公司 2017 年度减按 15%的税率征收企业所得税进行了备案确认。2018 年暂按 15%核算所得税。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施条例、《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）〉若干配套政策的通知》（国发〔2006〕6号）和国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发〔2008〕116号）的有关规定，企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除，公司2018年享受前述税收优惠政策。

## 五、财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

#### 1、货币资金分类列示

| 类别   | 期末余额       | 期初余额      |
|------|------------|-----------|
| 现金   | 6,588.02   | 3,696.24  |
| 银行存款 | 252,330.65 | 64,201.80 |
| 合计   | 258,918.67 | 67,898.04 |

### （二）应收票据及应收账款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据   | 517,117.05    | 1,141,144.04  |
| 应收账款   | 19,175,310.61 | 18,326,839.16 |
| 减：坏账准备 | 1,286,251.66  | 1,101,059.45  |
| 合计     | 18,406,176.00 | 18,366,923.75 |

#### 1、应收票据

| 类别     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 商业承兑汇票 |            | 1,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 517,117.05 | 141,144.04   |
| 合计     | 517,117.05 | 1,141,144.04 |

截止2018年12月31日，已背书未到期的承兑汇票金额为1,993,100.15元，其中，公司转让给工商银行草市街支行两张银行承兑汇票（有追索权）取得借款50万元。

#### 2、应收账款

| 类别                     | 期末数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 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         | 19,175,310.61 | 100.00 | 1,286,251.66 | 6.71  |
| 组合1-账龄组合               | 19,175,310.61 | 100.00 | 1,286,251.66 | 6.71  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 19,175,310.61 | 100.00 | 1,286,251.66 | 6.71  |

| 类别                     | 期初余额          |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 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         | 18,326,839.16 | 100.00 | 1,101,059.45 | 6.01  |
| 组合 1-账龄组合              | 18,326,839.16 | 100.00 | 1,101,059.45 | 6.01  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 18,326,839.16 | 100.00 | 1,101,059.45 | 6.01  |

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数           |         |              | 期初数           |         |              |
|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 13,933,371.47 | 5.00    | 696,668.57   | 15,131,077.26 | 5.00    | 756,553.86   |
| 1 至 2 年 | 4,613,625.44  | 10.00   | 461,362.54   | 3,093,581.90  | 10.00   | 309,358.19   |
| 2 至 3 年 | 622,475.70    | 20.00   | 124,495.15   | 53,142.00     | 20.00   | 10,628.40    |
| 3 至 4 年 | 3,150.00      | 50.00   | 1,575.00     | 49,038.00     | 50.00   | 24,519.00    |
| 4-5 年   | 2,688.00      | 80.00   | 2,150.40     |               |         |              |
| 合计      | 19,175,310.61 | —       | 1,286,251.66 | 18,326,839.16 | —       | 1,101,059.45 |

(2) 本年计提坏账准备金额为 279,034.21 元。

## (3) 按欠款方归集 2018 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

| 单位名称                | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额     |
|---------------------|---------------|---------------|------------|
| 中铁工程服务有限公司          | 6,799,283.10  | 35.46         | 482,407.83 |
| 中联重科股份有限公司          | 4,449,555.30  | 23.20         | 222,477.77 |
| 四川宝石机械专用车有限公司       | 3,478,945.80  | 18.14         | 173,947.28 |
| 中铁二局工程有限公司城通分公司     | 881,182.00    | 4.60          | 81,710.70  |
| 中铁十一局集团城市轨道交通工程有限公司 | 370,470.00    | 1.93          | 18,523.50  |
| 合计                  | 15,979,436.20 | 83.33         | 979,067.08 |

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额       |       | 期初余额      |       |
|---------|------------|-------|-----------|-------|
|         | 金额         | 比例(%) | 金额        | 比例(%) |
| 1 年以内   | 971,669.21 | 96.45 | 91,237.04 | 84.10 |
| 1 至 2 年 | 18,620.03  | 1.85  | 2,040.27  | 1.88  |
| 2 至 3 年 | 1,924.03   | 0.19  | 15,210.40 | 14.02 |
| 3 年以上   | 15,210.40  | 1.51  |           |       |

|    |              |        |            |        |
|----|--------------|--------|------------|--------|
| 合计 | 1,007,423.67 | 100.00 | 108,487.71 | 100.00 |
|----|--------------|--------|------------|--------|

## 2、预付款项金额前五单位情况

| 单位名称                | 期末余额       | 占预付款项总额的比例<br>(%) |
|---------------------|------------|-------------------|
| 派克汉尼汾流体传动产品(上海)有限公司 | 419,519.30 | 41.64             |
| 福建双环能源科技股份有限公司      | 133,200.00 | 13.22             |
| 贵阳海之力液压有限公司         | 60,000.00  | 5.96              |
| 成都了凡装饰设计有限公司        | 60,000.00  | 5.96              |
| 泊姆克（天津）液压有限公司       | 20,700.00  | 2.05              |
| 成都金泓机电设备有限公司        | 16,717.24  | 1.66              |
| 合计                  | 710,136.54 | 70.49             |

## (四) 其他应收款

| 类别     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 其他应收款项 | 375,851.49 | 62,755.86 |
| 减：坏账准备 |            |           |
| 合计     | 375,851.49 | 62,755.86 |

## 1、其他应收款项

| 类别                      | 期末数        |           |      |             |
|-------------------------|------------|-----------|------|-------------|
|                         | 账面余额       |           | 坏账准备 |             |
|                         | 金额         | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |
| 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         | 375,851.49 | 100.00    |      |             |
| 组合 2-不计提坏账准备组合          | 375,851.49 | 100.00    |      |             |
| 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                      | 375,851.49 | 100.00    |      |             |

| 类别                      | 期初数       |           |      |             |
|-------------------------|-----------|-----------|------|-------------|
|                         | 账面余额      |           | 坏账准备 |             |
|                         | 金额        | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |
| 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         | 62,755.86 | 100.00    |      |             |
| 组合 2-不计提坏账准备组合          | 62,755.86 | 100.00    |      |             |
| 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                      | 62,755.86 | 100.00    |      |             |

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称  | 期末数        |             |      | 期初数       |             |      |
|-------|------------|-------------|------|-----------|-------------|------|
|       | 账面余额       | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 | 账面余额      | 计提比例<br>(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 340,056.49 |             |      | 26,960.86 |             |      |
| 1-2 年 |            |             |      | 2,000.00  |             |      |
| 2-3 年 | 2,000.00   |             |      | 30,045.00 |             |      |
| 3 年以上 | 33,795.00  |             |      | 3,750.00  |             |      |
| 合 计   | 375,851.49 |             |      | 62,755.86 |             |      |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 员工备用金 | 9,939.99   | 1,570.86  |
| 押金    | 339,631.58 | 41,185.00 |
| 往来款   | 20,000.00  |           |
| 其他    | 6,279.92   | 20,000.00 |
| 合 计   | 375,851.49 | 62,755.86 |

## (3) 按欠款方归集的 2018 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况

| 债务人名称            | 款项性质          | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准<br>备余额 |
|------------------|---------------|------------|-------|-----------------------------|------------|
| 成都紫星电气有限公司       | 押金            | 300,000.00 | 1 年以内 | 79.82                       |            |
| 四川新泰塑胶有限公司       | 押金            | 30,000.00  | 3-4 年 | 7.98                        |            |
| 中铁工程装备集团机电工程有限公司 | 投标保证金         | 20,000.00  | 1 年以内 | 5.32                        |            |
| 林安全              | 备用金           | 8,000.00   | 1 年以内 | 2.13                        |            |
| 公司员工             | 社保费（个人<br>部分） | 3,772.08   | 1 年以内 | 1.00                        |            |
| 合 计              |               | 361,772.08 |       | 96.25                       |            |

## (五) 存货

| 存货类别 | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 在产品  | 801,657.82   |      | 801,657.82   | 566,827.84   |      | 566,827.84   |
| 库存商品 | 6,623,965.18 |      | 6,623,965.18 | 5,335,417.16 |      | 5,335,417.16 |
| 合 计  | 7,425,623.00 |      | 7,425,623.00 | 5,902,245.00 |      | 5,902,245.00 |

## (六) 其他流动资产

| 项目         | 期末余额       | 期初余额      |
|------------|------------|-----------|
| 待抵扣税金及预交税金 | 240,599.76 |           |
| 预付房租       |            | 10,170.00 |
| 合 计        | 240,599.76 | 10,170.00 |

## (七) 固定资产

| 项目        | 机器机械         | 办公家具       | 运输工具       | 电子设备       | 合计           |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |            |            |            |              |
| 1. 期初余额   | 1,814,996.32 | 267,616.27 | 957,547.00 | 215,525.15 | 3,255,684.74 |
| 2. 本年增加金额 | 241,548.99   |            |            | 10,058.62  | 251,607.61   |
| （1）购置     | 36,756.67    |            |            | 10,058.62  | 46,815.29    |
| （2）在建工程转入 | 204,792.32   |            |            |            | 204,792.32   |
| 3. 本年减少金额 |              |            |            |            |              |
| 4. 期末余额   | 2,056,545.31 | 267,616.27 | 957,547.00 | 225,583.77 | 3,507,292.35 |
| 二、累计折旧    |              |            |            |            |              |
| 1. 期初余额   | 502,728.13   | 115,028.41 | 457,679.71 | 145,717.60 | 1,221,153.85 |
| 2. 本年增加金额 | 201,297.55   | 32,433.64  | 155,114.90 | 35,025.08  | 423,871.17   |
| （1）计提     | 201,297.55   | 32,433.64  | 155,114.90 | 35,025.08  | 423,871.17   |
| 3. 本年减少金额 |              |            |            |            |              |
| 4. 期末余额   | 704,025.68   | 147,462.05 | 612,794.61 | 180,742.68 | 1,645,025.02 |
| 三、减值准备    |              |            |            |            |              |
| 1. 期初余额   |              |            |            |            |              |
| 2. 本年增加金额 |              |            |            |            |              |
| 3. 本年减少金额 |              |            |            |            |              |
| 4. 期末余额   |              |            |            |            |              |
| 四、账面价值    |              |            |            |            |              |
| 1. 年末账面价值 | 1,352,519.63 | 120,154.22 | 344,752.39 | 44,841.09  | 1,862,267.33 |
| 2. 年初账面价值 | 1,312,268.19 | 152,587.86 | 499,867.29 | 69,807.55  | 2,034,530.89 |

## 期末已提足折旧仍在使用的固定资产明细

| 项目     | 机器设备       | 工具家具       | 电子设备       | 运输工具       | 合计         |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 年末账面原值 | 313,500.00 | 109,196.69 | 128,328.56 | 332,547.00 | 883,572.25 |
| 年末累计折旧 | 103,736.86 | 103,736.86 | 121,912.13 | 315,919.65 | 645,305.50 |
| 年末减值准备 |            |            |            |            |            |
| 年末账面价值 | 209,763.14 | 5,459.83   | 6,416.43   | 16,627.35  | 238,266.75 |

## (八) 在建工程

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 在建工程项目 | 4,353,448.27 |      |
| 工程物资   |              |      |
| 减：减值准备 |              |      |
| 合计     | 4,353,448.27 |      |

## 1、在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

| 项目          | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|-------------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 315KW 综合试验台 | 1,293,103.45 |      | 1,293,103.45 |      |      |      |
| 315KW 综合试验台 | 3,060,344.82 |      | 3,060,344.82 |      |      |      |
| 合计          | 4,353,448.27 | -    | 4,353,448.27 |      |      |      |

## (九) 无形资产

| 项目       | 商标        | 外购软件       | 专利权        | 合计         |
|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值   |           |            |            |            |
| 1.期初余额   | 13,800.00 | 366,803.42 | 122,925.98 | 503,529.40 |
| 2.本年增加金额 |           |            |            |            |
| 3.本年减少金额 |           |            |            |            |
| 4. 期末余额  | 13,800.00 | 366,803.42 | 122,925.98 | 503,529.40 |
| 二、累计摊销   |           |            |            |            |
| 1.期初余额   | 11,570.00 | 97,276.06  | 43,432.23  | 152,278.29 |
| 2.本年增加金额 | 1,990.00  | 72,627.18  | 12,292.56  | 86,909.74  |
| (1) 计提   | 1,990.00  | 72,627.18  | 12,292.56  | 86,909.74  |
| 3.本年减少金额 |           |            |            |            |
| 4.期末余额   | 13,560.00 | 169,903.24 | 55,724.79  | 239,188.03 |
| 三、减值准备   |           |            |            |            |
| 1.期初余额   |           |            |            |            |
| 2.本年增加金额 |           |            |            |            |
| 3.本年减少金额 |           |            |            |            |
| 4.期末余额   |           |            |            |            |
| 四、账面价值   |           |            |            |            |
| 1.年末账面价值 | 240.00    | 196,900.18 | 67,201.19  | 264,341.37 |
| 2.年初账面价值 | 2,230.00  | 269,527.36 | 79,493.75  | 351,251.11 |

## (十) 递延所得税资产

## 1、递延所得税资产分类列示

| 项 目      | 期末余额       |              | 期初余额       |            |
|----------|------------|--------------|------------|------------|
|          | 递延所得税资产    | 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   | 187,282.60 | 1,286,251.73 | 165,158.92 | 611,604.81 |
| 小 计      | 187,282.60 | 1,286,251.73 | 165,158.92 | 611,604.81 |

## (十一) 短期借款

| 借款条件       | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 抵押、质押、保证借款 | 3,500,000.00 | 1,800,000.00 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 附追溯权的票据 | 500,000.00   |              |
| 合计      | 4,000,000.00 | 1,800,000.00 |

注 1：2017 年 12 月 15 日，公司与郫县国开村镇银行有限责任公司签订 1 年期借款合同，借款金额 180 万元人民币，公司实际控制人任荣智、李静为该笔借款提供保证担保。

注 2：2018 年 9 月 10 日，公司与成都农商银行签订 1 年期借款合同，借款金额 100 万元人民币，公司实际控制人任荣智、李静、及符文婷、舒广宇为该笔借款提供保证担保。同时由符文婷、舒广宇以各自的房产为该笔借款提供抵押担保。

注 3：2018 年 12 月 21 日，公司与中国邮政储蓄银行成都高新支行签订 1 年期借款合同，借款金额 250 万元人民币，公司实际控制人任荣智、李静、及董付雁、余廷虎为该笔借款提供保证担保。同时由董付雁以其房产为该笔借款提供抵押担保。

## (十二) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 6,351,546.63 | 2,835,381.94 |
| 合计   | 6,351,546.63 | 2,835,381.94 |

### 1、应付账款

#### (1) 应付账款分类

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,042,681.77 | 2,683,971.59 |
| 1 年以上        | 308,864.86   | 151,410.35   |
| 合计           | 6,351,546.63 | 2,835,381.94 |

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款：无。

## (十三) 预收款项

| 项目           | 期末余额      | 期初余额 |
|--------------|-----------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 89,549.00 |      |
| 合计           | 89,549.00 |      |

## (十四) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬分类列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 719,904.00 | 3,824,217.34 | 4,087,172.00 | 456,949.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 41,497.28  | 258,330.49   | 299,827.77   |            |
| 合计             | 761,401.28 | 4,082,547.83 | 4,386,999.77 | 456,949.34 |

### 2、短期职工薪酬情况

| 项目            | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 564,476.70 | 3,162,455.43 | 3,409,432.29 | 317,499.84 |
| 2.职工福利费       |            | 436,238.18   | 436,238.18   |            |
| 3.社会保险费       | 17,445.80  | 121,351.73   | 138,797.53   |            |
| 其中：医疗保险费      | 15,879.06  | 106,934.79   | 122,813.85   |            |
| 工伤保险费         | 296.41     | 3,475.09     | 3,771.50     |            |
| 生育保险费         | 1,270.33   | 10,941.85    | 12,212.18    |            |
| 4.住房公积金       | 16,240.00  | 104,172.00   | 102,704.00   | 17,708.00  |
| 5.工会经费和职工教育经费 | 121,741.50 |              |              | 121,741.50 |
| 合计            | 719,904.00 | 3,824,217.34 | 4,087,172.00 | 456,949.34 |

## 3、设定提存计划情况

| 项目       | 期初余额      | 本期增加额      | 本期减少额      | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | 40,226.96 | 249,773.40 | 290,000.36 |      |
| 2、失业保险费  | 1,270.32  | 8,557.09   | 9,827.41   |      |
| 合计       | 41,497.28 | 258,330.49 | 299,827.77 |      |

## (十五) 应交税费

| 税种       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 增值税      | 204,017.15 | 267,949.12 |
| 企业所得税    | -          | 50,014.96  |
| 城市维护建设税  | 18,629.23  | 19,139.90  |
| 教育费附加    | 7,983.96   | 8,202.81   |
| 地方教育费附加  | 5,322.64   | 5,468.54   |
| 个人所得税    | 4,404.96   | 23,029.97  |
| 残疾人就业保障金 | 57,120.60  | 45,269.14  |
| 印花税      | 12,738.40  | 7,376.70   |
| 合计       | 310,216.94 | 426,451.14 |

## (十六) 其他应付款

| 类别     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 8,123,973.05 | 5,669,455.69 |
| 合计     | 8,123,973.05 | 5,669,455.69 |

## 1、其他应付款项

## 其他应付款项分类

| 类别         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 借款         | 5,990,000.00 | 3,430,000.00 |
| 单位往来款      | 1,871,230.65 | 1,000,000.00 |
| 应付其他单位费用   | 110,812.70   | 986,826.71   |
| 员工已报销未支付款项 | 151,929.70   | 252,628.98   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,123,973.05 | 5,669,455.69 |
|----|--------------|--------------|

## (十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 信用借款 |      | 94,156.03 |
| 合计   |      | 94,156.03 |

## (十八) 其他流动负债

| 项目               | 期末余额 | 期初余额         |
|------------------|------|--------------|
| 重庆长江金融保理公司应收票据保理 |      | 1,000,000.00 |
| 合计               |      | 1,000,000.00 |

## (十九) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 10,065,000.00 |             |    |       |    |    | 10,065,000.00 |

## (二十) 资本公积

| 类别     | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 一、资本溢价 | 2,323,847.69 |       |       | 2,323,847.69 |
| 合计     | 2,323,847.69 |       |       | 2,323,847.69 |

## (二十一) 盈余公积

| 类别     | 期初余额       | 本期增加额     | 本期减少额 | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 209,372.75 | 58,012.54 |       | 267,385.29 |
| 合计     | 209,372.75 | 58,012.54 |       | 267,385.29 |

## (二十二) 未分配利润

| 项目                    | 期末余额         |         |
|-----------------------|--------------|---------|
|                       | 金额           | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 1,884,354.76 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |              |         |
| 调整后期初未分配利润            | 1,884,354.76 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 567,122.00   |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 58,012.54    | 10%     |
| 期末未分配利润               | 2,393,464.22 |         |

## (二十三) 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           |
| 系统集成 | 9,675,815.22 | 6,448,341.65 | 2,068,024.72 | 1,544,305.79 |
| 再制造  | 1,070,568.15 | 524,518.74   | 5,145,075.01 | 2,500,650.60 |
| 元件维修 | 284,185.87   | 152,746.55   | 837,690.09   | 447,928.30   |

|        |               |               |               |              |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 产品销售   | 56,034.48     | 25,958.80     | 5,647,435.98  | 2,316,484.88 |
| 元件代理销售 | 10,013,673.96 | 8,621,153.73  | 2,623,588.66  | 2,118,642.91 |
| 技术服务   | 822,933.24    | 504,871.97    | 602,407.23    | 239,453.88   |
| 合计     | 21,923,210.92 | 16,277,591.44 | 16,924,221.69 | 9,167,466.36 |

## (二十四) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 36,757.72  | 106,149.14 |
| 教育费附加   | 15,753.31  | 45,492.49  |
| 地方教育费附加 | 10,502.21  | 30,328.34  |
| 印花税     | 13,238.40  | 7,376.67   |
| 残保金     | 57,120.60  |            |
| 合计      | 133,372.24 | 189,346.64 |

## (二十五) 销售费用

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬      | 732,625.69   | 687,252.97   |
| 业务招待费     | 79,306.24    | 91,771.30    |
| 运输费       | 95,394.13    | 91,023.91    |
| 差旅费       | 37,578.09    | 60,808.25    |
| 车辆费       | 58,042.37    | 40,989.59    |
| 房租费       | 18,000.00    | 17,400.00    |
| 折旧费       | 11,031.14    | 14,077.41    |
| 办公费、电话网络费 | 1,734.67     | 8,861.45     |
| 广告宣传费     | 5,718.45     | 2,957.26     |
| 售后服务费     | 168,425.49   |              |
| 其他        | 450.00       | 51,176.04    |
| 合计        | 1,208,306.27 | 1,066,318.18 |

## (二十六) 管理费用

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 1,398,657.26 | 1,922,906.27 |
| 聘请中介机构费用 | 189,149.11   | 1,089,027.67 |
| 办公费      | 173,310.23   | 167,688.00   |
| 折旧费      | 170,217.99   | 166,230.34   |
| 业务招待费    | 110,528.84   | 160,048.83   |
| 房租费      | 212,142.74   | 118,059.27   |
| 差旅费      | 123,951.35   | 100,229.59   |
| 无形资产摊销   | 86,909.74    | 88,413.12    |
| 车辆费      | 156,925.54   | 85,701.78    |
| 电话网络费    | 19,370.90    | 15,940.69    |
| 其他       | 190,461.00   | 248,456.68   |
| 合计       | 2,831,624.70 | 4,162,702.24 |

## (二十七) 研发费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 人员人工 | 696,042.28   | 796,458.83   |
| 直接投入 | 366,459.14   | 149,270.59   |
| 折旧费  | 82,649.81    | 87,885.59    |
| 其他费用 | 40,607.03    | 49,122.62    |
| 合计   | 1,185,758.26 | 1,082,737.63 |

## (二十八) 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   | 221,468.70 | 21,393.82 |
| 减：利息收入 | 272.96     | 14,568.27 |
| 手续费支出  | 30,066.95  | 67,917.88 |
| 其他支出   | 13,041.70  | 10.00     |
| 合计     | 264,304.39 | 74,753.43 |

## (二十九) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 279,034.21 | 611,604.81 |
| 合计   | 279,034.21 | 611,604.81 |

## (三十) 其他收益

| 项目   | 本期发生额    | 上期发生额     |
|------|----------|-----------|
| 补贴收入 | 6,752.58 | 78,230.92 |
| 合计   | 6,752.58 | 78,230.92 |

## (三十一) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 839,380.00 | 501,500.00 | 839,380.00    |
| 其他   | 14,246.22  | 826.54     | 14,246.22     |
| 合计   | 853,626.22 | 502,326.54 | 853,626.22    |

## 2、计入当期损益的政府补助

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 鼓励企业改制上市补贴 | 500,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关       |
| 成都市挂牌补贴费   | 250,000.00 |            | 与收益相关       |
| 知识产权补助     | 22,800.00  |            | 与收益相关       |
| 成都市贯标资助金   | 40,000.00  |            | 与收益相关       |
| 专利资助金      | 26,580.00  |            | 与收益相关       |
| 信用评级补贴     |            | 1,500.00   |             |
| 合计         | 839,380.00 | 501,500.00 |             |

## (三十二) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |          |           |               |
| 其中：固定资产报废损失 |          |           |               |
| 其他          | 7,980.59 | 19,389.19 | 7,980.59      |
| 合计          | 7,980.59 | 19,389.19 | 7,980.59      |

## (三十三) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 80,157.08  | 152,034.89 |
| 递延所得税费用            | -51,661.46 | -42,795.26 |
| 合计                 | 28,495.62  | 109,239.63 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 金额          |
|------------------|-------------|
| 利润总额             | 697,762.09  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 104,664.31  |
| 适用不同税率的影响        | -3,758.48   |
| 调整以前期间所得税的影响     | 24,320.40   |
| 研发费用加计扣除影响       | -121,575.31 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 24,844.70   |
| 所得税费用            | 28,495.62   |

## (三十四) 现金流量表

## 1、收到或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        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,868,207.26 | 1,581,125.73 |
| 其中：单位或个人往来     | 1,015,501.22 | 1,000,000.00 |
| 政府补助           | 846,132.58   | 579,730.92   |
| 存款利息收入         | 272.96       | 568.27       |
| 其他             | 6,300.50     | 826.54       |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,138,761.65 | 1,937,935.05 |
| 其中：单位及个人往来款    | 1,626,090.96 | 375,000.00   |
| 中介机构服务费        | 189,149.11   | 239,027.67   |
| 办公费            | 175,044.90   | 192,490.14   |
| 技术服务费          |              | 198,393.21   |
| 车辆费            | 214,967.91   | 217,715.28   |
| 差旅费            | 161,529.44   | 161,037.84   |

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 业务招待费 | 189,835.08 | 251,820.13 |
| 租赁费用  | 230,142.74 | 155,799.27 |
| 广告宣传费 | 5,718.45   | 2,957.26   |
| 运输费   | 95,394.13  |            |
| 其他    | 250,888.93 | 143,694.25 |

## 2、收到或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        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,860,000.00 | 4,970,000.00 |
| 其中：非金融机构借款     | 6,860,000.00 | 4,970,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,300,000.00 | 1,540,000.00 |
| 其中：偿还非金融机构借款   | 5,300,000.00 | 1,540,000.00 |

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量       |               |                |
| 净利润                     | 567,122.00    | 1,021,221.04   |
| 加：资产减值准备                | 279,034.21    | 611,604.81     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 423,871.17    | 446,174.62     |
| 无形资产摊销                  | 86,909.74     | 88,413.12      |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | 233,968.70    | 7,393.82       |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）    | -22,123.68    | -42,795.26     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）        | -1,523,378.00 | -1,719,310.22  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | -1,541,713.60 | -10,733,237.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | 2,631,188.28  | 4,424,068.53   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 1,134,878.82  | -5,896,466.93  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动     | -             |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况         | -             |                |
| 现金的期末余额                 | 258,918.67    | 67,898.04      |
| 减：现金的期初余额               | 67,898.04     | 162,566.61     |
| 现金及现金等价物净增加额            | 191,020.63    | -94,668.57     |

## 2、现金及现金等价物

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------|------------|-----------|
| 一、现金         | 258,918.67 | 67,898.04 |
| 其中：库存现金      | 6,588.02   | 3,696.24  |
| 可随时用于支付的银行存款 | 252,330.65 | 64,201.80 |
| 二、现金等价物      |            |           |

## 三、年末现金及现金等价物余额

258,918.67

67,898.04

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

无。

## 六、合并范围的变更

本期新设全资子公司四川坤成润科技有限公司。2018年6月6日根据公司第一届董事会第十三次会议决议成立全资子公司四川坤成润科技有限公司，并于2018年6月27日完成工商注册事宜。公司地址：四川省成都经济技术开发区(龙泉驿区)星光中路18号1栋5楼；统一社会信用代码91510112MA6CHH3M7W；法定代表人：任荣智；注册资本1,000万元人民币；营业期限：2018-06-27至3999-01-01。经营范围：机电设备及元件的研发、设计、制造、销售、租赁和再制造；机电设备及元件的技术开发、技术转让、技术服务和信息咨询；机电设备及元件的进出口；房屋租赁及物业管理（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；未取得相关行政许可（审批）不得开展经营活动）。

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

| 子公司名称       | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质              | 持股比例   |    | 取得方式 |
|-------------|-----|-------|-------------------|--------|----|------|
|             |     |       |                   | 直接     | 间接 |      |
| 四川坤成润科技有限公司 | 成都市 | 成都市   | 机电设备及元件的技术开发、产品销售 | 100.00 |    | 投资设立 |

## 八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 公司实际控制人

公司的实际控制人为任荣智、李静夫妻二人。任荣智直接持有公司46.10%的股份，通过成都辉浩间接持有公司9.94%的股份，李静直接持有公司8.54%的股份，通过成都辉浩间接持有公司4.97%的股份，任荣智、李静合计持有股份公司69.55%的股份。

(2) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(3) 其他关联方

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系      |
|----------------------|------------------|
| 成都辉浩企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 持有公司14.90%的股权    |
| 曾利英                  | 公司监事会主席、职工监事     |
| 张豪                   | 公司董事，副总经理        |
| 李季                   | 公司财务总监、信息披露事务负责人 |
| 龚国芳                  | 公司董事             |

|     |      |
|-----|------|
| 杨加圣 | 公司董事 |
| 王浩  | 公司董事 |
| 李爽  | 公司监事 |
| 李志刚 | 公司监事 |

## (二) 关联交易情况

## 1、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 |
|--------|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------|
| 任荣智、李静 | 四川万冠液压技术股份有限公司 | 1,800,000.00 注① | 2017 年 12 月 21 日 | 2018 年 12 月 20 日 | 是          |
|        |                | 1,000,000.00 注② | 2018 年 9 月 10 日  | 2019 年 9 月 9 日   | 否          |
|        |                | 2,500,000.00 注③ | 2018 年 12 月 21 日 | 2019 年 12 月 20 日 | 否          |

注①：2017 年 12 月 15 日，公司与郫县国开村镇银行有限责任公司签订 1 年期借款合同，借款金额 180 万元人民币，公司实际控制人任荣智、李静为该笔借款提供保证担保。

注②：2018 年 9 月 10 日，公司与成都农商银行签订 1 年期借款合同，借款金额 100 万元人民币，公司实际控制人任荣智、李静、及符文婷、舒广宇为该笔借款提供保证担保。

注③：2018 年 12 月 21 日，公司与中国邮政储蓄银行成都高新支行签订 1 年期借款合同，借款金额 250 万元人民币，公司实际控制人任荣智、李静、及董付雁、余廷虎为该笔借款提供保证担保。

## 2、资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 拆入           | 归还金额         | 起始日        | 截止日        | 说明      |
|-----|-------|--------------|--------------|------------|------------|---------|
| 任荣智 | 拆入    | 7,860,000.00 | 5,300,000.00 | 2018-01-01 | 2018-12-31 | 陆续借入、归还 |

## (三) 关联方应收应付款

| 项目名称  | 关联方名称 | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 曾利英   | 61,447.03    | 124,345.37   |
| 其他应付款 | 任荣智   | 6,005,699.51 | 3,465,535.45 |
| 其他应付款 | 张豪    | 5,407.50     | 5,908.80     |
| 其他应付款 | 李季    |              | 3,208.50     |
| 其他应付款 | 杨加圣   | 6,982.25     |              |
| 其他应付款 | 王浩    | 1,592.00     |              |
| 其他应付款 | 李爽    | 1,119.65     |              |
| 其他应付款 | 李志刚   | 1,055.00     |              |
| 合计    |       | 6,083,302.94 | 3,598,998.12 |

## 九、承诺及或有事项

无。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据   | 517,117.05    | 1,141,144.04  |
| 应收账款   | 18,378,756.38 | 18,326,839.16 |
| 减：坏账准备 | 1,173,148.51  | 1,101,059.45  |
| 合计     | 17,722,724.92 | 18,366,923.75 |

#### 1、应收账款

| 类别                     | 期末数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 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         | 18,378,756.38 | 100.00 | 1,173,148.51 | 6.38  |
| 组合 1-账龄组合              | 16,913,247.61 | 92.03  | 1,173,148.51 | 6.94  |
| 组合 2-不计提坏账准备组合         | 1,465,508.77  | 7.97   |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 18,378,756.38 | 100.00 | 1,173,148.51 | 6.38  |

| 类别                     | 期初数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 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         | 18,326,839.16 | 100.00 | 1,101,059.45 | 6.01  |
| 组合 1-账龄组合              | 18,326,839.16 | 100.00 | 1,101,059.45 | 6.01  |
| 组合 2-不计提坏账准备组合         |               |        |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                     | 18,326,839.16 | 100.00 | 1,101,059.45 | 6.01  |

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数           |         |            | 期初数           |         |            |
|---------|---------------|---------|------------|---------------|---------|------------|
|         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备       | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 11,671,308.47 | 5       | 583,565.42 | 15,131,077.26 | 5.00    | 756,553.86 |
| 1 至 2 年 | 4,613,625.44  | 10      | 461,362.54 | 3,093,581.90  | 10.00   | 309,358.19 |
| 2 至 3 年 | 622,475.70    | 20      | 124,495.15 | 53,142.00     | 20.00   | 10,628.40  |

|      |               |    |              |               |       |              |
|------|---------------|----|--------------|---------------|-------|--------------|
| 3至4年 | 3,150.00      | 50 | 1,575.00     | 49,038.00     | 50.00 | 24,519.00    |
| 4-5年 | 2,688.00      | 80 | 2,150.40     |               |       |              |
| 合计   | 16,913,247.61 | —  | 1,173,148.51 | 18,326,839.16 | —     | 1,101,059.45 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 165,931.06 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          | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额     |
|-------------------|---------------|----------------|------------|
| 中铁工程服务有限公司        | 6,708,255.10  | 36.50          | 477,856.43 |
| 中联重科股份有限公司        | 4,449,555.30  | 24.21          | 222,477.77 |
| 四川宝石机械专用车有限公司     | 1,982,145.80  | 10.78          | 99,107.29  |
| 中铁二局工程有限公司城通分公司   | 881,182.00    | 4.79           | 81,710.70  |
| 中铁工程装备集团盾构再制造有限公司 | 773,794.00    | 4.21           | 73,711.94  |
| 合计                | 14,794,932.20 | 80.50          | 954,864.13 |

## (二) 其他应收款

| 类别     | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 其他应收款项 | 61,157.29 | 62,755.86 |
| 减：坏账准备 | -         | -         |
| 合计     | 61,157.29 | 62,755.86 |

## 1、其他应收款项

| 类别                       | 期末数       |        |      |        |
|--------------------------|-----------|--------|------|--------|
|                          | 账面余额      |        | 坏账准备 |        |
|                          | 金额        | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |           |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 61,157.29 | 100.00 | -    | -      |
| 组合 2-不计提坏账准备组合           | 61,157.29 | 100.00 | -    | -      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | -         | -      | -    | -      |
| 合计                       | 61,157.29 | 100.00 | -    | -      |

| 类别                       | 期初数       |        |      |        |
|--------------------------|-----------|--------|------|--------|
|                          | 账面余额      |        | 坏账准备 |        |
|                          | 金额        | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |           |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 62,755.86 | 100.00 |      |        |
| 组合 2-不计提坏账准备组合           | 62,755.86 | 100.00 |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |           |        |      |        |

|    |           |        |  |  |
|----|-----------|--------|--|--|
| 合计 | 62,755.86 | 100.00 |  |  |
|----|-----------|--------|--|--|

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称  | 期末数       |          |      | 期初数       |          |      |
|-------|-----------|----------|------|-----------|----------|------|
|       | 账面余额      | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额      | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 25,362.29 |          |      | 26,960.86 |          |      |
| 1-2 年 |           |          |      | 2,000.00  |          |      |
| 2-3 年 | 2,000.00  |          |      | 30,045.00 |          |      |
| 3 年以上 | 33,795.00 |          |      | 3,750.00  |          |      |
| 合 计   | 61,157.29 |          |      | 62,755.86 |          |      |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元。

## (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 员工备用金 |           | 1,570.86  |
| 押金    | 35,831.58 | 41,185.00 |
| 投标保证金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 往来款   | 1,553.63  |           |
| 其他    | 3,772.08  |           |
| 合计    | 61,157.29 | 62,755.86 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称            | 款项性质  | 期末余额      | 账龄                         | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------------------|-------|-----------|----------------------------|-----------------------|--------|
| 四川新泰塑胶有限公司       | 押金    | 30,000.00 | 3-4 年                      | 49.05                 |        |
| 中铁工程装备集团机电工程有限公司 | 投标保证金 | 20,000.00 | 1 年以内                      | 32.70                 |        |
| 成都市温江区大华气体有限公司   | 工具押金  | 3,560.00  | 4-5 年 800 元, 5 年以上 2,760 元 | 5.82                  |        |
| 陈勇根              | 押金    | 2,000.00  | 2-3 年                      | 3.27                  |        |
| 四川坤成润科技有限公司      | 单位往来  | 1,553.63  | 1 年以内                      | 2.54                  |        |
| 合计               |       | 57,113.63 |                            | 93.39                 |        |

## (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |      |      |      |
| 合计     | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |      |      |      |

## 1、对子公司投资

| 被投资单位       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------|------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 四川坤成润科技有限公司 |      | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |          |          |
| 合计          |      | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |          |          |

## (四) 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           |
| 系统集成   | 7,704,435.91  | 5,227,728.16  | 2,068,024.72  | 1,544,305.79 |
| 再制造    | 609,861.24    | 302,909.93    | 5,145,075.01  | 2,500,650.60 |
| 元件维修   | 214,254.81    | 111,183.92    | 837,690.09    | 447,928.30   |
| 产品销售   | 56,034.48     | 25,958.80     | 5,636,733.82  | 2,316,484.88 |
| 元件代理销售 | 11,665,410.15 | 10,414,680.09 | 2,634,290.82  | 2,118,642.91 |
| 技术服务   | 636,895.50    | 454,771.54    | 602,407.23    | 239,453.88   |
| 合计     | 20,886,892.09 | 16,537,232.44 | 16,924,221.69 | 9,167,466.36 |

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                               | 本期发生额      | 备注 |
|--------------------------------------------------|------------|----|
| 1. 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） | 839,380.00 |    |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 6,265.63   |    |
| 2. 所得税影响额                                        | 126,846.77 |    |
| 合 计                                              | 718,798.86 |    |

## (二) 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  |        |
|                         | 本年度           | 上年度  | 本年度     | 上年度    |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.84          | 7.31 | 0.0563  | 0.1015 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.03         | 4.37 | -0.0151 | 0.0607 |

四川万冠液压技术股份有限公司

二〇一九年四月八日

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：

信息披露事务负责人办公室