



# 安中股份

NEEQ : 836245

## 陕西安中汽车尾板股份有限公司

SHAANXI ANZHONG VEHICLE TAIL LIFT PLC.



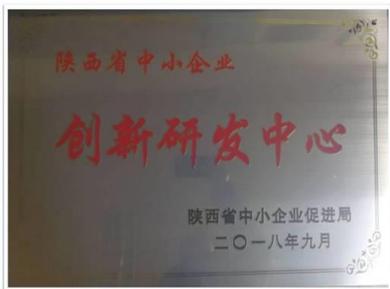
## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年7月，公司自主研发的多功能升降平台成功交付。



2018年9月，根据陕西省中小企业促进局《陕中企技发〔2018〕91号文件》通知，“陕西安中汽车尾板股份有限公司”被认定为“陕西省中小企业创新研发中心”。



2018年11月，公司研发的多功能智能调平支腿批量交付客户。

# 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 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、安中股份、股份公司、安中尾板	指	陕西安中汽车尾板股份有限公司
安中机械	指	陕西安中机械有限责任公司，公司的控股股东
安中物流	指	深圳市安中物流设备有限公司，公司的全资子公司
安中液压	指	陕西安中液压设备有限责任公司，公司的全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），系本次年报的审计机构
汽车尾板	指	一种装于箱式货车和各种密封车辆尾部的液压传动式装卸机构
汽车上装系统	指	指所有安装在车辆底盘上的、覆盖物流运输行业和特种车辆行业的各种汽车专用设备，产品涵盖所有尾板类产品（悬臂式尾板、伸缩式折叠尾板、垂直升降尾板、环卫车用尾板、残疾人专用尾板等产品）。同时，对于尾板上下游拓展产品来讲，包含液压支撑系统（液压支腿、方舱扩展系统、翼展系统、流动舞台车系统、密闭车盖系统、自卸车举升及翻转系统、翻桶车提升及翻转系统等特种车辆的专用装置和设备，是各种机电一体化尾板上装类产品的总称。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《陕西安中汽车尾板股份有限公司公司章程》
三会	指	陕西安中汽车尾板股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	陕西安中汽车尾板股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西安中汽车尾板股份有限公司董事会
监事会	指	陕西安中汽车尾板股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 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。

公司负责人徐波、主管会计工作负责人王婷及会计机构负责人（会计主管人员）王婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款回款风险	截至 2018 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值为 1278.03 万元, 2018 年 12 月 31 日公司应收账款占总资产比重为 22.47%。主要由于账期调整, 公司应收账款一般是月结 60 天, 资信状况好、实力较强的客户会延长到月结 90 天, 属于行业正常账期范围。就目前而言, 公司应收账款回款风险较小, 大部分客户都能及时回款。
市场竞争风险	目前国内汽车配件制造行业准入门槛低、市场竞争不断加剧, 过度竞争的环境将会使商品价格下滑, 同时使市场对产品性能要求提高。如果公司不能紧跟市场需求、根据客户需求及时进行技术研发、产品升级和业务模式的转变, 则存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降的风险。同时, 针对不断的政策利好消息, 不排除国内大中型汽车生产厂家利用自身生产及网络优势而抢占市场先机, 导致市场竞争更加剧烈。
客户集中度较高的风险	公司 2018 年度前五名客户销售额合计占销售总额的为 28.71%。虽然占比不高, 但是对比同期数据, 公司业绩下滑的也正是前五大客户订单量减少的原因导致, 公司也正在积极拓展新的产品、客户及市场, 以减少客户集中度高的潜在不利影响。但如果公司在新业务领域开拓、新产品研发等方面进展不利, 或与前五大客户的合作发生重大变化等不利因素, 则对公司的经营产生重大影响。
行业技术革新的风险	公司所处行业具有技术进步快、产品更新换代快的特点。

	汽车配件行业的发展给企业带来机遇的同时也带来巨大的挑战。其终端产品不断出现技术升级和产品更新,将对行业技术提出更高的要求。如果公司的技术创新与研发跟不上行业发展需要,将面临行业技术被替代的风险,给公司经营造成较大的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	陕西安中汽车尾板股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI ANZHONG VEHICLE TAIL LIFT PLC.
证券简称	安中股份
证券代码	836245
法定代表人	徐波
办公地址	陕西省汉中市经济开发区北区鑫源办事处大坝村

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李喆
职务	董事会秘书
电话	0916-2168099
传真	0916-2168084
电子邮箱	aztaillift@126.com
公司网址	www.aztaillift.com
联系地址及邮政编码	陕西省汉中市经济开发区北区；723000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2010年1月26日
挂牌时间	2016年3月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C36 汽车制造业
主要产品与服务项目	车用升降尾板、商用（专用）汽车成套液压设备上装系统, 仓储设备设计、制造、安装、销售(国家限制经营的除外), 自有产品进出口贸易。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	陕西安中机械有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	无

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610700698434985M	否
注册地址	陕西省汉中市经济开发区北区鑫源办事处大坝村	否
注册资本（元）	12,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	向芳芸 胡军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

#### 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	20,003,200.66	28,082,696.84	-28.77%
毛利率%	20.65%	30.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,501,589.42	972,926.84	-459.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,101,340.18	-550,476.27	-645.05%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-22.65%	5.82%	-
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）	-26.53%	3.29%	-
基本每股收益	-0.29	0.08	-462.50%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,875,944.95	55,372,322.30	2.72%
负债总计	43,168,754.44	38,163,542.37	13.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,707,190.51	17,208,779.93	-20.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.43	-20.35%
资产负债率%（母公司）	76.05%	68.92%	-
资产负债率%（合并）	75.90%	68.92%	-
流动比率	1.22	1.35	-
利息保障倍数	-1.45	2.01	-

#### 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	423,612.98	-3,061,933.11	113.83%
应收账款周转率	1.47	1.66	-
存货周转率	0.49	0.70	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.72%	3.16%	-
营业收入增长率%	-28.77%	1.89%	-
净利润增长率%	-459.90%	-20.11%	-

#### 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	12,000,000	12,000,000	0.00%
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	700,000.00
赞助支出等	-10,243.18
<b>非经常性损益合计</b>	<b>689,756.82</b>
所得税影响数	90,006.06
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>599,750.76</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
管理费用	2,454,939.04	2,197,874.54		
研发费用	0	257,064.50		
应收票据及应收账款	0	14,386,012.78		
应收账款	14,386,012.78	0		
应付票据及应付账款	0	19,873,989.81		
应付账款	19,873,989.81	0		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司系以汽车液压尾板以及仓储物流设备系列产品为核心、各种专用车上装系统为重要组成的产品研发及制造商，主要从事各类汽车液压尾板以及仓储物流设备系列产品的生产、销售与服务，集各种专用车上装系统研发、制造、生产、销售、服务为一体，主要产品有汽车液压升降尾板、液压登车桥、环卫车翻桶机构、环卫车拉臂系统、饲料车自卸系统等。公司为客户配套提供产品结构方面涉及的结构设计、样品开发、结构性能测试、结构件制造、结构组装、售后维护等全方位综合服务。公司的主要客户为大型知名品牌企业，这些企业普遍建立了现代化的供应链管理体系，公司采取参与客户供应链系统的形式，锁定客户联系，与客户结成长期稳固的战略合作关系，实现了有别于一般订单型企业的业务模式。

#### （一）研发模式

公司的技术研发以下游客户需求为导向。一方面，在与客户的日常合作过程中，融入客户的供应链，与客户技术部门同步沟通，深入客户的产品研发、试产、批量生产等全过程，通过与客户相关部门的全程同步反馈，将客户的意见纳入研发全程，共同确定产品的技术和设计方案。另一方面，公司通过长期的技术研发和产品经验积累，累积了一系列成熟的通用技术和产品专用技术，并在此基础上形成汽车液压尾板、专用车液压上装件的技术平台，能够在此基础上针对新客户以及新式样和型号的产品等进行快速设计、研发和投产。

#### （二）采购模式

公司采用“以销定产，以产定购”的模式进行采购，主要采购物料为各种金属材料，紧固件、机加件及其他辅助材料，其主要供应商为钢铁企业的二、三级代理商。公司采购周期相对较短，运输及调度较为便捷。公司设立了专门的采购部，负责原材料的采购。采购部根据客户需求结合库存情况，综合考虑原材料价格趋势，确定采购数量，采购部对供应商进行询价、比价后，选择合格供应商，拟定采购合同，与供应商签订采购合同，并实施采购，质检部对采购的材料进行检验，合格后方可入库。

#### （三）生产模式

公司采取“按单生产”的生产模式，公司设有专业的铆焊加工车间以及装配车间，为公司主要产品开发制造各种金属结构件。公司绝大部分产品由公司利用自有的厂房、设备、技术自行生产，极少部分非关键工序如电镀采用委托具有相关资质的外协加工商加工。公司在生产流程设计方面均应用“精益生产”和“柔性设计”的管理手段，在生产全过程按照 ISO9001 质量管理体系的要求进行体系化、程序化运作，以生产过程的精细管理和产品质量的精细控制保证了产品质量的一致性、稳定性。

公司采用的柔性生产线，可针对不同产品的工艺特点进行生产线流程的动态配置，调整不同型号产品的产能，有效适应不同系列结构件产品订单多种类、多型号的特点；在完成某型号全部生产任务后，可迅速改装生产线，增加其他产品的产能。公司根据产品工艺特点进行的生产线设计，保证每个工序环节保持同步的生产效率，避免因工时不平衡造成产能浪费。

#### （四）销售模式

公司形成的系列化产品种类繁多，汽车尾板业已形成了标准化产品，已经实现了批量化生产。液压上装类产品拓展较多，每款产品均需要公司与客户进行产品的交互式开发，在此过程中公司与客户建立了长期稳定的合作关系，公司在产品品质达到客户认可后，可逐步形成较强的客户黏性。以长安汽车为例，公司已被长安汽车列入了供应链体系合格供方名录中，双方一同参与到新产品的研发当中，公司已深入长安汽车整个供应链体系。因此，基于与客户的交互式研发，公司形成了独特的“深度合作销售”模式，以销售带动技术服务，以技术服务促进销售，注重客户对公司高效技术服务的依赖性。

公司产品销售由销售部负责，由于行业专业性，其销售团队多具有一定的技术专业知识和丰富的行业经验，前期可无缝对接客户需求。在开拓市场时多采取上门拜访的方式，由于公司下游客户多为

大型知名汽车生产企业，与客户达成合作协议多通过招投标方式进行。  
报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 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

公司立足于专用汽车配件制造行业，多年来致力于商用汽车上装技术的研究。公司追求卓越的品质和差异化的产品，为专用车辆制造商提供多功能上装设备，同时提供高效的定制化产品解决方案。公司是高新技术企业，重视产品研发和技术创新，专门设立了研发部及独立的技术研发团队。公司具备完善的产品生产流水线，所有产品均自行研发、设计及生产。

报告期内，公司的总资产为 56875944.95 元，净资产 13707190.51 元，实现营业收入 20003200.66 元，营业成本 15872200.74 元，净利润-3501589.42 元，公司报告期内营业收入同比增减比例为-28.77%，业绩下滑幅度较大。报告期末，公司经营活动产生的现金净流量为 423612.98 元，与去年同期-3061933.11 元相比，经营活动现金流量状况稍有改善，投资活动产生的现金流量净额为-11850 元，比去年同期-11800.79 元基本持平。

### (二) 行业情况

随着国内物流网的发展，城市之间的距离越来越小，其中至为关键的部分就是中国交通运输业的发展。近几年来，我国海运、公路货运和集装箱运输市场日益繁荣，促使整个汽车车身及挂车制造行业需求增大，随着中国发展战略逐步向内陆发展，将来市场还会持续扩大。

公路作为中国货运行业的基础载体，对于汽车车身及挂车制造行业健康发展起到了至为关键的部分。首先，从中国公路的货运情况来看。2017 年中国公路货物运输量为 368.0 亿吨，同比增长 10.1%，2017 年中国公路货物运输周转量为 66713 亿吨公里，同比增长 9.0%；中国公路的货运量和周转量正在逐渐上升，说明中国的货运市场正在健康的发展，对于货运的市场需求也在增长。其次，从中国公路的新改建公路里程来看。中国 2016 年新改建公路里程为 32.49 万公里，其中高速公路新建里程为 6745 公里，说明中国对于中国公路货运支持力度大，也减少了汽车车身及挂车制造行业被其他货运交通工具替代的风险。

备注：以上数据及分析均来自于前瞻产业研究院《2018-2023 年中国汽车车身及挂车制造行业产销需求与投资预测分析报告》

### (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	460,682.46	0.81%	459,207.49	0.83%	0.32%
应收票据与应收账款	12,780,276.96	22.47%	14,386,012.78	25.98%	-11.16%
存货	33,724,052.26	59.29%	30,438,073.35	54.97%	10.80%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,850,539.87	6.77%	4,437,077.36	8.01%	-13.22%
在建工程					
短期借款	8,500,000.00	14.94%	9,470,000.00	17.10%	-10.24%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1) 应收账款：本期较上期减少 160.57 万元，主要是本报告期内账款回收速度加快，集团大客户的回款力度加强，导致应收账款期末余额减少。
- 2) 存货：主要核算公司原材料、在产品及产成品等，由于本期与国内数家知名物流公司均开展的是长期合作，为了保证供货周期，公司根据客户销售预期适量储备各种常规类产品。
- 3) 固定资产：报告期内固定资产净额减少，主要是计提折旧所致。
- 4) 短期借款：报告期内短期借款减少 97 万元，主要是偿还了 97 万的银行短期借款所致。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,003,200.66	-	28,082,696.84	-	-28.77%
营业成本	15,872,200.74	79.35%	19,464,179.53	69.31%	-18.45%
毛利率%	20.65%	-	30.69%	-	-
管理费用	1,986,740.25	9.93%	2,197,874.54	7.83%	-9.61%
研发费用	252,321.89	1.26%	257,064.50	0.92%	-1.84%
销售费用	2,993,142.94	14.96%	2,972,661.10	10.59%	0.69%
财务费用	1,481,665.12	7.41%	1,239,590.06	4.41%	19.53%
资产减值损失	1,668,732.49	8.34%	1,165,310.66	4.15%	43.20%
其他收益	700,000.00	3.50%			
投资收益	0	0	0	0	0
公允价值变动	0	0	0	0	0

收益					
资产处置收益	0	0	0	0	0
汇兑收益	0	0	0	0	0
营业利润	-3,738,456.80	-18.69%	692,076.96	2.46%	-640.18%
营业外收入	40.40	0.000%	500,000.67	1.78%	-99.99%
营业外支出	10,283.58	0.05%	3,000.00	0.01%	242.79%
净利润	-3,501,589.42	-17.51%	972,926.84	3.46%	-459.90%

#### 项目重大变动原因:

- 1) 营业收入:本报告期营业收入额为 20003.2 万元,比上年同期减少了 807.95 万元,变动比率为 -28.77%,报告期公司受外部市场环境及下游主要客户的产品结构变化的减少了订单量,所以常规尾板销售数量比上年同期有很大下降。
- 2) 管理费用:本报告期比上年减少了 21.11 万元,变动比率为-9.61%,主要原因是中介机构费用减少所致。
- 3) 财务费用:本报告期比上年增加 24.21 万元,变动比率为 19.53%。主要原因是利息支出比去年增加所致,2018 年支付陕西金融控投股公司 2017 年度及 2018 年度利息共计 17.4 万元。
- 4) 资产减值损失:本报告期比上年增加 50.34 万元,变动比率为 43.20%,主要原因是部分客户受环保政策的影响,经营环境发生变化,车辆销售遇阻,货款回收缓慢,根据会计准则计提坏账准备。
- 5) 营业利润:本报告期内营业利润比上年减少了 443.05 万元,变动比率为-640.18%,本年度公司部分客户受环保政策的影响,经营环境发生变化,车辆销售遇阻,销售收入明显减少,毛利率下降且公司依据会计准则计提了坏账准备、资产减值损失、原因导致营业利润大幅下降。
- 6) 营业外收入:本报告期比上年减少 49.99 万元,变动比率-99.99%,主要是本期会计政策变更,政府拨款计入其他收益所致。
- 7) 营业外支出:本报告期内比上年增加 0.73 万元,主要原因是本报告期内新增客户赞助费所致
- 8) 净利润:本报告期内净利润降-447.45 万元,变动比率-459.90%,主要原因与营业利润相同。

#### (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	20,003,200.66	28,082,696.84	-28.77%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	15,872,200.74	19,464,179.53	-18.45%
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%
尾板	18,680,227.75	93.39%	26,217,059.06	93.36%
备件	1,322,972.91	6.61%	1,865,637.78	6.64%

#### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因:

企业在经营过程中,对少数客户存在依赖,经营业绩受前五大客户影响较为明显,在部分客户受政策或市场环境的影响面临转型或升级时,公司的订单量变化剧烈,导致销售额下降较多。

公司未来将不遗余力的向“装备+服务+智能”多角色定位转变,积极抓住市场机遇,以创新驱动发展,进一步加强产品创新研发能力,加大市场拓展力度,扩大规模生产,提高规模收益,增强行业影响力。

#### (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	保定长安客车制造有限公司	2,420,651.89	12.10%	否
2	跨越速运集团有限公司	1,214,577.63	6.07%	否
3	济南萨博特种汽车有限公司	1,193,641.59	5.97%	否
4	西安秦拓太白汽车销售有限公司	459,829.06	2.30%	否
5	北京华林特装车有限公司	455,172.40	2.28%	否
	合计	5,743,872.57	28.72%	-

#### (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	鞍山福美嘉科技发展有限公司	3,592,055.17	20.76%	否
2	中国外运陕西汉中分公司	1,134,912.61	6.56%	否
3	苏州奥科德工业设备有限公司	701,055.57	4.05%	否
4	西安锐天科技有限公司	576,525.18	3.33%	否
5	深圳市康晖液压机电有限公司	462,839.53	2.68%	否
	合计	6,467,388.06	37.38%	-

### 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	423,612.98	-3,061,933.11	113.83%
投资活动产生的现金流量净额	-11,850.00	-11,800.79	0.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-410,288.01	2,793,072.88	-114.69%

#### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额:本报告期发生净额由负转正,主要是因为公司对部分客户的订单过度依赖,因此在客户订单量减少的同时,公司所需垫付的资金总额相对减少,资金使用情况略有好转。

投资活动产生的现金流量净额:本报告期较上期变化不大。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上期减少了 320.34 万元，主要原因是报告期内偿还部分银行贷款，较小年度比减少了个人借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司主要有：安中物流和安中液压

深圳市安中物流设备有限公司是公司全资子公司，于 2009 年 5 月成立，营业地址现位于深圳市宝安松岗街道，2014 年 11 月由安中股份全资收购。安中物流 6536670.82 元，实现净利润 22539.42 元

陕西安中液压设备有限责任公司是公司全资子公司，于 2010 年 9 月成立，营业地址位于陕西省汉中市经济开发区北区鑫源办事处，2015 年 6 月由安中股份全资收购。主要生产各种专用液压油缸设备，2018 年收入 1357900.36 元，实现净利润 9184.87 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### (一) 会计政策的变更

本公司于 2019 年 4 月 19 日经董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额 14,386,012.78 元，期末列示金额 12,780,276.96 元；母公司资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额 15,095,578.22 元，期末列示金额 14,018,170.70 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：其他应收款期初列示金额 1,333,659.45 元，期末列示金额 1,876,908.79 元；母公司资产负债表：其他应收款期初列示金额 1,283,659.45 元，期末列示金额 1,569,908.79 元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：固定资产期初列示金额 4,437,077.36 元，期末列示 3,850,539.87 元；母公司资产负债表：固定资产期初列示金额 4,130,223.24 元，期末列示 3,616,207.77 元。
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	无影响
将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额 19,873,989.81 元，期末列示金额 24,027,545.37 元；母公司资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额 20,857,790.28 元，期末列示金额 25,280,775.10 元。
将应付利息、应付股利	合并资产负债表：其他应付账款期初列示金额 5,635,279.82 元，期末列示金

与其他应付款合并为“其他应付账款”列示	额 8,445,840.03 元；母公司资产负债表：其他应付账款期初列示金额 5,045,779.82 元，期末列示金额 7,850,840.03 元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表：长期应付款期初列示金额 600,000.00 元，期末列示金额 0.00 元；母公司资产负债表：长期应付款期初列示金额 600,000.00 元，期末列示金额 0.00 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：上期增加研发费用 257,064.50 元，减少管理费用 257,064.50 元；本期增加研发费用 252,321.89 元，减少管理费用 252,321.89 元；母公司利润表：上期增加研发费用 257,064.50 元，减少管理费用 257,064.50 元；本期增加研发费用 252,321.89 元，减少管理费用 252,321.89 元。
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	无影响
合并股东权益变动表及股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目 (二) 会计估计的变更 本公司本年度无会计估计变更情况的说明。 (三) 前期会计差错更正 本公司本年度无前期会计差错更正的说明。	无影响

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司在经营活动中，遵守法政法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，积极促成股东、员工、客户等各方的共赢，推动公司持续、稳定、健康发展。公司作为一个具有高度社会责任感的公司，在发展的同时也一直回馈社会。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司的销售收入、销售毛利、净利润等主要财务指标较上年度有所下降，但是核心技术人员团队稳定、新产品研发力度加大、激励政策等管理制度更加完善员工工作效率有所提升，经营团队的稳定以及科学的管理保证了公司具有较好的持续经营能力

主要体现在以下几个方面：

1、持续研发公司将继续专注于“智能化”“专业化”和“市场化”研制方向，将会进一步完善研发管理体系，加大研发资金投入，加速在研项目进度。力争使专用车设备的的技术性能达到世界领先水

平，使国内专用车、特种车能够和世界知名品牌同台竞技。

2、人才资源策略公司将始终坚持自主培养为主，积极引进为辅的方针。持续优化人力资源管理措施，建立和完善人才的遴选、培训和考核机制，使内外部交流和培训规范化、制度化。让认可公司文化、正直、上进、肯承担的后来人尽快进入和公司共同发展的轨道，加速人才成长。努力做到吸引人才、培养人才、留住人才。

3、积极拓展目标行业客户。液压尾板、汽车上装等设备均为技术高度密集型的产品，技术咨询、方案设计、产品调试及售后服务等各个环节均至关重要，任何一个环节出现问题都可能导致整个项目失败。而且，专用车辆改装项目中，必然会涉及本应由客户解决但客户又无从下手的技术难题（专业性过强），这就要求我们不仅要熟练掌握自己的产品的特性，还要能够协助客户排查客户自己的技术问题。因此，未来三年，我们将着力打造一支专家型的技术支持和售后服务队伍，使售前售后服务更加专业、规范、高效，切实做到能为客户提供一站式、全面解决方案，从而有效提升企业的竞争力。

4、力求拓展规模性生产转变思路，拓宽渠道，通过自有品牌销售的生产、以及 OEM 贴牌的生产，建立专用车模式数据库，力求产品的规模化生产。

5、扩大融资渠道。公司未来的发展规划，决定了设备采购、新厂房建设、研发投入等经营活动都需要资金落实。在加强企业盈利能力的同时，也需通过多种渠道筹集资金，确保公司研发与业务开拓所需的资金与资源，促进公司业务的长期持续发展。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### （一） 行业发展趋势

汽车尾板行业：

2015年5月8日，交通运输部发布“《快速公共汽车交通系统运营评价指标体系》等48项交通运输行业标准和部门计量检定规程”的公告，其中第4项关于汽车尾板加装的相关规定赫然在列。在标准JT/T962-2015《车用起重尾板加装与使用技术要求》里，交通运输部规定了车用起重尾板的加装技术要求、使用要求以及检验要求。同时，该标准适用于在用N类厢式货车（承运危险货物车辆除外），其他车辆可参照使用，实施日期为2015年5月15日。

随着经济的不断发展，物流配套设施的进一步完善，国内商业配送和工业配送领域蕴含巨大的市场商机和潜力。从发达国家的尾板使用情况可以看出，欧美等发达国家尾板装车率达到60%以上，而国内目前尾板装车率不到1%，欧美市场的今天就是国内尾板市场的明天。

专用车上装行业：

我国专用汽车的生产是从60年代初开始，在军用、消防改装汽车的基础上逐步发展起来的。80年代，随着国民经济的发展和人民生活水平的提高，我国专用汽车得到了较大的发展，在汽车行业形成了独立的专用汽车行业，并开始引进一些专用汽车整车的零部件技术项目。但是，就目前还有不少高技术含量和高附加值的专用汽车不能满足国内市场的需要，仍需长期依赖进口。多数专用车企业开发能力弱、技术水平低、生产方式落后，一般化产品多，特色产品少，产品附加值不高。许多高技术的专用底盘和专用装置总成基本依靠从发达国家进口。

专用汽车与国民经济的发展息息相关，不像轿车主要用于私人消费，而是直接参与国家经济建设，不论用于运输或施工作业，都对于经济建设的发展起着促进作用。同时，经济建设的发展也会带动专用汽车的发展，为专用汽车提供广阔的市场。

随着我国公路建设、城市发展、能源消耗结构变化、重点工程建设加快，专用汽车的市场前景将会越来越广阔，专用汽车产品的档次和技术水平将会有有一个大的提升。我国当前正处在专业化分工由粗到

细的发展阶段。按照国家统计局最新的经济分类，我国的经济行业类别已经达到二十个特大类，近百个大类，小类逾千种，经济发展专业化程度提高将促进专用车需求。

与此同时，未来经济发展伴随的一个重要特点将是廉价劳动力的短缺、工资持续上涨，这将加快专用车对人工的替代，为专用车辆的需求提供广阔空间。

## （二） 公司发展战略

- 1、紧跟中国的产业升级，主要重心集中本公司的优势行业，汽车尾板、仓储设备、专用车上装等；
- 2、重点发展智能专用车上装类产品市场；
- 3、发展智能仓储业务，完善公司智能工厂的产业链，以发掘已有客户群智能仓储需求为主，开发新客户新行业为辅；
- 4、强化公司的环保设备类产品，加大和环保领域汽车主机厂家合作；
- 5、强化公司的售后业务，更好的为客户服务。

## （三） 经营计划或目标

在 2019 年，公司紧密围绕将安中品牌打造成领先的物流系统及车用智能装备解决方案提供商的战略目标，牢牢把握“技术创新、外强服务、内强管理”的工作基调，继续抓好系统研发、外部投资者引进、高质量客户群拓展、内部管理优化等几项重点工作。

1、加大在工业物联网企业平台的研发和市场推广，针对客户行业特点，定制研发，在满足自身数字化、网络化、智能化升级需要的同时，逐步形成行业性平台，从龙头企业对供应链企业的订单拉动入手，带动产业链上下游企业共同升级，促进产业链高效、高质协同，形成具有推广价值的典型经验，分行业予以大力推广。

2、外部投资者引进：积极对接资本市场，为公司扩大发展保证充足的资金。

3、继续提高技术水平，增强服务意识，拓展高质量客户群，增强服务能力，提高技术水平，快速响应客户需求，为客户创造价值，为公司创造效益，保证公司销售目标的实现。

4、内部管理优化：以企业文化、内控规范为抓手，继续强化公司内部控制管理，重点督导执行财务制度、人力资源及薪酬考核制度、员工培训制度、生产管理制度、品质控制制度、合同管理制度、科技研发制度等，打造出综合素质好、专业水平高的技术研发团队、项目管理团队、营销团队、供应链团队、施工安装团队。

## （四） 不确定性因素

目前，公司的现金流已经非常紧张，随着 2019 年订单的增长，势必要求公司继续追加投入保障供应，如果公司的无法及时提供有效的产品和服务，有可能会对公司业绩产生一定影响。

# 五、 风险因素

## （一） 持续到本年度的风险因素

### 1、 应收账款回款风险

截至 2018 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值为 1278.03 万元，2018 年 12 月 31 日公司应收账款占总资产比重为 22.47%。主要由于账期调整，公司应收账款一般是月结 60 天，资信状况好、实力较强的客户会延长到月结 90 天，属于行业正常账期范围。就目前而言，公司应收账款回款风险较小，大部分客户

都能及时回款。但不排除部分客户以各种原因推迟或延长付款期限，同时，如开发新的大客户时，应收账款回款风险依然存在。

公司将加强对大客户订单的风险管理工作，从订单签订、技术沟通、生产及交付工作均专人负责保障客户的利益，以合同条款为约束，保障大额应收账款的及时回收。

## 2、经营性现金流紧张风险

公司 2018 年度经营活动产生的现金流量净额为 42.36 万元。依照行业行情,账期较长,回款速度较慢,且生产备货投入较多所导致经营性现金流紧张。且此情况将会持续一段时间。

针对现金流紧张问题,公司也将重点关注,保障现金流的稳定,加强和行业上下游的合作关系,力争用最少的资金完成利益最大化。

## 3、市场竞争风险

目前国内汽车配件制造行业准入门槛低、市场竞争不断加剧,过度竞争的环境将会使商品价格下滑,同时使市场对产品性能要求提高。如果公司不能紧跟市场需求、根据客户需求及时进行技术研发、产品升级和业务模式的转变,则存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降的风险。同时,针对不断的政策利好消息,不排除国内大中型汽车生产厂家利用自身生产及网络优势而抢占市场先机,导致市场竞争更加剧烈。

市场竞争是长期存在的,任何一个行业都会经历市场的周期性波动。因此公司需要积极抓住市场,找出自己的优势项目,做大做精,率先树立品牌影响力,抢占市场先机。

## 4、客户集中度较高的风险

公司 2018 年度前五名客户销售额合计占销售总额的为 28.71%。虽然占比不高,但是对比同期数据,公司业绩下滑的也正是前五大客户订单量减少的原因导致,公司也正在积极拓展新的产品、客户及市场,以减少客户集中度高的潜在不利影响。但如果公司在新业务领域开拓、新产品研发等方面进展不利,或与前五大客户的合作发生重大变化等不利因素,则对公司的经营产生重大影响。

公司将不遗余力的加大市场开发力度,在新产品开发、新产品推广上多做努力,抢占市场先机,弱化原有客户业务对公司整体业绩的影响。

## 5、行业技术革新的风险

公司所处行业具有技术进步快、产品更新换代快的特点。汽车配件行业的发展给企业带来机遇的同时也带来巨大的挑战。其终端产品不断出现技术升级和产品更新,将对行业技术提出更高的要求。如果公司的技术创新与研发跟不上行业发展需要,将面临行业技术被替代的风险,给公司经营造成较大的不利影响。

公司每年也会投入固定支出用于新产品研发及市场拓展,旨在让公司技术时刻保持领先,时刻抓住市场发展方向,努力让产品更贴合市场需求,以期待规避市场技术革新而被淘汰。

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	500,000.00	152,726.49
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	12,000,000.00	1,175,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	200,000.00	80,000.00

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	1,608,526.54	2.83%	银行抵押贷款
总计	-	1,608,526.54	2.83%	-

(四) 调查处罚事项

安中股份在 2016 年申请挂牌时存在大股东陕西安中机械有限公司占用公司资金行为并未及时披露。公司在 2018 年 1 月 22 日收到了全国股份转让系统有限责任公司挂牌业务部出具的监管意见函，公司于 2018 年 1 月 24 日对此进行了披露，公告编号 2018-005。

## 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	7,442,332	62.02%	2,930,168	10,372,500	86.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,945,332	49.54%	2,982,668	8,928,000	74.4%	
	董事、监事、高管	525,000	4.38%	-22,500	502,500	4.19%	
	核心员工	-	-		-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	4,557,668	37.98%	-2,930,168	1,627,500	13.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,982,668	24.86%	-2,982,668	0	0.00%	
	董事、监事、高管	1,575,000	13.13%	-67,500	1,507,500	12.56%	
	核心员工	-	-		-	-	
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-	
普通股股东人数							20

#### (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	陕西安中机械有限责任公司	8,928,000	0	8,928,000	74.4%	0	8,928,000
2	雷文军	1,500,000	0	1,500,000	12.5%	1,125,000	375,000
3	肖炳	832,000	0	832,000	6.93%	0	832,000
4	张立军	120,000	0	120,000	1.00%	120,000	0
5	徐波	90,000	0	90,000	0.75%	67,500	22,500
6	赵宏	90,000	0	90,000	0.75%	67,500	22,500
合计		11,560,000	0	11,560,000	96.33%	1,380,000	10,180,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东张立军持有安中机械 21.74%的股权，任安中机械董事长、总裁。

徐波持有安中机械 3.81%的股权，任安中机械的董事。

赵宏任安中机械财务总监。

除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

陕西安中机械有限责任公司持有公司 74.40%的股份，系公司控股股东。法定代表人张立军，2004 年 3 月 26 日成立，注册号 91610700758826260G，注册资本 2300 万元。

### (二) 实际控制人情况

无

## 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
间接融资	汉中市汉台区农村信用合作联社	8,500,000	7.446%	12个月	否
合计	-	8,500,000	-	-	-

#### 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	是否在公司领取薪酬
赵增化	董事长	男	1,968.07	本科	2018.1.31-至今	否
徐波	董事,总经理	男	1,965.01	研究生	2015.10.15-至今	是
雷文军	董事	男	1,973.01	研究生	2015.10.15-至今	否
赵宏	董事	女	1,976.12	本科	2015.10.15-至今	否
吴先谋	董事	男	1,971.09	本科	2015.10.15-至今	否
张志文	监事会主席	男	1,962.06	本科	2017.3.3-至今	否
周正航	监事	男	1,970.03	本科	2015.10.15-至今	否
康小林	监事	男	1,965.03	大专	2015.10.15-至今	是
王东辉	副总经理	男	1,968.11	本科	2015.10.15-至今	是
杨建东	副总经理	男	1,969.07	大专	2015.10.15-至今	是
邓斌	副总经理	男	1,971.02	本科	2015.10.15-至今	是
王婷	财务负责人	女	1,986.02	本科	2015.10.15-至今	是
李喆	董事会秘书	男	1,981.10	本科	2015.10.15-至今	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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

徐波持有安中机械 3.81%的股权,任安中机械的董事。  
 顾军持有安中机械 4.55%的股权,任安中机械董事。  
 周正航持有安中机械 4.41%的股权,任安中机械董事。  
 赵增化持有安中机械 3.63%的股权,任安中机械董事。  
 张志文任安中机械董事。  
 金鑫任安中机械董事。  
 赵宏任安中机械财务总监。  
 吴先谋任安中机械技术总监兼研发中心主任。  
 除此之外,公司董监高之间以及与控股股东之间不存在关联关系。

#### (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
赵增化	董事长	30,000	0	30,000	0.25%	0
徐波	董事、总经理	90,000	0	90,000	0.75%	0

雷文军	董事	1,500,000	0	1,500,000	12.50%	0
赵宏	董事	90,000	0	90,000	0.75%	0
吴先谋	董事	60,000	0	60,000	0.50%	0
张志文	监事会主席	60,000	0	60,000	0.50%	0
周正航	监事	30,000	0	30,000	0.25%	0
康小林	监事	0	0	0	0.00%	0
王东辉	副总经理	30,000	0	30,000	0.25%	0
杨建东	副总经理	30,000	0	30,000	0.25%	0
邓斌	副总经理	30,000	0	30,000	0.25%	0
王婷	财务负责人	30,000	0	30,000	0.25%	0
李喆	董事会秘书	30,000	0	30,000	0.25%	0
<b>合计</b>	-	2,010,000	0	2,010,000	16.75%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
张立军	董事长	离任	无	工作方向调整
赵增化	无	新任	董事长	补选董事长

#### 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

新任董事长赵增化同志介绍如下：

1990年8月-2003年11月，在中国航空工业总公司安中机械厂工作陆续担任技术、副总工程师职务。

2003年12月-2007年11月，在陕西安中机械有限责任公司工作，担任公司副总裁、工业炉分公司总经理职务。

2007年12月-2010年8月，在汉中双戟摩擦焊接制造技术有限责任公司工作，担任总经理职务。

2010年8月-2014年8月，在陕西安中机械有限责任公司工作，担任公司总裁、工业炉分公司总经理职务

2014年9月至今，在陕西安中机械有限责任公司工作，担任公司副总裁、销售总监职务。

2018年1月31日，经公司股东大会通过补选公司董事长

## 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	6	6
生产人员	56	56
销售人员	13	13
技术人员	10	10
财务人员	5	5
员工总计	90	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	6	6
专科	26	26
专科以下	53	53
员工总计	90	90

#### 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：

公司建立了科学、完善的薪酬体系，2018年公司下属公司与部门负责人、核心技术人员、主要市场销售人员稳定无变化。

公司确定了人才队伍建设规划，强化培训，对重要岗位、核心人才逐岗、逐人进行培训。

建立人才档案，加强超前储备，通过多种渠道引进人才，保证公司随时拥有充足的人才梯队。

公司无离退休人员，未承担任何离退休职工费用。

### (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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态，监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全，现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障。另外公司建立了较为完善的投资者关系管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，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

公司报告期内，重大决策都能按照公司章程及三会规则履行相关程序，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务

##### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2018年1月10日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于选举赵增化为新任董事》的议案以及《关于召开2018年第二次临时股东大会》的议案。</p> <p>2、2018年1月31日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于选举赵增化为董事长的议案》。</p> <p>3、2018年4月20日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《2017年董事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《陕西中汽车尾板股份有限公司审计报告》、《公司2017年利润分配方案》《追认公司2017年偶发性关联交易》《关于召开2017年年度股东大会》的议案。</p> <p>4、2018年7月17日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司拟搬迁并变更住所及修改公司章程》《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》的议案。</p> <p>5、2018年8月28日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月20日，公司召开第一届监事会第八次会议，以现场表决方式审议通过如下议案： 《关于公司〈2017年度报告〉及〈2017年度报告摘要〉的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《陕西中汽车尾板股份有</p>

		<p>限公司审计报告》。</p> <p>2、2018年8月28日，公司召开第一届监事会第九次会议，以现场表决方式审议通过如下议案： 《关于公司2018年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年1月18日，2018年第一次临时股东大会审议通过《2018年预计日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2018年1月31日，2018年第二次临时股东大会审议通过《关于选举赵增化为新任董事的议案》。</p> <p>3、2018年5月18日，2017年度股东大会审议通过《2017年董事会工作报告》《2017年监事会工作报告》《公司2017年度报告及摘要》《陕西中汽车尾板股份有限公司审计报告》《2017年利润分配方案》《追认公司2017年偶发性关联交易》</p> <p>4、2018年8月3日，2018年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟搬迁并变更住所及修改公司章程》议案。</p>

## 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，公司的股东大会、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、表决和决议符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规和议事规则的规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

### (四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。报告期内，公司认真做好信息披露工作，保证信息的及时、准确、完整性。使投资者快速全面地了解公司。其次，做好

每一次股东大会的召开筹备工作，确保大会顺利进行，股东大会审议事项采取现场记名投票的表决方式，提高每位股东的参与度与决策权。另外，公司通过电话、邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

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

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在本年度内的监督活动中自主、独立，对本年度内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

1、 业务的独立性  
公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立完整的研发体系、采购体系、生产体系和销售体系，具有面向市场自主经营的能力；公司独立核算和决策，独立承担责任与风险，不存在依赖控股股东进行生产经营的情况。

2、 资产的独立性  
公司具备完整的与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

3、 人员的独立性  
公司拥有独立运行的人力资源体系，对公司员工按照有关规定和制度实施管理，公司的人事与工资管理同股东单位严格分离。公司董事、监事及高级管理人员严格按《公司法》和公司章程等有关规定产生，其任职、兼职情况符合相关法律法规的规定。

4、 财务的独立性  
公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、 机构的独立性  
公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况

**(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关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、 关于财务管理体  
报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司始终强化风险意识，警钟长鸣，建立了相应的风险控制机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。

董事会经过评估认为，报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]19744号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2019年4月19日
注册会计师姓名	向芳芸 胡军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;"><b>审计报告</b></p> <p style="text-align: right;">天职业字[2019]19744号</p> <p>陕西安中汽车尾板股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了陕西安中汽车尾板股份有限公司（以下简称“安中尾板”）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相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了安中尾板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合并及母公司现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于安中尾板，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。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> <p>安中尾板管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括安中尾板2018年度报告中</p>	

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估安中尾板的持续经营能力，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安中尾板、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安中尾板的财务报告过程。

#### **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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就安中尾板中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

审计报告（续）

天职业字[2019]19744号

中国注册会计师： 向芳芸

中国·北京

二〇一九年四月十九日

中国注册会计师： 胡军

## 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	六、（一）	460,682.46	459,207.49
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	六、（二）	12,780,276.96	14,386,012.78
其中：应收票据			
应收账款	六、（二）	12,780,276.96	14,386,012.78
预付款项	六、（三）	3,687,988.10	4,073,105.23
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	1,876,908.79	1,333,659.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	33,724,052.26	30,438,073.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		52,529,908.57	50,690,058.30
<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	六、(六)	3,850,539.87	4,437,077.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(七)	495,496.51	245,186.64
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,346,036.38	4,682,264.00
<b>资产总计</b>		56,875,944.95	55,372,322.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(八)	8,500,000.00	9,470,000.00
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	六、(九)	24,027,545.37	19,873,989.81
其中：应付票据			
应付账款	六、(九)	24,027,545.37	19,873,989.81
预收款项	六、(十)	1,088,427.72	1,459,398.68
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	六、(十一)		
应交税费	六、(十二)	1,106,941.32	1,124,874.06
其他应付款	六、(十三)	8,445,840.03	5,635,279.82
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>43,168,754.44</b>	<b>37,563,542.37</b>
<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	六、(十四)		600,000.00
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>600,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>43,168,754.44</b>	<b>38,163,542.37</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十五)	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十六)	2,823,255.70	2,823,255.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十七)	234,953.02	234,953.02
一般风险准备			
未分配利润	六、(十八)	-1,351,018.21	2,150,571.21
归属于母公司所有者权益合计		13,707,190.51	17,208,779.93
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>13,707,190.51</b>	<b>17,208,779.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>56,875,944.95</b>	<b>55,372,322.30</b>

法定代表人：徐波

主管会计工作负责人：王婷

会计机构负责人：王婷

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		386,484.19	405,460.55
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	十六、(一)	14,018,170.70	15,095,578.22
其中：应收票据			
应收账款	十六、(一)	14,018,170.70	15,095,578.22
预付款项		3,023,850.70	3,745,983.23
其他应收款	十六、(二)	1,569,908.79	1,283,659.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		32,402,394.22	28,971,569.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>51,400,808.60</b>	<b>49,502,251.00</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	十六、(三)	1,380,000.00	1,380,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,616,207.77	4,130,223.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		495,496.51	245,186.64
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,491,704.28</b>	<b>5,755,409.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>56,892,512.88</b>	<b>55,257,660.88</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		8,500,000.00	9,470,000.00
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		25,280,775.10	20,857,790.28
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		988,427.57	1,425,548.53
应付职工薪酬			
应交税费		644,471.27	685,756.45
其他应付款		7,850,840.03	5,045,779.82
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		43,264,513.97	37,484,875.08
<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			600,000.00
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>			600,000.00
<b>负债合计</b>		43,264,513.97	38,084,875.08
<b>所有者权益：</b>			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,823,255.70	2,823,255.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		234,953.02	234,953.02
一般风险准备			
未分配利润		-1,430,209.81	2,114,577.08
<b>所有者权益合计</b>		13,627,998.91	17,172,785.80

负债和所有者权益合计		56,892,512.88	55,257,660.88
------------	--	---------------	---------------

(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>		20,003,200.66	28,082,696.84
其中：营业收入	六、(十九)	20,003,200.66	28,082,696.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		24,441,657.46	27,390,619.88
其中：营业成本	六、(十九)	15,872,200.74	19,464,179.53
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	六、(二十)	186,854.03	93,939.49
销售费用	六、(二十一)	2,993,142.94	2,972,661.10
管理费用	六、(二十二)	1,986,740.25	2,197,874.54
研发费用	六、(二十三)	252,321.89	257,064.50
财务费用	六、(二十四)	1,481,665.12	1,239,590.06
其中：利息费用	六、(二十四)	1,547,668.01	1,180,307.92
利息收入	六、(二十四)	57,442.56	5,127.48
资产减值损失	六、(二十五)	1,668,732.49	1,165,310.66
加：其他收益	六、(二十六)	700,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

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>		-3,738,456.80	692,076.96
加：营业外收入	六、（二十七）	40.40	500,000.67
减：营业外支出	六、（二十八）	10,283.58	3,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,748,699.98	1,189,077.63
减：所得税费用	六、（二十九）	-247,110.56	216,150.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,501,589.42	972,926.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,501,589.42	972,926.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,501,589.42	972,926.84
<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>		-3,501,589.42	972,926.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,501,589.42	972,926.84
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（元/股）	十七、（二）	-0.29	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、（二）	-0.29	0.08

法定代表人：徐波

主管会计工作负责人：王婷

会计机构负责人：王婷

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六、(四)	19,298,656.26	28,006,288.33
减：营业成本	十六、(四)	15,732,139.99	19,943,215.10
税金及附加		160,453.33	67,778.72
销售费用		2,767,103.62	2,755,120.61
管理费用		1,722,952.96	1,937,309.84
研发费用		252,321.89	257,064.50
财务费用		1,479,805.56	1,237,908.28
其中：利息费用		1,547,668.01	1,180,307.92
利息收入		57,295.72	4,916.26
资产减值损失		1,668,732.49	1,165,310.66
加：其他收益		700,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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>		-3,784,853.58	642,580.62
加：营业外收入		40.40	500,000.67
减：营业外支出		10,283.58	3,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,795,096.76	1,139,581.29
减：所得税费用		-250,309.87	214,896.53
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,544,786.89	924,684.76
（一）持续经营净利润		-3,544,786.89	924,684.76
（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>		-3,544,786.89	924,684.76
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(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		20,466,383.51	23,360,027.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	1,486,578.67	989,977.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,952,962.18</b>	<b>24,350,005.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,832,717.46	15,674,981.62
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		4,996,182.13	5,212,458.61
支付的各项税费		606,019.61	1,111,703.06
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	3,094,430.00	5,412,795.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>21,529,349.20</b>	<b>27,411,938.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十一)	<b>423,612.98</b>	<b>-3,061,933.11</b>
<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		11,850.00	11,800.79
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>		11,850.00	11,800.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,850.00	-11,800.79
<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		9,360,000.00	34,607,080.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		9,360,000.00	34,607,080.80
偿还债务支付的现金		8,240,000.00	30,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,530,288.01	1,174,007.92
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,770,288.01	31,814,007.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-410,288.01	2,793,072.88
<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>	六、(三十一)	1,474.97	-280,661.02
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十一)	459,207.49	739,868.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十一)	460,682.46	459,207.49

法定代表人：徐波

主管会计工作负责人：王婷

会计机构负责人：王婷

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		16,757,013.30	22,414,762.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,174,541.83	965,818.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,931,555.13	23,380,581.11
购买商品、接受劳务支付的现金		10,411,202.94	15,992,831.85
支付给职工以及为职工支付的现金		4,209,428.98	4,384,799.97
支付的各项税费		385,748.89	883,004.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,522,012.67	5,150,078.55

<b>经营活动现金流出小计</b>		17,528,393.48	26,410,715.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		403,161.65	-3,030,134.04
<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		11,850.00	9,407.63
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,850.00	9,407.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,850.00	-9,407.63
<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		9,360,000.00	34,607,080.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		9,360,000.00	34,607,080.80
偿还债务支付的现金		8,240,000.00	30,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,530,288.01	1,174,007.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,770,288.01	31,814,007.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-410,288.01	2,793,072.88
<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>		-18,976.36	-246,468.79
加：期初现金及现金等价物余额		405,460.55	651,929.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		386,484.19	405,460.55

## (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 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,823,255.70				234,953.02		2,150,571.21		17,208,779.93
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	12,000,000.00				2,823,255.70				234,953.02		2,150,571.21		17,208,779.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,501,589.42		-3,501,589.42
（一）综合收益总额											-3,501,589.42		-3,501,589.42
（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													
1. 提取盈余公积													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	12,000,000.00				2,823,255.70			234,953.02		-1,351,018.21			13,707,190.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,823,255.70				142,484.54		1,270,112.85		16,235,853.09
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	12,000,000.00				2,823,255.70				142,484.54		1,270,112.85		16,235,853.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								92,468.48		880,458.36			972,926.84
（一）综合收益总额										972,926.84			972,926.84
（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								92,468.48		-92,468.48		
1. 提取盈余公积								92,468.48		-92,468.48		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	12,000,000.00				2,823,255.70			234,953.02		2,150,571.21		17,208,779.93

法定代表人：徐波

主管会计工作负责人：王婷

会计机构负责人：王婷

## (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	12,000,000.00				2,823,255.70				234,953.02		2,114,577.08	17,172,785.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				2,823,255.70				234,953.02		2,114,577.08	17,172,785.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,544,786.89	-3,544,786.89
(一) 综合收益总额											-3,544,786.89	-3,544,786.89
(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												
1. 提取盈余公积												

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												
<b>四、本年期末余额</b>	12,000,000.00				2,823,255.70			234,953.02		-1,430,209.81	13,627,998.91	

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	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	12,000,000.00			2,823,255.70				142,484.54		1,282,360.80	16,248,101.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00			2,823,255.70				142,484.54		1,282,360.80	16,248,101.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								92,468.48		832,216.28	924,684.76
(一)综合收益总额										924,684.76	924,684.76
(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								92,468.48		-92,468.48	
1. 提取盈余公积								92,468.48		-92,468.48	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	12,000,000.00				2,823,255.70				234,953.02		2,114,577.08	17,172,785.80

# 陕西安中汽车尾板股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 历史沿革

陕西安中汽车尾板股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由股东陕西安中机械有限责任公司(以下简称“安中机械”)和自然人股东雷文军共同出资组建的有限责任公司。本公司原注册资本为1,000.00万元,经汉中信达有限责任会计师事务所审验并于2010年1月22日出具汉信验字[2010]003号验资报告。

根据本公司2010年2月2日股东会决议和修改后的章程规定,本公司申请减少注册资本700.00万元,变更后注册资本为300.00万元,其中:安中机械出资250.00万元,占总股本83.33%,自然人雷文军出资50.00万元,占总股本16.67%。变更后注册资本经汉中信达有限责任会计师事务所审验并于2010年2月10日出具汉信验字[2010]005号验资报告。公司法定代表人:徐波;注册地址:汉中经济开发区北区鑫源办事处大坝村;统一社会信用代码:91610700698434985M。

2015年6月15日根据公司股东会决议,公司注册资本由300.00万元变更为1,200.00万元,股东安中机械以现金增资200.00万元,以实物机器设备增资500.00万元,以持有陕西安中液压设备有限责任公司(以下简称“安中液压”)35.00%股权增资44.80万元,自然人肖炳以持有安中液压65.00%股权出资83.20万元,自然人张立军等14名自然人共出资72.00万元,同时股东安中机械将其持有本公司100.00万元股权转让给自然人雷文军。

经上述股权变动后,公司股权结构如下:

序号	股东	出资额(万元)	出资	备注
1	安中机械	894.80	74.57	--
2	雷文军	150.00	12.50	--
3	肖炳	83.20	6.93	--
4	张立军	12.00	1.00	--
5	徐波	9.00	0.75	--
6	张志文	6.00	0.50	--
7	金鑫	3.00	0.25	--
8	赵宏	9.00	0.75	--
9	顾军	6.00	0.50	--
10	赵增化	3.00	0.25	--

序号	股东	出资额(万元)	出资	备注
11	吴先谋	6.00	0.50	--
12	周正航	3.00	0.25	--
13	王东辉	3.00	0.25	--
14	李喆	3.00	0.25	--
15	杨建东	3.00	0.25	--
16	王婷	3.00	0.25	--
17	邓斌	3.00	0.25	--
18	<u>合计</u>	<u>1,200.00</u>	<u>100.00</u>	--

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

本公司根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2015]14720 号验资报告，将截至 2015 年 7 月 31 日净资产转增股本 12,000,000.00 元，转增资本公积 2,823,255.70 元。

本公司于 2015 年 10 月 15 日召开了创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《陕西安中汽车尾板股份有限公司章程的议案》，将有限公司更名为股份有限公司。

本公司于 2016 年 3 月 16 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，证券简称：安中股份，证券代码：836245。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资	出资	备
1	安中机械	892.80	74.40	--
2	雷文军	150.00	12.50	--
3	肖炳	83.20	6.93	--
4	张立军	12.00	1.00	--
5	徐波	9.00	0.75	--
6	赵宏	9.00	0.75	--
7	吴先谋	6.00	0.50	--
8	张志文	6.00	0.50	--
9	顾军	6.00	0.50	--
10	李喆	3.00	0.25	--
11	邓斌	3.00	0.25	--
12	王东辉	3.00	0.25	--

序号	股东名称	出资	出资	备
13	赵增化	3.00	0.25	--
14	金鑫	3.00	0.25	--
15	杨建东	3.00	0.25	--
16	周正航	3.00	0.25	--
17	王婷	3.00	0.25	--
18	北京企巢控股股份有限公司	1.70	0.14	--
19	北京企巢创业投资发展有限公司	0.20	0.02	--
20	蔡坤亮	0.10	0.01	--
21	<u>合计</u>	<u>1,200.00</u>	<u>100.00</u>	--

本公司的母公司及最终控制方均为安中机械。

财务报告批准报出机构：本公司董事会。

财务报告批准报出日：二〇一九年四月十九日。

## （二）公司组织机构与经营范围

截至 2018 年 12 月 31 日本公司职工 90 人。公司设置市场部、销售部、采购部、生产部、库管部、综合部、财务部、技术部、研发中心九个职能部门。本公司经营范围包括：车用升降尾板、商用（专用）汽车成套液压上装系统、仓储设备的设计、制造、安装、销售（国家限制经营的除外），自有产品进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## （三）子公司情况

本公司根据 2014 年 11 月 10 日股东会决议出资 10.00 万元收购自然人李喆和李鲲鹏分别持有的深圳市安中物流设备有限公司（以下简称“安中物流”）60.00%股权和 40.00%股权。安中物流注册资本 10.00 万元，经营范围为物流设备及配件的销售；汽车液压尾板、剪式平台、月台的销售；国内贸易；货物及技术进出口等。

本公司根据 2015 年 6 月 15 日股东会决议，股东安中机械和自然人肖炳将其持有安中液压 35.00%和 65.00%股权投入本公司。安中液压注册资本 100.00 万元，经营范围为液压设备设计、制造、安装销售；机械制造、五金标准件化工密封制造、销售；刀具、量具销售；机械设备修理、维护。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司自本报告期末至未来 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司 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合并及母公司现金流量。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （五）合并财务报表的编制方法

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

#### （六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

#### （九）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p> <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>以“金额 300.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10.00% 以上的款项”为标准。</p> <p>单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p>
---	---

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### （2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	-	-

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	5.00	5.00
2-3 年 (含 3 年)	10.00	10.00
3-4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	90.00	90.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成

本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (十二) 投资性房地产

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

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

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-50.00	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	8.00-20.00	5.00	4.75-11.88
电子设备	年限平均法	5.00-8.00	5.00	11.88-19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (十四) 在建工程

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

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

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
计算机软件	5.00

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

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

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

#### （十六）长期待摊费用

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

#### （十七）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

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

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

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

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

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司应当按确定的折现率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

公司应当根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，公司应当按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不应考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，公司应当将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

公司应当按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，应当适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，应当适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4. 其他长期职工福利

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

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

#### (十八) 预计负债

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

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

#### (十九) 收入

##### 1. 销售商品

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

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

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

##### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

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

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

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

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

## （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

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

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

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### （二十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%/16.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20%/12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%/20.00%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定从2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用的17.00%税率，调整为16.00%。

本公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，本公司自2013-2020年度起享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税减按15.00%税率。

本公司的子公司安中物流和安中液压根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）第一条规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30.00万元提高至50.00万元，对年应纳税所得额低于50.00万元（含50.00万元）的小型微利企业，其所得减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

本公司于2019年4月19日经董事会批准，自2018年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额 14,386,012.78 元，期末列示金额 12,780,276.96 元； 母公司资产负债表：应收票据及应收账款期初列示金额 15,095,578.22 元，期末列示金额 14,018,170.70 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：其他应收款期初列示金额 1,333,659.45 元，期末列示金额 1,876,908.79 元； 母公司资产负债表：其他应收款期初列示金额 1,283,659.45 元，期末列示金额 1,569,908.79 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：固定资产期初列示金额 4,437,077.36 元，期末列示 3,850,539.87 元； 母公司资产负债表：固定资产期初列示金额 4,130,223.24 元，期末列示 3,616,207.77 元。
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	无影响
将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额 19,873,989.81 元，期末列示金额 24,027,545.37 元； 母公司资产负债表：应付票据及应付账款期初列示金额 20,857,790.28 元，期末列示金额 25,280,775.10 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付账款”列示	合并资产负债表：其他应付账款期初列示金额 5,635,279.82 元，期末列示金额 8,445,840.03 元； 母公司资产负债表：其他应付账款期初列示金额 5,045,779.82 元，期末列示金额 7,850,840.03 元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表：长期应付款期初列示金额 600,000.00 元，期末列示金额 0.00 元； 母公司资产负债表：长期应付款期初列示金额 600,000.00 元，期末列示金额 0.00 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：上期增加研发费用 257,064.50 元，减少管理费用 257,064.50 元；本期增加研发费用 252,321.89 元，减少管理费用 252,321.89 元； 母公司利润表：上期增加研发费用 257,064.50 元，减少管理费用 257,064.50 元；本期增加研发费用 252,321.89 元，减少管理费用 252,321.89 元。
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	无影响
合并股东权益变动表及股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响

## （二）会计估计的变更

本公司本年度无会计估计变更情况的说明。

## （三）前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正的说明。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	404,306.76	158,512.31
银行存款	56,375.70	300,695.18
其他货币资金	-	-
<u>合计</u>	<u>460,682.46</u>	<u>459,207.49</u>

2. 本公司本期期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

3. 本公司本期期末不存在存放在境外的款项。

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	12,780,276.96	14,386,012.78
<u>合计</u>	<u>12,780,276.96</u>	<u>14,386,012.78</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,180,000.00	-	--
商业承兑汇票	-	-	--
<u>合计</u>	<u>1,180,000.00</u>	<u>-</u>	--

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	16,068,713.54	100.00	3,288,436.58	20.46	15,966,820.36	100.00	1,580,807.58	9.90
组合 1: 按账龄分析法特 征组合的应收账款	16,068,713.54	100.00	3,288,436.58	20.46	15,966,820.36	100.00	1,580,807.58	9.90
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,068,713.54</b>	--	<b>3,288,436.58</b>	--	<b>15,966,820.36</b>	--	<b>1,580,807.58</b>	--

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账	期末数			期初数		
	账面余额	比	坏	账面余额	比	坏
	金		金	金		金
1 年以内 (含 1 年)	3,680,147.54	22.90	-	5,142,386.08	32.21	-
1-2 年 (含 2 年)	1,681,281.72	10.46	84,064.09	3,756,340.26	23.53	187,817.01
2-3 年 (含 3 年)	3,717,490.26	23.13	371,749.03	3,884,708.60	24.33	388,470.86
3-4 年 (含 4 年)	3,806,408.60	23.69	1,141,922.58	2,935,865.01	18.39	880,759.50
4-5 年 (含 5 年)	2,935,865.01	18.28	1,467,932.51	247,520.41	1.54	123,760.21
5 年以上	247,520.41	1.54	222,768.37	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,068,713.54</b>	--	<b>3,288,436.58</b>	<b>15,966,820.36</b>	--	<b>1,580,807.58</b>
	<u>54</u>		<u>58</u>	<u>36</u>		<u>58</u>

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款 项 性 质	金额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------------------	----	----	--------------------	--------

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京好运鑫汽车销售有限公司	货款	5,252,229.00	3-4年、4-5年、5年以上	32.69	2,186,648.15
汉中大禹标准件制造有限公司	货款	2,598,852.89	2-3年	16.17	259,885.29
汉中南峰物资有限责任公司	货款	1,173,238.11	3-4年、4-5年	7.30	457,241.24
汉中大德精密机械制造有限公司	货款	902,463.37	2-3年	5.62	90,246.34
香港泳合利汽车工程公司	货款	876,020.72	1-2年	5.45	43,801.04
<b>合计</b>	--	<b>10,802,804.09</b>	--	<b>67.23</b>	<b>3,037,822.06</b>

### (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	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,363,097.71	36.96	3,684,124.34	90.46
1-2年(含2年)	2,030,961.00	55.07	220,893.60	5.42
2-3年(含3年)	152,131.60	4.13	18,413.78	0.45
3年以上	141,797.79	3.84	149,673.51	3.67
<b>合计</b>	<b>3,687,988.10</b>	--	<b>4,073,105.23</b>	--

#### 2. 账龄超过1年且金额重要的预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	汉中天杰电力机具制造有限公司	1,500,000.00	1-2年	交易尚未执行
	<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	--	--

#### 3. 预付款项金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
汉中天杰电力机具制造有限公司	采购货款	1,500,000.00	1-2年	40.67	-
深圳市富科机械五金有限公司	采购货款	523,480.00	1年以内、1-2年	14.19	-
上海瀚隆机电设备有限公司	采购货款	273,740.00	1年以内	7.42	-

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
西安典磊源进出口贸易有限公司	采购货款	238,824.00	1年以内、1-2年、2-3年	6.48	-
苏州奥科德工业设备有限公司	采购货款	181,250.00	1年以内	4.91	-
<b>合计</b>	--	<b>2,717,294.00</b>	--	<b>73.67</b>	<b>--</b>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,876,908.79	1,333,659.45
<b>合计</b>	<b>1,876,908.79</b>	<b>1,333,659.45</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,891,782.25	100.00	14,873.46	0.79	1,387,429.42	100.00	53,769.97	3.88
组合1: 按账龄分析法特征组合的其他应收款	1,891,782.25	100.00	14,873.46	0.79	1,387,429.42	100.00	53,769.97	3.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,891,782.25</b>	<b>--</b>	<b>14,873.46</b>	<b>--</b>	<b>1,387,429.42</b>	<b>--</b>	<b>53,769.97</b>	<b>--</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账	期末数		期初数	
	账面余额	坏	账面余额	坏

	金	比		金	比	
		%			%	
		)			)	
1 年以内 (含 1 年)	1,857,318.05	98.18	-	710,628.62	51.22	-
1-2 年(含 2 年)	10,000.00	0.53	500.00	626,668.70	45.17	31,333.44
2-3 年(含 3 年)	4,332.10	0.23	433.21	20,000.00	1.44	2,000.00
3-4 年(含 4 年)	629.00	0.03	188.70	10,000.00	0.72	3,000.00
4-5 年(含 5 年)	9,503.10	0.50	4,751.55	1,705.90	0.12	852.95
5 年以上	10,000.00	0.53	9,000.00	18,426.20	1.33	16,583.58
<b>合计</b>	<b>1,891,782.25</b>	--	<b>14,873.46</b>	<b>1,387,429.42</b>	--	<b>53,769.97</b>

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	1,781,782.25	1,277,429.42
质保金	10,000.00	110,000.00
预付房租	100,000.00	-
<b>合计</b>	<b>1,891,782.25</b>	<b>1,387,429.42</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
贾成	备用金	400,000.00	1 年以内	21.14	-
袁建军	备用金	400,000.00	1 年以内	21.14	-
李银	备用金	220,000.00	1 年以内	11.63	-
王玲侠	备用金	200,000.00	1 年以内	10.57	-
李国雄	备用金	110,000.00	1 年以内	5.81	-
<b>合计</b>	--	<b>1,330,000.00</b>	--	<b>70.29</b>	<b>-</b>

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,730,744.78	-	22,730,744.78	20,166,335.86	-	20,166,335.86
在产品	5,320,779.26	-	5,320,779.26	4,936,108.08	-	4,936,108.08
库存商品	5,671,328.22	-	5,671,328.22	5,334,429.41	-	5,334,429.41
周转材料	1,200.00	-	1,200.00	1,200.00	-	1,200.00
<b>合计</b>	<b>33,724,052.26</b>	<b>-</b>	<b>33,724,052.26</b>	<b>30,438,073.35</b>	<b>-</b>	<b>30,438,073.35</b>

(六) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,850,539.87	4,437,077.36
固定资产清理	-	-
<b>合计</b>	<b>3,850,539.87</b>	<b>4,437,077.36</b>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 期初余额	5,817,079.96	151,500.00	655,167.30	6,623,747.26
2. 本期增加金额	-	-	10,215.52	10,215.52
(1) 购置	-	-	10,215.52	10,215.52
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	5,817,079.96	151,500.00	665,382.82	6,633,962.78
二、累计折旧	--	--	--	--
1. 期初余额	1,691,364.08	149,388.56	345,917.26	2,186,669.90
2. 本期增加金额	556,245.16	821.44	39,686.41	596,753.01
(1) 计提	556,245.16	821.44	39,686.41	596,753.01
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	2,247,609.24	150,210.00	385,603.67	2,783,422.91
三、减值准备	--	--	--	--
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 期末账面价值	3,569,470.72	1,290.00	279,779.15	3,850,539.87
2. 期初账面价值	4,125,715.88	2,111.44	309,250.04	4,437,077.36

(2) 本公司本年度不存在暂时闲置的固定资产情况；

(3) 本公司本年度不存在通过融资租赁租入的固定资产情况；

(4) 本公司本年度不存在通过经营租赁租出的固定资产情况；

(5) 本公司本年度不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(七) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,303,310.04	495,496.51	1,634,577.55	245,186.64
<u>合计</u>	<u>3,303,310.04</u>	<u>495,496.51</u>	<u>1,634,577.55</u>	<u>245,186.64</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	2,080,732.62	-
<u>合计</u>	<u>2,080,732.62</u>	<u>-</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018年	-	-	--
2019年	-	-	--
2020年	-	-	--
2021年	-	-	--
2022年	2,080,732.62	-	--
<u>合计</u>	<u>2,080,732.62</u>	<u>-</u>	--

(八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,500,000.00	9,470,000.00

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>8,500,000.00</u>	<u>9,470,000.00</u>

(九) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	24,027,545.37	19,873,989.81
<u>合计</u>	<u>24,027,545.37</u>	<u>19,873,989.81</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料款项	24,027,545.37	19,873,989.81
<u>合计</u>	<u>24,027,545.37</u>	<u>19,873,989.81</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汉中大秦机械有限公司	4,421,976.76	双方尚未结算
鞍山福美嘉科技发展有限公司	1,690,416.00	双方尚未结算
山东星辉航空液压机械有限公司	1,647,298.00	双方尚未结算
汉中人民成套电气有限公司	712,712.35	双方尚未结算
汉中华一机电设备有限公司	647,305.00	双方尚未结算
<u>合计</u>	<u>9,119,708.11</u>	--

(十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,088,427.72	1,459,398.68
<u>合计</u>	<u>1,088,427.72</u>	<u>1,459,398.68</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安中机械	405,425.53	双方尚未结算
<u>合计</u>	<u>405,425.53</u>	--

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	-	4,727,536.83	4,727,536.83	-
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	320,837.50	320,837.50	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<u>合 计</u>	<u>-</u>	<u>5,048,374.33</u>	<u>5,048,374.33</u>	<u>-</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	4,479,414.08	4,479,414.08	-
二、职工福利费	-	106,517.90	106,517.90	-
三、社会保险费	-	130,819.85	130,819.85	-
其中：医疗保险费	-	107,708.64	107,708.64	-
工伤保险费	-	16,241.75	16,241.75	-
生育保险费	-	6,869.46	6,869.46	-
四、住房公积金	-	10,785.00	10,785.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合 计</u>	<u>-</u>	<u>4,727,536.83</u>	<u>4,727,536.83</u>	<u>-</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	310,274.00	310,274.00	-
2. 失业保险费	-	10,563.50	10,563.50	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>320,837.50</u>	<u>320,837.50</u>	<u>-</u>

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	591,460.11	641,545.51
2. 增值税	434,630.42	425,623.00
3. 城市维护建设税	49,444.94	32,922.73
4. 教育费附加	29,161.41	17,363.38
5. 代扣代缴个人所得税	319.92	7,419.44
6. 其他	1,924.52	-

税费项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>1,106,941.32</u>	<u>1,124,874.06</u>

(十三) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	8,445,840.03	5,635,279.82
<u>合计</u>	<u>8,445,840.03</u>	<u>5,635,279.82</u>

2. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他企业往来款	1,982,513.61	296,271.23
暂借款	6,166,797.00	5,139,500.00
待发放工资	199,508.59	199,508.59
代扣代缴社保	59,291.72	-
其他	37,729.11	-
<u>合计</u>	<u>8,445,840.03</u>	<u>5,635,279.82</u>

(十四) 长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	-
专项应付款	-	600,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>600,000.00</u>

2. 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
外经贸发展专项资金	600,000.00	-	600,000.00	-	--
<u>合计</u>	<u>600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>--</u>

注：公司本年度将汽车尾板液压缸生产线建设项目的60.00万元外经贸发展专项资金转入其他收益。

(十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)	期末余额
----	------	--------------	------

		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	合 计	
<b>一、有限售条件股份</b>	4,557,668.00	-	-	-	-2,930,168.00	-2,930,168.00	1,627,500.00
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	4,557,668.00	-	-	-	-2,930,168.00	-2,930,168.00	1,627,500.00
其中：境内法人持股	2,982,668.00	-	-	-	-2,982,668.00	-2,982,668.00	-
境内自然人持股	1,575,000.00	-	-	-	52,500.00	52,500.00	1,627,500.00
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件流通股份</b>	7,442,332.00	-	-	-	2,930,168.00	2,930,168.00	10,372,500.00
1. 人民币普通股	7,442,332.00	-	-	-	2,930,168.00	2,930,168.00	10,372,500.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>股份合计</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,000,000.00</b>

(十六) 资本公积

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

(十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	234,953.02	-	-	234,953.02

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>234,953.02</u>	=	=	<u>234,953.02</u>

(十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	2,150,571.21	1,270,112.85
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	2,150,571.21	1,270,112.85
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,501,589.42	972,926.84
减: 提取法定盈余公积	-	92,468.48
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-1,351,018.21	2,150,571.21

(十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,003,200.66	15,872,200.74	28,082,696.84	19,464,179.53
其他业务	-	-	-	-
合计	<u>20,003,200.66</u>	<u>15,872,200.74</u>	<u>28,082,696.84</u>	<u>19,464,179.53</u>

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	97,148.81	35,816.92	当月缴纳流转税额的7.00%
教育费附加	69,385.86	24,026.18	当月缴纳流转税额的5.00%
印花税	6,906.40	8,817.20	--
政府性基金	13,412.96	25,279.19	--
合计	<u>186,854.03</u>	<u>93,939.49</u>	--

(二十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 包装费	320,559.52	538,745.54
2. 运输费	688,964.35	601,808.78
3. 装卸费	162,058.64	141,694.87

费用性质	本期发生额	上期发生额
4. 广告费	1,150.00	6,309.43
5. 销售服务费	51,081.75	21,477.81
6. 职工薪酬	960,097.43	835,516.92
7. 业务经费	596,721.82	661,917.32
8. 折旧费	3,470.00	9,458.57
9. 办公费	98,105.08	89,248.95
10. 租赁费	108,086.35	66,482.91
11. 其他	2,848.00	-
<u>合计</u>	<u>2,993,142.94</u>	<u>2,972,661.10</u>

(二十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	1,383,918.88	1,506,496.02
2. 折旧费	4,682.53	5,673.73
3. 业务招待费	22,541.75	11,027.00
4. 差旅费	103,389.92	138,724.09
5. 办公费	117,372.44	124,240.33
6. 聘请中介机构费用	185,207.46	228,234.02
其中：年度决算审计费用	68,537.74	68,537.74
7. 租赁费	132,727.27	132,072.07
8. 运输费	36,900.00	51,407.28
<u>合计</u>	<u>1,986,740.25</u>	<u>2,197,874.54</u>

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
新产品设计费	199,501.89	240,000.00
人员薪酬	5,350.00	7,000.00
差旅费	47,470.00	10,064.50
<u>合计</u>	<u>252,321.89</u>	<u>257,064.50</u>

(二十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,547,668.01	1,180,307.92
减：利息收入	57,442.56	5,127.48
汇兑损失	-	37,209.96

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：汇兑收益	17,055.87	-
其他	8,495.54	27,199.66
<b>合计</b>	<b><u>1,481,665.12</u></b>	<b><u>1,239,590.06</u></b>

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,668,732.49	1,165,310.66
<b>合计</b>	<b><u>1,668,732.49</u></b>	<b><u>1,165,310.66</u></b>

(二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
汉中市科技厅高新技术企业补助款	100,000.00	-
外经贸发展专项资金	600,000.00	-
<b>合计</b>	<b><u>700,000.00</u></b>	<b><u>-</u></b>

(二十七) 营业外收入

1. 分类列示

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	-	500,000.00	-
其他	40.40	0.67	40.40
<b>合计</b>	<b><u>40.40</u></b>	<b><u>500,000.67</u></b>	<b><u>40.40</u></b>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	-	500,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>500,000.00</u></b>	<b><u>--</u></b>

(二十八) 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
税收滞纳金	2,283.58	-	2,283.58
赞助支出	8,000.00	3,000.00	8,000.00
<b>合计</b>	<b><u>10,283.58</u></b>	<b><u>3,000.00</u></b>	<b><u>10,283.58</u></b>

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,199.31	361,667.39
递延所得税费用	-250,309.87	-145,516.60
<u>合计</u>	<u>-247,110.56</u>	<u>216,150.79</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,748,699.98	1,189,077.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-562,305.00	178,361.64
子公司适用不同税率的影响	-1,746.18	-1,673.10
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-15,000.00	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,216.94	39,462.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	312,109.89	-
研发费用等费用项目加计扣除	-28,386.21	-
所得税费用合计	-247,110.56	216,150.79

## (三十) 合并现金流量表项目注释

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,442.56	5,127.48
收回的备用金	667,893.73	32,644.90
关联方往来	561,242.38	352,205.53
收到保证金	100,000.00	10,000.00
与其他企业往来	-	90,000.00
政府补助或专项应付款	100,000.00	500,000.00
<u>合计</u>	<u>1,486,578.67</u>	<u>989,977.91</u>

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	8,495.54	27,199.66
备用金	1,494,527.30	1,576,037.53
保证金	-	110,300.00
关联方往来	-	730,000.00
日常经营支出	1,591,407.16	2,969,258.23

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>3,094,430.00</u>	<u>5,412,795.42</u>
(三十一) 合并现金流量表补充资料		
1. 合并现金流量表补充资料		
补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>	—	—
净利润	-3,501,589.42	972,926.84
加：资产减值准备	1,668,732.49	1,165,310.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	596,753.01	597,869.39
无形资产摊销	—	—
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	—	—
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	1,530,288.01	1,217,517.88
投资损失(收益以“—”号填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-250,309.87	-145,516.60
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,285,978.91	-4,896,481.40
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-221,128.88	1,482,374.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,886,846.55	-3,455,933.88
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>423,612.98</b>	<b>-3,061,933.11</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
现金的期末余额	460,682.46	459,207.49
减：现金的期初余额	459,207.49	739,868.51
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	1,474.97	-280,661.02

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	460,682.46	459,207.49
其中：库存现金	404,306.76	158,512.31
可随时用于支付的银行存款	56,375.70	300,695.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	460,682.46	459,207.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

### (三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,608,526.54	短期借款抵押
合计	<u>1,608,526.54</u>	--

### (三十三) 政府补助

#### 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
与资产相关的政府补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
合计	<u>700,000.00</u>	--	<u>700,000.00</u>

## 七、合并范围的变更

本公司本年度无合并范围变更情况的说明。

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
安中物流	深圳市	深圳市	尾板销售	100.00	-	100.00	收购股权

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
安中液压	汉中市	汉中市	机械制造	100.00	-	100.00	收购股权

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策及风险管理目标如下所述。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）市场风险

#### 1. 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险，本公司无以外币结算的业务，因此，不存在外汇风险。

#### 2. 利率风险

利率风险指金融工具公允价值或未来现金流量变动而产生波动的风险。

（1）金融工具公允价值变动风险：目前，本公司金融工具均以历史成本计量，不存在公允价值变动带来的风险。

（2）未来现金流量变动风险：因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率的银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### （二）信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司未对外提供财务担保，因此，本公司无财务担保的信用风险。

### （三）流动风险

流动性风险指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短

缺的风险。

管理流动性风险时，本公司政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过对流动性风险的集中控制，借助全面预算定期编制资金滚动预算，对现金余额进行实时监控，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。本公司保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，降低现金流量波动的影响。本公司管理层通过与金融机构进行融资磋商，从而使公司保持一定的授信额度，进而降低流动性风险。

## 十、公允价值的披露

本公司本年度无公允价值情况的说明。

## 十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

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

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
安中机械	74.40	74.40	安中机械	91610700758826260G

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注一、公司基本情况（三）、子公司情况”描述。

(四) 本公司的其他关联方情况

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

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

#### (五) 关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安中机械	采购原材料	-	188,034.19
安中机械	采购管理服务	152,726.49	201,115.65

##### 2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
安中机械	安中液压	房屋、土地	2018-5-1	2020-4-30	市场价格	40,000.00
安中机械	本公司	房屋	2018-1-1	2018-12-31	市场价格	80,000.00
<u>合计</u>	--	--	--	--	--	<u>120,000.00</u>

##### 3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安中机械	本公司	8,500,000.00	2018-8-17	2019-7-15	否

##### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安中机械	140,000.00	2018-4-27	2019-4-26	--
安中机械	1,035,000.00	2018-8-16	2019-8-15	--

#### 5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
徐波	85,600.00	119,316.41
王东辉	85,907.37	86,112.47
李喆	67,569.85	67,008.14
杨建东	70,752.00	70,639.34
邓斌	65,206.00	58,751.00
王婷	38,466.00	34,969.54

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	安中机械	-	-	17,750.64	-
其他应收款	王东辉	-	-	16,858.50	-

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	安中机械	120,001.36	701,211.92
预收账款	安中机械	405,425.53	405,425.53
其他应付款	安中机械	1,982,513.61	296,271.23
其他应付款	王东辉	111,015.00	100,000.00
其他应付款	邓斌	80,000.00	30,000.00
其他应付款	李喆	32,500.00	10,000.00
其他应付款	杨建东	30,000.00	30,000.00
其他应付款	王婷	30,000.00	30,000.00

## 十二、股份支付

本公司本年度无股份支付。

### 十三、承诺及或有事项

本公司本年度无承诺及或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 十五、其他重要事项

本公司本年度无其他重要事项。

### 十六、母公司财务报表项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

##### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	14,018,170.70	15,095,578.22
<u>合计</u>	<u>14,018,170.70</u>	<u>15,095,578.22</u>

##### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,180,000.00	-	--
商业承兑汇票	-	-	--
<u>合计</u>	<u>1,180,000.00</u>	<u>-</u>	--

##### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单 项 金 额 重 大 并 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	-	-	-	-	-	-	-	-
按 信 用 风 险 特 征 组 合 计 提 坏 账 准 备 的	14,399,649.38	83.20	3,288,436.58	22.84	16,676,385.80	100.00	1,580,807.58	9.48

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应 收 账 款 组 合	14,399,649.38	83.20	3,288,436.58	22.84	16,676,385.80	100.00	1,580,807.58	9.48
1： 按 账 龄 分 析 法 特 征 组 合 的 应 收 账 款 单 项 金 额 不 重 大 但 单 独 计 提	2,906,957.90	16.80	-	-	-	-	-	-

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>17,306,607.28</b>	--	<b>3,288,436.58</b>	--	<b>16,676,385.80</b>	--	<b>1,580,807.58</b>	--

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账	期末数				期初数			
	账面余额		坏账		账面余额		坏账	
	金	比	金	比	金	比	金	比
1 年以内 (含 1 年)	2,011,083.38	13.97	-	-	5,851,951.52	35.09	-	-
1-2 年 (含 2 年)	1,681,281.72	11.68	84,064.09	8.40	3,756,340.26	22.52	187,817.01	18.70
2-3 年 (含 3 年)	3,717,490.26	25.82	371,749.03	10.00	3,884,708.60	23.29	388,470.86	10.00
3-4 年 (含 4 年)	3,806,408.60	26.43	1,141,922.58	30.00	2,935,865.01	17.61	880,759.50	30.00
4-5 年 (含 5 年)	2,935,865.01	20.38	1,467,932.51	50.00	247,520.41	1.49	123,760.21	50.00
5 年以上	247,520.41	1.72	222,768.37	89.63	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,399,649.38</b>	--	<b>3,288,436.58</b>	--	<b>16,676,385.80</b>	--	<b>1,580,807.58</b>	--

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
安中物流	2,789,484.92	-	-	关联方确认可收回
安中液压	117,472.98	-	-	关联方确认可收回
<u>合计</u>	<u>2,906,957.90</u>	<u>=</u>	<u>--</u>	<u>--</u>

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京好运鑫汽车销售有限公司	货款	5,252,229.00	3-4年、4-5年、5年以上	30.35	2,186,648.15
安中物流	货款	2,789,484.92	1年以内	16.12	-
汉中大禹标准件制造有限公司	货款	2,598,852.89	2-3年	15.02	259,885.29
汉中南峰物资有限责任公司	货款	1,173,238.11	3-4年、4-5年	6.78	457,241.24
汉中大德精密机械制造有限公司	货款	902,463.37	2-3年	5.21	90,246.34
<u>合计</u>	<u>--</u>	<u>12,716,268.29</u>	<u>--</u>	<u>73.48</u>	<u>2,994,021.02</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,569,908.79	1,283,659.45
<u>合计</u>	<u>1,569,908.79</u>	<u>1,283,659.45</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	1,584,782.25	100.00	14,873.46	0.94	1,337,429.42	100.00	53,769.97	4.02
组合 1: 按账龄 分析法特征组 合的其他应收 款	1,584,782.25	100.00	14,873.46	0.94	1,337,429.42	100.00	53,769.97	4.02
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,584,782.25</b>	--	<b>14,873.46</b>	--	<b>1,337,429.42</b>	--	<b>53,769.97</b>	--

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账	期末数			期初数		
	账面余额	比	坏	账面余额	比	坏
	金	↑	金	金	↑	金
		%			%	
		)			)	
1 年以内 (含 1 年)	1,550,318.05	97.83	-	660,628.62	49.40	-
1-2 年(含 2 年)	10,000.00	0.63	500.00	626,668.70	46.86	31,333.44
2-3 年(含 3 年)	4,332.10	0.27	433.21	20,000.00	1.50	2,000.00
3-4 年(含 4 年)	629.00	0.04	188.70	10,000.00	0.75	3,000.00
4-5 年(含 5 年)	9,503.10	0.60	4,751.55	1,705.90	0.12	852.95

账	期末数			期初数		
	账面余额	比	坏	账面余额	比	坏
	金	%	账	金	%	账
		)			)	
5年以上	10,000.00	0.63	9,000.00	18,426.20	1.37	16,583.58
<u>合计</u>	<u>1,584,782.</u>	--	<u>14,873.46</u>	<u>1,337,429.</u>	--	<u>53,769.97</u>
	<u>25</u>			<u>42</u>		

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	1,574,782.25	1,227,429.42
质保金	10,000.00	110,000.00
<u>合计</u>	<u>1,584,782.25</u>	<u>1,337,429.42</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
贾成	备用金	400,000.00	1年以内	25.24	-
袁建军	备用金	400,000.00	1年以内	25.24	-
李银	备用金	220,000.00	1年以内	13.88	-
王玲侠	备用金	200,000.00	1年以内	12.62	-
李斌	备用金	91,371.29	1年以内	5.77	-
<u>合计</u>	--	<u>1,311,371.29</u>	--	<u>82.75</u>	<u>-</u>

(三) 长期股权投资

项	期末余额			期初余额		
	账	减	账	账	减	账
对子公司投	1,380,000.0	-	1,380,000.0	1,380,000.0	-	1,380,000.0
资	0		0	0		0
<u>合计</u>	<u>1,380,000.0</u>	<u>-</u>	<u>1,380,000.0</u>	<u>1,380,000.0</u>	<u>-</u>	<u>1,380,000.0</u>
	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>

对子公司投资

本 减

被 期 本 本 期

安中物流	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
安中液压	1,280,000.0	-	-	1,280,000.0	-	-
	0			0		
<b>合计</b>	<b>1,380,000.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,380,000.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<u>0</u>			<u>0</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成
主营业务	18,836,379.42	15,315,632.42	27,534,865.46	19,525,159.92
其他业务	462,276.84	416,507.57	471,422.87	418,055.18
<b>合计</b>	<b>19,298,656.26</b>	<b>15,732,139.99</b>	<b>28,006,288.33</b>	<b>19,943,215.10</b>

十七、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-	--
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	--
(3) 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)	700,000.00	其他收益中外经贸发展专项资金60.00万元作为征税收入,剩余10.00万元作为不征税收入。
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	--
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	--
(6) 非货币性资产交换损益	-	--

非经常性损益明细	金额	说明
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	--
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	--
(9) 债务重组损益	-	--
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	--
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	--
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	--
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	--
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	--
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	--
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	--
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	--
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	--
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	--
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,243.18	--
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
<b>非经常性损益合计</b>	<b>689,756.82</b>	<b>--</b>
减：所得税影响金额	90,006.06	主要系征税收入60.00万元所影响。
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>599,750.76</b>	<b>--</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	599,750.76	--
归属于少数股东的非经常性损益	-	--

2. 本公司按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益[2008]》的要求确认报告期非经常性损益项目。

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-22.65	-0.2918	-0.2918
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.53	-0.3418	-0.3418



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：

陕西省汉中市经济开发区北区 陕西安中汽车尾板股份有限公司 董事会办公室