



泰维股份

NEEQ : 837252

大连泰维精密模具股份有限公司

Dalian Topway Precise Mould & Die Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年5月公司乔迁至大连开发区孤山大街49号-1，公司新址的乔迁，不但改善了员工的生活环境，也提升了公司的外在形象，必将翻开公司发展史崭新的一页，公司将继续不断创新、精益求精，冲向世界，公司的明天一定会更加辉煌灿烂。

大连泰维精密模具股份有限公司的研发产品于2018年10月31日被辽宁省工业和信息化委员会认定为专精特新产品，有效期三年。

（或）致投资者的信

2018年是大连泰维新起点的一年，时光荏苒，大连泰维已从当初的一个小公司成长为精密模具配件生产领域的龙头企业之一。经过多年不懈的努力发展，目前我们已在广东、珠海、山东等地区形成了完善的模具配套服务体系，我们将不遗余力地寻求企业新的发展突破，聚集产业高端技术，扩大企业发展空间！

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	18
第七节	融资及利润分配情况	20
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	25
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、泰维股份	指	大连泰维精密模具股份有限公司
众川投资	指	大连众川投资管理中心（有限合伙）
日川模具、日川精密	指	大连日川精密模具部品有限公司
极东、极东一雷克	指	极东一雷克（大连）有限公司
股东大会	指	大连泰维精密模具股份有限公司股东大会
董事会	指	大连泰维精密模具股份有限公司董事会
监事会	指	大连泰维精密模具股份有限公司监事会
《章程》、《公司章程》	指	《大连泰维精密模具股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统规则（试行）》
元、万元	指	人民币、万元
报告期、报告期内	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。

公司负责人乔爱君、主管会计工作负责人李巧云及会计机构负责人（会计主管人员）李颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
盈利能力较弱风险	公司自成立，主要专注于模具核心零配件的研发、生产和销售。报告期内，公司营业收入为 4698.51 万元，相比去年有显著提升，营业收入增长迅速，但公司规模仍然较小，公司抗风险能力相对较低，盈利能力相对较弱。
应收账款坏账风险	报告期末，公司的应收账款净额为 1576.63 万元，相比 2017 年同期应收账款金额 1,484.01 万元，相对稳定。随着公司业务发展和行业环境变化，应收账款可能会进一步增加，如果应收账款无法及时收回，将会导致公司发生坏账风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连泰维精密模具股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Topway Precise Mould& Die Co.,Ltd
证券简称	泰维股份
证券代码	837252
法定代表人	乔爱君
办公地址	辽宁省大连市经济技术开发区孤山大街 49 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	乔爱君
职务	董事长、董事会秘书、总经理
电话	0411—87188978
传真	0411—87188978
电子邮箱	qiaojun@dltopway.com
公司网址	www.dltopway.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市经济技术开发区孤山大街 49 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	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	2012 年 8 月 9 日
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	《上市公司行业分类指引》：机械制造业 C3525
主要产品与服务项目	模具弹簧制品、电机/空调模具及其配件、机械基础零部件的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	17,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	乔爱君
实际控制人及其一致行动人	乔爱君

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	912102130511087590	否
注册地址	辽宁省大连市经济技术开发区大孤山	是
注册资本（元）	17,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李岩、白洁
会计师事务所办公地址	辽宁省大连市中山区上海路51号宏孚大厦1011室

六、 自愿披露

适用 不适用

大连泰维精密模具股份有限公司是一家专业从事精密模具部品制造与服务的厂家，工厂面积 7500 平方米，拥有员工 120 余名。公司拥有弹簧和模具配件两大事业部。

弹簧事业部作为中国模具弹簧行业的技术领先者，专业研发制造高精度弹簧缓冲件，致力于为客户提供集销售、咨询建议、研发设计、制造为一体的整套解决方案，积极引进日本、欧美先进技术、设备、工艺及管理理念，专业生产 JIS B5012 日本标准矩形模具弹簧、ISO10243 欧洲标准矩形模具弹簧、圆线螺旋弹簧等，公司自主研发专利技术 29 项，通过不断创新，不断研发，根据客户的要求提供专业化的定制服务和提供高品质的产品。

泰维 CHS 系列模具弹簧除应用于冲压模具、塑胶模具、汽车模具外，还广泛应用于自动化设备、电梯、机床、工程机械、环保压滤机、电器开关、阀门等诸多领域。

模具事业部专注于精密模具零部件的生产，产品广泛应用于电机铁芯模具、精密冲压模具、塑胶模具、半导体封装模具、压铸模具、工装夹具、自动化设备等诸多领域，以专注、专业和技术领先优势，不但为客户提供高精度产品，还能为客户提供量身定制的解决方案，竭诚助力客户成功。

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	46985143.19	41,171,947.95	14.12%
毛利率%	35.79%	24.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,142,291.06	-764,859.4	-1,033.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,212,555.89	-928,473.52	-553.71%
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）	26.82%	-3.26%	-
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）	15.82%	-3.96%	-
基本每股收益	0.42	-0.04	-1,150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	62,721,006.28	61,369,811.35	2.20%
负债总计	32,454,272.84	38,247,786.95	-15.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,206,292.41	23,064,001.35	30.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.36	30.88%
资产负债率%（母公司）	47.07%	31.03%	-
资产负债率%（合并）	51.74%	62.32%	-
流动比率	1.09	1.02	-
利息保障倍数	10.76	-0.05	-

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	-1,358,396.86	1,650,328.37	-182.43%
应收账款周转率	3.00	2.84	-
存货周转率	3.46	4.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.20%	81.18%	-
营业收入增长率%	14.12%	28.53%	-
净利润增长率%	-985.52%	-145.54%	-

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	17,000,000	17,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	584,000
债务重组损益	3,453,990.24
非流动性资产处置损益	-19,612.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,036.15
非经常性损益合计	3,842,341.87
所得税影响数	910,806.7
少数股东权益影响额（税后）	1,800
非经常性损益净额	2,929,735.17

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

业务概要

商业模式

大连泰维精密模具股份有限公司是一家以高精度模具零部件及精密模具弹簧的研发、生产和销售为核心的制造型企业。公司依托强大的研发团队、精密加工能力和定制化服务能力，不断满足客户对产品质量和市场反应速度的要求，从而为客户获取收入和利润，不断提升客户价值。

1、采购模式

公司根据客户需求和订单情况，制定生产经营计划及原材料采购计划。公司采购业务主要由采购部负责。采购部的主要职责是开发新产品、新材料供应商；建立健全比价议价制度，做好合同评审工作；根据生产计划、工程施工进度，安排各种物料采购。对于制造部门需要的半成品，由资财库下达采购单，采购部协助采购。

2、生产模式

(1) 模具配件事业部产品实行“以销定产”的生产模式。客户向公司下达订单后，制造部根据订单制定生产计划，安排生产任务，按照客户需要的规格、数量和交货期组织生产，由技术科和检查科监控质量。

(2) 弹簧事业部实行“库存生产为主、订单生产为辅”的生产模式，即根据已发生客户订货规格、订货量确认库存计划的规格、生产量，由生产制造部完成对相关产品的具体生产，由技术品证部负责生产过程的质量监控。

3、销售模式

(1) 直接销售模式

公司采用“基本交易合同+即时订单”的合作方式，通过基本交易合同对产品规格、价格、付款方式、运输方式进行初步约定，客户产生实际需求时再逐笔签订订单。

(2) 招投标模式

根据客户提出的招标文件要求，公司组织投标，并在中标之后和客户签订具体的供货合同。

4、盈利模式

公司目前主要通过模具零部件加工及矩形弹簧销售获取利润。同时，通过提升企业研发能力，协助客户对高难度、高精度、尖端领域的技术突破，特别是通过进口替代品方面的研发创新，不仅解决了国产化率和渠道安全问题，同时大大降低了客户的采购成本，实现了合作共赢的目的。通过差异化的竞争策略，避开了行业恶性竞争的价格战，在提升客户价值的同时，为公司持续盈利创造了有利条件。

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

一、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司营业收入总额为 46985143.19 元，较去年同期 41171947.95 元，增长比例为 14.12%，实现净利润 7144709.04 元，较去年同期增加 7951545.39 元。主要原因是极东公司前期贷款利息免除带来的非经营性利润增加。另外公司在不断寻求工艺改进和创新降低制造费用，通过引入内部市场机制的绩效考核提高工作效率，通过管理部门减员增效优化业务流程降低管理费用中的薪金支出，也使得企业盈利能力相比去年同期有较大幅度的提升。

虽然报告期内实现营业收入 46985143.19 元，比上年度呈现 14.12% 的业绩增长，但与年初 6000 万元的营业收入计划目标相比，达成比率却只有 78.31%。主要原因是 2018 年 6 月以后，受到中美贸易战的影响，很多客户观望或减产，再加上有竞争对手对部分大客户订单的争夺，营业部门被动应对不力，在逆境中开发客户的业绩不佳，造成了销售业绩的下滑，最终未能达成期初的营业收入计划。

经过报告期后半年业绩下滑带来的冲击阵痛，为公司管理层敲响了警钟。使我们清醒地看到，企业产品如果只是停留在满足客户需求，靠性价比提供服务的水平上是远远不够的。企业必须具有超前的视野和差异化竞争策略，避开价格战和低门槛的恶性竞争，为自己找到一片蓝海。所以，自去年下半年以来，公司开始着力于新产品、新技术的开发，特别是着眼于引进国外高新装备上的核心消耗零部件的进口替代，通过技术创新和研发提高竞争壁垒，避开低门槛的价格战。如果能够成功研发进口替代品不仅可以寻求产品的高附加值，同时帮助客户逃脱被国外供应商高价敲诈“卡脖子”问题，彻底解决国产化率和渠道安全问题。产品研发创新将是我们今后提升客户价值，提升企业竞争力和经济效益的主攻方向。

(二) 行业情况

模具行业是金属成形加工行业中的重要组成部分，是机械制造业的基础行业，其发展程度反映一个国家的制造工艺技术的竞争力，其产品涉及航空航天业、核工业、兵器工业、汽车制造业、电子电器业、仪器仪表业、装备制造业等诸多方面，运用范围非常广泛，可以说模具行业的繁荣程度是整个国家装备制造业水平的晴雨表。近期虽然受到中美贸易战和经济发展周期性下行压力的影响，装备制造业和模具行业受到了前所未有的影响，模具行业出现了短期的停滞甚至下滑，但乐观预测 2019 年中旬以后市场需求可望回暖。汽车、消费电子、半导体、家用电器等传统行业仍然有稳定的需求；军工、核电、航天等领域异军突起，我国装备制造业和模具产业未来仍将保持良好的发展预期。

(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	2,084,570.67	3.32%	3,490,849.49	5.69%	-40.28%
应收票据与应收账款	22,337,822.78	35.61%	19,299,006.12	31.45%	15.75%
存货	8,568,858.94	13.66%	8,893,831.39	14.49%	-3.65%
投资性房地产					

长期股权投资					
固定资产	20188173.9	32.19%	21,377,629.38	34.83%	-5.56%
在建工程	138423.44	0.22%	207,368.58	0.34%	-33.25%
短期借款	12,105,207.65	19.30%	8,400,000	13.69%	44.11%
长期借款			5,000,000	8.15%	-100.00%
资产总计	62,721,006.28	-	61,369,811.35	-	2.20%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金相比于 2017 年，降低了 1406278.82 元，主要系部分客户采用银行承兑汇票结算，导致公司经营性现金流入减少。
- 2、在建工程截止 2018 年末为止为 138423.44，较去年减少了 68945.14 元，主要是公司在建工程验收合格转化为固定资产，使得本年的期末余额相对减少。
- 3、短期借款截止 2018 年末为 12105207.65 元，相比去年增加 3705207.65 元，主要是因偿还极东一雷克因前期欠款资金不足和归还泰维前期欠款，增加友利银行贷款导致。
- 4、长期借款预计在 2019 年到期时偿还。

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	46985143.19	-	41,171,947.95	-	14.12%
营业成本	30167888.23	64.21%	30,982,077.97	75.25%	-2.63%
毛利率%	35.79%	-	24.75%	-	-
管理费用	5,895,374.71	12.55%	5020919.78	12.20%	17.42%
研发费用	2760192.5	5.87%	2296614.08	5.58%	20.19%
销售费用	3119111.09	6.64%	2,535,452.6	6.16%	23.02%
财务费用	698,425.06	1.49%	768,092.04	1.87%	-9.07%
资产减值损失	30808.64	0.07%	88,482.18	0.2%	-65.18%
其他收益	668745.37	1.42%	81000	0.2%	725.61%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-19612.22	-0.04%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	4,241,549.33	9.03%	-844,959.26	-2.05%	-601.98%
营业外收入	3454414.83	7.35%	169,150.81	0.41%	1942.21%
营业外支出	176460.74	0.38%	57,663.61	0.14%	206.02%
净利润	7,144,709.04	15.21%	-806,836.35	-1.96%	-985.52%

项目重大变动原因:

- 1、资产减值损失本年 30808.64 元，相对于 2017 年减少了 57673.54 元，主要是公司收回欠款周期长的款项，导致损失减少。
- 2、其他收益本年为 668745.37 元，相比 2017 年增加了 587745.37，主要是子公司日川取得科技研发项目科技补助及日川高企重新认定补助导致大幅增加，
- 3、营业外收入本年 3454414.83 元，较去年增加了 3285264.02 元，主要是因为友利银行免除极东前期银行贷款利息，使本期营业外收入大幅增加。
- 4、营业外支出本年较去年有所增加主要是偿付极东前期欠海关税费的滞纳金，导致营业外支出增加。
- 5、营业利润本年 4,241,549.33 元，比去年增加了 5086508.59 元，主要是子公司在 2018 年由于制造工艺改革，使材料成本及人工成本大幅降低导致。

(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	46,974,869.32	41,168,918.04	14.10%
其他业务收入	10,273.87	3,029.91	239.08%
主营业务成本	30,167,888.23	30,982,077.97	-2.63%
其他业务成本	0	0	0%

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%
模具	38,764,313.09	82.50%	33,413,837.33	81.16%
弹簧	8,220,830.1	17.50%	7,758,110.62	18.84%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内，本年的收入相对于去年有所增加，主要是公司加大对重点客户的开发力度，使收入有所增加

(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	杭州富生电器有限公司	10,132,736.95	21.57%	否
2	格兰仕（中山）家用电器有限公司	4519285.75	9.62%	否
3	珠海格力精密模具有限公司	3928104.66	8.36%	否
4	松下泰康电子（深圳）有限公司	2480054.91	5.28%	否
5	歌尔股份有限公司	2349153.90	5.00%	否
	合计	23,409,336.17	49.83%	-

(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	东莞惯融五金制品有限公司	1738819.55	8.54%	否
2	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	1611837.63	7.91%	否
3	上海三联金属制品有限公司	1584311.63	7.78%	否
4	东莞市家升精密模具有限公司	1375207.53	6.75%	否
5	阿尔泰工业（大连）有限公司	1370012.63	6.73%	否
合计		7,680,188.97	37.71%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,358,396.86	1,650,328.37	-182.43%
投资活动产生的现金流量净额	-2318473.19	-1,034,240.64	124.17%
筹资活动产生的现金流量净额	2,285,469.25	266,704.22	756.93%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少了 182.43%，主要是因为泰维公司本年归还 2017 年欠款导致现金流量净额减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出额相比去年同期增加了 124.17%，主要原因是大连日川购买的固定资产和支付宁波羿川股权投资款导致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额相比 2017 年同期增加的原因为本年度泰维公司增加了友利银行贷款导致现金流量净额增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有四家，具体如下：

(1) 大连日川精密模具部品有限公司，注册资本为人民币 800 万元，于 2016 年 12 月 30 日成为公司全资子公司。经营范围为汽车模具（含冲模、注塑模、模压模）、夹具（焊装夹具、检验夹具）设计制造；精冲模、精密型腔模、模具标准件生产等。2018 年实现营业收入 3685.21 万元；净利润 312.98 万元。

(2) 极东一雷克（大连）有限公司，注册资本为人民币 2735 万元，于 2018 年 1 月 19 日成为公司全资子公司。经营范围为各种照明器材、电线电缆、船舶舾装件、电器产品的生产、安装及上述产品和零配件的批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；阻燃剂、阻燃材料、建筑材料的生产、研发、销售（自产产品）；机械设备制造、安装、销售（自产产品）；进出口业务（进口商品分销业务除外，法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目须取得许可后方可经营）；技术信息咨询；经济信息咨询（专项审批除外）。

(3) 大连多普维国际贸易有限公司，注册资本人民币 100 万元，成立于 2017 年 11 月 8 日；经营范围国际贸易、转口贸易。

(4) 昆山泰维精密模具有限公司，注册资本人民币 500 万元，成立于 2016 年 12 月 30 日；属于控股子公司，大连泰维精密模具股份有限公司持股比例 80%，经营范围为精密金属模具、五金冲压件制造、加工与销售；模具配件、金属材料、塑胶原料的销售；货物及技术的进出口业务。

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在追求企业价值的同时，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、依法纳税、将社会责任意识融入到公司经营实践中。依法用工，不无故辞退员工，按时支付劳动报酬，依法为员工办理“五险一金”，保障职工的合法权益。积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

二、持续经营评价

报告期内，从行业状况、业务发展等情况综合评价，公司经营情况保持稳步向前发展，产品市场占有率进一步提高，经营业绩稳定增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，未发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

三、未来展望

是否自愿披露

是 否

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、盈利能力较弱风险

公司自成立以来，一直专注于模具弹簧和模具核心零配件的研发、生产和销售。报告期内，公司营业收入为 4698.51 万元，相比 2017 年有所提升，虽然公司业务发展较快，营业收入增长迅速，但销售规模仍然较小，同行业毛利率整体水平普遍偏低，行业壁垒不高，缺乏相对集中的核心竞争力，公司抗风险能力相对较低，盈利能力相对较弱。

二、坏账风险

报告期末，公司的应收账款净额为 1576.63 万元，相比 2017 年应收账款净额 1484.01 万元，呈上升趋势。随着公司业务发展和行业环境变化，应收账款可能会进一步增加，如果应收账款无法及时收回，将会导致公司发生坏账风险。

三、客户相对集中风险

报告期内，公司前五大客户所带来的营业收入占全部营业收入的比重达到 49.83%，公司客户集中度较高。公司营业收入的维持和增长对少数大客户存在一定的依赖，若相关客户维系不当或出现其他影响

双方合作基础的情形，可能会增加公司未来营业收入的不确定性。

四、原材料和劳动力供应价格上浮的风险

公司处于模具制造业，原材料和劳动力成本构成公司营业成本的主要组成部分。公司与主要原材料供应商保持长期合作关系，具备一定抵御价格上浮风险的能力。同时，公司产品为非标准化生产，普遍存在规模较小，没有形成规模批量生产，自动化生产线和智能机器人等设备没能有效推行，依旧为劳动密集型产业，人工的依赖程度较高，人工成本短期内不会降低。

目前，我国劳动力价格和用工成本逐年增加，相关成本上涨可能会影响公司的毛利率，进而对公司的盈利能力造成不利影响。

五、公司治理风险

报告期内，公司董事会、监事会进行换届选举，并更换了财务总监。公司治理机制、现代企业发展所需的内部控制制度等均在逐步建立、健全并完善，公司治理层和管理层在各项公司治理机制、内部控制制度的运用及执行中尚存在不足之处，仍需要在生产经营过程中进一步完善。未来公司会进一步加强公司各职能部门的协调配合，完善内部控制制度，降低公司治理风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000	450,000
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	15,000,000	11,500,000
合计	20000000	11950000

(三) 承诺事项的履行情况

为避免未来可能出现的潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。截止 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人继续履行承诺，不存在违背承诺的情况。

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	6,181,801	36.36%	1,822,792	8,004,593	47.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,990,968	17.59%	-	2,990,968	17.59%	
	董事、监事、高管	7,500	0.04%	-7,500	0	0%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,818,199	63.64%	-1,822,792	8,995,407	52.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,972,907	52.78%	-	8,972,907	52.78%	
	董事、监事、高管	398,625	2.34%	-398,625	0	0%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		17,000,000	-	0	17,000,000	-	
普通股股东人数							10

(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	乔爱君	11,963,875	-	11,963,875	70.38%	8,972,907	2,990,968
2	大连众川投资管理中心(有限合伙)	2,170,000	-	2,170,000	12.76%	0	2,170,000
3	郭向杰	0	899,000	899,000	5.29%	0	899,000
4	崔伟光	560,000	-	560,000	3.29%	0	560,000
5	林业	500,000	-	500,000	2.94%	0	500,000
合计		15,193,875	899,000	16,092,875	94.66%	8,972,907	7,119,968

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东及实际控制人乔爱君先生持有大连众川投资管理中心(有限合伙)87.35%股权，除此之外，

股东不存在其他关联关系。

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

公司的股本总额为 17,000,000 股，乔爱君先生直接持有公司 11,963,875 股，占公司总股本的 70.38%，系公司控股股东及实际控制人。

乔爱君先生，汉族，1958年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，机械工程专业学士学位；2006年8月，取得清华大学高级管理工商管理硕士（EMBA）学位，精通日语、英语。1980年9月至1990年11月，大连钢厂运输公司机械工程师；1990年12月至2011年4月，先后担任盘起工业（大连）有限公司（日本独资企业）总务系长、总务课长、总务次长、总务部长、技术部长、制造部长、市场部长、总经理助理、副总经理；2011年12月至2014年4月，任营口环宇太阳能科技有限公司董事兼总经理；2015年5月至今，担任控股子公司日川模具董事长；2012年8月至2015年10月，担任众和盛有限董事、董事长；2015年7月至2015年10月，担任众和盛有限董事长兼总经理；2015年11月至今，担任泰维股份董事长、董事会秘书、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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
银行借款	大连经济技术开发区鑫汇村镇银行	5,000,000	7.28%	24个月	否
银行借款	中国建设银行开发区支行	1,500,000	6.09%	12个月	否
银行借款	中国人民银行大连金湾路支行	5,000,000	浮动利率（以全国银行间同业拆借中心贷款基础利率为定价基础）	12个月	否
银行借款	友利银行（中国）有限公司大连分行	5,605,207.65	浮动利率（年利率为中国人民银行公布的且在提款当日适用的壹年期	12个月	否

			贷款基 准利率 上浮 35%)		
合计	-	17,105,207.65	-	-	-

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
乔爱君	董事长、总经理、董事会秘书	男	1958年3月	硕士	2018.11-2021.11	是
王文君	董事	男	1969年9月	本科	2018.11-2021.11	是
王彬	董事	女	1958年6月	大专	2018.11-2021.11	否
刘凤莲	董事	女	1955年5月	本科	2018.11-2021.11	否
闫春静	董事	女	1970年1月	大专	2018.11-2021.11	否
钟晓娇	监事会主席	女	1988年12月	本科	2018.11-2021.11	是
栗德霖	监事	男	1971年10月	大专	2018.11-2021.11	是
洪伟	监事	男	1987年7月	大专	2018.11-2021.11	是
李巧云	财务总监	女	1978年11月	大专	2018.11-2021.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事乔爱君先生与董事王彬女士系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员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
乔爱君	董事长、总经理、董事会秘书	11,963,875	-	11,963,875	70.38%	0

合计	-	11,963,875	0	11,963,875	70.38%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
吕敏胜	监事会主席	换届	研发部经理	个人原因换届
郭长富	监事	换届	厂长	换届
郝锦蕊	监事	换届	营业部长	换届
钟晓娇	人事课长	换届	监事会主席	换届
栗德霖	设备保全课长	换届	监事	换届
洪伟	销售经理	换届	监事	换届
冯莉莉	财务总监、董事会秘书	离任	不在公司任职	个人原因离职
乔爱君	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、董事会秘书	新任
李颖	会计	新任	财务总监	新任
李颖	财务总监	换届	会计主管	换届
李巧云	会计主管	换届	财务总监	换届

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

钟晓娇，女，1988年12月24日出生，中国国籍。2012年12月至2015年1月，就职于大连佛伦德农业科技有限公司管理部经理助理；2015年3月至2017年12月，就职于大连泰维精密模具股份有限公司管理部人事；2018年1月至今，就职于大连日川精密模具部品有限公司管理部人事；2018年11月，担任泰维股份监事会主席。

栗德霖，1971年10月出生。1990年11月至1999年11月，就职瓦房店线路器材厂维修部维修工；2000年3月至2004年11月，就职盘起工业(瓦房店)有限公司维修部维修工；2004年11月至2012年1月，就职盘起工业(大连)有限公司维修部修理工；2012年1月至2015年2月，就职尚福莱新能源科技(营口)有限公司项目部项目经理；2015年4月至今，就职大连日川精密模具部品有限公司工程师；2018年11月至今，担任泰维股份监事。

洪伟，1987年7月出生。2005年5月至2013年8月，盘起工业(大连)有限公司制造部班长；2013年8月至今，就职大连日川精密模具部品有限公司营业部营业经理；2018年11月至今，担任泰维股份监事。

李颖女士，1978年出生，本科学历，中级会计师，2003年7月至2017年3月在大连山田建材有限公司任财务部长；2017年5月至今任职于大连日川精密模具部品有限公司财务部。

李巧云，女，1978年11月17日出生，中国国籍。1996年5月至2010年10月，就职于东陶(大

连)有限公司品质管理部系长; 2011年5月至2012年8月, 就职于大连信天企业管理有限公司财务部会计主管; 2012年9月至2013年1月, 就职于大连恒通弹簧有限公司财务部会计主管; 2015年2月至2018年11月, 就职于大连泰维精密模具股份有限公司财务部会计主管; 2018年11月至今, 担任泰维股份财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	69	68
技术人员	31	26
销售人员	13	16
财务人员	6	5
行政管理人员	12	8
员工总计	131	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	9
专科	80	60
专科以下	36	53
员工总计	131	123

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、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制, 依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件, 与所有员工签订《劳动合同书》, 向员工支付的薪酬包括薪金、补贴、奖金, 公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策, 为所有员工办理了社会保险和缴纳住房公积金, 为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司注重人才的培养, 为员工提供可持续发展的机会与实现自我价值的平台, 制定年度培训计划, 加强对全体员工的培训及对企业文化的理解。通过培训全面提升员工综合素质和能力, 为公司发展提供有利的保障。

3、需承担费用的离退休职工人数

报告期内, 由公司退休返聘的离退休职工人数为23人。

(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

模具工业是装备制造业的核心部分，在机械、电子、汽车、信息、航空、航天、轻工、军工、交通、建材、医疗、生物、能源等行业中，约 60%-80%的零部件需要依靠模具加工成型。

所以，模具制造水平俨然成为了衡量一个国家制造业水平的重要标志。不仅如此，模具工业的高速发展还可给予制造业强有力的支撑，模具工业的产业带动比例大约是 1:100，即模具产业发展 1 亿元，可带动相关产业发展 100 亿元。

特别是近年来，随着我国航天、军工、高铁、核电、汽车、半导体、家电、建材及自动化行业的高速发展，模具行业也实现了迅猛发展。据国家统计局数据显示，我国模具行业工业总产值已从 2010 年的 1367.31 亿元上升到 2017 年的 2509.94 亿元。

近年来模具行业工业总产值保持持续增长，目前我国模具生产总量虽然已位居世界前列，模具企业众多，但升级压力巨大。我国模具设计制造水平在总体上要比德、日、美等国家落后，具体表现为：技术含量低的模具已供过于求，而技术含量较高的中、高档模具还远不能适应国民经济发展的需要，诸如精密、复杂的冲压模具和塑料模具、轿车覆盖件模具、电子接插件等电子产品模具等高档模具仍有很大一部分依靠进口。

为了适应新形势，我国模具行业近几年来不断提升技术水平。许多企业已应用了 CAD/CAE/CAM 一体化技术、三维设计技术、人工智能、ERP 和 IM3 等信息管理技术，以及高速加工、快速成型、虚拟仿真、机器人技术、智能制造及网络技术许多高新技术，努力向管理信息化、技术集成化、设备精良化、制造数字化、精细化、加工高速化及自动化方向发展。

虽然我国模具行业已经驶入发展快车道，但由于在精度、寿命、制造周期及能力等方面，与国际水平和工业先进国家相比尚有较大差距，所以，还不能满足我国制造业发展的需求。特别是在精密、大型、复杂、长寿命模具方面，仍旧供不应求，每年尚需大量进口。根据海关信息统计，2017 年中国模具进出口总额同比上年增长 10%以上。其中进口同比上年增长 2.45%。我国模具行业赶超世界先进水平仍然任重而道远。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、议案审议、表决程序均符合相关法律、法规的规定。报告期内，公司董事会、监事会顺利进行了换届选举，董事会 5 名董事、监事会 3 名监事人员都能够切实履行身为董事、监事的权利、义务及责任，公司的规范运作程度和治理水平不断提升。

报告期内，公司进一步完善公司的内部控制制度，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》及内控制度规定的程序和规则进行，公司的生产经营活动顺利进行。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，三会及其人员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

报告期内，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。且公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求，认真履行信息披露义务，依法保障所有股东，特别是中小股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司三会依法运作及履职，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》、相关内部控制制度的规定履行了决策程序。

4、 公司章程的修改情况

2018 年 1 月 25 日，公司 2018 年第一次临时股东大会通过了《关于公司变更注册地址及公司章程修改的议案》，将章程中第四条修订为：“公司住所：辽宁省大连市经济技术开发区大孤山”。

(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	8	1、《关于公司变更注册地址及公司章程修改的议案》、《公司子公司拟向银行贷款的议案》、《关于关联方为子公司贷款提供担保的议案》；2、《公司拟向全资子公司提供借款》；3、《关于<2017年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018年财务预算报告>的议案》、《关于<公司2017年年度报告全文及摘要>的议案》、《关于<公司2017年度利润分配预案>的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于聘请李颖女士为公司财务总监的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》；4、《关于聘请乔爱君先生为公司董事会秘书的议案》；5、《关于公司拟向友利银行大连分行借款暨关联交易的议案》；6、《大连泰维精密模具股份有限公司2018年半年度报告》；7、提名乔爱君先生、王文君先生、王彬女士、刘凤莲女士、闫春静女士为公司第二届董事会董事的议案；8、选举乔爱君先生为董事长、聘任乔爱君先生为公司董事会秘书、总经理的议案；聘任李巧云女士为财务总监的议案。
监事会	4	1、《2017年度监事会工作报告》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018年财务预算报告>的议案》、《关于<公司2017年年度报告全文及摘要>的议案》、《关于<公司2017年度利润分配预案>的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；2、《大连泰维精密模具股份有限公司2018年半年度报告》；3、提名栗德霖先生、洪伟先生为公司第二届监事会股东代表监事的议案；4、选举钟晓娇女士为监事会主席的议案。
股东大会	5	1、《关于公司变更注册地址及公司章程修改的议案》、《关于关联方为子公司贷款提供担保的议案》；2、《公司拟向全资子公司提供借款》；3、《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017年度财务决算报告>的议案》、《关

		<p>于<2018年财务预算报告>的议案》、《关于<公司2017年年度报告全文及摘要>的议案》、《关于<公司2017年度利润分配预案>的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、2017年度监事会工作报告》、《关于追认偶发性关联交易的议案》；4、《关于公司拟向友利银行大连分行借款暨关联交易的议案》；5、提名乔爱君先生、王文君先生、王彬女士、刘凤莲女士、闫春静女士为公司第二届董事会董事的议案；提名栗德霖先生、洪伟先生为公司第二届监事会股东代表监事的议案。</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、议案审议和表决、会议记录及会议决议等内容均符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。公司股东、董事、监事均能按要求出席或者授权委托代表参加相关会议，能够勤勉尽责的履职。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范公司治理制度，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规的要求，切实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，公司未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司将逐步完善、健全内部控制制度，适应公司经营管理发展需求，确保公司的规范化运作及未来的可持续发展。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台中按时编制并披露各期定期公告及临时公告，履行信息披露义务确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。并确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，记录投资者提出的意见和建议。

（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

报告期内，公司坚持按照《公司法》等有关法律、法规规范运作，在业务、资产、人员、财务和机构方面均相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司已取得与业务开展相关的合法、有效的资质或许可，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售与服务。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

(二) 资产独立

公司拥有生产经营所需的固定资产、无形资产等产权明晰的资产，对其资产具有完全控制支配权并完全独立运营，不存在现时或潜在的重大纠纷。公司资产独立于控股股东，不存在公司资产被控股股东或其他关联方占用的情形。

(三) 人员独立

公司的董事和监事均由股东大会根据《公司章程》规定的程序选举产生，公司高级管理人员均由董事会依据《公司章程》规定的程序聘任，不存在实际控制人或其他股东超越股东大会或董事会作出人事任免的情形。公司董事、监事及高级管理人员不存在违反法律、法规的兼职情况。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职。

(四) 财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。公司开立有独立的基本存款账户，独立纳税。公司不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或者混合纳税现象的情形。

(五) 机构独立

公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立。公司拥有独立的办公机构和场所，不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司管理层为不断适应公司当前的发展需要，综合公司生产、经营等各个环节的需求，不断完善各项内部控制管理制度。

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律、法规关于会计核算相关规定，进行公司独立财务核算，确保公司会计核算及相关工作的正常开展。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻、落实、执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，建立了相应的风险管控机制，定期进行内部监督考核，不断完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	瑞华审字[2019]25030007 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	辽宁省大连市中山区上海路 51 号宏孚大厦 1011 室
审计报告日期	2019 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	李岩、白洁
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

大连泰维精密模具股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连泰维精密模具股份有限公司（以下简称“泰维股份公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰维股份公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰维股份公司，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

泰维股份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。

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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估泰维股份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泰维股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰维股份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，就可能导致对泰维股份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泰维股份公司不能持续经营。

（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）就泰维股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
李岩

中国·北京

中国注册会计师： _____
白洁

2019年4月20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
流动资产：			
货币资金	六、1	2,084,570.67	3,490,849.49
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、2	22,337,822.78	19299006.12
预付款项	六、3	465363.21	1,020,724.39
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、4	1507929.96	707,616.63
买入返售金融资产			
存货	六、5	8,568,858.94	8,893,831.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	281290.81	511,655.98
流动资产合计		35,245,836.37	33,923,684
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	20188173.9	21,377,629.38
在建工程	六、8	138423.44	207,368.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	5049331	5,212,959.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	2,079,241.82	615,708.44
递延所得税资产	六、11	19999.75	32,461.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		27475169.91	27,446,127.35
资产总计		62,721,006.28	61,369,811.35

流动负债：			
短期借款	六、12	12,105,207.65	8,400,000
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、13	11241938.73	12,905,703.66
预收款项	六、14	86,351.67	48,307.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	1400179.13	1,118,775.09
应交税费	六、16	1830081.35	1,573,232.73
其他应付款	六、17	790,514.31	9201768.43
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	六、18	5,000,000	
其他流动负债			
流动负债合计		32454272.84	33,247,786.95
非流动负债：			
长期借款	六、19		5,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			5,000,000
负债合计		32,454,272.84	38,247,786.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	17,000,000	17,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	4588758.7	4,588,758.7
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	139,356.89	88,264.11
一般风险准备			
未分配利润	六、23	8478176.82	1,386,978.54
归属于母公司所有者权益合计		30,206,292.41	23,064,001.35
少数股东权益		60441.03	58,023.05
所有者权益合计		30266733.44	23,122,024.4
负债和所有者权益总计		62721006.28	61,369,811.35

法定代表人：乔爱君

主管会计工作负责人：李巧云

会计机构负责人：李颖

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		456417.7	1,767,244.97
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	十三、1	5796623.62	3956487.47
预付款项		33146	44,045.21
其他应收款	十三、2	16611483.12	7,469,489.48
存货		5730035.99	5,407,910.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		82623.21	26,711.57
流动资产合计		28710329.64	18,671,889.11
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	10060561.97	9,924,561.97
投资性房地产			
固定资产		1979863.83	2,199,127.87
在建工程		138423.44	207,368.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12556.67	20,906.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		564466.01	58,666.2

递延所得税资产		7646.34	7,646.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		12763518.26	12,418,277.11
资产总计		41473847.9	31,090,166.22
流动负债：			
短期借款		5605207.65	
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		2876347.53	1,905,333.01
预收款项		46239.89	30,881.04
应付职工薪酬		390139.44	284,043.39
应交税费		113247.48	38,561
其他应付款		10489954.15	7,389,563.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19521136.14	9,648,382.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19521136.14	9,648,382.28
所有者权益：			
股本		17,000,000	17,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4299847.05	4,299,847.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		139356.89	88,264.11
一般风险准备			
未分配利润		513507.82	53,672.78

所有者权益合计		21952711.76	21,441,783.94
负债和所有者权益合计		41473847.9	31,090,166.22

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46985143.19	41,171,947.95
其中：营业收入	六、24	46985143.19	41,171,947.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43392727.01	42,097,907.21
其中：营业成本	六、24	30167888.23	30,982,077.97
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、25	720,926.78	406,268.56
销售费用	六、26	3119111.09	2,535,452.6
管理费用	六、27	5,895,374.71	5020919.78
研发费用	六、28	2760192.5	2296614.08
财务费用	六、29	698,425.06	768,092.04
其中：利息费用		770314.53	700397.65
利息收入		10168.97	23123.36
资产减值损失	六、30	30808.64	88,482.18
加：其他收益	六、31	668745.37	81,000
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）	六、32	-19612.22	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,241,549.33	-844,959.26
加：营业外收入	六、33	3454414.83	169,150.81
减：营业外支出	六、34	176460.74	57,663.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,519,503.42	-733,472.06
减：所得税费用	六、35	374794.38	73,364.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,144,709.04	-806,836.35

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）		7,144,709.04	-806,836.35
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		2417.98	-41,976.95
2.归属于母公司所有者的净利润		7,142,291.06	-764,859.4
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7144709.04	-806,836.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		7142291.06	-764,859.4
归属于少数股东的综合收益总额		2417.98	-41,976.95
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.42	-0.04
(二)稀释每股收益		0.42	-0.04

法定代表人：乔爱君

主管会计工作负责人：李巧云

会计机构负责人：李颖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	12261259.08	7,758,110.62
减：营业成本	十三、4	9330084.03	6,194,824.34
税金及附加		103442.33	82,745.73
销售费用		677956.84	533,294.04
管理费用		892051.33	1192804.38
研发费用		712200.64	437320.72
财务费用		49827.62	55586.19

其中：利息费用		74914.53	
利息收入		3740.2	17874.57
资产减值损失		10048.12	32,616.71
加：其他收益		100421.43	51000
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）		-19612.22	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		566457.38	-720081.49
加：营业外收入		424.58	400.05
减：营业外支出		55954.14	21,022.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		510927.82	-740,704.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		510,927.82	-740,704.23
（一）持续经营净利润		510,927.82	-740,704.23
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		510927.82	-740,704.23
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29507739.98	30,739,969.24
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		108044.39	42,012.88
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	3,762,338.92	6,006,459.15
经营活动现金流入小计		33,378,123.29	36,788,441.27
购买商品、接受劳务支付的现金		8,650,240.73	13,627,615.30
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		9771775.8	12,171,559.13
支付的各项税费		3989848.73	2,911,972.71
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	12,324,654.89	6,426,965.76
经营活动现金流出小计		34,736,520.15	35,138,112.90
经营活动产生的现金流量净额		-1,358,396.86	1,650,328.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180000	42,099.14
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	六、36		2,776.30
投资活动现金流入小计		180000	44,875.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2498473.19	1,079,116.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2498473.19	1,079,116.08
投资活动产生的现金流量净额		-2318473.19	-1,034,240.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			100000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			100,000

取得借款收到的现金		12105207.65	6,500,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12105207.65	6,600,000
偿还债务支付的现金		8400000	6,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1419738.4	333,295.78
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			
筹资活动现金流出小计		9819738.4	6,333,295.78
筹资活动产生的现金流量净额		2,285,469.25	266,704.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14878.02	5994.3
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	-1,406,278.82	888,786.25
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	3490849.49	2,602,063.24
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	2,084,570.67	3,490,849.49

法定代表人：乔爱君

主管会计工作负责人：李巧云

会计机构负责人：李颖

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8642352.76	7,685,124.37
收到的税费返还		106445.76	29,011.84
收到其他与经营活动有关的现金		14897238.61	9,467,946.86
经营活动现金流入小计		23646037.13	17,182,083.07
购买商品、接受劳务支付的现金		4,775,816.55	1,898,164.51
支付给职工以及为职工支付的现金		2947573.12	3,378,215.22
支付的各项税费		714146.59	530,385.03
支付其他与经营活动有关的现金		21654051.49	10,939,690.39
经营活动现金流出小计		30,091,587.75	16,746,455.15
经营活动产生的现金流量净额		-6,445,550.62	435,627.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180000	42,099.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		180000	42,099.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		439837	345,143.63
投资支付的现金		136000	400,000

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		575837	745,143.63
投资活动产生的现金流量净额		-395837	-703,044.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5605207.65	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5605207.65	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66386.42	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		66386.42	
筹资活动产生的现金流量净额		5538821.23	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8260.88	18,314.57
五、现金及现金等价物净增加额		-1,310,827.27	-249,102
加：期初现金及现金等价物余额		1767244.97	2,016,346.97
六、期末现金及现金等价物余额		456417.7	1,767,244.97

(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	17,000,000				4588758.7				88264.11		1386978.54	58023.05	23122024.4
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	17,000,000				4588758.7				88264.11		1386978.54	58023.05	23122024.4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									51,092.78		7091198.28	2417.98	7144709.04
（一）综合收益总额											7142291.06	2,417.98	7144709.04
（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									51,092.78		-51,092.78		

1. 提取盈余公积									51,092.78		-51,092.78		
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	17,000,000				4588758.7				139,356.89		8478176.82	60441.03	30266733.44

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	17,000,000				4,588,758.7				88,264.11		2,151,837.94		23,828,860.75

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	17,000,000			4,588,758.7			88,264.11		2,151,837.94			23,828,860.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-764,859.4	58,023.05		-706,836.35
（一）综合收益总额									-764,859.4	-41,976.95		-806,836.35
（二）所有者投入和减少资本										100,000		100,000
1. 股东投入的普通股										100,000		100,000
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													
四、本年期末余额	17,000,000				4,588,758.70				88,264.11		1,386,978.54	58,023.05	23,122,024.4

法定代表人：乔爱君

主管会计工作负责人：李巧云

会计机构负责人：李颖

(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	17,000,000				4,299,847.05				88,264.11		53672.78	21441783.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,000,000				4,299,847.05				88,264.11		53672.78	21441783.94

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								51,092.78		459,835.04	510927.82
（一）综合收益总额										510927.82	510927.82
（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								51,092.78		-51,092.78	
1. 提取盈余公积								51,092.78		-51,092.78	
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	17,000,000				4,299,847.05				139356.89		513507.82	21952711.76

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	17,000,000				4,299,847.05				88,264.11		794,377.01	22,182,488.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,000,000				4,299,847.05				88,264.11		794,377.01	22,182,488.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-740,704.23	-740,704.23
（一）综合收益总额											-740,704.23	-740,704.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
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												
四、本年期末余额	17,000,000				4,299,847.05				88264.11		53,672.78	21441783.94

大连泰维精密模具股份有限公司

财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

大连泰维精密模具股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由大连泰维精密模具有限公司整体变更设立, 公司的前身系大连众和盛弹簧制品有限公司, 大连众和盛弹簧制品有限公司于2012年8月9日成立, 成立时注册资本为300万元。2015年9月, 大连泰维精密模具有限公司以全体股东作为发起人, 整体变更为大连泰维精密模具股份有限公司。全体股东以公司经审计的2015年9月30日账面净资产1,840.69万元折股出资, 注册股本变更为1,500.00万元, 其余净资产人民币340.69万元转入公司资本公积。2016年10月, 本公司申请新增股本人民币200万元。

公司于2016年5月20日起在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 股票代码为837252。

截至2018年12月31日, 变更后公司股本及股权结构如下:

股东名称	出资方式	持有股本(万元)	持股比例(%)
乔爱君	净资产折股/增资/股权转让	1,196.39	70.38
郭长富	净资产折股	3	0.18
张玉仙	股权转让	0.1	0.01
大连众川投资管理中心(有限合伙)	净资产折股	217	12.76
吕敏胜	净资产折股/增资	37.61	2.21
郭向杰	股权转让	89.9	5.29
任杨	净资产折股	30	1.76
吕世成	净资产折股	20	1.18
崔伟光	净资产折股	56	3.29
林业	净资产折股	50	2.94
合计		1,700.00	100.00

公司住所: 辽宁省大连市经济技术开发区大孤山; 统一社会信用代码: 912102130511087590。

公司法定代表人: 乔爱君。

所处行业: 机械制造业。

公司经营范围: 模具及其配件、机械零部件的研发、生产和销售; 来料加工;

国内一般贸易、货物进出口、技术进出口；项目投资咨询。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 20 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电气机械和器材制造业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”各项等描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商

誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别

的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为贷款和应收款项。贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

贷款和应收款项减值以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量

的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，

按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1（关联方组合）	合并范围内关联方公司间的应收款项。
组合 2（账龄组合）	除组合 1 及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（关联方组合）	不计提坏账准备。
组合 2（账龄组合）	账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

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	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

④对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的

账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

(1) 存货的分类

存货指企业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。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料、包装物的摊销方法

周转材料、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的

公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失

对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物及构筑物	5-20	10	4.5-18
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-10	5	23.75-9.5
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表

日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要是设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

19、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠

地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司商品通常邮寄或直接送货到客户，本公司取得经客户签字确认的收货确认单时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。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

能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏

损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

22、租赁

融资租赁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,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金

收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期无需要披露会计政策的变更。

（2）会计估计变更

本公司报告期无需要披露会计估计的变更。

24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重

要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折

现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%,16%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)规定,自2018年5月1日起,适用税率调整为16%。

不同所得税税率纳税主体情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连泰维精密模具股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴。
大连日川精密模具部品有限公司	按应纳税所得额的15%计缴。
昆山泰维精密模具有限公司	按应纳税所得额的25%计缴。
大连多普维国际贸易有限公司	按应纳税所得额的25%计缴。

纳税主体名称	所得税税率
极东一雷克（大连）有限公司	按应纳税所得额的25%计缴。
宁波羿川精密模具有限公司	按应纳税所得额的20%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 23 日被大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号：GR201621200139 号），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司本年执行 15% 的企业所得税税率。

本公司的子公司大连日川精密模具部品有限公司于 2017 年 11 月 29 日被大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号：GR201721200330 号），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司的子公司大连日川精密模具部品有限公司本年执行 15% 的企业所得税税率。

本公司、本公司的子公司大连日川精密模具部品有限公司根据《企业所得税法》“第三十条企业的下列支出，可以在计算应纳税所得额时加计扣除：（一）开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用。”以及《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号）规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

本公司的二级子公司宁波羿川精密模具有限公司根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）规定自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日，“上年”指 2017 年度，“本年”指 2018 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	13,475.37	2,293.41

项目	年末余额	年初余额
银行存款	2,071,095.30	3,488,556.08
合计	2,084,570.67	3,490,849.49

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	6,571,571.15	4,458,896.76
应收账款	15,766,251.63	14,840,109.36
合计	22,337,822.78	19,299,006.12

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,571,571.15	4,458,896.76
合计	6,571,571.15	4,458,896.76

②年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	2,186,750.01
合计	2,186,750.01

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,994,585.02	
合计	10,994,585.02	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1 (关联方组合)					
组合 2 (账龄组合)	15,955,762.22	99.25	189,510.59	1.19	15,766,251.63
组合小计	15,955,762.22	99.25	189,510.59	1.19	15,766,251.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,000.00	0.75	120,000.00	100.00	0.00
合计	16,075,762.22	100.00	309,510.59	1.93	15,766,251.63

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (关联方组合)					
组合 2 (账龄组合)	14,858,561.02	97.74	188,451.66	1.27	14,670,109.36
组合小计	14,858,561.02	97.74	188,451.66	1.27	14,670,109.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	343,788.46	2.26	173,788.46	50.55	170,000.00
合计	15,202,349.48	100.00	362,240.12	2.38	14,840,109.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,507,599.19	155,056.00	1.00
1至2年	327,698.65	16,384.93	5.00
2至3年	120,464.38	18,069.66	15.00
合计	15,955,762.22	189,510.59	1.19

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,861,909.78	138,619.10	1.00
1至2年	996,651.24	49,832.56	5.00
合计	14,858,561.02	188,451.66	1.27

②本年计提、收回或转回坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 52,729.53 元，本期转销坏账准备 53,788.46 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 9,588,886.72 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 59.65%，相应坏账准备年末余额汇总金额为 95,888.87 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	438,936.03	94.32	998,948.39	97.87
1至2年	9,657.18	2.08	21,776.00	2.13
2至3年	16,770.00	3.60		
合计	465,363.21	100.00	1,020,724.39	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 389,201.73 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 83.63%。

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
大连金达莱电子商务有限公司	服务费	150,000.00	1年以内	32.23
大连鸿禄新世机械有限公司	货款	103,641.30	1年以内	22.27

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	预付电费	71,390.43	1年以内	15.34
大连依科咨询有限公司	货款	47,400.00	1年以内	10.19
盐城海旭数控装备有限公司	货款	16,770.00	2-3年	3.60
合计		389,201.73		83.63

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,507,929.96	707,616.63
合计	1,507,929.96	707,616.63

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(关联方组合)					
组合2(账龄组合)	1,546,840.46	100.00	38,910.50	2.52	1,507,929.96
组合小计	1,546,840.46	100.00	38,910.50	2.52	1,507,929.96

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,546,840.46	100.00	38,910.50	2.52	1,507,929.96

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (关联方组合)					
组合 2 (账龄组合)	716,777.42	100.00	9,160.79	1.28	707,616.63
组合小计	716,777.42	100.00	9,160.79	1.28	707,616.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	716,777.42	100.00	9,160.79	1.28	707,616.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	971,040.46	62.78	9,650.50	1.00
1-2 年	571,100.00	36.92	28,555.00	5.00
2-3 年	4,700.00	0.30	705.00	15.00
合计	1,546,840.46	100.00	38,910.50	2.52

(续)

账龄	年初余额			
----	------	--	--	--

	其他应收款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	672,689.42	93.85	6,726.39	1.00
1-2 年	41,788.00	5.83	2,089.40	5.00
2-3 年	2,300.00	0.32	345.00	15.00
合计	716,777.42	100.00	9,160.79	1.28

②本年计提坏账准备金额 29,749.71 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	9,387.91	5,050.00
备用金及其他往来款	1,537,452.55	711,727.42
合计	1,546,840.46	716,777.42

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,529,022.98 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 98.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 38,090.23 元。

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
大连纳新保持器科技有限公司	借款	900,000.00	1 年以内；1-2 年	58.18	29,000.00
王蕴冬	借款	552,000.00	1 年以内	35.69	5,520.00
杨明野	借款	70,000.00	1-2 年	4.53	3,500.00
中石油天然气大连销售公司	押金	3,537.91	1 年以内	0.23	35.38
郭长富	备用金	3,485.07	1 年以内	0.23	34.85
合计	—	1,529,022.98		98.86	38,090.23

5、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,910,942.74		3,910,942.74
在产品	254,770.09		254,770.09
库存商品	3,925,477.06		3,925,477.06
发出商品	477,669.05		477,669.05

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	8,568,858.94		8,568,858.94

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,275,082.71		3,275,082.71
在产品	252,239.15		252,239.15
库存商品	3,262,542.35		3,262,542.35
发出商品	2,103,967.18		2,103,967.18
合计	8,893,831.39		8,893,831.39

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	281,290.81	511,655.98
合计	281,290.81	511,655.98

7、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	20,188,173.90	21,377,629.38
固定资产清理		
合计	20,188,173.90	21,377,629.38

固定资产

固定资产情况

项目	房屋建筑物及构筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	19,164,927.16	1,584,730.60	11,588,373.15	277,666.46	32,615,697.37
2、本年增加金额		217,598.68	1,054,891.83	194,694.23	1,467,184.74
(1) 购置		217,598.68	937,740.53	194,694.23	1,350,033.44
(2) 在建工程转入			117,151.30		117,151.30
3、本年减少金额		189,230.77	15,000.00		204,230.77
处置或报废		189,230.77	15,000.00		204,230.77
4、年末余额	19,164,927.16	1,613,098.51	12,628,264.98	472,360.69	33,878,651.34

项目	房屋建筑物及构筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1、年初余额	6,324,168.49	300,927.10	4,477,794.47	135,177.93	11,238,067.99
2、本年增加金额	987,157.28	296,711.76	1,131,899.21	77,664.12	2,493,432.37
计提	987,157.28	296,711.76	1,131,899.21	77,664.12	2,493,432.37
3、本年减少金额		15,772.40	25,250.52		41,022.92
处置或报废		15,772.40	25,250.52		41,022.92
4、年末余额	7,311,325.77	581,866.46	5,584,443.16	212,842.05	13,690,477.44
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	11,853,601.39	1,031,232.05	7,043,821.82	259,518.64	20,188,173.90
2、年初账面价值	12,840,758.67	1,283,803.50	7,110,578.68	142,488.53	21,377,629.38

本公司截至 2018 年 12 月 31 日，账面价值人民币 11,853,601.39 元固定资产所有权受到限制，系本公司以上述房屋建筑物为抵押，从友利银行（中国）有限公司大连分行取得银行借款人民币 5,605,207.65 元（详见附注六、12），合同编号 DL-公流贷 2018-008，签订了最高额抵押合同编号：DL-公高抵 2018-001，抵押房屋所有权证编号：辽（2018）金普新区不动产权第 01061214 号、辽（2018）金普新区不动产权第 01061215 号、辽（2018）金普新区不动产权第 01061216 号。

8、在建工程

①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷涂自动设备	138,423.44		138,423.44	138,423.44		138,423.44
数控车床卷-C630				68,945.14		68,945.14
合计	138,423.44		138,423.44	207,368.58		207,368.58

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
空压机房	48,206.16		48,206.16	48,206.16		

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
数控车床卷-C630	68,945.14	68,945.14		68,945.14		
喷涂自动设备	150,000.00	138,423.44				138,423.44
合计	267,151.30	207,368.58	48,206.16	117,151.30		138,423.44

9、无形资产

项目	土地	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	5,512,582.75	421,777.04	5,934,359.79
2、本年增加金额		48,543.69	48,543.69
购置		48,543.69	48,543.69
3、本年减少金额			
4、年末余额	5,512,582.75	470,320.73	5,982,903.48
二、累计摊销			
1、年初余额	537,170.43	184,229.52	721,399.95
2、增加金额	129,866.73	82,305.80	212,172.53
计提	129,866.73	82,305.80	212,172.53
3、本年减少金额			
4、年末余额	667,037.16	266,535.32	933,572.48
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,845,545.59	203,785.41	5,049,331.00
2、年初账面价值	4,975,412.32	237,547.52	5,212,959.84

注：①本年累计摊销计提 212,172.53 元。

②于 2018 年 12 月 31 日，账面价值人民币 4,845,545.59 元无形资产所有权受到限制，系本公司以上述土地使用权为抵押，取得银行借款人民币 5,605,207.65 元（详见附注六、12），签订了最高额抵押合同编号：DL-公高抵 2018-001。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	604,440.70	2,585,186.68	1,110,385.56		2,079,241.82
集装箱租金	11,267.74		11,267.74		
合计	615,708.44	2,585,186.68	1,121,653.30		2,079,241.82

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	133,331.64	19,999.75	216,407.43	32,461.11
合计	133,331.64	19,999.75	216,407.43	32,461.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	215,089.45	154,993.48
可抵扣亏损	5,605,835.99	7,902,738.62
合计	5,820,925.44	8,057,732.10

(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	年末余额	年初余额	备注
2018年		1,270,006.39	
2019年	1,588,943.21	2,851,809.99	
2020年			
2021年	1,001,618.09	1,001,618.09	
2022年	2,941,835.05	2,779,304.15	
2023年	73,439.64		
合计	5,605,835.99	7,902,738.62	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,500,000.00	1,500,000.00
抵押借款	10,605,207.65	6,900,000.00
合计	12,105,207.65	8,400,000.00

注：本公司的全资子公司大连日川精密模具部品有限公司与乔爱君、王彬共同向建设银行金普新区分行贷款人民币 150 万元，贷款期限为 2018 年 9 月 18

日至2019年3月18日，乔爱君、王彬为该笔贷款提供连带责任保证。

本公司的全资子公司大连日川精密模具部品有限公司向中国银行贷款人民币500万元，贷款期限为2018年3月29日至2019年3月29日，乔爱君和王彬为该笔贷款提供连带责任保证，王秀宏为该笔贷款提供抵押担保。

本公司向友利银行(中国)有限公司大连分行贷款人民币5,605,207.65元，贷款期限为2018年8月17日至2019年8月16日，本公司以房屋及土地提供最高额抵押担保，最高额抵押合同号为：DL-公高抵2018-001。

13、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据	1,873,744.11	
应付账款	9,368,194.62	12,905,703.66
合计	11,241,938.73	12,905,703.66

(1) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,873,744.11	
合计	1,873,744.11	

(2) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	9,368,194.62	12,702,705.66
应付费用款		202,910.00
应付股权转让款		88.00
合计	9,368,194.62	12,905,703.66

(2) 无账龄超过1年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	86,351.67	48,307.04
合计	86,351.67	48,307.04

(2) 无账龄超过一年的重要预收款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,118,775.09	9,031,041.95	8,749,637.91	1,400,179.13

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划		1,058,491.31	1,058,491.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,118,775.09	10,089,533.26	9,808,129.22	1,400,179.13

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,020,769.61	7,593,792.42	7,311,785.15	1,302,776.88
2、职工福利费		536,725.94	536,725.94	
3、社会保险费		537,130.35	537,130.35	
其中：医疗保险费		430,365.54	430,365.54	
工伤保险费		47,363.46	47,363.46	
生育保险费		59,401.35	59,401.35	
4、住房公积金		268,506.60	268,506.60	
5、工会经费和职工教育经费	98,005.48	94,886.64	95,489.87	97,402.25
合计	1,118,775.09	9,031,041.95	8,749,637.91	1,400,179.13

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,025,353.55	1,025,353.55	
2、失业保险费		33,137.76	33,137.76	
合计		1,058,491.31	1,058,491.31	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18%、1.2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	128,263.07	275,479.49
企业所得税	390,953.00	155,100.57
城市维护建设税	13,863.20	33,336.83
教育费附加	5,941.38	14,287.21
地方教育费附加	3,960.92	9,524.82

项目	年末余额	年初余额
房产税	640,919.94	538,183.48
土地使用税	628,672.00	529,408.00
个人所得税	9,252.73	9,791.11
印花税	8,255.11	8,121.22
合计	1,830,081.35	1,573,232.73

17、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	21,619.20	4,124,859.98
应付股利		
其他应付款	768,895.11	5,076,908.45
合计	790,514.31	9,201,768.43

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,066.64	11,122.22
短期借款应付利息	15,552.56	4,113,737.76
合计	21,619.20	4,124,859.98

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
往来款项	160,000.00	5,045,388.24
待付费用	608,895.11	31,520.21
合计	768,895.11	5,076,908.45

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

18、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、19）	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

19、长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、18）	5,000,000.00	
合计		5,000,000.00

20、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
乔爱君	11,963,875.00						11,963,875.00
郭长富	30,000.00						30,000.00
刘艳红	900,000.00				-900,000.00	-900,000.00	
大连众川投资管理中心（有限合伙）	2,170,000.00						2,170,000.00
吕敏胜	376,125.00						376,125.00
郭向杰					899,000.00	899,000.00	899,000.00
张玉仙					1,000.00	1,000.00	1,000.00
任杨	300,000.00						300,000.00
吕世成	200,000.00						200,000.00
崔伟光	560,000.00						560,000.00
林业	500,000.00						500,000.00
合计	17,000,000.00						17,000,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,588,758.70			4,588,758.70
合计	4,588,758.70			4,588,758.70

22、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	88,264.11	51,092.78		139,356.89
合计	88,264.11	51,092.78		139,356.89

23、未分配利润

项目	年末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	1,386,978.54	2,151,837.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,386,978.54	2,151,837.94
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,142,291.06	-764,859.40

项目	年末余额	年初余额
减：提取法定盈余公积	51,092.78	
提取任意盈余公积		
年末未分配利润	8,478,176.82	1,386,978.54

24、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,974,869.32	30,167,888.23	41,168,918.04	30,982,077.97
其他业务	10,273.87		3,029.91	
合计	46,985,143.19	30,167,888.23	41,171,947.95	30,982,077.97

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	320,051.02	198,371.57
教育费附加	107,661.47	85,016.39
地方教育费附加	71,774.34	50,896.64
印花税	19,439.49	21,483.82
房产税	102,736.46	25,684.14
土地使用税	99,264.00	24,816.00
合计	720,926.78	406,268.56

26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	1,306,312.90	1,006,038.55
差旅费	367,685.17	274,876.93
运输费	486,909.67	433,129.19
广告费和业务宣传费	223,203.88	304,674.74
代理服务费		52,486.26
办公费	211,497.23	150,383.20
业务招待费	299,418.45	294,011.13
其他	224,083.79	19,852.60
合计	3,119,111.09	2,535,452.60

27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,594,375.07	2,099,534.80

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费用	942,305.06	541,386.13
累计摊销	166,469.95	57,199.56
装修费	1,218,198.35	216,664.67
办公费	621,794.76	828,053.24
业务招待费	20,480.10	70,194.16
差旅费	110,172.93	139,552.57
车辆费用	280,431.40	306,811.39
房租及物业费	326,149.92	213,666.08
专利费	11,285.00	41,415.00
水电费	122,241.17	257,004.39
通讯费	12,645.62	12,466.00
培训费		154,010.54
咨询费	331,382.09	
其他	137,443.29	82,961.25
合计	5,895,374.71	5,020,919.78

28、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
自动卷簧机成型轮	34,177.06	101,091.48
一种不易变形的自动卷线压线轮	107,775.31	-
一种弹簧卷制变径治具	75,220.13	-
一种长弹簧节距修正装置	203,427.37	-
一种高寿命工业电力储能容器用弹簧	291,600.76	-
车床卷节料装置		9,425.08
弹簧抛光治具		50,101.78
弹簧弯曲平台定尺检测		98,951.80
弹簧涂装治具		57,285.23
弹簧外圆磨削治具		42,595.40
弹簧研磨治具		77,869.95
光学曲线磨拖表式产品找正装置	108,959.36	391,453.57
叠铆冲头的销孔检测治具	431,633.83	
硬质合金镶嵌凹模	250,533.07	
冲孔冲头的偏心调节	480,692.41	

项目	本年发生额	上年发生额
凹模拼块治具	341,513.16	
定子叠片检具	434,660.04	
百叶窗加工用特制成型砂轮		335,778.25
光学曲线磨胶粘平面装置		282,412.33
半圆式产品平磨用线切割治具固定装置		301,181.64
耐腐蚀的拼块结构凹模		227,623.68
金属油管加工用左右块滑动导向轨		320,843.89
合计	2,760,192.50	2,296,614.08

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	770,314.53	700,397.65
减：利息收入	10,168.97	23,123.36
汇兑损益	-87,521.56	82,445.94
手续费	25,801.06	8,371.81
合计	698,425.06	768,092.04

30、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	30,808.64	88,482.18
合计	30,808.64	88,482.18

31、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
市场开拓资金		81,000.00	
高新技术企业补助	200,000.00		200,000.00
金普新区科技计划补助	324,000.00		324,000.00
小升规企业奖励资金	50,000.00		50,000.00
增值税退税款	83,220.00		

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
商务发展专项补贴	10,000.00		10,000.00
个人所得税手续费返还	1,525.37		
合计	668,745.37	81,000.00	584,000.00

32、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-19,612.22		-19,612.22
合计	-19,612.22		-19,612.22

33、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务豁免收入	3,453,990.24	167,768.79	3,453,990.24
补偿收入		189.00	
其他	424.59	1,193.02	424.59
合计	3,454,414.83	169,150.81	3,454,414.83

债务豁免收入 3,453,990.24 元，其中：3,453,816.91 元为子公司极东一雷克（大连）有限公司（以下简称“极东一雷克”）欠友利银行的贷款利息，2018 年极东一雷克还清所欠贷款本金 6,900,000.00 元，友利银行未要求支付贷款利息。

34、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		14,929.68	
滞纳金支出	4,054.36	28,963.68	4,054.36
其他支出	172,406.38	13,770.25	172,406.38
合计	176,460.74	57,663.61	176,460.74

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	362,333.02	81,387.59
递延所得税费用	12,461.36	-8,023.30
合计	374,794.38	73,364.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	7,519,503.42
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,127,925.51
某些子公司适用不同税率的影响	190,728.92
技术研发费加计扣除的影响	-335,086.14
残疾人工资加计扣除的影响	-14,172.00
不可抵扣的费用	22,402.86
利用以前年度可抵扣亏损的影响	-640,914.38
利用以前年度可抵扣暂时性差异的影响	-1,507.22
未确认的可抵扣暂时性差异的影响	7,056.92
未确认的可抵扣亏损的影响	18,359.91
本年所得税费用	374,794.38

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的利息收入	10,168.97	23,123.36
收到的往来款	3,083,000.00	5,901,142.77
收到的政府补贴及其他	669,169.95	82,193.02
合计	3,762,338.92	6,006,459.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的费用性支出	4,491,966.33	4,332,873.77
支付的手续费支出	25,801.06	8,371.81
支付往来款	7,630,426.76	2,056,756.50
滞纳金支出	4,054.36	28,963.68
其他营业外支出	172,406.38	
合计	12,324,654.89	6,426,965.76

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
取得子公司收到的现金净额		2,776.30
合计		2,776.30

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,144,709.04	-806,836.35
加：资产减值准备	30,808.64	88,482.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,493,432.37	1,616,334.01
无形资产摊销	212,172.53	120,306.28
长期待摊费用摊销	1,121,653.30	107,124.47
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）	19,612.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	14,929.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	785,192.55	694,403.35
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）	12,461.36	-8,023.30
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）	324,972.45	-3,259,574.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,030,423.82	-5,890,007.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,472,987.50	8,973,189.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,358,396.86	1,650,328.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,084,570.67	3,490,849.49
减：现金的年初余额	3,490,849.49	2,602,063.24
加：现金等价物的年末余额		

项目	本年发生额	上年发生额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,406,278.82	888,786.25

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,084,570.67	3,490,849.49
其中：库存现金	13,475.37	2,293.41
可随时用于支付的银行存款	2,071,095.30	3,488,556.08
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	2,084,570.67	3,490,849.49

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
应收票据	2,186,750.01	质押
固定资产及无形资产	16,699,146.98	抵押给友利银行（中国）有限公司大连分行
合计	18,885,896.99	

39、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			221,128.91
其中：美元	0.34	6.8632	2.33
日元	3,573,070.00	0.0619	221,126.58
应收账款			1,313,895.02
其中：美元	139,971.28	6.8632	960,650.89
日元	5,707,889.00	0.0619	353,244.13

40、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	667,220.00	其他收益	667,220.00

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大连日川精密模具部品有限公司	大连市	大连市	制造业	100		非同一控制下企业合并
昆山泰维精密模具有限公司	昆山市	昆山市	制造业	80		设立
极东一雷克(大连)有限公司	大连市	大连市	制造业	100		收购
大连多普维国际贸易有限公司	大连保税区	大连保税区	贸易	100		设立
宁波羿川精密模具有限公司	宁波市	宁波市	贸易		100	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
昆山泰维精密模具有限公司	20.00	2,417.98		60,441.03

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昆山泰维精密模具有限公司	326,135.50	52,508.90	378,644.40	76,439.27		76,439.27

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昆山泰维精密模具有限公司	1,103,454.46	69,404.59	1,172,859.05	882,743.82		882,743.82

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
昆山泰维精密模具有限公司	601,354.21	12,089.90	12,089.90	29,867.43	1,012,553.29	-209,884.77	-209,884.77	-384,707.57

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元有关，除本公司及下属子公司以美元、日元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产为美元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物（美元）	0.34	19,605.19
现金及现金等价物（日元）	3,573,070.00	5,478,812.00
应收账款（美元）	139,971.28	93,013.71
应收账款（日元）	5,707,889.00	4,900,156.00

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、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。

为降低信用风险，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。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为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，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方情况

本公司的最终控制方是乔爱君。

2、本公司的子公司

详见附注七、在子公司中的权益。

3、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	统一社会信用代码 /组织机构代码
王彬	实际控制人的配偶、关键管理人员	
大连众川投资管理中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股东	91210213341205477P
郭向杰	持有公司 5%以上自然人股东	
郭长富	关键管理人员	
吕敏胜	关键管理人员	
刘凤莲	关键管理人员	
郝锦蕊	关键管理人员	
王文君	关键管理人员	
闫春静	关键管理人员	
李巧云	关键管理人员	

4、关联方交易情况

（1）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
乔爱君、王彬	大连日川精密模具部品有限公司	150 万元	2017-10-20	2019-3-18	否
乔爱君、王彬	大连日川精密模具部品有限公司	500 万元	2017-5-10	2019-4-17	否
乔爱君、王彬	大连日川精密模具部品有限公司	500 万元	2018-3-29	2019-3-29	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
郭长富	100,000.00	2018-10-31	2018-11-30	公司流动资金周转困难
吕敏盛	50,000.00	2017-12-31	2018-2-28	公司流动资金周转困难
乔爱君	300,000.00	2017-12-31	2018-11-30	公司流动资金周转困难

(3) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年发生额	上年度
总额	386,951.50	506,715.69
其中：（各金额区间人数）		
[10 万元以下]	8	5

5、关联方应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
吕敏盛		50,000.00
乔爱君		300,000.00
合计		350,000.00

十、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	21,389.40	32,138.96
应收账款	5,775,234.22	3,924,348.51
合计	5,796,623.62	3,956,487.47

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,389.40	32,138.96
合计	21,389.40	32,138.96

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,700,216.18	
合计	1,700,216.18	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (关联方组合)	1,772,314.92	30.38			1,772,314.92
组合 2 (账龄组合)	4,061,177.03	69.62	58,257.73	1.43	4,002,919.30
组合小计	5,833,491.95	100.00	58,257.73	1.00	5,775,234.22
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收账款					
合计	5,833,491.95	100.00	58,257.73	1.00	5,775,234.22

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (关联方组合)	200,342.76	5.01			200,342.76
组合 2 (账龄组合)	3,799,390.50	94.99	75,384.75	1.98	3,724,005.75
组合小计	3,999,733.26	100.00	75,384.75	1.88	3,924,348.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,999,733.26	100.00	75,384.75	1.88	3,924,348.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,766,489.00	37,664.89	1.00
1 至 2 年	236,103.65	11,805.18	5.00
2 至 3 年	58,584.38	8,787.66	15.00
合计	4,061,177.03	58,257.73	1.43

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,864,619.26	28,646.19	1.00

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	934,771.24	46,738.56	5.00
合计	3,799,390.50	75,384.75	1.98

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 17,127.02 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,289,838.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 73.54%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 25,175.23 元。

2、 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,611,483.12	7,469,489.48
合计	16,611,483.12	7,469,489.48

其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (关联方组合)	15,178,796.50	91.18			15,178,796.50
组合 2 (账龄组合)	1,468,069.31	8.82	35,382.69	2.41	1,432,686.62
组合小计	16,646,865.81	100.00	35,382.69	0.21	16,611,483.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	16,646,865.81	100.00	35,382.69	0.21	16,611,483.12

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (关联方组合)	6,836,293.99	91.42			6,836,293.99
组合 2 (账龄组合)	641,403.04	8.58	8,207.55	1.28	633,195.49
组合小计	7,477,697.03	100.00	8,207.55	0.11	7,469,489.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,477,697.03	100.00	8,207.55	0.11	7,469,489.48

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	962,269.31	65.55	9,622.69	1.00
1-2 年	501,100.00	34.13	25,055.00	5.00
2-3 年	4,700.00	0.32	705.00	15.00
合计	1,468,069.31	100.00	35,382.69	2.41

(续)

账龄	年初余额			
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	602,315.04	93.90	6,023.15	1
1-2 年	36,788.00	5.74	1,839.40	5
2-3 年	2,300.00	0.36	345.00	15
合计	641,403.04	100.00	8,207.55	1.28

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 (关联方组合)	15,178,796.50		
合计	15,178,796.50		

(续)

组合名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 (关联方组合)	6,836,293.99		
合计	6,836,293.99		

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备为 27,175.14 元。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	1,464,294.57	35,588.00
备用金及其他往来款	15,182,571.24	7,442,109.03
合计	16,646,865.81	7,477,697.03

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
大连极东一雷克有限公司	内部往来	15,178,796.50	1 年以内; 1-2 年	91.18	
大连纳新保持器科技有限公司	借款	900,000.00	1 年以内; 1-2 年	5.41	29,000.00
王蕴冬	借款	552,000.00	1 年以内	3.32	5,520.00
中石油天然气大连销售公司	押金	3,537.91	1 年以内	0.02	35.38
郭长富	备用金	3,485.07	1 年以内	0.02	34.85
合计	—	16,637,819.48		99.95	34,590.23

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,060,561.97		10,060,561.97	9,924,561.97		9,924,561.97
合计	10,060,561.97		10,060,561.97	9,924,561.97		9,924,561.97

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
大连日川精密模具部品有限公司	9,524,473.97			9,524,473.97		
昆山泰维精密模具有限公司	400,000.00			400,000.00		
极东一雷克(大连)有限公司	88.00			88.00		
大连多普维国际贸易有限公司		136,000.00		136,000.00		
合计	9,924,561.97	136,000.00		10,060,561.97		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,254,019.69	9,330,084.03	7,758,110.62	6,194,824.34
其他业务	7,239.39			
合计	12,261,259.08	9,330,084.03	7,758,110.62	6,194,824.34

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-19,612.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	584,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益	3,453,990.24	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,036.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,842,341.87	
所得税影响额	910,806.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,800.00	
合计	2,929,735.17	

2、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	26.82	0.42	0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.82	0.25	0.25

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：

董事会办公室