



广博机电

NEEQ : 835317

安徽广博机电制造股份有限公司

(Anhui Guangbo Mechanical Electronic Manufacturing Co., Ltd.)

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



公司“退城进区”项目建设有序推进，截止 2018 年 11 月，广博二期新厂区已建设完毕，开始整体搬迁工作，已于 2019 年 1 月完成整体搬迁工作。搬迁后厂房、设备的布局更加合理，对公司发展较为有利。

截止 2018 年 12 月底，公司与十堰亚新合作研发的合作新能源汽车用后桥主驱电机系统已完成前期研发工作，现处于送样认证阶段。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、广博机电	指	安徽广博机电制造股份有限公司
力升有限	指	浙江力升机电制造有限公司
众擎起重	指	浙江众擎起重机械制造有限公司
黄石东贝	指	黄石东贝电器股份有限公司
华意压缩	指	华意压缩机（荆州）有限公司
芜湖欧宝	指	芜湖欧宝机电有限公司，系黄石东贝电器股份有限公司控股子公司
东贝机电	指	东贝机电（江苏）有限公司，系黄石东贝电器股份有限公司控股子公司
十堰亚新	指	十堰亚新汽车科技有限公司
全兴精工	指	全兴精工集团有限公司
奥登服饰	指	安徽奥登服饰有限公司
安徽宝博	指	安徽宝博合成革有限公司
福田辰茂	指	濉溪福田辰茂酒店有限公司
开发区管委会	指	安徽省濉溪经济开发区管理委员会
股东大会	指	安徽广博机电制造股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽广博机电制造股份有限公司董事会
监事会	指	安徽广博机电制造股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中投证券	指	中国中投证券有限责任公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
亚太	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	安徽广博机电制造股份有限公司章程
报告期	指	2018年1月1日至12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电动机、电机	指	将电能转化为机械能的电机
微电机、微型电机、微特电机	指	体积、容量较小，输出功率均在数百瓦以下的电机
小功率电动机	指	折算至1,500r/min时最大连续定额不超过1.1kw的电动机
定子	指	电动机中，跟转动部分相应而固定在外壳上的部分
转子	指	电机中的旋转部件

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。

公司负责人阮曙峰、主管会计工作负责人朱玲及会计机构负责人（会计主管人员）朱玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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
一、对单一客户重大依赖的风险	2018年，公司对黄石东贝（含其子公司芜湖欧宝、东贝机电，下同）销售收入为78,443,945.30元，占全年销售收入的84.74%；2018年年末，公司应收黄石东贝货款为10,080,800.71元，占公司同日应收账款余额总数的73.23%。公司存在对单一客户黄石东贝依赖的风险，黄石东贝经营规模、对公司产品采购意愿、财务状况的变化，可能给公司财务状况、经营业绩带来不利影响，进而影响到公司的长远发展。
二、资产负债率较高及流动比率、速动比率较低的风险	公司2017年末、2018年末的资产负债率分别为72.28%、85.12%，总体资产负债水平高于同行业公众公司。公司2017年末、2018年末流动比率分别为1.15、0.76，速动比率分别为0.34、0.29，一直处于较低水平，公司资产流动性较差，存在一定的短期偿债风险，主要原因是公司资产负债率较高，负债大部分为短期负债，并且存货水平较高，2017年末、2018

	<p>年末，公司存货账面价值占总资产账面价值的比重分别为38.68%、27.17%。公司银行借款、关联方借款等均为期限在一年以内的短期借款。每年短期借款到期后，公司均需先使用流动资金进行偿还后再申请新的借款。若到期公司不能及时筹措资金归还借款，可能面临违约风险。尽管公司应收账款周转率和存货周转率较高，公司以往的信用记录良好，但仍存在一定的短期偿债风险，存在一定的到期债务无法偿还的风险。</p>
<p>三、关联方资金拆借风险</p>	<p>报告期内，公司存在通过向关联方借款的形式筹集资金来满足资金周转需求的情形。截至2018年12月31日，向关联方浙江众擎起重机械制造有限公司借款余额1,231,474.20元，2018年资金占用费为296,399.34元。当公司自身积累还不足以满足公司运营资本增长需求时，如果关联方不能继续拆借资金给公司，将会给公司带来不利影响。</p>
<p>四、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司股东阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明为一致行动人关系，合计持有本公司11,422,000股股票，占总股本的77.99%，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p>
<p>五、劳动力成本不断上升的风险</p>	<p>公司所处行业属于劳动力密集型企业，未来，随着公司业务不断发展，生产规模不断扩大，公司可能面临劳动力紧缺的风险。目前，公司所处地为中部地区，劳动力成本相对江浙、珠三角等发达地区较低，未来，随着经济水平的提升，可能面临劳动力成本不断上升的风险。</p>
<p>六、应收账款回收风险</p>	<p>公司截至2018年12月31日应收账款净额为13,067,800.89元；应收账款净额占资产总计的比例为13.78%。虽然公司客户为合作伙伴和国内知名企业，信用较好，发生坏账的风险较低，但随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会逐年增加，公司仍存在应收账款回收风险。</p>

七、所得税率变化风险	<p>公司目前为高新技术企业，根据 2017 年 7 月 20 日颁发的 GR201734000072 号高新技术企业证书，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。若国家企业所得税税率相关税收优惠政策进行调整或公司在今后不能通过高新技术企业复审，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率，此事将会影响公司的盈利水平。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：1、报告期内，公司对外担保事项已全部到期，也未新增对外担保事项，已不存在 2017 年度“大额对外担保导致的或有负债风险”的重大风险事项。

2、报告期内，公司规范各项治理制度，强化公司治理层监督职能，不断提高管理层规范运作意识，已不存在 2017 年度“公司治理的风险”的重大风险事项。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽广博机电制造股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Guangbo Mechanical Electronic Manufacturing Co., Ltd.
证券简称	广博机电
证券代码	835317
法定代表人	阮曙峰
办公地址	安徽省淮北市濉溪县经济开发区工业园

注：公司已于 2019 年 1 月完成退城进区企业整体搬迁，办公地址变更为：安徽省淮北市濉溪县经济开发区海棠路 26 号。

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯杜龙
职务	董事会秘书
电话	0561-6065301
传真	0561-6065301
电子邮箱	ahguangbobgs@163.com
公司网址	www.ahguangbo.com/www.ahguangbo.cn
联系地址及邮政编码	安徽省淮北市濉溪县经济开发区工业园（邮编：235100）
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	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	2007 年 6 月 25 日
挂牌时间	2015 年 12 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-电气机械和器材制造业(C38)-电机制造(C381)-微电机及其他电机制造(C3819)
主要产品与服务项目	从事全封闭式制冷压缩机用电动机的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,646,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明

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	91340600662940763H	否

注册地址	安徽省淮北市濉溪县经济开发区 工业园	否
注册资本（元）	14,646,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙克山、陈云飞
会计师事务所办公地址	北京市车公庄大街9号B2座301室

注：公司于2018年4月1日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了关于变更主办券商的相关议案。根据证监会及全国股转系统的相关要求及规定，公司于2018年4月2日与中投证券签订了附生效条件的《解除持续督导协议书》；并于2018年4月2日与开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）签订了附生效条件的《持续督导协议书》，约定前述协议自全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）出具无异议函之日起生效，上述协议生效后，由开源证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。股转公司于2018年4月11日出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述两份协议于2018年4月11日生效。自协议生效之日起，由开源证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

（一）营业执照及公司章程在报告期末至年报披露日间发生变更

公司分别于2019年2月22日和2019年3月13日召开第二届董事会第九次会议和2019年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于拟变更公司住所暨修改〈公司章程〉的议案》，公司已完成注册工商变更登记及章程修改备案手续，并于2019年3月27日取得了安徽省淮北市工商行政管理局换发的《营业执照》。

- 1、 工商行政管理部门最终核准的公司住所：安徽省淮北市濉溪县经济开发区海棠路26号。
- 2、 《公司章程》修订备案登记情况：《公司章程》第一章第四条现修改为：公司住所：安徽省淮北市濉溪经济开发区海棠路26号。

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	92,573,025.85	98,653,434.30	-6.16%
毛利率%	5.79%	5.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,546,188.38	-1,844,061.23	-363.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,236,636.53	-8,039,614.54	-14.89%
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）	-46.26%	-7.82%	-
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）	-50.22%	-34.08%	-
基本每股收益	-0.58	-0.13	-346.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	94,861,391.74	81,765,470.94	16.02%
负债总计	80,741,675.01	59,099,565.83	36.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,119,716.73	22,665,905.11	-37.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.55	-38.06%
资产负债率%（母公司）	85.12%	72.28%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.76	1.15	-
利息保障倍数	-1.18	0.48	-

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	-315,636.95	3,311,732.95	-109.53%
应收账款周转率	7.03	7.73	-
存货周转率	3.03	2.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.02%	-14.67%	-
营业收入增长率%	-6.16%	30.47%	-
净利润增长率%	-363.44%	47.97%	-

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	14,646,000	14,646,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	813,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-601.85
非经常性损益合计	812,398.15
所得税影响数	121,950.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	690,448.15

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	100,000.00	-		

应收账款	11,955,905.60	-		
应收票据及应收账款	-	12,055,905.60		
应付票据	-	-		
应付账款	11,273,935.85	-		
应付票据及应付账款	-	11,273,935.85		
管理费用	6,836,215.50	2,683,739.74		
研发支出	-	4,152,475.76		

注：本次会计政策变更公司追溯调整了比较数据。该会计政策变更仅对部分财务报表项目的列报进行了调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为全封闭式制冷压缩机用电动机系列产品的研发、生产和销售。公司现为国家高新技术企业、安徽省专精特新中小企业、淮北市科技型企业，产品主要客户为下游行业全球知名制冷压缩机生产企业如黄石东贝等，应用公司产品的压缩机不但畅销于国内各知名冰箱冰柜企业（如海尔，美菱，美的，新飞，澳柯玛等），而且远销于国际知名冰箱生产企业（如三星，西门子，惠而浦，伊莱克斯等）。公司现已通过了 ISO9000 质量体系认证、ISO14000 环境体系认证、国家 CCC 强制认证、TS16949 国际认证，并通过安全生产标准化认定。所承接的国家中小企业技术创新基金项目已顺利通过验收。所生产的产品在同行业中有较强的竞争力，符合欧盟 ROHS、REACH 指令要求。多年来公司一直专注于制冷压缩机用无氟、高效电机的研发，以客户为中心，不断地为客户提供合理性价比的优质产品，建立了较为完善的研发体系和技术研发团队。现已成功研发及生产 9 大系列电机 160 余款，多款电机获得“高新技术产品”认定证书、“安徽省新产品”证书、“安徽省重点新产品”证书。拥有实用新型专利 10 多项、注册商标 1 项。

压缩机是冰箱冰柜的核心部件，而电动机是压缩机的心脏。公司将上游行业的原材料通过先进的生产技术和生产设备制造转化为制冷压缩机用电动机，电动机制造是整个制冷产业链中必不可少的重要环节。公司以积累多年的研发技术及制造经验为核心，一方面不断完善与上游供应链的衔接与整合，另一方面以可靠的产品品质和良好的售后服务巩固拓展下游客户，从而为公司创造利润，形成了一套行之有效的商业模式。

公司商业模式主要通过以下几个环节加以实现：技术研发部根据客户需求及市场趋势进行产品研发，生产部按照客户订单要求进行产品生产，同时采购部按照产品生产计划及时采购所需原材料，通过不断提升公司产品影响力和加强市场营销从而扩大公司产品销售，形成了研发—采购—生产—销售的商业模式。

报告期内，公司商业模式各项要素未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年，冰箱压缩机电机行业经营压力加大，盈利艰难。随着国内供给侧改革、去产能、去库存持续深化，钢、铜等大宗原材料价格依然高位运行，材料成本压力大；金融市场去杠杆、汇率大幅波动，推动企业资金成本持续上升。同时，由于下游冰箱行业增长乏力，使得冰压电机行业产能结构性过剩情况越发严重，行业竞争日益激烈，产品价格下降，盈利难度进一步加大。

面对国内外复杂多变的经济形势以及经营压力，报告期内，在公司董事会的领导下，公司紧紧围绕“巩固老业务、拓展新产品”年度工作主线，加大技术创新，提升产品质量，努力做强做优做大冰压电机主业，积极研发拓展新能源汽车电机业务。

1、报告期内主要经营情况。

报告期内受行业竞争激烈、原材料成本压力较大、新产品研发投入增加及企业整体搬迁等多方面影响，公司实现营业收入 92,573,025.85 元，较上年同比下降 6.16%，归属于挂牌公司股东的净利润 -8,546,188.38 元，较上年同比下降 363.44%。

2、巩固现有冰压电机主业，产品结构不断优化。

报告期内虽受企业整体搬迁等因素影响，公司全年销售各类冰压电机 252.03 万套，较上年同比下降 3.31%，年生产各类电机 251.14 万套，较上年同比下降 2.79%，其中生产铜线电机 7.11 万套，生产铝线电机 244.03 万套，铝线电机产量占全年总产量 97.17%，铝线电机占比较上年同比上涨 2.57%，产品结构不断向小型化、铝线化、高效化转型。

3、拓展新能源汽车电机业务，培养新的盈利点。

报告期内公司加大新能源汽车电机研发及业务拓展力度，目前新能源汽车方向盘转向助力泵永磁同步、异步电机、新能源汽车空压机助力电机已与全兴精工、十堰亚新等多个客户达成协议。但由于受国家新能源汽车政策调整影响，新能源汽车电机生产经营情况不及预期。

车用空调无刷电机、混合动力冷却电机现已完成前期研发工作，已与多个客户达成合作意向，现处于送样认证阶段。

新能源物流汽车用后桥主驱电机系统目前已基本完成前期研发工作，已取得多项专利认证，现处于认证测试阶段。

4、退城进区项目稳步推进，企业完成整体搬迁。

公司退城进区项目新厂区建设已基本完成，企业整体搬迁工作于 11 月份开始有序进行，现已完成整体搬迁工作，并于 2019 年 1 月 10 日恢复正常生产。新厂区厂房、设备的布局更加合理，老厂区土地已由政府开始进行土地收储流程，未来对公司发展较为有利。

(二) 行业情况

1、冰压电机行业情况

冰压电机行业的发展周期及行业运行状况与下游冰箱冰柜行业的发展和运行状况高度关联，变化、波动基本保持一致。近年来，冰箱行业在连续高速增长之后，进入平台期，总体发展放缓，增速持续降低，据产业在线统计，2018 年中国冰箱行业整体增速仅为 0.2%，其中内销同比下降 3.9%。受此影响，冰压行业增长也持续放缓，总销量同比增速由 2016 年的 11.3% 下降到 2017 年的 8.2%，至 2018 年进一步下降到 5.6%。

国内轻型商用制冷设备处于发展阶段，新增需求旺盛，随着经济的持续平稳增长，近年来我国餐饮业的快速发展，轻型商用制冷设备如冰淇淋机、红酒柜等广泛应用于各类餐饮场所及大型超市、便利店及陈列柜等，应用范围广泛，2018 年轻商市场保持稳定增长态势，应用于轻商制冷的全封活塞压缩机增速提高。

随着中国冰箱效能标准的升级，变频冰箱规模的高速增长，产业在线数据显示，2018 全一变频冰箱销售 1,666 万台，同比增长 31%。变频产品的具有很大的发展空间，各生产压缩机厂家适应时代潮流，向着变频化、节能方向发展。

2、新能源汽车电机行业情况

自 2012 年国务院发布《节能与新能源汽车产业发展规划》以来，建立了从新能源汽车研发、生产、购买、使用到监管等各方面较为完善的政策扶持体系。在汽车产业振兴规划中，明确提出重点支持企业技术创新、技术改造和新能源汽车及零部件发展，实施新能源汽车战略等改革措施，中国目前已成为世界第三大汽车生产国。根据中汽协中汽协统计 2018 年新能源汽车销售已突破 125 万辆。“EPS (Electric power steering) 电动助力转向”是一种机电一体化的新一代汽车智能助力转向装置，比原先采用 HPS (液压动力转向) 具有高效、比功率大和宽调速等优点，是今后汽车转向动力的发展方向。

随着新能源物流车体系逐渐完善，专用号牌、税收优惠、通行补贴、财政补贴等多个政策叠加，加快了产业的发展。未来几年将是新能源物流车增长年。

3、周期波动

(1) 冰压电机行业周期波动情况

冰压电机行业有一定的季节周期性，但淡旺季的差异日趋缩小，一般第二、三季度为销售旺季，但受国家消费政策及冰箱厂家对市场需求预测影响，下游制冷压缩机行业的销售旺季可能会提前或延后。

(2) 新能源汽车电机行业周期波动情况

目前对行业下游的新能源汽车的补贴政策逐渐退坡，现金补贴逐渐减少，但是全球的新能源汽车的销量总体处于高速发展的状态，新能源汽车被放到国家政策层面重视，规划上发展动力汽车，逐渐替代燃油汽车。汽车产业链上各大车企加大对新能源汽车的布局，新能源汽车的车型质量种类都在提高。随着技术进步，新能源汽车的质量、成本和性能都有飞跃发展，逐渐被消费者习惯和接受。在这样的发展趋势下，新能源汽车电机行业虽然会经历波动和阵痛期，但将会在未来有更大发展。

4、应对策略

公司将直面激烈行业竞争，紧密关注行业趋势，抓住行业发展机遇，稳固现有业务，积极拓展变频电机市场，优化产品结构，强化产品质量，提升产品销量。持续技术创新，不断优化无氟高效铝线电机，拓展变频电机，开发多工质产品，通过工艺改进不断降低产品成本，提高产品竞争能力。把握国家产业政策，积极拓展新业务发展，寻求新的利润增长点。

(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	890,451.23	0.94%	542,535.07	0.66%	64.13%
应收票据与应收账款	13,867,800.89	14.62%	12,055,905.60	14.74%	15.03%
存货	25,776,960.79	27.17%	31,625,814.22	38.68%	-18.49%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	23,167,028.10	24.42%	23,790,351.97	29.10%	2.62%
在建工程	16,880,034.41	17.79%	340,018.87	0.42%	4,864.44%
短期借款	28,900,000.00	30.47%	20,900,000.00	25.56%	38.28%
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	11,260,971.78	11.87%	11,631,479.88	14.23%	-3.19%
其他应付款	9,261,424.84	9.76%	4,721,923.05	5.77%	96.14%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末货币资金金额为 890,451.23 元，较上年期末金额增加 347,916.16 元，同比增加 64.13%，主要原因系报告期内，向银行借款及取得濉溪县产业发展基金有限公司借款增加，使得公司当期筹资活动现金流量净额增加，为公司经营提供了足额的现金流，期末仍有余额。

2、应收票据与应收账款

报告期末应收账款金额为 13,867,800.89 元，较上年期末金额增加 1,811,895.29 元，同比增加 15.03%，主要原因为：因公司当期收入金额较大，期末应收账款仍在信用期内，相应金额有所增加，同时当月收到以银行承兑汇票支付的货款 80 万元，较去年增加 70 万元。

3、存货

报告期末存货金额为 25,776,960.79 元，较上年期末金额减少 5,848,853.43 元，同比减少 18.49%，主要原因系公司搬迁，公司加大了在产品库存的消耗，减少在制库存的数量。

4、在建工程

报告期末在建工程金额为 16,880,034.41 元，较上年期末金额增加 16,540,015.54 元，同比增加 4,864.44%，主要原因为公司退城进区搬迁项目建设新厂房，本期新厂房的建设基本完成，达到 91.24%。

5、短期借款

报告期末短期借款金额为 28,900,000.00 元，较上年期末金额增加 8,000,000.00 元，同比增加 38.28%，主要原因为：新能源汽车电机项目的投入及新厂房建设加大了对资金的需求，故向濉溪县产业发展基金有限公司借款 1,000 万元。

6、无形资产

报告期末无形资产金额为 11,260,971.78 元，较上年期末金额减少 370,508.10 元，同比减少 3.19%，无形资产主要为公司原来厂区及新厂区的土地使用权，本期变动系摊销引起。

7、其他应付款

报告期末其他应付款金额为 9,261,424.84 元，较上年期末金额增加 4,539,501.79 元，同比增加 96.14%，主要原因系报告期末，公司存在为了归还借款临时借用的过桥资金 800 万元，公司待部分货款收回，会及时归还相应款项。

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	92,573,025.85	-	98,653,434.30	-	-6.16%
营业成本	87,216,703.85	94.21%	92,962,651.18	94.23%	-6.18%
毛利率%	5.79%	-	5.77%	-	-
管理费用	2,473,905.83	2.67%	2,683,739.74	2.72%	-7.82%
研发费用	6,348,185.04	6.86%	4,152,475.76	4.21%	52.88%
销售费用	2,051,854.63	2.22%	2,039,465.13	2.07%	0.61%
财务费用	3,930,202.80	4.25%	3,580,227.12	3.63%	9.78%
资产减值损失	172,886.59	0.19%	145,658.15	0.15%	18.69%
其他收益	1,144,700.00	1.24%	6,170,300.00	6.25%	-81.45%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	0.00	0.00%	25,253.31	0.03%	-100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-9,367,979.18	-10.12%	-1,865,909.95	-1.89%	-402.06%
营业外收入	813,000.00	0.88%	0.00	0.00%	-
营业外支出	601.85	0.001%	0.00	0.00%	-
净利润	-8,546,188.38	-9.23%	-1,844,061.23	-1.87%	-363.44%

项目重大变动原因:

1、研发费用

报告期研发费用金额为 6,348,185.04 元,较上年同期增加 2,195,709.28 元,同比增加 52.88%,主要原因系报告期内公司加大了冰压电机及新能源汽车电机的产品研发投入。

2、其他收益

报告期其他收益金额为 1,144,700.00 元,较上年同期减少 5,025,600.00 元,同比减少 81.45%,主要原因为:2017 年因退城进区项目收到濉溪经济开发区招商引资优惠政策补助资金 5,579,900.00 元,而报告期内未新增大额政府补助资金。

3、营业利润

报告期营业利润亏损 9,367,979.18 元,较上年同期增加亏损 7,502,069.23 元,主要原因为:(1)公司加大冰压电机及新能源汽车电机的产品研发投入,报告期研发费用金额为 6,348,185.04 元,较上年同期增加 2,195,709.28 元,同比增加 52.88%;(2)财务费用本期金额 3,930,202.80 元,较上年同期 349,975.68 元,同比增加 9.78%;(3)上年同期公司收到因退城进区项目收到濉溪经济开发区招商引资优惠政策补助资金 5,579,900.00 元,而报告期内未新增大额政府补助资金,其他收益较上年同期减少 5,025,600.00 元,同比减少 81.45%。

4、营业外收入

报告期企业外收入金额为 813,000.00 元，较上年变动较大原因为：报告期内收到政各类补助、科技创新补助、高新企业奖励等金额 813,000.00 元，去年没有相应事项。

5、资产处置收益

报告期处置收益较上年变动较大原因为：上年同期因处置固定资产发生额 25,253.31 元，报告期内无固定资产出售，较去年变动比例是 100%。

6、净利润

报告期内净利润亏损 8,546,188.38 元，较上年同期增加亏损 6,702,127.15 元，主要原因为：（1）公司加大冰压电机及新能源汽车电机的产品研发投入，报告期研发费用金额为 6,348,185.04 元，较上年同期增加 2,195,709.28 元，同比增加 52.88%；（2）财务费用本期金额 3,930,202.80 元，较上年同期 349,975.68 元，同比增加 9.78%；（3）上年同期公司收到因退城进区项目收到濉溪经济开发区招商引资优惠政策补助资金 5,579,900.00 元，而报告期内未新增大额政府补助资金，其他收益较上年同期减少 5,025,600.00 元，同比减少 81.45%。

(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	89,510,331.11	97,743,704.18	-8.42%
其他业务收入	3,062,694.74	909,730.12	236.66%
主营业务成本	85,633,706.20	92,962,651.18	-7.88%
其他业务成本	1,582,997.65	0.00	

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%
电机	89,510,331.11	96.69%	97,743,704.18	99.08%
原材料及废料销售	3,062,694.74	3.31%	909,730.12	0.92%

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，公司主营业务收入均来自于电机销售，收入构成未发生重大变动。

报告期内，公司其他业务收入较上期增加 2,152,964.62 元，主要原因为：报告期公司整体搬迁，将原待处理的废料、废品及库存原材料分批销售处理。报告期内废料发生额为 1,515,958.37 元，较上年增加 606,228.25 元，同比增加 66.64%；报告期内库存原材料销售金额 1,546,736.37 元，而上年度未发生销售库存原材料。

(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	黄石东贝电器股份有限公司	48,143,329.04	52.01%	否
2	芜湖欧宝机电有限公司	16,919,369.23	18.28%	否
3	东贝机电（江苏）有限公司	13,381,247.03	14.45%	否
4	华意压缩机（荆州）有限公司	5,056,968.66	5.46%	否
5	荆州市天科制冷有限公司	3,505,543.95	3.79%	否
	合计	87,006,457.91	93.99%	-

(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	太原金杜商贸有限公司	27,651,731.22	39.08%	否
2	铜陵精迅特种漆包线有限责任公司	11,113,582.25	15.71%	否
3	鼎隐国际贸易（上海）有限公司	7,448,406.68	10.53%	否
4	上海邵宁工贸有限公司	4,889,132.73	6.91%	否
5	铜陵精达里亚特种漆包线有限公司	4,584,715.63	6.48%	否
	合计	55,687,568.51	78.71%	-

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	-315,636.95	3,311,732.95	-109.53%
投资活动产生的现金流量净额	-13,423,595.33	-9,605,418.65	-39.75%
筹资活动产生的现金流量净额	14,087,148.44	-9,197,392.32	253.16%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少-3,627,369.90元，原因系一方面公司本期销售收入因为厂房搬迁因素影响了企业销售生产，使得公司收入较去年同期有所下降，而相应的应收账款及应收票据较上期增长1,811,895.29元。另一方面公司当期支付给职工及为职工支付的现金、支付的各项税费较去年合计增加1,150,438.79元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年变动-3,818,176.7元，系公司当期厂新厂房建设加快，完工进度达到91.24%，为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年增加3,782,535.65元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年增加23,284,540.8元，因为变动原因：新增向濉溪县产业发

展基金有限公司贷款 1000 万元，收到安徽省濉溪经济开发区管理委员会的拨付资金 500 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

1、重要会计政策变更：2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了财会[2018]15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注相关项目中列示。前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

2、重要会计估计变更：公司报告期内未发生此类事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的
企业责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司近年来出现亏损，主要原因为：①近年由来自于压缩机行业需求不足，压缩机产能结构性过剩，

低端产品竞争激烈，价格战越演越烈，而高端产品也随着市场供给增加而价格下降，给压缩机及其上游电机企业带来很大的经营压力；②近年来随着国内供给侧改革、去产能、去库存持续深化，钢、铜等大宗原材料价格依然高位运行，材料成本压力大；③公司拓展新能源汽车电机业务，前期研发、生产投入较大，受国家新能源汽车政策调整影响，新能源汽车电机的销量不及预期；④公司退城进区项目新厂区建设及企业整体搬迁资金投入较大。

目前公司已完成整体搬迁工作，新厂区厂房、设备的布局更加合理，能更好的释放产能。未来公司将继续巩固冰压电机主业，优化产品结构，强化产品质量，提升产品销量，提高生产效率。积极拓展新能源汽车电机市场，稳步投入，创造新的盈利增长点。公司老厂区土地已由政府开始进行土地收储流程，未来对公司发展较为有利。

因此，我们认为公司拥有良好的持续经营和发展能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、对单一客户重大依赖的风险

2018年，公司对黄石东贝（含其子公司芜湖欧宝、东贝机电，下同）销售收入为78,443,945.30元，占全年销售收入的84.74%；2018年年末，公司应收黄石东贝货款为10,080,800.71元，占公司同日应收账款余额总数的73.23%。公司存在对单一客户黄石东贝依赖的风险，黄石东贝经营规模、对公司产品采购意愿、财务状况的变化，可能给公司财务状况、经营业绩带来不利影响，进而影响到公司的长远发展。

应对措施：为了减少对大客户的依赖，公司加强产品销售力度，不断提升大客户以外的其他客户产品销售规模，目前公司与华意压缩等客户积极接触，不断加强产品技术研发，在生产能力提升后承接黄石东贝之外客户的订单。同时，公司以市场需求为导向，不断加强产品技术研发，如变频系列电动机产品研发、机体小型化及智能化技术研发、新能源汽车电机产品的研发等，以提升产品科技含量，使公司产品与市场发展趋势保持一致，从而进一步提升公司在下游行业中的知名度，以产品优势赢得更多客户。

二、资产负债率较高及流动比率、速动比率较低的风险

公司2017年末、2018年末的资产负债率分别为72.28%、85.12%，总体资产负债水平高于同行业公众公司。公司2017年末、2018年末流动比率分别为1.15、0.76，速动比率分别为0.34、0.29，一直处

于较低水平，公司资产流动性较差，存在一定的短期偿债风险，主要原因是公司资产负债率较高，负债大部分为短期负债，并且存货水平较高，2017 年末、2018 年末，公司存货账面价值占总资产账面价值的比重分别为 38.68%、27.17%。公司银行借款、关联方借款等均为期限在一年以内的短期借款。每年短期借款到期后，公司均需先使用流动资金进行偿还后再申请新的借款。若到期公司不能及时筹措资金归还借款，可能面临违约风险。尽管公司应收账款周转率和存货周转率较高，公司以往的信用记录良好，但仍存在一定的短期偿债风险，存在一定的到期债务无法偿还的风险。

应对措施：积极引进战略投资者，改善资产结构；不断开拓市场，提升产品销售额；提高资金使用效率，降低借款余额。

三、关联方资金拆借风险

报告期内，公司存在通过向关联方借款的形式筹集资金来满足资金周转需求的情形。截至 2018 年 12 月 31 日，向关联方浙江众擎起重机械制造有限公司借款余额 1,231,474.20 元，2018 年资金占用费为 296,399.34 元。当公司自身积累还不足以满足公司运营资本增长需求时，如果关联方不能继续拆借资金给公司，将会给公司带来不利影响。

应对措施：公司一方面做好与金融机构的沟通，通过股东连带责任保证、担保公司担保、资产抵押担保等方式获得银行较高的授信额度；另一方面积极开发和规范使用银行承兑汇票、融资租赁等多种融资工具。公司未来将利用经营积累与股权融资逐步偿还外部借款。

四、实际控制人不当控制的风险

公司股东阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明为一致行动人关系，合计持有本公司 11,422,000 股股票，占总股本的 77.99%，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响

应对措施：公司将通过完善法人治理结构来规范股东行为，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，使股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险；公司实际控制人阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明均作出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。

五、劳动力成本不断上升的风险

公司所处行业属于劳动力密集型企业，未来，随着公司业务不断发展，生产规模不断扩大，公司可能面临劳动力紧缺的风险。目前，公司所处地为中部地区，劳动力成本相对江浙、珠三角等发达地区较低，未来，随着经济水平的提升，可能面临劳动力成本不断上升的风险。

应对措施：为应对该风险，公司一方面根据资金情况适度引进自动化生产设备，降低对劳动力的依

赖，另一方面，公司积极改进现有生产工艺，不断提高劳动生产效率，有效抵减劳动力成本上升带来的不利影响。

六、应收账款回收风险

公司截至 2018 年 12 月 31 日应收账款净额为 13,067,800.89 元；应收账款净额占资产总计的比例为 13.78%。虽然公司客户为合作伙伴和国内知名企业，信用较好，发生坏账的风险较低，但随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会逐年增加，公司仍存在应收账款回收风险。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的回收管理工作，结合公司及客户的实际情况，对重要客户给予一定的信用期间和额度；同时定期与客户沟通，及时了解客户的资金、经营情况，实现应收账款的及时回收；将应收账款的回收工作责任落实到个人，将回款情况纳入绩效考核。

七、所得税率变化风险

公司目前为高新技术企业，根据 2017 年 7 月 20 日颁发的 GR201734000072 号高新技术企业证书，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。若国家企业所得税税率相关税收优惠政策进行调整或公司在今后不能通过高新技术企业复审，公司将恢复执行 25%的企业所得税税率，此事将会影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将进一步增加研发支出方面投入，不断研制新产品、保持其技术在行业中的领先，同时人员与费用投入将持续满足《高新技术企业认定管理办法》的要求。

八、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
安徽宝博合成革有限公司	4,000,000.00	自 2016 年 9 月 25 日至 2018 年 9 月 24 日	保证	一般	已事前及时履行	否
安徽奥登服饰有限公司	3,000,000.00	自 2016 年 4 月 29 日至 2018 年 4 月 28 日	保证	一般	已事前及时履行	否

		日				
总计	7,000,000.00	-	-	-	-	-

注：公司为安徽宝博合成革有限公司担保的400万元银行借款及公司为安徽奥登服饰有限公司担保的300万元银行借款均已经到期偿还，报告期末公司已不存在对外担保。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	7,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无

(三) 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	12,900,000.00
6. 其他	0.00	0.00

注：2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，实际控制人阮曙峰及其家属王丽生、俞楚勇及其家属张学群、罗永明及其家属郑莉、姚迪明及其家属陈美君无偿为公司从银行获得贷款提供担保（包括但不限于保证、抵押、质押等担保方式），金额不超过5,000万元。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
阮曙峰及其妻子、罗永明及其妻子、俞楚勇及其妻子、姚迪明及其妻子	公司四位共同实际控制人及其妻子为公司银行贷款提供连带责任担保	6,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月17日	2018-040

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联方为公司银行借款提供担保

关联方为公司银行贷款提供连带责任保证，为公司委托担保提供反担保保证，系正常融资担保行为，其担保的贷款资金主要用于公司日常生产经营周转，稳定了公司日常经营及资金周转。公司关联方为公司向银行申请授信/贷款提供担保，可满足公司经营发展的实际需要，对于公司业务快速发展有重要作用，符合公司和全体股东的利益，是合理的、必要的。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《管理层诚信状况承诺函》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、承担对外担保风险的承诺函

为避免发生被担保对象无法偿还债务，公司需要承担担保责任的情形，公司共同实际控制人出具了《承诺函》，承诺如下：

如果发生被担保对象无法按时向债权人偿还债务，公司需要承担担保责任的情形时，将由公司股东阮曙峰、姚迪明、俞楚勇、罗永明履行代偿义务，避免担保事项对公司造成不利影响。报告期内，公司股东严格履行了上述承诺，未有任何违背。

3、公司不再与其他企业进行联保的承诺

2015年9月，经公司股东大会决议同意，公司与安徽宝博合成革有限公司、淮北诺菲雅新材壁纸有限公司以三方联保的方式向银行贷款进行融资。2015年9月24日，公司与安徽濉溪湖商村镇银行股份有限公司签订XD201509267493号《流动资金保证借款合同》，为安徽宝博在安徽濉溪湖商村镇银行股份有限公司的400.00万元短期借款提供保证担保，借款合同期限自2015年9月25日起至2016年9月24日止，保证期间自借款期限届满之日起两年。而淮北诺菲雅新材壁纸有限公司因暂时无资金需求，目前贷款手续尚未办理完毕若安徽宝博无法按时向安徽濉溪湖商村镇银行股份有限公司偿还债务，公司则需承担担保责任，由此存在或有负债风险。

公司承诺上述联保事项到期后，不再延续。公司将不再以联保的方式进行贷款融资，如需对外借款、担保的，严格按照公司章程及相关制度的规定履行适当的决策和审批程序。报告期内，公司严格履行了上述承诺，未发生新的联保事项。

4、公司与公司共同实际控制人2015年10月29日出具承诺：“公司承诺自2015年10月29日起，不再使用无真实交易背景的承兑汇票。公司实际控制人承诺若公司因在2015年10月29日前已使用的无真实交易背景的票据导致的任何损失，由公司实际控制人承担。”报告期内，公司及实际控制人严

格履行了上述承诺，没有任何违背。

5、公司董事长、实际控制人之一阮曙峰于2014年12月31日出具了不占用公司资金的《承诺函》，承诺：“本人、与本人关系密切的家庭成员以及本人、与本人关系密切的家庭成员控制的除广博机电外的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的股份公司资金。自本承诺出具之日起，本人保证本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、任何理由占用股份公司及其控股子公司资金。若本人、与本人关系密切的家庭成员或本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。”报告期内，公司董事长严格履行了上述承诺，没有任何违背。

6、关于力升有限同业竞争的承诺

公司及公司共同实际控制人作出承诺：“截至2017年12月31日止，广博机电将终止与力升有限的委托加工行为。”报告期内，公司及实际控制人严格履行了上述承诺，没有任何违背。

(六) 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
房屋	抵押	2,516,806.87	2.65%	用于反担保抵押取得银行借款
老厂土地使用权	抵押	3,702,403.86	3.90%	用于反担保抵押取得银行借款
新厂土地使用权	抵押	7,558,567.92	7.97%	用于反担保抵押取得银行借款
总计	-	13,777,778.65	14.52%	-

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	5,719,500	39.05%	0	5,719,500	39.05%
	其中：控股股东、实际控制人	2,720,500	18.58%	0	2,720,500	18.58%
	董事、监事、高管	2,775,500	18.95%	0	2,775,500	18.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,926,500	60.95%	0	8,926,500	60.95%
	其中：控股股东、实际控制人	8,701,500	59.41%	0	8,701,500	59.41%
	董事、监事、高管	8,866,500	60.54%	0	8,866,500	60.54%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,646,000	-	0	14,646,000	-
普通股股东人数		39				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	阮曙峰	3,596,000	0	3,596,000	24.55%	2,697,000	899,000
2	俞楚勇	3,132,000	0	3,132,000	21.39%	2,349,000	783,000
3	姚迪明	2,604,000	0	2,604,000	17.78%	2,088,000	516,000
4	罗永明	2,090,000	0	2,090,000	14.27%	1,567,500	522,500
5	汤尚	360,000	0	360,000	2.46%	0	360,000
合计		11,782,000	0	11,782,000	80.45%	8,701,500	3,080,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东阮曙峰、俞楚勇、姚迪明、罗永明为一致行动人关系，合计持有本公司 11,422,000 股股票，占总股本的 77.99%。

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

无

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明，系共同控制，合计持有公司 11,422,000 股股份，占公司股本总额的 77.99%。为保证公司控制权的持续、稳定，阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明于 2014 年 8 月 31 日及 2015 年 2 月 15 日签订《一致行动人协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》规定需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，均采取一致行动。

因此，认定公司的实际控制人为阮曙峰、俞楚勇、姚迪明及罗永明四人为实际控制人。

阮曙峰，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1962 年 5 月 25 日，大专学历，高级工程师职称。1981 年 10 月至 1988 年 7 月，任诸暨陈蔡水库管理局技术员；1988 年 7 月至 1990 年 4 月，任诸暨陈蔡水库管理局电站站长；1990 年 4 月至 1990 年 12 月，任诸暨石壁水库管理处副主任；1990 年 12 月至 2002 年 5 月，任诸暨市机电总厂厂长、诸暨市起重机械厂厂长；2002 年 5 月至今，任力升有限董事长、众擎起重执行董事。2007 年 6 月至今，任广博有限及广博机电董事长。持有广博机电 24.55% 的股份。

俞楚勇，董事，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1962 年 11 月 1 日，大专学历，高级工程师职称。1982 年 7 月至 1984 年 11 月，任诸暨石壁水库管理处技术员；1984 年 12 月至 1990 年 11 月，任诸暨机电厂技术科长；1990 年 12 月至 2002 年 5 月，任诸暨市机电总厂技术厂长、诸暨市起重机械厂技术厂长；2002 年 5 月至今，任力升有限副董事长、总经理、众擎起重总经理。2007 年 6 月至今，历任广博有限副董事长、广博机电董事。持有广博机电 21.38% 的股份。

姚迪明，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1964 年 4 月 23 日，中专学历，工程师职称。1980 年 11 月至 1985 年 12 月，任诸暨水建公司水电工；1986 年 1 月至 2002 年 5 月，任诸暨市机电总厂安装队长；2002 年 5 月至今，任力升有限监事、副总经理、众擎起重监事。2007 年 6 月至今，历任广博有限监事、广博机电监事会主席。持有广博机电 17.78% 的股份。

罗永明，董事，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1970 年 10 月 19 日，中专学历，工程师职称。1990 年 8 月至 1994 年 7 月，任诸暨市起重机械厂技术员；1994 年 8 月至 2002 年 5 月，任诸暨市电机厂技术厂长；2002 年 5 月至 2014 年 11 月，任力升有限监事、众擎起重监事；2014 年 11 月至今，任力升有限董事。2007 年 6 月至今，任广博有限及广博机电总经理。持有广博机电 14.27% 的股份。

报告期内，公司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
借款	中国建设银行股份有限公司淮北市分行	12,900,000.00	5.57%	2018年6月12日至2019年6月11日	否
借款	濉溪县产业发展基金有限公司	10,000,000.00	10.00%	2018年6月14日至2019年6月14日	否
借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司淮北市分行	6,000,000.00	5.87%	2018年12月12日至2019年12月11日	否
合计	-	28,900,000.00	-	-	-

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
阮曙峰	董事长	男	1962.05.25	大专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
俞楚勇	董事	男	1962.11.01	大专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
姚迪明	监事会主席	男	1964.04.23	中专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
罗永明	董事、总经理	男	1970.10.19	中专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
朱光	董事	男	1973.11.17	大专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
朱玲	董事、财务负 责人	女	1974.06.26	大专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
何炎	监事	男	1963.12.18	高中	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
姚利明	职工监事	男	1969.05.03	初中	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
何瑞华	副总经理	男	1974.10.27	大专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
詹光达	副总经理	男	1985.04.21	本科	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
冯杜龙	董事会秘书	男	1988.04.07	大专	2017年12月11日至 2020年12月10日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长阮曙峰、董事俞楚勇、董事罗永明及监事会主席姚迪明系一致行动人，系公司共同实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
阮曙峰	董事长	3,596,000	0	3,596,000	24.55%	0
俞楚勇	董事	3,132,000	0	3,132,000	21.39%	0
姚迪明	监事会主席	2,604,000	0	2,604,000	17.78%	0
罗永明	董事、总经理	2,090,000	0	2,090,000	14.27%	0
朱光	董事	60,000	0	60,000	0.41%	0
朱玲	董事、财务负责人	60,000	0	60,000	0.41%	0
何炎	监事	40,000	0	40,000	0.27%	0
姚利明	职工监事	0	0	0	0.00%	0
何瑞华	副总经理	60,000	0	60,000	0.41%	0
詹光达	副总经理	0	0	0	0.00%	0
冯杜龙	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	11,642,000	0	11,642,000	79.49%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	22
生产人员	169	170
销售人员	4	4
技术人员	36	37
财务人员	4	4
员工总计	235	237

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	5	5

专科	50	50
专科以下	179	181
员工总计	235	237

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：公司报告期内人员变动不大，报告期末比期初增加 2 人，技术研发人员增加 1 人，生产部门增加了 1 名员工。
- 2、培训：公司制定了较为完善的培训计划，由办公室会同人力资源部对员工进行安全生产、厂纪厂规、应知应会、能力拓展等培训，由部门负责人员工的专业技能培训。
- 3、招聘：公司制定了较为完善的人力资源管理制度，由办公室及人力资源部负责公司人才引进、员工招聘等事项。
- 4、薪酬：公司为员工提供有效竞争力的薪酬福利，对员工薪酬总额分为基本工资（计件工资）、工龄补贴、职称补贴等，公司的薪酬政策在同地区行业中处于中等偏高薪酬水平。
- 5、公司暂无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有治理机制给股东提供了适当的保护，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(1) 知情权保障

根据《公司章程》第二十七条第（五）项规定，股东有权利‘查阅本章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告’。

公司股东可以自由查阅公司相关文件，公司现有治理机制给股东的知情权提供了适当的保护，并且得到了有效执行。

(2) 参与权保障

根据《公司章程》第二十二条‘公司因本章程第二十一条第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议，’第二十七条第（一）项“依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；”第（六）项‘公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；’第（七）项‘对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；’第二十九条‘公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起六十日内，请求人民法院撤销。’第三十一条‘董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。’

公司股东可以参与公司管理、决议公司股份转让及增减情况、审议通过公司治理制度等，公司现有治理机制给股东的参与权提供了适当的保护，并且得到了有效执行。

（3）质询权保障

根据《公司章程》第二十七条第（三）项，‘对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。’

截止本次董事会召开之日，公司股东并未对公司的经营提出质询，对公司各项管理制度均表示认可。

（4）表决权保障

根据《公司章程》第二十七条第（二）项，‘依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；’

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关部门控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

公司增加经营范围暨修改公司章程

公司分别于2018年3月16日和2018年4月1日召开第二届董事会第四次会议和2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于增加经营范围暨修改公司章程的议案》，公司已完成经营范围工商变更登记及章程修改备案手续，并于2018年4月12日取得了安徽省淮北市工商行政管理局换发的《营业执照》。

《公司章程》修订备案登记情况：

公司章程第二章第十二条现修改为：

电机、机械、电子设备及配件（不含特种设备）制造、销售；机电设备安装、维修（涉及许可的凭有效许可证经营）；工业原料（不含化学危险品）、五金、电器销售；新能源汽车用电机及控制器的研发与生产、加工、销售，车用驱动电机系统相关产品的技术咨询和服务，新能源汽车相关技术的咨询和服务，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定和禁止进出口的商品和技术除外），新能源汽车动力系统组装。（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）

除上述调整外《公司章程》其他条款保持不变。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>一、2018年01月05日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》、《关于公司2018年度预计贷款和向银行申请授信额度的议案》、《关于公司与浙江众擎起重机械制造有限公司签订2018年借款协议的议案》、《关于公司与濉溪福田辰茂酒店有限公司签2018年宾客消费协议书的议案》、审议通过《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2018年03月16日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过《关于与原主办券商解除持续督导协议说明报告的议案》、《关于与原主办券商签订的终止持续督导协议的议案》、《关于拟与承接主办券商签订的持续督导协议的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于增加经营范围暨修改公司章程的议案》、《关于召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、2018年4月24日召开了第二届董事会第</p>

		<p>五次会议，审议通过《〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《〈2017年年度报告及摘要〉的议案》、《〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《安徽广博机电制造股份有限公司〈利润分配管理制度〉》、《安徽广博机电制造股份有限公司〈承诺管理制度〉》、《安徽广博机电制造股份有限公司〈年度报告重大差错责任追究制度〉》、《关于公司2018年度预计贷款和向银行申请、授信额度的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>四、2018年6月9日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过《关于以公司土地使用权抵押担保向濉溪县产业发展基金有限公司借款的议案》、《关于提请召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>五、2018年8月22日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过《〈2018年半年度报告〉的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司拟与浙江众擎起重机械制造有限公司签订〈设备物资采购协议〉的议案》、《关于提请召开公司2018年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>六、2018年12月13日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计2019年度贷款和向银行申</p>
--	--	---

		<p>请授信额度的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于关联方为公司拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司淮北市分行申请银行贷款提供担保、反担保的议案》、《关于关联方为公司拟向中国银行股份有限公司淮北分行贷款提供担保、反担保的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>一、2018 年 4 月 14 日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过《(2017 年年度报告及摘要)的议案》、《(2017 年度财务决算报告)的议案》、《2018 年度财务预算报告)的议案》、《关于(2017 年度利润分配方案)的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《(2017 年度监事会工作报告)的议案》、《安徽广博机电制造股份有限公司<利润分配管 理制度>》、《安徽广博机电制造股份有限公司<承诺管理制度>》、《安徽广博机电制造股份有限公司<年度报告重大差错责任追究制度>》。</p> <p>二、2018 年 8 月 22 日召开了第二届监事会第三次会议，审议通过《<2018 年半年度报告>的议案》的议案。</p>
股东大会	6	<p>一、2018 年 1 月 13 日召开了第一次临时股东大会，审议通过《关于关联方淮北市福田房地产开发有限公司拟为公司银行贷款提供反担保抵押，委托濉溪县金茂融资担保有限公司为公司银行贷款提供担保的议案》、《关于公司共同实际控制人拟为公司银行贷款提供连带责任担保的关联交易的议案》、《关于公司共同实际控</p>

		<p>制人拟为公司委托担保提供反担保保证的关联交易的议案》。</p> <p>二、2018年1月24日召开了第二次临时股东大会，审议通过《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》、《关于公司2018年度预计贷款和向银行申请授信额度的议案》、《关于公司与浙江众擎起重机械制造有限公司签订2018年借款协议的议案》、《关于公司与濉溪福田辰茂酒店有限公司签订（2018年宾客消费协议书）的议案》。</p> <p>三、2018年4月1日召开了第三次临时股东大会，审议通过《关于与原主办券商解除持续督导协议说明报告的议案》、《关于与原主办券商签订的终止持续督导协议的议案》、《关于拟与承接主办券商签订的持续督导协议的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于增加经营范围暨修改公司章程的议案》。</p> <p>四、2018年5月16日召开了2017年度股东大会，审议通过《（2017年董事会工作报告）的议案》、《（2017年年度报告及摘要）的议案》、《（2017年度财务决算报告）的议案》、《2018年度财务预算报告）的议案》、《关于（2017年度利润分配方案）的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《安徽广博机电制造股份有限公司〈利润分配管理制度〉》、《安徽广博机电制造股份有限公司〈承诺管理制度〉》、《安徽广博机电制</p>
--	--	---

		<p>造股份有限公司<年度报告重大差错责任追究制度>》、《关于公司 2018 年度预计贷款和向银行申请授信额度的议案》、《(2017 年度监事会工作报告)的议案》。</p> <p>五、2018 年 6 月 26 日召开了第四次临时股东大会，审议通过《关于以公司土地使用权抵押担保向濉溪县产业发展基金有限公司借款的议案》。</p> <p>六、2018 年 9 月 7 日召开了第五次临时股东大会，审议通过《关于公司拟与浙江众擎起重机械制造有限公司签订<设备物资采购协议>的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。</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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》

等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。目前公司管理层未引入职业经理人，将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，董事会秘书建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

(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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、业务、财务、机构、人员等方面均与实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司拥有原有限公司所有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰。与实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

2、业务独立

公司现经营范围为：电机、机械、电子设备及配件（不含特种设备）制造、销售；机电设备安装、维修（涉及许可的凭有效许可证经营）；工业原料（不含化学危险品）、五金、电器销售。（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）。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的

经营能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。实际控制人及其关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于实际控制人和关联方。

3、机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。不存在公司与实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了完备的内部管理制度。各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

4、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书均由公司董事会聘任或辞退。公司与员工签订了劳动合同，严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司经核准开设了独立的基本存款账户，公司独立运营资金，未与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司系独立纳税主体，依法独立纳税。

(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，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风

险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。
报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。公司已制定了《年报重大差错责任追究制度》，对年报信息重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定。

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	亚会 B 审字（2019）1335 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市车公庄大街 9 号 B2 座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	孙克山、陈云飞
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告 亚会 B 审字（2019）1335 号

安徽广博机电制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽广博机电制造股份有限公司(以下简称广博机电公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了广博机电公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于广博机电公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

广博机电公司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,广博机电公司管理层负责评估广博机电公司的持续经营能力,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广博机电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广博机电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告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广博机电公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：孙克山

中国·北京

中国注册会计师：陈云飞

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	890,451.23	542,535.07
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	注释 2	13,867,800.89	12,055,905.60
其中：应收票据	注释 2	800,000.00	100,000.00
应收账款	注释 2	13,067,800.89	11,955,905.60
预付款项	注释 3	1,181,195.44	531,776.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	361,188.67	325,262.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	25,776,960.79	31,625,814.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	454,545.45	32,024.19
流动资产合计		42,532,142.47	45,113,317.90
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	注释 7	23,167,028.10	23,790,351.97

在建工程	注释 8	16,880,034.41	340,018.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	11,260,971.78	11,631,479.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 10	193,964.97	184,572.32
其他非流动资产	注释 11	827,250.01	705,730.00
非流动资产合计		52,329,249.27	36,652,153.04
资产总计		94,861,391.74	81,765,470.94
流动负债：			
短期借款	注释 12	28,900,000.00	20,900,000.00
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	注释 13	16,434,442.17	11,273,935.85
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		16,434,442.17	11,273,935.85
预收款项	注释 14	11,840.00	5,160.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 15	528,501.35	1,096,220.35
应交税费	注释 16	605,466.65	1,102,326.58
其他应付款	注释 17	9,261,424.84	4,721,923.05
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			
流动负债合计		55,741,675.01	39,099,565.83
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	注释 18	25,000,000.00	20,000,000.00
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			
非流动负债合计		25,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		80,741,675.01	59,099,565.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 19	14,646,000.00	14,646,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 20	11,522,163.84	11,522,163.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 21	188,580.53	188,580.53
一般风险准备			
未分配利润	注释 22	-12,237,027.64	-3,690,839.26
归属于母公司所有者权益合计		14,119,716.73	22,665,905.11
少数股东权益			
所有者权益合计		14,119,716.73	22,665,905.11
负债和所有者权益总计		94,861,391.74	81,765,470.94

法定代表人：阮曙峰

主管会计工作负责人：朱玲

会计机构负责人：朱玲

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		92,573,025.85	98,653,434.30
其中：营业收入	注释 23	92,573,025.85	98,653,434.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		103,085,705.03	106,714,897.56
其中：营业成本	注释 23	87,216,703.85	92,962,651.18
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	注释 24	891,966.29	1,150,680.48
销售费用	注释 25	2,051,854.63	2,039,465.13
管理费用	注释 26	2,473,905.83	2,683,739.74
研发费用	注释 27	6,348,185.04	4,152,475.76
财务费用	注释 28	3,930,202.80	3,580,227.12
其中：利息费用		3,889,327.89	3,706,906.25
利息收入		33,873.01	138,343.83
资产减值损失	注释 29	172,886.59	145,658.15
加：其他收益	注释 30	1,144,700.00	6,170,300.00
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）			25,253.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）	注释 31		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,367,979.18	-1,865,909.95
加：营业外收入	注释 32	813,000.00	0.00
减：营业外支出	注释 33	601.85	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,555,581.03	-1,865,909.95
减：所得税费用	注释 34	-9,392.65	-21,848.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,546,188.38	-1,844,061.23
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）		-8,546,188.38	-1,844,061.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,546,188.38	-1,844,061.23
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		-8,546,188.38	-1,844,061.23
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.58	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.58	-0.13

法定代表人：阮曙峰

主管会计工作负责人：朱玲

会计机构负责人：朱玲

（三）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		31,546,422.50	43,409,680.30
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		1,144,700.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	注释 35	881,706.91	6,341,716.63
经营活动现金流入小计		33,572,829.41	49,751,396.93
购买商品、接受劳务支付的现金		17,209,666.81	29,654,208.46
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		11,148,561.94	10,300,687.39
支付的各项税费		2,600,691.43	2,298,127.19
支付其他与经营活动有关的现金	注释 35	2,929,546.18	4,186,640.94
经营活动现金流出小计		33,888,466.36	46,439,663.98

经营活动产生的现金流量净额		-315,636.95	3,311,732.95
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		0.00	35,641.03
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	注释 35		
投资活动现金流入小计			35,641.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,423,595.33	9,641,059.68
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		13,423,595.33	9,641,059.68
投资活动产生的现金流量净额		-13,423,595.33	-9,605,418.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,400,000.00	20,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 35	32,600,000.00	3,420,000.00
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	24,320,000.00
偿还债务支付的现金		29,400,000.00	24,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,702,851.56	3,115,752.32
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	注释 35	22,810,000.00	5,501,640.00
筹资活动现金流出小计		55,912,851.56	33,517,392.32
筹资活动产生的现金流量净额		14,087,148.44	-9,197,392.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	注释 36	347,916.16	-15,491,078.02
加：期初现金及现金等价物余额	注释 37	542,535.07	16,033,613.09
六、期末现金及现金等价物余额	注释 38	890,451.23	542,535.07

法定代表人：阮曙峰

主管会计工作负责人：朱玲

会计机构负责人：朱玲

(四) 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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	14,646,000.00				11,522,163.84				188,580.53		-3,690,839.26	22,665,905.11
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	14,646,000.00				11,522,163.84				188,580.53		-3,690,839.26	22,665,905.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,546,188.38	-8,546,188.38
（一）综合收益总额											-8,546,188.38	-8,546,188.38
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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	14,646,000.00			11,522,163.84			188,580.53		-12,237,027.64			14,119,716.73	

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	14,646,000.00				11,522,163.84				188,580.53		-1,846,778.03		24,509,966.34
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	14,646,000.00				11,522,163.84				188,580.53		-1,846,778.03		24,509,966.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,844,061.23		-1,844,061.23
（一）综合收益总额											-1,844,061.23		-1,844,061.23
（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、本年年末余额	14,646,000.00				11,522,163.84				188,580.53		-3,690,839.26	22,665,905.11

法定代表人：阮曙峰

主管会计工作负责人：朱玲

会计机构负责人：朱玲

安徽广博机电制造股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)前身为安徽广博机电制造有限公司,经广博机电有限临时股东会决议,以 2014 年 8 月 31 日为基准日,将广博机电有限整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币 580.00 万元。原广博机电有限的全体股东即为本公司的全体发起人。各股东以其所拥有的截止 2014 年 8 月 31 日的净资产 13,070,363.84 元,按原出资比例认购公司股份,折合股份总额 580.00 万股,净资产大于股本部分 7,270,363.84 元计入资本公积。公司的营业执照注册号:340621000010020,并于 2015 年 12 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

经过历年的转增股本及增发新股,截至 2017 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 1,464.60 万股,注册资本为人民币 1,464.60 万元,注册地址:安徽省淮北市濉溪经济开发区海棠路 26 号,实际控制人为阮曙峰、罗永明、俞楚勇及姚迪明四人。现持有统一社会信用代码为 91340600662940763H 的营业执照。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

电机、机械、电子设备及配件(不含特种设备)制造、销售;机电设备安装、维修(涉及许可的凭有效许可证经营);工业原料(不含化学危险品)、五金、电器销售;新能源汽车用电机及控制器的研发与生产、加工、销售,车用驱动电机系统相关产品的技术咨询和服务,新能源汽车相关技术的咨询和服务,自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定和禁止进出口的商品和技术除外),新能源汽车动力系统组装。(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)

本公司属机械制造行业,主要产品和服务为销售电机产品。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于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。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将

同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确

认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）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。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 500 万元以上（含）

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

- （1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(九) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5	4.57
机器设备	平均年限法	5-10	5	19.00-9.50
仪器仪表器具工具	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	平均年限法	10	5	9.5
电子设备及其他	平均年限法	3	5	31.67-19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十一) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括【工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用】等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资

产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 无形资产与开发支出

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，当期公司无形资产为土地使用权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数

存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十六) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(十七) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

实际操作中，公司与客户签订销售合同，将商品送达客户指定位置并经客户验收确认、且满足其他合同要求条款后，确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照

名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法，公司采用总额法核算政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

的收益金额。

(二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 列报格式变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,归并部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报,实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	100,000.00	-100,000.00	--	--
应收账款	11,955,905.60	-11,955,905.60	--	--
应收票据及应收账款	--	12,055,905.60	12,055,905.60	--
应付票据	--	--	--	--
应付账款	11,273,935.85	-11,273,935.85	--	--
应付票据及应付账款	--	11,273,935.85	11,273,935.85	--
管理费用	6,836,215.50	-4,152,475.76	2,683,739.74	--
研发支出	--	4,152,475.76	4,152,475.76	--

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、16%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%	--
教育费附加	实缴流转税税额	3%	--
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	--
企业所得税	应纳税所得额	15%	--

税种	计税依据	税率	备注
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%	--

注1：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）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

（二） 税收优惠政策及依据

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局《关于公布安徽省2017年度第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2017〕62号），本公司被认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201734000072），资格有效期为三年，自2017年至2019年。公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,999.54	4,259.09
银行存款	888,451.69	538,275.98
合计	890,451.23	542,535.07

截止2018年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	800,000.00	100,000.00
应收账款	13,067,800.89	11,955,905.60
合计	13,867,800.89	12,055,905.60

（一） 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,000.00	100,000.00
合计	800,000.00	100,000.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,113,779.42	--

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	43,113,779.42	--

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	13,766,890.76	100.00	699,089.87	5.08	13,067,800.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	13,766,890.76	100.00	699,089.87	5.08	13,067,800.89

续：

类别	期初余额				
	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	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,585,315.54	100.00	629,409.94	5.00	11,955,905.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	12,585,315.54	100.00	629,409.94	5.00	11,955,905.60

2. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,563,517.42	678,175.87	5.00
1—2年	200,490.00	20,049.00	10.00
2—3年	2,883.34	865.00	30.00
合计	13,766,890.76	699,089.87	--

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,679.93 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
黄石东贝电器股份有限公司	7,085,177.87	51.47	354,258.89
芜湖欧宝机电有限公司	2,418,964.47	17.57	120,948.22

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
华意压缩机(荆州)有限公司	1,562,273.20	11.35	78,113.66
荆州市天科制冷有限公司	625,561.05	4.54	31,278.05
东贝机电(江苏)有限公司	576,658.37	4.19	28,832.92
合计	12,268,634.96	89.12	613,431.74

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,180,145.44	99.91	500,955.31	94.20
1至2年	1,050.00	0.09	7,777.60	1.46
2至3年	--	--	4,654.00	0.88
3年以上	--	--	18,389.78	3.46
合计	1,181,195.44	100.00	531,776.69	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
鼎隐国际贸易(上海)有限公司	555,751.28	47.05	1年以内	预付材料款
淮北华润燃气有限公司	181,647.42	15.38	1年以内	预付天然气费
淮北市同创融资担保集团有限公司	108,000.00	9.14	1年以内	预付担保费
厦门唯质电气科技有限公司	83,000.00	7.03	1年以内	预付材料款
黄石艾博科技发展有限公司	40,750.00	3.45	1年以内	预付材料款
合计	969,148.70	82.05	--	--

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	361,188.67	325,262.13
合计	361,188.67	325,262.13

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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	--	--	--	--	--

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	955,198.60	100.00	594,009.93	62.19	361,188.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	955,198.60	100.00	594,009.93	62.19	361,188.67

续:

类别	期初余额				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	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	816,065.40	100.00	490,803.27	6.14	325,262.13
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	816,065.40	100.00	490,803.27	6.14	325,262.13

2. 其他应收款账龄披露

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	170,198.60	8,509.93	5
1—2年	5,000.00	500	10
2—3年	--	--	30
3—4年	390,000.00	195,000.00	50
4—5年	--	--	80
5年以上	390,000.00	390,000.00	100
合计	955,198.60	594,009.93	--

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	780,000.00	780,000.00
备用金	175,198.60	36,065.40
合计	955,198.60	816,065.40

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	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
淮北市助保金管理委员会办公室	保证金	780,000.00	3-4年、5年以上	81.66	585,000.00
李倩倩	备用金	90,300.00	1年以内	9.45	4,515.00
王昌雨	备用金	39,755.30	1年以内	4.16	1,987.77
陈丹勇	备用金	32,143.30	1年以内	3.37	1,607.16
董秀芹	备用金	5,000.00	1年以内	0.52	250.00
合计	--	947,198.60	--	99.16	593,359.93

注释5. 存货

1. 存货分类

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	6,099,164.15	--	6,099,164.15	14,038,669.09	--	14,038,669.09
在产品	10,840,270.51	--	10,840,270.51	6,767,456.21	--	6,767,456.21
库存商品	8,837,526.13	--	8,837,526.13	3,397,782.29	4,451.94	3,393,330.35
发出商品	--	--	--	7,532,175.56	105,816.99	7,426,358.57
合计	25,776,960.79	--	25,776,960.79	31,736,083.15	110,268.93	31,625,814.22

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	--	--	--	--	--	--	--
在产品	--	--	--	--	--	--	--
库存商品	4,451.94	--	--	--	4,451.94	--	--
发出商品	105,816.99	--	--	--	105,816.99	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	--

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	---	32,024.19
待认证进项税	454,545.45	--
合计	454,545.45	32,024.19

注释7. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表器具 工具	电子设备及 其他	合计
一. 账面原值	--	--	--	--	--	---

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表器具 工具	电子设备及 其他	合计
1. 期初余额	8,781,526.19	30,872,588.23	463,857.80	1,491,407.41	539,566.84	42,148,946.47
2. 本期增加金额	--	2,314,350.30	142,068.97	317,189.90	169,349.37	2,942,958.54
购置	--	2314350.3	142068.97	317,189.90	169,349.37	2,942,958.54
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	8,781,526.19	33,186,938.53	605,926.77	1,808,597.31	708,916.21	45,091,905.01
二. 累计折旧	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	2,418,928.14	14,392,780.96	78,905.97	991,288.00	476,691.43	18,358,594.50
2. 本期增加金额	388,325.97	2,855,931.43	52,176.13	198,678.14	71,170.74	3,566,282.41
本期计提	388,325.97	2,855,931.43	52,176.13	198,678.14	71,170.74	3,566,282.41
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	2,857,791.03	17,148,712.39	131,082.10	1,289,966.14	497,325.25	21,924,876.91
三. 减值准备	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	--	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--
本期计提	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--	--
四. 账面价值	--	--	--	--	--	--
1. 期末账面价值	5,923,735.16	16,038,226.14	474,844.67	518,631.17	211,590.96	23,167,028.10
2. 期初账面价值	6,362,598.05	16,479,807.27	384,951.83	500,119.41	62,875.41	23,790,351.97

注：本公司的濉公房第 02085 号房屋产权向濉溪县金茂融资担保有限公司提供反担保抵押。

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,880,034.41	340,018.87
合计	16,880,034.41	340,018.87

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区工程	16,880,034.41	--	16,880,034.41	340,018.87	--	340,018.87
合计	16,880,034.41	--	16,880,034.41	340,018.87	--	340,018.87

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
新厂区工程	340,018.87	16,540,015.54	--	--	16,880,034.41
合计	340,018.87	16,540,015.54	--	--	16,880,034.41

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
新厂区工程	1,850.00	91.24		--	--	--	自筹
合计	1,850.00	91.24		--	--	--	--

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一. 账面原值	--	--
1. 期初余额	12,753,283.00	12,753,283.00
2. 本期增加金额	--	--
购置	--	--
3. 本期减少金额	--	--
处置	--	--
4. 期末余额	12,753,283.00	12,753,283.00
二. 累计摊销	--	--
1. 期初余额	1,121,803.12	1,121,803.12
2. 本期增加金额	370,508.10	370,508.10
本期计提	370,508.10	370,508.10
3. 本期减少金额	--	--
处置	--	--
4. 期末余额	1,492,311.22	1,492,311.22
三. 减值准备	--	--
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
本期计提	--	--
3. 本期减少金额	--	--
处置子公司	--	--
4. 期末余额	--	--
四. 账面价值	--	--

项目	土地使用权	合计
1. 期末账面价值	11,260,971.78	11,260,971.78
2. 期初账面价值	11,631,479.88	11,631,479.88

注：本公司的濉出国用 2007 第 089 号土地使用权、(2017)濉溪县不动产权第 0004626 号土地使用权均用于抵押，详见短期借款说明。

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	1,293,099.80	193,964.97	1,230,482.14	184,572.32
合计	1,293,099.80	193,964.97	1,230,482.14	184,572.32

注释11. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备款	827,250.01	705,730.00
合计	827,250.01	705,730.00

注释12. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	28,900,000.00	20,900,000.00
合计	28,900,000.00	20,900,000.00

注：1. 2018 年 6 月 8 日，本公司与中国建设银行股份有限公司淮北市分行签订 C2018030 号《人民币流动资金借款合同》。合同约定中国建设银行股份有限公司淮北市分行向本公司提供流动资金贷款 1,290.00 万元，贷款期间为 2018 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 11 日，由濉溪县金茂融资担保有限公司提供保证担保，并由阮曙峰、罗永明、姚迪明、俞楚勇提供连带责任保证。同时，由本公司的濉公房第 02085 号房屋产权及濉出国用 2007 第 089 号土地使用权向濉溪县金茂融资担保有限公司提供反担保抵押，并由阮曙峰、罗永明、姚迪明、俞楚勇、王丽生、郑莉、张学群、陈美君向濉溪县金茂融资担保有限公司提供反担保保证。

2. 2018 年 6 月 13 日，本公司与濉溪县产业发展基金有限公司签订濉产贷投 20180602《借款合同》。合同约定濉溪县产业发展基金有限公司向本公司提供借款 1000.00 万元，贷款期间为 2018 年 6 月 14 日至 2019 年 6 月 14 日，由本公司的(2017)濉溪县不动产权第 0004626 号土地作为抵押物。

3. 2018 年 1 月 2 日，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司淮北市分行签订 34000034100218120005 号《人民币流动资金借款合同》。合同约定中国邮政储蓄银行股份有限公司淮北市分行提供流动资金贷款 600 万元，贷款期间为 2018 年 12 月 12 日至 2019 年 12 月 11 日，由濉溪县金茂融资担保有限公司提供保证担保，由阮曙峰、罗永明、姚迪明、俞楚勇提供连带责任保证。同时，由淮北市福田房地产开发有限公司的房地产权证濉房字第 2015007307 号至房地产权证濉房字第 2015007320 号房屋产权向濉溪县金茂融资担保

有限公司提供反担保抵押，并由阮曙峰、罗永明、姚迪明、俞楚勇、王丽生、郑莉、张学群、陈美君向濞溪县金茂融资担保有限公司提供反担保保证。

注释13. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	--	--
应付账款	16,434,442.17	11,273,935.85
合计	16,434,442.17	11,273,935.85

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
工程款	5,000,000.00	--
加工费	19,202.40	--
检测费	2,550.00	--
配件	315,592.71	--
气体	3,201.00	--
设备	1,972,581.50	1,346,968.80
原材料	7,837,769.79	8,824,849.98
运费	1,283,544.77	1,102,117.07
合计	16,434,442.17	11,273,935.85

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
浙江省诸暨市同舟机电厂	293,600.00	--
浙江宏磊铜业股份有限公司	119,236.47	--
合计	412,836.47	--

注释14. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	11,840.00	5,160.00
合计	11,840.00	5,160.00

注：公司当期无账龄超过一年的预收账款。

注释15. 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
短期薪酬	1,096,220.35	10,468,078.73	11,035,797.73	528,501.35

离职后福利-设定提存计划	--	112,764.21	112,764.21	--
合计	1,096,220.35	10,580,842.94	11,148,561.94	528,501.35

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,096,220.35	9,911,625.24	10,479,344.24	528,501.35
职工福利费	--	482,320.00	482,320.00	--
社会保险费	--	74,133.49	74,133.49	--
其中：基本医疗保险费	--	46,612.79	46,612.79	--
工伤保险费	--	23,799.56	23,799.56	--
生育保险费	--	3,721.14	3,721.14	--
合计	1,096,220.35	10,468,078.73	11,035,797.73	528,501.35

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
基本养老保险	--	108,112.89	108,112.89	--
失业保险费	--	4,651.32	4,651.32	--
合计	--	112,764.21	112,764.21	--

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	387,785.15	843,068.46
土地使用税	161,179.62	214,906.16
房产税	8,234.24	8,234.24
城市维护建设税	19,389.26	13,733.92
教育费附加	11,633.55	8,240.35
地方教育费附加	7,755.70	5,493.57
水利基金	5,172.58	3,745.09
个人所得税	991.45	2,663.89
印花税	3,325.10	2,240.90
合计	605,466.65	1,102,326.58

注释17. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	1,231,474.20	4,703,630.05
借款	8,000,000.00	--
代发工资	29,950.64	18,293.00
合计	9,261,424.84	4,721,923.05

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江众擎起重机械制造有限公司	1,231,474.20	关联方往来款
合计	1,231,474.20	--

注释18. 长期应付款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	25,000,000.00	20,000,000.00

注：公司与安徽省濉溪经济开发区管理委员会签订《安徽广博机电制造股份有限公司退城进区暨电机生产项目框架协议书》、《补充协议》相关条款，以及《濉溪县招商引资若干优惠政策》（濉政【2014】10号）文件第一条关于“一事一议”有关规定以重大项目有、论证小组论证意见，鉴于公司原有土地出让权益不可能在建造新厂前取得，建造新厂又需要大量资金，为不影响公司的正常生产，与安徽省濉溪经济开发区管理委员会达成一下协议：1、安徽省濉溪经济开发区管理委员会分批拨给公司资金 3,000.00 万元（其中首期给予 2,000.00 万元；新厂 1.5 万平米钢结构主体完工，再给予 500.00 万元；新厂区设备安装完毕给予 500.00 万元）；2、公司原有土地商业出让成功后，由公司用该笔土地出让收益偿还甲方的 3,000.00 万元借款；3、该借款系按照重大项目“一事一议”研究意见，因拆迁补偿款不能及时到位，用来支持企业发展的举措，故不需要支付利息费用。

注释19. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,646,000.00	--	--	--	--	--	14,646,000.00

注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,522,163.84	--	--	11,522,163.84
合计	11,522,163.84	--	--	11,522,163.84

注释21. 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	188,580.53	--	--	188,580.53
合计	188,580.53	--	--	188,580.53

注释22. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-3,690,839.26	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	—

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整后期初未分配利润	-3,690,839.26	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,546,188.38	—
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
加：盈余公积弥补亏损	--	--
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	--	--
所有者权益其他内部结转	--	--
期末未分配利润	-12,237,027.64	--

注释23. 营业收入和营业成本

1. 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	89,510,331.11	85,633,706.20	97,743,704.18	92,962,651.18
其他业务	3,062,694.74	1,582,997.65	909,730.12	
合计	92,573,025.85	87,216,703.85	98,653,434.30	92,962,651.18

2. 主营业务收入按照销售种类披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电机	89,510,331.11	85,633,706.20	97,743,704.18	92,962,651.18
合计	92,573,025.85	87,216,703.85	98,653,434.30	92,962,651.18

3. 其他业务收入按照销售种类披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
原材料及废料销售	3,062,694.74	1,582,997.65	909,730.12	--
合计	3,062,694.74	1,582,997.65	909,730.12	--

注释24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,229.74	112,355.47
教育费附加	34,937.85	67,413.28
地方教育费附加	23,291.90	44,942.19
房产税	39,036.96	35,209.44
土地使用税	644,718.48	764,882.32
车船使用税	1,320.00	960.00

项目	本期发生额	上期发生额
水利基金	55,162.16	64,246.16
印花税	35,269.20	60,671.62
合计	891,966.29	1,150,680.48

注释25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	1,728,284.62	1,765,632.55
职工薪酬	162,930.00	142,316.00
差旅费	21,532.46	4,241.50
宣传推广费	29,811.32	--
仓储费	109,296.23	127,275.08
合计	2,051,854.63	2,039,465.13

注释26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	886,877.20	883,156.65
中介费	333,668.85	454,301.22
差旅费	281,919.02	280,149.08
业务招待费	212,385.24	340,677.71
折旧及摊销	395,735.21	314,834.75
办公费用	114,254.20	141,776.22
车辆费	123,151.55	133,218.06
其他费用	95,157.23	135,626.05
合计	2,443,148.50	2,683,739.74

注释27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	3,755,955.17	1,558,700.23
折旧费	640,052.38	609,920.87
职工薪酬	1,758,106.10	1,662,934.28
差旅费	66,125.84	81,678.87
产品研发模具费	53,829.47	7,898.11
试制加工费	19,417.48	86,722.13
科技经费	54,698.60	144,621.27
合计	6,348,185.04	4,152,475.76

注释28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,957,073.91	3,706,906.25
减：利息收入	33,873.01	138,343.83
银行手续费	7,001.90	--
其他	--	11,664.70
合计	3,930,202.80	3,580,227.12

注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	172,886.59	145,658.15
合计	172,886.59	145,658.15

注释30. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,144,700.00	6,170,300.00
合计	1,144,700.00	6,170,300.00

注释31. 政府补助

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	1,144,700.00	1,144,700.00	--
计入营业外收的政府补助	813,000.00	813,000.00	--
合计	1,957,700.00	1,957,700.00	--

1. 当期政府补助明细:

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
兑现招商政策费用（增值税及新厂1年土地使用税）	1,144,700.00	1,144,700.00	--
兑现招商政策费用（费用补偿）	200,000.00	200,000.00	--
淮北市科学技术局本级兑现2018创新型城市奖补奖	200,000.00	200,000.00	--
收拨付2017年度创新政策兑现资金	200,000.00	200,000.00	--
县科技局拨付省高新技术企业培育奖励经费	200,000.00	200,000.00	--
收经济开发区管委会环境管理体系认证补助费用	10,000.00	10,000.00	--
收县科技局拨付2017年度专利资助	3,000.00	3,000.00	--
合计	1,957,700.00	1,957,700.00	--

注释32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	813,000.00	--	813,000.00
合计	813,000.00	--	813,000.00

注释33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚没支出	601.85	--	601.85
合计	601.85	--	601.85

注释34. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	--	--
递延所得税费用	-9,392.65	-21,848.72
合计	-9,392.65	-21,848.72

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-8,546,188.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	--
子公司适用不同税率的影响	--
调整以前期间所得税的影响	--
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-9,392.65
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	--
所得税费用	-9,392.65

注释35. 现金流量表附注

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
收到政府补助	813,000.00	6,170,300.00
利息收入	33,873.01	138,343.83
收回备用金	34,833.90	33,072.80
合计	881,706.91	6,341,716.63

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
营业外支出	601.85	--

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,620,167.60	1,897,149.13
付现管理费用及研发支出	1,301,774.83	2,277,827.11
银行手续费	7,001.90	11,664.70
合计	2,929,546.18	4,186,640.94

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	--	3,420,000.00
收到非金融机构借款	32,600,000.00	--
合计	32,600,000.00	3,420,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	22,810,000.00	3,791,640.00
支付承兑汇票保证金	--	1,710,000.00
合计	22,810,000.00	5,501,640.00

注释36. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	-8,546,188.38	-1,844,061.23
加：资产减值准备	172,886.59	145,658.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,566,282.41	3,264,629.23
无形资产摊销	370,508.10	190,017.74
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)	--	-25,253.31
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)	3,957,073.91	3,115,752.32
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)	-9,392.65	-21,848.72
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)	5,959,122.36	2,096,959.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,210,584.07	145,019.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,575,345.22	-3,755,139.95
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-315,636.95	3,311,732.95

项目	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况	--	--
现金的期末余额	890,451.23	542,535.07
减：现金的期初余额	542,535.07	16,033,613.09
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	347,916.16	-15,491,078.02

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	890,451.23	542,535.07
其中：库存现金	1,999.54	4,259.09
可随时用于支付的银行存款	888,451.69	538,275.98
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	890,451.23	542,535.07

六、关联方及关联交易

1. 本公司最终控制方是阮曙峰、罗永明、俞楚勇、姚迪明（一致行动人）

2. 其他说明

（一）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江力升机电制造有限公司	同一实际控制人
浙江众擎起重机械制造有限公司	浙江力升机电制造有限公司持股 100%的子公司
滩溪福田辰茂酒店有限公司	股东罗永明参股的公司
王丽生	阮曙峰的配偶
郑莉	罗永明的配偶
陈美君	姚迪明的配偶
张学群	俞楚勇的配偶

（二）关联方交易

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应付款	--	--	--	--	--
	浙江众擎起重机	4,661,186.23	296,399.34	3,726,111.37	1,231,474.20

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	械制造有限公司				

(三) 关联方担保情况

本公司作为被担保方

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
阮曙峰、罗永明、姚迪明、俞楚勇、王丽生、郑莉、张学群、陈美君	12,900,000.00	2018-6-12	2019-6-11	否
阮曙峰、罗永明、姚迪明、俞楚勇、王丽生、郑莉、张学群、陈美君	6,000,000.00	2018-12-12	2019-12-11	否
合计	18,900,000.00	--	--	--

七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	--	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	813,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-601.85	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
减：所得税影响额	121,950.00	--

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	--	--
合计	690,448.15	--

（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	-46.46	-0.5835	-0.5835
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.22	-0.6307	-0.6307

安徽广博机电制造股份有限公司

（公章）

二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽省淮北市濉溪县经济开发区海棠路 26 号公司董事会办公室