



德道股份

NEEQ:871876

河北德道汽车科技股份有限公司

Hebei Dedao Auto Tech. Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年，河北德道汽车科技有限公司荣获凌云集团颁发的“2017 年度最佳供应商”称号，公司已连续 2 年获此殊荣，代表客户对公司产品质量及服务水平的高度认可。



2018 年河北德道汽车科技股份有限公司取得 1 项实用新型专利证书，子公司湖北德道汽车科技有限公司取得 8 项实用新型专利和 1 项外观设计专利证书。有利于提高公司的竞争力。



2017 年公司向国家工商行政管理总局申请注册商标，2018 年 8 月商标评审委员会通过公司申请。上述标识正式成为公司注册商标。



2018 年 4 月，子公司湖北德道汽车科技股份有限公司荣获武汉市蔡甸区人力资源和社会保障局颁发的“劳动保障守法诚信 A 级单位”，是对企业守法诚信经营和鼓励和认可。

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	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
本公司、公司、德道股份	指	河北德道汽车科技股份有限公司
湖北德道	指	湖北德道汽车科技有限公司
江苏德道	指	江苏德道汽车科技有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
股东、股东大会	指	河北德道汽车科技股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	河北德道汽车科技股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	河北德道汽车科技股份有限公司监事、监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《河北德道汽车科技股份有限公司章程》
《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》
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
律师	指	江苏天择律师事务所
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
总成	指	包括所有构成此件的所有配件的总和，有的汽车配件并不是一个配件组成
模具	指	生产上用以压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方式得到所需产品的各种模子和工具
冲压件产品	指	冲压件就是用模具把原材料冲压成特定的形状，有大件也有小冲压件产品

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。

公司负责人赵金豹、主管会计工作负责人付希兰 及会计机构负责人（会计主管人员）付希兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
重大客户依赖、客户相对集中的风险	公司本年度对前五大客户的销售占比为 95.56%，其中对第一大客户凌云股份（含子公司）的销售占比达到 67.15%，占比较高。公司存在对重大客户依赖，客户相对集中的风险。
原材料价格波动的风险	公司采购的原材料主要为钢铁，原材料价格波动将影响行业毛利率。相比于大型制造企业对钢铁的需求量，零部件制造企业的需求量少，议价能力弱，仅能根据原材料价格波动的走势预估规避风险，所以企业存在一定的原材料价格波动的风险。
市场需求风险	汽车零部件行业是汽车整车行业上游行业，虽然整车行业发展迅速，市场需求稳步增长，但由于汽车零部件行业竞争激烈，在产业链中处于相对弱势地位，因此存在市场需求风险。同时，由于汽车零部件通常需要与整车配套生产，整车的车型停产或升级将给汽车零部件企业带来风险。
税收优惠政策变动的风险	公司于 2016 年 11 月 21 日取得由河北省科学技术厅、北京市财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201613000589），有效期三年，公司享受企业所得税按 15% 计税的税率优惠。倘若公司税收优惠政策出现不利变化，或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。
短期偿债能力的风险	2018 年 12 月 31 日资产负债率是 55.11%，资产负债率较高，但在可控范围内，主要负债是银行借款 4,320.00 万元和向股东借款 3,145.21 万元。

应收账款不能收回的风险	2018 年 12 月 31 日应收账款余额是 5,098.58 万元，占当期流动资金的 42.77%，期末公司应收账款账龄主要在一年以内，回款情况良好，大部分款项在能按合同约定时间收回，但也存在部分尾款拖欠情况。
资金短缺风险	本期经营活动产生的现金流净额为 840.58 万元，货币资金 275.88 万元，应收票据及应收账款为 5,462.32 万元，应付票据及应付账款为 2,568.65 万元，其他应付款为 3,148.43 万元。报告期内货币资金余额较小，应收账款、应付账款、其他应收款余额较大，现金流较紧张，存在资金短缺的风险。
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	河北德道汽车科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Dedao Auto Tech. Co., Ltd
证券简称	德道股份
证券代码	871876
法定代表人	赵金豹
办公地址	河北省沧州市泊头市经济开发区迎宾路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李美辰
职务	董事会秘书
电话	0317-8308736
传真	0317-8308722
电子邮箱	limeichen@hbdedao.com.cn
公司网址	www.hbdedao.com.cn
联系地址及邮政编码	河北省沧州市泊头市经济开发区迎宾路9号，邮编 062150
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	公司董事会秘书办公室

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	1998年4月21日
挂牌时间	2017年8月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C36 汽车制造业-C366 汽车零部件及配件制造-C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车零部件中的总成件、模具及冲压件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	43,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵金豹
实际控制人及其一致行动人	赵金豹、李丽枝、赵奇琪、赵奇慧

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	9113098174685466XN	否
注册地址	泊头市经济开发区迎宾路 9 号	否
注册资本（元）	43,200,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张磊，李晓斐
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	129,284,442.87	141,753,349.20	-8.80%
毛利率%	18.70%	22.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,978,029.84	5,928,048.65	-49.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,104,775.05	5,910,656.35	-81.31%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.59%	7.49%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.35%	7.47%	-
基本每股收益	0.07	0.14	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	189,478,899.42	193,948,569.87	-2.30%
负债总计	104,422,284.72	111,869,985.01	-6.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,056,614.70	82,078,584.86	3.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	1.90	3.63%
资产负债率%（母公司）	53.74%	54.90%	-
资产负债率%（合并）	55.11%	57.68%	-
流动比率	1.15	1.18	-
利息保障倍数	2.42	3.70	-

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	8,405,811.30	-1,800,899.71	-
应收账款周转率	2.16	2.40	-
存货周转率	1.94	2.50	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.30%	25.42%	-
营业收入增长率%	-8.80%	13.81%	-
净利润增长率%	-49.76%	-52.33%	-

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	43,200,000	43,200,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,297,685.83
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	-85,167.15
非经常性损益合计	2,212,518.68
所得税影响数	339,263.89
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,873,254.79

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,660,722.68	-	-	-
应收账款	64,737,159.71	-	-	-
应收票据及应收账款	-	66,397,882.39	-	-
应付账款	30,411,607.72	-	-	-
应付票据及应付账款	-	30,411,607.72	-	-
管理费用	6,792,958.10	-	-	-
研发费用	-	6,792,958.10	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于汽车零部件及配件制造业，自成立以来一直致力于汽车零部件中的总成件、模具及冲压件的研发、生产和销售。主要客户为国内外大型汽车零配件集成商和汽车整机厂商，与吉利、众泰、国能等整机厂及凌云工业股份有限公司等大型一级供应商保持持续稳定合作。公司的供应商也较为稳定，与钢材制造厂商建立长期稳定的合作关系，签订长期供货合同，原材料供应相对稳定。公司根据客户的模型及材质要求，自主设计模具、产品，开发完成销售给客户，实现销售收入。

（一）研发模式 公司自成立以来，十分注重工艺流程优化和技术创新，公司以客户信息为基础，紧盯行业科技前沿，不断在新产品创新、老产品优化方面开展研发工作，保障工艺技术的更新和产品的升级换代。公司对科研项目实行制度化和科学化的管理，申报者在选定项目后将项目申报书递交研发部门审核；审核通过后取得经费、登记备案、立项；立项后开始项目研发；研发后上报研发部门进行成果的评估与鉴定；如需进行科研成果申报，申报前将相关资料报研发部门，并通过总经理审批；获奖的科研课题，公布获奖等级后三个月内，整理立卷后移交研发部门。

（二）采购模式 公司采取按需采购，保证生产的正常运行。公司与供应商签订供货合同，保证原材料的价格稳定。公司经多年采购实践已与多家供应商建立了稳定的长期合作关系。公司根据客户提出的特定材料需求标准增加原材料的供应商。

（三）生产模式 公司已顺利通过 IATF16949: 2016 质量管理体系认证，主要产品为冲压、辊压、焊接、总成等零部件，应用于各大主机厂，产品质量要求等要素均符合行业标准，公司所处行业的市场需求和供方竞争格局较为稳定，供需处于较长期的动态平衡，因此，公司主要产品采取连续生产策略，根据客户需求情况保持动态的合理库存水平。

（四）销售模式 公司采取直销的销售模式。公司产品的客户群相对稳定，主要客户凌云股份与公司有常年合作关系。公司一般与客户签订年度框架性协议，根据客户每月生产计划、订单交付给客户。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司按照年初制订的战略规划和经营计划，以人才为根本，以技术为支撑，以市场为导

向，加强了研发投入，不断提升核心竞争力，保持经营平稳。但是，由于 2018 年汽车行业竞争激烈，并且主要原材料汽车钢板价格明显上涨致使营业收入和营业利润下滑。

1、经营情况：

本期实现营业收入 12,928.44 万元，较上期减少 8.80%，主要原因是汽车行业竞争激烈，公司本年度承接订单减少，使得营业收入较上年有所减少。

本期实现营业利润为 255.68 万元，较上期下降 64.64%，原因是主要原材料的汽车钢板的价格上涨增加了营业成本，汽车钢价格较上年上涨 10%左右，导致毛利率下降，致使公司营业利润下滑。

2、业务拓展情况：

公司开发的新客户，北京汽车股份有限公司黄骅分公司产品已经量产，浙江远景汽配有限公司产品销量稳中有升，与大诚明信（北京）科技发展有限责任公司合作引进德国中置轴挂车技术，拓展公司业务和利润空间。

在潜在市场开发方面，持续加大市场开发力度，同国内外多家厂商包括优质目标客户进行了实质性接触，建立了沟通渠道，有部分产品已进入技术交流或商务谈判阶段。

3、质量管理与技术研发情况：

公司 2018 年质量管理工作得到有效提升，ERP 系统应用持续优化，IATF16949 质量体系换版审核、14000 环境认证等审核工作全部一次通过，为高效工作和科学管理奠定了基础。公司 2018 年加大了研发投入，母公司获得 1 项实用新型专利，子公司湖北德道获得 8 项实用新型专利和 1 项外观设计专利，技术实力和质量管理能力都有显著提高。

（二） 行业情况

1、行业发展现状

汽车制造业是国民经济重要的支柱产业，汽车的研发、生产及销售对社会经济发展和技术进步起到推动作用。自中国加入 WTO 后，国内汽车行业进入了飞速发展期，中国在全球汽车产业中的地位也逐渐上升。近十年，国内汽车产量稳步上升。在政策利好下，我国汽车制造业自主品牌市场份额提升，产业结构调整加快，行业继续保持良性发展。

但汽车市场在 2018 年表现不佳，中国汽车市场受宏观经济增速放缓、中美贸易摩擦、消费者信心下降、房地产挤出效应等多重因素综合影响，2018 年汽车市场终端零售 2808 万辆，较去年同期同比下滑 2.8%，首次出现年度性负增长。

2、行业发展前景

目前我国是世界第一大汽车生产国，民用汽车保有量居世界第二，但我国人口众多的国内二三线地区汽车保有率水平仍然较低，随着经济的较快发展和城市化进程的迅速推进，汽车需求将不断增多，农村对汽车消费的潜力也将逐渐释放。同时随着中国经济发展和居民收入水平提升，一线地区的换车需求及二三线地区的汽车普及需求，国内汽车产业仍将保持长期稳定的需求。

从国际市场来看，新兴工业化国家的汽车普及仍将成为全球汽车产销量和保有量增长的持续动力。

我国“十三五”规划确定 GDP 增速为 6.5%，我国经济整体仍然将呈现快速稳定的发展趋势。作为拉动我国经济发展的汽车工业领域预计仍然会保持平稳增长，这为我国汽车零部件的健康稳定发展创造了一个良好的市场环境。据公安部统计，2018 年底我国汽车保有量达到 2.4 亿辆，千人汽车拥有量为 172 辆，低于美国千人汽车拥有量 800 辆，日本 613 辆，欧洲 572 台。随着我国城镇化率提高，人均收入水平提高等因素影响，未来我国汽车需求仍有着很大的发展空间。

3、行业发展的有利因素

（1）全球化环境

在全球经济一体化的背景下，面对竞争日益激烈的市场环境，世界各大汽车公司和零部件供应商在专注于自身核心业务和优势业务的同时，为了保证整车质量和降低成本，逐渐减少汽车零部件的自制率，

增加外购零部件比例，实施全球采购战略。越来越多的整车厂开始在全球范围内进行零部件采购，在世界范围内采购有比较优势的汽车零部件产品，汽车配件全球化采购成为发展趋势。

随着我国汽车零部件制造整体制造水平和科技水平的提升，加之我国相对于美日等发达国家的具有劳动力，工资水平等生产要素的比较优势，在经济全球化的浪潮下，我国的汽车零部件出口逐渐增多，并逐步呈现向海外扩张的趋势。国际汽车生产厂商的零部件全球加工和采购策略，将为我国的汽车零部件企业带来更多新的发展机遇。

（2）汽车制造基地转移

随着汽车消费量的爆发式增长，中国已成为全球新兴汽车市场。同时，由于发达国家汽车生产成本居高不下，全球汽车产业逐渐向中国等新兴市场转移，我国与之配套的汽车零部件行业获得了前所未有的发展良机。一方面，一些国外整车厂商为了降低成本，采取整车的全球分工协作和零部件全球采购战略，我国汽车零部件厂商受海外市场需求扩大影响，出口额增长迅速，企业经营规模和利润水平大大提升；另一方面，全球系统集成供应商为保证与整车企业的良好合作，在中国大规模地投资设厂，并将零部件生产业务外包，推动了国内零部件企业的快速发展。

4、行业发展的不利因素

（1）行业竞争加剧

我国汽车零部件制造企业众多，行业内极少数实力强的企业市场占有率较高，而多数零部件生产企业，生产规模有限，抗风险能力低，在汽车整车厂商的招标过程中竞争激烈。同时，在汽车整车价格降低的大趋势下，汽车零部件的利润逐渐走低，行业内价格竞争加剧。

（2）在产业链中处于弱势地位

汽车零部件行业在产业链中受到上下游双重挤压，采购的原材料主要为钢铁等大宗商品，汽车零部件制造企业的议价能力较低。而零部件制造的下游客户为整车制造企业，一般规模较大，在双方合作中所占主动权高，议价能力强。因而汽车零部件制造企业一方面需承受上游原材料价格波动的风险，一方面被动接受汽车整车制造商转嫁的成本压力，处于弱势地位。

（3）产业政策的变化

自 2018 年 1 月 1 日起，消费者购买 1.6 升及以下排量的乘用车购置税恢复 10% 的税率。相较于 2016 及 2017 年的购置税优惠政策，2018 年购置税恢复 10% 税率对于消费者购买汽车有一定消极影响。2018 年 2 月 13 日，财政部在其官网上正式发布由四部委联合起草的《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》。《通知》里将“提高技术门槛要求”作为开宗明义的首条纲领，明确提出要鼓励高能量密度、低能耗车型应用，将补贴资金显著倾斜于更高技术水平的车型，而且维持对燃料电池的补贴额度不变。此举提高了新能源汽车补贴门槛，对于新能源汽车提出了更高的要求 and 考验。（见表 1：纯电动乘用车的补贴标准变化/调整对比）

表 1：纯电动乘用车的补贴标准变化/调整对比

续航里程	2017 年	2018 年
$100 \leq R < 150$	2	0
$150 \leq R < 200$	3.6	1.5
$200 \leq R < 250$		2.4
$250 \leq R < 300$	4.4	3.4
$300 \leq R < 400$		4.5
$R \geq 400$		5

单位：万元

(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	2,758,778.00	1.46%	395,186.55	0.20%	598.10%
应收票据与应收账款	54,623,202.45	28.83%	66,397,882.39	34.23%	-17.73%
存货	55,190,481.53	29.13%	53,362,549.75	27.51%	3.43%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	47,230,165.21	24.93%	47,750,788.99	24.62%	-1.09%
在建工程	86,206.90	0.05%	-	-	-
短期借款	42,290,000.00	22.32%	37,950,000.00	19.57%	11.44%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	25,686,531.53	13.56%	30,411,607.72	15.68%	-15.54%
总资产	189,478,899.42	-	193,948,569.87	-	-2.30%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：期末货币资金为 275.88 万元，比期初增加 236.36 万元，增长 598.10%，原因是本期应收账款回款情况较好所致。

应收票据与应收账款：期末应收账款及应付票据余额为 5,462.32 万元，比期初减少 1,177.47 万元，降低 17.73%，原因是本期销售部门加大了催款力度，应收账款回款情况较好。

存货：期末存货为 5,519.05 万元，比期初增加 182.79 万元，增长 3.43%，属于正常波动。

短期借款：期末短期借款为 4,229 万元，比期初增加 434 万元，增长 11.44%，原因是为了补充流动资金，增加银行借款所致。

应付票据及应付账款：期末比期初减少 472.51 万元，降低 15.54%，原因是归还了部分供应商欠款。

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	129,284,442.87	-	141,753,349.20	-	-8.80%
营业成本	105,105,624.22	81.30%	109,624,309.37	77.33%	-4.12%
毛利率%	18.70%	-	22.67%	-	-
管理费用	7,135,182.86	4.76%	8,778,020.77	6.19%	-18.72%
研发费用	8,224,265.12	5.49%	6,792,958.10	4.79%	21.07%
销售费用	4,551,538.29	3.04%	4,847,462.22	3.42%	-6.10%

财务费用	2,667,239.67	1.78%	2,694,173.34	1.90%	-1.00%
资产减值损失	-771,060.76	-0.51%	1,004,966.14	0.71%	-176.73%
其他收益	997,685.83	0.67%	81,919.29	0.06%	1,117.89%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	26,609.64	0.02%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,556,774.94	1.71%	7,229,717.80	5.10%	-64.64%
营业外收入	1,300,300.49	0.87%	5,615.38	0.00%	23,056.06%
营业外支出	85,467.64	0.06%	84,474.39	0.06%	1.18%
净利润	2,978,029.84	1.99%	5,928,048.65	4.18%	-49.76%

项目重大变动原因：

营业收入：本期营业入为 12,928.44 万元，比上期减少 1,246.89 万元，降低 8.80%，原因是汽车行业竞争激烈，本期冲压件订单较少所致。

营业成本：本期营业成本为 10,510.56 万元，比上期减少 451.87 万元，降低 4.12%，营业成本的降幅低于营业收入的降幅，原因是作为主要原材料的汽车钢板的价格上涨导致了营业成本增加。

毛利率：本期毛利率为 18.70%，比上期降低 3.97%，主要原因是本期主要原材料汽车钢板价格上涨所致。

管理费用：本期管理费用为 713.52 万元，比上期减少 164.28 万元，降低 18.72%，主要原因是本期督导和审计费用大幅减少所致。

研发费用：本期研发费用为 822.43 万元，比上期增加 143.13 万元，上涨 21.07%，原因是为提高产品质量增强产品竞争力，研发投入较高。

资产减值损失：本期资产减值损失减少 77.11 万元，原因是本期营销部门加大了收了力度，期末应收账款余额降低，同时坏账风险降低所致。

其他收益：本期为 99.77 万元，比上期增加 91.58 万元，原因是本期研发项目取得奖励 100 万元所致。

营业利润：本期营业利润为 256.68 万元，比上期减少 467.29 万元，降低 64.64%，原因是由于主要原材料汽车钢板涨价致使毛利率降低，毛利率下降是营业利润减少的主要原因。

营业外收入：本期营业外收入为 130.03 万元，比上期增加 129.47 万元，原因是本期取得市政府颁发的新三板挂牌奖励 130 万元所致。

净利润：本期实现净利润 297.80 万元，比上期减少 295 万元，主要原因是由于毛利率下降导致的营业利润下降所致。

(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	127,632,309.41	140,300,285.60	-9.03%
其他业务收入	1,652,133.46	1,453,063.60	13.70%
主营业务成本	104,182,122.53	108,848,674.28	-4.29%
其他业务成本	923,501.69	775,635.09	19.06%

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%
冲压	89,481,618.31	69.21%	117,693,133.15	83.03%
总成	30,753,468.96	23.79%	8,605,456.36	6.07%
模具	3,974,547.35	3.07%	6,909,105.48	4.87%
外加工	3,422,674.79	2.65%	7,092,590.61	5.00%
合计	127,632,309.41	98.72%	140,300,285.60	98.97%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司本期产品构成较上年度没有发生重大变动。本期冲压产品的营业收入占比为 69.21%，上期为 83.03%，减少 13.82%，主要原因是凌云系客户需求减少所致。总成产品的营业收入占比为 23.79%，上期为 6.07%，增加 17.72%，主要原因是公司重要客户浙江远景汽配有限公司，以及新开放的客户北京汽车股份有限公司黄骅分公司对我司的总成产品需求量有所增加所致。本期模具收入占比 3.07%，上期占比为 4.87%，减少 1.80%，主要原因是为了满足本公司产品模具开发的，减少了商品模具销售量。本期外加工收入占比为 2.65%，上期占比为 5.00%，减少了 2.35%，主要原因是子公司湖北德道的客户外协产品加工需求减少，致使外加工收入减少。

本期其他业务收入为废料销售收入和材料销售收入，本期比上期增加 19.91 万元，主要是材料销售增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	凌云工业股份有限公司（含子公司）	86,813,690.59	67.15%	否
2	浙江远景汽配有限公司	21,654,047.24	16.75%	否
3	上海交运汽车精密冲压件有限公司武汉分公司	6,344,792.19	4.91%	否
4	北京汽车股份有限公司黄骅分公司	6,123,942.58	4.74%	否
5	北京海斯特科技有限公司	2,612,381.60	2.02%	否
合计		123,548,854.20	95.57%	—

(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	华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	9,483,354.73	10.36%	否
2	天津本钢钢铁贸易有限公司	9,076,418.45	9.91%	否
3	唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	7,356,260.35	8.03%	否
4	沧州市徐锻机床销售有限公司	4,026,302.15	4.40%	否
5	文匹什机械技术有限公司	3,500,787.63	3.82%	否

合计	33,443,123.31	36.52%	-
----	---------------	--------	---

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	8,405,811.30	-1,800,899.71	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,816,743.27	-15,804,314.98	-
筹资活动产生的现金流量净额	-224,200.77	17,306,125.78	-101.30%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流净额为 840.58 万元，比上期增加 1,020.67 万，主要原因是本期加强了对应收账款的管理，回款情况较好。本期收到项目奖励 110 万元，新三板挂牌奖励 130 万元，收到政府奖励也是经营性现金净流量增加的一个原因。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-781.67 万元，主要是固定资产投资所致，比上期增加 798.76 万元，是因为本期减少了对机器设备的投资。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-22.42 万元，上期为 1,730.61 万元，比上期减少 1,753.03 万元，主要原因经营活动产生的现金净流量较好，筹资金额减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 报告期内取得和处置子公司情况

无

(2) 公司报告期内控股子公司、参股公司的情况

截至报告期末，本公司共有 2 家全资子公司，具体信息如下：

1、湖北德道汽车科技有限公司，成立于 2012 年 8 月 2 日，注册资本 2,000 万元，住所为武汉市蔡甸区麦山街星光工业园，经营范围为汽车零部件、模具、检具、夹具、量具、五金工具的研发、设计、制造及销售；电力新能源、金属材料、碳纤维材料及产品的研发及销售；机械设备的设计、加工及销售；钢材、铸件的销售；房屋及机器设备租赁；货物进出口。（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）。

公司经营状况：2018 年末总资产为 5,454.76 万元，总负债为 1,729.10 万元，2018 年度营业收入为 4,562.34 万元，净利润为 150.47 万元。

2、江苏德道汽车科技有限公司，成立于 2015 年 12 月 22 日，注册资本 1,000 万元，住所为常州市金坛区金城镇盐港中路 69 号 7 幢，经营范围为汽车零部件、汽车铰链总成、模具、检具、夹具、五金工具的研发、设计、生产、加工与销售；量具的销售；电力新能源、铝镁合金、碳素纤维类及制品的研发、应用及销售；机械产品的设计、加工与销售；钢材、机械设备、铸件的加工与销售；自有房屋、机器设备租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

公司经营状况：2018 年末总资产为 3,957.09 万元，总负债为 3,057.89 万元，2018 年度营业收入为 5,518.51 万元，净利润为 52.69 万元。

截至报告期末，公司不存在其他参股公司。上述公司均纳入公司合并报表范围。

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) 会计政策变更：

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表的项目及金额影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-1,660,722.68
	应收账款	-64,737,159.71
	应收票据及应收账款	66,397,882.39
2	应付账款	-30,411,607.72
	应付票据及应付账款	30,411,607.72
3	管理费用	-6,792,958.10
	研发费用	6,792,958.10

(2) 会计估计变更：

本报告期无应披露的会计估计变更事项

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，认真遵守法律、法规、政策的要求，尽全力做到对股东负责、对员工负责、对客户和供应商负责。公司恪守诚信经营、遵章纳税，认真履行应当履行的责任，2018年度累计上缴税收 640.42 万元，为地方经济发展做出应有的贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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）重大客户依赖、客户相对集中的风险

公司本年度对前五大客户的销售占比为 95.56%，其中对第一大客户凌云股份（含子公司）的销售占比达到 67.15%，占比较高。公司存在对重大客户依赖，客户相对集中的风险。

应对措施：针对上述情况公司积极开发新客户，2018 年中国第一汽车集团公司新能源汽车分公司、国能新能源汽车有限责任公司、汽车主机厂浙江吉利汽车零部件采购有限公司产品都已经量产，公司将继续通过开发新客户逐渐缓解对大客户的重大依赖。

（二）原材料价格波动的风险

公司采购的原材料主要为钢铁，原材料价格波动将影响行业毛利率。相比于大型制造企业对钢铁的需求量，零部件制造企业的需求量少，议价能力弱，仅能根据原材料价格波动的走势预估规避风险，所以企业存在一定的原材料价格波动的风险。

应对措施：针对原材料涨价风险，本期采取母公司集中采购，集中采购量大有较高的原材料议价能力，可以降低采购成本。

（三）市场需求风险

汽车零部件行业是汽车整车行业上游行业，虽然整车行业发展迅速，市场需求稳步增长，但由于汽车零部件行业竞争激烈，在产业链中处于相对弱势地位，因此存在市场需求风险。同时，由于汽车零部件通常需要与整车配套生产，整车的车型停产或升级将给汽车零部件企业带来风险。

应对措施：针对市场需求风险，在新项目开发初期积极调研市场，项目开发启动前做可行性研究报告，分析风险和收益，风险大的项目不做，同时通过培养和聘请高端技术人才，建立优质的科技团队，提升产品质量，提高原材料利用率降低成本，增强产品的竞争力。

（四）税收优惠政策变动的风险

公司于 2016 年 11 月 21 日取得由河北省科学技术厅、北京市财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201613000589），有效期三年，公司享受企业所得税按 15%计税的税率优惠。倘若公司税收优惠政策出现不利变化，或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。

应对措施：为了提高产品竞争力，2018 年继续加大新产品研发投入，母、子公司投入研发资金 822.43 万元，河北德道获得实用新型专利 1 项，子公司湖北德道获得实用新型 8 项，外观设计专利 1 项，符合国家重点扶持的高新技术企业要求的条件。

（五）短期偿债能力的风险

2018 年 12 月 31 日资产负债率是 55.11%，资产负债率较高，但在可控范围内，主要负债是银行借款 4,320.00 万元和向股东借款 3,145.21 万元。

应对措施：公司新三板成功挂牌后，增加了融资渠道，可以通过股权融资等降低短期偿债风险。

（六）应收账款不能收回的风险

2018 年 12 月 31 日应收账款余额是 5,098.58 万元，占当期流动资金的 42.77%，期末公司应收账款账龄主要在一年以内，回款情况良好，大部分款项在能按合同约定时间收回，但也存在部分尾款拖欠情况。

应对措施：公司与客户签订的销售合同回款方式是开票挂账后 90 天付款，4 季度是产品销售旺季，按协议 4 季度的发货销售产品没有到付款期，所以造成期末应收账款的余额较大实属正常，另外针对

应收账款尾款的拖欠，公司加强了应收账款管理，根据客户回款情况对客户进行评级，对未能按合同约定及时回款的客户，采取发催款函和去人催要等降低坏账风险。

（七）资金短缺风险

本期经营活动产生的现金流净额为 840.58 万元，货币资金 275.88 万元，应收票据及应收账款为 5,462.32 万元，应付票据及应付账款为 2,568.65 万元，其他应付款为 3,148.43 万元。报告期内货币资金余额较小，应收账款、应付账款、其他应收款余额较大，现金流较紧张，存在资金短缺的风险。

应对措施：目前存货已经满足了生产需要，后期没有大的投资计划，且公司已经在新三板挂牌成功，后期可以进行股权融资缓解资金短缺压力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	65,000,000.00	25,419,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	58,000,000.00	27,290,000.00

注：公司于 2017 年 12 月 27 日召开第一届董事会第六次会议并于 2018 年 1 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。议案中预计 2018 年 1 月至 12 月份由关联方赵金豹、李丽枝、赵奇琪、赵奇慧及全资子公司湖北德道汽车科技有限公司和江苏德道汽车科技有限公司为公司分别或联合提供担保、反担保向银行申请流动资金贷款，预计金额为 5000 万元；公司及关联方赵金豹、李丽枝、赵奇琪、赵奇慧为全资子公司湖北德道汽车科技股份有限公司和江苏德道汽车科技有限公司分别或联合提供担保、反担保预计金额为 800 万元。具体内容详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《河北德道汽车科技股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-022）。

报告期内，由关联方赵金豹、李丽枝、赵奇琪、赵奇慧及全资子公司湖北德道汽车科技有限公司和江苏德道汽车科技有限公司为公司分别或联合提供担保、反担保向银行申请流动资金贷款实际发生金额为 2000 万元。由公司及关联方赵金豹、李丽枝、赵奇琪、赵奇慧为全资子公司湖北德道汽车科技股份有限公司和江苏德道汽车科技有限公司分别或联合提供担保、反担保金额为 729 万元。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
泊头市一鑫工量具有限公司	为公司泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社流动贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	-	-
江苏德道汽车科技有限公司、湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹	为公司沧州银行股份有限公司朝阳路支行流动贷款提供担保	15,000,000.00	已事前及时履行	-	-
李丽枝、赵金豹、江苏德道汽车科技有限公司、湖北德道汽车科技有限公司	为公司沧州银行股份有限公司朝阳路支行流动贷款提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	-	-
湖北德道汽车科技有限公司、江苏德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝	为公司沧州银行股份有限公司朝阳路支行流动贷款提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	-	-
赵奇琪	为江苏德道汽车科技有限公司向中国建设银行股份有限公司金坛城北支行流动贷款	150,000.00	已事前及时履行	-	-

	提供担保				
河北德道汽车科技股份有限公司、赵奇琪	为子公司江苏德道汽车科技有限公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司金坛市支行流动贷款提供担保	1,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月28日	2017-008
李丽枝、季贝贝、赵奇慧、赵金豹、赵奇琪、宋广群、付希兰、韩寒寒	为公司河北沧州农村商业银行股份有限公司运河支行流动贷款提供担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月2日	2018-003
泊头市一鑫工量具有限公司	为公司泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社流动贷款提供担保	9,200,000.00	已事前及时履行	2018年4月19日	2018-007

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：

上述关联担保行为均为关联方对公司的融资提供担保。上述关联交易的发生，均属于本公司业务发展的支持，有助于公司从银行等金融机构取得融资贷款，缓解公司流动资金压力，是公司日常性经营所需，能促进公司业务发展，对本公司的财务状况和经营成果不存在重大影响。

第一、二项关联交易事宜系有限公司阶段发生，公司分别于2017年2月21日、2017年2月27日召开了临时股东会会议，审议并通过了向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款1500万元、向泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社贷款1000万元的决议。

第三、四、五项关联交易发生在股份公司成立后，公司于2017年5月13日召开了第一届董事会第三次临时会议审议并通过了《关于向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款的议案》和《关于向中国建设银行股份有限公司金坛城北支行贷款的议案》。于2017年5月31日召开了2017年度第三次临时股东大会，审议并通过了《关于向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款的议案》。

(四) 承诺事项的履行情况

1. 承诺人：股东、高级管理人员

承诺事项：股份锁定的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺

2. 承诺人：持有公司5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺

3. 承诺人：持有公司5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员

承诺事项：避免资金占用的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺

4. 承诺人：持有公司 5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员

承诺事项：关于减少及避免关联交易的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺

（五） 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
货币资金	抵押	2,000,000.00	1.06%	保证金
固定资产	抵押	20,063,191.28	10.59%	抵押担保
无形资产	抵押	2,020,759.45	1.07%	抵押担保
总计	-	24,083,950.73	12.72%	-

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	43,200,000	100.00%	0	43,200,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	43,200,000	100.00%	0	43,200,000	100.00%
	董事、监事、高管	38,360,000	88.79%	0	38,360,000	88.79%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		43,200,000	-	0	43,200,000	-
普通股股东人数		4				

(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	赵金豹	23,100,000	0	23,100,000	53.47%	23,100,000	0
2	李丽枝	8,960,000	0	8,960,000	20.74%	8,960,000	0
3	赵奇琪	6,300,000	0	6,300,000	14.58%	6,300,000	0
4	赵奇慧	4,840,000	0	4,840,000	11.21%	4,840,000	0
合计		43,200,000	0	43,200,000	100.00%	43,200,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东赵金豹与李丽枝为夫妻关系；赵金豹与赵奇琪为父子关系；赵金豹与赵奇慧为父女关系；李丽枝与赵奇琪为母子关系；李丽枝与赵奇慧为母女关系；赵奇琪与赵奇慧为兄妹关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

赵金豹先生现直接持有公司股份 23,100,000 股，占公司总股本的 53.47%。赵金豹先生作为公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理；同时是公司第一大股东，故认定其为公司的控股股东。

赵金豹先生，董事长兼总经理，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1989 年 6 月至 1997 年 10 月，任泊头市精湛量具厂业务员；1997 年 11 月至 2002 年 9 月，任沧州黄河模具厂业务员；2002 年 9 月至 2017 年 3 月，任泊头市三益机械有限责任公司执行董事；2009 年 6 月至 2010 年 12 月，任河北德道汽车零部件有限公司监事；2010 年 12 月至 2017 年 3 月，任河北德道汽车零部件有限公司执行董事兼经理；2017 年 3 月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为赵金豹、李丽枝、赵奇琪及赵奇慧一家，四人分别直接持有公司 53.47%、20.74%、14.58%及 11.21%的股份，合计持有公司权益的股份比例为 100%。赵金豹夫妇及其子女，均担任公司重要职务，对公司实际经营有决策性影响，故认定四人为公司的实际控制人。

赵金豹先生，具体情况详见本节“（一）控股股东情况”。

李丽枝女士，董事，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1989 年 6 月至 2002 年 9 月，待业；2002 年 9 月至 2010 年 12 月，任泊头市三益机械有限责任公司监事、财务会计；2011 年 1 月至 2017 年 3 月，任河北德道汽车零部件有限公司监事、财务会计；2017 年 3 月至今，任股份公司董事。

赵奇琪先生，模具部部长，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2012 年 4 月至 2012 年 11 月，任河北德道汽车零部件有限公司钳工；2012 年 11 月至 2015 年 6 月，历任湖北德道汽车科技有限公司销售员、财务部长；2015 年 7 月至 2017 年 3 月，任河北德道汽车零部件有限公司模具部部长；2017 年 3 月至 2018 年 10 月，任股份公司模具部部长。2018 年 11 月至今，任股份公司副总经理。

赵奇慧女士，会计，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年 9 月至 2013 年 6 月，就读于河北金融学院金融管理与实务专业，大专学历。2013 年 4 月至 2017 年 3 月，任河北德道汽车零部件有限公司出纳、采购部副部长。2017 年 3 月至 2018 年 7 月，任股份公司董事会秘书。2018 年 8 月至今，任股份公司财务部会计。

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
银行借款	泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社	10,000,000.00	7.20%	2017.3.2-2019.3.1	否
银行借款	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	15,000,000.00	6.525%	2017.3.7-2018.3.6	否
银行借款	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	4,000,000.00	6.525%	2017.5.19-2018.5.18	否
银行借款	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	4,000,000.00	6.525%	2017.5.27-2018.5.26	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司金坛城北支行	150,000.00	6.525%	2017.5.27-2018.5.26	否
银行借款	江苏江南农村商业银行股份有限公司金坛市支行	1,000,000.00	7.464%	2017.8.17-2018.8.14	否
银行借款	河北沧州农村商业银行股份有限公司泊头支行	3,800,000.00	7.44%	2017.12.5-2019.12.4	否
银行借款	河北沧州农村商业银行股份有限公司运河支行	2,000,000.00	7.44%	2018.1.5-2020.1.4	否
银行借款	沧州银行股份有限公司朝阳路支行	12,000,000.00	6.525%	2018.3.2-2019.3.1	否
银行借款	泊头市农村信用联	9,200,000.00	7.20%	2018.4.18-2019.4.17	否

	社股份有限公司工业 业区信用社				
银行借款	沧州银行股份有限 公司朝阳路支行	4,000,000.00	6.525%	2018.5.24-2019.3.16	否
银行借款	沧州银行股份有限 公司朝阳路支行	4,000,000.00	6.525%	2018.5.28-2019.5.27	否
银行借款	中国工商银行股份 有限公司武汉蔡甸 支行	4,990,000.00	4.35%	2018.6.28-2019.6.25	否
银行借款	中国建设银行股份 有限公司武汉常福 新城支行	1,300,000.00	7.83%	2018.7.11-2019.7.11	否
银行借款	江苏江南农村商业 银行股份有限公司 常州市金坛支行	1,000,000.00	7.464%	2018.8.21~2019.8.10	否
合计	-	76,440,000.00	-	-	-

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
赵金豹	董事长、总经理	男	1970年2月	初中	2017.3.30~2020.3.30	是
李丽枝	董事	女	1971年8月	初中	2017.3.30~2020.3.30	是
付希兰	董事、财务负责人	女	1965年1月	中专	2017.3.30~2020.3.30	是
韩寒寒	董事	女	1985年11月	高中	2018.11.16~2020.3.30	是
杨鹏洲	董事	男	1984年12月	专科	2018.9.11~2020.3.30	是
宋景顺	监事会主席	男	1956年10月	高中	2017.3.30~2020.3.30	是
刘书建	职工代表监事	男	1974年9月	中专	2017.3.30~2020.3.30	是
顾世贵	监事	男	1976年11月	中专	2018.8.2~2020.3.30	是
赵奇琪	副总经理	男	1991年1月	高中	2018.11.1~2020.3.30	是
甘林	副总经理	男	1989年10月	专科	2018.11.1~2020.3.30	是
李美辰	董事会秘书	女	1991年1月	本科	2018.8.2~2020.3.30	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：

公司控股股东、董事长、总经理赵金豹与股东、董事李丽枝为夫妻关系；赵金豹与副总经理赵奇琪为父子关系；李丽枝与赵奇琪为母子关系；赵金豹与董事会秘书李美辰为舅甥关系；李美辰与副总经理甘林为夫妻关系。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，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵金豹	董事长、总经理	23,100,000	0	23,100,000	53.47%	0
李丽枝	董事	8,960,000	0	8,960,000	20.74%	0
付希兰	董事、财务负责人	0	0	0	0%	0
韩寒寒	董事	0	0	0	0%	0
杨鹏洲	董事	0	0	0	0%	0
宋景顺	监事会主席	0	0	0	0%	0
刘书建	职工代表监事	0	0	0	0%	0
顾世贵	监事	0	0	0	0%	0
赵奇琪	副总经理	6,300,000	0	6,300,000	14.58%	0
甘林	副总经理	0	0	0	0%	0
李美辰	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	38,360,000	0	38,360,000	88.79%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
赵奇慧	董事会秘书	离任	会计	个人原因
顾世贵	会计	新任	监事	因监事李美辰申请辞职，选举为新任监事
李美辰	监事	新任	董事会秘书	原董事会秘书赵奇慧申请辞去董事会秘书职务
赵坤	董事、副总经理	离任	无	个人原因
刘剑波	董事、副总经理	离任	无	个人原因
杨鹏洲	技术部部长	新任	董事	因董事赵坤辞职，选举为新任董事
韩寒寒	营销部部长	新任	董事	因董事刘剑波辞职，选举为新任董事
赵奇琪	模具部部长	新任	副总经理	因副总经理赵坤辞职，选举为新任副总经理
甘林	制造部部长	新任	副总经理	因副总经理刘剑波辞

				职,选举为新任副总经理
--	--	--	--	-------------

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1、顾世贵先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年3月至2008年4月，历任泊头市恒昌纸业有限责任公司车间统计、会计；2008年5月至2010年12月，任泊头三益机械有限公司会计；2011年1月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司会计；2017年3月至2018年7月，任河北德道汽车科技股份有限公司会计；2018年8月至今，任股份公司监事。
2、李美辰女士，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年9月至2012年7月，就读于沈阳理工大学市场营销专业，本科学历。2012年7月至2013年11月，任青岛啤酒股份有限公司沈阳大区销售代表；2014年2月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司总经理助理；2017年3月至2018年7月，任股份公司监事；2018年8月至今，任股份公司董事会秘书。
3、杨鹏洲先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年9月至2008年7月，就读于天津轻工学院模具设计与制造专业，专科学历。2008年7月至2009年7月，任东五电子（天津）有限公司开发部担当；2009年7月至2010年7月，任凯赫威精密（天津）有限公司开发部冲压组长；2010年8月至2013年8月，任世宇（北京）汽车配件有限公司技术部科长；2013年9月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司设计部科长；2017年3月至2018年8月，任河北德道汽车科技股份有限公司技术部部长；2018年9月至今，任股份公司董事。
4、赵奇琪先生，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2012年4月至2012年11月，任河北德道汽车零部件有限公司钳工；2012年11月至2015年6月，历任湖北德道汽车科技有限公司销售员、财务部长；2015年7月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司模具部部长；2017年3月至2018年10月，任股份公司模具部部长；2018年11月至今，任股份公司副总经理。
5、甘林先生，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年9月至2010年6月，就读于中国合肥学院电子商务专业，专科学历。2010年7月至2011年7月，任奥捷五金（江苏）有限公司PMC专员；2011年7月至2013年3月，富士康科技集团（昆山）有限公司任PMC科长；2013年3月至2014年6月，任河北德道汽车零部件有限公司PMC科长；2014年7月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司制造部部长；2017年3月至2018年10月，任股份公司制造部部长；2018年11月至今，任股份公司副总经理。
6、韩寒女士，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2004年10月至2006年7月，任沧州市裕华模具公司技术部技术员；2006年7月至2007年5月，任沧州市精英职业技术学校附属模具公司技术科长；2007年5月至2012年5月，任河北德道汽车零部件有限公司项目经理；2012年5月至2017年3月，任河北德道汽车零部件有限公司营销部科长；2017年3月至2018年11月，任股份公司营销部部长；2018年11月至今，任股份公司董事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	53	50
财务人员	11	9
技术人员	44	42
销售人员	10	7

生产人员	255	212
后勤人员	33	27
员工总计	406	347

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	14	10
专科	45	57
专科以下	347	280
员工总计	406	347

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。主要政策如下：

（一）培训计划

报告期内，结合公司战略规划及年度经营计划，公司大力完善培训体系建设。公司按照入职培训、岗位培训相结合的要求，多方面、多形式地开展员工培训工作，其中包括新员工入职培训、在职人员业务知识培训、管理者管理能力培训等全方位培训，根据各级员工设立有针对性的培训课程，强化人员基本素质、通用业务和专业业务能力，有效提高员工综合素质，进一步适应公司发展要求。

（二）人才招聘和引进

公司根据每年用人规划，秉持公平、公正的原则进行社会公开招聘和人才引进，补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍。

（三）员工薪酬政策

公司以客观、公正、规范为原则，根据公司自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、年终奖金。同时，公司依据国家相关规定为员工缴纳社会保险。

（四）需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，没有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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	29	28
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

核心人员总体保持稳定，1 名核心员工因个人原因离职。

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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 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，公司始终保持着较强的规范运作意识，不断完善相关内部管理制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司治理机制完善，能够严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，对会议的召集及时公告，为股东的参会提供便利，保证了股东行使合法权力，能够给所有股东提供合适的保护和平等权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	12	2018 年 1 月 2 日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议并通过《关于公司拟向银行申请流动资金贷款暨关联方提供担保的议案》；2018 年 3 月 5 日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议并通过《关于向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款的议案》、《关于向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款关联方提供担保的议案》；2018 年 4 月 18 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议并通过《关于向泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社贷款的议案》、《关于向泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社贷款关联方提供担保的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议并通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务报表批准报出的议案》、《关于公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；2018 年 5 月 18 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过《关于向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款的议案》、《关于向沧州银行股份有限公司朝阳路支行贷款关联方提供担保的议案》；2018 年 6 月 21 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过《关于子公司湖北德道汽车科技有限公司向中国工商银行股份有限公司武汉蔡甸支行贷款的议案》；2018 年 7 月 3 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过《关于子公司湖北德道汽车科技有限公司向中国建设银行股份有限公司武汉蔡甸支行贷款的议案》、《关于子公司湖北德道汽车科技有限公司向中国建设银行股份有限公司武汉蔡甸支行贷款关联方提供担保的议案》；2018 年 8 月 2 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过《聘任李美辰担任公司新任董事会秘书职务》议案；2018 年 8 月 27 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议并通过《2018 年半年度报告》议案、《聘任杨鹏洲担任公司新任董事职务》议案、《提请召开 2018 年第四次临时股东大会》议案；2018 年 11 月 1 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议并通过《关于提名韩寒女士为公司董事候选人》议案、《任

		命赵奇琪担任公司新任副总经理职务》议案、《任命甘林担任公司新任副总经理职务》议案、《提请召开 2018 年第五次临时股东大会》议案；2018 年 12 月 13 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议并通过《关于更换会计师事务所》议案、《提请召开 2018 年第六次临时股东大会》议案；2018 年 12 月 28 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议并通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会》议案。
监事会	3	2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议并通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度审计机构的议案》；2018 年 7 月 16 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议并通过《聘任顾世贵担任公司新任监事职务》议案、《提请召开 2018 年第三次临时股东大会》议案；2018 年 8 月 27 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议并通过《2018 年半年度报告》议案。
股东大会	7	2018 年 1 月 12 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司拟向银行申请流动资金贷款暨关联方提供担保的议案》；2018 年 5 月 7 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议并通过《关于向泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社贷款关联方提供担保的议案》；2018 年 5 月 15 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议并通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度审计机构的议案》；2018 年 8 月 2 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议并通过《聘任顾世贵担任公司新任监事职务》议案；2018 年 9 月 11 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议并通过《聘任杨鹏洲担任公司新任董事职务》议案；2018 年 11 月 16 日，公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议并通过《关于提名韩寒女士为公司董事候选人》议案；2018 年 12 月 28 日，公司召开 2018 年第六次临时股东大会，审议并通过《关于更换会计师事务所》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。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

报告期内，公司加强公司治理，建立了规范的治理结构，董事、监事、高级管理人员及“三会”均按照《公司法》等法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况，公司治理的实际状况符合相关法规要求。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理办法》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

（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

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在风险的事项，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

公司坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东或实际控制人保持相互独立，能够保持自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有开展生产经营活动必要的资质；拥有自己的研发、采购和销售业务体系；能够独立从事《营业执照》经营范围中的业务，面对市场开展经营活动，拥有完整的业务体系和直接面向市场持续经营的能力。其业务能够与股东及其控制的其他企业分开，与股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争、重大依赖或显失公平的关联交易。公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

2、资产独立

股份公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的房屋、技术、商标、软件著作权的所有权；拥有服务业务系统。目前，公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了明确的人力资源管理部门进行劳动、人事及工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司依法独立纳税。公司开立有独立银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他关联方干预资金使用的情况

5、机构独立

公司建立有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。公司设有生产部、人力资源部、财务部等职能部门，各部门各司其职，分工协作。公司组织机构独立、分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，结合公司自身的实际情况建立了内控管理制度，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，并逐步完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制系统

报告期内，公司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，持续完善风险控制体系。

（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上述制度，执行情况良好。公司尚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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中兴财光华审会字（2019）第 211101 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张磊，李晓斐
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 211101 号

河北德道汽车科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北德道汽车科技股份有限公司（以下简称河北德道公司）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，公允反映了河北德道公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

河北德道公司管理层对其他信息负责。其他信息包括河北德道公司 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

河北德道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，管理层负责评估河北德道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河北德道公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河北德道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：

（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，就可能导致对河北德道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河北德道公司不能持续经营。

（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。

（6）就河北德道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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张磊

中国注册会计师：李晓斐

2019 年 4 月 23 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	五、1	2,758,778.00	395,186.55
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	54,623,202.45	66,397,882.39
其中：应收票据		6,600,000.00	1,660,722.68
应收账款		48,023,202.45	64,737,159.71
预付款项	五、3	5,938,438.72	8,954,759.92
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	254,435.08	499,442.96
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	55,190,481.53	53,362,549.75
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	450,362.64	1,305,695.23
流动资产合计		119,215,698.42	130,915,516.80
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	五、7	47,230,165.21	47,750,788.99
在建工程	五、8	86,206.90	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	--
无形资产	五、9	2,020,759.45	2,084,479.71
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	17,386,890.03	9,821,565.30
递延所得税资产	五、11	782,718.88	1,169,758.54
其他非流动资产	五、12	2,756,460.53	2,206,460.53
非流动资产合计		70,263,201.00	63,033,053.07
资产总计		189,478,899.42	193,948,569.87
流动负债：		-	-
短期借款	五、13	42,290,000.00	37,950,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	25,686,531.53	30,411,607.72
其中：应付票据		3,000,000.00	
应付账款		22,686,531.53	30,411,607.72
预收款项	五、15	1,157,060.72	785,427.77
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	1,863,622.84	6,313,161.17
应交税费	五、17	1,263,118.56	2,479,166.60
其他应付款	五、18	31,484,328.51	33,377,960.13
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		103,744,662.16	111,317,323.39

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			86,362.50
递延收益	五、19	653,455.43	421,120.71
递延所得税负债	五、11	24,167.13	45,178.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		677,622.56	552,661.62
负债合计		104,422,284.72	111,869,985.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	43,200,000.00	43,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	6,028,067.93	6,028,067.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	2,432,879.03	2,417,207.57
一般风险准备			
未分配利润	五、23	33,395,667.74	30,433,309.36
归属于母公司所有者权益合计		85,056,614.70	82,078,584.86
少数股东权益			
所有者权益合计		85,056,614.70	82,078,584.86
负债和所有者权益总计		189,478,899.42	193,948,569.87

法定代表人：赵金豹

会计工作负责人：付希兰 会计机构负责人：付希兰

(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		163,569.73	174,710.54
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	29,319,164.71	26,262,802.46

其中：应收票据		4,500,000.00	1,282,910.68
应收账款		24,819,164.71	24,979,891.78
预付款项		3,021,547.11	8,007,518.87
其他应收款	十三、2	16,110,214.53	15,214,486.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		37,745,776.12	41,479,331.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			11,741.90
流动资产合计		86,360,272.20	91,150,591.84
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	35,266,819.74	35,266,819.74
投资性房地产			
固定资产		27,164,607.82	29,716,658.53
在建工程		86,206.90	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,020,759.45	2,084,479.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,781,927.90	2,001,967.82
递延所得税资产		299,565.57	246,337.74
其他非流动资产		2,756,460.53	2,206,460.53
非流动资产合计		77,376,347.91	71,522,724.07
资产总计		163,736,620.11	162,673,315.91
流动负债：			
短期借款		35,000,000.00	36,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,787,035.25	13,482,512.28
其中：应付票据			
应付账款		9,787,035.25	13,482,512.28
预收款项		1,156,222.69	765,512.17
应付职工薪酬		869,814.74	3,935,845.01
应交税费		1,082,585.23	346,449.17
其他应付款		37,246,032.79	33,863,968.54
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		85,141,690.70	89,194,287.17
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			86,362.50
递延收益		255,834.72	
递延所得税负债		10,304.48	20,590.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		266,139.20	106,952.99
负债合计		85,407,829.90	89,301,240.16
所有者权益：			
股本		43,200,000.00	43,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,500,130.99	9,500,130.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,562,865.93	2,067,194.47
一般风险准备			
未分配利润		23,065,793.29	18,604,750.29
所有者权益合计		78,328,790.21	73,372,075.75
负债和所有者权益合计		163,736,620.11	162,673,315.91

(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	五、24	129,284,442.87	141,753,349.20
其中：营业收入	五、24	129,284,442.87	141,753,349.20
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、24	127,725,353.76	134,632,160.33
其中：营业成本		105,105,624.22	109,624,309.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	812,564.36	890,270.39
销售费用	五、26	4,551,538.29	4,847,462.22
管理费用	五、27	7,135,182.86	8,778,020.77
研发费用	五、28	8,224,265.12	6,792,958.10
财务费用	五、29	2,667,239.67	2,694,173.34
其中：利息费用		2,649,200.77	2,646,181.00
利息收入		7,370.22	6,502.76
资产减值损失	五、30	-771,060.76	1,004,966.14
加：其他收益	五、31	997,685.83	81,919.29
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）	五、32	-	26,609.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,556,774.94	7,229,717.80
加：营业外收入	五、33	1,300,300.49	5,615.38
减：营业外支出	五、34	85,467.64	84,474.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,771,607.79	7,150,858.79
减：所得税费用	五、35	793,577.95	1,222,810.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,978,029.84	5,928,048.65
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）			
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		2,978,029.84	5,928,048.65
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		2,978,029.84	5,928,048.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,978,029.84	5,928,048.65
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）		0.07	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.14

法定代表人：赵金豹

主管会计工作负责人：付希兰 会计机构负责人：付希兰

（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	84,729,787.85	84,532,307.33
减：营业成本	十三、4	72,833,897.30	65,948,738.22
税金及附加		635,380.77	491,619.29
销售费用		1,133,075.85	3,071,452.56
管理费用		3,969,047.98	9,573,268.68
研发费用		5,678,497.68	-
财务费用		2,327,743.33	2,653,076.38
其中：利息费用		2,319,224.18	-
利息收入		3,745.77	-
资产减值损失		99,017.37	134,922.37
加：其他收益		844,165.28	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	4,800,000.00	-
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）			26,609.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,697,292.85	2,685,839.47
加：营业外收入		1,300,012.49	4,064.54
减：营业外支出		5,520.01	79,275.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,991,785.33	2,610,628.43
减：所得税费用		35,070.87	424,684.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,956,714.46	2,185,944.14
（一）持续经营净利润		4,956,714.46	2,185,944.14
（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		4,956,714.46	2,185,944.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		146,685,060.15	139,182,123.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	4,756,187.48	660,593.87
经营活动现金流入小计		151,441,247.63	139,842,717.05
购买商品、接受劳务支付的现金		95,258,477.88	103,302,124.98
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		28,818,824.13	22,924,063.20
支付的各项税费		6,404,180.63	7,223,447.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	12,553,953.69	8,193,981.45
经营活动现金流出小计		143,035,436.33	141,643,616.76
经营活动产生的现金流量净额		8,405,811.30	-1,800,899.71
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		-	85,602.44
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		-	85,602.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,816,743.27	15,889,917.42
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		7,816,743.27	15,889,917.42
投资活动产生的现金流量净额		-7,816,743.27	-15,804,314.98
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		54,456,000.00	39,950,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	24,891,000.00	30,919,000.00
筹资活动现金流入小计		79,347,000.00	70,869,000.00
偿还债务支付的现金		50,116,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,649,200.77	2,559,818.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	26,806,000.00	22,003,055.72
筹资活动现金流出小计		79,571,200.77	53,562,874.22
筹资活动产生的现金流量净额		-224,200.77	17,306,125.78
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		364,867.26	-299,088.91
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	393,910.74	692,999.65
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	758,778.00	393,910.74

法定代表人：赵金豹

主管会计工作负责人：付希兰 会计机构负责人：付希兰

(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		96,554,798.26	98,145,934.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,426,908.77	22,977.48
经营活动现金流入小计		98,981,707.03	98,168,911.48
购买商品、接受劳务支付的现金		66,407,870.01	81,447,795.53
支付给职工以及为职工支付的现金		14,607,231.64	10,828,481.61
支付的各项税费		2,696,016.38	3,039,208.10
支付其他与经营活动有关的现金		6,631,557.51	7,703,867.14
经营活动现金流出小计		90,342,675.54	103,019,352.38
经营活动产生的现金流量净额		8,639,031.49	-4,850,440.90
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		-	85,602.44
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		-	85,602.44
购建固定资产、无形资产和其他长期		3,014,672.31	4,611,250.67

资产支付的现金			
投资支付的现金		-	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,014,672.31	11,611,250.67
投资活动产生的现金流量净额		-3,014,672.31	-11,525,648.23
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		47,000,000.00	38,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		24,771,000.00	30,919,000.00
筹资活动现金流入小计		71,771,000.00	69,719,000.00
偿还债务支付的现金		48,800,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,319,224.18	2,523,165.25
支付其他与筹资活动有关的现金		26,286,000.00	22,003,055.72
筹资活动现金流出小计		77,405,224.18	53,526,220.97
筹资活动产生的现金流量净额		-5,634,224.18	16,192,779.03
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		-9,865.00	-183,310.10
加：期初现金及现金等价物余额		173,434.73	356,744.83
六、期末现金及现金等价物余额		163,569.73	173,434.73

(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	43,200,000.00				6,028,067.93				2,417,207.57		30,433,309.36		82,078,584.86
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	43,200,000.00				6,028,067.93				2,417,207.57		30,433,309.36		82,078,584.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									495,671.46		2,482,358.38	-	2,978,029.84
（一）综合收益总额											2,978,029.84		2,978,029.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								495,671.46		-495,671.46		
1. 提取盈余公积								495,671.46		-495,671.46		
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	43,200,000.00				6,028,067.93			2,912,879.03		32,915,667.74	-	85,056,614.70

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	43,200,000.00				6,028,067.93				2,198,613.16		24,723,855.12		76,150,536.21
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	43,200,000.00				6,028,067.93				2,198,613.16		24,723,855.12		76,150,536.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									218,594.41		5,709,454.24		5,928,048.65
（一）综合收益总额											5,928,048.65		5,928,048.65
（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									218,594.41		-218,594.41		

1. 提取盈余公积									218,594.41		-218,594.41		
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	43,200,000.00				6,028,067.93				2,417,207.57		30,433,309.36		82,078,584.86

法定代表人：赵金豹

主管会计工作负责人：付希兰

会计机构负责人：付希兰

(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	43,200,000.00				9,500,130.99				2,067,194.47		18,604,750.29	73,372,075.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,200,000.00				9,500,130.99				2,067,194.47		18,604,750.29	73,372,075.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									495,671.46		4,461,043.00	4,956,714.46
（一）综合收益总额											4,956,714.46	4,956,714.46
（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									495,671.46		-495,671.46	
1. 提取盈余公积									495,671.46		-495,671.46	
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	43,200,000.00				9,500,130.99				2,562,865.93		23,065,793.29	78,328,790.21

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	43,200,000.00				9,500,130.99				1,848,600.06		16,637,400.56	71,186,131.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	43,200,000.00				9,500,130.99				1,848,600.06		16,637,400.56	71,186,131.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									218,594.41		1,967,349.73	2,185,944.14
（一）综合收益总额											2,185,944.14	2,185,944.14
（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									218,594.41		-218,594.41	
1．提取盈余公积									218,594.41		-218,594.41	
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	43,200,000.00				9,500,130.99				2,067,194.47		18,604,750.29	73,372,075.75

财务报表附注

一、 公司基本情况

河北德道汽车科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）成立于1998年4月21日，统一社会信用代码：9113098174685466XN，注册资本：4320万元，法定代表人：赵金豹，公司住所：泊头市经济开发区迎宾路9号。

2017年3月30日，公司以2016年12月31日为基准日完成股份制改造，名称由河北德道汽车零部件有限公司变更为河北德道汽车科技股份有限公司，市场主体由有限责任公司变更为股份有限公司。

经营范围：研发、设计、试验、生产和销售汽车零部件及总成类产品、模具、检具、夹具、五金工具；电力新能源、铝镁合金、碳纤维材料及产品的研发及应用；机械加工产品及相关产品的设计、加工；钢材、机械设备、铸件销售；自有房屋、机器设备租赁；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进出口业务。（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）

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，本公司已于2017年7月24日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：871876。

本财务报告于2019年4月25日经公司董事会批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共两户，与上年相比本年没有变化。详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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

3、营业周期

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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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（参见本附注三、6（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三、12“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）。

6、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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“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”（详见本附注三、14、（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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

①持有至到期投资、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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌超过12个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值下跌幅度累计超过10%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损

失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（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。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。（8）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。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名；余额大于 50 万元的其他应收款（包括 50 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
低信用风险组合	根据业务性质（内部在职职工借款、备用金及社保、保证金、押金、关联方的往来款），认定无信用风险

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
低信用风险组合	如无客观证据发生减值的，不计提

a. 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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付账款、应收利息和长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

（4）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。

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、在途物资、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司取得的原材料采用实际成本计价入库，发出时采用个别认定法计算结转。

（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。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；对需要经过加工的材料存货，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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（类别、合并）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（6）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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

12、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三、9“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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营

企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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，按本附注三、6、（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。

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量

时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	4.85
机器设备	10	9.7
运输设备	4-10	9.7-24.25
电子设备	3	32.33
办公设备	5	19.4

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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、投资性房地产和存货等资产。

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

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、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。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、收入的确认原则

（1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

（2）提供劳务收入的确认

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。

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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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。

（3）公司收入确认的具体方式

①系统集成收入

按照合同约定将产品交付购货方，安装调试完成，并经对方验收合格后确认收入。

②软件开发收入

按合同约定在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

③技术服务收入

服务已经提供、取得客户签署的服务验收报告时确认收入。

21、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

22、递延所得税资产/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、联营企业及合营企业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、联营企业及合营企业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。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

25、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①2018 年度执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-1,660,722.68
	应收账款	-64,737,159.71
	应收票据及应收账款	66,397,882.39
2	应付账款	-30,411,607.72

	应付票据及应付账款	30,411,607.72
3	管理费用	-6,792,958.10
	研发费用	6,792,958.10

(2) 会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项	16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1.5%
企业所得税	母公司应纳税所得额	15%
	子公司湖北德道汽车科技有限公司及江苏德道汽车科技有限公司	25%
	应纳税所得额	

2、优惠税负及批文

(1) 2016年11月21日，本公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR201613000589)，认定有效期为三年，自2016年11月至2019年11月享受企业所得税减按15%税率计缴优惠。

(2) 本公司之子公司湖北德道汽车科技有限公司自2016年5月1日起按1.5%计缴地方教育费附加。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
库存现金	132,441.55	190,867.99
银行存款	626,336.45	203,042.75
其他货币资金	2,000,000.00	1,275.81
合 计	2,758,778.00	395,186.55

其他货币资金为应付票据保证金。

其中受限资金：

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付票据保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

2、应收票据及应收账款

种 类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收票据	6,600,000.00	1,660,722.68
应收账款	48,023,202.45	64,737,159.71
合 计	54,623,202.45	66,397,882.39

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示：

类别	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,600,000.00		6,600,000.00
合计	6,600,000.00		6,600,000.00

②期末公司已质押的应收票据：无

③期末公司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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,795,904.38	
商业承兑汇票	2,119,000.00	
合 计	63,914,904.38	

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类 别	2018. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,985,832.84	100.00	2,962,630.39	5.81	48,023,202.45
其中：账龄组合	50,985,832.84	100.00	2,962,630.39	5.81	48,023,202.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	50,985,832.84	100.00	2,962,630.39	5.81	48,023,202.45

(续)

类 别	2017. 12. 31				
	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					

类 别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏					
账准备的其他应收款	68,470,850.86	100.00	3,733,691.15	5.45	64,737,159.71
其中：账龄组合	68,470,850.86	100.00	3,733,691.15	5.45	64,737,159.71
单项金额不重大但单独计提					
坏账准备的应收账款					
合 计	68,470,850.86	100.00	3,733,691.15	5.45	64,737,159.71

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 12. 31				2017. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提 比例%	金额	比 例%	坏账准备	计提 比例%
1 年以内	49,023,118.71	96.15	2,451,155.93	5.00	67,010,735.62	97.87	3,349,541.00	5.00
1 至 2 年	1,310,693.52	2.57	131,069.35	10.00	1,193,416.77	1.74	119,341.68	10.00
2 至 3 年	388,022.14	0.76	116,406.64	30.00	2,700.00	0.01	810.00	30.00
3 年以上	263,998.47	0.52	263,998.47	100.00	263,998.47	0.38	263,998.47	100.00
合计	50,985,832.84	100.00	2,962,630.39		68,470,850.86	100.0	3,733,691.15	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

②坏账准备

项 目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少		2018. 12. 31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	3,733,691.15	99,017.37	870,078.13		2,962,630.39

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 47,329,456.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,502,587.23 元。

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备年末 余额
凌云工业股份有限公司（含子公司）	37,016,404.39	注 1	72.60	1,986,934.64
浙江远景汽配有限公司	4,310,519.40	1 年以内	8.45	215,525.97
北京汽车股份有限公司黄骅分公司	2,534,393.10	1 年以内	4.97	126,719.66
上海交运汽车精密冲压件有限公司武汉分公司	2,079,764.00	1 年以内	4.08	103,988.20
北京海斯特科技有限公司	1,388,375.28	1 年以内	2.72	69,418.76
合计	47,329,456.17	-	92.82	2,502,587.23

注 1：1 年以内 35,846,204.49 元，1-2 年 782,177.76 元，2-3 年 388,022.14 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018. 12. 31		2017. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	5,603,439.49	94.36	8,571,090.94	95.72
1 至 2 年	283,484.80	4.77	377,419.63	4.21
2 至 3 年	51,514.43	0.87	4,749.35	0.05
3 年以上			1,500.00	0.02

合 计	5,938,438.72	100.00	8,954,759.92	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付账款 总额的比 例%	账龄	未结算原因
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	非关联	1,376,227.26	23.18	1年以内	未收货
河北江津五金制品股份有限公司	非关联	1,200,000.00	20.21	1年以内	未收货
沧州徐锻机床销售有限公司	非关联	991,651.88	16.70	1年以内	未收货
霸州市万泽兴商贸有限公司	非关联	363,634.00	6.12	1年以内	未收货
北京宝钢北方贸易有限公司	非关联	204,981.98	3.45	1年以内	未收货
合计		4,136,495.12	69.66		

4、其他应收款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
其他应收款	254,435.08	499,442.96
应收利息		
应收股利		
合计	254,435.08	499,442.96

(1) 应收利息情况：无

(2) 应收股利情况：无

(3) 其他应收款情况：

①其他应收款按风险分类

类别	2018. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	254,435.08	100.00			254,435.08
其中：低信用风险组合	254,435.08	100.00			254,435.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	254,435.08	100.00			254,435.08

(续)

类别	2017. 12. 31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	499,442.96	100.00			499,442.96
其中：低信用风险组合	499,442.96	100.00			499,442.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	499,442.96	100.00			499,442.96

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018. 12. 31	2017. 12. 31
押金保证金	128,280.00	97,750.00
社保公积金	92,395.54	235,065.56
备用金	33,759.54	166,627.40
合计	254,435.08	499,442.96

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	2018. 12. 31	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 比例（%）	坏账准备 年末余额
常州金坛同城建设 投资发展有限公司	否	押金	82,750.00	2 至 3 年	32.52	
扬州市邗江区人民 法院	否	押金	38,230.00	1 至 2 年	15.03	
社保所	否	社保公积金	35,332.55	1 年以内	13.89	
社保公积金个人部 分	否	社保公积金	52,237.79	1 年以内	20.53	
陈爱华	否	备用金	11,632.58	1 年以内	4.57	
合 计			220,182.92		86.54	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,202,210.84		7,202,210.84
库存商品	30,103,117.70		30,103,117.70
委托加工物资	1,539,975.76		1,539,975.76

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	11,868,156.58		11,868,156.58
在途物资	4,477,020.65		4,477,020.65
合 计	55,190,481.53		55,190,481.53

(续)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,606,670.27		11,606,670.27
库存商品	22,548,512.71		22,548,512.71
在产品	14,272,197.91		14,272,197.91
委托加工物资	4,935,168.86		4,935,168.86
合 计	53,362,549.75		53,362,549.75

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：无

6、其他流动资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
待抵扣进项税	258,987.85	1,125,688.35
待摊房租	191,374.79	168,264.98
预缴企业所得税		11,741.90
合 计	450,362.64	1,305,695.23

7、固定资产

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
固定资产	47,230,165.21	47,750,788.99
固定资产清理		
合 计	47,230,165.21	47,750,788.99

(1) 固定资产及累计折旧

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	12,669,938.63	52,914,823.71	3,297,618.33	1,518,288.98	655,084.81	71,055,754.46
2、本年增加金额		5,898,955.17	271,213.21	0.00	1,277.85	6,171,446.23
（1）购置		5,619,644.96	271,213.21		1,277.85	5,892,136.02
（2）在建工程转入		279,310.21				279,310.21
3、本年减少金额		169,998.69		1,971.79		171,970.48
（1）处置或报废		169,998.69		1,971.79		171,970.48
4、年末余额	12,669,938.63	58,643,780.19	3,568,831.54	1,516,317.19	656,362.66	77,055,230.21
二、累计折旧						
1、年初余额	2,853,196.74	17,004,254.27	1,991,046.95	1,005,187.09	451,280.42	23,304,965.47
2、本年增加金额	614,492.18	5,303,146.56	449,336.10	239,048.18	84,075.20	6,690,098.22
（1）计提	614,492.18	5,303,146.56	449,336.10	239,048.18	84,075.20	6,690,098.22
3、本年减少金额		169,998.69				169,998.69
（1）处置或报废		169,998.69				169,998.69
4、年末余额	3,467,688.92	22,137,402.14	2,440,383.05	1,244,235.27	535,355.62	29,825,065.00
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	9,202,249.71	36,506,378.05	1,128,448.49	272,081.92	121,007.04	47,230,165.21

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
2、年初账面价值	9,816,741.89	35,910,569.44	1,306,571.38	513,101.89	203,804.39	47,750,788.99

(2) 固定资产清理：无

8、在建工程

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
在建工程	86,206.90	—
工程物资		—
合 计	86,206.90	—

(1) 在建工程情况

项 目	2018. 12. 31			2017. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	86,206.90		86,206.90	—	—	—
合 计	86,206.90		86,206.90	—	—	—

9、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1、年初账面余额	2,573,608.67	140,170.94	2,713,779.61
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 在建工程转入			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末账面余额	2,573,608.67	140,170.94	2,713,779.61
二、累计摊销			
1、年初账面余额	495,657.92	133,641.98	629,299.90
2、本年增加金额	57,191.30	6,528.96	63,720.26
(1) 摊销	57,191.30	6,528.96	63,720.26
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末账面余额	552,849.22	140,170.94	693,020.16
三、减值准备			
1、年初账面余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末账面余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	2,020,759.45		2,020,759.45
2、年初账面价值	2,077,950.75	6,528.96	2,084,479.71

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
模具	9,561,479.02	11,270,487.65	3,614,680.98	-	17,217,285.69
装修费	260,086.28	12,500.00	102,981.94	-	169,604.34
合计	9,821,565.30	11,282,987.65	3,717,662.92	-	17,386,890.03

注 1：本公司生产用模具按照生产产品的工作量进行摊销；

注 2：装修费为子公司湖北德道汽车科技有限公司以及江苏德道汽车科技有限公司租入房屋发生的装修费，按照租赁期限进行摊销。

11、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	2018. 12. 31		2017. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	566,530.71	2,962,630.39	769,197.64	3,733,691.13
可抵扣亏损	78,407.78	313,631.10	295,280.73	1,181,122.92
递延收益	137,780.39	653,455.43	105,280.17	421,120.71
合 计	782,718.88	3,929,716.92	1,169,758.54	5,335,934.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

项 目	2018. 12. 31		2017. 12. 31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
一次性扣除的固定资产折旧	24,167.13	124,147.13	45,178.41	235,621.61
合 计	24,167.13	124,147.13	45,178.41	235,621.61

12、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付辊压线设备款（注1）	2,206,460.53	2,206,460.53
固定资产预付款	550,000.00	
合计	2,756,460.53	2,206,460.53

注1：2014年1月本公司与扬州锻压机床股份有限公司签订合同，购买型材成型自动生产线1套，合同金额为306万元，设备到货时间为2014年12月。截止2015年4月预付款为2,428,768.23元。设备到货经试用无法完全达到技术协议规定的技术指标，公司已就质量问题提起诉讼，要求供应商返还预付款，并赔偿损失150万元。目前该生产线属在用状态，公司按预付款总额扣除取得的进项税额后确认为其他非流动资产，金额为2,206,460.53元。如果法院判决我公司支付设备余款，则增加设备价值；如果判决供应商向我公司退还部分或全部设备款、或补偿我公司经济损失，则我公司在获取货币资金的同时，等额冲减设备价值。基于上述分析，我们判断该项资产不会形成减值损失。该项设备虽已投用，但未达到预期使用状态，且价值未能可靠计量，不符合固定资产标准，故将该项资产余额转入其他非流动资产，暂不计提折旧。

截至2018年末，该案已由江苏省扬州市邗江区人民法院受理，正在审理中，尚未判决。

13、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2018. 12. 31	2017. 12. 31
信用借款	1,300,000.00	150,000.00
保证借款	9,200,000.00	10,000,000.00
抵押借款	31,790,000.00	27,800,000.00
合 计	42,290,000.00	37,950,000.00

信用借款：本公司子公司湖北德道汽车科技有限公司2018年7月13日向中国建设银行有限公司武汉蔡甸支行信用借款130万元，期限1年。

保证借款：2018年4月18日泊头市一鑫工量具有限公司为本公司提供保证担保，本公司向

泊头市农村信用联社股份有限公司工业区信用社取得贷款 920 万元，借款期限 1 年。

抵押借款：本公司 2018 年 3 月 2 日向沧州银行股份有限公司朝阳路支行取得流动资金贷款 1,200.00 万元，期限 1 年。由本公司股东赵金豹、李丽枝无偿为上述流动资金借款提供抵押担保。

本公司 2018 年 5 月 24 日向沧州银行股份有限公司朝阳路支行取得流动资金贷款 800 万元。期限为 1 年。由公司股东赵金豹、李丽枝及全资子公司湖北德道汽车科技有限公司和江苏德道汽车科技有限公司无偿为上述流动资金借款提供抵押担保。

本公司 2018 年 4 月 18 日向河北沧州农村商业银行股份有限公司泊头支行取得流动资金贷款 580 万，由公司关联方湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝、季贝贝、赵奇慧、赵奇琪、宋广群、付希兰、韩寒寒、河北德道汽车科技股份有限公司提供抵押担保，担保物为通用设备。

湖北德道汽车科技有限公司 2018 年 6 月 28 日向中国工商银行麦山支行借款 500 万，2018 年 6 月 29 日还款 1 万，借款期限 1 年，抵押物为蔡甸区麦山街星光村·银河湾 12 套房产。

江苏德道汽车科技有限公司 2017 年 12 月 21 日在建行信贷融资平台进行小企业快贷款 15 万元，2018 年 5 月 23 日还快贷 15 万元，2018 年 5 月 23 日在建行信贷融资平台进行小企业快贷款 15.6 万元，2018 年 06 月 16 日还快贷 15.6 万元。

江苏德道汽车科技有限公司 2017 年 08 月 22 日—2018 年 08 月 08 日向江南农村商业银行申请信用贷款 100 万，2018 年 08 月 21 日—2019 年 08 月 10 日向江南农村商业银行申请办理信用贷款 100 万，由母公司河北德道汽车科技有限公司无偿为其信用贷款担保，江苏德道汽车科技有限公司提供经评估价值为 707.18 万元的财产作为抵押物担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

14、应付票据及应付账款

种 类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付票据	3,000,000.00	
应付账款	22,686,531.53	30,411,607.72
合 计	25,686,531.53	30,411,607.72

(1) 应付票据分类列示：

种 类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
银行承兑汇票	3,000,000.00	-
合 计	3,000,000.00	-

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
货款	22,686,531.53	30,411,607.72
合 计	22,686,531.53	30,411,607.72

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津世亚模具有限公司	291,408.74	尚未结算
河北凯丰钢铁贸易有限公司	159,257.90	尚未结算
南皮县双佳五金制品有限公司	281,890.00	尚未结算
昆山华致精密模具有限公司	179,600.00	尚未结算
合 计	912,156.64	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
1 年以内（含 1 年）	405,966.05	402,126.97
1-2 年（含 2 年）	367,793.87	383,300.80
2-3 年（含 3 年）	383,300.80	
合 计	1,157,060.72	785,427.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津英利模具制造有限公司	270,000.00	尚未发货

上海腾欣实业有限公司	113,300.00	尚未发货
合 计	383,300.00	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,270,709.97	22,307,394.05	26,744,513.68	1,833,590.34
二、离职后福利—设定提存计划	42,451.20	2,061,891.75	2,074,310.45	30,032.50
合 计	6,313,161.17	24,369,285.80	28,818,824.13	1,863,622.84

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,232,685.45	21,128,682.50	25,583,091.23	1,778,276.72
2、职工福利费		453,634.03	453,634.03	
3、社会保险费		595,657.63	579,691.43	15,966.20
其中：医疗保险费		406,369.77	394,163.57	12,206.20
工伤保险费		153,145.96	150,560.96	2,585.00
生育保险费		36,141.90	34,966.90	1,175.00
4、住房公积金		10,700.00	10,700.00	
5、工会经费和职工教育经费	38,024.52	118,719.89	117,396.99	39,347.42
合 计	6,270,709.97	22,307,394.05	26,744,513.68	1,833,590.34

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	42,451.20	2,004,032.72	2,017,219.12	29,264.80
2、失业保险费		57,859.03	57,091.33	767.70

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	42,451.20	2,061,891.75	2,074,310.45	30,032.50

17、应交税费

税 项	2018. 12. 31	2017. 12. 31
增值税	1,000,138.97	1,438,256.28
企业所得税	197,786.91	847,580.43
个人所得税	6,822.48	13,505.56
城市维护建设税	31,125.15	100,902.99
印花税	3,828.40	7,990.70
教育费附加	22,232.25	66,373.64
资源税	1,184.40	4,557.00
合 计	1,263,118.56	2,479,166.60

18、其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,484,328.51	33,377,960.13
合 计	31,484,328.51	33,377,960.13

(1) 应付利息情况：无

(2) 应付股利情况：无：

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付股东款	31,452,053.36	33,367,053.36
其他	32,275.15	10,906.77
合 计	31,484,328.51	33,377,960.13

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
赵奇琪	4,578,927.74	股东借款
李丽枝	2,100,000.00	股东借款
赵金豹	239,001.99	股东借款
合 计	6,917,929.73	

19、递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	421,120.71	1,000,000.00	767,665.28	653,455.43
合计	421,120.71	1,000,000.00	767,665.28	653,455.43

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
沧州科学技术研究与发展项目经费		1,000,000.00	744,165.28		255,834.72	与收益相关
“机器换人”示范项目	421,120.71		23,500.00		397,620.71	与资产相关
合计	421,120.71	1,000,000.00	767,665.28		653,455.43	-

20、股本

项目	2018. 01. 01	本期增减					2018. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43, 200, 000. 00						43, 200, 000. 00

21、资本公积

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
资本溢价	6,028,067.93			6,028,067.93

合计	6,028,067.93			6,028,067.93
----	--------------	--	--	--------------

22、盈余公积

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
法定盈余公积	2,417,207.57	495,671.46		2,912,879.03
合计	2,417,207.57	495,671.46		2,912,879.03

23、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	30,433,309.36	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	30,433,309.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,978,029.84	
减：提取法定盈余公积	495,671.46	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,915,667.74	

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,632,309.41	104,182,122.53	140,300,285.60	108,848,674.28
其他业务	1,652,133.46	923,501.69	1,453,063.60	775,635.09
合 计	129,284,442.87	105,105,624.22	141,753,349.20	109,624,309.37

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
冲压	89,481,618.31	72,776,409.21	117,693,133.15	90,306,839.23
总成	30,753,468.96	25,679,103.70	8,605,456.36	7,220,185.50
模具	3,974,547.35	2,637,049.67	6,909,105.48	5,678,568.63
外加工	3,422,674.79	3,089,559.95	7,092,590.61	5,643,080.92
合 计	127,632,309.41	104,182,122.53	140,300,285.60	108,848,674.28

25、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	278,106.43	335,533.50
教育费附加	119,188.48	143,800.07
资源税	65,381.40	47,572.25
房产税	120,395.54	120,395.54
土地使用税	89,435.36	89,435.36
车船使用税	5,100.00	
印花税	60,941.70	73,175.70
地方教育费附加	74,015.45	80,357.97
合 计	812,564.36	890,270.39

26、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
运费	2,972,239.82	3,759,199.68
职工薪酬	983,699.61	667,564.95
差旅费	315,073.59	224,878.67
折旧费	119,243.67	122,818.85
广告费	4,383.82	24,852.00

招待费	79,997.90	6,636.00
其他	76,899.88	41,512.07
合 计	4,551,538.29	4,847,462.22

27、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,878,513.90	4,017,457.02
中介机构费	419,245.28	1,438,253.55
折旧费	797,931.93	882,582.39
办公费	651,863.63	857,558.29
差旅费	173,442.54	361,858.97
招待费	231,286.90	359,536.84
其他	982,898.68	860,773.71
合 计	7,135,182.86	8,778,020.77

28、研发费用

(1) 按项目列示

项 目	2018 年度	2017 年度
防止产品铬伤的先进节能冲压工艺的研发	616,907.81	540,821.68
关于汽车零部件技术的先进悬挂焊接工艺系统的研发	648,232.28	547,460.38
汽车前门上铰链加强板精密化模具的研发	654,961.89	563,552.81

汽车关键零部件薄材高窄型件拉延成型工艺的研发	626,087.88	588,496.75
防止汽车防撞杆安装支架小翻边开裂工艺的研发	561,051.16	587,755.69
具有步距控制机构的先进汽车零部件连续模具的研发	653,952.32	569,931.08
自动化夹具组装汽车门铰链产品的研发	1,917,304.34	
2017-RD01-精密复杂曲面一体式吸能盒连续模具的研发		467,343.43
2017-RD02-汽车行人安全保护系统精冲控制工艺技术的研发	41,943.00	1,031,608.99
2017-RD03-汽车仪表盘骨架易开裂产品精密工艺控制技术的研发	24,891.00	972,307.52
2017-RD04-快速定位、自动控制新能源汽车防撞梁关键技术的研发	51,921.00	595,875.02
2017-RD05-新型汽车后保一体式安装板挂钩模具的研发	19,038.00	327,804.75
2018-RD06-具有模内攻牙结构的精密连续模具研发与应用	549,394.81	
2018-RD07-新型汽车多功能, 高强度安全保护装置的研发	902,004.93	
2018-RD08-轻量化铝合金精准无误差送料系统的研发	387,164.06	
2018-RD09-高效安全汽车座椅加强板工艺技术的研发	569,410.64	
合 计	8,224,265.12	6,792,958.10

(2) 按照费用类别列示

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,729,728.13	2,797,298.92
材料	3,158,597.99	2,373,418.73
折旧费	608,079.89	459,183.82
设计费用		60,485.44
委外费用及其他费用	1,727,859.11	1,102,571.19
合 计	8,224,265.12	6,792,958.10

29、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	2,649,200.77	2,646,181.00
减：利息收入	7,370.22	6,502.76
手续费	25,409.12	54,495.10
合 计	2,667,239.67	2,694,173.34

30、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	-771,060.76	1,004,966.14
合 计	-771,060.76	1,004,966.14

31、其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	996,191.28	81,919.29
个人所得税手续费返还	1,494.55	
合 计	997,685.83	81,919.29

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
沧州科学技术研究与发展项目经费	744,165.28	
科技局补助金	100,000.00	
稳岗补贴	28,526.00	33,040.00
武汉科技局补贴	50,000.00	
经信局高新技术补贴	50,000.00	
与资产相关：		
“机器换人”示范项目奖励	23,500.00	48,879.29
合 计	996,191.28	81,919.29

32、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计		26,609.64	
其中：固定资产处置利得		26,609.64	
合 计		26,609.64	

33、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性 损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,300,000.00		1,300,000.00
其他	300.49	3,935.48	300.49
盘盈利得		1,679.90	
合 计	1,300,300.49	5,615.38	1,300,300.49

计入当期损益的政府补助：

项 目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
公司上市奖励	1,300,000.00	
合 计	1,300,000.00	

34、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性 损益
滞纳金及罚款支出	75,539.64	54,115.15	75,539.64
执行费	9,928.00		9,928.00
支付质量索赔款		30,359.24	
合 计	85,467.64	84,474.39	85,467.64

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	427,549.57	1,891,105.85
递延所得税费用	366,028.38	-668,295.71
合 计	793,577.95	1,222,810.14

(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	3,771,607.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	565,741.17
子公司适用不同税率的影响	279,018.20
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、费用和损失的影响	65,198.39
研发费用加计扣除的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-116,379.81
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	793,577.95

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
财务费用-利息收入	7,370.22	6,502.76
政府补助	2,530,020.55	503,040.00
其他应收款、其他应付款	801,690.65	130,325.66
营业外收入	300.49	20,725.45
合 计	3,339,381.91	660,593.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
费用支出	9,926,582.63	7,510,324.13
其他往来款	1,099,688.73	544,687.83
营业外支出	85,467.64	84,474.39
银行手续费	25,409.12	54,495.10
合 计	11,137,148.12	8,193,981.45

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
向股东借款	25,491,000.00	30,919,000.00
合 计	25,491,000.00	30,919,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
还股东借款	27,406,000.00	22,003,055.72
合 计	27,406,000.00	22,003,055.72

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,978,029.84	5,928,048.65
加：资产减值准备	-771,060.76	1,004,966.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,690,098.22	6,344,239.86
无形资产摊销	63,720.26	74,214.09
长期待摊费用摊销	3,717,662.92	2,250,744.67
资产处置损失（收益以“－”号填列）		26,609.64
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）	2,649,200.77	2,646,181.00

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）	387,039.66	-638,310.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-21,011.28	-29,985.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,948,673.50	-19,171,705.8
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,348,938.37	5,342,019.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,700,838.58	-5,577,921.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,405,811.30	-1,800,899.71
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	758,778.00	393,910.74
减：现金的期初余额	393,910.74	692,999.65
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	364,867.26	-299,088.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	758,778.00	393,910.74
其中：库存现金	132,441.55	190,867.99
可随时用于支付的银行存款	626,336.45	203,042.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	758,778.00	393,910.74

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,000,000.00	保证金
固定资产	20,063,191.28	抵押担保
无形资产	2,020,759.45	抵押担保
合 计	24,083,950.73	

39、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否
		递延收益	其他收益	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	实际收到
沧州科学技术研究与发展项目经费	1,000,000.00			255,834.72	744,165.28			是
市长特别奖	800,000.00					800,000.00		是
科技局补助金	100,000.00				100,000.00			是
稳岗补贴	28,526.00				28,526.00			是
武汉科技局补贴	50,000.00				50,000.00			是
经信局高新技术认定补贴	50,000.00				50,000.00			是
公司上市奖励	500,000.00					500,000.00		
合计	2,528,526.00			255,834.72	996,191.28	1,300,000.00		——

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益 相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本 费用
沧州科学技术研究与发展项目经费	与收益相关	744,165.28		

补助项目	与资产/收益 相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本 费用
市长特别奖（促进经济转型）	与收益相关		800,000.00	
科技局补助金	与收益相关	100,000.00		
稳岗补贴	与收益相关	28,526.00		
武汉科技局补贴	与收益相关	50,000.00		
经信局高新技术认定补贴	与收益相关	50,000.00		
“机器换人”示范项目奖励	与资产相关	23,500.00		
公司上市奖励	与收益相关		500,000.00	
合 计	——	996,191.28	1,300,000.00	

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
湖北德道汽车科技有限公司	武汉市	武汉市	汽车零部件生产销售	100.00	-	设立
江苏德道汽车科技有限公司	常州市	常州市	汽车零部件生产销售	100.00	-	设立

八、关联方及其交易

1、本企业的实际控制人

公司控股股东为赵金豹，持有公司股份比例为53.47%，任公司董事长；其他股东（妻子、儿子及女儿）均为其直系亲属，构成一致行动人关系。

实际控制人对公司的出资额及持股比例：

单位：人民币元

关联方 名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
赵金豹	23,100,000.00	53.47					23,100,000.00	53.47
李丽枝	8,960,000.00	20.74					8,960,000.00	20.74

赵奇琪	6,300,000.00	14.58					6,300,000.00	14.58
赵奇慧	4,840,000.00	11.21					4,840,000.00	11.21
合计	43,200,000.00	100.00					43,200,000.00	100.00

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况：无

4、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
泊头市一鑫工量具有限公司	该公司法人代表赵金虎，为本公司控股股东之兄
赵奇琪	副总经理
付希兰	董事、财务负责人
甘林	副总经理
宋景顺	监事会主席
刘书建	职工代表监事
李美辰	监事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况

担保人	被担保人	担保金额	担保起始日	担保截止日	担保是否已经履行完毕
泊头市一鑫工量具有限公司	河北德道汽车科技股份有限公司	10,000,000.00	2017-3-2	2019-3-1	是
江苏德道汽车科技有限公司、湖北德道汽车科技有限公司、赵金豹	河北德道汽车科技股份有限公司	15,000,000.00	2017-3-7	2018-3-6	是

赵奇琪	江苏德道汽车科技有限公司	150,000.00	2017-5-27	2018-5-26	是
李丽枝、赵金豹、江苏德道汽车科技有限公司、湖北德道汽车科技有限公司	河北德道汽车科技股份有限公司	4,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	是
湖北德道汽车科技有限公司、江苏德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝	河北德道汽车科技股份有限公司	4,000,000.00	2017-5-27	2018-5-26	是
河北德道汽车科技有限公司、赵奇琪	江苏德道汽车科技有限公司	1,000,000.00	2017-8-17	2018-8-14	是
河北德道汽车科技有限公司、赵奇琪、赵金豹	湖北德道汽车科技有限公司	4,990,000.00	2018-6-28	2019-6-15	否
赵奇琪	湖北德道汽车科技有限公司	1,300,000.00	2018-7-11	2019-7-10	否
赵金豹、李丽枝	河北德道汽车科技股份有限公司	12,000,000.00	2018-3-2	2019-3-1	否
李丽枝、赵金豹、江苏德道汽车科技有限公司、湖北德道汽车科技有限公司	河北德道汽车科技股份有限公司	4,000,000.00	2018-5-24	2019-5-23	否
湖北德道汽车科技有限公司、江苏德道汽车科技有限公司、赵金豹、李丽枝	河北德道汽车科技股份有限公司	4,000,000.00	2018-5-28	2019-5-27	否
泊头市一鑫工量具有限公司	河北德道汽车科技股份有限公司	9,200,000.00	2017-3-2	2019-3-1	否
李丽枝、季贝贝、赵奇慧、赵金豹、赵奇琪、宋广群、付希兰、韩寒寒	河北德道汽车科技股份有限公司	2,000,000.00	2018-1-5	2020-1-4	否
河北德道汽车科技有限公司、赵奇琪	江苏德道汽车科技有限公司	1,000,000.00	2017-8-17	2018-8-14	否
合 计		72,490,000.00			

(5) 关联方资金拆借：

关联方	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
拆入合计：	33,367,053.36	25,491,000.00	27,406,000.00	31,452,053.36
赵奇琪	5,058,927.74	960,000.00	600,000.00	5,418,927.74
赵金豹	1,449,001.99	350,000.00	1,210,000.00	589,001.99
李丽枝	26,859,123.63	24,181,000.00	25,596,000.00	25,444,123.63

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

6、关联方应付款项：

项目名称	关联方名称	2018.12.31 账面余额	2017.12.31 账面余额
其他应付款	赵奇琪	5,418,927.74	5,058,927.74
其他应付款	赵金豹	589,001.99	1,449,001.99
其他应付款	李丽枝	25,444,123.63	26,859,123.63
合计		31,452,053.36	33,367,053.36

7、关联方承诺：无

九、股份支付：无

十、承诺及或有事项：无

十一、资产负债表日后事项：无

十二、其他重要事项：无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	4,500,000.00	1,282,910.68
应收账款	24,819,164.71	24,979,891.78
合 计		26,262,802.46

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示：

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	4,500,000.00		4,500,000.00

续

类别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,282,910.68		1,282,910.68
合计	1,282,910.68		1,282,910.68

②坏账准备：无

③期末公司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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	37,432,025.04	
合 计	37,432,025.04	

(2) 应收账款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,560,433.63	100.00	1,741,268.92	6.56	24,819,164.71
其中：账龄组合	26,560,433.63	100.00	1,741,268.92	6.56	24,819,164.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
合 计	26,560,433.63	100.00	1,741,268.92	6.56	24,819,164.71

(续)

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	24,599,549.68	92.62	1,229,977.48	5.00	25,162,028.09	94.52	1,258,101.40	5.00
1 至 2 年	1,308,863.34	4.93	130,886.33	10.00	1,193,416.77	4.48	119,341.68	10.00
2 至 3 年	388,022.14	1.46	116,406.64	30.00	2,700.00	0.01	810.00	30.00
3 年以上	263,998.47	0.99	263,998.47	100	263,998.47	0.99	263,998.47	100.00
合计	26,560,433.63	100	1,741,268.92		26,622,143.33	100.00	1,642,251.55	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,642,251.55	99,017.37			1,741,268.92

A、其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,709,388.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,371,583.86

元。

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款 年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
凌云工业股份有限公司（含子公司）	15,399,303.64	注 1	57.98	906,079.61
浙江远景汽配有限公司	4,310,519.40	1 年以内	16.23	215,525.97
北京汽车股份有限公司黄骅分公司	2,534,393.10	1 年以内	9.54	126,719.66
北京海斯特科技有限公司	1,388,375.28	1 年以内	5.23	69,418.76
国能新能源汽车有限责任公司	1,076,797.26	1 年以内	4.05	53,839.86
合计	24,709,388.68	-	93.03	1,371,583.86

注 1：1 年以内 14,229,103.74 元，1-2 年 782,177.76 元，2-3 年 388,022.14 元。

2、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	11,310,214.53	15,214,486.76
应收利息		
应收股利	4,800,000.00	
合计	16,110,214.53	15,214,486.76

(1) 应收利息情况：无

(2) 应收股利

或被投资单位	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
湖北德道汽车科技有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00
合 计	4,800,000.00		4,800,000.00

(3) 其他应收款情况：

①其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,310,214.53	100.00			11,310,214.53
其中：低信用风险组合	11,310,214.53	100.00			11,310,214.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,310,214.53	100.00			11,310,214.53

(续)

类别	2017.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,214,486.76	100.00			15,214,486.76
其中：低信用风险组合	15,214,486.76	100.00			15,214,486.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,214,486.76	100.00			15,214,486.76

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无

②坏账准备：无

A、其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款年末余额 合计比例 (%)	坏账准备 年末余额
江苏德道汽车科技有限公司	是	关联方往来款	11,193,457.79	1 年以内	98.96	
扬州市邗江区人民法院	否	押金	38,230.00	1 到 2 年	0.34	

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款年末余额 合计比例 (%)	坏账准备 年末余额
社保所	否	社保公积金	35,332.55	1 年以内	0.31	
五险一金个人部分	否	社保公积金	35,249.69	1 年以内	0.31	
赵欢	否	备用金	4,000.00	1 年以内	0.04	
合计			11,306,270.03		99.96	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	35,266,819.74		35,266,819.74	35,266,819.74		35,266,819.74
合 计	35,266,819.74		35,266,819.74	35,266,819.74		35,266,819.74

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖北德道汽车科技有限公司	25,266,819.74			25,266,819.74
江苏德道汽车科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	35,266,819.74			35,266,819.74

(3) 长期股权投资减值准备：无

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,374,585.94	60,327,657.47	70,269,093.52	53,459,482.65
其他业务	13,355,201.91	12,506,239.83	14,263,213.81	12,489,255.57

合 计	84,729,787.85	72,833,897.30	84,532,307.33	65,948,738.22
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
冲压	36,634,418.70	28,853,773.58	53,329,601.01	39,522,364.31
总成	29,441,201.15	27,475,697.11	5,674,427.09	5,062,683.13
模具	5,298,966.09	3,998,186.78	11,265,065.42	8,874,435.21
合计	71,374,585.94	60,327,657.47	70,269,093.52	53,459,482.65

5、投资收益

类别	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	4,800,000.00	
合 计	4,800,000.00	

十四、补充资料：

1、当期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		
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	2,297,685.83	
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	-85,167.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,212,518.68	

减：非经常性损益的所得税影响数	339,263.89	
非经常性损益净额	1,873,254.79	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,873,254.79	

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	3.59	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.35	0.03	0.03

河北德道汽车科技股份有限公司

2019年04月23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：

公司董事会秘书办公室