



竞标股份

NEEQ : 870604

广州竞标新能源汽车部件股份有限公司

GUANG ZHOU CAMPIU NEW ENERGY AUTO PARTS CO., LTD.



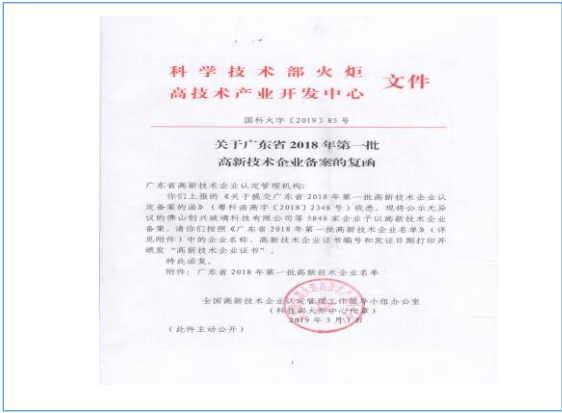
年度报告

2018

公司年度大事记



我公司承制的东风汽车有限公司东风日产乘用车公司“331 项目”、“322&331 国 VI”项目于 2018 年 10 月正式批量生产。同月收到东风汽车有限公司东风日产乘用车公司“532 项目”供应商承制通知书。



2015 年取得的高新技术企业资格到期后公司于 2018 年进行了再次认定并成功取得高新技术企业资格。



一汽集团 A-SUV 平台项目于 2018 年 8 月正式批量生产。



2018 年 1 月 19 日我公司申请的“一种燃油泵生产线”ZL201610050639.X 获得国家知识产权局发明专利授权证书。

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	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目		释义
竞标股份、股份公司、公司	指	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司
超欣镁投资	指	广州市超欣镁创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
鸿沅发投资	指	广州鸿沅发创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
创利智能	指	广东创利智能科技有限公司
股东大会	指	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司股东大会
董事会	指	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司董事会
监事会	指	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司监事会
股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
管理层	指	股份公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理，副总经理，财务负责人，董事会秘书
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《广州竞标新能源汽车部件股份有限公司章程》
《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》
报告期	指	2018 年度
元 / 万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人韩金红、主管会计工作负责人韩金红及会计机构负责人（会计主管人员）胡瑞芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事王红曼因个人身体原因未出席董事会审议年度报告。

【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
非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响较大的风险	2018 年度公司本期归属于所有者的净利润为-2,049,665.77 元；公司扣除所得税影响后非经常性损益净额为 2,032,253.69 元。扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为-4,081,919.46 元。报告期内非经常损益对公司的财务状况和经营成果影响较大，主要原因系公司收到与收益相关的政府补助。
重大客户依赖风险	2018 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重为 79.12%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司近年来也很注重新产品及国内整车厂渠道的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。

偿债风险	2018 年 12 月 31 日，公司流动比率为 79.14%，速动比率为 34.07%，未来需要有效提高，否则公司可能会存在短期偿债风险。
固定资产减值风险	2018 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值为 67,275,648.76 元，占总资产比例为 43.33%。如果出现固定资产闲置造成资产减值，将会导致公司增加资产减值损失，从而减少利润。
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	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司
英文名称及缩写	GUANG ZHOU CAMPIU NEW ENERGY AUTO PARTS CO.,LTD. (CAMPIU)
证券简称	竞标股份
证券代码	870604
法定代表人	韩金红
办公地址	广州市花都区花山镇华侨科技工业园龙腾路 6 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐玉
职务	董事会秘书
电话	020-86788288
传真	020-86788289
电子邮箱	Jingbiao@campiu.com
公司网址	www.campiu.com
联系地址及邮政编码	广州市花都区花山镇华侨科技工业园龙腾路 6 号 510880
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	2004 年 6 月 3 日
挂牌时间	2017 年 1 月 26 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-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车电喷燃油泵
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,400,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：韩金红、姜振献；无一致行动人

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	91440114761934924C	否

注册地址	广州市花都区花山镇华侨科技工业园	否
注册资本（元）	40,400,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 楼 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	胡咸华、虞晓卫
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,186,600.57	33,745,781.98	-25.36%
毛利率%	31.57%	30.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,049,665.77	2,080,453.64	-198.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,081,919.46	-3,456,697.32	-18.09%
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）	-3.46%	3.51%	-
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）	-6.89%	-5.84%	-
基本每股收益	-0.05	0.05	-200%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	155,248,276.63	134,743,525.95	15.22%
负债总计	97,030,936.15	74,476,519.70	30.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,217,340.48	60,267,006.25	-3.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.49	-3.36%
资产负债率%（母公司）	62.50%	55.27%	-
资产负债率%（合并）	62.50%	55.27%	-
流动比率	0.79	0.68	-
利息保障倍数	0.38	1.73	-

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	-39,188,908.69	21,809,642.81	-279.69%
应收账款周转率	1.09	1.33	-
存货周转率	0.58	1.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.22%	7.56%	-
营业收入增长率%	-25.36%	12.34%	-
净利润增长率%	-198.52%	21.91%	-

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	40,400,000	40,400,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,581,501.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,772.19
非经常性损益合计	2,415,728.85
所得税影响数	383,475.16
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,032,253.69

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	30,000.00		-	-
应收账款	28,826,484.00		-	-

应收票据及应收账款		28,856,484.00	-	-
应付票据			-	-
应付账款	9,946,587.89		-	-
应付票据及应付账款		9,946,587.89	-	-
管理费用	6,123,936.30	5,490,171.05	-	-
研发费用		633,765.25	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于汽车零部件制造业，本着做专、做精的精神，多年来一直致力于产品的自主研发，经过多年的技术和经验积累，竞标股份形成了一系列围绕汽车电喷燃油泵、新能源汽车电动水泵等产品的核心技术、技术团队，形成了同行业中领先的核心竞争力。能够为国内知名汽车制造商、国际巨头油泵公司客户生产、供应指标过硬、高品质、成本合理的产品。公司近年来不断探索、实践新的管理模式，力争在采购、生产、销售等环节提高管理效率、降低管理成本。公司作为一级供应商直接向国内汽车制造商供货，作为二级供应商通过国际巨头油泵公司向国外汽车制造商及售后市场供货。公司的收入来源为公司的产品销售。

（一）盈利模式

公司属于汽车零部件制造业，主要通过电喷燃油泵总成及相关组件的销售来实现盈利。公司响应国家宏观经济政策及汽车行业的产业政策，结合客户的不同需求及汽车燃油泵的发展趋势，积极研发新产品并改进现有公司产品，多元化公司的产品种类，扩大公司燃油泵产品能适配的发动机和车型范围，持续增加公司客户群体，扩大公司产品的市场份额，提高产品的销售收入，同时通过不断改进产品的加工工艺流程，提高生产效率，降低废品率，提高材料利用率，提高设备自动化和降低人工成本而提升利润空间，实现公司盈利的最大化。

公司的燃油泵产品种类丰富，目前有 500 多种产品，销售产品即包括燃油泵总成，又兼具燃油泵总成的各种组成部件，公司下游行业为汽车整车厂、汽车售后服务商、汽车零部件经销商，客户各有特点，销售途径较为丰富。公司主要盈利来源为电喷燃油泵总成、电喷燃油泵泵芯、电喷燃油泵附件三类产品的销售收入扣除相关原材料成本、人力资源成本及制造费用后所得的利润。

（二）生产模式

公司主要产品为汽车电喷燃油泵产品，主要为国内主机厂配套及欧美售后市场贴牌。

公司生产模式为订单式生产，与主机厂供应链系统无缝对接。公司建立了以 IATF 16949:2016 质量管理体系为基础，以减少变差、降低浪费、提高客户满意度为目标、以零缺陷为宗旨的质量管理体系模式。公司具体生产组织的流程为：客户提出产品需求，公司销售部将客户产品需求计划相关信息导入 ERP 系统，ERP 系统经过计算得到采购计划和生产计划，生产部、采购部分别根据计划通过分解成每日生产订单和采购订单，采购部采购物料，并对物料进行入库检验，根据生产计划生产部各车间进行生产加工，

品保部在生产过程中对每个车间进行抽检与质量监控，半成品入库后装配部门进行总成零部件的装配，通过成品检验、包装检验合格后进行入库管理，依据客户订单按时出货，并定期进行售后服务跟踪。

（三）采购模式

公司建立了严谨的供应商认证、准入机制，以供应商的品质、价格、交期、服务等为目标的绩效考核评价系统。与国内一线汽车主机厂（东风日产、一汽集团等）对接，建立信息平台，以信息的实时共享为基础实现采购信息化，以信息流的通畅和准确来确保采购供应系统的运转。在以主机厂供应链为指导的情况下，确立同下游供应商的战略伙伴关系。通过与供应商的通力合作来降低整个供应链成本。加强供应商的关系管理，强调供应商的早期参与，缩短产品开发周期，降低成本。

（四）研发模式

研发模式主要有同步正向开发和平台化快速开发，两种模式均依据主机厂的设计输入，按照 APQP 开发程序进行自主研发，开发过程有 5 个阶段：计划和定义阶段、产品设计和开发阶段、过程设计和开发阶段、产品和过程的确认、量产管理阶段。

（五）销售模式

公司主要客户为国内汽车主机厂和欧美售后市场。

对汽车主机厂的销售模式是：首先通过主机厂的供应商审核，进入主机厂供应商体系，成为主机厂供应商后，根据主机厂下达的项目开发需求进行设计、开发、试产，形成量产的稳定销售。此销售模式属于汽车前装市场，前期需要较长的设计、开发和试产时间，而一旦成为国内汽车主机厂某车型一级供应商后，在该车型的生命周期内，将会给公司带来稳定且持续的前装市场收入以及该车型的售后市场收入。

对欧美高端售后市场的销售模式是：通过客户对供应商的审核，进入其供应商体系，收到客户订单需求后，通过项目评、估价和报价评审后，根据产品质量先期策划与控制计划（APQP）进行产品库存分析及生产分析，安排生产供货。此销售模式属于汽车售后市场，不需要前装市场较长的设计、开发和试产时间，仅需根据客户订单贴牌生产，市场切入比较国内主机厂快速，但多品种、少批量，毛利率较低，需要的管理费用和销售费用较高，出货受销售季节影响较大，订单稳定性、持续性和毛利率均不如前装市场。

报告期内，公司商业模式继续维持对国内汽车主机厂、欧美售后市场的两大市场不变，但是在两者比例上，随着公司与主机厂的配套项目数量的不断增加，公司主动减少部分毛利率低的欧美售后市场贴牌销售。报告期末至报告披露日，公司的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

公司的主营业务是汽车电喷燃油泵产品的研发、生产和销售。公司坚持以汽车电喷燃油泵产品为主导，以新能源汽车电动水泵为未来发展核心，努力提升产品的科技含量，巩固和提高自身行业地位。公司在报告期内对内整合资源、优化管理，对外不断加大市场开发和新产品研发的力度，合理调整产品结构。报告期内主要经营情况如下：

2018 年度，公司管理层积极应对行业变化并及时把握市场机遇，积极推进对国内主机厂的配套项目开发和销售、减少欧美后市场的贴牌生产，推动公司的稳步发展，同时，公司引进管理人才，改革内部治理机构。

2018 年度，公司实现营业收入 25,186,600.57 元，较上年同期下降 25.36%。减少的销售收入主要为欧美售后市场的贴牌销售，而 2018 年度国内主机厂配套实现收入 12,445,648.32 元，较去年同期增加 8,756,213.31 元，同比上升 237.33%。对于国内主机市场开拓方面，截止 2018 年 12 月公司累计获得 26 项主机厂配套项目，6 个项目已量产，其中 1 个项目是 2018 年 8 月量产，2 个是 2018 年 10 月量产；2019 年根据订单会新增量产项目 6 个，量产项目的总数将达 12 个。从 2017 年量产 3 个，到 2018 年量产 6 个，再到 2019 年量产 12 个，公司实现与主机厂配套项目以每年 100%速度递增。

新能源汽车电动水泵产品是公司目前及未来发展的重要产品之一，公司密切关注和跟踪新能源汽车市场和前沿技术的发展，积极开拓新能源汽车市场。2018 年陆续与多家新能源汽车企业进行了电动水泵及冷却系统产品开发的技术交流，预计将于 2019 年下半年实现电动水泵产品的批量供应，形成公司新的业务增长点。

(二) 行业情况

公司所处行业属于“汽车制造业（C36）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所处行业属

于“汽车制造业”下的“汽车零部件及配件制造（C3660）”。

我国汽车电动燃油泵行业的发展起步于二十世纪 80 年代中期，但行业的真正发展是在二十一世纪初。随着国内燃油泵企业的逐步标准化及技术水平的提升，汽车制造厂开始寻找性价比更高的国内燃油泵供应商，整车厂配套汽车电动燃油泵拉开了国产化大幕。国外售后市场为了寻求价廉物美的燃油泵产品更是将目光投向了中国民营生产企业。于是国内燃油泵行业与整个汽车行业保持了高度的相关性，并且也成为了汽车零部件行业的重要组成部分。近年中国民营生产企业在国内汽车制造厂配套的份额逐年提高，但到目前还不足 15%，随着国内燃油泵行业企业的技术积累和产品成熟，将会不断替换国外同类产品，拥有非常庞大且广阔的市场发展空间，且庞大的汽车售后市场也为企业的发展提供了巨大的空间

另一方面，我国新能源汽车产量正处于飞速增长的阶段。我国政府相关部门制定了一系列的产业扶持政策和措施。国务院从生产端、消费端、配套领域三个方面进行扶持：在生产端，通过环保法及行业标准强制企业进行节能与新能源汽车的生产；在消费端，通过差别税率及补贴等多种方式引导和鼓励节能与新能源汽车消费；在基础设施建设端，推动和完善配套的基础设施建设，助力新能源汽车发展。

电动水泵是整车热能管理系统的重要部件，新能源汽车整车生产的快速增长将有力地推动新能源汽车电动水泵的增长。新能源汽车是汽车未来发展的方向，也是我公司未来发展的必经之路，公司已经具备研发和生产新能源汽车电动水泵产品的能力，并在不断开发新能源汽车冷却系统。

（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	880,457.87	0.57%	709,638.60	0.53%	24.07%
应收票据与应收账款	14,789,250.87	9.53%	28,856,484.00	21.39%	-48.75%
存货	38,666,635.14	24.91%	20,405,817.72	15.14%	89.49%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	67,275,648.76	43.33%	74,091,894.62	54.99%	-9.20%
在建工程	-	-	1,177,068.17	0.87%	-
短期借款	82,500,000.00	53.14%	39,000,000.00	28.94%	111.54%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应付款	2,134,281.19	1.37%	19,960,996.99	14.81%	-89.31%
其他应收款	17,089,470.71	11.01%	204,855.55	0.15%	8,242.21%

资产总计	155,248,276.63	-	134,743,525.95	-	15.22%
------	----------------	---	----------------	---	--------

资产负债项目重大变动原因：

(1)货币资金较去年同期增加 170,819.27 元，同比上升 24.07%，主要是期末公司银行账户余额较去年相比有所增加。

(2)应收票据与应收账款较去年同期减少 14,067,233.13 元，同比下降 48.75%，主要是公司作为主机厂一级供应商的配套项目量产数量增加，资金回款平均速度加快，资金周转率得以提升。

(3)存货较去年同期增加 18,260,817.42 元，同比上升 89.49%，主要原因为：2018 年东风日产的国 VI 项目产品量产，同时全国各地国 VI 标准实施延后，东风日产继续维持国 V 车型生产，造成公司需要对应国 VI 车型产品和国 V 车型产品同步备货，增加了库存，该增加库存已于 2018 年度报告披露之前全部消化解决。

(4)在建工程较去年同期减少 1,177,068.17，主要是 2017 年工程在 2018 年全部转入固定资产，2018 年度未有新的在建工程。

(5)短期借款较去年同期增加 43,500,000 元，同比上升 111.54%，主要原因是截止 2018 年度公司累计获得 26 项主机厂配套项目，6 个项目已量产，公司 2019 年将新增量产 6 个，使 2019 年度量产项目达到 12 个，以此业绩银行给予公司增加授信。

(6)其他应付款较去年同期减少 17,826,715.80 元，同比下降 89.31%，主要为公司归还非关联方暂借往来应付款。

(7)其他应收款较去年同期增加 16,884,615.16 元，同比上升 8242.21%，主要为非关联方往来应收款，公司已于 2018 年度报告披露之前全部收回。

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	25,186,600.57	-	33,745,781.98	-	-25.36%
营业成本	17,235,362.79	68.43%	23,604,546.65	69.95%	-26.98%
毛利率%	31.57%	-	30.05%	-	-
管理费用	3,708,192.95	14.72%	5,490,171.05	16.27%	-32.46%
研发费用	2,284,769.10	9.07%	633,765.25	1.88%	260.51%
销售费用	1,231,205.04	4.89%	2,795,517.85	8.28%	-55.96%
财务费用	4,654,603.52	18.48%	4,317,292.38	12.79%	7.81%
资产减值损失	1,084,164.68	4.30%	480,829.18	1.42%	125.48%

其他收益	1,581,501.04	6.28%	6,559,100.00	19.44%	-75.89%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,536,662.44	-	2,495,626.90	7.40%	-241.71%
营业外收入	1,000,000.00	3.97%	1.17	0.00%	-
营业外支出	165,772.19	0.66%	44,806.13	0.13%	269.98%
净利润	-2,049,665.77	-	2,080,453.64	6.17%	-198.52%

项目重大变动原因：

(1)营业收入较去年同期减少 8,559,181.41 元，同比下降 25.36%，减少的销售收入主要为欧美售后市场的贴牌销售。对于国内主机市场开拓方面，截止 2018 年 12 月公司累计获得 26 项主机厂配套项目，6 个项目已量产，其中 1 个项目是 2018 年 8 月量产，2 个是 2018 年 10 月开始量产；2019 年将新增量产 6 个，使量产的项目将达 12 个。从 2017 年 3 个，到 2018 年 6 个，再到 2019 年量产 12 个，公司实现与主机厂配套项目每年均以 100%速度递增。2018 年国内主机厂配套实现收入 12,445,648.32 元，较去年同期增加 8,756,213.31 元，同比增长 237.33%。

(2)毛利率同比上升 1.52%，主要原因公司减少了毛利率较低的国际欧美售后市场贴牌销售，增加了毛利率较高的与主机厂配套项目销售。

(3)管理费用较去年同期减少 1,781,978.10 元，同比下降 32.46%，降幅远高于营业收入减低比例的 25.36%，主要原因是公司主动减少毛利率低，营销费用高，多品种、少批量的欧美售后市场的贴牌销售，优化管理团队架构、减少管理人员，规范绩效考核制度，提高工作效率，相应的管理费用减少。

(4)研发费用较去年同期增加 1,651,003.85 元，同比上升 260.51%，主要原因是公司 2018 年与主机厂配套车型的研发项目增加，为 2019 年度新增 6 个车型的配套项目量产做准备，投入的研究开发经费增加，计入当期损益的费用增加。

(5)销售费用较去年同期减少 1,564,312.81 元，同比下降 55.96%，降幅远高于营业收入-25.36%，主要原因是公司主动减少毛利率低，营销费用高，多品种、少批量的欧美售后市场的贴牌销售，增加与主机厂配套项目的销售，而主机厂配套销售一旦确定，在该车型的生命周期内，销售费用远远低于欧美售后市场的贴牌销售费用。

(6)资产减值损失较去年同期增加 603,335.50 元，同比上升 125.48%，主要原因是公司因为主机厂配套销售增加造成存货增加，根据会计准则要求计提 702,901.59 元存货跌价损失，该增加库存已于 2018 年度报告披露之前全部消化解决。

(7)其他收益较去年同期减少 4,977,598.96 元,同比下降 75.89%,主要原因是公司 2018 年收到的政府补助资金减少。另还有一部分政府补助资金按照会计准则计入了营业外收入。

(8)营业利润较去年同期减少 6,032,289.34 元,同比下降 241.71%,主要原因是公司主动减少欧美后市场贴牌订单,造成销售收入和营业利润减少。

(9)营业外支出较去年同期增加 120,966.06 元,同比上升 269.98%,主要原因是公司 2018 年进行了公益捐款,缴纳滞纳金。

(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	24,436,634.72	33,719,344.32	-27.53%
其他业务收入	749,965.85	26,437.66	2,736.73%
主营业务成本	16,673,626.71	23,604,546.65	-29.36%
其他业务成本	561,736.08	-	-

本期其他收入主要为确认客户模具费收入 175,459.71 元,销售原材料-钢材收入 562,151.81 元等其他业务收入,同比增加 2736.73%;上期其他收入主要是销售废品收入。

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%
燃油泵总成	21,054,579.38	83.59%	22,477,860.61	66.61%
燃油泵芯	2,237,664.34	8.88%	10,048,129.87	29.78%
燃油泵附件	1,144,391.00	4.54%	1,193,353.84	3.54%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

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%
外销	2,022,703.48	8.03%	6,820,177.88	20.21%
内销	22,413,931.24	88.99%	26,899,166.44	79.71%

收入构成变动的原因:

公司的收入构成从产品类别来看,燃油泵总成从 66.61%的收入占比上升至 83.59%;燃油泵芯从 29.78%的收入占比下降至 8.88%,主要原因是汽车主机厂配套全部为总成销售,只有欧美售后市场才对燃油泵芯进行采购,燃油泵总成对比泵芯具备更高的附加值。收入构成从区域分布来看,外销比例从 20.21%下降至 8.03%,主要原因是公司增加国内主机厂配套销售,减少欧美后市场贴牌销售。2018 年国内主机厂配套实现收入 12,445,648.32 元,较去年同期增加 8,756,213.31 元,同比上升 237.33%。国内

主机厂配套对企业技术、品质、生产保证能力要求非常高，同时订单稳定持续，资金回笼按时可靠。公司通过对市场结构的调整使得公司主营业务的市场定位及构成更加的合理有序，对企业发展起到了长远的良好作用。

(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	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	8,925,013.77	35.44%	否
2	美普盛（上海）汽车零部件有限公司 Multi Parts China Co. Ltd.	6,159,882.22	24.46%	否
3	一汽吉林汽车有限公司	1,957,339.22	7.77%	否
4	广州壹盈佰汽车用品有限公司	1,568,620.69	6.23%	否
5	广州国睿电子科技有限公司	1,313,722.14	5.22%	否
合计		19,924,578.04	79.12%	-

(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	江苏奥力威传感高科股份有限公司	2,470,484.23	10.31%	否
2	科莱特汽车部件南京有限公司	1,832,184.88	7.65%	否
3	温州永清汽车过滤器有限公司	1,207,610.16	5.04%	否
4	深圳市聚友盟贸易有限公司	1,064,999.60	4.45%	否
5	崇德碳技术（苏州）有限公司	674,755.57	2.82%	否
合计		7,250,034.44	30.27%	-

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	-39,188,908.69	21,809,642.81	-279.69%
投资活动产生的现金流量净额	-1,872,500.01	-961,298.85	-94.79%
筹资活动产生的现金流量净额	40,724,774.31	-21,505,205.27	289.37%

现金流量分析：

(1)报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-39,188,908.69 元，上期为 21,809,642.81 元，减少 60,998,551.50 元，下降 279.69%，主要是收到其他与经营活动有关的现金减少了 24,604,556.97 元，支付其他与经营活动有关的现金增加了 36,698,227.39 元，主要为往来款，公司已于 2018 年度报告披露之前全部收回。

(2)投资活动产生的现金流量净额为-1,872,500.01 元，较上年同期减少 911,201.16 元，下降 94.79%，

主要是正常的固定资产购置活动。

(3)2018 年筹资活动产生的现金流量净额 40,724,774.31 元,较上年同期增加 62,229,979.58 元,上升 289.37%,主要由于公司报告期内银行根据公司业绩增加授信,取得借款收到的现金较上期增加 43,500,000.00 元,偿还债务支付的现金较上期减少 18,165,728.64 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

广东创利智能科技有限公司由广州竞标新能源汽车部件股份有限公司投资设立,于 2018 年 12 月 10 日在广州市花都区工商行政管理局登记成立。截至 2018 年 12 月 31 日止,公司尚未有实收资本注入,也无任何业务发生。

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

(一) 重要会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(1) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订:

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方

法》

- 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9-12 号”)

- 《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)及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订,对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下:

- 1) 解释第 9-12 号

采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	30,000.00	-30,000.00	
应收账款	28,826,484.00	-28,826,484.00	
应收票据及应收账款		28,856,484.00	28,856,484.00
应付票据			
应付账款	9,946,587.89	-9,946,587.89	
应付票据及应付账款		9,946,587.89	9,946,587.89
合计	38,803,071.89		38,803,071.89

2017 年度受影响的利润表项目：

利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	6,123,936.30	-633,765.25	5,490,171.05
研发费用		633,765.25	633,765.25
合计	6,123,936.30		6,123,936.30

2、其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

(二) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

(三) 重大会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正。

(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，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，积极参与各类社会福利活动。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企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

公司立足花都，支持本地区慈善事业，为“花山镇困难群众医疗帮扶救助”项目、“对口清远市清新区、阳山县公益帮扶”项目、“我为广东脱贫攻坚献爱心”项目、“花都区老年人助餐陪餐”项目捐赠善款。积极参加当地敬老院慰问活动，捐款捐物。

公司实际控制人韩金红董事长担任民建花都基层委副主委，积极推动区域经济发展，多次参与民建花都精准扶贫贵州毕节等社会公益活动。

三、 持续经营评价

2018 年公司经营状况平稳，日常运作正常，内部治理结构完善，不存在异常的经营风险。报告期内不存在关键技术人员离职、人力资源或重要的原材料短缺、主导产品不符合国家产业政策、出现非常成功的竞争对手等经营风险。也不存在未能遵循法律法规要求、异常原因导致的停工、停产、针对企业的未决法律诉讼，可能导致企业无法负担的赔偿以及法律法规或政府政策的改变可能使企业的经营陷入困境等潜在的经营风险。公司的规章制度能够得到有效的实施，公司经营计划能够有效的执行。

2018 年度公司本期归属于所有者的净利润为 - 2,049,665.77 元；公司扣除所得税影响后非经常性损益净额为 2,032,253.69 元。扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为-4,081,919.46 元。报告期内非经常损益对公司的财务状况和经营成果有一定影响，但是报告期内公司争取了国内多家知名汽车制造商的供应商资格，且主机厂项目已经于 2017 年 9 月陆续批量生产；2018 年公司实际量产的主机厂项目 6 个，这些主机厂项目的量产将显著的提高公司主营业务收入，大大降低非经常损益对公司的影响。2019 年经营目标为：顺利完成新增 6 个，全部 12 个主机厂配套项目的量产工作；完成新增 2020 年开始量产的 12 个主机厂配套项目，继续实现主机厂配套项目量产年均 100%增幅。汽车电喷燃油泵总成及泵芯产品累计销量近 40 万套，实现营业收入 6,000 万元左右。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

2018 年全年汽车产销量连续十年蝉联全球第一。根据中国汽车工业协会统计，2018 年我国乘用车

产销分别完成 2352.9 万辆和 2371 万辆。

汽车电喷燃油泵是汽车油路系统的关键组成部分，是汽车的重保件（对汽车控制能力、行使安全起到决定性作用的关键零部件），其技术发展同步于整车制造。

我国自主品牌整车的进一步发展将带动我国汽车零部件企业的发展。零部件产品的水平是在和整车互动中逐步提高的，随着国内吉利、一汽、东风、上汽、长安等具有较大规模的自主品牌整车企业快速发展，及为了打造供应链而与零部件企业长期战略合作关系的建立，必将进一步带动国内本土汽车零部件企业的快速发展。

新能源汽车电动水泵产品是新能源汽车冷却系统的组成部分，其技术发展同步于整车制造。

新能源汽车是我国汽车产业转型升级的一个突破口。目前全球新能源汽车技术路线还有多种选择，知识产权的壁垒尚未形成，国际标准在制定，规模化生产正在酝酿，竞争格局尚未确定，这一切为后发国家和企业提供了技术追赶的机会。发展新能源汽车是促进我国汽车产业转型升级、抢占国际竞争制高点的紧迫任务，也是我国由汽车大国迈向汽车强国的必由之路。

依照我国汽车工业协会数据，2018 年我国新能源汽车产销分别完成 127 万辆和 125.6 万辆，比上年同期分别增长 59.9%和 61.7%。

未来十年新能源汽车在基数不断提高的基础上将仍能保持高增长率的发展势头。

综上所述，公司所处行业发展趋势良好，公司产品市场前景广阔。

（二） 公司发展战略

公司发展战略和规划：

1、短期规划：公司秉持“以技术引领未来”的经营理念，深耕汽车电喷燃油泵、新能源汽车冷却系统，重点国内主机厂配套市场，打造公司燃油泵产品替代进口产品的行业地位、提升新能源汽车冷却系统的市场份额。

2、中期规划：公司做好汽车电喷燃油泵产品市场的同时，着重拓展新能源汽车的高端电机衍生品及其他技术含量高的汽车零部件产品，力求成为新能源汽车行业标杆企业。

3、长期规划：通过资本运作与产业经营双轮驱动，逐步把竞标建设成为汽车零部件行业的领军企业，成为全球一线主机厂的配套一级供应商。

（三） 经营计划或目标

2019 年，公司将充分发挥已有客户资源和技术的优势，稳固与现有客户的关系，通过不断的技术开发，扩大现有主营产品规模。在此基础上，公司将进一步与国内其他一流主机厂进行技术交流，争取更多的主机厂供应商资格，承接更多的新车型项目配套开发。

公司将以“广东省汽车电喷燃油泵工程技术研究中心”为依托，开展科研攻关，并加强与高校、科研院所的交流和合作，增强公司在汽车电喷燃油泵产品、新能源汽车冷却系统方面的技术积累、人才储备。

2019 年经营目标为：顺利完成新增 6 个，全部 12 个主机厂配套项目的量产工作；完成新增 2020 年开始量产的 12 个主机厂配套项目，继续实现主机厂配套项目量产每年 100%递增。汽车电喷燃油泵总成及泵芯产品累计销量近 40 万套，实现营业收入 6,000 万元左右。

（四） 不确定性因素

报告期内，公司不存在不确定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响较大的风险：2018 年度公司本期归属于所有者的净利润为-2,049,665.77 元；公司扣除所得税影响后非经常性损益净额为 2,032,253.69 元。扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为-4,081,919.46 元。报告期内非经常损益对公司的财务状况和经营成果影响较大，主要原因系公司收到的政府补助。

应对措施：公司 2019 年目标是顺利完成新增 6 个，全部 12 个主机厂配套项目的量产工作；完成新增 2020 年开始量产的 12 个主机厂配套项目，继续实现主机厂配套项目量产年均 100%增幅。汽车电喷燃油泵总成及泵芯产品累计销量近 40 万套，实现营业收入 6,000 万元左右。公司将进一步提高对经销商、客户的议价能力，盈利能力将得到提升，非经常损益对财务状况和经营成果的影响将逐渐减少。

（二）重大客户依赖风险：2018 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重为 79.12%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司近年来也很注重新产品及国内整车厂渠道的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。

应对措施：公司始终注重技术研发、新产品开发及国内整车厂渠道拓展，降低对重大客户的依赖度，

比较 2017 年度公司前五名客户的销售额占总营业收入比重为 88.31%，2018 年度下降了 9.2%，在降低对重大客户依赖度方面取得了显著效果。

（三）偿债风险：2018 年 12 月 31 日，公司流动比率为 79.14%，速动比率为 34.07%，未来需要有效提高，否则公司可能会存在短期偿债风险。

应对措施：一方面随着公司业务规模的扩大，公司目前正在积极寻求投资人的资金投入，增加公司所有者权益及资产总额；另一方面，随着公司资金的逐渐充裕，逐步偿还银行借款，减少公司的总负债。

（四）固定资产减值风险：2018 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值为 67,275,648.76 元，占总资产比例为 43.33%。如果出现固定资产闲置造成资产减值，将会导致公司增加资产减值损失，从而减少利润。

应对措施：公司一直通过增加稳定的订单和销售收入来避免出现设备闲置情况出现，2018 年国内主机厂配套项目新增 3 个总数达到 6 个，2019 年完成新增 6 个，总数达 12 个主机厂配套项目的量产工作；完成新增 2020 年开始量产的 12 个主机厂配套项目，保持与主机厂配套项目量产每年 100%的增速。汽车电喷燃油泵总成及泵芯产品累计销量近 40 万套，实现营业收入 6,000 万元左右。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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
韩金红	借款	8,200,000.00	已事前及时履行	2018年1月10日	2018-003
韩金红、姜振献	担保	96,000,000.00	已事后补充履行	2018年3月20日	2018-011
韩金红、姜振献、广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合	担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月18日	2018-023

伙)					
韩金红、姜振献、广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合伙)	担保	1,380,000.00	已事前及时履行	2018年8月29日	2018-034

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、因日常经营需要，公司拟向关联方韩金红借款 820 万元，截止到 2018 年 12 月 31 日，已借入 3,388,818.10 元，归还 3,041,818.10 元，期末余额 347,000.00 元，本次借款不支付利息。本次资金拆借已事前及时履行必要的决策程序。

2、2018 年 2 月 6 日，韩金红及姜振献与中信银行股份有限公司广州花都支行签订了《最高额保证合同》(编号：穗银花都最保字第 0003 号、穗银花都最保字第 0004 号)，另外，韩金红与中信银行股份有限公司广州花都支行签订了《最高额权利质押合同》(编号：(2018)穗银花都最权质字第 0001 号)和《最高额抵押合同》(编号：(2018)穗银花都最抵字第 003 号)，保证合同的最高额度均为 96,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日被担保借款余额为 77,500,000.00 元。本次担保已事后补充履行必要的决策程序。

3、2018 年 6 月 8 日，韩金红和姜振献，以及广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合伙)与中国银行股份有限公司广州江高支行分别签订了《最高额保证合同》(编号：GBZ476100120180055 号)和《最高额质押合同》(编号：GZY476100120180043 号)，保证期间为 2018 年 5 月 4 日至 2028 年 5 月 4 日，保证合同的最高额度均为 5,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日被担保借款余额为 5,000,000.00 元。本次担保已事前及时履行必要的决策程序。

4、2018 年 10 月 15 日，韩金红、姜振献及广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合伙)与佛山海晟金融租赁股份有限公司签订了《保证合同》(编号：HS201802072B01、HS201802072B02、HS201802072B03 号)，保证期间为 2018 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 18 日，约定所保证的主债权为保证期间佛山海晟金融租赁股份有限公司依据与公司签订的融资租赁合同而享有的对债务人的债权，保证合同的最高额度均为 1,380,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，已融得 806,000.00 元。本次担保已事前及时履行必要的决策程序。

上述关联交易为公司实际控制人无偿向公司提供借款及实际控制人、关联股东对公司向银行申请贷款、融资租赁提供担保，系正常融资担保行为，用以满足公司经营需要，补充公司对流动资金的需求，有利于公司日常业务的开展。上述关联交易未占用公司资金，未损害公司利益，也不存在损害公司及股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司的利益，公司实际控制人、控股股东、5%以上股东及董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，具体内容如下：

1、截至本承诺函签署之日，本人未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与竞标股份及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与竞标股份及其子公司目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

3、自本承诺函签署之日起，凡本人有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与竞标股份及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予竞标股份。

4、本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。

如本人或本人直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给竞标股份造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。

在报告期内，公司实际控制人、控股股东、5%以上股东及董事、监事、高级管理人员一直遵守《承诺函》约定，未在中国境内外直接或者间接从事或参与与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或者以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(四) 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
广州市花都区花山镇两龙村龙腾路 6 号的房地产	抵押	5,431,204.98	3.50%	贷款抵押
货币	质押	500,000.00	0.32%	贷款质押
总计	—	5,931,204.98	3.82%	—

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%	18,375,000	18,375,000	45.48%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	6,375,000	6,375,000	15.78%
	董事、监事、高管	0	0%	350,000	350,000	0.87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,400,000	100%	-18,375,000	22,025,000	54.52%
	其中：控股股东、实际控制人	25,500,000	63.12%	-6,375,000	19,125,000	47.34%
	董事、监事、高管	1,400,000	3.47%	-350,000	1,050,000	2.60%
	核心员工	-	-	0	0	0%
总股本		40,400,000	-	0	40,400,000	-
普通股股东人数		47				

韩金红为公司实际控制人、董事长。上表中董监高数量不包含实际控制人韩金红的持股数量。

姜振献为公司实际控制人、董事、总经理。上表中董监高数量不包含实际控制人姜振献的持股数量。

(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	韩金红	13,500,000	0	13,500,000	33.41%	10,125,000	3,375,000
2	姜振献	12,000,000	0	12,000,000	29.70%	9,000,000	3,000,000
3	广州市超欣镁创业投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	11.14%	1,500,000	3,000,000
4	王红曼	1,000,000	0	1,000,000	2.48%	750,000	250,000
5	韩永良	975,000	0	975,000	2.41%	0	975,000
合计		31,975,000	0	31,975,000	79.14%	21,375,000	10,600,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：韩金红与姜振献为夫妻关系、一致行动人关系，韩金红与韩永良为兄妹关系。韩金红为广州市超欣镁创业投资合伙企业（普通合伙）的执行事务代表人。其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

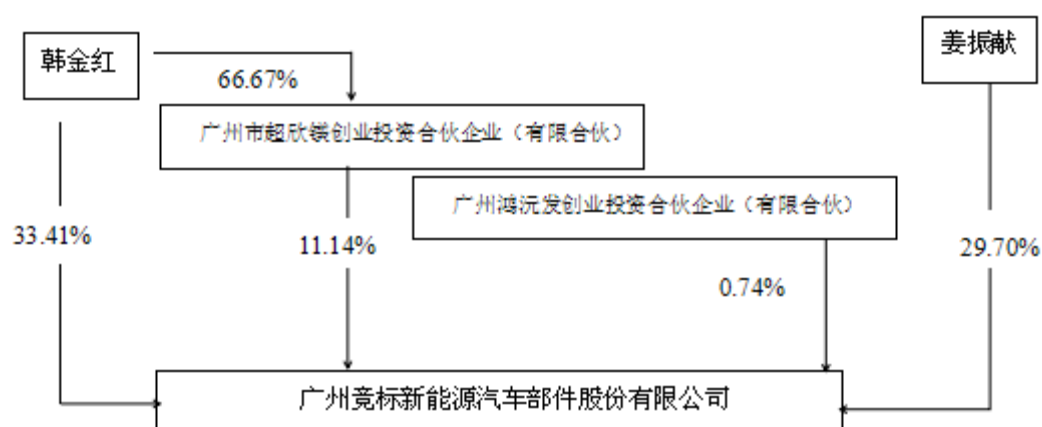
是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况



公司实际控制人为韩金红、姜振献。韩金红与姜振献系夫妻关系，两人共同直接持有公司 63.11% 的股权，另外，韩金红通过持有超欣镁投资 66.67% 的合伙份额，间接控制公司 11.14% 的股份，通过持有鸿沅发投资 8.33% 的合伙份额，间接控制公司 0.74% 的股份。

韩金红，女，1965 年 3 月出生，中国国籍，汉族，新加坡永久居留权，毕业于新加坡国立南澳大学工商管理专业，硕士学历。1982 年 8 月至 1984 年 8 月任浙江瑞安塘下韩田弹簧厂出纳；1984 年 9 月至 1993 年 7 月任浙江瑞安塘下东海汽车电器厂经理；1993 年 8 月至 1995 年 11 月任广州市东南汽配商行总经理；1995 年 12 月至 2017 年 8 月任广东振南汽车配件进出口有限公司总经理；2004 年 6 月至 2016 年 7 月任广州竞标汽车零部件制造有限公司执行董事兼总经理；2016 年 8 月至今任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司董事长。

姜振献，男，1966 年 3 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军海军

电子工程学院有线通信指挥专业。1986 年 11 月至 1993 年 10 月海军航空兵第四师服役；1993 年 11 月至 1995 年 10 月任广州市东南汽配商行业务经理；1995 年 11 月至 2017 年 8 月任广东振南汽车配件进出口有限公司法定代表人；2004 年 6 月至 2016 年 7 月广州竞标汽车零部件制造有限公司历任总经理、监事；2016 年 8 月至今任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司董事兼总经理。2018 年 12 月至今任广东创利智能科技有限公司法人代表。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
质押借款	中国银行股份有限公司广州白云支行	5,000,000.00	6.3075%	2018.6.29-2019.6.28	否
抵押、质押借款	中信银行股份有限公司广州分行	77,500,000.00	6.525%	2018.2.2-2019.2.2	否
设备租赁	佛山海晟金融租赁股份有限公司	806,000.00	5.23%	2018.10.22-2020.10.18	否
合计	-	83,306,000.00	-	-	-

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
韩金红	董事长	女	1965 年 3 月	硕士研究生	2016. 8. 26-2019. 8. 25	是
姜振献	董事、总经理	男	1966 年 3 月	大专	2016. 8. 26-2019. 8. 25	是
邵明	董事	男	1951 年 8 月	博士后	2016. 8. 26-2019. 8. 25	否
王红曼	董事	女	1963 年 1 月	大专	2016. 8. 26-2019. 8. 25	否
韩国杰	董事	男	1985 年 5 月	本科	2016. 8. 26-2019. 8. 25	否
史隽侃	监事会主席	男	1982 年 7 月	硕士研究生	2016. 8. 26-2019. 8. 25	否
潘瑞玲	监事	女	1970 年 6 月	大专	2016. 8. 26-2019. 8. 25	否
凌家兵	监事	男	1985 年 10 月	本科	2018. 3. 18-2019. 8. 25	是
王志乾	副总经理	男	1978 年 11 月	大专	2016. 8. 26-2019. 8. 25	是
秦传锋	副总经理	男	1975 年 7 月	本科	2018. 8. 15-2019. 8. 15	是
唐玉	董秘	女	1985 年 11 月	本科	2018. 8. 15-2019. 8. 15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长韩金红与董事、总经理姜振献为夫妻关系、一致行动人关系，两者为公司实际控制人。韩金红是韩国杰的姑姑。韩金红是史隽侃配偶的姑姑。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与实际控制人之间均无任何关联关系。

(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
韩金红	董事长	13,500,000	0	13,500,000	33.41%	0
姜振献	董事、总经理	12,000,000	0	12,000,000	29.70%	0
邵明	董事	0	0	0	0.00%	0
王红曼	董事	1,000,000	0	1,000,000	2.48%	0
韩国杰	董事	350,000	0	350,000	0.87%	0
史隽侃	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
潘瑞玲	监事	50,000	0	50,000	0.12%	0
凌家兵	监事	0	0	0	0.00%	0
王志乾	副总经理	0	0	0	0.00%	0
秦传锋	副总经理	0	0	0	0.00%	0
唐玉	董秘	0	0	0	0.00%	0
合计	-	26,900,000	0	26,900,000	66.58%	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
凌家兵	研发部副部长	新任	监事	职工代表大会选举
唐玉	信息披露负责人	新任	董事会秘书	公司聘任
秦传锋	研发部部长	新任	副总经理	公司聘任

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

凌家兵，男，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东南大学模具设计与制造专业，本科学历。2008 年 7 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，任黄岩辉达模具塑料模具厂设计工程师；2011 年 2 月 11 日至 2016 年 8 月，任广州竞标汽车零部件制造有限公司产品工程师兼项目经理；2016 年 8 月至今历任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司研发部副部长、部长；2018 年 3 月 18 日经竞标股份 2018 年第一次职工代表大会审议通过当选为职工代表监事。 唐玉，女，1985 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学生物技术专业，

本科学历。2008 年 7 月至 2011 年 12 月任浙江东亚药业有限公司常务副总经理；2012 年 1 月至 2013 年 3 月自由职业；2013 年 4 月至 2014 年 5 月任广东希普生物科技股份有限公司项目专员；2014 年 6 月至 2016 年 7 月任广州竞标汽车零部件制造有限公司董事长助理。2016 年 8 月至 2018 年 8 月任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司信息披露负责人，2018 年 8 月至今任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司董事会秘书。

秦传锋，男，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉汽车工业大学发动机专业，本科学历。1998 年 8 月至 2002 年 11 月任上海新大洲本田摩托车有限公司研究所项目工程师；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任广州日立工机有限公司生产技术部长；2016 年 5 月至 2016 年 8 月任有限公司研发部部长；2016 年 9 月至 2018 年 8 月任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司研发部部长，2018 年 8 月至今任广州竞标新能源汽车部件股份有限公司分管营销的副总经理。

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	14	14
生产人员	90	66
销售人员	7	3
技术人员	30	27
财务人员及办公室人员	20	9
员工总计	161	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	16	17
专科	36	23
专科以下	105	77
员工总计	161	119

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

（1） 培训情况

公司一直十分注重员工的培训、考核工作。根据公司的经验发展需要，持续加大对培训的培训力度。报告期内公司各部门举办内部培训 60 余次，接受外部培训近 10 次（主要包括品质培训、技术培训，GK 培训等）。

(2) 薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，为部分岗位员工购买商业保险，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业情况，为员工提供具有竞争力的薪酬。

(3) 需公司承担费用的离退休职工人数

公司依法建立合理的人事管理制度，报告期内，公司无相关费用支出用于承担离退休职工的情况出现。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 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

公司治理机制健全，已按照《公司法》等相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，并按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定建立了公司治理制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司关联交易管理制度》、《公司对外投资管理制度》、《融资与对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《公司信息披露管理事务制度》、《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

在股东权利保障方面，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。同时根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制。在《公司章程》中明确了投资者关系管理、关联股东和董事回避制度等，给股东提供了合适的保护。公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合相关法律法规的规定，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。此外，公司制定了《公司信息披露管理事务制度》、《融资与对外担保管理制度》、《公司对外投资管理制度》等相关制度，对公司重大事项进行充分的信息披露，依法保障股东对公司享有的知情权。同时也畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督公司运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东参与权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策都能按照公司章程及股东大会、董事会、监事会议事规则履行相关程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

（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	7	1、第一届董事会第十一次会议于 2018 年 1 月 9 日召开，会议审议通过了：（1）《关于向关联方借款的关联交易的议案》；（2）《关于公司申请流动资金贷款暨偶发性关联交易的议案》。（3）《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 2、第一届董事会第十二次会议于 2018 年 3 月 18 日召开，会议审议通过了：（1）《关于追认公司申请流动资金贷款暨偶发性关联交易的议案》；（2）《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 3、第一届董事会第十三次会议于 2018 年 4 月 21 日召开，会议审议通过了：（1）《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》；（2）《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；（3）《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；（4）《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；（5）《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；（6）《关于〈聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙人）为 2018 年度财务审计机构〉的议案》；（7）《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；（8）《关于〈提请召开 2017 年年度股东大会〉的议案》。 4、第一届董事会第十四次会议于 2018 年 5 月 17 日召开，会议审议通过了：（1）《关于公司申请流动资金贷款暨偶发性关联交易的议案》；（2）《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 5、第一届董事会第十五次会议于 2018 年 8 月 15 日召开，会议审议通过了：（1）《关于〈2018 年半年度报告〉》的议案。 6、第一届董事会第十六次会议于 2018 年 8 月 27 日召开，会议审议通过了：（1）《关于公司

		设备租赁业务暨偶发性关联交易的议案》。 7、第一届董事会第十七次会议于 2018 年 11 月 16 日召开，会议审议通过了：（1）《关于投资设立全资子公司的议案》。
监事会	2	1、第一届监事会第四次会议于 2018 年 4 月 21 日召开，会议审议通过了：（1）《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》；（2）《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；（3）《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；（4）《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；（5）《关于〈聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙人）为 2018 年度财务审计机构〉的议案》；（6）《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》。 2、第一届监事会第五次会议于 2018 年 8 月 15 日召开，会议审议通过了：（1）《关于〈2018 年半年度报告〉》的议案。
股东大会	5	1、2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 25 日召开，会议审议通过了：（1）《关于向关联方借款的关联交易的议案》；（2）《关于公司申请流动资金贷款暨偶发性关联交易的议案》。 2、2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 4 月 4 日召开，会议审议通过了：（1）《关于追认公司申请流动资金贷款暨偶发性关联交易的议案》。 3、2017 年度股东大会于 2018 年 5 月 13 日召开，会议审议通过了（1）《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》；（2）《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；（3）《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；（4）《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；（5）《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；（6）《关于〈聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙人）为 2018 年度财务审计机构〉的议案》；（7）《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》。 4、2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 6 月 2 日召开，会议审议通过了：（1）《关于公司申请流动资金贷款暨偶发性关联交易的议案》。 5、2018 年第四次临时股东大会于 2018 年 9 月 13 日召开，会议审议通过了：（1）《关于公司设备租赁业务暨偶发性关联交易的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1)股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大

会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利；

(2)董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数和结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项行程一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的利益。

(3)监事会：公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会、监事会的人数和机构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司和股东的利益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、授权委托、议案审议、表决和决议等均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常经营生产活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融合到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，建立董事会下的各项专业委员会。为公司持续稳定的发展打下坚实的基础。公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照信息披露的规定和要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）按时编制并披露各类公告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息，实现股东价值最大化和保护投资者利益。公司设置专人负责投资者关系的维护和管理，信息披露负责人为投资者关系管理负责人，在保证符合信息披露的要求前提下，通过电话、邮件等多种方式与投资者及时、深入地进行沟通和交流。

(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

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、资产完整性与独立性：公司是由广州竞标汽车零部件制造有限公司整体变更设立的股份公司，资产独立完整、权属清晰。作为生产线企业，公司拥有生产经营所必须的场所、机器设备及其他辅助配套设施。公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司未以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保。

2、人员独立性：公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定建立、健全了法人治理结构。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情形。公司设有人力资源部，建立了独立的人员聘用、任免和薪酬管理制度，公司的人事、社会保障及薪酬管理独立于股东及关联方。

3、财务独立性：公司设立了独立健全的财务会计部门，配有专职会计人员，并按照《企业会计准则》的要求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；公司独立在银行开户，能够独立作出财务决策，不存在实际控制人及关联企业干预公司资金使用的情况。公司依法独立进行纳税登记、纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

4、机构独立性：公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构；公司为适应自身发展和市场竞争的需求设立了独立的职

能部门，各职能部门拥有独立的人员，并在公司管理层的领导下独立运作，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的影响。公司的机构与股东之间不存在隶属关系，亦不存在混合办公及股东干预公司机构设置的情形。

5、业务独立性：公司目前主要从事汽车燃油泵总成产品、新能源汽车电动水泵产品的研发、生产、销售。公司拥有独立的生产、供应、销售经营体系，面向市场独立经营。目前，公司实际控制人及其控制的其他企业不存在与本公司构成同业竞争的业务或者显失公平的关联交易，公司实际控制人已向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

本年度内，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政策，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。

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立信息披露重大差错责任追究制度。公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，于 2017 年 4 月 25 日第一届董事会第七次会议、第一届监事会第二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，于 2017 年 6 月 3 日 2016 年度股东大会审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 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	CAC 证审字[2019]0175 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	2019-4-22
注册会计师姓名	胡咸华、虞晓卫
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

CAC证审字[2019]0175号

广州竞标新能源汽车部件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州竞标新能源汽车部件股份有限公司（以下简称竞标公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

竞标公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

竞标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，管理层负责评估竞标公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算竞标公司、终止运营或别无其他现实的选择。

竞标公司治理层（以下简称治理层）负责监督竞标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，就可能导致对竞标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竞标公司不能持续经营。

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

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

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡咸华
（项目合伙人）

中国注册会计师：虞晓卫

中国·天津

2019 年 4 月 22 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金	七（一）	880,457.87	709,638.60
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	七（二）	14,789,250.87	28,856,484.00
其中：应收票据		20,000.00	30,000.00
应收账款		14,769,250.87	28,826,484.00
预付款项	七（三）	4,729,405.23	773,714.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（四）	17,089,470.71	204,855.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（五）	38,666,635.14	20,405,817.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（六）	52,255.29	
流动资产合计		76,207,475.11	50,950,510.13
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	七（七）	67,275,648.76	74,091,894.62
在建工程	七（八）	-	1,177,068.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（九）	5,126,307.94	5,603,707.34
开发支出	七（十）	5,598,937.29	2,404,210.48
商誉			
长期待摊费用	七（十一）	115,587.65	244,584.19
递延所得税资产	七（十二）	924,319.88	271,551.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		79,040,801.52	83,793,015.82
资产总计		155,248,276.63	134,743,525.95
流动负债：			

短期借款	七（十四）	82,500,000.00	39,000,000.00
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	七（十五）	9,791,044.59	9,946,587.89
其中：应付票据		-	-
应付账款		9,791,044.59	9,946,587.89
预收款项	七（十六）	186,553.60	166,261.41
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（十七）	1,528,028.70	1,594,743.81
应交税费	七（十八）	152,194.73	3,297,938.77
其他应付款	七（十九）	2,134,281.19	19,960,996.99
其中：应付利息		1,744,100.06	64,805.46
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	七（二十）	-	509,990.83
其他流动负债			
流动负债合计		96,292,102.81	74,476,519.70
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	七（二十一）	738,833.34	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		738,833.34	-
负债合计		97,030,936.15	74,476,519.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七（二十二）	40,400,000.00	40,400,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（二十三）	17,582,536.08	17,582,536.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（二十四）	228,447.01	228,447.01
一般风险准备			
未分配利润	七（二十五）	6,357.39	2,056,023.16
归属于母公司所有者权益合计		58,217,340.48	60,267,006.25
少数股东权益			
所有者权益合计		58,217,340.48	60,267,006.25
负债和所有者权益总计		155,248,276.63	134,743,525.95

法定代表人：韩金红

主管会计工作负责人：韩金红

会计机构负责人：胡瑞芬

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,186,600.57	33,745,781.98
其中：营业收入	七（二十六）	25,186,600.57	33,745,781.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,304,764.05	37,809,255.08
其中：营业成本	七（二十六）	17,235,362.79	23,604,546.65
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	七（二十七）	106,465.97	487,132.72
销售费用	七（二十八）	1,231,205.04	2,795,517.85
管理费用	七（二十九）	3,708,192.95	5,490,171.05
研发费用	七（三十）	2,284,769.10	633,765.25
财务费用	七（三十一）	4,654,603.52	4,317,292.38
其中：利息费用		4,349,893.12	3,339,476.63
利息收入		4,229.48	2,105.30
资产减值损失	七（三十二）	1,084,164.68	480,829.18

加：其他收益	七（三十四）	1,581,501.04	6,559,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）		－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
资产处置收益（损失以“－”号填列）		－	－
汇兑收益（损失以“－”号填列）		－	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,536,662.44	2,495,626.90
加：营业外收入	七（三十五）	1,000,000.00	1.17
减：营业外支出	七（三十六）	165,772.19	44,806.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,702,434.63	2,450,821.94
减：所得税费用	七（三十七）	-652,768.86	370,368.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,049,665.77	2,080,453.64
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		-2,049,665.77	2,080,453.64
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		-2,049,665.77	2,080,453.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,049,665.77	2,080,453.64
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）		-0.05	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.05

法定代表人：韩金红

主管会计工作负责人：韩金红

会计机构负责人：胡瑞芬

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,995,944.71	28,286,513.09
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		93,451.84	-
收到其他与经营活动有关的现金	七（三十八）	2,941,246.65	27,545,803.62
经营活动现金流入小计		46,030,643.20	55,832,316.71
购买商品、接受劳务支付的现金		28,779,019.56	15,766,127.00
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		10,034,558.11	10,800,210.03
支付的各项税费		3,121,470.68	870,060.72
支付其他与经营活动有关的现金	七（三十八）	43,284,503.54	6,586,276.15
经营活动现金流出小计		85,219,551.89	34,022,673.90
经营活动产生的现金流量净额	七（三十九）	-39,188,908.69	21,809,642.81
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			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,872,500.01	961,298.85
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		1,872,500.01	961,298.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,872,500.01	-961,298.85
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		82,500,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（三十八）	806,000.00	-
筹资活动现金流入小计		83,306,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,000,000.00	57,165,728.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,649,239.52	3,339,476.63
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	七（三十八）	931,986.17	-
筹资活动现金流出小计		42,581,225.69	60,505,205.27
筹资活动产生的现金流量净额		40,724,774.31	-21,505,205.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,453.66	
五、现金及现金等价物净增加额	七（三十九）	-329,180.73	-656,861.31
加：期初现金及现金等价物余额		709,638.60	1,366,499.91
六、期末现金及现金等价物余额		380,457.87	709,638.60

法定代表人：韩金红

主管会计工作负责人：韩金红

会计机构负责人：胡瑞芬

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,400,000.00				17,582,536.08				228,447.01		2,056,023.16		60,267,006.25
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	40,400,000.00	-	-	-	17,582,536.08	-	-	-	228,447.01	-	2,056,023.16	-	60,267,006.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,049,665.77		-2,049,665.77
（一）综合收益总额											-2,049,665.77		-2,049,665.77
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-

3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他														-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积														-
2. 提取一般风险准备														-
3. 对所有者（或股东）的分配														-
4. 其他														-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）														-
2. 盈余公积转增资本（或股本）														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他														-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
（六）其他														-
四、本年期末余额	40,400,000.00	-	-	-	17,582,536.08	-	-	-	228,447.01	-	6,357.39	-	58,217,340.48	

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	40,400,000.00				17,582,536.08	-	-		20,401.65		183,614.88		58,186,552.61
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	40,400,000.00	-	-	-	17,582,536.08	-	-	-	20,401.65	-	183,614.88	-	58,186,552.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	208,045.36		1,872,408.28	-	2,080,453.64
（一）综合收益总额											2,080,453.64		2,080,453.64
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	208,045.36	-	-208,045.36	-	-

1. 提取盈余公积									208,045.36		-208,045.36		-
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	40,400,000.00	-	-	-	17,582,536.08	-	-	-	228,447.01	-	2,056,023.16	-	60,267,006.25

法定代表人：韩金红

主管会计工作负责人：韩金红

会计机构负责人：胡瑞芬

广州竞标新能源汽车部件股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：广州竞标新能源汽车部件股份有限公司(以下称：公司或竞标公司)

注册地址：广州市花都区花山镇华侨科技工业园

营业期限：2004年6月3日至长期

股本：人民币40,400,000.00元

法定代表人：韩金红

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：汽车零部件及配件制造

公司经营范围：汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；五金配件制造、加工；橡胶零件制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；（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）。

（三）公司历史沿革

广州竞标新能源汽车部件股份有限公司由广州竞标汽车零部件制造有限公司整体变更设立。于2016年08月26日在广州市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币40,400,000.00元。成立时股权结构如下：

股东名称或姓名	认缴出资（万元）	实缴资本（万元）	出资形式	出资比例
韩金红	13,500,000.00	13,500,000.00	货币资金	33.41%
姜振献	12,000,000.00	12,000,000.00	货币资金	29.70%
广州市超欣镁创业投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000.00	4,500,000.00	货币资金	11.14%
韩婷婷	400,000.00	400,000.00	货币资金	0.99%
何双喜	500,000.00	500,000.00	货币资金	1.24%
胡爱民	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
柳娜	125,000.00	125,000.00	货币资金	0.31%
骆冠华	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
王丹	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%

王红曼	1,000,000.00	1,000,000.00	货币资金	2.48%
徐懿晨	250,000.00	250,000.00	货币资金	0.62%
吴德懿	250,000.00	250,000.00	货币资金	0.62%
崔凤莲	350,000.00	350,000.00	货币资金	0.87%
吴婷	300,000.00	300,000.00	货币资金	0.74%
江灿基	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
杜素芳	600,000.00	600,000.00	货币资金	1.49%
关道松	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
李腾	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
潘添勇	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
张蓓	300,000.00	300,000.00	货币资金	0.74%
何红君	900,000.00	900,000.00	货币资金	2.23%
潘群好	200,000.00	200,000.00	货币资金	0.50%
邓有香	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
张凯峰	300,000.00	300,000.00	货币资金	0.74%
潘瑞玲	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
明冬梅	500,000.00	500,000.00	货币资金	1.24%
刘小娥	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
韩国杰	350,000.00	350,000.00	货币资金	0.87%
叶乃坚	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
虞秀凤	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
梁洁满	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
陈永雄	450,000.00	450,000.00	货币资金	1.11%
邓华煊	200,000.00	200,000.00	货币资金	0.50%
常宗义	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
严宗勇	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
王乐祺	200,000.00	200,000.00	货币资金	0.50%
游运连	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
钟志强	200,000.00	200,000.00	货币资金	0.50%
钟志文	150,000.00	150,000.00	货币资金	0.37%

胡丽琼	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
曾昭书	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
邱文锋	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
韩永良	975,000.00	975,000.00	货币资金	2.41%
熊亚琴	100,000.00	100,000.00	货币资金	0.25%
谷庆中	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
广州鸿沅发创业投资合伙企业（有限合伙）	300,000.00	300,000.00	货币资金	0.74%
黄秀芬	50,000.00	50,000.00	货币资金	0.12%
合计	40,400,000.00	40,400,000.00		100.00%

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

（八）金融工具

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1 所转移金融资产的账面价值；2 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1 终止确认部分的账面价值；2 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债。

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；2 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；3 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（九）应收款项

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

1、单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收账款和金额为人民币 300 万元以上（含 300 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	30%	30%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、在产品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十一）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

- （1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；
- （2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；
- （3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；
- （4）固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的

创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年/39.58 年	4.75%/2.40%
固定资产装修	10 年	10.00%
办公设备	5 年	19.00%
机器设备	10 年/15 年	9.5%/6.33
运输工具	10 年	9.50%
模具	10 年	9.50%
其他设备	5 年/10 年	19.00%/9.50%

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固

定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	39.58 年	权证所载期限
三品产品全生命周期管理软件 V5.0	8 年	经济寿命
金蝶 K3 ERP	10 年	经济寿命
专利	10 年	预计使用年限

3、内部研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
装修费	5 年	预计使用寿命

（十六）职工薪酬

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

职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：1因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；2因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利 - 设定提存计划

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

3、离职后福利 - 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：1修改设定受益计划时；2本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：1 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。2 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

5、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1 服务成本；2 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十七）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

（十八）股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用

/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（十九）优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；③如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注

销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十）收入

1、销售商品收入确认和计量原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司收入确认按照会计准则执行，具体可分为以下 2 种情形：

（1）对于国内销售货物，按照合同约定取得收款的权利、货物发出、客户验收作为收入确认的条件。

（2）对于出口货物，公司出口采用 FOB 形式，在产品完成报关、取得海关的通关凭据后，公司取得收款权利、与货物相关的风险和报酬发生转移，符合收入确认条件，故公司以货物已发出并取得海关的通关凭据作为收入确认的条件。

（二十一）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，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入冲减相关成本；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

(1) 融资租入资产

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值,按自有固定资产的折旧政策计提折旧;将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用;按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试

和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产

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

（二十四）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；

- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

三、重要会计政策、会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

（1）变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
 - 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
 - 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
 - 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》
- （统称“解释第 9-12 号”）
- 《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）及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1）解释第 9-12 号

采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2）财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数	调整后
---------	-----	-----	-----

		(增加+/减少-)	
[应收票据]	30,000.00	-30,000.00	
[应收账款]	28,826,484.00	-28,826,484.00	
[应收票据及应收账款]		28,856,484.00	28,856,484.00
[应付票据]			
[应付账款]	9,946,587.89	-9,946,587.89	
[应付票据及应付账款]		9,946,587.89	9,946,587.89
合计	38,803,071.89		38,803,071.89

2017 年度受影响的利润表项目：

利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	6,123,936.30	-633,765.25	5,490,171.05
[研发费用]		633,765.25	633,765.25
合计	6,123,936.30		6,123,936.30

2、其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

(二) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、前期会计差错更正

本报告期没有发现采用追溯重述法的前期会计差错。

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	16%/17%

	应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

（二）税收优惠及批文

竞标公司于 2015 年 10 月 10 日通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 GF201544000166，该证书于 2018 年 10 月 10 日失效，经重新申报，于 2018 年 11 月 28 日通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 GR201844000887。按照《企业所得税法》规定，公司 2018 年至 2021 年可以享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

七、财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	90,203.30	6,904.66
银行存款	290,254.57	702,733.94
其他货币资金	500,000.00	
合 计	880,457.87	709,638.60
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金是中国银行股份有限公司广州江高支行的一笔银行贷款质押存单 500,000.00 元。

（二）应收票据及应收账款

项 目	注	期末余额	期初余额
应收票据	1	20,000.00	30,000.00
应收账款	2	14,769,250.87	28,826,484.00
合 计		14,789,250.87	28,856,484.00

1、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000.00	30,000.00

商业承兑汇票		
合 计	20,000.00	30,000.00

(2) 本期末应收票据中已经质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据为 5,140,000.00 元。

(4) 本期因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

(5) 期末公司已经贴现，但尚未到期的应收票据情况：无

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,887,322.40	100.00%	1,118,071.53	7.04%	14,769,250.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,887,322.40	100.00%	1,118,071.53	7.04%	14,769,250.87

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	30,454,195.46	100.00%	1,627,711.46	5.34%	28,826,484.00
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款					
合 计	30,454,195.46	100.00%	1,627,711.46	5.34%	28,826,484.00

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况:

经分析有单项金额超 500.00 万元的应收账款,本公司对单项金额超 500.00 万元的应收款项单独进行减值测试,账龄期短,且过往收款记录及收款状况良好,没有客观证据表明其发生减值,故将此单项金额超 500.00 万元的应收账款连同按账龄组合或无风险组合计提坏账准备,不需单独计提坏账准备,单项金额超 500.00 万元的应收账款明细如下:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账龄
HIBO INDUSTRIES (CHINA) CO. LTD 海博实业(中国)有限公司	6,200,223.16	587,715.76	9.48%	1 年以内/1-2 年
合 计	6,200,223.16	587,715.76	9.48%	

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 无

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,551,181.18	60.12%	477,559.06	28,354,161.91	93.10%	1,417,708.10
1 至 2 年	6,267,157.77	39.45%	626,715.78	2,100,033.55	6.90%	210,003.36
2 至 3 年	68,983.45	0.43%	13,796.69			
合 计	15,887,322.40	100.00%	1,118,071.53	30,454,195.46	100.00%	1,627,711.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -509,639.93 元;无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本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

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比
-------	------	----	----	---------------

				例%
HIBOINDUSTRIES				
(CHINA)CO.LTD 海博实业 (中国)有限公司	货款	6,200,223.16	1 年以内/1-2 年	39.03%
东风汽车有限公司东风日产 乘用车公司	货款	3,518,823.49	1 年以内	22.15%
广州壹盈佰汽车用品有限公 司	货款	1,819,600.00	1 年以内	11.45%
广州国睿电子科技有限公司	货款	951,909.79	1 年以内	5.99%
卡特燃油系统公司	货款	958,755.32	1 年以内/1-2 年	6.03%
合 计		13,449,311.76		84.65%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(7) 应收账款净额年末数比年初数减少 14,057,233.13 元，缩减了 48.76%，主要是公司作为主机厂一级供应商，配套项目的量产数量增加，资金回款速度加速所致。

(8) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：无

(9) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无

(10) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额：无

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,583,806.71	96.92%	580,435.75	75.02%
1 至 2 年	77,468.63	1.64%	193,278.51	24.98%
2 至 3 年	68,129.89	1.44%		
合 计	4,729,405.23	100.00%	773,714.26	100.00%

注：预付款项由期初 773,714.26 元增长到 4,729,405.23 元。主要为预付的购货款、材料款所致。

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	金额	账龄	原因
------	----	----	----

广州市番禺区成诚试验设备厂	47,423.08	2-3 年	零件质量存在问题，存在争议
合 计	47,423.08		

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间
崇德碳技术（苏州）有限公司	1,003,176.44	1 年以内
温州市晟瓿汽配有限公司	802,950.19	1 年以内
温州永清汽车过滤器有限公司	640,741.29	1 年以内
深圳市聚友盟贸易有限公司	600,000.00	1 年以内
科莱特汽车部件南京有限公司	437,022.99	1 年以内
合 计	3,483,890.91	—

4、持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

（四）其他应收款

项 目	注	期末余额	期初余额
应收利息	1		
应收股利	2		
其他应收款	3	17,089,470.71	204,855.55
合 计		17,089,470.71	204,855.55

1、应收利息

本报告期内无发生应收利息。

2、应收股利

本报告期内无发生应收股利。

3、其他应收款

（1）按坏账计提方法分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					
坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	17,988,673.73	100.00%	899,203.02	5.00%	17,089,470.71
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,988,673.73	100.00%	899,203.02	5.00%	17,089,470.71

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	213, 155. 55	100. 00%	8, 300. 00	3. 89%	204, 855. 55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	213, 155. 55	100. 00%	8, 300. 00	3. 89%	204, 855. 55

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款单位情况：无

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,652,060.58	99.09%	882,603.02	160,000.00	98.16%	8,000.00
1 至 2 年	160,000.00	0.90%	16,000.00	3,000.00	1.84%	300.00
2 至 3 年	3,000.00	0.01%	600.00			
合 计	17,815,060.58	100.00%	899,203.02	163,000.00	100.00%	8,300.00

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17,514,060.58	

备用金	173,613.15	50,155.55
保证金	298,000.00	160,000.00
押金	3,000.00	3,000.00
合 计	17,988,673.73	213,155.55

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 890,903.02 元; 本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额的比例%	坏账准备期末金额
珠海博竣贸易有限公司	往来款	12,889,323.58	1 年以内	71.65%	644,466.18
瑞安市本利五金有限公司	往来款	2,957,449.00	1 年以内	16.44%	147,872.45
广州市舞尔羚贸易有限公司	往来款	1,667,288.00	1 年以内	9.27%	83,364.40
广州市花都区中小企业服务中心	保证金	160,000.00	1-2 年	0.89%	16,000.00
佛山海晟金融租赁股份有限公司	保证金	138,000.00	1 年以内	0.77%	6,900.00
合 计		17,812,060.58		99.02%	898,603.03

(6) 涉及政府补助的应收款项: 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额: 无

(9) 其他应收款净额年末数比年初数增加 16,884,615.16 元, 主要是往来款增加所致。

(10) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况: 无。

(11) 本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况: 无

(12) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额: 无

(五) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,817,892.93		13,817,892.93	11,325,508.78		11,325,508.78
库存商品	21,781,852.61		21,781,852.61	4,738,539.31		4,738,539.31
在产品	1,889,886.52		1,889,886.52	2,708,352.67		2,708,352.67
委托加工材料	1,879,904.67	702,901.59	1,177,003.08	1,633,416.96		1,633,416.96
合 计	39,369,536.73	702,901.59	38,666,635.14	20,405,817.72		20,405,817.72

2、存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转回数	本期转销数	
委托加工材料		702,901.59			702,901.59
合 计		702,901.59			702,901.59

3、存货跌价准备计提依据

报告期末对存货进行全面清查,发现存在一批委外加工物资账上一直存续,但无法函证证实,对该部分委托加工材料计提存货跌价准备共 702,901.59 元。

4、借款费用资本化情况

本报告期期末余额中无借款费用资本化金额。

5、建造合同形成的已完工未结算资产情况

本报告期期末余额中无已完工未结算资产。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
多缴所得税	52,255.29	
合 计	52,255.29	

(七) 固定资产

项 目	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	67,275,648.76	74,091,894.62
固定资产清理	2		

合 计		67,275,648.76	74,091,894.62
-----	--	---------------	---------------

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	固定资产装 修	办公设备	机械设备	运输工具	模具	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	7,455,818.57	3,547,233.94	435,424.05	49,700,436.37	585,784.93	45,417,567.57	2,707,452.90	109,849,718.33
2. 本期增加金额				1,987,884.61		1,061,683.57		3,049,568.18
(1) 购置				1,872,500.01				1,872,500.01
(2) 在建工程转入				115,384.60		1,061,683.57		1,177,068.17
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额	7,455,818.57	3,547,233.94	435,424.05	51,688,320.98	585,784.93	46,479,251.14	2,707,452.90	112,899,286.51
二、累计折旧								
1. 期初余额	1,821,610.59	1,313,763.95	293,336.94	14,591,165.08	347,680.99	14,922,047.34	2,293,890.14	35,583,495.03
2. 本期增加金额	203,003.00	354,723.48	82,521.62	4,602,033.49	102,818.38	4,339,746.74	180,967.33	9,865,814.04
(1) 计提	203,003.00	354,723.48	82,521.62	4,602,033.49	102,818.38	4,339,746.74	180,967.33	9,865,814.04
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额	2,024,613.59	1,668,487.43	375,858.56	19,193,198.57	450,499.37	19,261,794.08	2,474,857.47	45,449,309.07
三、减值准备								
1. 期初余额						174,328.68		174,328.68
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额						174,328.68		174,328.68
四、账面价值								
1. 期末账面价值	5,431,204.98	1,878,746.51	59,565.49	32,495,122.41	135,285.56	27,043,128.38	232,595.43	67,275,648.76

2. 期初账面价值	5,634,207.98	2,233,469.99	142,087.11	35,109,271.29	238,103.94	30,321,191.55	413,562.76	74,091,894.62
-----------	--------------	--------------	------------	---------------	------------	---------------	------------	---------------

注：固定资产由期初 109,849,718.33 元增加到 112,899,286.51 元，增长了 2.78%，主要为本期新购固定资产以及在建工程转固定资产所致。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 报告期末固定资产抵押情况：

项 目	账面价值
广州市花都区花山镇两龙村龙腾路 6 号的房地产	5,431,204.98

注：2018 年 2 月，公司与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额抵押合同》（编号：2018 穗银花都最抵字第 0002 号），将公司位于广州市花都区花山镇两龙村龙腾路 6 号的房地产抵押给中信银行股份有限公司广州分行，为在中信银行的借款提供担保，担保期间为 2018 年 2 月 6 日至 2023 年 2 月 6 日，截止 2018 年 12 月 31 日，该借款余额为 77,500,000.00 元。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：本公司房屋及建筑物均已办妥产权证书。

2、固定资产清理

本报告期内无发生固定资产清理。

(八) 在建工程

项 目	注	期末余额	期初余额
在建工程	1		1,177,068.17
工程物资	2		
合 计			1,177,068.17

1、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具开发				1,061,683.57		1,061,683.57
噪音设备				115,384.60		115,384.60
合 计				1,177,068.17		1,177,068.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
模具开发		1,061,683.57		1,061,683.57		
噪音设备		115,384.60		115,384.60		
合 计		1,177,068.17		1,177,068.17		

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
模具开发		100.00%				自有资金
噪音设备		100.00%				自有资金

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末无可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

(4) 本账户期末无余额, 主要原因是在建工程完工结转到固定资产。

2、工程物资

本报告期内无发生工程物资。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,972,800.00	436,088.18	3,829,951.91	6,238,840.09
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,972,800.00	436,088.18	3,829,951.91	6,238,840.09
二、累计摊销				

1. 期初余额	505,918.38	97,298.10	31,916.27	635,132.75
2. 本期增加金额	49,726.12	44,678.04	382,995.24	477,399.40
(1) 计提	49,726.12	44,678.04	382,995.24	477,399.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	555,644.50	141,976.14	414,911.51	1,112,532.15
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,417,155.50	294,112.04	3,415,040.40	5,126,307.94
2. 期初账面价值	1,466,881.62	338,790.08	3,798,035.64	5,603,707.34

(2) 本公司期末无形资产无用于抵押。

(3) 期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 61.39%。

专利名称	专利号	金额	占无形资产余额比例
一种汽车水泵转子	ZL. 201720319307.7	879,601.70	14.10%
一种燃油泵生产线	201610050639X	1,077,552.40	17.27%
一种燃油泵引射机构	ZL201720319295.8	1,014,620.53	16.26%
一种汽车油箱安全阀	ZL201720318739.6	858,177.28	13.76%
合 计		3,829,951.91	61.39%

(4) 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

(十) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			确认为无 形资产	计入当期损益	
FLVV 阀、GLVV 阀开		312,065.52		22,050.00	290,015.52

发的研制					
TI 紧凑型车用微电机的研制		833,599.55		505,259.35	328,340.20
低油耗国 VI 汽车电喷油泵总成的研制		458,057.54		138,459.43	319,598.11
电喷燃油泵关键技术性能指标研究	118,024.90				118,024.90
缸内直喷电动燃油泵的研制	507,908.90	623,647.87		19,049.06	1,112,507.71
高压、高流量的油泵总成	340,175.85				340,175.85
高压 600KPA 泵芯开发的研制		270,998.94		45,497.84	225,501.10
内置高精过滤燃油泵总成的研制		393,081.92		159,017.92	234,064.00
结构精简型炼油泵总成的研制		396,673.70		396,673.70	
精准压力控制燃油泵总成的研制		458,921.11		458,921.11	
内置高压高精过滤燃油泵总成的研制		35,884.38		35,884.38	
欧美车用汽车电喷燃油泵总成的研制	1,063,215.26	809,642.96			1,872,858.22
通用机械电喷燃油泵的研制	374,885.57				374,885.57
智能化变频新能源车用水泵的研制		503,927.18		120,961.07	382,966.11
合 计	2,404,210.48	5,096,500.67		1,901,773.86	5,598,937.29

(十一) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
一楼样品室装修	107,657.04		75,997.08		31,659.96	
B 车间顶层实验室	136,927.15		52,999.46		83,927.69	
合 计	244,584.19		128,996.54		115,587.65	

（十二）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	434,175.72	271,551.02
可抵扣亏损	490,144.16	
小 计	924,319.88	271,551.02
递延所得税负债：		
小 计		

注：递延所得税资产由期初 271,551.02 元增加到 924,319.88 元，增长了 240.39%，原因是本年度计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备以及可抵扣亏损。

（2）应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末余额	期初余额
应纳税项目：		
小 计		
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	2,894,504.82	1,810,340.14
可抵扣亏损	3,267,627.72	
小 计	6,162,132.54	1,810,340.14

（3）未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：无

（4）未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度：无

（十三）资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,636,011.46	381,263.09			2,017,274.55
二、存货跌价准备		702,901.59			702,901.59
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	174,328.68				174,328.68
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	1,810,340.14	1,084,164.68			2,894,504.82

（十四）短期借款

（1）短期借款按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	
抵押借款	39,000,000.00	39,000,000.00
融资租赁借款	38,500,000.00	
合 计	82,500,000.00	39,000,000.00

注：2018 年 2 月，公司与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额抵押合同》（编号：2018 穗银花都最抵字第 0002 号），将公司位于广州市花都区花山镇两龙村龙腾路 6 号的房地产抵押给中信银行股份有限公司广州分行，为在中信银行的借款提供担保。

（2）本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

（十五）应付票据及应付账款

项 目	注	期末余额	期初余额
应付票据	1		
应付账款	2	9,791,044.59	9,946,587.89
合 计		9,791,044.59	9,946,587.89

1、应付票据

本报告期内无发生应付票据。

2、应付账款

（1）应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
材料款	9,710,259.54	9,726,076.40
设备款	76,900.35	80,071.93
其他	3,884.70	140,439.56
合 计	9,791,044.59	9,946,587.89

（2）本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
乐清市华森电气有限公司	596,993.70	1-2 年	材料款
苏州工业园区安固电器有限公司	383,134.50	1-2 年	材料款
广州市花都区新亚汽车零部件制造厂	347,222.93	1-2 年	材料款
广州市荔湾区信而达弹簧厂	223,168.35	1-2 年	材料款
自贡市联合碳素制品有限公司	165,328.00	1-2 年	材料款
合 计	1,715,847.48		

（十六）预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	186,553.60	166,261.41

合 计	186,553.60	166,261.41
-----	------------	------------

2、期末建造合同形成的已结算未完工项目款项情况

本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

3、期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况

本账户期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,555,592.62	9,423,008.74	9,450,572.66	1,528,028.70
二、离职后福利-设定提存计划	39,151.19	544,834.26	583,985.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,594,743.81	9,967,843.00	10,034,558.11	1,528,028.70

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,508,424.78	8,876,135.73	8,873,556.81	1,511,003.70
二、职工福利费		11,500.00	11,500.00	
三、社会保险费	36,617.84	459,537.01	496,154.85	
其中：1. 医疗保险费	31,129.04	398,803.46	429,932.50	
2. 工伤保险费	2,269.85	18,993.63	21,263.48	
3. 生育保险费	3,218.95	41,739.92	44,958.87	
四、住房公积金	10,550.00	75,836.00	69,361.00	17,025.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				

合 计	1, 555, 592. 6 2	9, 423, 008. 7 4	9, 450, 572. 6 6	1, 528, 028. 7 0
-----	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	期初应付 未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未 付金额
一、基本养老保险费	基本 养老 保险	38, 242. 96	533, 295. 51	571, 538. 47	
二、失业保险费	其他 社会 保险	908. 23	11, 538. 75	12, 446. 98	
三、企业年金缴费					
合 计		39, 151. 1 9	544, 834. 26	583, 985. 45	

(2) 设定受益计划：无

3、辞退福利

本年度无发生辞退福利。

4、一年内到期的其他职工福利

本年度无发生一年内到期的其他职工福利。

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税		433, 930. 34
增值税	46, 909. 40	2, 454, 468. 12
教育费附加		109, 590. 74
城市维护建设税		153, 427. 03
代扣代缴个人所得税	15, 937. 70	30, 545. 10
印花税		5, 653. 03
土地使用税	30, 860. 78	30, 860. 78

房产税	58,486.85	58,486.85
残疾人就业保障金		20,976.78
合 计	152,194.73	3,297,938.77

注：应交税费本期减少系上年度存在增值税、企业所得税未缴纳，本期已全部缴清所致。

（十九）其他应付款

项 目	注	期末余额	期初余额
应付利息	1	1,744,100.06	64,805.46
应付股利	2		
其他应付款	3	390,181.13	19,896,191.53
合 计		2,134,281.19	19,960,996.99

1、应付利息

（1）应付利息明细列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,071.34
短期借款应付利息	1,744,100.06	63,734.12
合 计	1,744,100.06	64,805.46

（2）本公司不存在逾期应付利息。

2、应付股利

本报告期内无发生应付股利。

3、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	355,516.13	19,855,000.00
代扣代缴社保		30,281.53
代扣代缴公积金	34,665.00	10,910.00
合 计	390,181.13	19,896,191.53

（2）期末其他应付款大额明细如下：无

（二十）一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

一年内到期的长期借款		509,990.83
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计		509,990.83

(二十一) 长期应付款

项 目	注	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1	738,833.34	
减：一年内到期的应付融资租赁款			
小 计		738,833.34	
专项应付款	2		
合 计		738,833.34	

1、长期应付款中的应付融资租赁款明细

本公司于 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	439,269.96	
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	366,091.89	
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)		
3 年以上		
小计	805,361.85	
减：未确认融资费用	66,528.51	
合 计	738,833.34	

2、专项应付款

本报告期内无发生专项应付款。

(二十二) 股本

股东名称	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金转 股	其 他	小计	
韩金红	13,500,000.00						13,500,000.00
姜振猷	12,000,000.00						12,000,000.00
广州市超欣镁创业投	4,500,000.00						4,500,000.00

资合伙企业（有限合 伙）							
韩婷婷	400,000.00						400,000.00
何双喜	500,000.00						500,000.00
胡爱民	50,000.00						50,000.00
柳娜	125,000.00						125,000.00
骆冠华	100,000.00						100,000.00
王丹	50,000.00						50,000.00
王红曼	1,000,000.00						1,000,000.00
徐懿晨	250,000.00						250,000.00
吴德懿	250,000.00						250,000.00
崔凤莲	350,000.00						350,000.00
吴婷	300,000.00						300,000.00
江灿基	100,000.00						100,000.00
杜素芳	600,000.00						600,000.00
关道松	100,000.00						100,000.00
李腾	100,000.00						100,000.00
潘添勇	50,000.00						50,000.00
张蓓	300,000.00						300,000.00
何红君	900,000.00						900,000.00
潘群好	200,000.00						200,000.00
邓友香	50,000.00						50,000.00
张凯峰	300,000.00						300,000.00
潘瑞玲	50,000.00						50,000.00
明冬梅	500,000.00						500,000.00
刘小娥	100,000.00						100,000.00
韩国杰	350,000.00						350,000.00
叶乃坚	50,000.00						50,000.00
虞秀凤	100,000.00						100,000.00
梁洁满	100,000.00						100,000.00

陈永雄	450,000.00					450,000.00
邓华焯	200,000.00					200,000.00
常宗义	50,000.00					50,000.00
严宗勇	50,000.00					50,000.00
王乐祺	200,000.00					200,000.00
游运连	100,000.00					100,000.00
钟志强	200,000.00					200,000.00
钟志文	150,000.00					150,000.00
胡丽琼	100,000.00					100,000.00
曾昭书	50,000.00					50,000.00
邱文锋	50,000.00					50,000.00
韩永良	975,000.00					975,000.00
熊亚琴	100,000.00					100,000.00
谷庆中	50,000.00					50,000.00
广州鸿沅发创业投资 合伙企业(有限合伙)	300,000.00					300,000.00
黄秀芬	50,000.00					50,000.00
合 计	40,400,000.00					40,400,000.00

(二十三) 资本公积

1、明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	15,200,000.00			15,200,000.00
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小 计	15,200,000.00			15,200,000.00
2、其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	2,382,536.08			2,382,536.08

(2) 政府因公共利益搬迁 给予补偿款的结余				
小 计	2,382,536.08			2,382,536.08
合 计	17,582,536.08			17,582,536.08

(二十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	228,447.01			228,447.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	228,447.01			228,447.01

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	2,056,023.16
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后年初未分配利润	2,056,023.16
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,049,665.77
减: 提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	6,357.39

(二十六) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
1、主营业务收入	24,436,634.72	33,719,344.32
2、其他业务收入	749,965.85	26,437.66

合 计	25,186,600.57	33,745,781.98
二、营业成本		
1、主营业务成本	16,673,626.71	23,604,546.65
2、其他业务成本	561,736.08	
合 计	17,235,362.79	23,604,546.65
三、毛利	7,951,237.78	10,141,235.33

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项 目	2018 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一、主营业务			
（一）外销	2,022,703.48	1,495,308.85	527,394.63
燃油泵总成	1,305,571.00	1,181,017.00	124,554.00
燃油泵芯	678,707.13	298,191.23	380,515.90
燃油泵附件	38,425.35	16,100.62	22,324.73
（二）内销	22,413,931.24	15,178,317.86	7,235,613.38
燃油泵总成	19,749,008.38	13,381,386.80	6,367,621.58
燃油泵芯	1,558,957.21	900,101.06	658,856.15
燃油泵附件	1,105,965.65	896,830.00	209,135.65
小 计	24,436,634.72	16,673,626.71	7,763,008.01
二、其他业务			
其他	749,965.85	561,736.08	188,229.77
小 计	749,965.85	561,736.08	188,229.77
合 计	25,186,600.57	17,235,362.79	7,951,237.78
项 目	2017 年度		
	收 入	成 本	毛 利
一、主营业务			
（一）外销	6,820,177.88	3,402,931.10	3,417,246.78
燃油泵总成	1,164,996.10	686,321.08	478,675.02
燃油泵芯	5,605,025.57	2,696,741.51	2,908,284.06
燃油泵附件	50,156.21	19,868.51	30,287.70

(二) 内销	26,899,166.44	20,201,615.55	6,697,550.89
燃油泵总成	21,312,864.51	15,947,929.55	5,364,934.96
燃油泵芯	4,443,104.30	3,397,970.23	1,045,134.07
燃油泵附件	1,143,197.63	855,715.77	287,481.86
小 计	33,719,344.32	23,604,546.65	10,114,797.67
二、其他业务			
其他	26,437.66		26,437.66
小 计	26,437.66		26,437.66
合 计	33,745,781.98	23,604,546.65	10,141,235.33

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	8,925,013.77	35.44%
美普盛（上海）汽车零部件有限公司	6,159,882.22	24.46%
一汽吉林汽车有限公司	1,957,339.22	7.77%
广州壹盈佰汽车用品有限公司	1,568,620.69	6.23%
广州国睿电子科技有限公司	1,313,722.14	5.22%
合 计	19,924,578.04	79.12%

4、营业收入变动

营业收入本年较上年减少 8,559,181.41 元，减少比例 25.36%，减少的销售收入主要为国际欧美售后市场的贴牌销售。国内主机厂配套实现收入 12,445,648.32 元，较去年同期增加 8,756,213.31 元，同比增长 237.33%。

5、建造合同项目收入

本公司无建造合同项目收入。

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,356.52	224,109.40
教育费附加	5,254.65	160,573.06
印花税	4,507.17	13,102.63
房产税	58,486.85	58,486.85
土地使用税	30,860.78	30,860.78

合 计	106,465.97	487,132.72
(二十八) 销售费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	246,713.03	935,297.88
差旅费	32,817.24	229,806.20
运杂费	480,156.22	252,537.70
报关费	7,933.00	27,028.88
展会费	225,635.83	720,317.30
装修费	75,997.08	76,006.08
折旧费	655.12	7,861.44
业务招待费	28,277.00	323,890.73
服务费	62,823.15	37,622.64
修理费	517.24	256.41
物料消耗	12,870.99	21,696.58
办公费	31,304.75	158,606.05
其他	5,909.89	4,589.96
仓储费	19,594.50	
合 计	1,231,205.04	2,795,517.85

注:销售费用由上年的 2,795,517.85 元减少至 1,231,205.04 元, 缩减了 55.96 %, 降幅高于营业收入降低比例的 25.36%, 主要原因是公司减少欧美售后市场的贴牌销售, 增加与主机厂配套项目的销售, 减少销售费用。

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	1,626,212.71	2,250,440.33
差旅费	405,156.86	574,159.28
招待费	39,893.58	135,214.73
办公费	335,389.44	1,208,955.13
折旧及摊销费	310,004.73	298,812.75
残疾人就业保障金		20,976.78
中介机构服务费	864,352.92	981,724.67

招聘费	20,292.94	19,887.38
培训费	49,564.00	
财产保险	57,325.77	
合 计	3,708,192.95	5,490,171.05

注：管理费用由上年的 5,490,171.05 元减少到 3,708,192.95 元，减少了 32.46%，降幅高于营业收入降低比例的 25.36%，主要原因是公司减少欧美售后市场的贴牌销售，增加与主机厂配套项目的销售，相应的管理费用减少。

（三十）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
FLVV 阀、GLVV 阀开发的研制	22,050.00	
TI 紧凑型车用微电机的研制	505,259.35	
低油耗国 VI 汽车电喷油泵总成的研制	138,459.43	31,916.27
电喷燃油泵关键技术性能指标研究		34,448.40
缸内直喷电动燃油泵的研制	19,049.06	152,573.78
高压、高流量的油泵总成		
高压 600KPA 泵芯开发的研制	45,497.84	
内置高精过滤燃油泵总成的研制	159,017.92	
结构精简型燃油泵总成的研制	396,673.70	
精准压力控制燃油泵总成的研制	458,921.11	
内置高压高精过滤燃油泵总成的研制	35,884.38	
欧美车用汽车电喷燃油泵总成的研制		242,818.52
通用机械电喷燃油泵的研制		129,932.81
智能化变频新能源车用水泵的研制	120,961.07	
专利摊销	382,995.24	42,075.47
合 计	2,284,769.10	633,765.25

（三十一）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,349,893.12	3,339,476.63
减：利息收入	4,229.48	2,105.30
汇兑损失	7,453.66	54,195.12

减：汇兑收益		
手续费	301,486.22	925,725.93
其中：融资手续费	272,627.17	900,000.00
合 计	4,654,603.52	4,317,292.38

注：财务费用本期较上期增加 337,311.14 元，增长了 7.81%，主要是本年度新增借款，利息支出增加所致。

（三十二）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	381,263.09	480,829.18
二、存货跌价损失	702,901.59	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	1,084,164.68	480,829.18

（三十三）政府补助

1、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	1,581,501.04	6,559,100.00
合 计	1,581,501.04	6,559,100.00

2、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

3、与资产相关的政府补助：无

4、与收益相关的政府补助：

本公司2018年度与收益相关的政府补助如下：

补助项目	递延收益 期初余额	本期新增 补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动	递延收益 期末余额
2016 年广州市支持汽车出口基地专项资金			750,000.00			
广东省 2017 年度企业研究开发省级财政补助			52,400.00			
2018 年广州市金融发展专项资金（全国中小企业股份转让系统挂牌企业补贴）				1,000,000.00		
2017 年省级工业和信息化发展专项资金（促进民营经济发展项目计划）			500,000.00			
2017 年专利创造资助资金			10,800.00			
2017 年省、市知识产权项目配套扶持经费			60,000.00			

2018 年广州市科技与金融结合专项资金（科技企业上市挂牌补贴）			200,000.00			
广州市失业保险支持企业稳定岗位补贴			8,301.04			
合 计			1,581,501.04	1,000,000.00		

5、报告期末按应收金额确认的政府补助：无

6、政策性优惠贷款贴息：无

7、本期退回的政府补助：无

（三十四）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,581,501.04	6,559,100.00
合 计	1,581,501.04	6,559,100.00

（三十五）营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产报废毁损利得				
债务重组利得				
接受捐赠				
政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00		
违约金及罚款收入				
无法支付的款项				
其他			1.17	1.17
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00	1.17	1.17

（三十六）营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常	上期发生额	计入当期非经常
-----	-------	---------	-------	---------

		性损益的金额		性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产报废毁损损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	25,000.00	25,000.00		
其中：公益性捐赠	25,000.00	25,000.00		
非公益性捐赠				
滞纳金	137,162.79	137,162.79	44,806.13	44,806.13
其他	3,609.40	3,609.40		
合 计	165,772.19	165,772.19	44,806.13	44,806.13

（三十七）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		442,492.68
递延所得税调整	-652,768.86	-72,124.38
合 计	-652,768.86	370,368.30

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	-2,702,434.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-405,365.19
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发费加计扣除的影响	-257,036.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,632.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

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	-652,768.86

(三十八) 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,229.48	2,105.30
政府补贴	2,581,501.04	6,559,100.00
往来款	355,516.13	19,855,000.00
出口退税		980,102.57
备用金		108,304.22
代扣代缴社保		30,281.53
代扣代缴公积金		10,910.00
合 计	2,941,246.65	27,545,803.62

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他费用	5,786,953.61	6,402,752.20
保证金		160,000.00
备用金	121,962.82	23,523.05
往来款	37,369,060.58	0.90
代扣代缴款	6,526.53	
合 计	43,284,503.54	6,586,276.15

3、收到的其他与投资活动有关的现金：无

4、支付的其他与投资活动有关的现金：无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁借款	806,000.00	
合 计	806,000.00	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	138,000.00	

偿付利息支出	21,359.00	
融资手续费	272,627.17	
被质押定期存款	500,000.00	
合 计	931,986.17	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,049,665.77	2,080,453.64
加：资产减值准备	1,084,164.68	480,829.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,865,814.04	7,372,928.50
无形资产摊销	477,399.40	126,402.23
长期待摊费用摊销	128,996.54	129,000.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,629,973.95	3,393,671.75
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）	-652,768.86	-72,124.38
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-18,260,817.42	-7,588,146.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-11,506,029.30	-9,147,216.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-22,905,975.95	25,033,843.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,188,908.69	21,809,642.81
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	380,457.87	709,638.60
减：现金的期初余额	709,638.60	1,366,499.91
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	-329,180.73	-656,861.31

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	380,457.87	709,638.60
其中：库存现金	90,203.30	6,904.66
可随时用于支付的银行存款	290,254.57	702,733.94
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、现金和现金等价物余额	380,457.87	709,638.60
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	500,000.00	

（四十）所有权或使用权受限制的资产

本报告期期末，货币资金中的其他货币资金500,000.00元是中国银行股份有限公司广州江高支行的一笔银行贷款质押存单，属于使用权受限制的资产。

八、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、本公司的控股股东情况

控股股 东全称	关联 关系	企业类 型	注 册 地	法定 代表 人	组织 机构 代码	业 务 性 质	注册资本		对本公 司持股 比例 (%)	对本公 司的表 决权比 例 (%)	本公司 最终控 制方
							期初 金额	期末 金额			
韩金红	股东	自然人							63.11	63.11%	双方共

姜振献	股东	自然人							%		同控制
-----	----	-----	--	--	--	--	--	--	---	--	-----

2、本公司的子公司情况

子公司全 称	子公司 类型	注册地	法定 代表 人	组织机构 代码	业务 性质	注册资本		持股 比例	表决 权比 例
						认缴金 额	实缴 金额		
广东创利 智能科技 有限公司	有限责 任公司	广州市花都区花 山镇两龙村龙腾 路6号A3幢自编 B栋首层	姜 振 献	91440101M A5CKB8P1 E	批 发 和 零 售业	1000 万 人民币		100%	100%

广东创利智能科技有限公司由广州竞标新能源汽车部件股份有限公司投资设立，于 2018 年 12 月 10 日在广州市花都区工商行政管理局登记成立。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未有实收资本注入，也无任何业务发生。

3、本公司的合营、联营公司情况

无。

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合伙)	公司股东，占 11.14%的股份
广州市天河区沙东广瑞宏汽配商行	公司股东的近亲属投资的公司
广东振南汽车配件进出口有限公司	公司股东投资的公司
超阳集团有限公司	公司股东韩永良参股的企业
姜一洁	公司股东韩金红、姜振献的女儿
韩永良	公司股东，占 2.41%的股份，与公司实际控制人之一韩金红系兄妹关系
韩婷婷	股东，与公司实际控制人之一韩金红系姑侄关系，占总股份的 0.99%。
虞秀凤	股东，与公司实际控制人之一韩金红系姑嫂关系，占总股份的 0.25%。
周朝韦	与公司实际控制人之一韩金红系姨甥关系，持有超欣镁投资 33.00%股权，间接持有公司 0.37%的股权。

韩惠敏	与公司实际控制人之一韩金红系姑侄关系。
王志乾	副总经理
秦传锋	副总经理
邵明	董事
韩国杰	董事，股东，与公司实际控制人之一韩金红系姑侄关系，占总股份的 0.87%
王红曼	董事
史隽侃	监事会主席
潘瑞玲	股东代表监事
凌家兵	职工代表监事

（二）关联交易情况：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表：无

（2）出售商品/提供劳务情况表：无

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）本公司受托管理/承包情况表：无

（2）本公司委托管理/出包情况表：无

3、关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：无

（2）本公司作为承租方：无

4、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
韩金红、姜振献	广州竞标汽车零部件制造有限公司	40,000,000.00	2015年4月7日	2018年4月6日	是
韩金红、姜振献	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司	8,000,000.00	2017年2月13日	2020年2月23日	是
韩金红、姜振献、	广州竞标新能源汽车	5,000,000.00	2018年5月4	2028年5月4	否

广州市超欣镁创业 投资合伙企业(有 限合伙)	部件股份有限公司		日	日	
韩金红、姜振献	广州竞标新能源汽车 部件股份有限公司	96,000,000.00	2018年2月6 日	2023年2月6 日	否
韩金红、姜振献、 广州市超欣镁创业 投资合伙企业(有 限合伙)	广州竞标新能源汽车 部件股份有限公司	1,380,000.00	2018年10月 15日	2020年10月 18日	否

注：1、2015 年 3 月 19 日，韩金红及姜振献与广州农村商业银行股份有限公司花都支行签订了《最高额保证合同》(编号：0802073201500006 号)，保证期间为 2015 年 4 月 7 日至 2018 年 4 月 6 日，约定所保证的主债权为保证期间广州农村商业银行股份有限公司花都支行依据与公司签订的借款等合同而享有的对债务人的债权，保证合同的最高额度均为 40,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，已付清被担保借款金额。

2、2017 年 1 月 25 日，韩金红及姜振献与交通银行股份有限公司广州花都支行签订了《保证合同》(编号：粤花都 2017 年保字 0125 号)，保证期间为 2017 年 2 月 13 日至 2020 年 2 月 23 日，约定所保证的主债权为保证期间交通银行股份有限公司广州花都支行依据与公司签订的借款等合同而享有的对债务人的债权，保证合同的最高额度为 8,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，已付清被担保借款金额。

3、2018 年 6 月 8 日，韩金红和姜振献，以及广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合伙)与中国银行股份有限公司广州江高支行分别签订了《最高额保证合同》(编号：GBZ476100120180055 号)和《最高额质押合同》(编号：GZY476100120180043 号)，保证期间为 2018 年 5 月 4 日至 2028 年 5 月 4 日，约定所保证的主债权为保证期间中国银行股份有限公司广州江高支行依据与公司签订的借款等合同而享有的对债务人的债权，保证合同的最高额度均为 5,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日被担保借款余额为 5,000,000.00 元。

4、2018 年 2 月 6 日，韩金红及姜振献与中信银行股份有限公司广州花都支行签订了《最高额保证合同》(编号：穗银花都最保字第 0003 号、穗银花都最保字第 0004 号)，另外，韩金红与中信银行股份有限公司广州花都支行签订了《最高额权利质押合同》(编号：(2018)穗银花都最权质字第 0001 号)和《最高额抵押合同》(编号：(2018)穗银花都最抵字第 003 号)，保证期间为 2018 年 2 月 6 日至 2023 年 2 月 6 日，约定所保证的主债权为保证期间中

信银行股份有限公司广州花都支行依据与公司签订的借款合同而享有的对债务人的债权，保证合同的最高额度均为 96,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日被担保借款余额为 77,500,000.00 元。

5、2018 年 10 月 15 日，韩金红、姜振献及广州市超欣镁创业投资合伙企业(有限合伙)与佛山海晟金融租赁股份有限公司签订了《保证合同》(编号：HS201802072B01、HS201802072B02、HS201802072B03 号)，保证期间为 2018 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 18 日，约定所保证的主债权为保证期间佛山海晟金融租赁股份有限公司依据与公司签订的融资租赁而享有的对债务人的债权，保证合同的最高额度均为 1,380,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，已融得 806,000.00 元。

(2) 本公司作为担保方：无

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
韩金红	3,388,818.10	2018 年 1 月 19 日		拆入资金，未还完

注：因日常经营需要，公司拟向关联方韩金红借款 820 万元，截止到 2018 年 12 月 31 日，已借入 3,388,818.10 元，归还 3,041,818.10 元，期末余额 347,000.00 元，本次借款不支付利息。

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

7、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	996,961.47	1,035,240.31

8、其他关联交易：无

(三) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	姜振献	10,000.00			

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	韩金红	347,000.00	

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资本承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资本承诺。

2、经营租赁承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的经营租赁承诺。

3、其他承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本期无为其他单位提供的债务担保。

3、其他或有负债及其财务影响

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 利润分配情况：无

(三) 销售退回：无

(四) 其他重要的资产负债表日后非调整事项：无

十一、其他重要事项：无

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相	2,581,501.04	

关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,771.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-383,475.16	
合计	2,032,253.89	

计入当期损益的政府补助属于非经常性损益

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润	-3.46%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-6.89%	-0.10	-0.10

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,049,665.77
非经常性损益	B	2,032,253.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,081,919.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	60,267,006.25
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产	I	

产增减变动		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	59,242,173.37
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-3.46%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	-6.89%
期初股份总数	N	40,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	40,400,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	-0.05
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.10
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	-0.05
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	-0.10

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额 (本期发生额)	期初余额 (上期发生额)	本期增减变动	变动幅 度%	变动原因
应收账款	14,769,250.87	28,826,484.00	-14,057,233.13	-48.76%	同注释七(二)
预付款项	4,729,405.23	773,714.26	3,955,690.97	511.26%	同注释七(三)

存货	38,666,635.14	20,405,817.72	18,260,817.42	89.49%	同注释七（五）
开发支出	5,598,937.29	2,404,210.48	3,194,726.81	132.88%	同注释七（十）
短期借款	82,500,000.00	39,000,000.00	43,500,000.00	111.54%	同注释七（十四）
长期应付款	738,833.34	0.00	738,833.34		同注释七（二十一）
销售费用	1,231,205.04	2,795,517.85	-1,564,312.81	-55.96%	同注释七（二十八）
管理费用	3,708,192.95	5,490,171.05	-1,781,978.10	-32.46%	同注释七（二十九）

广州竞标新能源汽车部件股份有限公司（盖章）

日期：2019 年 4 月 22 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