



安好精工

NEEQ : 838069

成都安好精工机械股份有限公司

Safine Precision Machinery Co.,Ltd.



年度报告

2018

致投资者的信

尊敬的投资者：

感谢您对安好精工的关注和参与。安好精工是一家集汽车发动机关键零部件“研发、制造、加工、出口和全球化销售”为一体的现代化制造公司。公司作为四川地区汽车零部件及配件制造行业的佼佼者，在行业深耕数载，被国家认定为“高新技术企业”，拥有自主研发取得的专利技术共 17 项。销售网络遍及北美、拉丁美洲、欧洲、澳洲等国际市场，拥有一批较为长期稳定的客户群体。

我们秉承“自强不息、厚德载物”的经营理念，不断提高自身竞争力及国际市场占有率，重视自主科技研发，注重人才培养，我们不断努力，致力于成为行业的引领者。

2018 年悄然已过，在过去的一年里，我们始终尽心尽力、尽职尽责，努力地用我们的辛勤付出向着我们的理想不断前进。前进的道路上有迷惘、有困惑、有不安、有兴奋、有收获，我们安好人团结友爱、齐心协力，面对困难迎难而上，面对收获不骄不躁，持之以恒地为汽车及其零部件制造业贡献我们的力量。

2019 年将又是一个新的开始，我们安好人将拧成一股绳，铆足劲，为我们的理想而继续前行。我们感谢投资人对我们的信任和支持，感谢投资人对我们的理解和尊重，请与我们携手共进，共创辉煌！

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安好精工	指	成都安好精工机械股份有限公司
有限公司、安好有限	指	成都安好精工机械有限责任公司，于 2016 年 3 月整体变更为成都安好精工机械股份有限公司
全国股转系统（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、西南证券	指	西南证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1-12 月
先锋汽车	指	四川先锋汽车有限责任公司
安晨商务	指	成都安晨商务信息咨询中心（有限合伙）
安锋商务	指	成都安锋商务信息咨询中心（有限合伙）
赫尔伯特安好	指	成都赫尔伯特安好机械有限公司
中汽公司	指	四川中汽进出口有限责任公司
先锋车辆	指	四川省先锋车辆销售服务有限公司
先锋维修	指	四川先锋汽车维修服务有限公司
先锋新元素	指	四川先锋新元素汽车销售服务有限公司
安维精工	指	成都安维精工机械有限责任公司
一汽海马	指	一汽海马动力有限公司
VVT	指	可变气门正时系统
OCV	指	机油控制阀
VVL	指	可变气门升程系统
主机厂	指	汽车发动机生产厂家，是汽车整车厂的一级供应商
整车厂	指	汽车整车生产厂家
配套市场、OEM	指	Original Equipment Manufacturer，零部件供应商为主机厂或整车厂配套而提供汽车零部件的市场
售后市场、AM	指	After-Market，修理或更换汽车零部件的售后服务市场
商用车	指	汽车分类的一种，包括所有的载货汽车和 9 座以上的客车
乘用车	指	汽车分类的一种，主要用于运载人员及其行李/或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为 9 座

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。

公司负责人费永刚、主管会计工作负责人李燕及会计机构负责人（会计主管人员）李燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、公司治理风险	公司在股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中不断完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。针对上述风险，公司管理层将不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度，以保证公司治理机制有效执行。
二、宏观经济周期波动风险	汽车发动机零部件制造行业与汽车行业发展状况和行业景气程度密切相关，受宏观经济波动影响较大。公司当前主要市场位于海外，近年来国际经济外部环境相对良好。如果宏观经济形势发生短期剧烈波动导致市场萎缩，将会对公司的经营带来不利影响。针对上述风险，公司逐步拓展国内主机配套市场，目前已有国内汽车配套厂客户，力争成为更多国内汽车生产厂商配套供应商。
三、客户集中较高的风险	公司目前的市场主要在国外的售后市场及国内主机市场，下游客户为汽车零部件销售商及国内汽车生产厂商。报告期内公司前五名客户的营业收入占公司营业收入总额的比例为86.50%，这种情况主要是公司为了保持业务稳定，与重要客户建立长期合作关系所致。但如果公司重点客户的经营状况发生重大变化或者与公司的业务关系发出现重大变故，则对公司的

	经营造成不利影响。公司大部分客户为长期客户，业绩稳定，合作关系良好。同时针对上述风险，公司一方面积极主动开发外贸新客户，另一方面逐步拓展国内主机配套市场。
四、出口业务的经营风险	公司目前 90%以上的销售收入来自海外市场，内销占比较低。因此，公司经营会受到国际市场宏观状况、国际政治因素、双边关系以及我国对外经济政策等外部因素的影响。若公司海外市场所属地区的政治经济环境、法律制度、行业变化和汇率变动等方面发生重大变化，对公司业务产生不利因素，公司如若不能有效应对，则公司将面临相应的经营风险。目前，虽然中美贸易战仍在持续中，但公司美国客户销售的收入占比仅为 14.43%，且该地区客户与公司建立了长期良好的购销关系，此次贸易战对公司经营活动未产生重大不利影响。公司其他海外主要市场所在地区的政治经济环境相对稳定，同时，公司也正在积极主动开发外贸新客户及拓展国内市场。
五、产业链供应体系开拓风险	目前公司挺柱摇臂类产品主要用于售后维修，OCV 和 VVT 产品用于国内主机厂。各发动机主机厂随着生产规模的逐步扩大，对品质的要求更为严格，对供应链体系的打造更加重视。所以，公司进入主机配套市场，如果无法满足主机厂对于产能、技术和质量控制方面的要求，则会对公司未来业绩的增长产生重大影响。针对上述风险，公司在 VVT 和 OCV 生产线建设过程中，注重技术储备、质量监控和生产控制，并通过了 ISO/TS16949:2009 汽车行业质量管理体系认证。
六、新能源汽车技术发展带来的风险	公司产品主要为汽车发动机等内燃机配套的精密零部件。目前，新能源汽车逐步兴起，且受到各国政策的支持。与传统的内燃机汽车以石油燃料为动力不同，新能源汽车尤其是纯电动汽车以电力作为驱动力，无需配置传统汽车发动机。虽然新能源汽车在安全、经济适用、配套设施齐全性等方面还有很多问题有待克服，但如若新能源汽车技术出现突破式发展，且公司不能及时开发出适应市场发展的汽车精密零部件新产品，则将会给公司生产经营带来不利影响。针对上述风险，公司已经开始对新能源汽车行业进行调研，寻找适合公司生产的产品。
七、汇兑风险	当前公司主要结算货币主要为美元。确认收入时，公司按即期汇率折算为人民币确认收入，在收到银行收款通知后全部收汇至公司美元账户，之间的差异确认汇兑损益；公司根据资金使用计划，每月再行结汇，结汇与收汇之前的差异确认汇兑损益。报告期内，公司有一定的汇兑收益。公司未利用外汇相关金融工具来规避汇率风险。随着我国汇率制度的进一步市场化，汇率波动增大，公司未来的汇兑损益存在一定的不确定性。针对上述风险，当国际汇率变动幅度较大时，公司和客户会有价格协商机制，根据汇率的波动幅度调整销售价格，确保双方利益不受汇率波动而产生较大影响。
八、不能持续享受税收优惠政策的风险	公司于 2014 年 10 月 11 日首次被认定为高新技术企业，有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠税率；公司于 2017 年 12 月 4 日再次被认定为高新技术企业，有效期三年，享受 15%的

	企业所得税优惠税率。公司于 2011 年 8 月 23 日被认定为出口退税企业，出口退税企业证书编号：510115797822609，生效日期为 2011 年 8 月 23 日，享受出口货物增值税免抵退。本公司外销产品出口退税率为 5%、9%、13% 和 16%。未来如果国家税收政策发生不利变化，或者公司未能获得后续的税收优惠，公司的税收成本将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。公司将进一步扩大业务规模，增强盈利能力，以减少该风险对公司可能造成的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

重大风险变化备注：

报告期内，公司已取得了成都市温江区国土资源局颁发的房屋建筑物不动产权证书。因此公司上年度曾披露的“公司房产暂无权属证书的风险”在本期均已消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都安好精工机械股份有限公司
英文名称及缩写	Safine Precision Machinery Co., Ltd.
证券简称	安好精工
证券代码	838069
法定代表人	费永刚
办公地址	成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园兴新路 128 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	费漾
职务	董事会秘书
电话	028-82693504
传真	028-82693500
电子邮箱	feiyang@safine.cn
公司网址	www.safine.cn
联系地址及邮政编码	成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园兴新路 128 号，邮编 611130
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	2007 年 1 月 30 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3660 制造业-汽车制造业-汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车发动机精密零部件挺柱、摇臂、可变气门正时系统、机油控制阀的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,340,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	四川先锋汽车有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	费永刚

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	915101157978226094	否
注册地址	成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园兴新路 128 号	否
注册资本（元）	34,340,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡彬、贺顺祥
会计师事务所办公地址	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 8 号楼

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	40,250,814.26	35,720,330.26	12.68%
毛利率%	43.56%	37.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,595,418.70	4,955,080.35	33.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,751,136.23	2,603,659.76	120.89%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.29%	12.27%	-
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）	12.46%	6.45%	-
基本每股收益	0.1921	0.1443	33.10%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,531,477.86	46,331,129.64	15.54%
负债总计	4,076,651.22	3,471,721.70	17.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,454,826.64	42,859,407.94	15.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.25	15.39%
资产负债率%（母公司）	7.62%	7.49%	-
资产负债率%（合并）	7.62%	7.49%	-
流动比率	7.65	6.38	-
利息保障倍数	-	23.53	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,123,008.90	9,352,484.51	-112.01%
应收账款周转率	4.44	4.90	-
存货周转率	2.46	2.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.54%	-2.99%	-
营业收入增长率%	12.68%	-3.23%	-
净利润增长率%	33.10%	50.94%	-

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	34,340,000	34,340,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,575.15
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）	1,030,901.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,053.23
非经常性损益合计	993,273.49
所得税影响数	148,991.02
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	844,282.47

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
应收票据及应收账款	0.00	7,735,952.32	0.00	0.00

应收账款	7,735,952.32	0.00	0.00	0.00
应付票据及应付账款	0.00	2,687,178.38	0.00	0.00
应付账款	2,687,178.38	0.00	0.00	0.00
研发费用	0.00	2,630,165.21	0.00	0.00
管理费用	7,849,225.66	5,219,060.45	0.00	0.00

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。根据上述通知的要求，对一般企业财务报表格式进行了修订。因此，公司对 2017 年相关科目进行了重述。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为制造业下的汽车零部件及配件制造，专业从事汽车发动机精密零部件的研究、开发、生产和销售。

目前公司主要产品为液压挺柱、机械挺柱、摇臂及 VVT 和 OCV 等产品，主要通过研究、生产、销售上述产品取得收入。液压挺柱、机械挺柱及摇臂主要客户为国外客户，分布在美洲、欧洲和大洋洲，均为当地主要的汽车零部件售后供应商。目前公司已与多家国际知名的汽车配件制造商及进出口公司保持相对稳定的业务合作。公司一般通过展会途径获取客户，随着知名度的提升，许多准备拓展业务的汽车零部件经销商会主动联系公司开展合作。VVT 和 OCV 产品主要客户为一汽海马汽车有限公司。

公司拥有行业先进自主技术，包括液压、机械挺柱机构化设计、大温差条件下沉降稳定性设计、深长盲孔精密磨削加工、单向阀精密加工及性能检测、液压挺柱沉降特性快速自动测试等产品开发、生产、检测及质量控制技术，并在引进消化吸收的基础上不断创新，提高技术创新能力。

公司的发展规划是立足于外贸售后市场，并逐步拓展国内主机配套市场，并最终成为公司主要的产值增长点。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

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

公司系从事汽车发动机配气机构零部件的研究、开发、生产、销售和进出口贸易的高新技术企业。目前公司相对成熟的产品主要有挺柱、摇臂、VVT 三大类，涉及世界主流车型的 200 余种产品规格，为国内相关产品型号最全的挺柱、摇臂制造商之一。

报告期内，公司持续进行研发投入，开发新产品，为客户提供更多规格的产品，并持续加大对海外市场的开拓。报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、开发新产品。

报告期内，公司重视新产品的开发，取得了自主研发专利权共 8 个，其中部分专利权已实现量产及销售。

2、完善内部管理体系。

报告期内，公司各部门之间不断加强协作沟通，大大提高工作效率，并提高产品产量及销量。

3、完善质量管理体系。

公司内部不断完善和严格执行质量管理体系文件，全面提升产品质量。

截至 2018 年 12 月 31 日，随着公司持续盈利，公司净资产金额为 49,454,826.64 元，较上年末增长 15.39%。

2018 年度公司经营业务开展顺利，稳步发展，实现营业收入 40,250,814.26 元，较去年同期上升 12.68%。公司营业收入的上升，第一是因为国际汽车零配件售后市场平稳发展，随着公司竞争力的提升，公司客户的订单量有所提高；第二是因为公司内部加强管理，大大提高了生产效率，同时提高了产品产量及销量。

2018 年度公司毛利率较 2017 年度上升 5.93%，原因是报告期内，公司各部门之间不断加强协作沟通，重视生产一线员工能力培训，设置产量与薪资挂钩的奖励，优化了生产一线人员配置，提高了产品产量，从而降低了固定成本费用，有效的降低了单位生产成本，提高了产品毛利率。

2018 年度公司实现净利润 6,595,418.70 元，较去年同期上涨 33.10%，第一是因为公司 2018 年客户订单有所增加，营业收入较 2017 年上升 12.68%；第二是因为美元兑人民币汇率从 2018 年初至年末持续上升，故导致汇兑收益较 2017 年上涨幅度较大。第三是因为公司加强生产管理，公司成本管理成效显著，提高了产品产量，同时提高了产品毛利率。

(二) 行业情况

公安部统计数据显示，截至 2018 年底全国汽车保有量达 2.4 亿辆，比 2017 年增加 2285 万辆，增长 10.51%。和保有量的稳步增长形成对比，2018 年国内汽车产销同比均呈较快下降。根据中汽协发布的最新数据，2018 年全国汽车产销分别为 2780.92 万辆和 2808.06 万辆，同比下降 4.16%和 2.76%。其中乘用车产销 2352.94 万辆和 2370.98 万辆，同比下降 5.15%和 4.08%；商用车产销 427.98 万辆和 437.08 万辆，同比增长 1.69%和 5.05%。中汽协在日前召开的发布会上指出，2018 年汽车工业总体运行平稳，受政策因素和宏观经济的影响，产销量低于年初预期。

中汽协分析指出，2018 年我国汽车产业面临较大的压力，产销增速低于年初预计，行业主要经济效益指标增速趋缓，增幅回落。一方面由于购置税优惠政策全面退出造成的影响；另一方面受宏观经济增速回落、中美贸易战，以及消费信心等因素的影响，短期内仍面临较大的压力。2018 年，我公司国内配套厂客户业务量有所下降，导致我公司 VVT 及 OCV 业务有所减少，但 2017 年度、2018 年度 VVT 及 OCV 业务收入占比均不超过 6%，因此，国内配套厂客户业务量的下降对公司经营未产生重大不利影响。由于我公司产品主要销往国外，且用于汽车售后维修，随着国外汽车车龄的增加，车辆逐步步入维修汽车后市场，这给公司带来了更多的契机，因此报告期内公司国外订单数量稳定增长，收入规模有所提升。

一、汽车零部件及配件制造行业的发展概况

汽车零部件作为汽车工业发展的基础，是国家长期重点支持发展的产业。随着行业整体技术水平与研发能力的不断提升，我国汽车零部件产业不仅与国内整车厂形成了完整的产业链，而且在全球汽车配套市场扮演了越来越重要的角色，成为全球最主要的汽车零部件制造与出口国之一，全球化、国际化的步伐不断加快。我国汽车零部件主要出口至美国、日本、欧盟等汽车工业发达的国家和地区，同时正逐步开拓拉丁美洲等新兴市场。

二、汽车零部件及配件制造行业的发展趋势

1、国内自主企业将逐步掌握核心技术

随着国家对汽车发动机零部件产业支持力度的加大，未来汽车关键零部件的核心技术将逐步为国内零部件企业所掌握。一批市场领先的本土自主品牌企业将紧跟当前汽车高科技发展前沿，通过加大资金、人才、技术、设备等方面的投入，实施自主创新、集成创新和引进消化吸收再创新等方式，将逐步实现在国内汽车发动机零部件领域核心技术的突破和创新，逐步在一些核心技术领域达到国际领先水平，并借助本土化优势扩大在高端零部件市场的份额，进而推动我国汽车工业的自主发展。

2、同开发能力及技术实力将成为前期进入配套体系的关键

发动机由两大机构、五大系统近两百个部件组成，主机厂主要负责整体设计、装配以及缸体、缸盖、曲轴等少数大件制造。为快速推出技术先进、高质量、低成本的发动机，主机厂需要零部件供应商对相关零件的理解更为深刻并具备协同开发能力。合作重心由简单的按图加工逐步转向同步研发、超前研发，并在关键零部件领域逐步形成系统开发能力。在技术上深度钻研并逐步具有正向开发能力的供应商将获得更多主机厂认可，从而进入其配套体系。供应商需要具备系统设计、仿真分析、CAE 分析、性能试验验证、耐久试验验证等研发能力，这也表明零部件供应商在整个产业链的地位和重要性将不断提高。

3、配套采购体系由分散化向集中化逐步转变

随着生产规模的逐步扩大，各发动机主机厂对整机品质的要求更为严格，对供应链体系的打造更加重视，更倾向于集中化、系统化、模块化的配套采购以减少供应商分散带来的管理难度及质量控制风险。如某些主机厂已明确提出培养战略供应商的计划，减少供应商总体数量，把有限的时间及精力用在培养战略供应商的系统管理能力、过程控制能力，这给围绕核心产品展开多品种系列化生产的供应商带来了多产品合作机会。若汽车零部件供应商某种产品进入了一个发动机主机厂的配套体系，并获得主机厂的认可，其后续配套产品就相对更容易进入。因此，集中化、系统化、模块化的发展方向为国内有实力的汽车发动机零部件企业规模化、集团化发展带来更多机遇。

4、售后市场将成为汽车发动机零部件行业未来的主要增长点之一

汽车发动机零部件根据其进入汽车整车的不同时间阶段可以分为整车配套市场和售后维修市场。整车配套市场是指新车在出厂之前，各个汽车零部件厂商为新车零部件进行配套的市场，包括了汽车的各种零部件。售后维修市场是指汽车在使用过程中由于零部件损耗需要进行更换所形成的市场。

汽车发动机零部件作为汽车发动机的上游，其发展状况主要取决于整车市场和汽车维修服务市场的发展。近年来，在经济全球化日益发展的背景下，汽车零部件采购的全球化进程也进一步加快。整车企业面对市场要求和产品研发生产上的诸多新问题，为降低成本，提高产品在全球市场的竞争力，对所需的零部件在全球范围内择优采购。而世界各大汽车零部件将降低成本作为获得竞争优势的最重要手段。欧美、日本等发达国家劳动力成本较高，缺乏产品成本优势，导致跨国逐步将零部件工业中的劳动密集型部分向低工资成本国家和地区大量转移。我国和一些新兴经济体成为吸引全球汽车零部件产业转移的主要目的地，给我国的零部件制作企业带来良好的发展商机。

汽车零部件行业是汽车工业重要的组成部分，汽车零部件行业的发展状况影响着下游整车市场和服务维修市场的发展。“十二五”规划期间，我国建立了较为完整的零部件配套供应体系和售后服务体系，为汽车工业的发展提供了强大支持。最近十五年是我国汽车工业飞速发展的时期，也是我国汽车零部件行业高速发展的时期。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,700,983.19	6.91%	5,095,021.25	11.00%	-27.36%
应收票据与应收账款	9,471,542.83	17.69%	7,735,952.32	16.70%	22.44%
存货	10,094,892.59	18.86%	8,363,045.23	18.05%	20.71%
其他应收款	6,980,069.84	13.04%	328,081.24	0.71%	2027.54%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	12,237,761.70	22.86%	13,939,936.00	30.09%	-12.21%
无形资产	9,980,748.37	18.64%	10,193,860.45	22.00%	-2.09%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应付票据及应付账款	2,936,096.42	5.48%	2,687,178.38	5.80%	9.26%
预收账款	0.00	0.00%	91,884.38	0.20%	-100.00%
应付职工薪酬	616,432.70	1.15%	553,182.22	1.19%	11.43%
应交税费	452,280.51	0.84%	139,476.72	0.30%	224.37%
资产总计	53,531,477.86	-	46,331,129.64	-	15.54%

资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金分析：

2018 年，公司货币资金余额较 2017 年末有所下降，主要是因为公司将进行厂房扩建，扩大生产力，预付了公司三期工程的工程款项。

二、应收票据与应收账款分析：

公司应收账款占总资产的比例较小。公司 2018 年期末应收账款余额较 2017 年末上升了 22.44%，主要是公司 2018 年的营业收入的上升而导致应收账款余额的增加，该增加幅度系正常范围之内。

三、存货分析：

公司存货较去年同期上升 20.71%，是因为公司为 2019 年客户订单备货库存。

四、其他应收款分析：

公司其他应收款较去年同期上升 2027.54%，是因为公司将进行厂房扩建，扩大生产力，向成都恒久永益建材有限公司预付了公司三期工程的建筑材料采购款项 700 万元，并同时与设计公司沟通相应方案，在沟通的过程中，公司对三期工程拟建设的项目有多种方案且暂时未确定具体建设项目方案，故建设进度暂时搁置，待确定正式的建设项目方案后再次启动。鉴于此，公司于 2019 年 4 月与成都恒久永益建材有限公司签订了《终止协议》，预付款项将于近期退回公司。

截止报告期末，公司资产负债率为 7.62%，流动比率为 7.65，具备良好的偿债能力，资产状况良好。公司负债主要为经营性负债，流动负债占总资产比例为 7.62%，公司货币资金仍然较为充裕，因此现金流情况较好。

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	40,250,814.26	-	35,720,330.26	-	12.68%
营业成本	22,716,835.84	56.44%	22,277,427.26	62.37%	1.97%
毛利率%	43.56%	-	37.63%	-	-
管理费用	5,968,917.35	14.83%	5,219,060.45	14.61%	14.37%
研发费用	3,189,088.16	7.92%	2,630,165.21	7.36%	21.25%

销售费用	1,769,769.26	4.40%	666,506.72	1.87%	165.53%
财务费用	-977,549.42	-2.43%	1,020,275.18	2.86%	-137.17%
资产减值损失	444,686.81	1.10%	87,431.31	0.24%	408.61%
其他收益	1,030,901.87	2.56%	987,463.14	2.76%	4.40%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	11,691.07	0.03%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	7,525,209.37	18.70%	3,714,371.31	10.40%	102.60%
营业外收入	11,355.66	0.03%	1,957,104.00	5.48%	-99.42%
营业外支出	48,984.04	0.12%	189,881.05	0.53%	-74.20%
净利润	6,595,418.70	16.39%	4,955,080.35	13.87%	33.10%

项目重大变动原因:

1、营业收入分析:

公司 2018 年的营业收入较 2017 年上升 12.68%，主要是因为客户订单有所增加，整体来看，公司营业收入及利润处于较稳定的水平。

2、毛利率分析:

报告期内，公司各部门之间不断加强协作沟通，重视生产一线员工能力培训，设置产量与薪资挂钩的奖励，优化了生产一线人员配置，提高了产品产量，从而降低了固定成本费用，有效的降低了单位生产成本，提高了产品毛利率。

3、销售费用分析:

公司 2018 年销售费用上涨幅度 165.53%，是因为公司积极开发国内市场，支付广告宣传费用。

4、财务费用分析:

公司在报告期内的财务费用主要是汇兑损益。其中汇兑收益金额为 987,194.93 元，占财务费用总额的比例为-100.99%，较 2017 年度增加了 1,751,149.05 元。主要原因是公司应收账款以美元结算，产品发货后有两至三个月的收款账期，公司收到美元货款后存入公司美元账户，待需要用时根据用量再由美元结汇成人民币，而美元兑人民币汇率从 2018 年初至年末持续上降，故导致汇兑收益较 2017 年上涨幅度较大。

5、营业外收入分析:

报告期内公司营业外收入下降幅度较大，主要是因为 2017 年度收到了股改及新三板挂牌相关补贴款 1,950,000.00 元。

6、营业利润分析:

第一是因为公司 2018 年客户订单有所增加，营业收入较 2017 年上升 12.68%；第二是因为美元兑人民币汇率从 2018 年初至年末持续上降，故导致汇兑收益较 2017 年上涨幅度较大。第三是因为公司加强生产管理，公司成本管理成效显现，提高了产品产量，同时提高了产品毛利率。

7、净利润分析:

2018 年净利润较 2017 年有较大提高，主要系因为公司营业利润的大幅增长。

(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	39,785,832.60	35,357,715.45	12.52%

其他业务收入	464,981.66	362,614.81	28.23%
主营业务成本	22,303,758.94	22,020,231.48	1.29%
其他业务成本	413,076.90	257,195.78	60.61%

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%
挺柱	30,420,709.50	75.58%	24,679,083.16	69.09%
摇臂	7,180,851.50	17.84%	5,668,749.91	15.87%
其他	1,492,235.93	3.71%	2,933,381.99	8.21%
VVT 及 OCV	692,035.67	1.72%	2,076,500.39	5.81%
其他业务收入	464,981.66	1.16%	362,614.81	1.02%
合计	40,250,814.26	100.00%	35,720,330.26	100.00%

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%
国内	1,370,430.63	3.40%	2,488,060.67	6.97%
国外	38,880,383.63	96.60%	33,232,269.59	93.03%
合计	40,250,814.26	100.00%	35,720,330.26	100.00%

收入构成变动的原因：

公司产品主要客户为海外汽车零部件售后供应商，售后市场对产品品种的需求波动属正常波动，报告期内公司收入构成未发生重大变化。

公司挺柱及摇臂类业务营业收入较上年同期分别上升 23.27% 和 26.67%，而 VVT 及 OCV 营业收入减少 66.67%，VVT 及 OCV 业务的减少系配套厂业务量的下降所致，公司目前正在积极开发新的国内市场。2017 年度、2018 年度 VVT 及 OCV 业务收入占比均不超过 6%，因此，VVT 及 OCV 业务收入下降对公司经营未产生重大不利影响。

(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	DACOMSA, S. A. DE C. V.	27,277,747.78	67.77%	否
2	FRECCIA INTERNATIONAL S. R. L	2,825,609.11	7.02%	否
3	US SEAL INC	1,948,008.41	4.84%	否
4	DNJ Engine Components, Inc.	1,665,721.50	4.14%	否
5	ELGIN INDUSTRIES, INC.	1,099,317.24	2.73%	否
合计		34,816,404.04	86.50%	-

(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	三台县伟泰机械制造有限公司	5,076,375.75	22.52%	否
2	郫县宏源机械厂	2,785,291.3	12.36%	否
3	成都三字电子机械有限公司	1,415,329.01	6.28%	否
4	绵阳市鸿飞机械制造有限公司	1,309,577.55	5.81%	否
5	四川恒意达机械制造有限公司	1,108,319.85	4.92%	否
合计		11,694,893.46	51.89%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,123,008.90	9,352,484.51	-112.01%
投资活动产生的现金流量净额	-208,896.55	-13,375.84	-1,461.75%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-7,243,278.47	100.00%

现金流量分析：

2018年，公司经营活动产生的现金流量减少，其一是因为本期挺柱、摇臂类业务上升，采购量加大，采购现金支出较多；其二是因为公司将进行厂房扩建，扩大生产力，向成都恒久永益建材有限公司预付了公司三期工程的建筑材料采购款项700万元，并同时与设计公司沟通相应方案，在沟通的过程中，公司对三期工程拟建设的项目有多种方案且暂时未确定具体建设项目方案，故建设进度暂时搁置，待确定正式的建设方案后再次启动。鉴于此，公司于2019年4月与成都恒久永益建材有限公司签订了《终止协议》，预付款项将于近期退回公司，故该现金流出未计入投资活动产生的现金流出；其三是因为2017年收到了新三板政府补贴款195万元。公司本年度经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异的主要原因是因为预付了公司三期工程的建筑材料采购款项700万元。

投资活动现金流量较2017年大幅减少，原因是2018年公司购置了部分固定资产。

筹资活动现金流量较2017年大幅增加，原因是公司2017年偿还了银行借款700万元。

2018年，公司通过持续盈利后，公司货币资金仍然较为充裕。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度
应收票据及应收账款	9,471,542.83	7,735,952.32
应收票据		
应收账款	-9,471,542.83	-7,735,952.32
应付票据及应付账款	2,936,096.42	2,687,178.38
应付票据		
应付账款	-2,936,096.42	-2,687,178.38
管理费用	-3,189,088.16	-2,630,165.21
研发费用	3,189,088.16	2,630,165.21

(2) 按照《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》中“关于代扣个人所得税手续费返还的填列—企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

该事项对本公司无影响。

2、会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2018 年度公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

三、 持续经营评价

公司属于汽车零部件及配件制造业，整个行业的发展与整车制造业的发展息息相关。随着我国城镇化进程加快，新增汽车保有量的提高，整车制造业仍将保持较快发展速度；据估计，成熟市场的零部件总产值与整车制造总产值的比重应当在 1.7: 1，这一比重在我国远远没有达到。此外，全球产业链向新兴国家转移的趋势已经形成，本土企业迎来重大发展机遇，整个行业的发展前景比较可观。

公司目前专注于发动机配气机构气门传动组零部件这一特定细分领域，深耕市场多年，拥有自主知识产权，产品门类齐全，生产工艺成熟，与上下游企业建立了深入长久的合作关系，公司销售网络遍及北美、拉丁美洲、欧洲、大洋洲等各大市场。公司在技术、市场、风险管理和商业模式上均有自己的核心竞争力。

从公司目前的营运情况看，公司营业收入水平较为稳定。公司盈利能力逐渐增强，偿债能力持续增强，营运能力与可比公司相比处于较好的水平，获取现金流的能力也正在逐渐增强。

公司当前仍主要集中在海外汽车售后维修市场。下一步，公司致力于开拓主机厂配套零部件市场，目前已取得一些进展，随着公司技术研发的深入，公司经营业绩将进一步提升。

综上所述，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、公司治理风险

公司在股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中不断完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。针对上述风险，公司管理层将不断深化公司治理理念，提高规范运作意识，切实履行相关规则制度，以保证公司治理机制有效执行。

二、宏观经济周期波动风险

汽车发动机零部件制造行业与汽车行业发展状况和行业景气程度密切相关，受宏观经济波动影响较大。公司当前主要市场位于海外，近年来国际经济外部环境相对良好。如果宏观经济形势发生短期剧烈波动导致市场萎缩，将会对公司的经营带来不利影响。针对上述风险，公司逐步拓展国内主机配套市场，目前已有国内汽车配套厂客户，力争成为更多国内汽车生产厂商配套供应商。

三、客户集中较高的风险

公司目前的市场主要在国外的售后市场及国内主机市场，下游客户为汽车零部件销售商及国内汽车生产厂商。报告期内公司前五名客户的营业收入占公司营业收入总额的比例为 86.50%，这种情况主要是公司为了保持业务稳定，与重要客户建立长期合作关系所致。但如果公司重点客户的经营状况发生重大变化或者与公司的业务关系发出现重大变故，则对公司的经营造成不利影响。公司大部分客户为长期客户，业绩稳定，合作关系良好。同时针对上述风险，公司一方面积极主动开发外贸新客户，另一方面逐步拓展国内主机配套市场。

四、出口业务的经营风险

公司目前 90%以上的销售收入来自海外市场，内销占比较低。因此，公司经营会受到国际市场宏观

状况、国际政治因素、双边关系以及我国对外经济政策等外部因素的影响。若公司海外市场所属地区的政治经济环境、法律制度、行业变化和汇率变动等方面发生重大变化，对公司业务产生不利因素，公司如若不能有效应对，则公司将面临相应的经营风险。目前，虽然中美贸易战仍在持续中，但公司美国客户销售的收入占比仅为 14.43%，且该地区客户与公司建立了长期良好的购销关系，此次贸易战对公司经营活动未产生重大不利影响。公司其他海外主要市场所在地区的政治经济环境相对稳定，同时，公司也正在积极主动开发外贸新客户及拓展国内市场。

五、产业链供应体系开拓风险

目前公司挺柱摇臂类产品主要用于售后维修，OCV 和 VVT 产品用于国内主机厂。各发动机主机厂随着生产规模的逐步扩大，对品质的要求更为严格，对供应链体系的打造更加重视。所以，公司进入主机配套市场，如果无法满足主机厂对于产能、技术和质量控制方面的要求，则会对公司未来业绩的增长产生重大影响。针对上述风险，公司在 VVT 和 OCV 生产线建设过程中，注重技术储备、质量监控和生产控制，并通过了 ISO/TS16949:2009 汽车行业质量管理体系认证。

六、新能源汽车技术发展带来的风险

公司产品主要为汽车发动机等内燃机配套的精密零部件。目前，新能源汽车逐步兴起，且受到各国政策的支持。与传统的内燃机汽车以石油燃料为动力不同，新能源汽车尤其是纯电动汽车以电力作为驱动力，无需配置传统汽车发动机。虽然新能源汽车在安全、经济适用、配套设施齐全性等方面还有很多问题有待克服，但如若新能源汽车技术出现突破式发展，且公司不能及时开发出适应市场发展的汽车精密零部件新产品，则将会给公司生产经营带来不利影响。针对上述风险，公司已经开始对新能源汽车行业进行调研，寻找适合公司生产的产品。

七、汇兑风险

当前公司主要结算货币主要为美元。确认收入时，公司按即期汇率折算为人民币确认收入，在收到银行收款通知后全部收汇至公司美元账户，之间的差异确认汇兑损益；公司根据资金使用计划，每月再行结汇，结汇与收汇之前的差异确认汇兑损益。报告期内，公司有一定的汇兑收益，公司未利用外汇相关金融工具来规避汇率风险。随着我国汇率制度的进一步市场化，汇率波动增大，公司未来的汇兑损益存在一定的不确定性。针对上述风险，当国际汇率变动幅度较大时，公司和客户会有价格协商机制，根据汇率的波动幅度调整销售价格，确保双方利益不受汇率波动而产生较大影响。

八、不能持续享受税收优惠政策的风险

公司于 2014 年 10 月 11 日首次被认定为高新技术企业，有效期三年，享受 15% 的企业所得税优惠税率；公司于 2017 年 12 月 4 日再次被认定为高新技术企业，有效期三年，享受 15% 的企业所得税优惠税率。公司于 2011 年 8 月 23 日被认定为出口退税企业，出口退税企业证书编号：510115797822609，生效日期为 2011 年 8 月 23 日，享受出口货物增值税免抵退。本公司外销产品出口退税率是 5%、9%、13% 和 16%。未来如果国家税收政策发生不利变化，或者公司未能获得后续的税收优惠，公司的税收成本将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。公司将进一步扩大业务规模，增强盈利能力，以减少该风险对公司可能造成的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 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.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
四川先锋汽车有限责任公司	11,300,000.00	2018.12.24-2021.12.23	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	11,300,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	11,300,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	11,300,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

公司控股股东四川先锋汽车有限责任公司（以下简称“先锋汽车”）于 2018 年 12 月 24 日向中国农业银行成都总府支行（以下简称“农行总府支行”）申请贷款。公司将位于成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园兴新路 128 号的不动产（川（2018）温江区不动产权第 0051213 号），抵押给中国农业银行成都总府支行，为先锋汽车向农行总府支行借款人民币 1130.00 万元提供抵押担保，期限 1 年。

清偿和违规担保情况：

未发生清偿或违规担保的情形。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
成都普地体育文化传播有限责任公司	广告投放	1,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 3 日	2018-022

注：2018 年 12 月 3 日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司偶发性关联交易的议案》，并根据公司章程提交 2018 年第一次临时股东大会审议并通过。

具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《成都安好精工机械股份有限公司关联交易的公告》（公告编号：2018-022）。

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：

（一）必要性和真实意图

为拓展公司业务，提高公司知名度，公司与关联方普地文化约定由其全权负责“2018-2019 中国乒乓球俱乐部超级联赛”（以下简称“乒超联赛”）中公司的广告投放。

公司与关联方的交易为偶发性关联交易，以市场价格为依据，系公司业务发展的正常所需，是合理的、必要的。

（二）本次关联交易对公司的影响

上述关联交易，未对公司经营产生不良影响，亦未损害公司和其他股东利益。

（四） 承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的

股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第三十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

报告期内，股东严格遵守相关法律法规规定及承诺。

2、公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员不经营与公司可能发生同业竞争业务的承诺

股份公司实际控制人费永刚及持股 5%以上股份的股东、董事、监事、高管等，均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：（1）本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与安好精工主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与安好精工产品相同或相似的产品。（2）若安好精工认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对安好精工构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若安好精工提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给安好精工。（3）如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与安好精工产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知安好精工并尽力促成该等业务机会按照安好精工的合理条款和条件首先提供给安好精工。（4）本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响安好精工正常经营的行为。五、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致安好精工遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免安好精工遭受损失。

报告期内公司实际控制人费永刚及持股 5%以上股份的股东、董事、监事、高管均遵守了相关承诺。

3、先锋汽车对赫尔伯特安好不存在同业竞争的承诺

赫尔伯特安好目前未开展实际经营。赫尔伯特安好成立于 2002 年 12 月 30 日，是一家中美合资企业。成立后，因外商股东投资意向的变化，赫尔伯特安好并未实际经营。赫尔伯特安好控股股东先锋汽车有意将赫尔伯特安好注销，但由于暂无法与外资股东取得联系，故赫尔伯特安好暂时无法办理注销手续。先锋汽车承诺，赫尔伯特安好与安好精工不存在主营业务相同或相似的情形，与安好精工不存在同业竞争。赫尔伯特安好在今后亦不开展实际生产经营，不从事与成都安好精工机械股份有限公司存在主营业务相同或相似的业务，并将在外资股东同意后进行公司解散注册程序。

报告期内，先锋汽车及赫尔伯特安好遵守了相关承诺，未实际经营。

4、关联方关于规范和减少关联交易的承诺

公司股东承诺：（1）将尽量避免本人/公司以及本人/公司实际控制或施加重大影响的其他企业（以下简称“附属公司”）与安好精工之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人/公司及附属公司将不会要求或接受安好精工给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（2）将严格遵守《公司章程》及其他制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序及法律法规规定的信息披露义务。（3）将善意履行作为安好精工控股股东/实际控制人/股东的义务，不利用该等地位，就安好精工与本人/公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何不利于安好精工的行动，或故意促使安好精工的股东大会或董事会作出侵犯安好精工其他股东合法权益的决议。本人/公司保证不会利用关联交易转移安好精工利润，不会

通过影响安好精工的经营决策来损害安好精工及其他股东的合法权益。(4) 本人/公司及附属公司将严格和善意地履行与安好精工签订的各种关联交易协议。本人/公司承诺将不会向安好精工谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(5) 如果本人/公司违反上述承诺, 本人/公司同意给予安好精工全额赔偿。

报告期内, 公司不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排。

报告期内, 公司关联交易占比较小, 公司对关联方不存在重大依赖。

5、先锋汽车对房产证未取得事项的承诺

2016年2月, 公司控股股东先锋汽车已出具承诺表示, 因未取得房产证给安好精工造成任何经济损失或行政处罚的, 均由先锋汽车进行全额补偿。

报告期内, 公司未因未取得房产证受到经济损失或行政处罚, 且公司在报告期内已取得了成都市温江区国土资源局颁发的房屋建筑物不动产权证书。

6、先锋汽车对社保公积金缴纳事项的承诺

公司控股股东先锋汽车承诺: “公司需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金, 或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失, 本公司将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失。” 报告期内, 公司未在劳动用工、劳动保护及社会保险方面受到行政主管部门的处罚。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
工业用房	抵押	6,740,746.00	12.59%	公司控股股东四川先锋汽车有限责任公司(以下简称“先锋汽车”)于2018年12月24日向中国农业银行成都总府支行(以下简称“农行总府支行”)申请贷款。公司将位于成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园兴新路128号的不动产(川(2018)温江区不动产权第0051213号), 抵押给中国农业银行成都总府支行, 为先锋汽车向农行总府支行借款人民币1130.00万元提供抵押担保, 期限1年。
总计	-	6,740,746.00	12.59%	-

公司对先锋汽车的抵押担保于2018年12月3日第一届董事会第十一次会议审议并通过《关于公司偶发性关联交易的议案》, 并根据公司章程提交2018年第一次临时股东大会审议并通过。

具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《成都安好精工机械股份有限公司关联交易的公告》(公告编号: 2018-022)。

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	20,040,200	58.36%	-205,950	19,834,250	57.76%
	其中：控股股东、实际控制人	16,883,300	49.17%	-750	16,882,550	49.16%
	董事、监事、高管	2,040,200	5.94%	-205,950	1,834,250	5.34%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,299,800	41.64%	205,950	14,505,750	42.24%
	其中：控股股东、实际控制人	10,649,900	31.01%	750	10,650,650	31.02%
	董事、监事、高管	5,299,800	15.43%	205,950	5,505,750	16.03%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,340,000	-	0	34,340,000	-
普通股股东人数		6				

(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	四川先锋汽车有限责任公司	23,999,000	0	23,999,000	69.8864%	8,000,000	15,999,000
2	龙迪	3,805,800	0	3,805,800	11.0827%	2,855,100	950,700
3	费永刚	3,534,200	0	3,534,200	10.2918%	2,650,650	883,550
4	成都安锋商务信息咨询中心（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	4.3681%	500,000	1,000,000
5	成都安晨商务信息咨询中心（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	4.3681%	500,000	1,000,000
合计		34,339,000	0	34,339,000	99.9971%	14,505,750	19,833,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东费永刚系公司法人股东四川先锋汽车有限责任公司的股东，同时是公司有限合伙企业股东安晨商务、安锋商务的出资人，除上述情况之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东四川先锋汽车有限责任公司，2017年3月1日三证合一后组织机构代码915100002018713473，成立于1995年4月12日，法定代表人为费永刚，注册资本2700万元。报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人费永刚先生，男，1964年5月生，中国籍，无境外永久居留权。1986年毕业于清华大学汽车工程系内燃机专业，本科学历。1986年9月至1989年6月就职于四川省汽车工业总公司，担任技术部干部；1989年6月到1991年12月就职于招商局蛇口工业区；1991年12月至1993年4月就职于广东东莞南方光印公司，担任董事和副总经理；1993年4月到1995年4月就职于四川锦江彩雄旅游出租汽车有限公司，担任董事长；1995年4月至今，就职于先锋汽车，担任董事长；2007年1月至2016年1月兼任成都安好精工机械有限责任公司董事长；2016年2月至今任成都安好精工机械股份有限公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

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
费永刚	董事	男	1964年5月	本科	2016.2-2019.2	否
龙迪	董事	男	1980年11月	博士	2016.2-2019.2	是
费漾	董事、总经理、董事会秘书	男	1989年6月	本科	2016.8-2019.2	是
费腾	董事、副总经理	男	1989年6月	本科	2018.5-2019.2	是
李燕	董事、财务总监	女	1981年11月	大专	2016.2-2019.2	是
余德祥	监事会主席	男	1971年7月	大专	2018.5-2019.2	否
曾圣瑜	监事	女	1981年7月	本科	2018.5-2019.2	否
林金彪	职工监事	男	1962年4月	本科	2016.2-2019.2	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事费永刚系公司控股股东四川先锋汽车有限责任公司的股东及法定代表人，系公司的实际控制人。 董事、总经理、董事会秘书费漾及董事、副总经理费腾与实际控制人费永刚系父子关系。
--

(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
费永刚	董事	3,534,200	0	3,534,200	10.2918%	0
龙迪	董事	3,805,800	0	3,805,800	11.0827%	0
费漾	董事、总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0

费腾	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李燕	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
余德祥	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
曾圣瑜	监事	0	0	0	0.00%	0
林金彪	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,340,000	0	7,340,000	21.3745%	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
杨旭	董事、总经理	离任	无	个人原因辞职
罗莎	监事	离任	无	个人原因辞职
薛沙	监事	离任	无	个人原因辞职
费漾	董事、董事会秘书	新任	董事、总经理、董事会秘书	董事会聘任
费腾	无	新任	董事、副总经理	董事会提名、股东大会选举，董事会聘任
余德祥	无	新任	监事会主席	监事会提名、股东大会选举
曾圣瑜	无	新任	监事	监事会提名、股东大会选举

董事变动情况：

公司于2018年3月29日收到董事杨旭的辞职报告，具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《成都安好精工机械股份有限公司董事、高级管理人员离职公告》（公告编号：2018-001）。

2018年4月19日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届董事会第八次会议审议并通过《关于提名费腾为公司董事的议案》，任期自2017年年度股东大会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止，并提交2017年年度股东大会审议。

2018年5月16日，公司2017年年度股东大会会议审议并通过：《关于提名费腾为公司董事的议案》，提名费腾为董事，任期自2017年年度股东大会决议通过之日起至第一届董事会任期届满之日止。

总经理变动情况：

公司于 2018 年 3 月 29 日收到总经理杨旭的辞职报告，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《成都安好精工机械股份有限公司董事、高级管理人员离职公告》（公告编号：2018-001）。

2018 年 4 月 19 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届董事会第八次会议审议并通过《关于聘任费漾为公司总经理的议案》，任期自第一届董事会第八次会议之日起至第一届董事会任期届满之日止。

监事变动情况：

公司于 2018 年 3 月 29 日收到监事罗莎、薛沙的辞职报告，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《成都安好精工机械股份有限公司监事离职公告》（公告编号：2018-002）。

2018 年 4 月 19 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届监事会第七次会议审议并通过《关于提名曾圣瑜为公司监事的议案》和《关于提名余德祥为公司监事的议案》，任期自 2017 年年度股东大会决议通过之日起至本届监事会任期届满之日止，并提交 2017 年年度股东大会审议。

2018 年 5 月 16 日，公司 2017 年年度股东大会会议审议并通过：《关于提名曾圣瑜为公司监事的议案》和《关于提名余德祥为公司监事的议案》，提名曾圣瑜、余德祥为监事，任期自 2017 年年度股东大会决议通过之日起至第一届监事会任期届满之日止。

2018 年 5 月 16 日，公司第一届监事会第八次会议审议并通过《关于选举余德祥先生为公司监事会主席的议案》，任期自第一届监事会第八次会议审议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

副总经理变动情况：

2018 年 11 月 29 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届董事会第十次会议审议并通过任命费腾为公司副总经理，任职期限自第一届董事会第十次会议决议通过之日起，至第一届董事会任期届满之日止。

报告期后公司董事会、监事会、高管换届情况：

公司第一届董事会、监事会于 2019 年 2 月 5 日届满。

2019 年 1 月 9 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司 2019 年第一次职工代表大会会议审议并通过选举林金彪为公司第二届职工代表监事，任期三年。

2019 年 1 月 25 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届董事会第十二次会议审议并通过提名费永刚、龙迪、费漾、费腾、李燕为公司董事，任期三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议通过之日起计算，并已经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

2019 年 1 月 25 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第一届监事会第十次会议审议并通过提名余德祥、范睿为公司董事，任期三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议通过之日起计算，并已经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

2019 年 2 月 20 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第一次会议审议并通过选举费永刚为公司董事长，聘请费漾为公司总经理，费腾为公司副总经理，李燕为公司财务总监，费漾为公司董事会秘书，任期三年，自该会议决议通过之日起计算。

2019 年 2 月 20 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届监事会第一次会议审议并通过选举余德祥为公司监事会主席，任期三年，自该会议决议通过之日起计算。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

新任董事、副总经理费腾简历：男，1989 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2017 年 12 月至今，就职于成都安好精工机械股份有限公司，担任技术部副经理。

新任总经理费漾简历：男，1989 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 8 月至今，任职于成都安好精工机械股份有限公司，担任商务部经理；2016 年 8 月 24 日至今，任职于成都安好精工机械股份有限公司，担任董事会秘书；2016 年 9 月 9 日至今，任职于成都安好精工机械股份有限公司，担任董事。

新任监事余德祥简历：男，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 5 月至今，就职于四川先锋汽车零部件有限责任公司，担任副总监。

新任监事曾圣瑜简历：男，1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月至 2009 年 8 月，就职于四川中海联建设有限公司，担任投标专员；2014 年 8 月至今，就职于四川省安好房地产开发有限责任公司，担任办公室主任。

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	30	33
生产人员	88	89
销售人员	4	5
技术人员	11	10
财务人员	4	4
员工总计	137	141

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	1	0
本科	20	23
专科	46	46
专科以下	70	71
员工总计	137	141

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：

报告期内，公司重视员工培训。通过内部培训和参加外部培训，不断提升员工素质和能力。公司通过参加人才交流会、网络招聘等有针对性的引进方式，招聘应届毕业生和专业人才，为人才提供发挥自己才能的平台和机会，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。现有的薪酬体系是依据岗位价格，效率优先，兼顾公平及可持续发展的原则制定，采用多劳多得，按劳分配，保持企业在行业中薪资福利的竞争性，能够吸引优秀人才加盟。工资内容包括：固定薪金、岗位薪金、计件薪金、加班补贴、年终奖金。另有各类福利关爱员工，员工宿舍、工龄补贴、员工午餐等项目。

报告期末，公司共有职工 141 人，其中需公司承担费用的离退休人数 6 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	5

上述其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）为公司核心技术人员。

核心人员的变动情况

公司核心人员报告期内未发生变化。

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

公司自成立股份公司以来，设立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层（即“三会一层”）的组织架构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》等一系列公司治理文件，并根据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定，制定了《公司章程》。公司“三会一层”严格按照公司的治理制度进行规范运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司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。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金的管理办法》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未更改。

（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	4	（1）第一届董事会第八次会议审议通过《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于〈公司 2017 年年度报告及其摘要〉的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年财务决算报告的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2018 年财务预算报告的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年利润分配报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于提名费腾为公司董事的议案》《关于聘任费漾为公司总经理的议案》《关于提请公司召开 2017 年年度股东大会的议案》 （2）第一届董事会第九次会议审议通过《公司 2018 年半年度报告的议案》 （3）第一届董事会第十次会议审议通过《关于聘任费腾为公司副总经理的议案》 （4）第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司为关联方提供担保的议案》《关于公司偶发性关联交易的议案》《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	3	（1）第一届监事会第七次会议审议通过《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于〈公司 2017 年年度报告及其摘要〉的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年财务决算报告的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2018 年财务预算报告的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年利润分配报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于提名曾圣瑜为公司监事的议案》《关于提名余德祥为公司监事的议案》 （2）第一届监事会第八次会议审议通过《关于选举余德祥先生为公司监事会主席的议案》 （3）第一届监事会第九次会议审议通过《公司 2018 年半年度报告的议案》
股东大会	2	（1）2017 年年度股东大会审议通过《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于〈公司 2017 年年度报告及其摘要〉的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2017 年财务决算报告的议案》《成都安好精工机械股份有限公司 2018 年财务预算报告》《成都安好精工机械股

		份有限公司 2017 年利润分配报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于提名费腾为公司董事的议案》《关于提名曾圣瑜为公司监事的议案》《关于提名余德祥为公司监事的议案》 (2)2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司为关联方提供担保的议案》《关于公司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

股东大会、董事会及监事会的召集和召开程序，出席会议人员的资格、召集人资格、会议议案的提出和审议及会议表决程序和表决结果等事宜，均符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议内容合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司授权董事会秘书处理投资者关系管理的有关事务，并通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(一) 业务分开情况

公司拥有完整的生产、供应、销售和设计研发体系，拥有完整的法人财产权，生产经营所需的专利技术、机器设备等为公司合法、独立拥有，没有产权争议。公司拥有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

(二) 人员分开情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、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，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。

(三) 资产分开情况

安好精工采用整体变更方式设立股份公司，承继了有限公司的全部资产和负债。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司对所属资产具有完全的控制支配权，资产权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构分开情况

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权利机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理机构。公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混同经营、合署办公的情形，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

(五) 财务分开情况

公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并能够独立进行财务决策。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了规范的财务管理制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立在银行开户，不与控股股东、关联企业、其他任何单位和个人共用银行账户，实现了独立运营资金，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

因此，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面能够完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2017年4月11日公司第一届董事会第六次会议审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	信会师报字〔2019〕第 ZD10029 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市高新区府城大道西段 399 号 8 栋 18 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	胡彬、贺顺祥
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZD10029 号

成都安好精工机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都安好精工机械股份有限公司（以下简称安好精工）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，公允反映了安好精工 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，我们独立于安好精工，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

安好精工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安好精工 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安好精工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安好精工的财务报告过程。

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，就可能导致对安好精工持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安好精工不能持续经营。

(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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2019 年 4 月 24 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	五（一）	3,700,983.19	5,095,021.25

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	9,471,542.83	7,735,952.32
预付款项	五（三）	203,935.85	139,424.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	6,980,069.84	328,081.24
买入返售金融资产			
存货	五（五）	10,094,892.59	8,363,045.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	733,323.93	474,292.29
流动资产合计		31,184,748.23	22,135,816.65
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		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	五（七）	12,237,761.70	13,939,936.00
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	9,980,748.37	10,193,860.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	128,219.56	61,516.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,346,729.63	24,195,312.99
资产总计		53,531,477.86	46,331,129.64
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十）	2,936,096.42	2,687,178.38
预收款项	五（十一）		91,884.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十二）	616,432.70	553,182.22
应交税费	五（十三）	452,280.51	139,476.72
其他应付款	五（十四）	71,841.59	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,076,651.22	3,471,721.70
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		4,076,651.22	3,471,721.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	34,340,000.00	34,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	281,483.95	281,483.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十七）	1,483,334.27	823,792.40
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	13,350,008.42	7,414,131.59
归属于母公司所有者权益合计		49,454,826.64	42,859,407.94
少数股东权益			

所有者权益合计		49,454,826.64	42,859,407.94
负债和所有者权益总计		53,531,477.86	46,331,129.64

法定代表人：费永刚

主管会计工作负责人：李燕

会计机构负责人：李燕

(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	五（十九）	40,250,814.26	35,720,330.26
其中：营业收入	五（十九）	40,250,814.26	35,720,330.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,756,506.76	33,005,113.16
其中：营业成本	五（十九）	22,716,835.84	22,277,427.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十）	644,758.76	1,104,247.03
销售费用	五（二十一）	1,769,769.26	666,506.72
管理费用	五（二十二）	5,968,917.35	5,219,060.45
研发费用	五（二十三）	3,189,088.16	2,630,165.21
财务费用	五（二十四）	-977,549.42	1,020,275.18
其中：利息费用			243,278.47
利息收入		6,808.38	5,232.51
资产减值损失	五（二十五）	444,686.81	87,431.31
加：其他收益	五（二十六）	1,030,901.87	987,463.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）		11,691.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,525,209.37	3,714,371.31
加：营业外收入	五（二十八）	11,355.66	1,957,104.00
减：营业外支出	五（二十九）	48,984.04	189,881.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,487,580.99	5,481,594.26
减：所得税费用	五（三十）	892,162.29	526,513.91

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,595,418.70	4,955,080.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,595,418.70	4,955,080.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,595,418.70	4,955,080.35
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		6,595,418.70	4,955,080.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,595,418.70	4,955,080.35
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		0.1921	0.1443
（二）稀释每股收益		0.1921	0.1443

法定代表人：费永刚

主管会计工作负责人：李燕

会计机构负责人：李燕

（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		38,552,265.28	33,599,256.64
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		2,643,175.86	2,267,695.49
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	1,037,710.25	2,949,799.65
经营活动现金流入小计		42,233,151.39	38,816,751.78
购买商品、接受劳务支付的现金		22,745,574.94	17,987,802.26
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		9,576,484.92	8,086,429.07
支付的各项税费		1,335,282.06	1,828,814.79
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	9,698,818.37	1,561,221.15
经营活动现金流出小计		43,356,160.29	29,464,267.27
经营活动产生的现金流量净额		-1,123,008.90	9,352,484.51
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			11,691.07
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			11,691.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,896.55	25,066.91
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		208,896.55	25,066.91
投资活动产生的现金流量净额		-208,896.55	-13,375.84
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			243,278.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			7,243,278.47
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-7,243,278.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-62,132.61	46,374.96
五、现金及现金等价物净增加额		-1,394,038.06	2,142,205.16
加：期初现金及现金等价物余额		5,095,021.25	2,952,816.09
六、期末现金及现金等价物余额		3,700,983.19	5,095,021.25

法定代表人：费永刚

主管会计工作负责人：李燕

会计机构负责人：李燕

(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
	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								所有者权益
一、上年期末余额	34,340,000.00				281,483.95				823,792.40		7,414,131.59	42,859,407.94
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	34,340,000.00				281,483.95				823,792.40		7,414,131.59	42,859,407.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,935,876.83	6,595,418.70
（一）综合收益总额											6,595,418.70	6,595,418.70
（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									659,541.87		-659,541.87	

1. 提取盈余公积									659,541.87		-659,541.87		
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	34,340,000.00				281,483.95				1,483,334.27		13,350,008.42		49,454,826.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 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		所有者权益
		优先 股	永续 债	其他									

一、上年期末余额	34,340,000.00				281,483.95				328,284.36		2,954,559.28		37,904,327.59
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	34,340,000.00				281,483.95				328,284.36		2,954,559.28		37,904,327.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									495,508.04		4,459,572.31		4,955,080.35
（一）综合收益总额											4,955,080.35		4,955,080.35
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									495,508.04		-495,508.04		
1．提取盈余公积									495,508.04		-495,508.04		
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	34,340,000.00				281,483.95				823,792.40		7,414,131.59		42,859,407.94

法定代表人：费永刚

主管会计工作负责人：李燕

会计机构负责人：李燕

成都安好精工机械股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

成都安好精工机械股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2007 年, 公司注册资本 3,434.00 万元人民币,其中: 四川先锋汽车有限责任公司占注册资本的 69.89%, 龙迪占注册资本的 11.08%, 费永刚占注册资本的 10.29%, 成都安锋商务信息咨询中心(有限公司) 4.37%, 成都安晨商务信息咨询中心(有限公司) 4.37%。

统一社会信用代码: 915101157978226094

法定代表人: 费永刚

企业住所: 成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园兴新路 128 号

所属行业: 汽车零部件及配件制造

公司主要经营范围为: 研究、开发、生产、销售汽车零部件, 进出口贸易。

本公司的母公司为四川先锋汽车有限责任公司, 本公司的最终控制方为费永刚。

本财务报表已经公司全体董事于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为: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,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入

当期损益。

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

（2）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

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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

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。

（八） 应收款项坏账准备

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：公司将单笔金额大于或等于人民币500.00万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括合并范围内应收关联方内部往来款项、出口退税款等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
正常信用风险组合	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（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产

经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净

资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其

他所有者权益全部结转。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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。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企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
生产设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
器具、工具及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(十二) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量
在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，在为企业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企业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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十二) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十七) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类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。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）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；
- （2）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

的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司的业务是专业从事汽车发动机关键精密零部件的研发、制造和销售。企业销售以出口为主，内销为辅。

本公司收入确认：

- (1) 出口销售业务以海关验收并装船离岸取得海关签发的货物提单时点确认收入。
- (2) 国内销售业务以货物发出并经对方签字收到时点确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业

财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度
应收票据及应收账款	9,471,542.83	7,735,952.32
应收票据		
应收账款	-9,471,542.83	-7,735,952.32
应付票据及应付账款	2,936,096.42	2,687,178.38
应付票据		
应付账款	-2,936,096.42	-2,687,178.38
管理费用	-3,189,088.16	-2,630,165.21
研发费用	3,189,088.16	2,630,165.21

（2）按照《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》中“关于代扣个人所得税手续费返还的填列—企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

该事项对本公司无影响。

2、 重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生重要会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

- 公司于 2017 年 12 月 4 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201751001407，有限期三年，享受 15%的企业所得税优惠税率。根据《企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。”以及有关规定确定本公司 2018 年适用企业所得税率为 15%。
- 公司于 2011 年 8 月 23 日被认定为出口退税企业，出口退税企业证书编号：510115797822609，生效日期为 2011 年 8 月 23 日，享受出口货物增值税免抵退，本公司外销产品出口退税率是 5%、9%、13%和 17%。
- 根据《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2008〕116 号）、《财政部国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2013〕70 号）、《财政部国家税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》等有关规定，企业发生的研发费用，符合条件的允许在企业所得税税前加计扣除 75%。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,927.54	8,089.99
银行存款	3,698,055.65	5,086,931.26
其他货币资金		
合计	3,700,983.19	5,095,021.25
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	9,471,542.83	7,735,952.32

项目	期末余额	年初余额
合计	9,471,542.83	7,735,952.32

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	9,975,601.91	100.00	504,059.08	5.05	9,471,542.83	8,143,791.92	100.00	407,839.60	5.00	7,735,952.32
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	9,975,601.91	100.00	504,059.08	5.05	9,471,542.83	8,143,791.92	100.00	407,839.60	5.00	7,735,952.32

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,896,022.08	494,801.10	5.00
1 至 2 年	66,579.83	6,657.98	10.00
2 至 3 年	13,000.00	2,600.00	20.00
3 年以上			
合计	9,975,601.91	504,059.08	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 96,219.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
DACOMSA S.A. DE C.V.	7,248,643.13	72.66	362,432.16
Freccia International S.R.L.	1,288,628.94	12.92	64,431.45
DNJ ENGINE COMPONENTS, INC.	470,303.88	4.71	23,515.19
ELGIN WORLD TRADE	262,009.52	2.63	13,100.48
MANNHEIM SpA	145,280.22	1.46	7,264.01
合计	9,414,865.69	92.92	470,743.29

（三）预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	197,933.85	97.06	133,424.32	95.70
1 至 2 年	2.00	0.00	6,000.00	4.30
2 至 3 年	6,000.00	2.94		

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3 年以上				
合计	203,935.85	100.00	139,424.32	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
国网四川省电力公司成都市温江供电分公司	120,000.00	58.84
延长壳牌（四川）石油有限公司	15,823.49	7.76
龙泉驿区龙泉街办隆鑫铸造厂	12,500.00	6.13
深圳市玖菱科技有限公司	10,350.00	5.08
深圳市后屯五金胶木厂	6,100.00	2.99
合计	164,773.49	80.80

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,980,069.84	328,081.24
合计	6,980,069.84	328,081.24

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	7,330,807.82	100.00	350,737.98	4.78	6,980,069.84	330,351.89	100.00	2,270.65	0.69	328,081.24
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	7,330,807.82	100.00	350,737.98	4.78	6,980,069.84	330,351.89	100.00	2,270.65	0.69	328,081.24

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无信用风险组合	316,048.23		
正常信用风险组合	7,014,759.59	350,737.98	5.00
合计	7,330,807.82	350,737.98	

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,014,759.59	350,737.98	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	7,014,759.59	350,737.98	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 348,467.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
在途进项	285,697.39	256,508.85
往来款	7,000,000.00	
备用金及员工借支	10,502.00	43,273.00
其他	34,608.43	30,570.04
合计	7,330,807.82	330,351.89

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
成都恒久永益建材有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	95.49	350,000.00
在途进项税	在途进项税	285,697.39	1 年以内	3.90	-
员工社保费	代扣代缴社保费	27,392.84	1 年以内	0.37	-
陆登鹏	备用金	5,859.00	1 年以内	0.08	292.95
黄永富	备用金	4,570.00	1 年以内	0.06	228.50
合计		7,323,519.23			350,521.45

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,455,766.32		4,455,766.32	3,772,190.38		3,772,190.38
周转材料	822,160.90		822,160.90	739,268.18		739,268.18
库存商品	4,816,965.37		4,816,965.37	3,851,586.67		3,851,586.67
合计	10,094,892.59		10,094,892.59	8,363,045.23		8,363,045.23

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	733,323.93	474,292.29
合计	733,323.93	474,292.29

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	12,237,761.70	13,939,936.00

项目	期末余额	年初余额
固定资产清理		
合计	12,237,761.70	13,939,936.00

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输设备	器具工具及其他	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	10,671,621.79	237,897.94	19,162,389.68	717,102.67	1,658,507.59	32,447,519.67
（2）本期增加金额			251,896.56		16,379.31	268,275.87
—购置			251,896.56		16,379.31	268,275.87
（3）本期减少金额			173,088.54			173,088.54
—处置或报废			173,088.54			173,088.54
（4）期末余额	10,671,621.79	237,897.94	19,241,197.70	717,102.67	1,674,886.90	32,542,707.00
2. 累计折旧						
（1）年初余额	3,423,973.76	222,013.36	12,838,719.95	569,873.23	1,453,003.37	18,507,583.67
（2）本期增加金额	506,902.03	4,373.70	1,279,966.17	59,929.17	112,703.95	1,963,875.02
—计提	506,902.03	4,373.70	1,279,966.17	59,929.17	112,703.95	1,963,875.02
（3）本期减少金额			166,513.39			166,513.39
—处置或报废			166,513.39			166,513.39
（4）期末余额	3,930,875.79	226,387.06	13,952,172.73	629,802.40	1,565,707.32	20,304,945.30
3. 减值准备						
（1）年初余额						
（2）本期增加金额						

项目	房屋建筑物	电子设备	生产设备	运输设备	器具工具及其他	合计
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	6,740,746.00	11,510.88	5,289,024.97	87,300.27	109,179.58	12,237,761.70
(2) 年初账面价值	7,247,648.03	15,884.58	6,323,669.73	147,229.44	205,504.22	13,939,936.00

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	10,655,603.29		10,655,603.29
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	10,655,603.29		10,655,603.29
2. 累计摊销			
（1）年初余额	461,742.84		461,742.84
（2）本期增加金额	213,112.08		213,112.08
—计提	213,112.08		213,112.08
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	674,854.92		674,854.92
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	9,980,748.37		9,980,748.37
（2）年初账面价值	10,193,860.45		10,193,860.45

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	854,797.06	128,219.56	410,110.25	61,516.54
合计	854,797.06	128,219.56	410,110.25	61,516.54

(十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	2,936,096.42	2,687,178.38
合计	2,936,096.42	2,687,178.38

1、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,896,525.50	2,596,042.00
1—2 年	10,286.83	81,965.08
2—3 年	19,537.99	9,441.30
3 年以上	9,746.10	
合计	2,936,096.42	2,687,178.38

(十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年内（含 1 年）		91,884.38
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计		91,884.38

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	553,182.22	8,661,083.58	8,597,833.10	616,432.70
离职后福利-设定提存计划		791,038.44	791,038.44	
合计	553,182.22	9,452,122.02	9,388,871.54	616,432.70

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	553,182.22	8,287,670.05	8,224,419.57	616,432.70
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		373,936.56	373,936.56	
其中：医疗保险费		279,643.44	279,643.44	
工伤保险费		16,315.51	16,315.51	
生育保险费		40,608.58	40,608.58	
大病保险费		37,369.03	37,369.03	
(4) 住房公积金		36,846.00	36,846.00	
(5) 工会经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	553,182.22	8,698,452.61	8,635,202.13	616,432.70

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		759,957.28	759,957.28	
失业保险费		31,081.16	31,081.16	
合计		791,038.44	791,038.44	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	449,904.59	60,869.90
个人所得税	1,443.72	5,683.08
城市维护建设税		42,061.60
教育费附加		30,044.04
房产税	932.20	818.10
合计	452,280.51	139,476.72

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	71,841.59	
合计	71,841.59	

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
报销款	60,239.88	
生育津贴	11,601.71	
合计	71,841.59	

(十五) 股本

股东名称	期初余额	本期增减变动		期末余额
		本期增加	本期减少	
股份总额	34,340,000.00			34,340,000.00

(十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	281,483.95			281,483.95

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	281,483.95			281,483.95

(十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	823,792.40	659,541.87		1,483,334.27
任意盈余公积				
合计	823,792.40	659,541.87		1,483,334.27

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,414,131.59	2,954,559.28
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	7,414,131.59	2,954,559.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,595,418.70	4,955,080.35
减：提取法定盈余公积	659,541.87	495,508.04
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	13,350,008.42	7,414,131.59

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,785,832.60	22,303,758.94	35,357,715.45	22,020,231.48
其他业务	464,981.66	413,076.90	362,614.81	257,195.78
合计	40,250,814.26	22,716,835.84	35,720,330.26	22,277,427.26

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	179,262.81	181,180.98
土地使用税	142,016.79	142,016.84
印花税	13,473.20	12,566.37
城市维护建设税	180,836.85	447,563.78
教育费附加及地方教育费附加	129,169.11	319,688.41
其他税费		1,230.65
合计	644,758.76	1,104,247.03

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	516,210.92	344,524.74
快递费	3,945.42	10,755.88
保险费、展会费	207,398.28	185,783.03
差旅费	39,588.24	124,403.07
招待费		1,040.00
宣传费	1,002,626.40	
合计	1,769,769.26	666,506.72

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,539,005.59	3,873,573.66
办公费	645,245.79	606,838.92
折旧费	370,137.82	471,157.06
无形资产摊销	213,112.08	213,112.08
差旅费	115,954.31	10,344.00
其他	85,461.76	44,034.73
合计	5,968,917.35	5,219,060.45

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,313,862.95	1,947,915.77
折旧及摊销	456,808.57	469,909.26
水电费	129,850.11	123,751.28
材料费	1,904.13	18,367.33
其他费用	286,662.40	70,221.57
合计	3,189,088.16	2,630,165.21

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		243,278.47
减：利息收入	6,808.38	5,232.51
汇兑损益	-987,194.93	763,954.12
手续费	16,453.89	18,275.10
合计	-977,549.42	1,020,275.18

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	444,686.81	87,431.31
合计	444,686.81	87,431.31

(二十六) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
人才计划资助资金	512,000.00	600,000.00	与收益相关
中共委员会组织部蓉漂计划资金	300,000.00		与收益相关
温江商务局补助费	79,050.00		与收益相关
金融工作局专项资金	51,000.00		与收益相关
科学技术局开发资金	27,200.00		与收益相关
稳岗补贴	26,405.19	41,263.14	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汽配展企业补贴	17,388.68		与收益相关
商务局扶持资金	14,958.00		与收益相关
专利资助费	2,300.00		与收益相关
名牌企业奖励		200,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		120,000.00	与收益相关
发展专项补贴款		25,000.00	与收益相关
就业服务补贴	600.00	600.00	与收益相关
失业动态监测补贴款		600.00	与收益相关
合计	1,030,901.87	987,463.14	

(二十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		11,691.07	
合计		11,691.07	

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期发生额	上期发生额
政府补助		1,950,000.00		1,950,000.00
其他	11,355.66	7,104.00		7,104.00
合计	11,355.66	1,957,104.00		1,957,104.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
股改补贴		200,000.00	与收益相关
新三板上市补贴		1,500,000.00	与收益相关
应用技术与开发资金（挂牌补助）		250,000.00	与收益相关
合计		1,950,000.00	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期发生额	上期发生额
固定资产报废	6,575.15		6,575.15	
税收滞纳金	1,655.82	14,881.05	1,655.82	14,881.05
罚款		175,000.00		175,000.00
其他	40,753.07		40,753.07	
合计	48,984.04	189,881.05	48,984.04	189,881.05

(三十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	958,865.31	539,628.61
递延所得税费用	-66,703.02	-13,114.70
合计	892,162.29	526,513.91

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	7,487,580.99
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,123,137.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	127,175.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-358,150.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	892,162.29

(三十一) 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
收到的各种往来款及其他		
收到的政府补贴	1,030,901.87	2,944,567.14
利息收入	6,808.38	5,232.51
合计	1,037,710.25	2,949,799.65

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
支付的各种往来款	7,000,000.00	
支付的各项管理费用、研发费用、销售费用	2,642,375.59	1,353,065.00
银行手续费支出	16,453.89	18,275.10
营业外支出	39,988.89	189,881.05
合计	9,698,818.37	1,561,221.15

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,595,418.70	4,955,080.35
加：资产减值准备	444,686.81	87,431.31
固定资产折旧	1,963,875.02	2,093,336.42
无形资产摊销	213,112.08	213,112.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		-11,691.07
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	6,575.15	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-987,194.93	243,278.47
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)	-66,703.02	-13,114.70

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-1,731,847.36	2,675,369.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,896,777.45	-1,422,964.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,335,846.10	532,647.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,123,008.90	9,352,484.51
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	3,700,983.19	5,095,021.25
减：现金的期初余额	5,095,021.25	2,952,816.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,394,038.06	2,142,205.16

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,700,983.19	5,095,021.25
其中：库存现金	2,927.54	8,089.99
可随时用于支付的银行存款	3,698,055.65	5,086,931.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,700,983.19	5,095,021.25

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	6,740,746.00	为母公司贷款提供担保
合计	6,740,746.00	

(三十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	143,836.87	6.8632	987,181.21
欧元	0.01	7.8473	0.08
应收账款			
其中：美元	1,424,359.52	6.8632	9,775,664.26

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
四川先锋汽车有 限责任公司	成都高新区 益州 大道北段 5 号	汽车销售	2,700.00	69.89	69.89

本公司最终控制方是：费永刚

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
四川省先锋车辆销售服务有限公司	同受实际控制人费永刚最终控制
四川世纪先锋汽车销售服务有限公司	控股股东控股子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
乐山先锋汽车销售服务有限公司	四川省先锋车辆销售服务有限公司控股子公司、同受实际控制人费永刚最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乐山先锋车辆销售服务有限公司	乐山先锋汽车销售服务有限公司全资子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
四川省安好房地产开发有限责任公司	控股股东控股子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
成都精英会文化传播有限公司	同受实际控制人费永刚最终控制
三亚安好汽车销售服务有限公司	控股股东全资子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
四川观致先锋汽车销售服务有限公司	控股股东控股子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
成都安晨商务信息咨询中心（有限合伙）	同受实际控制人费永刚最终控制
成都安锋商务信息咨询中心（有限合伙）	同受实际控制人费永刚最终控制
四川中汽进出口有限责任公司	控股股东控股子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
四川先锋汽车维修服务有限公司	同受实际控制人费永刚最终控制
成都先锋汽车租赁有限责任公司	同受实际控制人费永刚最终控制
成都赫尔伯特安好机械有限公司	控股股东控股子公司、同受实际控制人费永刚最终控制
四川先锋汽车零部件有限责任公司	同受实际控制人费永刚最终控制
成都郭力糖酒有限责任公司	同受实际控制人费永刚最终控制
成都普地体育文化传播有限责任公司	同受实际控制人费永刚最终控制
四川先锋新元素汽车销售服务有限公司	同受实际控制人费永刚最终控制
费漾	安好精工总经理，实际控制人费永刚之子，通过安锋商务和安晨商务间接持有本公司股权
杜辉英	实际控制人费永刚之妻，并通过先锋汽车间接持有本公司股权
费腾	安好精工董事、副总经理；实际控制人费永刚之子
李燕	安好精工董事、财务总监
龙迪	其他持股 10%以上的股东

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都普地体育文化传播有限责任公司	广告宣传	1,000,000.00	

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
四川先锋汽车有限责任公司	1130 万	2018-12-24	2019-12-24	否

七、 股份支付

本公司本报告期内未发生股份支付。

八、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新三板上市补贴			1,500,000.00	营业外收入
人才计划资助资金	512,000.00	512,000.00	600,000.00	其他收益
中共委员会组织部蓉漂计划资金	300,000.00	300,000.00		其他收益
应用技术与开发资金 (挂牌补助)			250,000.00	营业外收入
股改补贴			200,000.00	营业外收入
名牌企业奖励			200,000.00	其他收益
中小企业发展专项资金			120,000.00	其他收益
温江商务局补助费	79,050.00	79,050.00		其他收益
金融工作局专项资金	51,000.00	51,000.00		其他收益
科学技术局开发资金	27,200.00	27,200.00		其他收益
稳岗补贴	26,405.19	26,405.19	41,263.14	其他收益
发展专项补贴款			25,000.00	其他收益
汽配展企业补贴	17,388.68	17,388.68		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
商务局扶持资金	14,958.00	14,958.00		其他收益
专利资助费	2,300.00	2,300.00		其他收益
就业服务补贴	600.00	600.00	600.00	其他收益
失业动态监测补贴款			600.00	其他收益
合计	1,030,901.87	1,030,901.87	2,937,463.14	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

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	-6,575.15	
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）	1,030,901.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,053.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	148,991.02	
少数股东权益影响额		
合计	844,282.47	

(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（元）	
		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	14.29	0.1921	0.1921
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	12.46	0.1675	0.1675

成都安好精工机械股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十四日

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
