



# 江西广蓝

证券代码：831139

## 江西省广蓝传动科技股份有限公司

JIANGXI SHENG GUANGLAN TRANSMISSION TECHNOLOGY CO., LTD.



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记

- ◇ 2018年1月荣获“2017年江西省专精特新中小企业”和“2017年全省专业化小巨人企业”荣誉称号。
- ◇ 2018年公司申报的“一种便于拆卸的拨叉”、“一种拨叉轴表面加工用拨槽装置”技术荣获国家实用新型专利证书，现公司已拥有15项国家实用新型专利证书和2项国家发明专利证书。
- ◇ 2018年公司成功开发了上海索达公司8S系列6个产品、9S系列5个产品、12S系列5个产品、1702P5系列11个产品，格特拉克公司4个产品，比亚迪公司3个产品，欧格瑞公司4个产品，万里扬公司3个产品、湖南中德公司2个产品，江铃协和公司3个产品和长沙威康公司VK007-1611换挡拨叉等共47个新品，现已全部进入量产阶段，成为2019年业务新的增长点。

## 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 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、广蓝传动	指	江西省广蓝传动科技股份有限公司
股东大会	指	江西省广蓝传动科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江西省广蓝传动科技股份有限公司董事会
监事会	指	江西省广蓝传动科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	现行有效的《江西省广蓝传动科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
广蓝实业	指	江西广蓝实业有限责任公司
鑫博贸易	指	兴国县鑫博贸易有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人李金平、主管会计工作负责人、及会计机构负责人（会计主管人员）吴永春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了无保留意见，有持续经营重大不确定特别段落审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事吕华、曾兴莲因个人工作原因未能出席。

**【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
1、汽车行业市场波动风险	公司主营业务为汽车零配件的研发、生产和销售。目前主要为汽车整车厂商和汽车传动技术产品供应商提供零部件配套服务,因此对汽车市场依赖程度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业,未来的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势。报告期内,汽车行业呈低速发展态势,零部件细分行业面临专、精、强的整合。
2、资产负债率过高的风险	2018年12月31日,公司负债总额为157231754.97元,占同期期末资产总额的比例101.52%,公司负债总额较大,资产负债率偏高,面临一定的财务风险
3、客户相对集中风险	2018年1至12月份,公司前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例为89.94%,其中公司第一大客户的销售收入占公司营业收入的比例为52.17%。尽管公司的主要客户皆为知名厂商,经营状况良好,如果主要客户的生产经营情况发生不利变化,将有可能减少对公司产品的采购数量,从而对公司的销售收入带来不利影响。
4、应收款项坏账风险	2018年12月31日,前三大客户应收账款余额分别为10,537,288.22元、4,244,217.68元、2,799,632.43元。虽然大部分应收款项账龄在1年以内,但是由于客户集中度高,一旦某个主要客户经营情况不良,则可能产生较大比例的应收款项不能如期收回甚至无法收回的风险。
5 持续经营能力风险	本公司连续四年亏损,上年度亏损22,796,659.52元;2018年度亏损29,196,937.58元;2018年的净亏损较上年度增加6,400,278.06元,但是企业经营活动产生的现金流量净额相比去年增加1,461,773.86元,2018年度大幅亏损主要是本期未确认递延所得税资产产生的影响。随着公司业务拓展及客户的合作深入,预期本公司主营业务将持续好转,但也具有持续经营能力风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	江西省广蓝传动科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Sheng Guanglan Transmission Technology Co.,Ltd
证券简称	江西广蓝
证券代码	831139
法定代表人	李金平
办公地址	江西省赣州市兴国经济开发区新区

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	温九梅
职务	董事会秘书
电话	0797-5342616
传真	0797-5342616
电子邮箱	jxgxbc@163.com
公司网址	http://www.jxxgbc.com
联系地址及邮政编码	江西省赣州市兴国经济开发区新区, 342400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 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	1999年4月1日
挂牌时间	2014年9月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-汽车制造业-汽车零部件及配件制造-汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车零部件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	79,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江西广蓝实业有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	李金平

### 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	913607007056986481	否
注册地址	江西省赣州市兴国经济开发区新区	否
注册资本	79,250,000.00	否
2015年4月2日定向增发了1,250,000股		

## 五、中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杜建、林蓉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 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	56,284,782.42	82,616,477.83	-33%
毛利率%	-0.42%	15.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-31,934,154.94	-22,796,659.52	-40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,032,121.33	-26,896,076.75	88.73%
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）	-293.7%	-59.62%	-
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）	-27.89%	-46.95%	-
基本每股收益	-0.37	-0.29	-28%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	152,136,241.03	187,598,538.81	-18.90%
负债总计	157,231,754.97	160,759,897.81	-2.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	-5,095,513.94	26,838,641.00	-118.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.06	0.34	-118.99%
资产负债率%（母公司）	101.52%	85.69%	-
资产负债率%（合并）	103.35%	85.69%	-
流动比率	40.81%	60.78%	-
利息保障倍数	-3.99	-1.84	-

#### 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	14,555,571.29	13,093,797.43	11.16%
应收账款周转率	1.87%	1.85%	-
存货周转率	2.74%	3.15%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.90%	91.16%	-
营业收入增长率%	-33.00%	-12.58%	-
净利润增长率%	-40.00%	-360.09%	-

#### 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	79,250,000	79,250,000	0.00%
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
其他收益	1,657,627.79
营业外收入	261,724.14
营业外收入	528,296.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,447,648.09</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,447,648.09</b>

## 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
1. 应收票据及应收账款	39,213,569.58	39,213,569.58		
2. 应付票据及应付账款	41,996,449.56	41,996,449.56		
3. 应付利息及其他应付款	3,413,241.81	3,413,241.81		
4. 管理费用	7,874,891.18	4,502,968.47		
5. 研发费用		3,371,922.71		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司业务属于汽车制造行业，是一家拥有精密铸造和机械加工能力的专业厂家，主要从事汽车零部件的研发、生产和销售。经营范围为汽车零部件，生产、销售，企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零配件、原辅助材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

公司的主要产品有精密铸钢拨叉、拨块、压铸铝件拨叉、操纵盖、型钢加工件拨叉轴及其组合分组件（总成）。公司主要客户为汽车整车厂商和汽车传动技术产品供应商，主要客户有：格特拉克(江西)传动系统有限公司、安徽星瑞齿轮传动有限公司、浙江万里扬股份有限公司、欧格瑞传动股份有限公司、采埃孚传动技术(杭州)有限公司。报告期内，公司主营业务突出，营业收入主要来源于叉块、上盖、轴、组件的销售。公司主要采用直接销售模式，生产完毕后直接交付给下游汽车整车厂商和汽车传动技术产品供应商。公司设有专门的销售部门，负责产品销售与市场推广。销售环节所依赖的关键资源包括公司长期积累的销售渠道、过硬的生产技术、完善的售后服务体系以及在客户中良好的口碑。

在公司的发展过程中，公司一直重视技术研究和开发，并形成了与拨叉相关的一系列专有技术及核心技术，提升了公司的竞争力，目前拥有 18 项已授权专利。公司以产品研发为核心，以市场需求为导向，以技术创新为依托，向客户销售高性价比的变速箱拨叉、拨块及组件等系列零配件产品，目前主要面向汽车整车厂商和汽车传动技术产品供应商。公司采取直销的销售模式进行产品销售，在该市场中积累的研发、生产优势，使得主要产品拨叉轴、拨叉件及拨叉组件能够满足客户的要求，从而获得较高的产品利润率。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

注：上述事项如发生变化，应说明变化的具体内容及对公司产生的影响。

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

2018年，公司上下紧密团结，围绕公司发展战略及经营目标，通过强化技术创新、加强内部经营、开拓销售市场，努力增强主营业务盈利能力。报告期内，公司在市场开拓、技术研发、规范管理及员工队伍建设等方面采取有效措施。在市场开拓方面，公司积极研究市场发展趋势，准确把握市场需求，在稳定老客户的基础上，积极开拓新客户和新市场，促进业绩的平稳持续增长。在技术研发方面，加大研发力度和研发投入，积极探索适合公司发展需求的产品。在规范公司内部各项管理方面，严格产品研发和项目管理等方面的标准操作，同时不断完善各部门的工作流程和职能，促进公司业务的规范管理。在员工队伍建设及结构调整方面，公司实行有效的人力资源管理，实现绩效考核制度，梳理公司人员结构，同时加强公司人才梯队建设。

## （二）行业情况

汽车零部件是汽车工业的重要组成部分，是汽车工业发展最为重要的基础。改革开放以来，中国汽车工业飞速发展，汽车销量自2013年以来便维持在2000万辆以上。在汽车工业带动下，汽车零部件制造在产业规模、技术水平、产业链协同等方面取得了显著成绩。受益于国内外整车行业发展和消费市场扩大，国内汽车零部件行业呈现出良好的发展趋势。尽管去年汽车消费市场转冷，但长期向好势头不变，汽车零部件行业仍面临较大的发展机遇。目前我国国内的零部件配套体系正与国际零部件配套体系接轨，随着整车企业的发展，新的公司和新进入的汽车企业将会寻找新的零部件合作伙伴，这也为国内零部件企业与整车企业建立新的长期战略合作伙伴关系提供了新机遇，同时，也促进了零部件行业的发展。

技术创新将带动汽车零部件制造行业发展。《中国制造2025》指出，作为制造业支柱产业的汽车行业将不再以产能和规模扩张作为首要发展目标，而是将锻造核心竞争力、提升自主整车和零部件企业引领产业升级和自主创新能力摆在首要位置。随着创新能力的提升，特别是关键零部件创新能力的提升，能够使自主品牌汽车零部件占有新的市场位置。

## （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	758,369.39	0.50%	2,018,558.52	1.08%	-62.43%
应收票据与应收账款	21,110,592.90	13.88%	39,213,569.58	20.90%	-46.17%
存货	17,243,645.29	11.33%	22,701,149.89	12.10%	-24.04%
投资性房地产	7,156,236.14	4.70%	6,932,344.76	3.70%	3.23%
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%

固定资产	89,760,562.04	59.00%	94,461,972.10	50.35%	-4.98%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	-
短期借款	24,000,000.00	15.78%	69,000,000.00	36.78%	-65.22%
长期借款	32,000,000.00	21.03%	0	0.00%	-

### 资产负债项目重大变动原因：

由于 2018 年汽车市场需求量下滑严重，客户订单量大幅下降，公司营业收入减少，导致应收票据与应收账款下降 46.17%。

由于科目变动原因导致短期借款变动 65.22%。

## 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	56,284,782.42	100	82,616,477.83	100	-33%
营业成本	56,959,396.08	101%	69,721,832.65	84.39%	-18.94%
毛利率	-0.42%	-	15.61%	-	-
管理费用	4,531,385.06	8.05%	4,502,968.47	5.45%	0.63%
研发费用	2,121,806.48	3.77%	3,371,922.71	4.08%	-37.07%
销售费用	3,713,224.08	6.60%	6,188,206.35	7.49%	-40.00%
财务费用	6,280,071.97	11.16%	8,064,174.15	9.76%	-22.12%
资产减值损失	14,021,636.28	24.91%	7,273,740.82	8.80%	92.77%
其他收益	1,657,627.79	2.95%	1,175,627.75	1.42%	41.00%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	69,206.31	0.08%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	-31,667,582.92	-56.26%	-16,707,342.04	-20.22%	-89.54%
营业外收入	261,724.14	0.46%	1,715,503.66	2.08%	-84.74%
营业外支出	528,296.16	0.94%	253,608.92	0.31%	108.31%
净利润	-31,934,154.94	-56.74%	-22,796,659.52	-27.59%	-40.08%

### 项目重大变动原因：

由于 2018 年汽车市场需求量下滑严重，客户订单量大幅下降，公司营业收入减少，因固定费用没有减少，原材料特别是钢材等大宗原材料价格上升，以及工人工资和非正常运输费用增加，以上原因导致公司毛利率大幅下降。

为此公司采取了以下措施：

- (1) 开发新市场，增加产值。及开发非汽车行业的产品，实现产品的转型，如：电动工具市场等。
- (2) 加强内部管理，节约成本。

- (3) 合理安排生产，精减人员，减少费用。
- (4) 优化加工工艺，提高合格率。
- (5) 筛选优质供应商，降低采购成本。
- (6) 筛选优质客户，提高应收账款周转率。

## (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	54,843,962.80	81,272,883.56	-32.52%
其他业务收入	1,440,819.62	1,343,594.27	7.24%
主营业务成本	56,069,949.67	69,385,473.03	-19.19%
其他业务成本	449,151.54	336,359.62	33.53%

## 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%
叉块	33,249,495.44	60.63%	41,019,818.24	49.65%
上盖	3,374,950.27	6.15%	9,710,720.09	11.75%
轴	6,368,958.34	11.61%	7,079,907.46	8.57%
组件	11,319,775.34	20.64%	23,462,437.87	28.40%
合计	54,313,179.39	99.03%	81,272,883.56	98.37%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

不适用

## (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	格特拉克(江西)传动系统有限公司	29,362,926.75	53.54%	否
2	安徽星瑞齿轮传动有限公司	7,804,565.59	14.23%	否
3	浙江万里扬股份有限公司	8,314,418.5	15.16%	否
4	采埃孚传动技术(杭州)有限公司	4,200,099.19	7.66%	否
5	欧格瑞传动股份有限公司	2,393,069	4.36%	否
合计		52,075,079.03	94.95%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

## (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	漳州新格有色金属有限公司	2,795,774.8	16.36%	选择

2	赣州华宇机电设备有限公司	2,017,415.99	11.81%	选择
3	南昌汇兴贸易有限公司	1,994,521.17	11.67%	选择
4	南昌定达型钢制造有限公司	1,914,208.53	11.20%	选择
5	吉安市斌仔锻压机械有限公司	1,767,376.08	10.34%	选择
合计		10,489,296.57	61.38%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

### 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	14,555,571.29	13,093,797.43	11.16%
投资活动产生的现金流量净额	-2,788,461.70	-3,320,842.41	-16.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,943,858.02	-9,756,251.88	-22.42%

#### 现金流量分析：

无

#### （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

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	21,110,592.90	39,213,569.58	应收票据：3,075,833.56 应收账款：36,137,736.02
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	43,000,866.90	41,996,449.56	应付票据：1,193,440.70 应付账款：40,803,008.86

3. 应付利息、应付股利 计入其他应付款项目列 示	其他应付款	3,146,813.12	3,413,241.81	应付利息：107,641.11 其他应付款： 3,305,600.70
4. 管理费用列报调整	管理费用	4,531,385.06	4,502,968.47	管理费用：7,874,891.18
5. 研发费用单独列示	研发费用	2,121,806.48	3,371,922.71	—

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

公司管理层在发展企业的过程中同时关注企业扶贫的工作。一方面，整合企业内部贫困户的基本情况，向有关部门申报给予贫困户员工一定的补助；另一方面，积极配合县总工会、司法局等部门，解决贫困户的就业难问题，为缓解就业压力起到一定的作用。

## 三、持续经营评价

- 1、公司目前的经营状况为公司产品市场有需求，有良好的市场背景作支撑，主营业务趋于稳定；
- 2、在良好的市场背景支撑下，公司目前在不断提升产能，引入外包、外协及技术革新来满足市场的更大需求；
- 3、不断增强核心技术能力，扩大市场份额，保证公司持续经营良好能力。
- 4、公司的经营模式、产品、服务以及公司所处行业的经营环境未发生重大变化，未出现重大不利因素影响。公司的业务、资产、人员、财务、机构完全独立，有独立自主的经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内部控制运行正常。
- 5、公司每年保持一定的设备投资和技术革新，改良生产工艺，减少废品率，完善成本控制机制，为客户生产更精更好的产品。
- 6、公司2018年12月31日净资产-2358296.58元，并且连续四个年度亏损，主要是资产减值11724713.79元所致，再者由于2018年汽车市场需求量下滑，客户订单量下降，公司营业收入减少，因固定费用没有减少，原材料特别是钢材等大宗原材料价格上升，以及工人工资和非正常运输费用增加，以上原因导致公司毛利率大幅下降。

为此公司采取了以下措施：

- （1）开发新市场，增加产值。及开发非汽车行业的产品，实现产品的转型，如：电动工具市场等。
- （2）加强内部管理，节约成本。
- （3）合理安排生产，精减人员，减少费用。
- （4）优化加工工艺，提高合格率。
- （5）赛选优质供应商，降低采购成本。
- （6）赛选优质客户，提高应收账款周转率。

良好的市场环境，以及多方面的提升措施，公司管理层及董事会对公司经营有信心，公司能够在一定的时间内维持经营，具有一定的持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### （一）行业发展趋势

汽车零部件行业作为汽车工业的配套行业，与汽车工业密切相关，是汽车工业的基础，也是支撑汽车工业可持续发展的重要支柱。整车制造与技术创新需要零部件作基础，零部件的创新与发展又对整车产业起到推进作用，二者是相互影响、相互作用的。加入 WTO 后，汽车零部件市场进一步开放，国际汽车零部件生产企业看好中国快速发展的汽车市场以及低成本的优势，加快了到中国合资或独资设厂的进程。

近年来，我国汽车年产量、年销量逐年稳步增长。因此汽车行业在中国未来增长空间很大。受益于我国工业化、城镇化建设的推进，中西部地区道路基础设施的改善及居民家庭收入的提高，我国汽车产销将保持稳步增长。从汽车零部件行业看，行业市场份额随着中国汽车保有量的不断增长而呈递增趋势。近年来，我国的汽车零部件行业发展迅速，发展趋势良好，不断转型升级，向专业化方向转变。总的来说，我国汽车零部件企业受益于自身转型及在汽车全球产业链中地位的提升，营业收入呈现快速增长。

拨叉行业的发展直接受汽车行业的影响。随着中国汽车产销量的不断增长，车用变速箱内的拨叉及拨叉轴组件的供需也同步递增，拨叉行业市场规模同步扩大。公司正顺应市场趋势，布局新能源汽车零配件和自动变速箱配件，将重点转为积极开拓新能源客户，向自动变速箱和新能源汽车零配件转型，成功开发了若干个新客户，目前产品已经得到客户认可，进入小批量生产阶段。

### （二）公司发展战略

进一步提升公司经营水平和盈利能力，同时加快公司技术研发、平台建设和市场开拓力度，紧紧抓住汽车零部件的市场迅速增长的机遇，抓住零部件企业发展的黄金阶段，整合市场资源实现资源的优化配置，建立和形成模块化供应体系，拓展市场战略，成本领先策略，建立和谐的企业文化。打造国内最大最专业的汽车变速箱换挡系统的生产基地。

### （三）经营计划或目标

- 1、在做好现有客户服务的同时，大力开拓新市场特别是自动变速箱配件和新能源电动汽车配件市场，以市场和具体项目产品推动公司向目标达成。
- 2、提升铸钢毛坯的整体质量和制造工艺，使铸钢类毛坯的制造水平和品质达到国内先进水平。
- 3、大力推进机械加工工艺和质量控制管理的革新，积极引进自动化加工工艺和其它新技术，减少劳动力，提高劳动效率。使新产品开发、机加工工艺、产品质量控制格式化、模块化，从而使产品质量、生产规模上台阶。

4、加速压铸铝、精密铸造、精密冲压、机加工设计及自动化、生产经营管理、技术服务等人才的引进和培养，为公司的发展提供人才保障。

5、优化采购外协体系，扶持一批有意向、有实力的外协供应商，实现共赢。

6、加强企业文化的建设和宣传，增强员工的凝聚力和归属感，让每一位员工以积极向上的心态，良好的工作作风投入工作。

**以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。**

#### （四）不确定性因素

##### 1、经济环境风险

作为发展中的汽车零部件行业，其发展动力大部分来源于宏观经济及汽车行业的带动，而汽车行业的发展受全球经济环境波动的影响较大。

##### 2、政策环境风险

与汽车零部件制造业相关的政策主要包括产业政策、环保政策、税收政策和货币政策。总的来说，在节能减排的压力下，我国汽车零部件行业的发展将受到一定的冲击，但是核心零部件及新能源汽车零部件的发展将受到政策的支持。

##### 3、市场供需风险

从发展趋势看，汽车零部件行业的产量与销量在近几年仍将保持高速增长的水平，但是由于零部件企业的不断扩产及汽车需求量的增速减缓，汽车零部件行业总体产销率稳定，但传统汽车零配件产能略微过剩。公司正在向新能源汽车零配件转型。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、汽车行业市场波动风险：公司主营业务为汽车零配件的研发、生产和销售。目前主要为汽车整车厂商和汽车传动技术产品供应商提供零部件配套服务，因此对汽车市场依赖程度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势。报告期内，汽车行业呈低速发展态势，零部件细分行业面临专、精、强的整合。

2、资产负债率过高的风险：2018年12月31日，公司负债总额为157231754.97元，占同期期末资产总额的比例101.52%，公司负债总额较大，资产负债率偏高，面临一定的财务风险。

3、客户相对集中风险：2018年1至12月份，公司前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例为

89.94%，其中公司第一大客户的销售收入占公司营业收入的比例为 52.17%。尽管公司的主要客户皆为知名厂商，经营状况良好，如果主要客户的生产经营情况发生不利变化，将有可能减少对公司产品的采购数量，从而对公司的销售收入带来不利影响。。

4、2018 年 12 月 31 日，前三大客户应收账款余额分别为 10,537,288.22 元、4,244,217.68 元、2,799,632.43 元。虽然大部分应收款项账龄在 1 年以内，但是由于客户集中度高，一旦某个主要客户经营情况不良，则可能产生较大比例的应收款项不能如期收回甚至无法收回的风险。。

5、持续经营能力风险：本公司连续四年亏损，上年度亏损 22,796,659.52 元；2018 年度亏损 29,196,937.58 元；2018 年的净亏损较上年度增加 6,400,278.06 元，但是企业经营活动产生的现金流量净额相比去年增加 1,461,773.86 元，2018 年度大幅亏损主要是本期未确认递延所得税资产产生的影响。随着公司业务拓展及客户的合作深入，预期本公司主营业务将持续好转，但也具有持续经营能力风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 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	五、二、(五)
是否存在失信情况	√是 □否	五、二、(六)
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	五、二、(七)

### 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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		290,940.00	290,940.00	-12%

##### 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
-----	------	------	------------	----------	--------

江西广蓝实业有限责任公司、兴国县鑫博贸易有限责任公司、李金平、曾兴莲	关联担保	10,000,000	已事后补充履行	2017年8月29日	2017-036
江西广蓝实业有限责任公司、兴国县鑫博贸易有限责任公司、李金平、曾兴莲	关联担保	9,000,000	已事前及时履行	2018年7月30日	2018-029
江西广蓝实业有限责任公司、兴国县鑫博贸易有限公司、李金平	关联担保	19,000,000	已事后补充履行	2017年8月29日	2017-036
江西广蓝实业有限责任公司、兴国县鑫博贸易有限公司、李金平	关联担保	15,000,000	已事前及时履行	2018年7月30日	2018-029
江西广蓝实业有限责任公司、兴国县鑫博贸易有限公司、李金平	关联担保	40,000,000	已事后补充履行	2017年10月13日	2017-051
江西广蓝实业有限责任公司、兴国县鑫博贸易有限公司、李金平	关联担保	38,000,000	已事后补充履行	2018年12月20日	2018-041
江西广蓝实业有限责任公司、李金平、曾兴莲	关联担保	30,000,000	已事前及时履行	2016年9月20日	2016-032
江西国兴集团百丈泉食品饮料有限公司	关联采购	12,071	尚未履行	<u>选择日期</u>	
江西广蓝实业有限责任公司	资金拆借	14,250.00	已事后补充履行	2018年4月26日	2018-014

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联采购方面：公司遵循了市场定价的原则，从关联方江西国兴集团百丈泉食品饮料有限公司购买 12,071.00 元食品，用于销售，开拓新客户。

2、关联担保方面：公司因银行借款的需要，根据银行贷款的要求，需要公司实控人李金平、曾兴莲、控股股东江西广蓝实业有限责任公司、关联方兴国县鑫博贸易有限公司进行相关的担保。

3、关联方资金拆借方面：2017 年因公司财务人员疏忽，误将本该由控股股东江西广蓝实业有限责任公司支付的法律顾问费用 14,250.00 元，由本公司代为垫付，公司在进行审计时才发现此错误，截至 2018 年 4 月 30 日该笔代垫款已归还。

除公司给控股股东江西广蓝实业有限责任公司代为支付的法律顾问费用 14,250.00 元的错误外，上述关联交易，关联方为公司贷款提供担保和资金拆借的行为遵守平等、自愿的原则，公司无需向关联方支付对价，不存在定价事宜，属于关联方对公司发展的支持行为，不会对公司造成不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。采购食品的关联交易遵循了市场定价的原则，交易真实、公允。符合公司定价政策的要求，关联采购的业务毛利水平与公司其他业务相当，不存在损害公司利益行为。

#### （三）承诺事项的履行情况

一、公司于2016年8月23日与兴业银行股份有限公司赣州分行签订最高额抵押合同，以公司原值为 5,535,910.53 元（截至2018年12月31日净值为2044577.81元）的房产；原值为969,885.00元（截至2018年12月31日净值为704904.32元）的土地使用权为抵押，为企业在2016年8月23日至2018年8月20日期间内，在15,000,000.00元的最高额额度内对兴业银行股份有限公司赣州分行所产生的所有债务提供担保。截至2018年12月31日，公司在该抵押合同下的短期借款余额为15,000,000.00元；

二、公司于2016年9月29日与赣州市金盛源担保有限公司签订抵押反担保合同，以公司原值为

56,108,358.55元（截至2018年12月31日净值为42415181.07元）的房产；原值为14,286,603.16元（截至2018年12月31日净值为11240988.31元）的土地使用权；原值为20,688,756.98元（截至2018年12月31日净值为8163018.65元）的机器设备为抵押，在2016年9月28日至2018年9月28日的期间内，赣州金盛源担保有限公司为本公司向赣州银行的38,000,000.00元借款提供保证担保。截至2018年12月31日，公司在该抵押合同下的短期借款余额为38,000,000.00元；；

三、公司于2016年10月18日与赣州发展融资租赁有限责任公司签订融资租赁协议，将公司固定资产出售给赣州发展融资租赁有限责任公司并租回。截止2018年12月31日，公司售后租回的固定资产机器设备及仪器仪表原值为30,046,787.05元（净值为23,164,428.05元），取得融资租赁款余额23,565,154.74元。

#### （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
货币资金	冻结	110,000	0.07%	因经济纠纷而被冻结
固定资产	抵押	75,575,359.65	48.8%	银行借款抵押及售后回租设备抵押
无形资产	抵押	9,558,895.91	6.17%	银行借款抵押
投资性房地产	抵押	6,630,724.26	4.28%	银行借款抵押
总计	-	91,874,979.82	59.32%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

#### （五） 调查处罚事项

2018年8月6日，公司收到股转系统出具的《关于对江西省广蓝传动科技股份有限公司及相关责任主体的监管意见函》（公司监管部发[2018]177号）。

2017年7月，控股股东广蓝实业违规占用挂牌公司资金14250.00元、未按照挂牌公司章程履行审议程序，未及时进行信息披露。上述行为构成了《信息披露细则》第四十八条第（十三）项规定的控股股东、实际控制人或其关联方占用资金行为，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第4.1.4条的规定。公司未采取有效措施防止股东及其关联方占用公司资金违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十四条、《业务规则》第1.4条的规定，同时未及时披露占用资金的情况违反了《信息披露细则》第四十六条第（二）项的规定。

#### （六） 失信情况

2018年11月20日，我公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公告了《关于公司被纳入失信被执行人的公告》，公告编号：2018-037。因公司欠新余市林富实业有限公司货款955579.34元，此款公司定于2018年9月19日前支付50万元，余款455579.34元于2018年10月25日前付清；2018年9月26日，公司向新余市林富实业有限公司支付了500,000.00元。2018年11月13日，公司向新余市林富实业有限公司支付了80,000.00元。剩余未履行。故被新余市渝水区人民法院纳入失信被执行人名单。

**(七) 自愿披露其他重要事项**

李斌系本公司原出纳，本公司对李斌的其他应收款项报告期末余额 11,075,182.53 元，该款项截至 2018 年 12 月 31 日，李斌尚未归还，本公司于 2018 年 11 月 18 日报案，兴国县公安局已受理李斌职务侵占案（兴公（经）受案字【2018】1406 号）。截至本财务报表批准报出日止，该案件尚处于侦查中。

## 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	55,175,500	69.62%	0	55,175,500	69.62%
	其中：控股股东、实际控制人	40,939,000	51.66%	5,500	40,944,500	51.66%
	董事、监事、高管	10,000	0.01%	14,000	24,000	0.03%
	核心员工	893,000	1.13%	-71,500	821,500	1.04%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,074,500	30.38%	0	24,074,500	30.38%
	其中：控股股东、实际控制人	23,452,000	29.59%	202,500	23,654,500	29.85%
	董事、监事、高管	105,000	0.13%	315,000	420,000	0.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		79,250,000	-	0	79,250,000	-
普通股股东人数		239				

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江西广蓝实业有限责任公司	64,391,000	0	64,391,000	81.25%	23,452,000	40,939,000
2	兴国县鑫博贸易有限公司	3,075,000	5,000	3,080,000	3.89%	0	308,000
3	曾兴莲	329,000	0	329,000	0.42%	315,000	14,000
4	沈菊林	310,000	0	310,000	0.39%	0	310,000
5	陈义	300,000	0	300,000	0.38%	0	300,000
合计		68,405,000	5,000	68,410,000	86.33%	23,767,000	41,871,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

曾兴莲是江西省广蓝实业有限责任公司的股东、董事，持有广蓝实业 14.52%股份。

### 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

公司控股股东为江西广蓝实业有限责任公司，持有公司 81.25%的股权。法定代表人为李金平，成立于 2014 年 2 月 19 日，企业统一社会信用代码为 91360732091080535M，注册资本伍仟万元整；报告期内公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

实际控制人为李金平。广蓝实业目前持有江西广蓝传动科技股份有限公司 81.25%的股份，李金平持有广蓝实业 35.40%的股权，李金平间接持有江西广蓝 28.76%的股份，直接持有公司 0.26%股份，直接加间接合计持有公司 29.02%股权。

李金平的个人简历如下：

李金平，男，1975 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 9 月至 1998 年 9 月任职于江西兴国水泥厂，1998 年 10 月至 2000 年 3 月任职于江西国兴集团百丈泉食品饮料有限公司；2000 年 4 月至今任公司董事长，现任兴国中城房地产开发有限责任公司董事长、江西广蓝实业有限责任公司董事长兼总经理。

报告期内实际控制人发生了变化，经李金平、曾兴莲双方友好协商，决定解除一致行动人关系，并于 2018 年 7 月 27 日签订了《关于解除《关于共同控制江西广蓝传动科技股份有限公司并保持一致行动的协议书》的协议书》。解除一致行动关系后，使得公司的实际控制人发生了变化，由原李金平、曾兴莲变更为李金平（公司控股股东为江西广蓝实业有限公司，广蓝实业目前持有江西广蓝传动科技股份有限公司 81.25%的股份，李金平持有广蓝实业 35.40%的股权，李金平间接持有广蓝传动 28.76%的股份，直接持有公司 0.26%股份，直接加间接合计持有公司 29.02%股权。因广蓝实业拥有江西广蓝的控制权，李金平拥有广蓝实业的控制权，故李金平为江西广蓝的实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	兴业银行股份有限公司 赣州分行	15,000,000.00	5.22%	2017.8.21-2018.8.20	否
银行贷款	赣州银行兴国支行	37,630,000.00	4.79%	2017.10.13-2018.10.13	否
财园贷	兴国县农村信用合作联 社营业部	90,000,000.00	6.17%	2017.7.28-2018.7.27	否
合计	-	142,630,000.00	-	-	-

#### 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
李金平	董事长、总经理	男	1975年7月	本科	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
陈国文	副总经理	男	1966年2月	中专	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
曾兴莲	董事	女	1974年8月	EMBA	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
吕华	董事	男	1974年2月	高中	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
谢红军	董事	男	1971年12月	高中	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
邱海先	监事	男	1966年6月	本科	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
姜芳茂	监事	男	1979年5月	高中	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
黄金兰	监事会主席	女	1970年10月	高中	2018年8月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	是
温九梅	董事会秘书	女	1985年10月	本科	2018年12月20日至公司第二届董事会任期届满之日止	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：

实际控制人李金平是控股股东江西省广蓝实业有限责任公司的董事长、总经理，公司董事吕华、曾兴莲、公司监事邱海先、姜芳茂是控股股东江西省广蓝实业有限责任公司的董事，公司董事陈国文是江西省广蓝实业有限责任公司的监事。

#### (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
李金平	董事长、总经理	208,000	0	208,000	0.26%	0
陈国文	副总经理	16,000	0	16,000	0.02%	0
曾兴莲	董事	329,000	0	329,000	0.42%	0
吕华	董事	37,500	0	37,500	0.05%	0
谢红军	董事	0	0	0	0.00%	0

邱海先	监事	10,000	0	10,000	0.01%	
姜芳茂	监事	44,000	0	44,000	0.06%	0
黄金兰	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
温九梅	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	644,500	0	644,500	0.82%	0

### （三）变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李金平	董事长	换届	董事长、总经理	公司工作需要
曾兴莲	总经理、财务总监	换届	董事	个人原因
李年春	监事会主席	换届	离任	个人原因
邹永发	监事	换届	离任	个人原因
李勇	监事	换届	离任	个人原因
邱海先	董事	换届	监事	公司工作需要
黄金兰	董事	换届	监事	公司工作需要
姜芳茂	董事	换届	监事	公司工作需要
谢红军	总经理助理	换届	董事	公司工作需要

#### 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

谢红军，男 1971 年出生，汉族，家住兴国县潞江镇红军路 158 号，中国国籍，无境外永久居留权，高中毕业。1991 年 1 月至 1998 年 12 月在江西省齿轮箱厂工作，1999 年 1 月至 2013 年 6 月在国兴拨叉公司任采购部部长、2013 年 7 月至 2017 年 10 月任江西广蓝行政部部长，2017 年 11 月任总经理助理职务至今。

## 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	70	33
生产人员	417	260
销售人员	9	6
技术人员	23	14

财务人员	13	8
员工总计	532	321

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	9	26
专科	49	21
专科以下	473	274
员工总计	532	321

#### 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：

报告期内公司人员根据业务发展有所减少，原因是目前社会上普工和一般计时人员招工困难，公司正积极想办法，通过给予介绍人员进厂的奖励，请回老员工等多种措施，努力保持员工数量的稳定。公司通过自行搜寻、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘和引进，并根据业务情况和各部门需求开展内部、外部培训，规范执行国家劳动法规和工资政策，并逐步建立有竞争力的薪酬模式。公司无承担费用的离退休工人。

#### （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	22	18
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	23

#### 核心人员的变动情况

报告期内，员工彭小平、赖来源、练永福、曾鑫、陈瑞璋因个人原因已离职，该几名员工的离职，不会对公司生产经营带来影响，同时公司也通过自行搜寻、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘和引进更多人才。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规定进行，截至报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

(1) 第五章第二节第一百〇三条：董事会由7名董事组成修改为第五章第二节第一百〇三条：董事会由5名董事组成

(2) 第一章第十二条：本章程所称高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监修改为第一章第十二条：本章程所称高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财

务负责人

(3) 第六章第一百二十三条：公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员修改为第六章第一百二十三条：公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员

(4) 第六章第一百二十七条第(六)点：提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务总监修改为第六章第一百二十七条第(六)点：提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人

## (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	5	<p>一、2018年2月12日召开第一届董事会第十六次会议，通过议案包括：（一）审议并通过《关于会计师事务所变更的议案》、（二）审议并通过《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>二、2018年4月26日召开第一届董事会第十七次会议，通过议案包括：（一）审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》、（二）审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、（三）审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》、（四）审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》、（五）审议通过《关于大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的2017年度审计报告的议案》、（六）审议通过《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》、（七）审议通过《关于会计政策变更的议案》、（八）审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》、（九）审议未通过《关于追认偶发性关联交易的议案》、（十）审议通过《关于计提资产减值损失的议案》、（十一）审议通过《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、（十二）审议通过《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、（十三）审议未通过《关于资金占用及整改进展的议案》、（十四）审议通过《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>三、2018年7月30日召开第一届董事会第十八次会议，通过议案包括：（一）审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、（二）审议通过《关于修改公司章程的议案》、（三）审议《关于向银行申请贷款暨偶发性关联交易公告议案》、（四）审议《关于向江西兴国农村商业银行股份有限公司、赣州发展企业还贷周转金管理有限公司借还贷周转金的议案》、（五）审议《关于〈召开公司2018年第二次临时股东大会〉的议案》；</p> <p>四、2018年8月15日召开第一届董事会第十九次会议，通过议案包括：（一）审议通过《2018年半年度报告》议案、（二）审议通过《关于召开公司2018年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>五、2018年12月20日召开第二届董事会第一次会议，通过议案包括：（一）审议通过《关于选举李金平为公司第二届董事会董事长的议案》议案、（二）审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》议案、（三）审议通过《关于修改公司章程的议案》议案、（四）审议通过《关于向银行申请贷款暨偶发性关联交易公告议案》议案、（五）审议通过《关于〈召开公司2019年第一次临时股东大会〉的议案》</p>
监事会	4	<p>一、2018年4月26日召开第一届监事会第九次会议，通过议案包括：（一）审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》、（二）审议通过《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、（三）审议通过《关于2017</p>

		<p>年度财务决算报告的议案》、(四)审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、(五)审议通过《关于大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2017 年度审计报告的议案》、(六)审议通过《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、(七)审议通过《关于会计政策变更的议案》、(八)审议通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、(九)审议未通过《关于追认偶发性关联交易的议案》、(十)审议通过《关于计提资产减值损失的议案》、(十一)审议通过《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》、(十二)审议通过《关于制定&lt;年报信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》、(十三)审议未通过《关于资金占用及整改进展的议案》;</p> <p>二、2018 年 7 月 30 日召开第一届监事会第十次会议, 通过议案包括: (一) 审议通过《公司监事会换届选举》的议案;</p> <p>三、2018 年 8 月 15 日召开第一届监事会第十一次会议, 通过议案包括: (一) 审议通过《2018 年半年度报告》议案;</p> <p>四、2018 年 12 月 20 日召开第二届监事会第一次会议, 通过议案包括: (一) 审议通过《关于选举黄金兰为公司第二届监事会主席的议案》议案、</p>
股东大会	4	<p>一、2018 年 3 月 1 日召开第一次临时股东大会, 通过议案包括: (一) 审议并通过《关于会计师事务所变更的议案》;</p> <p>二、2018 年 6 月 4 日召开 2017 年年度股东大会, 通过议案包括: (一) 审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、(二) 审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、(三) 审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、(四) 审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、(五) 审议通过《关于大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2017 年度审计报告的议案》、(六) 审议通过《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、(七) 审议通过《关于会计政策变更的议案》、(八) 审议通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、(九) 审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》、(十) 审议通过《关于计提资产减值损失的议案》、(十一) 审议通过《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》、(十二) 审议通过《关于制定&lt;年报信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》、(十三) 审议通过《关于资金占用及整改进展的议案》;</p> <p>三、2018 年 8 月 20 日召开 2018 年第二次临时股东大会, 通过议案包括: (一) 审议通过《关于公司董事会换届选举》议案、(二) 审议通过《关于公司监事会换届选举》议案、(三) 审议通过《关于向银行申请贷款暨偶发性关联交易公告》议案、(四) 审议通过《关于向江西兴国农村商业银行股份有限公司、赣州发展企业还贷周转金管理有限公司借还贷周转金》议案、(五) 审议通过《关于修改公司章程》议案;</p> <p>四、2018 年 9 月 4 日召开 2018 年第三次临时股东大会, 通过议案包括: (一) 审议通过《2018 年半年度报告》议案</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照相关法律法规及公司章程规定, 历次股东大会会议、董事会会议、董事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

### （三）公司治理改进情况

报告期内,公司进一步规范了公司的治理结构,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、法规等要求,履行各自的权利和义务。公司积极加强对管理层进行学习培训,提升管理层专业技能、职业素养。报告期内,公司未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下,公司根据自身实际发展经营情况,及时有效的指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了日常的信息披露工作,以便充分保证投资者的知情权益;同时在日常工作中,公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理,以确保公司和股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

### （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

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

**独立董事的意见：**

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查,监事会认为:报告期内,依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程,报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立情况

公司所有业务均独立于第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务,未发生过显失公平的关联交易。

#### 2. 资产独立情况

公司所有资产产权关系明晰,不存在被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施,公司核心技术和产品均具有自主知识产权。

#### 3. 人员独立情况

公司人员管理独立、自主,公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职和兼职的情形。

#### 4. 财务独立情况

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司在银行独立开户，不存在与第一大股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与第一大股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司不存在资金被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

#### 5. 机构独立情况

公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会运作规范，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司发生的对外投资、股权转让贷款等重大决策事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效的建立了风险的识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年4月26日，第一届董事会第十七次会议决议审议通过了《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，该制度已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行了公告，报告期间，没有出现年度报告差错问题。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 17-00086 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 6 月 28 日
注册会计师姓名	杜建、林蓉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 江西省广蓝传动科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江西省广蓝传动科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五(二十五)所述，贵公司 2018 年发生净亏损 3193.42 万元，且 2015-2018 年度已连续亏损，截至 2018 年 12 月 31 日贵公司的净资产为-509.55 万元。这些事项或情况，连同财务报表附注十（二）所示的其他事项，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

#### 五、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杜建

中国 · 北京

中国注册会计师：林蓉

二〇一九年六月二十八日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、（一）	758,369.39	2,018,558.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五、（二）	21,110,592.90	39,213,569.58
其中：应收票据		420,075.19	3,075,833.56
应收账款		20,690,517.71	36,137,736.02

预付款项	附注五、(三)	838,490.91	1,600,223.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、(四)	1,831,126.65	998,576.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、(五)	17,243,645.29	22,701,149.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、(六)	2,622,075.86	4,550,922.48
<b>流动资产合计</b>		<b>44,404,301</b>	<b>71,083,000.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注五、(七)	7,156,236.14	6,932,344.76
固定资产	附注五、(八)	89,760,562.04	94,461,972.10
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五、(九)	9,558,895.91	10,090,173.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、(十)	1,256,245.94	1,269,744.14
递延所得税资产			
其他非流动资产	附注五、(十二)	0	3,761,304.33
<b>非流动资产合计</b>		<b>107,731,940.03</b>	<b>116,515,538.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>152,136,241.03</b>	<b>187,598,538.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、(十三)	24,000,000.00	69,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	附注五、(十四)	43,000,866.90	41,996,449.56
其中：应付票据			
应付账款		43,000,866.90	41,996,449.56
预收款项	附注五、(十五)		68,004.45
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五、(十六)	3,675,730.20	2,181,275.35
应交税费	附注五、(十七)	3,328,375.43	300,601.95
其他应付款	附注五、(十八)	3,146,813.12	3,413,241.81
其中：应付利息		121,624.86	107,641.11
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	附注五、(十九)	31,655,044.17	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>108,806,829.82</b>	<b>116,959,573.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注五、(二十一)	32,000,000.00	0
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款	附注五、(二十二)		23,565,154.74
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五、(二十三)	16,424,925.15	20,235,169.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>48,424,925.15</b>	<b>43,800,324.69</b>
<b>负债合计</b>		<b>157,231,754.97</b>	<b>160,759,897.81</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、(二十四)	79,250,000.00	79,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	附注五、(二十五)	4,296,457.07	4,296,457.07
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	附注五、(二十六)	-88,641,971.01	-56,707,816.07
归属于母公司所有者权益合计		-5,095,513.94	26,838,641.00
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>-5,095,513.94</b>	<b>26,838,641.00</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>152,136,241.03</b>	<b>187,598,538.81</b>

法定代表人：李金平      主管会计工作负责人：      会计机构负责人：吴永春

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		56,284,782.42	82,616,477.83
其中：营业收入	附注五、(二十七)	56,284,782.42	82,616,477.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		89,609,993.13	100,568,653.93
其中：营业成本	附注五、(二十七)	56,959,396.08	69,721,832.65
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	附注五、(二十八)	1,982,473.18	1,445,808.78
销售费用	附注五、(二十九)	3,713,224.08	6,188,206.35
管理费用	附注五、(三十)	4,531,385.06	4,502,968.47
研发费用	附注五、(三十一)	2,121,806.48	3,371,922.71
财务费用	附注五、(二十)	6,280,071.97	8,064,174.15
其中：利息费用		5,855,371.65	8,036,534.24
利息收入		30,952.35	51,372.22
资产减值损失	附注五、(三十二)	14,021,636.28	7,273,740.82
信用减值损失			
加：其他收益	附注五、(三十三)	1,657,627.79	1,175,627.75
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		0	0

“－”号填列)			
资产处置收益(损失以“－”号填列)	附注五、(三十四)	0	69,206.31
汇兑收益(损失以“－”号填列)		0	0
<b>三、营业利润(亏损以“－”号填列)</b>		-31,667,582.92	-16,707,342.04
加：营业外收入	附注五、(三十五)	261,724.14	1,715,503.66
减：营业外支出	附注五、(三十六)	528,296.16	253,608.92
<b>四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)</b>		-31,934,154.94	-15,245,447.30
减：所得税费用	附注五、(三十七)		7,551,212.22
<b>五、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>		-31,934,154.94	-22,796,659.52
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)		-31,934,154.94	-22,796,659.52
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		-31,934,154.94	-22,796,659.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-31,934,154.94	-22,796,659.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-31,934,154.94	-22,796,659.52
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.37	-0.29
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李金平

主管会计工作负责人：、

会计机构负责人：吴永春

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	附注五、（三十八）	78,692,178.70	105,865,724.14
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		2,958,984.63	
收到其他与经营活动有关的现金		2,282,398.28	7,072,674.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>83,933,561.61</b>	<b>112,938,398.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		31,136,540.09	60,640,451.87
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		17,424,376.92	25,939,385.38
支付的各项税费		3,803,447.82	5,299,588.52
支付其他与经营活动有关的现金		17,013,625.49	7,965,175.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>69,377,990.32</b>	<b>99,844,601.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,555,571.29</b>	<b>13,093,797.43</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			69,206.31
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			69,206.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,788,461.70	3,390,048.72
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,788,461.70	3,390,048.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,788,461.70</b>	<b>-3,320,842.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		62,000,000.00	59,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,000,000.00	35,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		109,000,000.00	94,000,000.00
偿还债务支付的现金		69,000,000.00	59,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,943,858.02	4,196,251.88
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		47,000,000.00	40,560,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		120,943,858.02	103,756,251.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,943,858.02</b>	<b>-9,756,251.88</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-176,748.43</b>	<b>16,703.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		825,117.82	808,414.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>648,369.39</b>	<b>825,117.82</b>

法定代表人：李金平      主管会计工作负责人：、      会计机构负责人：吴永春





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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	79,250,000.00				4,296,457.07							-56,707,816.07	26,838,641.00

法定代表人：李金平

主管会计工作负责人：、

会计机构负责人：吴永春

# 江西省广蓝传动科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

江西省广蓝传动科技股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”）系由江西兴国集团兴国齿轮箱拨叉有限公司整体变更设立的股份有限公司，江西兴国集团兴国齿轮箱拨叉有限公司系由江西赣南国兴实业有限公司与李年春、林家怡、钟昌林等 24 位自然人共同出资组建的有限公司，于 1999 年 4 月 1 日取得了兴国县工商行政管理局核发的 3621332000005 号企业法人营业执照。2014 年 8 月 27 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的“关于同意江西省广蓝传动科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”（股转系统函【2014】1292 号），在全国中小企业股份转让系统中挂牌，公司挂牌时注册资本为 7,800.00 万股。证券名称：江西广蓝；证券代码：831139。根据 2014 年 12 月 9 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于江西省广蓝传动科技股份有限公司定向发行股票方案的议案》，公司定向发行股票共计 125.00 万股，股票发行完成后，公司总股本由 7,800.00 万股变更为 7,925.00 万股，已于 2015 年 4 月实施完成。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计股本总数 7,925.00 万股，注册资本为 7,925.00 万元。企业统一社会信用代码为 913607007056986481，注册及主要经营地址为江西省赣州市兴国经济开发区新区（C2-3/C3-3/C4-3 地块办公楼）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要经营活动为汽车零配件的生产、销售。

（三）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于 2019 年 6 月 28 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自报告期末至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

---

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (六) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (七) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产

---

和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且

客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### (八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 100 万（含）以上的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项）。如合并内关联方及股东与公司间的应收款项
组合 2	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，如属于基本无信用风险款项，不计提坏账准备，其他款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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
其中：3 个月以内（含 3 个月）		
4-12 个月（含 12 个月）	5.00	
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例

#### (九) 存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50
仪器仪表	5	5.00	19.00
电子设备及其他	3	5.00	31.67

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十三）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整

每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十四) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (十五) 长期资产减值

采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十七） 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；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。

### 4. 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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

## （十八） 收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则

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

---

## 2、具体原则

根据不同的销售模式，公司收入确认分两类：

- a) 客户将确认验收或领用的产品以开票通知的形式通知公司，公司据此开票通知确认收入；
- b) 根据客户订单将产品发给客户，公司在客户验收后确认收入。

### (十九) 政府补助

#### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债

表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	21,110,592.90	39,213,569.58	应收票据：3,075,833.56 应收账款：36,137,736.02
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	43,000,866.90	41,996,449.56	应付票据：1,193,440.70 应付账款：40,803,008.86
3. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	3,146,813.12	3,413,241.81	应付利息：107,641.11 其他应付款：3,305,600.70
4. 管理费用列报调整	管理费用	4,531,385.06	4,502,968.47	管理费用：7,874,891.18
5. 研发费用单独列示	研发费用	2,121,806.48	3,371,922.71	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	销售汽车零配件等	17%、16%
	其他应税销售服务行为	6%
	房屋租赁采用简易计税方法	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计税	15%

## (二)重要税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税【2013】4号）规定，自2012年1月1日至2020年12月31日，对设在赣州市的鼓励类的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税。公司2018年度企业所得税减按15%征收。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	199.90	64,507.39
银行存款	758,169.49	760,610.43
其他货币资金		1,193,440.70
合 计	758,369.39	2,018,558.52

注：截至2018年12月31日，本公司银行存款中有110,000.00元因与浙江高起机械五金有限公司合同纠纷被司法冻结。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		1,193,440.70
合 计		1,193,440.70

### (二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	420,075.19	3,075,833.56
应收账款	20,943,322.62	36,583,862.31
减：坏账准备	252,804.91	446,126.29
合 计	21,110,592.90	39,213,569.58

#### 1.应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	420,075.19	3,075,833.56
减：坏账准备		

类别	期末余额	期初余额
合计	420,075.19	3,075,833.56

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,009,153.83	
合计	17,009,153.83	

## 2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	20,943,322.62	100.00	252,804.91	1.21
合计	20,943,322.62	100.00	252,804.91	1.21

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	36,583,862.31	100.00	446,126.29	1.22
合计	36,583,862.31	100.00	446,126.29	1.22

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	20,804,158.96		165,824.40	36,213,330.70		303,249.13
其中: 3个月以内(含3个月)	17,487,670.91			30,148,348.11		
4-12个月(含12个月)	3,316,488.05	5.00	165,824.40	6,064,982.59	5.00	303,249.13
1至2年	55,508.09	10.00	5,550.81	2,782.34	10.00	278.23
2至3年	2,782.34	20.00	556.47			
3至4年				286,876.04	30.00	86,062.81
4至5年				48,674.23	50.00	24,337.12
5年以上	80,873.23	100.00	80,873.23	32,199.00	100.00	32,199.00
合计	20,943,322.62		252,804.91	36,583,862.31		446,126.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 193,321.38 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
格特拉克(江西)传动系统有限公司	12,834,657.99	61.28	91,197.01
安徽星瑞齿轮传动有限公司	2,044,528.66	9.76	8,949.48
浙江万里扬股份有限公司金华分公司	1,502,362.24	7.17	
浙江万里扬变速器有限公司	1,331,139.52	6.36	7,153.34
欧格瑞传动股份有限公司	841,604.32	4.02	13,336.98
合 计	18,554,292.73	88.59	120,636.81

### (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	811,714.72	96.81	1,406,223.19	87.88
1至2年	26,776.19	3.19	194,000.00	12.12
合 计	838,490.91	100.00	1,600,223.19	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
杨敬华	144,225.50	17.20
广州鸿德贸易有限公司	80,000.00	9.54
刘祚芳	51,920.40	6.19
李人伟	51,293.00	6.12
刘祚庭	51,036.00	6.09
合 计	378,474.90	45.14

### (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	13,139,541.38	1,221,540.26
减：坏账准备	11,308,414.73	222,963.89
合 计	1,831,126.65	998,576.37

#### 1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	11,013,583.30	83.82	11,013,583.30	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,973,279.90	15.02	142,153.25	7.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	152,678.18	1.16	152,678.18	100.00

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	13,139,541.38	100.00	11,308,414.73	86.06

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,068,862.08	87.50	70,285.71	6.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	152,678.18	12.50	152,678.18	100.00
合计	1,221,540.26	100.00	222,963.89	18.25

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
李斌	11,013,583.30	11,013,583.30	1 年以内	100.00	预计无法收回
合计	11,013,583.30	11,013,583.30		100.00	

注：李斌系本公司原出纳，本公司对李斌的其他应收款项报告期末余额 11,013,583.30 元，该款项截至 2018 年 12 月 31 日，李斌尚未归还，本公司于 2018 年 11 月 18 日报案，兴国县公安局已受理李斌职务侵占案（兴公（经）受案字【2018】1406 号）。截至本财务报表批准报出日止，该案件尚处于侦查中。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,472,494.66	5.00	73,624.73	941,010.00	5.00	47,050.50
1 至 2 年	410,285.24	10.00	41,028.52	27,352.08	10.00	2,735.21
2 至 3 年				100,000.00	20.00	20,000.00
3 至 4 年	90,000.00	30.00	27,000.00			
5 年以上	500.00	100.00	500.00	500.00	100.00	500.00
合计	1,973,279.90		142,153.25	1,068,862.08		70,285.71

(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为 11,085,450.84 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位或个人往来	1,071,109.75	837,211.00
保证金	690,000.00	100,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	44,883.50	19,452.08
无法收回设备款	152,678.18	152,678.18
其他	167,286.65	112,199.00
被侵占资产	11,013,583.30	
合计	13,139,541.38	1,221,540.26

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
李斌	被侵占资产	11,013,583.30	1年以内	83.82	11,013,583.30
曾华林	单位或个人往来	407,696.52	1年以内	3.10	20,384.83
		298,163.60	1—2年	2.27	29,816.36
赣州市金盛源担保有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	4.57	30,000.00
谢凤元	单位或个人往来	158,910.00	1年以内	1.21	7,945.50
秦皇岛铸业达机械设备开发有限公司	无法收回设备款	152,678.18	5年以上	1.16	152,678.18
合计		12,631,031.60		96.13	11,254,408.17

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	764,900.73		764,900.73	4,515,816.12		4,515,816.12
在产品	13,132,711.55	4,042,593.60	9,090,117.95	14,249,550.19	6,798,273.56	7,451,276.63
库存商品	5,672,788.71	1,822,251.30	3,850,537.41	6,305,224.13	1,565,816.42	4,739,407.71
发出商品	2,350,377.92	518,769.74	1,831,608.18	2,541,550.91		2,541,550.91
委托加工物资	123,439.76		123,439.76	264,847.04		264,847.04
半成品	1,968,182.29	385,141.03	1,583,041.26	4,473,948.81	1,285,697.33	3,188,251.48
合计	24,012,400.96	6,768,755.67	17,243,645.29	32,350,937.20	9,649,787.31	22,701,149.89

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品	6,798,273.56	1,184,897.60		3,940,577.56	4,042,593.60
库存商品	1,565,816.42	283,997.44	20,245.62	7,316.94	1,822,251.30
发出商品		518,769.74			518,769.74
自制半成品	1,285,697.33	194,285.61	4,974.62	1,089,867.29	385,141.03
合计	9,649,787.31	2,181,950.39	25,220.24	5,037,761.79	6,768,755.67

(六)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	2,622,075.86	2,622,075.86
待抵扣进项税		1,789,883.07
预交其他税种		138,963.55
合 计	2,622,075.86	4,550,922.48

(七)投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,977,434.96	3,502,614.45	10,480,049.41
2.本期增加金额	665,804.62	353,417.85	1,019,222.47
(1) 固定资产\无形资产转入	665,804.62	353,417.85	1,019,222.47
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,643,239.58	3,856,032.30	11,499,271.88
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	2,951,577.57	596,127.08	3,547,704.65
2.本期增加金额	666,954.70	128,376.39	795,331.09
(1) 计提或摊销	363,053.83	72,627.62	435,681.45
(2) 固定资产\无形资产转入	303,900.87	55,748.77	359,649.64
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,618,532.27	724,503.47	4,343,035.74
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,024,707.31	3,131,528.83	7,156,236.14
2.期初账面价值	4,025,857.39	2,906,487.37	6,932,344.76

未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
吹砂房	4,557.89	办理中
精铸打壳车间	16,591.06	办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
铸造车间 2	215,733.24	办理中
新厂压铸铝车间	1,516,343.29	办理中
合计	1,753,225.48	

#### (八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	90,733,338.71	94,461,972.10
减：减值准备	972,776.67	
合计	89,760,562.04	94,461,972.10

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	70,315,332.95	57,438,056.56	302,885.00	2,150,597.45	1,120,068.53	131,326,940.49
2. 本期增加金额	3,678,533.47	2,149,382.46	435,856.15		4,905.17	6,268,677.25
(1) 购置	3,678,533.47	1,858,872.57	326,900.00		4,905.17	5,869,211.21
(2) 其他增加		290,509.89	108,956.15			399,466.04
3. 本期减少金额	665,804.62	44,655.17	108,956.15			819,415.94
(1) 转入投资性房地产	665,804.62					665,804.62
(2) 其他减少		44,655.17	108,956.15			153,611.32
4. 期末余额	73,328,061.80	59,542,783.85	629,785.00	2,150,597.45	1,124,973.70	136,776,201.80
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,836,521.29	19,257,854.90	151,063.88	1,651,956.09	967,572.23	36,864,968.39
2. 本期增加金额	3,320,505.14	5,799,509.43	59,829.58	239,999.01	61,952.41	9,481,795.57
(1) 计提	3,320,505.14	5,799,509.43	59,829.58	239,999.01	61,952.41	9,481,795.57
3. 本期减少金额	303,900.87					303,900.87
(1) 转入投资性房地产	303,900.87					303,900.87
4. 期末余额	17,853,125.56	25,057,364.33	210,893.46	1,891,955.10	1,029,524.64	46,042,863.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	594,761.80	369,727.51	4,491.05	2,772.97	1,023.34	972,776.67
(1) 计提	594,761.80	369,727.51	4,491.05	2,772.97	1,023.34	972,776.67
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	594,761.80	369,727.51	4,491.05	2,772.97	1,023.34	972,776.67

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表	电子设备及其他	合计
四、账面价值						
1.期末账面价值	54,880,174.44	34,115,692.01	414,400.49	255,869.38	94,425.72	89,760,562.04
2.期初账面价值	55,478,811.66	38,180,201.66	151,821.12	498,641.36	152,496.30	94,461,972.10

期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂压铸铝车间	721,760.93	办理中
合计	721,760.93	

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	29,826,146.58	6,746,039.25	247,448.07	22,832,659.26
仪器仪表	220,640.47	136,319.75	904.02	83,416.70
合 计	30,046,787.05	6,882,359.00	248,352.10	22,916,075.95

(九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,753,873.71	11,753,873.71
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	353,417.85	353,417.85
(1) 转入投资性房地产	353,417.85	353,417.85
4. 期末余额	11,400,455.86	11,400,455.86
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,663,700.26	1,663,700.26
2. 本期增加金额	233,608.46	233,608.46
(1) 计提	233,608.46	233,608.46
3. 本期减少金额	55,748.77	55,748.77
(1) 转入投资性房地产	55,748.77	55,748.77
4. 期末余额	1,841,559.95	1,841,559.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,558,895.91	9,558,895.91
2. 期初账面价值	10,090,173.45	10,090,173.45

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具费	1,269,744.14	548,273.44	561,771.64		1,256,245.94
合计	1,269,744.14	548,273.44	561,771.64		1,256,245.94

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,005,829.49	10,318,877.49
可抵扣亏损	68,450,602.30	43,617,405.15
合计	85,456,431.79	53,936,282.64

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020年	21,869,876.25	21,869,876.25	
2021年	9,245,039.20	9,245,039.20	
2022年	11,742,419.16	11,742,419.16	
2023年	10,854,959.68		
合计	53,712,294.29	42,857,334.61	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	440,294.87	3,675,607.09
未实现售后回租损益		85,697.24
合计	440,294.87	3,761,304.33

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	59,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	10,000,000.00
合计	24,000,000.00	69,000,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		1,193,440.70
应付账款	43,000,866.90	40,803,008.86
合计	43,000,866.90	41,996,449.56

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,193,440.70
合 计		1,193,440.70

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	26,369,269.04	32,095,447.07
1 至 2 年	12,001,137.14	5,027,269.24
2 至 3 年	1,416,045.27	871,235.99
3 年以上	3,214,415.45	2,809,056.56
合 计	43,000,866.90	40,803,008.86

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东莞市拓海五金工具有限公司	1,028,894.60	货款未结清
赣州华宇机电设备有限公司	1,127,745.46	货款未结清
赣州实力润滑油有限公司	212,528.45	货款未结清
黄少明	1,210,046.77	货款未结清
吉安市斌仔锻压机械有限公司	403,073.22	货款未结清
吉安县华林贸易有限公司	798,332.17	货款未结清
江西大成实业有限公司	500,102.89	货款未结清
江西新驱变速科技有限公司	475,857.12	货款未结清
南昌国安物资机电有限公司	448,651.15	货款未结清
南昌汇兴贸易有限公司	431,053.90	货款未结清
南昌隆信机电设备有限公司	803,500.00	购设备未开发票
南昌市湘瑞重型机床维修有限公司	499,857.88	货款未结清
台州耐力特汽车传动轴有限公司	278,819.38	货款未结清
武义县伟业刀剪厂	994,720.49	货款未结清
兴国县凯鑫机械配件加工厂	237,603.65	货款未结清
兴国县荣盛建筑有限公司(廖有松)	500,502.08	货款未结清
兴国县鑫穗工程机械配件厂	244,496.92	货款未结清
樟树市华宝实业有限公司	230,217.83	货款未结清
浙江华朔科技股份有限公司	428,350.08	货款未结清
合 计	10,854,354.04	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,742,493.56	18,076,025.76	17,074,248.11	2,744,271.21
离职后福利-设定提存计划	438,781.79	852,032.11	359,354.91	931,458.99
合 计	2,181,275.35	18,928,057.87	17,433,603.02	3,675,730.20

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,629,687.05	17,969,871.09	16,855,286.93	2,744,271.21
职工福利费	112,806.51	59,421.39	172,227.90	
住房公积金		36,808.00	36,808.00	
工会经费和职工教育经费		9,925.28	9,925.28	
合 计	1,742,493.56	18,076,025.76	17,074,248.11	2,744,271.21

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	438,781.79	852,032.11	359,354.91	931,458.99
合 计	438,781.79	852,032.11	359,354.91	931,458.99

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,296,507.65	
个人所得税	1,928.77	11,154.87
城市维护建设税	100,825.56	
房产税	357,522.63	164,775.71
土地使用税	451,927.08	112,981.77
教育费附加	100,825.54	
印花税	10,640.30	11,689.60
环保税	8,197.90	
合 计	3,328,375.43	300,601.95

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	121,624.86	107,641.11
其他应付款项	3,025,188.26	3,305,600.70
合 计	3,146,813.12	3,413,241.81

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
长期借款利息	71,698.61	107,641.11
短期借款应付利息	49,926.25	
合 计	121,624.86	107,641.11

## 2. 其他应付款项

### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,268,976.59	1,935,733.03
押金及保证金	439,328.73	414,768.07
员工代垫费用	63,498.50	442,142.83
代扣员工社保及公积金	941,798.35	482,782.68
诉讼、仲裁判决款	290,940.00	
其他	20,646.09	30,174.09
合 计	3,025,188.26	3,305,600.70

### (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
江西银海投资股份有限公司	700,000.00	未结算
合 计	700,000.00	

## (十八) 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	6,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	25,655,044.17	
合 计	31,655,044.17	

## (十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	38,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	6,000,000.00	
合 计	32,000,000.00	

## (二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		23,565,154.74
合 计		23,565,154.74

## (二十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	15,005,734.90		1,175,627.79	13,830,107.11	补助递延
未实现售后回租损益	5,229,435.05		2,634,617.01	2,594,818.04	未实现售后回租 损益摊销
合 计	20,235,169.95		3,810,244.80	16,424,925.15	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 600 万吨压轴件技改项目	1,196,676.82		460,664.64		736,012.18	与资产相关
新厂区整体搬迁及技术改造项目	12,047,686.60		281,268.95		11,766,417.65	与资产相关
产业结构优化升级补助	312,380.95		91,428.57		220,952.38	与资产相关
年产新能源变速箱齿轮 300 万件项目	317,087.11		68,545.96		248,541.15	与资产相关
年产 20 万套换挡操纵技改项目	107,891.56		90,038.31		17,853.25	与资产相关
清洁生产专项支出	267,750.00		51,000.00		216,750.00	与资产相关
年产 80 万台套轻量化高性能变速器 零部件技术改造项目	756,261.86		132,681.36		623,580.50	与资产相关
合 计	15,005,734.90		1,175,627.79		13,830,107.11	

(二十二) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	79,250,000.00						79,250,000.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	4,296,457.07			4,296,457.07
合 计	4,296,457.07			4,296,457.07

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-56,707,816.07	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-56,707,816.07	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-31,934,154.94	
期末未分配利润	-88,641,971.01	

(二十五) 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	54,843,962.80	56,510,244.54	81,272,883.56	69,385,473.03
其他业务	1,440,819.62	449,151.54	1,343,594.27	336,359.62
合 计	56,284,782.42	56,959,396.08	82,616,477.83	69,721,832.65

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	209,347.81	148,763.29
教育费附加及地方教育费附加	209,347.82	148,763.32
房产税	715,604.23	659,246.15
土地使用税	790,872.39	451,927.08
印花税	24,523.30	37,108.94
环保税	32,777.63	
合 计	1,982,473.18	1,445,808.78

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,807,759.28	3,327,127.70
职工薪酬	474,941.62	543,040.54
质量损失	865,135.31	1,538,794.73
仓储费	354,094.11	337,979.90
业务招待费	103,496.39	293,463.08
其他费用	107,797.37	147,800.40
合 计	3,713,224.08	6,188,206.35

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,677,572.27	1,722,712.11
固定资产折旧	697,312.90	480,455.01
无形资产摊销	233,608.46	285,745.09
业务招待费	187,602.48	310,638.08
办公费	126,884.79	215,993.00
中介机构费用	245,490.64	1,034,258.61
小车费	100,256.65	98,768.21
差旅费	29,939.22	111,569.48
存货盘亏	949,529.47	
广告宣传费	32,454.64	

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	250,733.54	242,828.88
合 计	4,531,385.06	4,502,968.47

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,282,138.48	1,560,419.12
固定资产折旧	103,408.72	157,413.85
长期待摊费用摊销	561,771.64	604,183.57
材料费	157,352.70	937,281.25
其他	17,134.94	112,624.92
合计	2,121,806.48	3,371,922.71

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,855,371.65	8,036,534.24
减：利息收入	30,952.35	51,372.22
手续费支出	16,178.66	79,012.13
现金折扣	439,474.01	
合 计	6,280,071.97	8,064,174.15

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,892,129.46	-81,782.71
存货跌价损失	2,156,730.15	7,355,523.53
固定资产减值损失	972,776.67	
合 计	14,021,636.28	7,273,740.82

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
年产 600 万吨压轴件技改项目	460,664.65	460,664.60	与资产相关
新厂区整体搬迁及技术改造项目	281,268.94	281,268.95	与资产相关
产业结构优化升级补助	91,428.57	91,428.57	与资产相关
年产新能源变速箱齿轮 300 万	68,545.96	68,545.96	与资产相关
年产 20 万套换挡操纵技改项目	90,038.31	90,038.31	与资产相关
清洁生产专项支出	51,000.00	51,000.00	与资产相关
年产 80 万台套轻量化高性能变速器零部件技术改造项目	132,681.36	132,681.36	与资产相关
工信局汽车变速智能化、自动化生产线改造项目资金	250,000.00		与收益相关
企业技术创新奖	102,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业管局项目认定资金	130,000.00		与收益相关
合 计	1,657,627.79	1,175,627.75	

### (三十三) 营业外收入

#### 1. 营业外收入分项列示

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
债务重组利得	1,724.14		1,724.14
与日常活动无关的政府补助	260,000.00	1,683,874.42	260,000.00
其他		31,629.24	
合 计	261,724.14	1,715,503.66	261,724.14

#### 2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业局付专业化小巨人专项补助	140,000.00		与收益相关
科技局 2017 年高新技术企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
科技局 2017 年科技创新券	20,000.00		与收益相关
兴国县科技技术局三项专项		504,000.00	与收益相关
企业上市奖励资金		1,129,874.42	与收益相关
工信局 2015 年奖励资金		50,000.00	与收益相关
合 计	260,000.00	1,683,874.42	

### (三十四) 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
债务重组损失	86,657.14		86,657.14
滞纳金	2,259.02	243.92	2,259.02
其他	150,000.00	3,365.00	150,000.00
已决诉讼、仲裁判决赔偿	289,380.00		289,380.00
对外捐赠		250,000.00	
合 计	528,296.16	253,608.92	528,296.16

### (三十五) 所得税费用

#### 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用		7,551,212.22
合 计		7,551,212.22

### (三十六) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,282,398.28	7,072,674.32
其中：投资性房地产租金收入	1,310,402.97	988,318.15
利息收入	30,952.35	51,372.22
政府补助	742,000.00	1,683,874.42
暂收款及收回暂付款	118,620.00	4,317,480.33
其他款项	49,722.96	31,629.20
押金保证金	30,700.00	
支付其他与经营活动有关的现金	17,013,625.49	7,965,175.26
其中：费用款项	4,402,310.72	7,711,566.34
营业外支出	152,259.02	253,608.92
支付保证金	600,000.00	
垫付款及往来款	845,472.45	
李斌侵占公司款项	11,013,583.30	

2. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	47,000,000.00	35,000,000.00
其中：资金往来收入	47,000,000.00	35,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	47,000,000.00	40,560,000.00
其中：资金往来支出	47,000,000.00	40,560,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	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	-31,934,154.94	-22,796,659.52
加：资产减值准备	19,059,398.07	7,273,740.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,917,477.02	8,902,509.38
无形资产摊销	233,608.46	241,020.10
长期待摊费用摊销	561,771.64	604,183.57
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）		-69,206.31
财务费用（收益以“-”号填列）	5,793,772.42	7,338,392.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		7,551,212.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,300,774.45	-9,872,853.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,099,736.81	13,615,507.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-476,812.64	305,951.28

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	14,555,571.29	13,093,797.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	648,369.39	825,117.82
减：现金的期初余额	825,117.82	808,414.68
现金及现金等价物净增加额	-176,748.43	16,703.14

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	648,369.39	825,117.82
其中：库存现金	199.90	64,507.39
可随时用于支付的银行存款	648,169.49	760,610.43
二、期末现金及现金等价物余额	648,369.39	825,117.82

## (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,000.00	因经济纠纷而被冻结
固定资产	75,575,359.65	银行借款抵押及售后回租设备抵押
无形资产	9,558,895.91	银行借款抵押
投资性房地产	6,630,724.26	银行借款抵押
合 计	91,874,979.82	

## 六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信

用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司主要是利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款以及融资租赁借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
江西广蓝实业有限责任公司	赣州市兴国县	实业经营及投资	5,000.00 万元	81.2504	81.2504

本公司最终控制方为自然人李金平。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西国兴集团百丈泉食品饮料有限公司	公司监事持股的公司
兴国县鑫博贸易有限公司	公司股东
兴国中城房地产开发有限责任公司	实际控制人李金平任董事长的公司
兴国宏丰建材有限公司	实际控制人李金平的弟弟参股公司
江西银海投资股份有限公司	实际控制人李金平任主要股东和董事的企业
赖晓玲	实际控制人李金平的配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曾兴莲	本公司股东
吕华	公司董事
陈国文	公司董事
姜芳茂	公司监事
邱海先	公司监事
黄金兰	公司监事

### (三) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
江西国兴集团百丈泉食品饮料有限公司	采购	采购食品	市场价格	12,071.00	100.00	27,677.00	100.00

#### 2. 关联担保情况

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
江西广蓝实业有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2016-11-1	2019-10-31	否
李金平、赖晓玲、曾兴莲	本公司	30,000,000.00	2016-11-1	2019-10-31	否
江西广蓝实业有限责任公司	本公司	40,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	是
兴国县鑫博贸易有限公司	本公司	40,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	是
李金平、曾兴莲	本公司	40,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	是
江西广蓝实业有限责任公司	本公司	19,000,000.00	2017-8-21	2018-8-20	是
兴国县鑫博贸易有限公司	本公司	19,000,000.00	2017-8-21	2018-8-20	是
李金平	本公司	19,000,000.00	2017-8-21	2018-8-20	是
李金平	本公司	10,000,000.00	2017-7-28	2018-7-27	是
曾兴莲	本公司	10,000,000.00	2017-7-28	2018-7-27	是
江西广蓝实业有限责任公司	本公司	38,000,000.00	2018-10-19	2020-10-15	否
兴国县鑫博贸易有限公司	本公司	38,000,000.00	2018-10-19	2020-10-15	否
李金平	本公司	38,000,000.00	2018-10-19	2020-10-15	否
江西广蓝实业有限责任公司	本公司	15,000,000.00	2018-8-21	2019-8-20	否
兴国县鑫博贸易有限公司	本公司	15,000,000.00	2018-8-21	2019-8-20	否
李金平、赖晓玲	本公司	15,000,000.00	2018-8-21	2019-8-20	否
江西广蓝实业有限责任公司	本公司	9,000,000.00	2018-8-2	2019-8-1	否
兴国县鑫博贸易有限公司	本公司	9,000,000.00	2018-8-2	2019-8-1	否
李金平、赖晓玲	本公司	9,000,000.00	2018-8-2	2019-8-1	否

### 3. 关联方资金拆借情况

关联方	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	说明
拆入资金及归还					
李金平	156,800.00			156,800.00	
曾兴莲	381,764.21			381,764.21	
江西银海投资股份有限公司	700,000.00			700,000.00	
拆出资金及收回					
江西广蓝实业有限责任公司	14,250.00		14,250.00		

### 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	649,665.12	817,067.41

### (四) 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	江西广蓝实业有限责任公司			14,250.00	712.50
合计				14,250.00	712.50

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江西国兴集团百丈泉食品饮料有限公司	9,067.76	24,996.76
其他应付款	江西银海投资股份有限公司	700,000.00	700,000.00
其他应付款	曾兴莲	381,764.21	381,764.21
其他应付款	李金平	156,800.00	156,800.00

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况：

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	兴业银行有限公司赣州分行	房屋建筑物	5,535,910.53	2,271,481.83	15,000,000.00	2019-8-20
		土地使用权	569,885.00	415,345.17		
	赣州市金盛源担保有限公司	房屋建筑物	57,783,875.75	43,807,124.75	38,000,000.00	2020-10-15
		土地使用权	14,286,603.16	11,986,449.88		
		机器设备及仪器仪表	29,455,826.12	10,120,150.14		

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
	赣州发展融资租赁有限责任公司	机器设备及仪器仪表	30,046,787.05	23,164,428.05	27,416,433.33	2019-10-31

## (二) 或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

北京特高质量技术有限公司与江西省广蓝传动科技股份有限公司存在委托合同纠纷，北京特高质量技术有限公司已向北京市东城区人民法院提起诉讼。北京市东城区人民法院于 2019 年 3 月 19 日受理案件。截至报告出具日，案件在一审诉讼过程中，未判决。截至 2018 年 12 月 31 日，江西省广蓝传动科技股份有限公司应付北京特高质量技术有限公司货款余额为 709,023.35 元。

## 九、 资产负债表日后事项

### 1、赣州宏达正华机电设备有限公司与江西省广蓝传动科技股份有限公司买卖合同纠纷：

因买卖合同纠纷，赣州宏达正华机电设备有限公司于 2019 年 2 月 18 日向江西省兴国县人民法院申请财产保全，请求冻结被申请人江西省广蓝传动科技股份有限公司银行存款 250000 元。赣州宏达正华机电设备有限公司提供其法定代表人王振才所有的位于赣州市章贡区章江北大道 16 附 1 号滨江爱丁堡 4# 栋 202 室房屋一套（赣房权证字第 S00154327 号）作为担保。

江西省兴国县人民法院于 2019 年 2 月 18 日作出（2019）赣 0732 民初 231 号民事裁定书，裁定如下如下：

一、冻结被申请人江西省广蓝传动科技股份有限公司的银行存款 250000 元，冻结期限为一年；

二、查封王振才所有的位于赣州市章贡区章江北大道 16 附 1 号滨江爱丁堡 4# 栋 202 室房屋一套（赣房权证字第 S00154327 号），查封期限为一年。

截至报告出具日，该裁定未得到执行。

## 十、 其他重要事项

### (一) 分部报告

本公司从事汽车零配件生产和销售业务，业务分布于全国各地，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、李斌系本公司原出纳，本公司对李斌的其他应收款项报告期末余额 11,075,182.53 元，该款项截至 2018 年 12 月 31 日，李斌尚未归还，本公司于 2018 年 11 月 18 日报案，兴国县公安局已受理李斌职

---

务侵占案（兴公（经）受案字【2018】1406号）。截至本财务报表批准报出日止，该案件尚处于侦查中。

2、徐宗海与江西省广蓝传动科技股份有限公司民间借贷纠纷：2014年10月12日，江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）以周转为由向徐宗海（原告）借款50000元，借款期限一年，约定按月利率15%计息。尔后，江西省广蓝传动科技股份有限公司偿还利息至2015年12月31日，借款本金和剩余利息未还。徐宗海多次向被告江西省广蓝传动科技股份有限公司催收借款未果，徐宗海遂诉至法院。

江西省兴国县人民法院于2018年12月9日作出（2018）赣0732民初3509号民事判决书，裁决如下：

一、由被告江西省广蓝传动科技股份有限公司返还原告徐宗海借款50000元；

二、由被告江西省广蓝传动科技股份有限公司支付原告徐宗海借款之利息（自2016年1月1日起至还清借款之日止，按月利率15%计算）。

三、本案所涉给付内容，限被告江西省广蓝传动科技股份有限公司在判决生效后十日内付清给原告徐宗海。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费525元（已减半收取），原告徐宗海已预缴，由被告江西省广蓝传动科技股份有限公司负担。

该款项已计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

3、李楠（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）、李金平、江西广蓝实业有限责任公司（以下简称“广蓝实业公司”）、第三人李英民间借贷纠纷：2013年，江西省广蓝传动科技股份有限公司因经营需要向国兴集团员工借款。李楠得知此消息后，遂想以第三人李英的名义向江西省广蓝传动科技股份有限公司放款。第三人李英向李楠告知了放款的账户即江西省广蓝传动科技股份有限公司法定代表人即李金平的银行账户。2013年2月19日，李楠通过银行转账的方式将100000元转入被告李金平的帐户。当天，李楠持转账凭证和第三人李英一同到江西省广蓝传动科技股份有限公司，江西省广蓝传动科技股份有限公司出具了借款收据给第三人李英；第三人李英将该收据交给李楠，并在该收据的背面注明“此款属于李楠。李英”。该收据载明内容为：“交款单位李英。收款方式：转账。人民币（大写）壹拾万元整（¥100000.00）。借期12个月。月息1.25%。”该收据盖有江西省广蓝传动科技股份有限公司原名称“兴国拨叉公司”财务专用章。2014年2月20日，江西省广蓝传动科技股份有限公司又在该收据上加盖了原名称“兴国拨叉公司”的财务科公章，表示“续期12个月”。借款后至2014年12月，被告广蓝传公司按借款收据约定的月利率1.25%给付第三人李英，第三人李英再按每季度结算一次给付李楠。2015年1-12月的利息被告广蓝传动是按月利率0.8%计算并给付第三人李英，第三人李英

---

再按每季度结算一次给付李楠。2016年1月1日之后，江西省广蓝传动科技股份有限公司一直没有支付过利息。借款到期后，江西省广蓝传动科技股份有限公司仅在2015年退还了借款本金10000元给李楠，剩余借款本金90000元至今没有偿还给李楠。

因江西省广蓝传动科技股份有限公司未还本付息，李楠遂诉请江西省兴国县人民法院要求江西省广蓝传动科技股份有限公司、李金平、广蓝实业公司偿还借款本金及利息。

江西省兴国县人民法院于2018年11月15日作出（2018）赣0732民初3071号民事判决书，裁决如下：

一、被告江西省广蓝传动科技股份有限公司偿还原告李楠借款本金90000元；

二、被告江西省广蓝传动科技股份有限公司向原告李楠支付借款利息，其中：2015年1月1日至2015年12月31日的利息，以借款本金100000元为基数、按月利率0.45%（1.25%—0.8%）计算共5400元；2016年1月1日之后的利息，以借款本金90000元为基数、按月利率1.25%计算至还清全部借款之日止；

三、被告江西广蓝实业有限责任公司对被告江西省广蓝传动科技股份有限公司应履行的本案义务承担连带清偿责任；

四、驳回原告李楠的其它诉讼请求；

五、本案履行内容限判决生效后7日内履行完毕。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费1025元（已按简易程序减半收取），原告李楠已预交，由被告江西省广蓝传动科技股份有限公司负担。

该款项已计提预计负债。截至报告出具日该款项未得到执行。

4、江西省广蓝传动科技股份有限公司、刘沛工伤保险待遇纠纷：2013年1月21日12时20分许，刘沛驾驶摩托车，在前往江西省广蓝传动科技股份有限公司上班途中，与吕纲治驾驶的轻型普通货车相接触发生交通事故。事故发生后，刘沛被送往兴国县人民医院抢救及治疗，经医院诊断为右胫腓骨中段粉碎性骨折，住院治疗248天。此次事故经兴国县公安局交通警察大队认定，刘沛承担次要责任。2014年1月20日，刘沛向兴国县人力资源和社会保障局提出工伤认定申请。2014年2月26日，兴国县人力资源和社会保障局作出《工伤认定决定书》（兴人社伤认字[2014]第5号），认定刘沛属于工伤。江西省广蓝传动科技股份有限公司不服该工伤决定，向兴国县人民政府提起行政复议。2014年6月23日，兴国县人民政府作出《行政复议决定书》（兴府复字[2014]4号），决定维持兴国县人力资源和社会保障局作出的兴人社伤认字[2014]第5号工伤认定决定书。2016年12月25日，赣州市劳动能力鉴

定委员会作出《初次鉴定结论书》（赣市劳鉴 2016 年 1270 号），鉴定刘沛的伤情为九级伤残。刘沛自该事故发生以后，未继续在江西省广蓝传动科技股份有限公司上班。

2017 年 9 月 18 日，刘沛向兴国县劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁申请，要求原告江西省广蓝传动科技股份有限公司支付工伤保险待遇。2017 年 12 月 25 日，兴国县劳动人事争议仲裁委员会作出兴劳人仲字 [2017] 第 198 号《仲裁裁决书》，裁决江西省广蓝传动科技股份有限公司支付刘沛工伤保险待遇 76480 元，其中：一次性伤残补助金 18000 元、一次性工伤医疗补助金 14000 元、一次性伤残就业补助金 34000 元、停工留薪期工资 8000 元、住院伙食补助费 2480 元。该裁决书于 2018 年 2 月 6 日送达给江西省广蓝传动科技股份有限公司。2018 年 2 月 11 日，江西省广蓝传动科技股份有限公司提起诉讼，请求判决其无须支付刘沛工伤保险待遇。

江西省赣州市中级人民法院于 2018 年 8 月 8 日作出（2018）赣 07 民终 2362 号民事判决书，判决如下：

一、驳回上诉，维持江西省兴国县人民法院（2018）赣 0732 民初 676 号民事判决；

二、上诉人江西省广蓝传动科技股份有限公司应在本判决生效后十日内支付被上诉人刘沛工伤保险待遇 76480 元（其中一次性伤残补助金 18000 元、一次性工伤医疗补助金 14000 元、一次性伤残就业补助金 34000 元、停工留薪期工资 8000 元、住院伙食补助费 2480 元）。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

二审案件受理费 10 元，由上诉人江西省广蓝传动科技股份有限公司负担。

该款项已计入预计负债，截至报告出具日该款项未得到执行。

## 十一、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	1,917,627.79	
2. 债务重组损益	-84,933.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-441,639.02	
合 计	1,391,055.77	

### （二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
-------	---------------	--------

---

	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-293.74	-59.62	-0.40	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-306.54	-66.70	-0.42	-0.32

江西省广蓝传动科技股份有限公司

二〇一九年六月二十八日

---

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：

江西省广蓝传动科技股份有限公司 董事会办公室