



江西广蓝

NEEQ : 831139

江西省广蓝传动科技股份有限公司

JIANGXI SHENG GUANGLAN TRANSMISSION TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 1-7 月份公司成功开发了上海索达公司 1702P1 系列 4 个新品、格特拉克公司 MSG5E 系列 4 个新品、协和公司 XHS00068 换档拨叉，并已进入量产阶段，是 2019 年业务新的增长点。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

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	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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吴永春及会计机构负责人（会计主管人员）吴永春保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<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。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	<p>（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。</p> <p>（二）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。</p>

第一节 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	ST 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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	温九梅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
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
公司半年度报告备置地	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	集合竞价转让
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
金融许可证机构编码	无	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（元）	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	无
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

第二节 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	18,222,814.63	30,751,232.46	-40.74%
毛利率%	20.87%	22.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,302,001.32	-1,893,226.95	-127.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,246,605.00	-2,008,360.17	-111.45%
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）	-59.37%	-7.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-58.60%	-7.76%	-
基本每股收益	-0.05	-0.02	-150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	140,012,993.69	152,136,241.03	-7.97%
负债总计	149,410,508.95	157,231,754.97	-4.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	-9,397,515.26	-5,095,513.94	-84.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.12	-0.12	0.00%
资产负债率%（母公司）		101.52%	-
资产负债率%（合并）	106.71%	103.35%	-
流动比率	0.37	0.41	-
利息保障倍数	-0.31	-0.65	-

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	5,839,241.87	12,093,624.64	-51.72%
应收账款周转率	1.36	0.97	-
存货周转率	0.65	0.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.97%	0.91%	-

营业收入增长率%	-40.74%	-29.32%	-
净利润增长率%	-127.23%	-177.23%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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	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
	-55,396.32
非经常性损益合计	-55,396.32
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-55,396.32

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 其他原因 （空） 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期资产总额 14001.3 万元，比上年末减少了 1212.32 万元；负债总额 14941.05 万元，比上年年末减少了 782.13 万元。净资产-939.75 万元，比上年年末减少 430.2 万元；营业收入 1822.28 万元，比上年同期减少了 1275.58 万元，营业成本 1441.92 万元，比上年同期减少 951.60 万元，净利润-430.2 万元，比上年同期减少 240.88 万元。报告期公司存货较年初增加了 144.32 万元，流动比率较年初减少了 0.02，应收账款周转率较年初下降了 0.77，存货周转率下降了 1.94。

营业收入减少的原因是公司上半年精铸车间进行技术改造，由低温蜡代替之前的中温蜡，导致上半年毛坯的产量供不应求，从而导致营业收入的减少；报告期内存货增加 144.32 万元，是因我公司于 5 月底对存货进行了彻底清盘，盘盈件数为 15 万件，价值 150 万元左

三、 风险与价值

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：2019 年 6 月 30 日，公司负债总额为 149410508.95 元，占同期期末资产总额的比例 106.71%，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：2019 年 1 至 6 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 82.53%，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 34.34%。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、2019 年 6 月 30 日，前三大客户应收账款余额分别为 3,205,611.32 元、1,440,957.88 元、1,328,369.66 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，2017 年度亏损 22,796,659.52 元；2018 年度亏损 29,196,937.58 元；2019 年上半年亏损 4302001.32 元；2018 年的净亏损较 2017 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 2017 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。

为应对上述上述风险与价值情况，增加企业持续经营能力，公司也积极采取如下应对措施：

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。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	临时公告披露时间	临时公告编号
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、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	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	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	关联担保	30,000,000	已事前及时	2016年9月20日	2016-032

司、李金平、曾兴莲			履行		
-----------	--	--	----	--	--

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。

上述关联交易，关联方为公司贷款提供担保的行为遵守平等、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。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016/8/23	2019/8/20	其他(抵押担保)	其他承诺(抵押担保)	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2019年6月30日净值为2044577.81元)的房产；原值为969,885.00元(截至2019年6月30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2019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2019年6月30日，公司在该抵押合同下的短期借款余额为15,000,000.00元；	正在履行中
公司	2016/9/29	2020/10/15	其他(自行填写)	其他承诺(请自行填写)	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2019年6月30日净值为42415181.07元)的房产；原值为14,286,603.16元(截至2019年6月30日净值为11240988.31元)的土地使用权；原值为20,688,756.98元(截至2019年6月30日净值为8163018.65元)的机器设备为抵押，在2016年9月28日至2020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2019年6月30	正在履行中

					日,公司在该抵押合同下的短期借款余额为 38,000,000.00 元;	
公司	2016/10/18	2019/10/31	其他(自行填写)	其他承诺(请自行填写)	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 2019 年 6 月 30 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。	正在履行中

承诺事项详细情况:

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2019年6月30日净值为2044577.81元)的房产;原值为969,885.00元(截至2019年6月30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2019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2019年6月30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2019年6月30日净值为42415181.07元)的房产;原值为14,286,603.16元(截至2019年6月30日净值为11240988.31元)的土地使用权;原值为20,688,756.98元(截至2019年6月30日净值为8163018.65元)的机器设备为抵押,在2016年9月28日至2020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2019年6月30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2019年6月30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。

(三) 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	462,276.36	0.33%	因经济纠纷而被冻结
固定资产	抵押	75,575,359.65	53.98%	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	6.83%	银行借款抵押
投资性房地产	抵押	6,630,724.26	4.74%	银行借款抵押

总计	-	92,227,256.18	65.88%	-
----	---	---------------	--------	---

(四) 失信情况

018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，我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，我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。

(五) 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2019年6月30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

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	40,944,500	51.66%	0	40,944,500	51.66%
	董事、监事、高管	24,000	0.03%	0	24,000	0.03%
	核心员工	821,500	1.04%	0	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	23,654,500	29.85%	0	23,654,500	29.85%
	董事、监事、高管	420,000	0.53%	-7,500	412,500	0.52%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		79,250,000	-	0	79,250,000	-
普通股股东人数		238				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	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	3,080,000	75,000	3,155,000	3.98%	0	3,155,000
3	曾兴莲	329,000	0	329,000	0.42%	315,000	0
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		68,410,000	75,000	68,485,000	86.42%	23,767,000	44,704,000

前五名或持股 5%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、存续至本期的优先股股票相关情况

□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未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	董事、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%	
吕华	董事	37,500	0	37,500	0.05%	0

谢红军	董事	0	0	0		0
邱海先	监事	10,000	0	10,000	0.01%	0
姜芳茂	监事	44,000		44,000	0.06%	0
黄金兰	监事会主席	0	0	0		0
温九梅	董事会秘书	0	0	0		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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	33	21
生产人员	260	193
销售人员	6	4
技术人员	14	12
财务人员	8	6
员工总计	321	236

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	26	18
专科	21	15
专科以下	274	203
员工总计	321	236

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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	18	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）	23	23

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	附注五、（一）	3,610,304.42	758,369.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		10,235,431.25	21,110,592.90
其中：应收票据	附注五、（二）	900,000.00	420,075.19
应收账款	附注五、（三）	9,335,431.25	20,690,517.71
应收款项融资			
预付款项	附注五、（四）	838,490.91	838,490.91
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、（五）	1,315,330.95	1,831,126.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、（六）	18,686,867.30	17,243,645.29
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、（七）	2,622,075.86	2,622,075.86
流动资产合计		37,308,500.69	44,404,301
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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、(八)	6,935,744.76	7,156,236.14
固定资产	附注五、(九)	85,025,317.42	89,760,562.04
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、(十)	9,441,208.14	9,558,895.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、(十一)	1,302,222.68	1,256,245.94
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		102,704,493.00	107,731,940.03
资产总计		140,012,993.69	152,136,241.03
流动负债：			
短期借款	附注五、(十二)	24,000,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	附注五、(十三)	39,279,209.13	43,000,866.90
其中：应付票据			
应付账款	附注五、(十三)	39,279,209.13	43,000,866.90
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五、(十四)	2,173,607.11	3,675,730.20
应交税费	附注五、(十五)	2,220,799.52	3,328,375.43
其他应付款	附注五、(十七)	2,026,923.87	3,146,813.12
其中：应付利息	附注五、(十六)	93,750.00	121,624.86
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注五、(十八)	31,655,044.17	31,655,044.17
其他流动负债			
流动负债合计		101,355,583.80	108,806,829.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注五、(十九)	31,630,000.00	32,000,000.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五、(二十)	16,424,925.15	16,424,925.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,054,925.15	48,424,925.15
负债合计		149,410,508.95	157,231,754.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、(二十一)	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、(二十二)	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、(二十三)	-92,943,972.33	-88,641,971.01
归属于母公司所有者权益合计		-9,397,515.26	-5,095,513.94
少数股东权益			
所有者权益合计		-9,397,515.26	-5,095,513.94
负债和所有者权益总计		140,012,993.69	152,136,241.03

法定代表人：李金平

主管会计工作负责人：吴永春

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
一、营业总收入	附注五、(二十四)	18,222,814.63	30,751,232.46
其中：营业收入	附注五、(二十四)	18,222,814.63	30,751,232.46

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,469,419.63	33,699,514.51
其中：营业成本	附注五、(二十四)	14,419,156.88	23,935,178.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五、(二十五)	1,023,926.37	908,002.11
销售费用	附注五、(二十六)	1,995,076.79	2,807,375.16
管理费用	附注五、(二十七)	1,739,291.27	3,117,690.17
研发费用			
财务费用	附注五、(二十八)	3,291,968.32	2,931,268.52
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益	附注五、(二十九)	200,000.00	939,921.88
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,046,605	-2,008,360.17
加：营业外收入	附注五、(三十)		260,240.00
减：营业外支出	附注五、(三十一)	255,396.32	145,106.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,302,001.32	-1,893,226.95
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,302,001.32	-1,893,226.95
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		-4,302,001.32	-1,893,226.95

填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,302,001.32	-1,893,226.95
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			
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			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-4,302,001.32	-1,893,226.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,302,001.32	-1,893,226.95
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.02

法定代表人：李金平

主管会计工作负责人：吴永春

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
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		32,560,760.08	42,875,313.85
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
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	附注五、(三十二)	482,681.66	2,808,910.56
经营活动现金流入小计		33,043,441.74	48,643,209.04
购买商品、接受劳务支付的现金		12,779,112.23	20,520,395.14
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,797,059.73	8,519,559.31
支付的各项税费		2,782,170.09	3,023,370.32
支付其他与经营活动有关的现金		5,845,857.82	4,486,259.63
经营活动现金流出小计		27,204,199.87	36,549,584.4
经营活动产生的现金流量净额		5,839,241.87	12,093,624.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			866,820.04
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			866,820.04
投资活动产生的现金流量净额			-866,820.04
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		370,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,617,306.84	3,008,757.16
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		2,987,306.84	3,008,757.16
筹资活动产生的现金流量净额		-2,987,306.84	-3,008,757.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,851,935.03	8,218,047.44
加：期初现金及现金等价物余额		758,369.39	825,117.82
六、期末现金及现金等价物余额		3,610,304.42	13,312,439.52

法定代表人：李金平

主管会计工作负责人：吴永春

会计机构负责人：吴永春

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

二、 报表项目注释

二〇一九年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 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 6 月 30 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部件的生产、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 8 月 31 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

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

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账款和其他应收款。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

组合	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次年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简直迹象的单项金额重大的应收款项

组合	组合的依据
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)		
其中：3 个月以内 (含 3 个月)		5.00
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、委托加工材料等。

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、持有并准备增值后转让的土地使用权。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、持有并准备增值后转让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（%）
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，应当暂停借款费用的资本化。

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。

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	按照土地使用权证期限

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

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、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，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、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，其他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。企业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

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)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，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。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

(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。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

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，差额部分应交增值税	16%、13%、5%

税 种	计税依据	税率
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%

注：公司 2019 年 3 月 31 日产品销售的增值税税率为 19%，公司 2018 年 4 月 1 日产品销售的增值税税率为 13%；公司 2016 年 5 月 1 日后出租 2016 年 4 月 30 日前已取得的房屋选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

（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	108.82	199.90
银行存款	3,610,195.6	758,169.49
其他货币资金		
合 计	3,610,304.42	758,369.39

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	900,000.00	420,075.19
合 计	900,000.00	420,075.19

注释：1）期末无已质押的应收票据；2）期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

（三）应收账款

1、应收账款分类

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应				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,335,431.25	100%	154,968.16	1.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,335,431.25	100%	154,968.16	1.66

类 别	期初数			
	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应收账款				
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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

(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)	9,212,114.54		80,093.39	20,804,158.96		165,824.40
其中:3个月以内(含3个月)	7,610,246.73			17,487,670.91		
4-12个月(含12个月)	1,601,867.81	5.00	80,093.39	3,316,488.05	5.00	165,824.40
1-2年(含2年)	925.99	10.00	92.60	55,508.09	10.00	5,550.81
2-3年(含3年)	0		0.00	2,782.34	20.00	556.47
3-4年(含4年)	0	30.00	0.00			
4-5年(含5年)	95,475.28	50.00	47,737.64			
5年以上	26,915.44	100.00	26,915.44	80,873.23	100.00	80,873.23
合计	9,335,431.25		154,839.07	20,943,322.62		252,804.91

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 13,160.94 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

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	3,205,611.32	34.34	38,456.07
浙江万里扬股份有限公司金华分公司	1,440,957.88	15.44	17,092.05
安徽星瑞齿轮传动有限公司	1,328,369.66	14.23	
上海索达传动机械有限公司	1,158,783.26	12.41	26,300.15
比亚迪汽车有限公司	570,795.40	6.11	1,696.98
合 计	7,704,517.52	82.53	83,545.25

(四) 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	811,714.72	96.81
1至2年	26,776.19	3.19	26,776.19	3.19
合 计	838,490.91	100.00	838,490.91	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	无锡赛克斯精密机械制造有限公司	124,000.00	1-2年	货物未全部验收
本公司	赣州科华环保技术有限公司	50,000.00	1-2年	污水治理服务还未到期
本公司	江西汇大机械有限公司	20,000.00	1-2年	货物未全部验收
合 计		194,000.00		

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

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,013,583.30	87.43		100.00

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
			11,013,583.30	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,430,553.93	11.36	115222.98	8.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	152,678.18	1.21	152,678.18	100.00
合计	12,596,815.41	100	11,281,484.46	89.56

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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	1,816,279.9	13.99	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	152,678.18	1.16	152,678.18	100.00
合计	12,982,541.38	100.00	11,308,414.73	86.06

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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)	929551.82	5	46477.59	1,472,494.66	5.00	73,624.73
1-2年 (含2年)	410,285.24	10	41,028.52	410,285.24	10.00	41,028.52
2-3年 (含3年)						
4-5年 (含5年)	90,000.00	30	27,000.00	90,000.00	30.00	27,000.00
5年以上	500	100	500	500.00	100.00	500.00
合计	1430337.06		115006.11	1,973,279.90		142,153.25

②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 2019 年 8 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，该案件已移交到了人民法院。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
秦皇岛铸业达机器设备开发有限公司	152,678.18	152,678.18
合计	152,678.18	152,678.18

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 64,1571.06 元。

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位或个人往来	643,729.03	1,071,109.75
保证金	690,000.00	690,000.00
备用金	44,883.50	44,883.50
无法收回设备款	152,678.18	152,678.18
其他	51,724.53	167,286.65
被侵占资产	11,013,583.30	11,013,583.30
合计	12,596,598.54	13,139,541.38

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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

(六) 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	764,900.73		764,900.73
委托加工 物资	12,152,808.38	5,022,703.28	7,130,105.10	13,132,711.55	4,042,593.60	9,090,117.95
半成品	6,843,718.48	2,123,220.58	4,720,497.90	5,672,788.71		3,850,537.41

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
					1,822,251.30	
库存商品	4,031,970.49	602,703.16	3,429,267.33	2,350,377.92	518,769.74	1,831,608.18
发出商品	123,439.76		123,439.76	123,439.76		123,439.76
在产品	2,911,378.21	392,721.73	2,518,656.48	1,968,182.29	385,141.03	1,583,041.26
合计	26,828,216.05	8,141,348.75	18,686,867.30	24,012,400.96	6,768,755.67	17,243,645.29

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
			转回或转销	其他	
在产品	4,042,593.60	1,283,102.86	302,993.18		5,022,703.28
库存商品	1,822,251.30	502,929.81	201,960.53		2,123,220.58
发出商品	518,769.74	91,930.47	7,997.05		602,703.16
自制半成品	385,141.03	17,182.39	9,601.69		392,721.73
合计	6,768,755.67	1,895,145.53	522,552.45		8,141,348.75

(七) 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
预交增值税		
预交其他税种		
合计	2,622,075.86	2,622,075.86

(八) 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	7,643,239.58	3,856,032.30	11,499,271.88
2. 本期增加金额			
(1) 固定资产\无形资产转入			
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	3,618,532.27	724,503.47	4,343,035.74
2. 本期增加金额	181526.94	38964.44	220491.38
(1) 计提或摊销	181526.94	38964.44	220491.38
(2) 固定资产\无形资产转入			
3. 本期减少金额			

4. 期末余额	3800059.21	763467.91	4563527.12
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	3843180.37	3092564.39	6935744.76
2. 期初账面价值	4,024,707.31	3,131,528.83	7,156,236.14

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
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	

(九) 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	73,328,061.80	59,542,783.85	629,785.00	2,150,597.45	1,124,973.70	136,776,201.80
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额						
(1) 转入投资性房地产						
(2) 其他减少						
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	17,853,125.56	25,057,364.33	210,893.46	1,891,955.10	1,029,524.64	46,042,863.09
2. 本期增加金额	1,663,277.80	2,962,691.76	29,914.79	57,267.17	22,093.10	4,735,244.62

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
(1) 计提	1,663,277.80	2,962,691.76	29,914.79	57,267.17	22,093.10	4,735,244.62
3. 本期减少金额						
(1) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	19516403.36	28020056.09	240808.25	1949222.27	1051617.74	50778107.71
三、减值准备						
1. 期初余额	594,761.80	369,727.51	4,491.05	2,772.97	1,023.34	972,776.67
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
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
四、账面价值						
1. 期末账面价值	53,216,896.64	31,153,000.25	384,485.70	198,602.21	72,332.62	85,025,317.42
2. 期初账面价值	54,880,174.44	34,115,692.01	414,400.49	255,869.38	94,425.72	89,760,562.04

2、截止 2019 年 6 月 30 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

3、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	

(十) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,400,455.86	11,400,455.86
2. 本期增加金额		

项目	土地使用权	合计
3. 本期减少金额		
(1) 转入投资性房地产		
4. 期末余额	11,400,455.86	11,400,455.86
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,841,559.95	1,841,559.95
2. 本期增加金额	117,687.77	117,687.77
(1) 计提	117,687.77	117,687.77
3. 本期减少金额		
(1) 转入投资性房地产		
4. 期末余额	1,959,247.72	1,959,247.72
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	9,441,208.14	9,441,208.14
2. 期初账面价值	9,558,895.91	9,558,895.91

(十一) 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	1,256,245.94	298,010.26	252,033.52		1,302,222.68
合计	1,256,245.94	298,010.26	252,033.52		1,302,222.68

(十二) 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	15,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	24,000,000.00	24,000,000.00

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	24,087,050.05	26,369,269.04
1至2年	10,962,457.49	12,001,137.14
2至3年	1,293,488.77	1,416,045.27

项 目	期末余额	期初余额
3 年以上	2,936,212.82	3,214,415.45
合 计	39,279,209.13	43,000,866.90

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	1,160,011.51	货款未结清
赣州华宇机电设备有限公司	1,118,261.49	货款未结清
赣州实力润滑油有限公司	221,694.12	货款未结清
黄少明	1,207,046.77	货款未结清
吉安市斌仔锻压机械有限公司	334,273.22	货款未结清
吉安县华林贸易有限公司	768,332.17	货款未结清
合 计	2,881,275.60	

(十四) 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	2,744,271.21	4,105,177.2	5,497,542.58	1,351,905.83
离职后福利-设定提存计划	931,458.99	189,759.44	299,517.15	821,701.28
合 计	3,675,730.20	4,294,936.64	5,797,059.73	2,173,607.11

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	2,744,271.21	4,105,177.2	5,497,542.58	1,351,905.83
职工福利费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
合 计	2,744,271.21	4,105,177.2	5,497,542.58	1,351,905.83

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	931,458.99	189,759.44	299,517.15	821,701.28
合 计	931,458.99	189,759.44	299,517.15	821,701.28

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,393,915.55	2,296,507.65
个人所得税	597.43	1,928.77

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	7,258.67	100,825.56
房产税	321,204.46	357,522.63
土地使用税	451,927.08	451,927.08
教育费附加	35,195.78	100,825.54
印花税	3,452.70	10,640.30
环保税	7,247.85	8,197.90
合 计	2,220,799.52	3,328,375.43

(十六) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
长期借款利息		71,698.61
短期借款应付利息	93,750.00	49,926.25
合 计	93,750.00	121,624.86

(十七) 其他应付款

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	810,909.00	1,268,976.59
押金及保证金	280,742.47	439,328.73
员工代垫费用	40,577.19	63,498.50
代扣员工社保及公积金	601,833.61	941,798.35
诉讼、仲裁判决款	185,918.22	290,940.00
其他	13,193.39	20,646.09
合 计	1,933,173.87	3,025,188.26

(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
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
一年内到期的长期应付款	25,655,044.17	25,655,044.17
合 计	31,655,044.17	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	37,630,000.00	38,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合 计	31,630,000.00	32,000,000.00

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	13,830,107.11			13,830,107.11	补助递延
未实现售后回租损益	2,594,818.04			2,594,818.04	未实现售后回租损益摊销
合 计	16,424,925.15			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	736,012.18				736,012.18	与资产相关
新厂区整体搬迁及技术改造项目	11,766,417.65				11,766,417.65	与资产相关
产业结构优化升级补助	220,952.38				220,952.38	与资产相关
年产新能源变速箱齿轮 300 万件项目	248,541.15				248,541.15	与资产相关
年产 20 万套换挡操纵技改项目	17,853.25				17,853.25	与资产相关
清洁生产专项支出	216,750.00				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	623,580.50				623,580.50	与资产相关
合 计	13,830,107.11				13,830,107.11	

(二十一) 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	

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

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	4,296,457.07			4,296,457.07
合计	4,296,457.07			4,296,457.07

(二十三) 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	-88,641,971.01	
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	-88,641,971.01	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-4302001.32	
期末未分配利润	-92,943,972.33	

(二十四) 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	17,904,601.17	14,222,368.43	30,214,243.18	23,608,518.21
其他业务	31,8213.46	196,788.45	536,989.28	326,660.34
合计	18,222,814.63	14,419,156.88	30,751,232.46	23,935,178.55

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,207.95	95,070.36
教育费附加及地方教育费附加	107,207.95	95,070.36
房产税	403,797.72	358,081.59
土地使用税	382218.34	338,945.33
印花税	23,494.40	20,834.47
合计	1,023,926.37	908,002.11

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,181,687.23	1,662,812.88
职工薪酬	174,423.52	245,440.31
质量损失	399,735.79	562,488.79
仓储费	151,371.25	213,002.27
业务招待费	31,046.91	43,687.70

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	18,872.70	26,556.74
差旅费	23,766.39	33,442.91
劳保费	14,173.00	19,943.56
合计	1,995,076.79	2,807,375.16

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	585,264.44	1,049,090.07
职工薪酬	621,735.62	1,114,464.87
摊销及折旧	210,325.83	377,010.32
中介服务费	17,373.49	31,142.08
税费		
办公费	48,297.88	86,574.24
小车费	25,861.42	46,356.76
业务招待费	69,690.58	124,920.78
差旅费	9,562.72	17,141.24
其他费用	151,179.30	270,989.81
合计	1,739,291.27	3,117,690.17

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,614,228.07	2,928,289.97
减：利息收入	1,083.66	4,979.36
手续费支出	678,823.91	7,957.91
合计	3291968.32	2,931,268.52

(二十九) 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		230,332.32	与资产相关
新厂区整体搬迁及技术改造项目		140,634.47	与资产相关
产业结构优化升级补助		45,714.29	与资产相关
年产新能源变速箱齿轮300万件项目		34,380.97	与资产相关
年产20万套换挡操纵技改项目		45,019.16	与资产相关
清洁生产专项支出		25,500.00	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		66,340.67	与资产相关
汽车变速智能化改造项目		250,000.00	
技术创新奖	200,000.00	102,000.00	
合计	200,000.00	939,921.88	与资产相关

(三十) 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
政府补助		260,000.00	
其他		240.00	
合计		260,240.00	

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
年产 600 万吨压轴件技改项目			
新厂区整体搬迁及技术改造项目			
产业结构优化升级补助			
年产新能源变速箱齿轮 300 万件项目			
年产 3 万吨精密铸件生产线节能技术改造项目			
年产 20 万套换挡操纵技改项目			
清洁生产专项支出			
年产 80 万台套轻量化高性能变速器零部件技术改造项目			
科技局金属材料专利技术集成与示范项目			
金融局上市引导资金			
工信局工业发展奖励			
专业化小区人奖励		140,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		100,000.00	与收益相关
科技创新奖		20,000.00	与收益相关
合计		260,000.00	

(三十一) 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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠			
其他	255,396.32	145,106.78	
合计	255,396.32	145,106.78	

(三十二) 现金流量表

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
投资性房产租金收入	668,388.00	536,989.28
政府补助	200,000.00	1,199,921.88
利息收入	1,083.66	4,979.36
暂收款及收回暂付款	32,831,158.08	550,254.15
其他款项	11,200.00	516,765.89
合 计	33,043,441.74	2,808,910.56

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
运输费		
研发费		
中介服务费		
仓储费		
往来款		
业务招待费		
办公费		
小车费		
质量损失		
其他费用		
费用款项	27,204,199.87	4,341,152.85
营业外支出	255,396.32	145,106.78
合 计	27,459,596.19	4,486,259.63

(三十三) 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	-4,302,001.32	-1,893,226.95
加：资产减值准备	972,776.67	
固定资产等折旧	4,735,244.62	4,044,821.43
无形资产摊销	117,687.77	125,987.70

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	252,033.52	318,560.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,291,968.32	2,931,268.52
投资损失（收益以“－”号填列）		-352,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-1,443,222.01	-6,818,542.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,355,086.46	8,022,850.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,749,532.63	5,002,462.20
其他	-9,421,165.81	711,443.64
经营活动产生的现金流量净额	1,808,875.59	12,093,624.64
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	3,610,304.42	6,789,857.63
减：现金的期初余额	758,369.39	2,018,558.52
加：现金等价物的期末余额	758,369.39	6,522,581.89
减：现金等价物的期初余额	3,610,304.42	3,075,833.56
现金及现金等价物净增加额	2,851,935.03	8,218,047.44

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,610,304.42	6,789,857.63
其中：库存现金	108.82	21,912.5
可随时用于支付的银行存款	3,610,195.60	6,767,945.13
二、现金等价物	3,610,304.42	6,522,581.89
其中：三个月内到期的债券投资		6,522,581.89
三、期末现金及现金等价物余额	3,610,304.42	13,312,439.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十四） 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	462,276.36	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	

（三十五） 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 200000 元，本期收到为 200000 元；与收益相关的政府补助金额为 200000 元。

1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
专业化小区人奖励		营业外收入
高新技术企业奖励		营业外收入
科技创新奖		营业外收入
汽车变速智能化改造项目		其他收益
技术创新奖	200,000.00	其他收益
合计	200,000.00	

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

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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赖晓玲	实际控制人李金平的配偶
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

关联交易情况

1、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

2、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					

关联方	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	说明
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					

(三) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李金平	156,800.00	156,800.00
其他应付款	曾兴莲	381,764.21	381,764.21
其他应付款	江西银海投资股份有限公司	700,000.00	700,000.00

八、

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 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		
	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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的或有事项

十、 资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项

十一、 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 2019 年 6 月 30 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，该案件已经移交到兴国县人民法院。

2、吉安市斌仔锻压机械有限公司（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）买卖合同纠纷：被告与原告 2016 年 7 月 13 日签订采购合同，约定为被告采购废重轨、中碳钢等原材料，价格采取市场浮动制，下月付清上月货款等。合同签订后，原告从 2016 年 8 月上中旬开始向被告供货，到 2018 年 4 月原告供货累计货款金额 3262761.85 元，除已付货款及以废铁屑、叉车等物品折抵货款外，至 2018 年 11 月底被告尚欠原告货款 418811.7 元，原告多次向被告催收未果，遂诉至法院。江西省兴国县人民法院于 2019 年 5 月 16 日作出（2019）赣 0732 民初 1284 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支付原告吉安市斌仔锻压机械有限公司货款 403811.7 元；

二、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吉安市斌仔锻压机械有限公司。

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 7582 元，财产保全费 2670 元，合计 10252 元，原告吉安市斌仔锻压机械有限公司已预缴，由被告江西省广蓝传动科技股份有限公司负担。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

3、兴国县鑫盛机械加工部（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）加工合同纠纷：被告因气孔类产品加工焊补需要，与 2017 年 1 月 1 日与原告签订焊补《合同》，合同约定的价格为 0.955 元/件，双方签订合同后，原告为被告气孔类产品焊补产品一直到 2018 年 7 月，截止 2018 后 7 月 16 日被告仍欠原告 170951.65 元。因双方无法协商，特诉至法院。江西省兴国县人民法院于 2019 年 5 月 10 日作出（2019）赣 0732 执 853 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：

(1) 向兴国县鑫盛机械加工部支付合同货款 170951.65 元；

(2) 负担案件受理费 1860 元，申请执行费 2492 元。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

4、台州耐力特汽车传动轴有限公司（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）买卖合同纠纷：被告向原告购买锻件产品，至 2019 年 3 月 11 日底被告尚欠原告货款 278819.38 元，原告多次向被告催收未果，遂诉至法院。浙江省玉环市人民法院于 2019 年 6 月 12 日作出（2019）浙 1021 民初 2385 号民事判决书，判决如下：

一、限被告江西省广蓝传动科技股份有限公司于判决生效后十五日内给付原告台州耐力特汽车传动轴有限公司货款 278819.38 元。

如果被告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 5482 元（原告预交），减半收取计人民币 2741 元，由被告江西省广蓝传动科技股份有限公司负担（此款于本判决生效后七日内向本院缴纳）。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

5、赣州宏达正华机电设备有限公司（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）买卖合同纠纷：自 2015 年起被告向原告采购中碳钢边角料、冷拉圆钢、成型铣刀等货物。至 2018 年 11 月 2 日被告尚欠原告货款 217149.05 元，原告多次向被告催收未果，遂诉至法院。兴国县人民法院于 2019 年 7 月 3 日作出（2019）赣 0732 执 1086 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：

- (1) 向赣州宏达正华机电设备有限公司支付货款 217149.05 元及利息；
- (2) 向赣州宏达正华机电设备有限公司赔偿因本案支出的律师费 22000 元。
- (3) 负担案件受理费 2468 元，保全费 1770 元，申请执行费 3551 元。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

6、北京特高质量技术有限公司（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）委托合同纠纷：2017 年 10 月被告与原告签订第三方质量服务框架协议，原告接受被告委托，向被告提供质量（零件检查）服务，双方约定了服务价格、付款期限等内容。上述协议签订后，原告依约履行了合同义务，但被告拖欠应付服务费 709023.35 元。北京市东城区人民法院于 2019 年 6 月 10 日作出（2019）京 0101 执 6134 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：

- (1) 向北京特高质量技术有限公司支付服务费 709023.35 元；
- (2) 负担案件受理费 5500 元。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

7、章贡区瑞泰化工材料经营部（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）
买卖合同纠纷：被告自 2018 年 1 月起向原告购买化工原材料，之后因被告未按约定支付代
工款项，原告多次催要未果，遂诉至法院。赣州市章贡区人民法院于 2019 年 5 月 6 日作出
(2019)赣 0702 执 1548 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：

(1) 向章贡区瑞泰化工材料经营部分八期支付代工费 76000 元；

(2) 原告章贡区瑞泰化工材料经营部向被告江西省广蓝传动科技股份有限公司提供剩
余 2006 元的增值税专用发票。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

8、凌联东（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）劳务争议纠纷：2018
年 11 月向兴国县劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁申请，2018 年 11 月 25 日，兴国县劳动
人事争议仲裁委员会作出兴老人仲字（2018）第 74 号仲裁裁决书：被告应当支付原告解除劳动
关系经济补偿金 24470.60 元。兴国县人民法院于 2019 年 7 月 24 日作出（2019）赣 0702 执
1225 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：向凌联东支付解除劳动关系经济补偿金
24470.6

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

9、赖自清（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）劳动争议纠纷：原告
系被告的员工。2016 年 8 月 16 日，原告经赣州市疾病预防控制中心职业病诊断为：“矽肺
贰期”。同年 11 月 22 日，兴国县人力资源和社会保障局作出兴人社伤认字（2016）第 63
号《认定工伤决定书》，认定被告患职业病矽肺贰期为工伤。2017 年 9 月 8 日，赣州市劳动
能力鉴定委员会鉴定被告为肆级伤残。2018 年 4 月 2 日，兴国县劳动仲裁委员会作出兴劳
人仲字（2017）第 198 号《仲裁裁决书》。兴国县人民法院于 2019 年 7 月 9 日作出（2019）
赣 0732 执 1141 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：

(1) 向赖自清支付伤残补助金、伤残津贴、停工留薪期间工资、鉴定费共计 191700.44
元。

(2) 申请执行费 2776 元。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

10、廖成、刘小敏、钟秀凤（原告）与江西省广蓝传动科技股份有限公司（被告）劳动
争议：2017 年 7 月 4 日晚上八时 51 分原告亲属廖顺章（系被告的员工）骑自行车在公司门
口与第三人王信株驾驶的 B119K2 小型轿车发生交通事故，事故造成廖顺章当场死亡。兴国

县人民法院于 2019 年 8 月 1 日作出（2019）赣 0732 执 1246 号执行通知书，责令被告履行下列义务如下：

（1）向廖成、刘小敏、钟秀凤支付近亲属廖顺章因公死亡的工伤保险待遇 740535.8 元。

（2）负担案件受理费 10 元，申请执行费 9806 元。

该款项未计提预计负债。截至报告出具该款项未得到执行。

十二、 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）	200,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-255,396.32	
合计	-55,396.32	

（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（%）	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	-0.59	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.58	-0.05	-0.05