

Skychassis

— 天人底盘 —

天人底盘

NEEQ : 870502

天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司

Skyman Auto Chassis(Wuhu)Co.,Ltd

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018年3月，公司成功收购重庆福达巴汽车部件有限公司，在汽车底盘专业化和精益化迈进了坚实的一步。

2018年7月，公司获得某合资整车厂所有车型控制臂的报价权，为汽车底盘系列增加了产品品类。

2018年11月，公司C490后扭力梁总成开发成功并得到长安福特汽车有限公司签署量产批准，打破其外资供应商在底盘系统领域的垄断。

2018年，公司正式使用自主研发的“工业干细胞”管理系统，将公司从传统的制造管理进化为智能化的制造管理。

目 录

第一节	声明与提示	6
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	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天人底盘有限公司	指	天人汽车底盘(芜湖)股份有限公司
天人集团	指	芜湖天人冲焊件有限公司
重庆车身	指	重庆天人工业(集团)有限公司
杭州天人	指	重庆天人汽车车身制造有限公司
重庆斯科曼	指	杭州天人汽车车身制造有限公司
盈时科技	指	重庆斯科曼企业管理中心(有限合伙)
主办券商、东北证券	指	重庆盈时科技中心(有限合伙)
挂牌、公开转让	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
股东大会	指	天人汽车底盘(芜湖)股份有限公司章程
董事会	指	天人汽车底盘(芜湖)股份有限公司股东大会
监事会	指	天人汽车底盘(芜湖)股份有限公司董事会
高级管理人员	指	天人汽车底盘(芜湖)股份有限公司监事会
报告期	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期末	指	2018年1月1日至2018年12月31日
财务报告	指	2018年12月31日
元、万元	指	非特别指明,指2018年年度财务报告
汽车零部件	指	人民币元、人民币万元
热轧酸洗钢板	指	构成汽车整体的各个单元及服务于汽车的一种产品
长安福特	指	按工艺细分的一种钢材,在汽车行业主要用途如下:汽车底盘系统,包括大梁、副梁等;车轮,包括轮辋、轮辐射等;驾驶室内板;车厢板,主要是各种卡车的车厢底板;其它冲压件,包括防撞保险杠、刹车间闸套等一些汽车内部小零件。
奇瑞	指	长安福特汽车有限公司
塔奥	指	奇瑞汽车股份有限公司
吉利	指	塔奥(芜湖)汽车制品有限公司
长城	指	浙江吉利控股集团有限公司
小鹏汽车	指	长城汽车股份有限公司
冲压件	指	广州橙行智动汽车科技有限公司旗下的互联网电动汽车品牌。
底盘	指	板材、带材、管材和型材等经压力机冲压而成的零部件
片片	指	汽车的车底主框架,由传动系、行驶系、转向系和制动系四部分组成。其作用是支撑、安装汽车发动机及其各部件、总成,成形汽车的整体造型,并接受发动机的动力,使汽车产生运动,保证正常行驶。
总成件	指	经冲压形成,不可再次分割的单独零部件。
	指	由一系列零部件或产品,组成实现某个特定功能的整

		体,这一系统的总称即为总成。
扭力梁	指	汽车后轴总成的零部件
主机厂、整车厂	指	汽车主机厂,通常作为汽车整车制造商的代称
YFE	指	客户生产的整车车型代号 YFE
YFE 工装	指	辅助生产 YFE 产品的工具
C490	指	客户生产的整车车型代号 C490
C490 工装	指	辅助生产 C490 产品的工具

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。

公司负责人龚量亮、主管会计工作负责人郑众及会计机构负责人（会计主管人员）郑众保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、原材料价格波动的风险	本公司产品的主要原材料为热轧酸洗汽车钢板，钢材的市场价格波动比较大，对本公司经营业绩会产生较大影响。
2、盈利能力较弱的风险	汽车零部件行业竞争十分激烈，对技术、管理、资金、经营规模方面要求较高，公司总体规模较小，没有规模效益的竞争优势，存在规模小、盈利能力弱的风险。
3、非经常性损益占比较大的风险	2018年度公司非经常性损益为21,153,647.92元，其中政府补助2,818,802.39元，扣除所得税影响后的非经常性损益为21,153,647.92元，非经常性损益对公司净利润有重大影响。
4、未到期票据风险	截至报告期末本公司未背书转让应收票据0元，已背书转让尚未到期应收票据13,871,816.12元，如果发生承兑银行拒绝兑付，持票人可能向公司行使追索权，可能给公司资金周转带来不利影响。
5、票据结算方式占收入比重较高的风险	公司的主要客户为达奥（芜湖）汽车制品有限公司、长城汽车股份有限公司等，2018年采用票据结算21362328.19元。公司采用应收票据结算占主营业务收入的比例为21.48%，如公司未来不能有效管控票据，可能会导致一定的管理风险与财务风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司
英文名称及缩写	Skyman Auto Chassis(Wuhu)Co.,Ltd /Skychassis
证券简称	天人底盘
证券代码	870502
法定代表人	龚量亮
办公地址	芜湖市鸠江经济开发区飞翔路 81 号 2#厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谢明杉
职务	董事会秘书
电话	023-67783710
传真	023-67783710
电子邮箱	xie.mingshan@skyman.cn
公司网址	www.skychassis.com
联系地址及邮政编码	重庆市江北区海尔路 886 号，400026
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 9 月 12 日
挂牌时间	2017 年 1 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车底盘零部件的研发、加工、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）	48,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆天人工业（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	龚量亮、重庆天人工业（集团）有限公司、重庆天人汽车车身制造有限公司、重庆盈时科技中心（有限合伙）、重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）

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	91340207666229186K	否
注册地址	芜湖市鸠江经济开发区飞翔路 81 号 2#厂房	否
注册资本（元）	48,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4F
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王强 谢浩
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 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

会计师事务所变更情况：公司 2017 年度审计机构为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），为更好地推进审计工作的开展，公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，具体内容详见全国中小企业股份转让指定信息披露平台上发布的《会计师事务所变更公告》（公告编号：2019-003）。

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	99,457,608.07	98,337,272.77	1.14%
毛利率%	14.50%	16.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,774,369.36	458,806.04	2,030.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,379,278.56	-1,115,930.41	919.71%
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）	15.36%	0.78%	-
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）	-17.88%	-1.99%	-
基本每股收益	0.20	0.01	1,900.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	148,357,999.20	114,439,113.26	29.64%
负债总计	79,836,796.82	55,692,280.24	43.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,521,202.38	58,746,833.02	16.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.22	17.21%
资产负债率%（母公司）	58.90%	48.67%	-
资产负债率%（合并）	53.81%	-	-
流动比率	1.09	1.20	-
利息保障倍数	9.46	1.19	-

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	20,295,970.53	2,688,310.09	654.97%

应收账款周转率	2.45	2.27	-
存货周转率	4.37	6.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.64%	-16.01%	-
营业收入增长率%	1.14%	-10.99%	-
净利润增长率%	2,030.39%	-92.63%	-

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	48,000,000	48,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	330,621.09
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,818,802.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,004,224.44
非经常性损益合计	21,153,647.92
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	21,153,647.92

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专注汽车底盘、电动车底盘的轻量化，研发、设计、实验、制造销售及售后服务的公司，客户均为国内整车制造或底盘总成制造企业，通过多年的技术积累和实力扩充，拥有了汽车底盘零部件领域独立生产能力和自主研发能力，一直致力于汽车底盘、电动车底盘的轻量化研发、设计，形成集研发、制造、销售及售后服务活动为一体的商业模式。公司主要产品为底盘冲压片件、底盘封闭式扭力梁及底盘总成件三类。公司具备封闭式扭力梁关键技术，包括设计、分析、模具制作能力，是国内少数封闭式扭力梁研发生产企业之一。公司以专业能力为依托，主要通过竞争性谈判开拓汽车整车及底盘专业制造企业客户资源（如福特、长城、奇瑞、吉利、小鹏汽车、车和家），获取客户底盘部件的定点开发协议，组织产品及模具开发，形成紧密的战略合作关系。公司实行以销定产的生产模式，根据生产订单和产品库存安排生产计划，即按照汽车整车公司及一级配套供应商的订单结合其给出年、月、周生产计划采购原材料、组织生产、及时交付产品，同时公司始终推行 TS16949 质量控制体系以保障产品质量满足客户的需求。客户按双方约定的价格及付款周期，支付货款。公司通过上述业务流程研发、生产、销售产品，并获得收入、利润及现金流。

公司拥有芜湖、重庆两大生产基地，公司自主研发生产的封闭式扭力梁产品兼具有更优质、更轻量化及更低成本的良好优势，公司拥有实力雄厚的研发团队、先进的研发设备、专业程度高的实验室，具备产品研发、模具制造、产品生产的综合能力，主要服务于全国整车市场。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层技术创新、技术研发和市场优势来推动企业快速成长，公司销售中底盘冲压件占比继续下降，核心产品轻量化扭力梁和底盘总成的占比稳步提升，同时公司全资收购日资底盘制造专业公司优茨巴汽车部件有限公司，使公司精益生产管理能力和不断增强。但由于汽车行业整车厂汽车销量的下滑，对报告期经营产生了较大影响。

1、财务业绩情况

报告期内，公司实现销售收入 99,457,608.07 元，同比增长了 1.14%；实现净利润 9,774,369.36 元，同比增长了 2030.39%；截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 148,357,999.20 元，同比增长

了 29.64%。

2、业务拓展情况

公司为了加强汽车底盘精益商场管理能力，报告期内，公司完成收购优茨巴汽车部件有限公司 100%股权。同时公司积极拓展新客户，抓住新能源汽车市场机遇拓展新兴市场，取得较好业绩。

- (1) 获得了吉利汽车 FE-5/5B 项目的封闭式扭力梁本体项目。
- (2) 获得了道爵新能源 A00 项目的封闭梁后轴总成项目。
- (3) 获得了凯龙东方 KW10/20 项目封闭梁后轴总成项目。
- (4) 获得了长城汽车 EC01 的封闭式扭力梁本体项目。
- (5) 获得了长安 A301EV 封闭梁后轴总成项目。
- (6) 获得了海马某项目封闭式扭力梁本体项目。

以上新项目将在 2019 年逐步量产。

3、技术研发与质量管理情况

- (1) 主要研发项目有封闭式扭力梁相关项目 6 个。
- (2) 封闭梁成形工艺的研发升级，试验成功，已在新项目中运营。
- (3) 质量管理稳步加强，福特 C490 后轴总成进入量产期。

4、管理情况

公司完成了整合分公司和子公司重庆优茨巴汽车部件有限公司业务，进一步加强了研发能力，同时降低了运营管理成本。

(二) 行业情况

国家鼓励新能源汽车的发展，工信部开始制定燃油车退市时间表。新能源汽车的蓬勃发展，给天人底盘轻量化的底盘产品带来更大更多的市场机会。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,107,672.68	2.09%	786,758.69	0.69%	295.00%
应收票据与应收账款	39,031,706.97	26.31%	40,168,873.27	35.10%	-2.83%
存货	25,524,499.71	17.20%	13,401,268.81	11.71%	90.46%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	62,136,195.87	41.88%	37,873,769.64	33.10%	64.06%
在建工程	1,931,510.69	1.30%	10,984,243.92	9.60%	-82.42%
短期借款	12,500,000.00	8.43%	20,000,000.00	17.48%	-37.50%
长期借款					
应付票据及应付账款	36,437,679.26	24.56%	18,363,223.40	16.05%	98.43%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：期末货币资金较上年末增长 295.00%，正常经营活动引起货币资金的合理变化。
- 2、存货：期末存货较上年末增长 90.46%，收购子公司后引起存货增加。同时，2018 年年底汽车销量下降，年中备货库存材料至年底无法消化。
- 3、固定资产：期末固定资产较上年末增长 64.06%，收购子公司年末新增固定资产 737.12 万元，本年新项目投产由在建工程转入固定资产 1,997.95 万元。
- 4、短期借款：期末短期借款余额较上年同期下降 37.50%，正常融资业务波动。

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	99,457,608.07	-	98,337,272.77	-	1.14%
营业成本	85,033,308.12	85.50%	82,336,070.88	83.73%	3.28%
毛利率%	14.50%	-	16.27%	-	-
管理费用	11,016,694.80	11.08%	7,730,364.20	7.86%	42.51%
研发费用	8,324,605.08	8.37%	4,192,086.62	4.26%	98.58%
销售费用	3,284,323.18	3.30%	3,031,416.73	3.08%	8.34%
财务费用	2,163,088.59	2.17%	2,028,244.53	2.06%	6.65%
资产减值损失	251,714.79	0.25%	8,881.07	0.01%	2,734.28%
其他收益	2,818,802.39	2.83%	1,745,056.00	1.77%	61.53%
投资收益	0.00				
公允价值变动 收益	0.00				
资产处置收益	356,270.77	0.36%	133,993.66	0.14%	165.89%
汇兑收益	0.00				
营业利润	-8,015,480.33	-8.06%	333,106.34	0.34%	-2,506.28%
营业外收入	18,023,527.07	18.12%	1,882.05		957,554.00%
营业外支出	44,952.31	0.05%	28,300.59	0.03%	58.84%
净利润	9,774,369.36	9.83%	458,806.04	0.47%	2,030.39%

项目重大变动原因：

本年“营业外收入”项目占营业收入比重为 18.12%，上年为 0%。主要是 2018 年 3 月 31 日全资收购重庆优茨巴汽车部件有限公司，产生并购收益 17,356,567.00 元。

(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	73,277,870.48	89,588,452.77	-18.21%
其他业务收入	26,179,737.59	8,748,820.00	199.24%
主营业务成本	67,079,769.67	79,083,472.61	-15.18%

其他业务成本	17,953,538.45	3,252,598.27	451.98%
--------	---------------	--------------	---------

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%
底盘冲压片片	61,639,043.96	84.12%	58,814,567.43	65.65%
底盘总成件	11,638,826.52	15.88%	30,773,885.34	34.35%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
安徽（芜湖）	17,596,230.27	24.01%	33,095,458.50	36.94%
江苏（南京）	29,398.44	0.04%	586,089.9	0.65%
河北（保定）	21,496,043.57	29.34%	30,815,898.54	34.40%
安徽（合肥）	5,219,231.48	7.12%	5,189,736.17	5.79%
重庆	28,582,029.25	39.00%	19,759,695.73	22.06%
其他	354,937.47	0.49%	141,573.93	0.16%

收入构成变动的原因：

- 1、公司其他业务收入及成本较上年增长较大的主要原因是，本年因新项目投产，该项目为客户开发模具完成验收，形成模具销售收入 17,889,557.49 元及相应成本 13,349,117.97 元。
- 2、主营业务收入较上年下降 18.21%的主要原因为，汽车行业整体销售下滑，我司产品主要配套小型、低端乘用车销售下滑更为严重。
- 3、从产品客户区域上看，安徽（芜湖）、河北（保定）因汽车行业整体销售下滑，呈现下降趋势。重庆地区因收购子公司带来新的产品及客户导致较上年销售额有较大增长。

(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	重庆长安铃木汽车有限公司	17,117,596.91	23.36%	否
2	达奥（芜湖）汽车制品有限公司	16,097,524.78	21.97%	否
3	重庆天人汽车车身制造有限公司	14,574,475.88	19.89%	是
4	长城汽车股份有限公司徐水分公司	14,329,653.44	19.56%	否
5	合肥长安汽车有限公司	5,229,435.36	7.14%	否
合计		67,348,686.37	91.92%	-

与应收账款的联动分析：

公司 2018 年 12 月 31 日应收账款 39,031,706.97 元，较上年同期减少-2.82%，公司将进一步加大应收账款的催收工作，提高资金的使用效率。应收账款前 5 名客户分别是重庆天人汽车车身制造有限公司

13,149,925.17 元，占期末应收账款余额 32.79%；达奥（芜湖）汽车制品有限公司 8,194,177.53 元，占期末应收账款余 20.43%；精诚工科汽车系统有限公司 2,905,365.26 元，占期末应收账款余 7.25%；精诚工科汽车系统有限公司保定徐水精工底盘分公司 2,736,353.66 元，占期末应收账款余 6.82%。合肥长安汽车有限公司 2,253,382.78 元，占期末应收账款余额 5.62%。应收账款余额前五名与本年主营业务收入前五名一致的客户有达奥（芜湖）汽车制品有限公司、长城汽车股份有限公司与精诚工科汽车系统有限公司实质系同一客户。2019 年预计前五名应收款均能收回。

(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	重庆天人汽车车身制造有限公司	5,362,798.20	8.23%	是
2	重庆宝乾商贸有限公司	20,370,902.62	31.28%	否
3	上海司琼实业有限公司	3,651,354.75	5.61%	否
4	重庆华穗物资有限公司	1,499,150.83	2.30%	否
5	重庆硕派特科技有限公司	1,508,443.82	2.32%	否
合计		32,392,650.22	49.74%	-

与应付账款的联动分析：

公司 2018 年 12 月 31 日应付账款 33,437,679.26 元，较上期增长 82.09%。应付账款前 5 名供应商分别是：重庆宝乾商贸有限公司 4,450,619.86 元，占期末应付账款 13.31%；上海司琼实业有限公司 2,853,702.00 元，占期末应付账款 8.53%；重庆华穗物资有限公司 1,751,270.88 元，占期末应付账款 5.24%；重庆硕派特科技有限公司 1,689,158.09 元，占期末应付账款 5.05%，上海元助实业有限公司 1,327,744.93，占期末应付账款 3.97%。应付账款余额前五名与本年度采购额前五名一致。公司主要供应商均有多年良好合作伙伴关系。

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	20,295,970.53	2,688,310.09	654.97%
投资活动产生的现金流量净额	-574,395.96	-6,549,905.30	-91.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,601,923.80	2,291,602.16	-911.74%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加了 654.97%，主要受以下因素影响：1、本年接受关联往来财务资助增加现金流入 5439516.74 元，2、期末应付票据及应付账款较期初增加 25284290.78 元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 91.23%，投资活动正常波动引起现金流变化。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 911.94%，降低融资成本及资产负债率，减少外部融资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有 1 家全资子公司，无参股公司。

重庆优茨巴汽车部件有限公司

法定代表人：龚量亮

注册资本：12222 万元人民币

住所：重庆市江北区海尔路 886 号

成立日期：2012年11月27日

经营范围：研究、开发、生产汽车车身部件、底盘部件、排气系统部件、邮箱系统部件、精密模具、工装设备、夹具；销售本公司自产产品并提供相关售后服务；与上述产品相关的汽车零部件（不含发动机）及材料的进出口（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）与批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营活动）

股权结构：公司持股比例为100%。

主要财务数据：2018年12月31日资产总额61,315,559.73元，负债总额36,229,542.22元，2018年度营业收入45,525,988.46元，利润总额-7,203,383.28元，净利润-7,203,383.28元。

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司2018年3月收购重庆福达巴汽车部件有限公司100%股权，并更名为重庆优茨巴汽车部件有限公司，即新增全资子公司纳入本次报告期内合并范围。

(八) 企业社会责任

公司始终坚持“谦逊、包容、诚信、负责”的核心价值观，将社会责任融入公司发展实践当中，不断进行技术创新和突破。公司紧跟汽车行业节能环保的发展方向，积极响应国家工业转型升级的政策号召，将汽车底盘轻量化扭力梁作为核心战略产品，以满足传统动力汽车节能减排和性能提升的需求，向国内自主品牌和合资品牌整车厂进行推广，同时大力开拓新能源汽车市场。报告期内，公司已获得多个汽车轻量化扭力梁新项目定点协议，获得等多个电动车扭力梁后轴总成的开发定点协议。未来公司将继续开发并推广轻量化底盘核心技术，以高技术含量的轻量化底盘产品来推动工业经济的可持续发展，促进国家绿色环保的工业体系建设。

三、持续经营评价

公司轻量化汽车底盘产品符合国家节能环保的发展方向，公司积极提升生产运营智能化管理水平并处于行业前列。公司的底盘产品研发能力和成本优势明显。

公司核心竞争力产品销售占比呈现上升，盈利能力增强，符合公司战略发展。

公司资产负债率、流动比率及速动比率在比较合理的范围内，如未发生不可预期严重影响公司现金流的事件时，公司偿债风险较小。公司应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率较为正常，与公司整体的业务规模和正常经营状况相匹配，公司的营运能力较好。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

在政府、汽车制造厂商和消费者的共同推动下，汽车行业在节能环保方向发展迅速，新能源汽车蓬勃发展，在 2018 年汽车行业增速放缓的大背景下，新能源汽车增速非常明显，带来巨大的消费市场。

1、随着经济发展，环境问题日益突出，减少车辆排放成为政府治理环境的重点之一，中国工业处于转型过程中，政府倡导改进现有生产模式，建设节能环保的绿色工业；

2、消费者的环保意识逐步增强，节能汽车和新能源动力汽车等环境友好型产品受到关注，低能耗的车辆使用成本优势明显，更受到消费者的青睐；

3、汽车整车制造厂商在新能源和共享汽车运用上竞争加剧，各大整车厂相继成立联合研发中心，加快新能源和共享汽车的研发以便抢先占据市场，轻量化带来的节能环保优势，被整车厂应用更为广泛。

乘用车的轻量化技术符合传统动力汽车和新能源汽车节能减排和提高性能的需求，汽车生产在材料、工艺和结构上不断改善创新，促进车辆轻量化并高性能。公司通过改进汽车底盘零部件的结构，采用优化设计降低零部件的重量，同时通过工艺改进降低材料使用量，使底盘总成更轻量化。公司自主研发的封闭式扭力梁产品从设计、研发到生产制造整个环节，拥有自主知识产权和独特专利技术，该产品轻量化优势明显，可直接供应客户底盘单件产品，亦可整合成为底盘总成产品。公司是国内为数不多的封闭式扭力梁研发生产企业之一。

乘用车市场轻量化的趋势和高渗透率为公司提供了市场发展的空间，天人底盘具有封闭式 V 形梁冲压成型工艺等多个技术专利，具有行业领先优势和生产经验，可提高公司的经营能力。

(二) 公司发展战略

公司制定发展规划，公司发展愿景是“成为中国扭力梁制造专家”。

1、公司专注于汽车底盘、电动车底盘的轻量化研发、设计、制造销售及售后服务。

公司注重技术研发，强化实验室建设，壮大技术研发人才队伍，提升正向研发实力，独立设计针对不同车型的封闭式扭力梁产品，满足客户需求。

2、积极进行市场开拓，借助行业对轻量化汽车底盘的市场需求，以封闭式扭力梁单品和总成产品分别向优质自主品牌和合资品牌主机厂推广。

3、生产运营积极应用智能制造管理，自行开发并运用“SGS 智能管理系统”，推广智能化精益生产，减少浪费、提高效率，提高企业盈利能力。

4、公司坚持全面质量管理方针。质量是企业持续发展的保证，公司严格质量管控，包括对研发、生产、采购、销售等程序进行严格的过程监控、进度控制及结果评价，以质量管理体系严格监控生产运营的各个环节，并以体系标准考核相关职能部门。

5、公司不断优化产品成本。自行研发成功封闭梁“板料成形”技术，使轻量化底盘产品更具成本优势。

6、公司加强管理，不断优化管理流程，建立 KPI 指标为导向的绩效考核机制。

7、公司注重员工培训，提高团队能力。公司有计划有步骤为员工提供岗位的培训，学习先进管理方法和技能，满足公司不断发展的人力需求，实现公司和员工的共同成长。

(三) 经营计划或目标

1、产品方面：

在轻量化、热处理工艺方面科技含量较高的封闭式扭力梁单件产品将作为重点推广产品，力争在 2021 年该产品市场年配套额达 200 万辆。公司轻量化底盘总成产品上加强与整车厂合作，不断提升底盘总成产品的市场销量。至 2021 年底盘总成件、底盘冲压片件、封闭式扭力梁单件产品营业收入分别占比 25%、23%及 52%。

2、客户方面：

公司在稳定现有市场份额、维护已有客户渠道的基础上，进一步改进工艺、优化提高成本控制能力、不断增强产品品质，力争进入更多的整车生产商供应体系。与此同时，公司将积极利用海外渠道拓展国际市场，谋求更广泛的全球合作能力，争取至 2021 年公司客户结构更加优化，自主整车客户与合资整车客户比例达到 5：1。

3、技术研发方面：

不断进行新技术的研发和应用，从产品的材料、工艺和结构三个方面为客户提供可靠性和轻量化的产品需求解决方案。强化实验室建设，完善技术研发人才队伍，实现研发产品的按期量产。

4、经营管理方面：

积极运营“SGS 智能化管理系统”，更有效提升产品质量，更快优化产品成本，确保产品竞争力。

(四) 不确定性因素

随着国家钢材行业供给侧改革的深化，公司主要原材料钢材的市场波动较大。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动的风险

本公司产品的主要原材料为热轧酸洗汽车钢板，钢材的市场价格波动比较大，对本公司经营业绩会产生较大影响。

应对措施：根据公司产品发展战略规划，至 2021 年底盘总成件（含扭力梁）、底盘冲压片件产品营业收入分别占比 77%、23%。汽车底盘扭力梁及其总成件钢材成本的材料成本占比较底盘冲压片件大幅下降，公司业绩对钢材价格波动的敏感性降低。

2、盈利能力较弱的风险

汽车行业竞争激烈，对技术、管理、资金、规模方面要求较高，公司 2018 年、2017、2016 年主营业务收入分别为 73,277,870.48 元，89,588,452.77 元、104,478,781.14 元，公司总体规模较小，没有规模效益的竞争优势，存在规模小、盈利能力弱的风险。

应对措施：公司积极拓展轻量化扭力梁本体和总成的市场开拓，轻量化扭力梁技术研发试验技术性强，目前新产品正处于开发期间，量产后会增强公司的盈利能力。

3、非经常性损益占比较大的风险

2018年度公司非经常性损益分别为21,153,647.92元，其中政府补助2,818,802.39元，非经常性损益对公司净利润有重大影响。

应对措施：公司积极完成开发中的扭力梁及其总成开发并量产，积极拓展扭力梁及其总成市场份额，将会带来可观的利润贡献。

4、未到期票据风险

截至报告期末本公司未背书转让应收票据0元，已背书转让尚未到期应收票据13,871,816.12元，如果发生承兑银行拒绝兑付，持票人可能向公司行使追索权，可能给公司资金周转带来不利影响。

应对措施：本公司的客户（前手背书人）均为经济实力较强的汽车整车企业或零配件供应商，信誉良好，如果发生承兑银行拒绝兑付，不会给我司带来不利影响。

5、票据结算方式占收入的比重较高的风险

公司的主要客户为达奥（芜湖）汽车制品有限公司、长城汽车股份有限公司等，2018年采用票据结算21,362,328.19元。公司采用应收票据结算占主营业务收入的比例为21.48%，如公司未来不能有效管控票据，可能会导致一定的管理风险与财务风险。

应对措施：公司已开通电子票据系统功能，已经实现100%使用电子承兑，能够控制票据管理风险。公司的下游客户均为汽车整车主机厂或大型零配件供应商，票据违约风险可控。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,975,000.00	1,380,014.86
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,000,000.00	17,872,528.91
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	31,640,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	35,000,000.00	14,500,000.00
6. 其他（租赁）	1,584,000.00	2,506,963.07

公司于2018年4月19日召开第一届董事会第十二次会议、2018年5月10日召开2017年年度股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；公司于2018年8月20日召开第一届董事会第十

五次会议、2018年9月5日召开2018年第三次临时股东大会审议通过《关于补充确认2018年上半年度超出预计的日常性关联交易的议案》；针对上述日常关联交易，公司对超出2018年预计的其他日常性关联交易经2019年4月19日召开第一届董事会第十九次会议审议通过《关于补充确认2018年超出预计的日常性关联交易的议案》予以确认，并将提交2018年年度股东大会予以追认。报告期内公司实际发生的日常关联交易情况如下：

1、购买原材料、燃料、动力：公司向关联方重庆天人汽车车身制造有限公司购买冲压加工劳务1,380,014.86元，未超出年初预计金额。

2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售：公司及子公司通过关联企业重庆天人汽车车身制造有限公司向客户销售产品14,574,475.88元；关联方重庆天人汽车车身制造有限公司委托子公司提供外协加工劳务费3,298,053.03元。超出预计向客户销售产品7,574,475.88元，以及关联方重庆天人汽车车身制造有限公司委托子公司提供外协加工劳务费3,298,053.03元，已进行补充确认（详见《关于补充确认2018年超出预计的日常性关联交易的公告》，公告编号：2019-018）。

3、财务资助（挂牌公司接受的）：公司接受控股股东重庆天人工业（集团）有限公司无偿财务资助31,640,000.00元，未超出年初预计金额。

4、公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型：公司关联方龚量亮及其配偶李泓錡重庆天人工业（集团）有限公司、重庆盈时科技中心（有限合伙）、重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）为公司银行贷款提供450万元担保与反担保；公司关联方龚量亮为公司银行贷款提供担保1,000万元。超出预计关联方李泓錡的担保情况已进行补充确认（详见《关于补充确认2018年上半年度超出预计的日常性关联交易的公告》，公告编号：2018-034）。

5、其他：公司重庆分公司及子公司租赁关联企业天人汽车车身公司制造有限公司厂房支付租金2,506,963.07元，超出预计租金922,963.07元，已进行补充确认（详见《关于补充确认2018年超出预计的日常性关联交易的公告》，公告编号：2019-018）。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
重庆天人汽车车身制造有限公司	向关联方购买 YFE 工装	263,760.13	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-014 2019-019
重庆天人汽车车身制造有限公司	向关联方购买原材料	5,714,530.82	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-014 2019-019
重庆天人汽车车身制造有限公司	通过关联方向客户销售 C490 工装	14,400,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-014 2019-019

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、子公司购买工装设备是生产需要，重庆天人汽车车身制造有限公司向子公司销售YFE工装，结算

价格与重庆天人汽车车身制造有限公司对外销售工装设备时价格无较大差异，未损害公司利益，有利于业务发展；

2、子公司购买原材料是生产需要，重庆天人汽车车身制造有限公司向子公司销售原材料，结算价格与重庆天人汽车车身制造有限公司购入原材料时价格无较大差异，未损害公司利益，有利于业务发展；

3、子公司通过关联企业向最终客户销售产品设备，在客户办理完毕供应商代码变更前与关联企业产生关联交易不可避免。公司也在积极与重庆长安铃木汽车有限公司、长安福特汽车有限公司协商，尽快完成合同主体变更，在该合同主体变更之前，该关联交易事项会持续发生。

(四) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司所有董事、监事、高级管理人员均已做出《规范关联交易承诺函》《关于避免同业竞争承诺函》并《公开转让说明书》中披露如下：

1、2016年8月31日，公司控股股东及实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，承诺在自2016年8月1日起至未来8个月内逐步停止向杭州天人的弯管产品供货，同时，控股股东及实际控制人承诺公司若由同业竞争造成的任何损失，由控股股东及实际控制人承担全部责任。控股股东天人集团同时承诺重庆车身、杭州天人未来不从事底盘零部件的研发、生产及销售活动，将严格按照股份公司专做汽车零部件底盘业务，重庆车身、杭州天人专做汽车零部件车身业务的业务划分，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，天人集团及其直接或间接控制的其他企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，天人集团及其直接或间接控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。公司的董事、监事、高级管理人员及核心技术（业务）人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

截止报告期末，公司已停止了向杭州供货，修改了重庆车身、杭州天人的经营范围，公司的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均不存在参与与公司存在同业竞争的活动，履行了上述承诺内容。

2、公司控股股东及实际控制人承诺，公司将尽可能避免关联交易的发生，除公司与重庆天人汽车车身制造有限公司的关联租赁、销售冲压件和委托加工费将继续发生，其他关联交易均将不再发生。对于不可避免的关联交易，公司将严格执行关联交易决策程序及制度，遵循“公开、公平、公正”的交易原则，以保护公司和中小股东利益不受侵害。

截止报告期末，公司与关联公司的关联交易仅发生在上述范围，不存在违反承诺情形。

3、2016年8月31日，公司及管理层出具《关于规范使用票据的承诺》，承诺今后将严格遵守《中华人民共和国票据法》的有关规定，规范票据使用行为，并将票据规范情况及时通知主办券商，接受其监督，杜绝发生违反票据管理等法律法规的行为，如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。报告期内《关于规范使用票据的承诺》做出后，票据背书均有真实交易背景，并且公司遵守承诺，没有发生将票据背书给关联企业的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产、土地	抵押	6,514,637.37	4.39%	2018年4月10日,公司与中国银行股份有限公司芜湖分行签订借款抵押合同,抵押期限12个月。
生产设备	融资租入	22,397,202.5	15.10%	融资租赁租入
保证金存款	质押	1,200,000.00	0.81%	2018年4月10日向中国银行缴存银行承兑汇票保证金
总计	-	30,111,839.87	20.30%	-

注：

2016年11月29日,公司与远东国际租赁有限公司签订IFELC16D031P4B-L-01合同,合同总金额10,800,000.00元。与江苏金融租赁股份有限公司分别于2018年2月24日签订苏租[2018]租赁字第41号合同、于2018年4月18日签订苏租[2018]租赁字第61号合同、于2018年8月13日签订苏租[2018]租赁字第357号合同,合同金额分别是10,397,900.00元、2,210,000.00元、4,362,393.00元。

2018年4月10日,本公司与中国银行芜湖分行北京东路支行签订编号为2018年芜中小借字041号流动资产借款合同,借款金额为人民币800万元,借款用途为购买原材料,借款期限为1年,借款利率为5.8725%。签订编号为2018年芜中小高抵字007号的最高额抵押合同,抵押物为皖(2017)芜湖市不动产权第0187245、0187246号。2018年4月10日,龚量亮与中国银行芜湖分行北京东路支行签订编号为2018年芜中小高保字006号的最高额保证合同,担保最高债权额为1000万元,保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。截至2018年12月31日,借款余额为800万元。

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	2,666,667	5.56%	0	2,666,667	5.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,333,333	94.44%	0	45,333,333	94.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	40,000,000	83.33%	0	40,000,000	83.33%	
	董事、监事、高管	13,000,000	27.08%	0	13,000,000	27.08%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		48,000,000	-	0	48,000,000	-	
普通股股东人数							4

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆天人工业(集团)有限公司	27,000,000	0	27,000,000	56.25%	27,000,000	0
2	龚量亮	13,000,000	0	13,000,000	27.08%	13,000,000	0
3	重庆盈时科技中心(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	10.42%	3,333,333	1,666,667
4	重庆斯科曼企业管理中心(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	6.25%	2,000,000	1,000,000
合计		48,000,000	0	48,000,000	100.00%	45,333,333	2,666,667
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

李祖惠系龚量亮之母，龚正系龚量亮之弟；天人集团系龚量亮、龚正、李祖惠共同出资设立；天人集团与龚量亮共同出资设立重庆天人汽车车身制造有限公司；龚量亮为重庆斯科曼、盈时科技的普通合伙人、执行事务合伙人，龚正为重庆斯科曼、盈时科技的有限合伙人。

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

公司控股股东为重庆天人工业（集团）有限公司，成立于1994年1月20日，登记机关为重庆市工商行政管理局江北区分局，统一社会信用代码为9150010562201145XU，注册资本3,450万元人民币，住所为重庆市江北区海尔路886号，法定代表人为龚正，营业范围为汽车底盘、汽车底盘零部件、汽车模具的设计、研发、制造、销售及售后服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司控股股东在报告期内无变动情况。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为龚量亮，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年1月至2008年6月，历任重庆天人工业（集团）有限公司执行董事、总经理；2007年9月至2016年7月，历任有限公司监事、执行董事、总经理；2015年7月至今，任重庆您舒服电子商务有限公司监事；2016年7月至今，任股份公司章程法定代表人、董事长、总经理。

公司实际控制人在报告期内无变动情况。

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
抵押借款、保证借款	中国银行股份有限公司芜湖分行	8,000,000		2018年4月11日至2019年4月10日	否
保证借款	与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行	4,500,000		2018年2月8日至2019年2月7日	否
合计	-	12,500,000	-	-	-

(1) 2018年4月10日，公司与中国银行股份有限公司芜湖分行签订编号为2018年芜中小借字041号流动资金借款合同，借款用途为购买原材料，借款金额为800.00万元，借款利率为浮动利率，实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加157.25基点，借款期限为1年，借款期间系2018年4月11日至2019年4月10日。2018年4月10日公司与中国银行股份有限公司芜湖分行签订编号为2018年芜中小授信006号《授信额度协议》授信1000万元贷款额度。本授信、借款以2018年4月10日公司与中国银行股份有限公司芜湖分行签订的编号为2018年芜中小抵字007号抵押合同作为借款抵押，抵押物为皖（2017）芜湖市不动产权第01877245号、皖（2017）芜湖市不动产权第01877246号房产土地；2018年4月10日，龚量亮与中国银行芜湖分行北京东路支行签订编号为2018年芜中小高保字006号的最高额保证合同，担保最高债权额为1000万元，保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。

(2) 2018年1月17日，公司与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为0130700009-2018年（转）字00001号流动资金借款合同，借款用途为购买原材料，借款金额为450.00万元，借款利率为基准利率加浮动幅度确定，其中基准利率为每笔借款合同生效日前一工作日全国银行间拆借中心公布的2018期贷款基础利率（LPR），浮动幅度为或加0个基点，借款期限为1年，借款期间系2018年2月8日至2019年2月7日。由芜湖市民强融资担保（集团）有限公司、重庆盈时科技中心（有限合伙）、重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）、重庆天人工业（集团）有限公司、龚量亮、李泓琦提供借款保证：

于 2018 年 2 月 8 日，芜湖市民强融资担保（集团）有限公司与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0001 号保证合同，保证人为芜湖市民强融资担保（集团）有限公司，保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。

于 2018 年 1 月 19 日，重庆盈时科技中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0002 号保证合同，保证人为重庆盈时科技中心（有限合伙），保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。

于 2018 年 1 月 19 日，重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0003 号保证合同，保证人为重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙），保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。

于 2018 年 1 月 19 日，重庆天人工业（集团）有限公司与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0004 号保证合同，保证人为重庆天人工业（集团）有限公司，保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。

于 2018 年 1 月 19 日，龚量亮、李泓锜与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0005 号保证合同，保证人为龚量亮、李泓锜，保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。

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
龚量亮	董事长、总经理	男	1976.5.26	本科	2016年7月-2019年7月	是
许琴	董事	女	1971.1.29	大专	2016年7月-2019年9月	是
程东	董事	男	1980.9.22	大专	2017年12月-2019年7月	是
池恒	董事	女	1979.5.18	本科	2018年2月-2019年7月	是
熊强	董事	男	1982.6.21	本科	2019年1月-2019年7月	是
侯立林	监事会主席	女	1976.3.9	大专	2018年8月-2019年7月	是
许玲玲	职工代表监事	女	1984.3.24	本科	2016年7月-2019年9月	是
杨少军	监事	男	1984.4.10	本科	2019年1月-2019年7月	是
孙长玉	副总经理	男	1971.2.2	本科	2017年11月-2019年7月	是
郑众	财务负责人	男	1968.11.17	大专	2016年7月-2019年7月	是
谢明杉	董事会秘书	女	1991.11.27	本科	2018年11月-2019年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，董事长、总经理龚量亮为公司实际控制人，重庆天人工业（集团）有限公司为公司控股股东。

(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
龚量亮	董事长、总经	13,000,000	0	13,000,000	27.08%	0

	理					
合计	-	13,000,000	0	13,000,000	27.08%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
余敬	董事	离任	无	个人原因离职
池恒	人力行政总监	新任	董事	选举
张红芽	监事	离任	无	罢免
侯立林	总裁助理	新任	监事	选举
万丹雪	董事会秘书	离任	无	个人原因离职
谢明杉	法务	新任	董事会秘书	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

池恒，女，1979年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年9月至2001年7月，就读于重庆工商大学英语专业。2001年7月至2002年2月任成都铁路中学英语教师；2002年2月至2004年3月任四川元亨集团副总助理；2004年3月至2012年8月任百力通（重庆）发动机有限公司人力资源部经理兼董事会秘书；2012年8月至2016年12月任重庆市江北区惠小额贷款股份有限公司首席人力资源官；2017年12月至今任天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司人力行政总监。2018年2月1日，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，选举为公司董事。

侯立林，女，1976年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年9月至1997年7月，就读于重庆第二师范学院经济学专业。1997年7月至1997年8月自由职业；1997年9月至2000年12月任重庆时报编辑；2001年1月至2002年5月任重庆商报行业总编；2002年6月至2003年4月任重庆银时汽车公关公司策划部编辑；2003年4月至2005年12月任重庆天人工业集团战略规划部部长；2006年1月至2007年10月自由职业；2007年11月至2008年12月任重庆联伟汽车零部件制造有限公司总经理助理；2009年1月至2013年8月任重庆天人工业集团集团规划兼人事总监；2013年9月至2013年10月自由职业；2013年10月至2017年6月任重庆嘉华投资实业集团人事总监；2017年6月至今任重庆天人工业集团总裁助理。2018年8月15日，经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，选举为公司监事。

谢明杉，女，1991年11月27日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年7月至2016年7月任中油碧辟石油有限公司内控主管；2016年8月至2016年9月自由职业；2016年10月至2017年1月任重庆东银壳牌石化有限公司合规专员；2017年2月至2018年2月自由职业；2018年3月至今任天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司重庆分公司法务。2018年11月5日，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，聘任为公司董事会秘书。

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	79
财务人员	5	8
销售人员	2	4
技术人员	20	30
生产人员	66	124
辅助人员	48	86
员工总计	174	331

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	4
本科	23	43
专科	39	60
专科以下	111	224
员工总计	174	331

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司根据劳动法和当地最低工资标准的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素，逐步梳理完善和建立了具有内部公平性、外部竞争力的岗位薪资等级。公司推行业绩合同的管理方式，结合当年预算制定绩效考核办法，业绩合同完成情况作为月度工作回顾，当年绩效奖金的依据。同时，公司根据国家法律、法规的相关规定依法为员工缴纳五险一金。公司年初组织年度培训计划的拟制，报总经理审批后实施。同时每个月根据工作进度及安排，合理调整培训计划。培训项目主要包括新员工入职培训、在职人员技能与综合素质培训、一线员工操作技能培训，管理能力与素质培训等。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

公司报告期内，除谭建林、康斌为公司核心技术业务人员外，辞职核心技术业务人员1名，即赵天会于2018年10月离职；新增核心技术业务人员1名，即安藤将司。具体情形如下：

谭建林，男，1979年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年9月至2000年6月，就读于成都航空职业技术学院工模具设计与制造专业。2000年9月至2003年1月，任重庆（国

营)红江机械厂技术员；2003年1月至2008年9月任上海屹锋模具有限公司生产车间主任，部长职务；2008年12月至2013年3月任常州瑞普车业有限公司模具事业部总经理助理；2013年4月至今，任公司模具中心副经理。

康斌，男，1981年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年9月至2006年6月，就读于吉林大学管理学院工商管理专业。2004年12月至2006年3月，任长安福特汽车有限公司福克斯项目办公室项目分析员与整车投产管理系统AIMS专员；2006年6月至2008年2月任长安福特汽车技术部项目总联络官及内饰零件研发工程师；2008年2月至2010年9月，任克莱斯勒汽车公司东北亚项目及工程联络官以及东南汽车项目负责人；2010年9月至2012年9月，任福特公司亚太区总部CD级车项目组资深项目分析师；2012年9月至2018年2月，任李尔中国福特平台项目经理；2018年3月至今，任股份公司技术中心技术总监。

安藤将司，男，1951年7月出生，日本籍，专科学历。1969年7月至1972年3月，就读于日本国立新居浜工业高等专门学校金属工学科。1972年4月至2010年3月任双叶产业株式会社车身，底盘开发部次长；2010年3月至2012年9月任PTKEN公司驻印度尼西亚副社长；2012年9月至2013年10月任双叶子公司PTFIL营业部长；2013年10月至2015年8月任双叶产业株式会社营业部长；2015年8月至2015年10月任捷克双叶子公司FCZ派驻技术总监；2015年10月至2016年7月任双叶产业株式会社营业部长至退休。2018年1月至今，任公司技术副总。

公司报告期内核心技术业务人员增加1名、减少1名，对公司无不利影响。

公司报告期内未认定核心员工，故无核心员工变动情形。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规和《公司章程》要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法履行职责，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

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易内部控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及《投资者关系管理制度》等一系列内部管理制度能够给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行有关审议程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未发生对《公司章程》进行修改的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1.2018年2月1日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于选举池恒女士为天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司第一届董事会董事的议案》。

		<p>2.2018年4月4日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》。</p> <p>3.2018年4月19日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算方案》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于追认2017年关联交易的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于修订<信息管理及披露制度>的议案》。</p> <p>4.2018年6月1日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于追认公司收购资产的议案》。</p> <p>5.2018年7月30日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>6.2018年8月20日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《2018年半年度报告》、《关于补充确认2018年上半年度超出预计的日常性关联交易的议案》。</p> <p>7.2018年11月5日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于聘任谢明杉女士为公司董事会秘书的议案》。</p>
监事会	2	<p>1.2018年4月19日，公司召开了第一届监事会第五次会议，审议通过了《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算方案》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>2.2018年8月20日，公司召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了《2018年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>1.2018年2月26日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举池恒女士为天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司第一届董事会董事的议案》</p> <p>2.2018年5月11日，公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算方</p>

		案》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于追认 2017 年关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。3.2018 年 8 月 15 日，公司召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于免去张红芽女士公司监事职务的议案》、《关于提名选举侯立林女士为公司第一届监事会监事的议案》。4.2018 年 9 月 5 日，公司召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认 2018 年上半年度超出预计的日常性关联交易的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效、符合有关非上市公司治理的规范性文件要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司除存在追认关联交易、购买资产等重大事项外，公司其他重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求，能充分满足公司管理要求和公司发展需求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件的要求，自觉履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息，加强投资者对公司的了解和认同。

公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，增进与投资者的信息沟通，保护投资者利益，尤其是中小股东利益，实现股东价值最大化。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事

项，监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，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

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立。公司独立开展业务，不依赖于股东和其他任何关联方。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，具有独立面向市场自主经营的能力，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、人员独立。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定选举产生和聘任，不存在控股股东和实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免的情形。公司的现任总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司任职并领取薪酬，没有在其他企业担任董事、监事以外的其他职务。公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，还与部分员工签署了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。

3、资产独立。公司设备购置发票和凭证齐全，由公司实际支配使用。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。

4、机构独立。公司已经建立适合自己经营的部门组织机构，各部门都有明确的部门职责和制度，在公司总经理的负责下统一运作，与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开，独立经营。公司不存在和控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立。公司独立在银行开立了银行账户，独立运营资金，未与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司内部设有独立的财务部门，并配备了专职财务人员；公司依据《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》的要求，建立了的财务核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司《财务部管理制度》、《人事行政部管理制度》、《采购部管理制度》、《销售部管理规章制度》、《研发部管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、物资采购、行政管理、销售管理、研发管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够保证公司经营业务的有效进行，保护公司资产的安全完整，防止、发现、纠正错误，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年7月11日,公司召开2016年第一次临时股东大会,审议并通过了《年度报告重大差错责任追究制度》,以提高年报信息披露的质量和透明度,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司根据该制度要求,严格按照实事求是、客观公正、有错必究等原则对年度报告中相关人员未履行或未正确履行职责,对公司造成重大经济损失或不良社会影响行为进行追究与处理。报告期内,公司未出现年度报告重大差错。

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 checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input 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	天衡审字（2019）01397号
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
审计报告日期	2019-04-19
注册会计师姓名	王强 谢浩
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

天衡审字（2019）01397号

天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司（以下简称天人汽车底盘公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天人汽车底盘公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则

下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天人汽车底盘公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天人汽车底盘公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度各类报告中涵盖的信息与审计报告一起报送的天人汽车底盘公司 2018 年度报告涵盖的信息，但不包括财务报表和我们审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，天人汽车底盘公司管理层负责评估天人汽车底盘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天人汽车底盘公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天人汽车底盘公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天人汽车底盘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告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天人汽车底盘公司不能持续经营。

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

6. 就天人汽车底盘公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王强
(项目合伙人)

中国·南京

2019年4月19日

中国注册会计师：谢浩

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	3,107,672.68	786,758.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	39,031,706.97	40,168,873.27
预付款项	注释 3	1,790,453.68	438,356.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	3,532,045.56	3,932,245.66
买入返售金融资产			

存货	注释 5	25,524,499.71	13,401,268.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	5,715,587.48	1,651,558.20
流动资产合计		78,701,966.08	60,379,061.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 7	62,136,195.87	37,873,769.64
在建工程	注释 8	1,931,510.69	10,984,243.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	4,653,664.22	4,682,344.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 11	227,144.12	
递延所得税资产	注释 12	707,518.22	519,693.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		69,656,033.12	54,060,051.86
资产总计		148,357,999.20	114,439,113.26
流动负债：			
短期借款	注释 13	12,500,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 14	36,437,679.26	18,363,223.40
预收款项	注释 15	5,468,171.88	23,669.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 16	2,856,651.68	1,689,084.72
应交税费	注释 17	158,601.49	1,553,353.54
其他应付款	注释 18	7,544,240.08	1,941,633.56
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	注释 19	7,508,283.69	6,333,818.14
其他流动负债			
流动负债合计		72,473,628.08	49,904,782.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 20	4,904,245.74	3,267,356.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 21	2,458,923.00	2,520,141.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,363,168.74	5,787,497.32
负债合计		79,836,796.82	55,692,280.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	5,278,983.57	5,278,983.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 24	668,586.49	668,586.49
一般风险准备			
未分配利润	注释 25	14,573,632.32	4,799,262.96
归属于母公司所有者权益合计		68,521,202.38	58,746,833.02
少数股东权益			
所有者权益合计		68,521,202.38	58,746,833.02
负债和所有者权益总计		148,357,999.20	114,439,113.26

法定代表人：龚量亮

主管会计工作负责人：郑众

会计机构负责人：郑众

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,921,038.92	786,758.69

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	注释 1	31,393,303.34	40,168,873.27
预付款项		718,256.97	438,356.77
其他应收款	注释 2	20,609,827.06	3,932,245.66
存货		16,587,784.47	13,401,268.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,844,990.10	1,651,558.20
流动资产合计		74,075,200.86	60,379,061.40
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		35,276,057.01	37,873,769.64
在建工程		1,931,510.69	10,984,243.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,558,887.38	4,682,344.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		707,518.22	519,693.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,473,973.30	54,060,051.86
资产总计		119,549,174.16	114,439,113.26
流动负债：			
短期借款		12,500,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		27,661,988.01	18,363,223.40
预收款项		6,129,829.48	23,669.56
应付职工薪酬		1,565,754.42	1,689,084.72
应交税费		172,728.48	1,553,353.54
其他应付款		7,507,818.50	1,941,633.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,508,283.69	6,333,818.14
其他流动负债			
流动负债合计		63,046,402.58	49,904,782.92

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,904,245.74	3,267,356.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,458,923.00	2,520,141.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,363,168.74	5,787,497.32
负债合计		70,409,571.32	55,692,280.24
所有者权益：			
股本		48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,278,983.57	5,278,983.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		668,586.49	668,586.49
一般风险准备			
未分配利润		-4,807,967.22	4,799,262.96
所有者权益合计		49,139,602.84	58,746,833.02
负债和所有者权益合计		119,549,174.16	114,439,113.26

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		99,457,608.07	98,337,272.77
其中：营业收入	注释 26	99,457,608.07	98,337,272.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		110,648,161.56	99,883,216.09
其中：营业成本	注释 26	85,033,308.12	82,336,070.88
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	注释 27	574,427.00	556,152.06
销售费用	注释 28	3,284,323.18	3,031,416.73
管理费用	注释 29	11,016,694.80	7,730,364.20
研发费用	注释 30	8,324,605.08	4,192,086.62
财务费用	注释 31	2,163,088.59	2,028,244.53
其中：利息费用	注释 31	1,178,206.07	1,580,719.16
利息收入	注释 31	-12,215.48	-3,439.08
资产减值损失	注释 32	251,714.79	8,881.07
加：其他收益	注释 33	2,818,802.39	1,745,056.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 34	356,270.77	133,993.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,015,480.33	333,106.34
加：营业外收入	注释 35	18,023,527.07	1,882.05
减：营业外支出	注释 36	44,952.31	28,300.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,963,094.43	306,687.80
减：所得税费用	注释 37	188,725.07	-152,118.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,774,369.36	458,806.04
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）		9,774,369.36	458,806.04
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		9,774,369.36	458,806.04
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,774,369.36	458,806.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,774,369.36	458,806.04
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.01
（二）稀释每股收益		0.20	0.01

法定代表人：龚量亮

主管会计工作负责人：郑众

会计机构负责人：郑众

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		64,564,836.59	98,337,272.77
减：营业成本		56,247,744.27	82,336,070.88
税金及附加		549,809.62	556,152.06
销售费用		2,312,636.77	3,031,416.73
管理费用		8,188,770.02	7,730,364.20
研发费用		8,324,605.08	4,192,086.62
财务费用		1,755,431.55	2,028,244.53
其中：利息费用		1,044,071.31	1,580,719.16
利息收入		-5,179.17	-4,036.80
资产减值损失		125,052.06	8,881.07
加：其他收益		2,811,747.39	1,745,056.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		74,705.54	133,993.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,052,759.85	333,106.34
加：营业外收入		661,729.39	1,882.05
减：营业外支出		27,474.65	28,300.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,418,505.11	306,687.80
减：所得税费用		188,725.07	-152,118.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,607,230.18	458,806.04

(一) 持续经营净利润		-9,607,230.18	458,806.04
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-9,607,230.18	458,806.04
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.20	0.01
(二) 稀释每股收益		-0.20	0.01

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,508,894.11	71,152,534.51
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		5,230.68	279,600.00
收到其他与经营活动有关的现金		24,796,624.57	2,252,464.36
经营活动现金流入小计		104,310,749.36	73,684,598.87
购买商品、接受劳务支付的现金		59,155,661.95	46,417,076.87
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		15,322,708.26	13,174,753.95
支付的各项税费		2,372,919.33	2,359,524.79
支付其他与经营活动有关的现金		7,163,489.29	9,044,933.17
经营活动现金流出小计		84,014,778.83	70,996,288.78
经营活动产生的现金流量净额	注释 38	20,295,970.53	2,688,310.09
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		4,580.00	483,000.00
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		5,497,848.18	
投资活动现金流入小计		5,502,428.18	483,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,076,824.14	7,032,905.30
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		6,076,824.14	7,032,905.30
投资活动产生的现金流量净额		-574,395.96	-6,549,905.30
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		19,764,500.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,764,500.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,264,500.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,044,071.31	1,519,262.86
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		10,057,852.49	6,189,134.98
筹资活动现金流出小计		38,366,423.80	17,708,397.84
筹资活动产生的现金流量净额		-18,601,923.80	2,291,602.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,263.22	
五、现金及现金等价物净增加额		1,120,913.99	-1,569,993.05
加：期初现金及现金等价物余额		786,758.69	2,356,751.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,907,672.68	786,758.69

法定代表人：龚量亮

主管会计工作负责人：郑众

会计机构负责人：郑众

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,199,110.61	71,152,534.51
收到的税费返还			279,600.00
收到其他与经营活动有关的现金		24,728,780.21	2,252,464.36
经营活动现金流入小计		78,927,890.82	73,684,598.87
购买商品、接受劳务支付的现金		42,417,061.99	46,417,076.87
支付给职工以及为职工支付的现金		14,058,845.79	13,174,753.95
支付的各项税费		2,081,619.13	2,359,524.79
支付其他与经营活动有关的现金		4,323,107.00	9,044,933.17
经营活动现金流出小计		62,880,633.91	70,996,288.78
经营活动产生的现金流量净额		16,047,256.91	2,688,310.09
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		12,197,803.22	483,000.00
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		12,197,803.22	483,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,708,856.10	7,032,905.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,708,856.10	7,032,905.30
投资活动产生的现金流量净额		3,488,947.12	-6,549,905.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,764,500.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,764,500.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,264,500.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,044,071.31	1,519,262.86
支付其他与筹资活动有关的现金		10,057,852.49	6,189,134.98

筹资活动现金流出小计		38,366,423.80	17,708,397.84
筹资活动产生的现金流量净额		-18,601,923.80	2,291,602.16
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		934,280.23	-1,569,993.05
加：期初现金及现金等价物余额		786,758.69	2,356,751.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,721,038.92	786,758.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57				668,586.49		4,799,262.96		58,746,833.02	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	48,000,000.00				5,278,983.57				668,586.49		4,799,262.96		58,746,833.02	
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											9,774,369.36		9,774,369.36	
（一）综合收益总额											9,774,369.36		9,774,369.36	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入 资本														
3. 股份支付计入所有者权益 的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57				668,586.49		14,573,632.32		68,521,202.38

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	48,000,000.00			5,278,983.57			622,705.89		4,386,337.52	58,288,026.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	48,000,000.00			5,278,983.57			622,705.89		4,386,337.52	58,288,026.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							45,880.60		412,925.44	458,806.04
（一）综合收益总额									458,806.04	458,806.04
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							45,880.60		-45,880.60	
1. 提取盈余公积							45,880.60		-45,880.60	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57			668,586.49		4,799,262.96		58,746,833.02

法定代表人：龚量亮

主管会计工作负责人：郑众

会计机构负责人：郑众

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57			668,586.49		4,799,262.96		58,746,833.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00				5,278,983.57				668,586.49		4,799,262.96	58,746,833.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											- 9,607,230.18	-9,607,230.18
(一) 综合收益总额											- 9,607,230.18	-9,607,230.18
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57				668,586.49		-	49,139,602.84
											4,807,967.22	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57				622,705.89		4,386,337.52	58,288,026.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00				5,278,983.57				622,705.89		4,386,337.52	58,288,026.98
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）									45,880.60		412,925.44	458,806.04
（一）综合收益总额											458,806.04	458,806.04
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								45,880.60		-45,880.60		
1. 提取盈余公积								45,880.60		-45,880.60		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	48,000,000.00				5,278,983.57				668,586.49		4,799,262.96	58,746,833.02

天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为芜湖天人冲焊件有限公司。2016 年 6 月 18 日，芜湖天人冲焊件有限公司召开股东大会，全体股东一致同意公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，以截止 2016 年 5 月 31 日公司经审计的净资产 4,527.90 万元，按 1: 0.8834 的比例折成 4,000 万股作为股份有限公司的总股本，每股面值 1 元，净资产高于股本部分 527.90 万元作为股份有限公司的资本公积。

此次公司形式变更后，股权结构如下：

金额单位：万元

股东	认缴出资额	认缴比例 (%)	实缴出资额	实缴比例 (%)
重庆天人工业（集团）有限公司	2,700.00	67.50	2,700.00	67.50
龚量亮	1,300.00	32.50	1,300.00	32.50
合计	4,000.00	100.00	4,000.00	100.00

2016 年 10 月 28 日，经 2016 年度第一次股东会决议，增加股本 800.00 万元，其中：重庆盈时科技中心（有限合伙）增加 500.00 万元，重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）增加 300.00 万元。此次增资后股权结构如下：

金额单位：万元

股东	出资额	出资比例 (%)
重庆天人工业（集团）有限公司	2,700.00	56.25
龚量亮	1,300.00	27.08
重庆盈时科技中心（有限合伙）	500.00	10.42
重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）	300.00	6.25
合计	4,800.00	100.00

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 4,800.00 万股，注册资本为 4,800.00 万元，注册地址：安徽省芜湖市鸠江经济开发区飞翔路 81 号，总部地址：安徽省芜湖市鸠江经济开发区飞翔路 81 号，母公司为重庆天人工业（集团）有限公司，最终实际控制人为龚量亮。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车零部件及配件制造行业，国民经济行业分类与代码 C3660，主要产品为汽车底盘冲压件、底盘总成。

经营范围：汽车底盘、汽车底盘零部件、汽车模具的设计、研发、制造、销售及售后服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆优茨巴汽车部件有限公司	制造业	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
重庆优茨巴汽车部件有限公司	收购全资子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润

表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制

权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结

合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与

该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付

的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）且占应收款项余额 10% 以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	所有关联方
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

① 采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

② 采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 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、产成品、自制半成品、委托加工物资、周转材料等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十二)长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利

益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	5、20	3.00、5.00	4.75、4.85、19.00、19.40
机器设备	年限平均法	5、10	5.00、10.00	9.00、9.50、9.70、18.00、19.00
办公设备	年限平均法	3、5	3.00、5.00、10.00	9.00、18.00、19.00、31.67、32.33、30.00
运输设备	年限平均法	4、5	3.00、5.00、10.00	18.00、19.00、22.25、24.25
其他设备	年限平均法	5	3.00、5.00、10.00	18.00、19.00、19.40

模具按照工作量法计提折旧。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内

计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十五) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用证、土地使用权出让合同
软件	10	预计可使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
A301 生产线改善工程	6.00	A301 生产线剩余使用年限

（十九）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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

收入确认的具体方式：公司主要从事汽车底盘零部件的研发、加工、生产和销售业务，主要产品为汽车底盘冲压片件和底盘总成件，公司将相关产品交付至客户，客户在供货清单上予以签字确认或通过客户授权账号登录客户网站查询到客户列示收货明细后，商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，且相关的收入和成本能够可靠地计量，公司予以确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳

务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十二) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十四) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十三）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生

的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	5,176.45	-5,176.45		
应收账款	40,163,696.82	-40,163,696.82		
应收票据及应收账款		40,168,873.27	40,168,873.27	
应付账款	18,363,223.40	-18,363,223.40		
应付票据及应付账款		18,363,223.40	18,363,223.40	

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物	16%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
重庆优茨巴汽车部件有限公司	25.00%

（二） 税收优惠政策及依据

注：本公司于 2016 年 10 月 21 日获得编号为 GF201643000576 的高新技术企业证书，有效期三年。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,795.50	136.80
银行存款	1,894,877.18	786,621.89
其他货币资金	1,200,000.00	
合计	3,107,672.68	786,758.69
其中：存放在境外的款项总额		

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	1,200,000.00	
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	1,200,000.00	

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		5,176.45
应收账款	39,031,706.97	40,163,696.82
合计	39,031,706.97	40,168,873.27

（一） 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,176.45
商业承兑汇票		
合计		5,176.45

2. 期末公司已质押的应收票据

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无已质押的应收票据。

3. 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	13,871,816.12	
商业承兑汇票		
合计	13,871,816.12	

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,194,177.53	20.43	929,470.32	11.34	7,264,707.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,907,066.08	79.57	140,066.32	0.44	31,766,999.76
其中：账龄分析法组合	18,757,140.91	46.77	140,066.32	0.75	18,617,074.59
关联方组合	13,149,925.17	32.79			13,149,925.17
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	40,101,243.61	100.00	1,069,536.64	2.67	39,031,706.97

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,796,621.13	40.86	929,470.32	5.53	15,867,150.81

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,311,560.27	59.14	15,014.26	0.06	24,296,546.01
其中：账龄分析法组合	20,712,023.98	50.38	15,014.26	0.07	20,697,009.72
关联方组合	3,599,536.29	8.76			3,599,536.29
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,108,181.40	100.00	944,484.58	2.30	40,163,696.82

2. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
塔奥（芜湖）汽车制品有限公司	8,194,177.53	929,470.32	11.34	与塔奥对账差 929,470.32 元，预计无法收回
合计	8,194,177.53	929,470.32	11.34	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,601,805.36		
1—2 年	1,094,003.65	109,400.37	10.00
2—3 年			
3—4 年	61,331.90	30,665.95	50.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	18,757,140.91	140,066.32	0.75

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	13,149,925.17		
合计	13,149,925.17		

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 125,052.06 元；无收回或转回坏账准备。

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备	是否关联方
重庆天人汽车车身制造有限公司	13,149,925.17	32.79		是
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	8,194,177.53	20.43	929,470.32	否
精诚工科汽车系统有限公司	2,905,365.26	7.25		否
精诚工科汽车系统有限公司保定徐水精工底盘分公司	2,736,353.66	6.82		否
合肥长安汽车有限公司	2,253,382.78	5.62		否
合计	29,239,204.40	72.91	929,470.32	-

6. 因金融资产转移而终止确认的应收款项

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

注释3. 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	1,766,625.60	98.67	426,895.87	97.39
1至2年	23,828.08	1.33	11,460.90	2.61
2至3年				
3年以上				
合计	1,790,453.68	100.00	438,356.77	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因	是否关联方
岛贸易株式会社	499,376.41	27.89	2018年	未到结算期	否
重庆市再担保有限责任公司	450,000.00	25.13	2018年	未到结算期	否
上海华鸣报关有限公司	279,079.64	15.59	2018年	未到结算期	否
阪和兴业株式会社【HANNA CO.LTD】	174,679.90	9.76	2018年	未到结算期	否
浦项（苏州）汽车配件制造有限公司	161,712.93	9.03	2018年	未到结算期	否
合计	1,564,848.88	87.40	-	-	-

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,532,045.56	3,932,245.66
合计	3,532,045.56	3,932,245.66

(一) 其他应收款**1. 其他应收款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,532,045.56	100.00			3,532,045.56
其中：账龄分析法组合					
关联方组合					
无风险组合	3,532,045.56	100.00			3,532,045.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,532,045.56	100.00			3,532,045.56

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,932,245.66	100.00			3,932,245.66
其中：账龄分析法组合					
关联方组合					
无风险组合	3,932,245.66	100.00			3,932,245.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,932,245.66	100.00			3,932,245.66

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	3,532,045.56		
合计	3,532,045.56		

3. 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 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
融资租赁政府补助	1,488,888.89	
保证金	1,829,712.00	3,582,600.00
备用金	77,217.93	60,652.00
其他	136,226.74	288,993.66
合计	3,532,045.56	3,932,245.66

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	与本公司的关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽省芜湖市鸠江区财政局	政府补助款	非关联方	1,488,888.89	1 年以内	42.15	
远东国际租赁有限公司	保证金	非关联方	1,080,000.00	2-3 年	30.58	
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	非关联方	703,312.00	1 年以内	19.91	
胡伟	备用金	员工	21,000.00	1 年以内	0.59	
芜湖联利电脑经营部	保证金	非关联方	3,000.00	2-3 年	0.08	
合计			3,296,200.89		93.31	

7. 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司	制造业中小企业开展设备融资租赁业务	1,488,888.89	1 年以内	2019 年 1 月 10 日已收款

8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本公司本报告期无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释5. 存货**1. 存货分类**

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,220,631.87		4,220,631.87
原材料（胚料）	5,444,887.11		5,444,887.11
库存商品	5,575,149.41		5,575,149.41
自制半成品	10,283,831.32		10,283,831.32
合计	25,524,499.71		25,524,499.71

续：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,270,401.84		1,270,401.84
原材料（胚料）	3,774,900.49		3,774,900.49
库存商品	7,935,432.41		7,935,432.41
自制半成品	420,534.07		420,534.07
合计	13,401,268.81		13,401,268.81

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	43,111.28	334,823.21
待抵扣进项税	4,299,696.34	1,316,734.99
待认证进项税	1,372,779.86	
合计	5,715,587.48	1,651,558.20

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	62,136,195.87	37,873,769.64
固定资产清理		
合计	62,136,195.87	37,873,769.64

（一）固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	模具	其他	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额	11,278,913.54	43,596,110.78	218,525.61	1,398,696.02	49,957,507.35	4,463,351.84	110,913,105.14
2. 本期增加金额	208,083.56	59,034,246.12	165,761.70	1,093,086.50	12,826,344.48	2,174,242.23	75,501,764.59
购置		466,046.56		77,721.24	6,072,029.36	115,833.42	6,731,630.58
在建工程转入		19,979,495.19					19,979,495.19
非同一控制下企业合并	208,083.56	38,588,704.37	165,761.70	1,015,365.26	6,754,315.12	2,058,408.81	48,790,638.82
融资租入							
3. 本期减少金额	208,083.56	21,825,360.98		10,580.03	26,720.66	2,073,869.18	24,144,614.41
处置或报废	208,083.56	21,569,243.72		10,580.03	26,720.66	2,073,869.18	23,888,497.15
融资租出							
其他减少		256,117.26					256,117.26
4. 期末余额	11,278,913.54	80,804,995.92	384,287.31	2,481,202.49	62,757,131.17	4,563,724.89	162,270,255.32
二. 累计折旧							
1. 期初余额	4,214,186.63	24,510,339.50	129,090.74	1,223,699.40	41,488,860.03	1,473,159.20	73,039,335.50
2. 本期增加金额	624,316.64	27,351,977.89	145,620.00	894,773.05	8,589,935.20	1,646,385.97	39,253,008.75
本期计提	550,089.84	8,080,304.02	41,035.92	76,587.36	2,254,274.18	737,868.15	11,740,159.47
非同一控制下企业合并	74,226.80	19,271,673.87	104,584.08	818,185.69	4,730,372.93	908,517.82	25,907,561.19
其他增加					1,605,288.09		1,605,288.09
3. 本期减少	74,227.10	17,508,020.73		8,402.97	1,085.98	938,892.16	18,530,628.94

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	模具	其他	合计
金额							
处置或报废	74,227.10	17,479,047.59		8,402.97	1,085.98	938,892.16	18,501,655.80
融资租出							
其他减少		28,973.14					28,973.14
4. 期末余额	4,764,276.17	34,354,296.66	274,710.74	2,110,069.48	50,077,709.25	2,180,653.01	93,761,715.31
三. 减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额	133,856.76	14,245,769.38		513.49		1,131,710.34	15,511,849.97
本期计提							
非同一控制下企业合并	133,856.76	14,245,769.38		513.49		1,131,710.34	15,511,849.97
其他增加							
3. 本期减少金额	133,856.76	7,873,938.73				1,131,710.34	9,139,505.83
处置或报废	133,856.76	7,873,938.73				1,131,710.34	9,139,505.83
融资租出							
其他减少							
4. 期末余额		6,371,830.65		513.49			6,372,344.14
四. 账面价值							
1. 期末账面价值	6,514,637.37	40,078,868.61	109,576.57	370,619.52	12,679,421.92	2,383,071.88	62,136,195.87
2. 期初账面价值	7,064,726.91	19,085,771.28	89,434.87	174,996.62	8,468,647.32	2,990,192.64	37,873,769.64

2. 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备-售后租回	16,832,576.19	10,281,934.95		6,550,641.24
机器设备-安川 1	5,989,658.12			5,989,658.12
机器设备-安川 2	3,760,683.62			3,760,683.62
机器设备-鸿寰	1,888,888.90			1,888,888.90
合计	28,471,806.83	10,281,934.95		18,189,871.88

注：融资租赁具体情况详见十一、承诺及或有事项（一）重要承诺事项。

4. 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 截至 2018 年 12 月 31 日止，期末无未办妥产权证书的固定资产。

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,931,510.69	10,984,243.92
工程物资		
合计	1,931,510.69	10,984,243.92

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
YWN 生产线	3,211,679.08	3,211,679.08	-			
固高机器人自动化集成项目	923,076.90		923,076.90			
抛丸设备	528,647.21		528,647.21			
长城 P3011 总成检具	173,689.68		173,689.68			
实验室焊接专家熔深系统	136,034.48		136,034.48			
EC01 横梁	60,000.00		60,000.00			
实验室焊接工装	59,829.06		59,829.06	43,076.92		43,076.92
亚威激光加工管件夹具	34,017.14		34,017.14	34,017.14		34,017.14
C 线搬迁基坑回填	16,216.22		16,216.22	16,216.22		16,216.22
单工位双主轴扭力梁感应淬				3,162,393.15		3,162,393.15

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
火机床						
C490MCA 扭力梁片件模具				2,895,000.01		2,895,000.01
焊接工作站及夹具				2,602,538.47		2,602,538.47
连续式回火炉				735,042.73		735,042.73
端铣及倒角专用机加设备				566,666.67		566,666.67
C490 压装设备				451,794.87		451,794.87
A301 倒角专机				217,948.72		217,948.72
C490MCA 后扭力梁检具				195,000.00		195,000.00
C490 地面油漆和减震沟				37,306.31		37,306.31
SV1 项目				27,242.71		27,242.71
合计	5,143,189.77	3,211,679.08	1,931,510.69	10,984,243.92		10,984,243.92

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	非同一控制下企业合并	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
单工位双主轴扭力梁感应淬火机床	3,162,393.15			3,162,393.15		-	316.24	100.00	100.00				自有资金
连续式回火炉	735,042.73			735,042.73		-	73.50	100.00	100.00				自有资金
A301 倒角专机	217,948.72			217,948.72		-	21.79	100.00	100.00				自有资金
实验室焊接工装	43,076.92	16,752.14				59,829.06	10.26	16.00	16.00				自有资金
SV1 项目	27,242.71			27,242.71		-	2.72	100.00	100.00				自有资金
C 线搬迁基坑回填	16,216.22					16,216.22	30.75	5.00	5.00				自有资金
空压机		2,480.00		2,480.00		-	0.25	100.00	100.00				自有资金
冷干机		1,025.00		1,025.00		-	0.10	100.00	100.00				自有资金
10T 行车		4,000.00		4,000.00		-	0.40	100.00	100.00				自有资金
抛丸设备		528,647.21				528,647.21	80.17	66.00	66.00				自有资金
固高机器人自动化集成项目		923,076.90				923,076.90	180.00	66.00	66.00				自有资金
亚威激光加工管件夹具	34,017.14					34,017.14	3.73	100.00	100.00				自有资金
东亚水电 SV-1 项目二次搬迁水电		106,796.12		106,796.12		-	11.00	100.00	100.00				自有资金

工程项目名称	期初余额	本期增加	非同一控制下企业合并	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
工程													
M1A 横梁-检具		3,418.80			3,418.80	-	0.34	100.00	100.00				自有资金
A301-EV-MAC		27,586.20			27,586.20	-	2.76	100.00	100.00				自有资金
EC01 横梁		60,000.00				60,000.00	10.00	60.00	60.00				自有资金
实验室焊接专家熔深系统		136,034.48				136,034.48	26.30	52.00	52.00				自有资金
长城 P3011 总成检具		173,689.68				173,689.68	33.33	52.00	52.00				自有资金
YWN			3,211,679.08			3,211,679.08	321.17	100.00	100.00				自有资金
搬迁支出		561,784.43			561,784.43	-	56.18	100.00	100.00				自有资金
C490 地面油漆和减震沟	37,306.31	301,363.78		338,670.09		-	45.18	100.00	100.00				自有资金
C490 压装设备	451,794.87	1,054,188.03		1,505,982.90		-	105.42	100.00	100.00				自有资金
C490 在线检查设备		2,238,683.13		2,238,683.13		-	221.19	100.00	100.00				自有资金
C490 端铣及倒角专用机	566,666.67	1,322,222.23		1,888,888.90		-	132.22	100.00	100.00				融资

工程项目名称	期初余额	本期增加	非同一控制下企业合并	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
加设备-鸿寰													
C490项目新增机器人自动化搬运线和焊接工作站		3,760,683.62		3,760,683.62		-	376.07	100.00	100.00				融资资金
C490MC 焊接工作站及焊接夹具和补焊夹具	2,602,538.47	6,284,555.55		5,989,658.12	2,897,435.90	-	625.05	100.00	100.00				融资
C490MCA 扭力梁片件模具	2,895,000.01	6,808,247.90			9,703,247.91	-	680.82	100.00	100.00				融资
C490MCA 后扭力梁检具	195,000.00	536,367.52			731,367.52	-	53.64	100.00	100.00				自有资金
合计	10,984,243.92	24,851,602.72	3,211,679.08	19,979,495.19	13,924,840.76	5,143,189.77	3420.58	-	-				-

注释9. 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	5,531,824.00	128,205.12	5,660,029.12
2. 本期增加金额		124,259.24	124,259.24
购置		52,427.19	52,427.19
非同一控制下企业合并		71,832.05	71,832.05
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	5,531,824.00	252,464.36	5,784,288.36
二. 累计摊销			
1. 期初余额	968,069.24	9,615.42	977,684.66
2. 本期增加金额	110,636.52	42,302.96	152,939.48
本期计提	110,636.52	20,287.76	130,924.28
非同一控制下企业合并		22,015.20	22,015.20
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	1,078,705.76	51,918.38	1,130,624.14
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
非同一控制下企业合并			
3. 本期减少金额			
处置子公司			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	4,453,118.24	200,545.98	4,653,664.22
2. 期初账面价值	4,563,754.76	118,589.70	4,682,344.46

注释10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
C490 全自动化生产及检测扭力梁总成开发项目		2,783,128.12		2,783,128.12		
SV 研发超高强度封闭式截面式扭力梁项目		839,236.59		839,236.59		
长城 EC01 新能源 EV 封闭式扭力梁研发项		652,338.74		652,338.74		

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
目						
FE-5 封闭式扭力梁研发项目		643,266.96		643,266.96		
DAVID 电动汽车轻量化封闭式截面扭力梁开发项目		550,758.90		550,758.90		
北汽 C35DB 新能源 EV 封闭式扭力梁研发项目		471,247.18		471,247.18		
UO 研发轻量化低成本封闭式扭力梁项目		565,194.53		565,194.53		
板料成形低成本封闭式扭力梁研发项目		309,633.99		309,633.99		
B311 研发扭力梁强化焊接强度项目		268,171.12		268,171.12		
长城 P3011 底盘核心件开发项目		231,065.40		231,065.40		
A00 新能源 EV 封闭式扭力梁研发项目		204,641.07		204,641.07		
其他项目合计		805,922.48		805,922.48		
合计		8,324,605.08		8,324,605.08		

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
A301 生产线改善工程		227,144.12			227,144.12
合计		227,144.12			227,144.12

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,069,536.64	160,430.50	944,484.58	141,672.69
递延收益（政府补助）	2,458,923.00	368,838.45	2,520,141.00	378,021.15
模具工作量法税法差异	1,188,328.44	178,249.27		
合计	4,716,788.08	707,518.22	3,464,625.58	519,693.84

注释13. 短期借款**1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	4,500,000.00	10,000,000.00
合计	12,500,000.00	20,000,000.00

注：详见十一、承诺及或有事项（一）重要承诺事项。

注释14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	3,000,000.00	
应付账款	33,437,679.26	18,363,223.40
合计	36,437,679.26	18,363,223.40

(一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	3,000,000.00	

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	21,377,178.11	10,940,138.48
应付工程设备款	8,905,900.00	4,279,585.33
应付加工费	2,199,605.43	1,726,050.99
应付劳务费	261,504.65	589,557.49
其他	693,491.07	827,891.11
合计	33,437,679.26	18,363,223.40

1. 应付账款账龄列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	32,073,937.54	16,205,895.19
1-2 年	529,118.86	755,376.51
2-3 年	302,829.26	568,593.22
3 年以上	531,793.60	833,358.48
合计	33,437,679.26	18,363,223.40

2. 期末余额前五名应付账款

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占比 (%)	账龄
重庆宝乾商贸有限公司	非关联方	4,450,619.86	13.31	1 年以内
上海司琼实业有限公司	非关联方	2,853,702.00	8.53	1 年以内
重庆华穗物资有限公司	非关联方	1,751,270.88	5.24	1 年以内
重庆硕派特科技有限公司	非关联方	1,689,158.09	5.05	1 年以内
上海元助实业有限公司	非关联方	1,327,744.93	3.97	1 年以内
合计	—	12,072,495.76	36.10	

3. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	与本公司的关系	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转原因
大连华臻机床有限公司	非关联方	495,200.00	暂估挂账，对方未开票
浙江华远汽车零部件有限公司	非关联方	123,780.80	双方尚未就质量问题达成一致，协商中
合计	—	618,980.80	

注释15. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
销售材料	5,468,171.88	23,669.56
合计	5,468,171.88	23,669.56

2. 预收账款账龄列示

单位名称	期末余额	期初余额
1 年以内	5,468,171.88	23,669.56
合计	5,468,171.88	23,669.56

3. 期末余额前五名的预收账款

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占比	账龄
重庆天人汽车车身制造有限公司	关联方	5,413,439.48	99.00	1 年以内
芜湖鑫森再生资源回收有限公司	非关联方	54,732.40	1.00	1 年以内
合计	—	5,468,171.88	100.00	—

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,689,084.72	17,033,715.08	15,892,943.80	2,829,856.00
离职后福利-设定提存计划		1,815,060.41	1,788,264.73	26,795.68
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,689,084.72	18,848,775.49	17,681,208.53	2,856,651.68

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	663,365.72	14,655,690.75	13,583,622.47	1,735,434.00
职工福利费		270,732.93	270,732.93	
社会保险费	45.00	750,810.36	750,855.36	
其中：基本医疗保险费		642,782.20	642,782.20	
补充医疗保险		14,739.74	14,739.74	
工伤保险费	45.00	74,593.56	74,638.56	
生育保险费		18,694.86	18,694.86	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	34,874.00	518,817.00	526,369.00	27,322.00
工会经费和职工教育经费				
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬	990,800.00	837,664.04	761,364.04	1,067,100.00
合计	1,689,084.72	17,033,715.08	15,892,943.80	2,829,856.00

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,754,242.47	1,727,446.79	26,795.68
失业保险费		60,817.94	60,817.94	
合计		1,815,060.41	1,788,264.73	26,795.68

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	587.29	1,400,106.02
企业所得税		
城市维护建设税	41.11	8,714.83
房产税	32,743.27	32,743.27
土地使用税	58,858.56	69,894.54
个人所得税	52,464.90	25,550.10
印花税	12,479.27	5,813.20
教育费附加	17.62	3,734.93
水利基金	1,397.72	4,306.70
地方教育费附加	11.75	2,489.95
合计	158,601.49	1,553,353.54

注释18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,544,240.08	1,941,633.56
合计	7,544,240.08	1,941,633.56

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	201,440.00	101,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金	7,199,516.74	1,760,000.00
其他	143,283.34	80,633.56
合计	7,544,240.08	1,941,633.56

2. 其他应付款账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,532,491.82	1,840,633.56
1-2 年	10,748.26	
2-3 年		
3 年以上	1,000.00	101,000.00
合计	7,544,240.08	1,941,633.56

3. 期末余额前五名的其他应付款

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占比	账龄
重庆天人工业（集团）有限公司	关联方	7,199,516.74	95.43	1 年以内
芜湖鑫森再生资源回收有限公司	非关联方	100,000.00	1.33	1 年以内
马鞍山迈美再生资源有限公司	非关联方	100,000.00	1.33	1 年以内
龚量亮	股东	76,460.00	1.01	1 年以内
梁海军	员工	6,595.00	0.09	1 年以内
合计	—	7,482,571.74	99.19	

4. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
芜湖市新安建设有限公司	1,000.00	保证金
合计	1,000.00	

注释19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	7,508,283.69	6,333,818.14
合计	7,508,283.69	6,333,818.14

注释20. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,904,245.74	3,267,356.32
专项应付款		
合计	4,904,245.74	3,267,356.32

（一）长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

应付融资租赁款	12,412,529.43	9,601,174.46
减：一年内到期的长期应付款	7,508,283.69	6,333,818.14
合计	4,904,245.74	3,267,356.32

2. 长期应付款的说明

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日，应付租金总额 13,041,174.42 元，未确认融资费用 628,644.99 元，将于下一年度支付的金额为租金总额 7,835,266.42 元，未确认融资费用 326,982.73 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 融资租赁事项详见八、承诺及或有事项（一）重大承诺事项。

注释21. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	2,520,141.00		61,218.00	2,458,923.00	土地使用权购买优惠
减：重分类到流动负债的递延收益		—	—		
合计	2,520,141.00	—	—	2,458,923.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地使用权购买优惠	2,520,141.00		61,218.00		2,458,923.00	与资产相关
合计	2,520,141.00		61,218.00		2,458,923.00	

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 61,218.00 元。

2. 递延收益的其他说明

注：2016 年 5 月 16 日，根据芜湖市鸠江区财政局文件《关于给予芜湖天人冲焊件有限公司财政补助的通知》（鸠财[2016]84 号），本公司将土地使用权购买优惠 3,060,900.00 元政府补助计入递延收益，按照土地使用权使用年限摊销计入营业外收入，本期应摊销递延收益 61,218.00 元计入当期其他收益。

注释22. 股本

股东名称	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	48,000,000.00						48,000,000.00
合计	48,000,000.00						48,000,000.00

注释23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,278,983.57			5,278,983.57

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积				
合计	5,278,983.57			5,278,983.57

注释24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	668,586.49			668,586.49
合计	668,586.49			668,586.49

注释25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	4,799,262.96	—
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	4,799,262.96	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,774,369.36	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	14,573,632.32	

注释26. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、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	73,277,870.48	67,079,769.67	89,588,452.77	79,083,472.61
其他业务	26,179,737.59	17,953,538.45	8,748,820.00	3,252,598.27

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：C490 模具	17,889,557.49	13,349,117.97		
材料、边角料及废品	8,290,180.10	4,604,420.48	6,282,182.18	3,252,598.27
YMN 研发项目支出补偿			2,466,637.82	
合计	99,457,608.07	85,033,308.12	98,337,272.77	82,336,070.88

2. 主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
底盘冲压片件	61,639,043.96	57,156,285.06	58,814,567.43	52,309,811.90
底盘总成件	11,638,826.52	9,923,484.61	30,773,885.34	26,773,660.71

3. 主营业务按地区

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
安徽（芜湖）	17,596,230.27	24.01	33,095,458.50	36.94
江苏（南京）	29,398.44	0.04	586,089.90	0.65
河北（保定）	21,496,043.57	29.34	30,815,898.54	34.40
安徽（合肥）	5,219,231.48	7.12	5,189,736.17	5.79
重庆	28,582,029.25	39.00	19,759,695.73	22.06
其他	354,937.47	0.49	141,573.93	0.16
合计	73,277,870.48	100.00	89,588,452.77	100.00

4. 主营业务收入前五大客户

客户名称	本期发生额		
	营业收入（元）	占公司主营总收入的比例（%）	是否关联方
重庆长安铃木汽车有限公司	17,117,596.91	23.36	否
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	16,097,524.78	21.97	否
重庆天人汽车车身制造有限公司	14,574,475.88	19.89	是
长城汽车股份有限公司徐水分公司	14,329,653.44	19.56	否
合肥长安汽车有限公司	5,229,435.36	7.14	否
合计	67,348,686.37	91.92	-

注释27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	130,973.08	279,578.16
印花税	65,280.07	142,032.19
城市维护建设税	79,929.63	63,369.37
教育费附加	34,255.56	27,158.31
土地使用税	235,434.24	24,768.50

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	22,837.04	18,105.53
环境保护税	3,797.38	
车船使用税	1,920.00	1,140.00
合计	574,427.00	556,152.06

注释28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	1,310,977.82	1,697,538.13
职工薪酬	1,202,015.82	877,007.49
折旧费	293,950.66	219,842.17
物料消耗	322,204.69	127,435.06
差旅费	48,456.86	46,341.81
维修费	9,237.21	28,280.62
办公费	5,060.64	22,868.52
车辆使用费	10,066.67	8,259.24
招待应酬费	1,423.00	3,843.69
其他	80,929.81	
合计	3,284,323.18	3,031,416.73

注释29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,106,698.15	4,250,414.19
咨询/审计费	834,076.39	1,353,655.86
招待应酬费	665,254.99	733,271.68
其他	439,428.42	271,809.85
差旅费	177,551.19	224,891.59
房租水电费	1,057,507.50	135,382.53
交通费	385,485.22	127,185.57
维修费	268,223.54	120,662.68
劳动保护费	50,759.31	90,912.15
无形资产摊销	118,103.72	110,636.52
办公费	264,678.02	86,083.74
折旧费	505,501.20	73,982.56
车辆使用费	68,300.49	65,150.92
税金费用	31,058.90	44,671.18
培训费	44,067.76	41,653.18
合计	11,016,694.80	7,730,364.20

注释30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
C490 全自动化生产及检测扭力梁总成开发项目	2,783,128.12	545,092.72
SV 研发超高强度封闭式截面式扭力梁项目	839,236.59	1,335,688.95
长城 EC01 新能源 EV 封闭式扭力梁研发项目	652,338.74	
FE-5 封闭式扭力梁研发项目	643,266.96	
DAVID 电动汽车轻量化封闭式截面扭力梁开发项目	550,758.90	666,580.84
北汽 C35DB 新能源 EV 封闭式扭力梁研发项目	471,247.18	
UO 研发轻量化低成本封闭式扭力梁项目	565,194.53	149,957.73
板料成形低成本封闭式扭力梁研发项目	309,633.99	
B311 研发扭力梁强化焊接强度项目	268,171.12	932,837.86
长城 P3011 底盘核心件开发项目	231,065.40	
A00 新能源 EV 封闭式扭力梁研发项目	204,641.07	
其他项目合计	805,922.48	561,928.52
合计	8,324,605.08	4,192,086.62

注释31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,178,206.07	1,580,719.16
减：利息收入	12,215.48	4,036.80
汇兑损益	45,811.97	
银行手续费	47,953.06	85,545.17
其他	903,332.97	366,017.00
合计	2,163,088.59	2,028,244.53

注：其他系融资租赁手续费、融资咨询费等。

注释32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	125,052.06	8,881.07
存货跌价准备	126,662.73	
合计	251,714.79	8,881.07

注释33. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,818,802.39	1,745,056.00
合计	2,818,802.39	1,745,056.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
融资租赁补助	1,488,888.89		与收益相关
技术改造奖补资金	879,600.00	392,000.00	与收益相关
土地使用税返还	279,600.00	279,600.00	与收益相关
土地使用权购买优惠	61,218.00	61,218.00	与资产相关
稳岗就业补贴	28,911.00	28,438.00	与收益相关
2015 年技改补助	39,147.02		与收益相关
引进境外技术管理人才项目经费	30,000.00		与收益相关
科技创新奖励	8,300.00	200,000.00	与收益相关
个人所得税	3,137.48		与收益相关
挂牌奖励		700,000.00	与收益相关
科技成果转化奖励		70,000.00	与收益相关
贷款贴息		10,800.00	与收益相关
发明专利		3,000.00	与收益相关
合计	2,818,802.39	1,745,056.00	

注释34. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	356,270.77	133,993.66
合计	356,270.77	133,993.66

注释35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
违约赔偿收入			
久悬未决收入			
其他	18,023,527.07	1,882.05	18,023,527.07
合计	18,023,527.07	1,882.05	18,023,527.07

其中：

非同一控制下企业合并成本小于取得可辨认净资产公允价值的差额 17,356,567.00 元。

注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
久悬未决支出			

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	25,649.68	27,330.52	25,649.68
其他	19,302.63	970.07	19,302.63
合计	44,952.31	28,300.59	44,952.31

注：其他系保修件赔偿款。

注释37. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	376,549.45	-160793.14
递延所得税费用	-187,824.38	8,674.90
合计	188,725.07	-152,118.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,963,094.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,494,464.16
子公司适用不同税率的影响	-95,964.53
调整以前期间所得税的影响	376,549.45
非应税收入的影响	-2,603,485.05
不可抵扣的成本、费用和损失影响	51,382.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,590,124.20
额外抵扣-技术开发费加计扣除	-624,345.38
所得税费用	188,725.07

注释38. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入		600.00
除税费返还外的其他政府补助收入	1,270,095.50	1,404,238.00
利息收入	12,215.48	4,036.80
收回备用金	1,174,723.24	23,400.00
往来款	22,339,590.35	820,189.56
合计	24,796,624.57	2,252,464.36

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售、财务费用付现支出	5,527,383.26	8,290,228.25
保证金	1,636,106.03	502,600.00
往来款		252,104.92
合计	7,163,489.29	9,044,933.17

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	8,586,663.70	5,939,785.98
票据保证金	1,200,000.00	
票据贴现利息	271,188.79	249,349.00
合计	10,057,852.49	6,189,134.98

注释39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	9,774,369.36	458,806.04
加：资产减值准备	251,714.79	8,881.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,917,540.69	9,614,215.80
无形资产摊销	130,924.28	120,251.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-356,270.77	-133,993.66
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	25,649.68	27,330.52
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	1,178,206.07	1,830,068.16
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-187,062.90	-7,850.54
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)	-12,123,230.90	9,644,403.77
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	60,217.43	8,640,246.78
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	9,801,294.02	-27,514,049.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,295,970.53	2,688,310.09
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		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,907,672.68	786,758.69
减：现金的期初余额	786,758.69	2,356,751.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,120,913.99	-1,569,993.05

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：重庆优茨巴汽车部件有限公司	3,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,497,848.18
其中：重庆优茨巴汽车部件有限公司	8,497,848.18
取得子公司支付的现金净额	-5,497,848.18

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,907,672.68	786,758.69
其中：库存现金	12,795.50	136.80
可随时用于支付的银行存款	1,894,877.18	786,621.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,907,672.68	786,758.69
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		

注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	1,200,000.00	票据保证金
固定资产	24,458,721.63	售后租回、融资租入、抵押借款
无形资产	4,453,118.24	抵押借款
合计	30,111,839.87	

注释41. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	230.97	6.8632	1,585.19

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	230.97	6.8632	1,585.19

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
重庆优茨巴汽车部件有限公司	2018-3-31	3,000,000.00	100.00	购买	2018-3-31	实际控制	40,656,726.27	-959,645.30

2. 合并成本及商誉

合并成本	重庆优茨巴汽车部件有限公司
现金	3,000,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,356,567.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	17,356,567.00

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	重庆优茨巴汽车部件有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	8,497,848.18	8,497,848.18
应收款项	2,333,977.13	2,333,977.13
存货	1,707,375.87	1,659,601.29
固定资产	7,371,227.66	12,040,599.30
无形资产	49,816.85	27,948.17
其他流动资产	5,737,700.87	5,737,700.87
减：应付款项	4,077,999.60	4,077,999.60
应付职工薪酬	162,500.47	162,500.47
应交税费	11,512.06	11,512.06
预计负债	1,089,367.43	
净资产	20,356,567.00	26,045,662.81
减：少数股东权益		

项目	重庆优茨巴汽车部件有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
取得的净资产	20,356,567.00	26,045,662.81

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆优茨巴汽车部件有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00		收购

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二)流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和

长期的资金需求。

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	230.97	230.97
小计	230.97	230.97

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
重庆天人工业（集团）有限公司	重庆市	咨询服务	3,450.00	56.25	56.25

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆天人汽车车身制造有限公司	母公司下属其他子公司
杭州天人汽车车身制造有限公司	母公司下属其他子公司
重庆盈时科技中心（有限合伙）	最终同一控制人控制的其他企业
重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）	最终同一控制人控制的其他企业
重庆回形针信息技术有限公司	最终同一控制人控制的其他企业
重庆陆莲兴酒店有限公司	最终同一控制人控制的其他企业
重庆您舒服电子商务有限公司	公司实际控制人之弟龚正控制的其他企业
重庆贝之壳信息技术有限公司	实际控制人对外投资的企业
龚量亮	董事长、总经理、实际控制人
熊强	董事
程东	董事
许琴	董事
池恒	董事
侯立林	监事会主席
杨少军	监事
许玲玲	职工代表监事
孙长玉	副总经理
郑众	财务负责人
谢明杉	董事会秘书
李祖惠	公司实际控制人龚量亮之母
龚正	公司实际控制人龚量亮之弟
李泓錡	公司实际控制人龚量亮之妻

（四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆天人汽车车身制造有限公司	购入其他资产		1,036,454.87
重庆天人汽车车身制造有限公司	委外加工费	1,380,014.86	2,579,922.06
重庆天人汽车车身制造有限公司	提供运输服务		107,922.01
重庆天人汽车车身制造有限公司	购买 YFE 工装	263,760.13	
重庆天人汽车车身制造有限公司	购买生产用原材料	5,714,530.82	
合计		7,358,305.81	3,724,298.94

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆天人汽车车身制造有限公司	底盘冲压片件/总成件	14,574,475.88	9,480,613.95

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆天人汽车车身制造有限公司	提供外协加工劳务费	3,298,053.03	
重庆天人汽车车身制造有限公司	C490 工装销售	14,400,000.00	
合计		32,272,528.91	9,480,613.95

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
重庆天人汽车车身制造有限公司	厂房租赁	2,506,963.07	1,183,726.36
合计		2,506,963.07	1,183,726.36

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
龚量亮、李泓錡	4,500,000.00	2018 年 1 月 19 日	2020 年 1 月 19 日	否
重庆天人工业（集团）有限公司		2018 年 1 月 19 日	2020 年 1 月 19 日	否
重庆盈时科技中心（有限合伙）		2018 年 1 月 19 日	2020 年 1 月 19 日	否
重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）		2018 年 1 月 19 日	2020 年 1 月 19 日	否
龚量亮	10,000,000.00	2018 年 4 月 10 日	2020 年 4 月 10 日	否
合计	14,500,000.00			

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	拆出金额	到期日	说明
重庆天人工业（集团）有限公司	31,640,000.00	26,200,483.26	2018/1/1 至 2018/12/31	财务资助
合计	31,640,000.00	26,200,483.26		

关联方拆入资金说明：

本公司拆入资金系财务资助，无资金占用利息。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,689,500.00	2,069,300.00

8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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
应收账款		13,149,925.17		3,599,536.29	

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
	重庆天人汽车车身制造有限公司	13,149,925.17		3,538,153.72	
	杭州天人汽车车身制造有限公司			61,382.57	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			126,723.62
	重庆天人汽车车身制造有限公司		126,723.62
预收账款		5,413,439.48	
	重庆天人汽车车身制造有限公司	5,413,439.48	
其他应付款		7,199,516.74	1,760,000.00
	重庆天人工业（集团）有限公司	7,199,516.74	1,760,000.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行租赁合同及财务影响

(1) 2016 年 11 月 29 日，本公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租协议，将原值为 12,989,249.54 元的机器设备作价 10,800,000.00 元出售给远东国际租赁有限公司，租赁期间为 36 个月，租金总额 11,582,199.92 元，第一期租金 78,672.22 元，第 2-36 期间每期支付租金 328,672.22 元。截至 2018 年 12 月 31 日，应付远东国际租赁有限公司租金总额为 3,530,855.67 元。

(2) 2018 年 1 月 22 日，本公司与江苏金融租赁股份有限公司、安川首钢机器人有限公司签订编号为苏租[2018]买卖字第 41 号买卖合同，买卖合同金额为人民币 10,397,900.00 元。2018 年 1 月 22 日，本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订编号为苏租[2018]抵押字第 41 号抵押合同。租赁期间为 36 个月，租金总额 10,873,914.00 元，第一期租金 3,119,370.00 元，第 2-36 期间每期支付租金 215,404.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，应付远东国际租赁有限公司租金总额为 5,385,100.00 元。

(3) 2018 年 4 月 9 日，本公司与江苏金融租赁股份有限公司、南京鸿寰机械有限公司签订编号为苏租[2018]买卖字第 61 号买卖合同，买卖合同金额为人民币 2,210,000.00 元。2018 年 1 月 22 日，本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订编号为苏租[2018]抵押字第 61 号抵押合同。租赁期间为 36 个月，租金总额 2,311,188.00 元，第一期租金 663,000.00 元，第 2-36 期间每期支付租金 45,783.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，应付远东国际租赁有限公司租金总额为 1,236,141.00 元。

(4) 2018 年 8 月 13 日，本公司与江苏金融租赁股份有限公司、安川首钢机器人有限公司签订编号为苏租[2018]买卖字第 357 号买卖合同，买卖合同金额为人民币 4,362,393.00 元。

2018 年 8 月 13 日，本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订编号为苏租[2018]抵押字第 357 号抵押合同。租赁期间为 36 个月，租金总额 4,576,884.00 元，第一期租金 1,320,000.00 元，第 2-36 期间每期支付租金 45,783.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，应付远东国际租赁有限公司租金总额为 2,804,539.00 元。

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

A、2018 年 4 月 10 日，本公司与中国银行芜湖分行北京东路支行签订编号为 2018 年芜中小借字 041 号流动资金借款合同，借款金额为人民币 800 万元，借款用途为购买原材料，借款期限为 1 年，借款利率为 5.8725%。签订编号为 2018 年芜中小高抵字 007 号的最高额抵押合同，抵押物为皖（2017）芜湖市不动产权第 0187245、0187246 号。2018 年 4 月 10 日，龚量亮与中国银行芜湖分行北京东路支行签订编号为 2018 年芜中小高保字 006 号的最高额保证合同，担保最高债权额为 1000 万元，保证期限为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 800 万元。

B、2018 年 2 月 8 日，本公司与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年（较）字 00001 号信用借款合同，借款金额为人民币 450 万元，借款用途为购买原材料，借款期限为 1 年，借款利率为 4.7850%。签订编号为 0130700009-2018 年较（保）字 00001、0130700009-2018 年较（保）字 00002、0130700009-2018 年较（保）字 00003、0130700009-2018 年较（保）字 00004、0130700009-2018 年较（保）字 00005 号。截至 2018 年 12 月 31 日，借款余额 450 万元。

2018 年 2 月 8 日，芜湖市民强融资担保（集团）有限公司与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0001 号，担保授信额度为 450.00 万元，担保授信额度使用期限为 24 个月，2018 年 2 月 8 日至 2020 年 2 月 8 日。2018 年 2 月 8 日，重庆盈时科技中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0002 号，担保授信额度为 450.00 万元，担保授信额度使用期限为 24 个月，2018 年 2 月 8 日至 2020 年 2 月 8 日。2018 年 2 月 8 日，重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0003 号，担保授信额度为 450.00 万元，担保授信额度使用期限为 24 个月，2018 年 2 月 8 日至 2020 年 2 月 8 日。2018 年 2 月 8 日，重庆天人工业（集团）有限公司与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0004 号，担保授信额度为 450.00 万元，担保授信额度使用期限为 24 个月，2018 年 2 月 8 日至 2020 年 2 月 8 日。2018 年 2 月 8 日，龚量亮、李泓锜与中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行签订编号为 0130700009-2018 年转（保）字 0005 号，保证人为龚量亮、李泓锜。

2018 年 2 月 8 日，本公司与芜湖市民强融资担保（集团）有限公司签订编号为民强

201802005-01 的担保业务合同，担保授信额度为 450.00 万元，担保授信额度使用期限为 3 个月。2018 年 2 月 8 日，龚量亮与芜湖市民强融资担保（集团）有限公司签订编号为民强 201802005-02 的个人保证反担保合同，保证人为龚量亮。2018 年 2 月 8 日，重庆盈时科技中心（有限合伙）与芜湖市民强融资担保（集团）有限公司签订编号为民强 201802005-03 的保证反担保合同，保证人为重庆盈时科技中心（有限合伙）。2018 年 2 月 8 日，重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）与芜湖市民强融资担保（集团）有限公司签订编号为民强 201802005-04 的保证反担保合同，保证人为重庆斯科曼企业管理中心（有限合伙）。2018 年 2 月 8 日，重庆天人工业（集团）有限公司与芜湖市民强融资担保（集团）有限公司签订编号为民强 201802005-05 的保证反担保合同，保证人为重庆天人工业（集团）有限公司。

C、2018 年 12 月 28 日，重庆优茨巴汽车部件有限公司与重庆农村商业银行股份有限公司西永支行签订编号为西永支行 2018 年公流贷字第 4601012018102080 号的流动资金借款合同，借款金额为 800 万元，借款用途购买原材料，借款期限 2019 年 1 月 10 日至 2020 年 1 月 9 日，借款利率为基准利率上浮 40%。2018 年 12 月 28 日重庆市再担保有限责任公司与重庆农村商业银行股份有限公司西永支行签订编号为西永支行 2018 年专保字第 4601012018302080 号保证合同，保证人为重庆市再担保有限责任公司。

2018 年 12 月 28 日，龚正、李泓錡、李祖惠、重庆天人汽车车身制造有限公司与重庆市再担保有限责任公司签订编号为渝再担（2018）年反保字第（056-1）号的反担保保证合同，保证人为龚正、李泓錡、李祖惠、重庆天人汽车车身制造有限公司。2018 年 12 月 28 日，重庆天人工业（集团）有限公司、重庆陆莲兴酒店有限公司、杭州天人汽车车身制造有限公司、天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司与重庆市再担保有限责任公司签订编号为渝再担（2018）年反保字第（056-2）号的反担保保证合同，保证人为重庆天人工业（集团）有限公司、重庆陆莲兴酒店有限公司、杭州天人汽车车身制造有限公司、天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司。2018 年 12 月 28 日，龚量亮与重庆市再担保有限责任公司签订编号为渝再担（2018）年反保字第（056-3）号的反担保保证合同，保证人为龚量亮。2018 年 12 月 28 日，重庆优茨巴汽车部件有限公司与重庆市再担保有限责任公司签订编号为渝再担（2018）年反质字第（056）号的反担保质押合同，质押物为 40 万元保证金。2018 年 12 月 28 日，重庆天人汽车车身制造有限公司与重庆市再担保有限责任公司签订编号为渝再担（2018）年反抵字第（056-1）号的反担保抵押合同，抵押物为渝 2018 渝中区不动产权第 000203158 号。2018 年 12 月 28 日，龚量亮与重庆市再担保有限责任公司签订编号为渝再担（2018）年反抵字第（056-2）号的反担保抵押合同，抵押物为 115 房地证 2014 字第 13795 号。

十二、资产负债表日后事项

1、2019 年 1 月 29 日，已偿还中国工商银行股份有限公司芜湖政务新区支行 450 万元借款。

2、2019 年 1 月 17 日，重庆农商银行股份有限公司西永支行借款 800 万元已到账。

十三、其他重要事项说明

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		5,176.45
应收账款	31,393,303.34	40,163,696.82
合计	31,393,303.34	40,168,873.27

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,176.45
商业承兑汇票		
合计		5,176.45

2. 期末公司已质押的应收票据

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无已质押的应收票据。

3. 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	13,871,816.12	
商业承兑汇票		
合计	13,871,816.12	

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,194,177.53	25.24	929,470.32	11.34	7,264,707.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,268,662.45	74.76	140,066.32	0.58	24,128,596.13
其中：账龄分析法组合	15,071,357.36	46.43	140,066.32	0.93	14,931,291.04
关联方组合	9,197,305.09	28.33			9,197,305.09
无风险组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,462,839.98	100.00	1,069,536.64	3.29	31,393,303.34

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,796,621.13	40.86	929,470.32	5.53	15,867,150.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,311,560.27	59.14	15,014.26	0.06	24,296,546.01
其中：账龄分析法组合	20,712,023.98	50.38	15,014.26	0.07	20,697,009.72
关联方组合	3,599,536.29	8.76			3,599,536.29
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	41,108,181.40	100.00	944,484.58	2.30	40,163,696.82

2. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	8,194,177.53	929,470.32	11.34	与塔奥对账差 929,470.32 元，预计无法收回
合计	8,194,177.53	929,470.32	11.34	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,916,021.81		
1—2 年	1,094,003.65	109,400.37	10.00
2—3 年			
3—4 年	61,331.90	30,665.95	50.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	15,071,357.36	140,066.32	0.93

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	9,197,305.09		
合计	9,197,305.09		

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 125,052.06 元，本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备	是否关联方
重庆优茨巴汽车部件有限公司	9,197,305.09	28.33		是
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	8,194,177.53	25.24	929,470.32	否
精诚工科汽车系统有限公司	2,905,365.26	8.95		否
精诚工科汽车系统有限公司保定徐水精工底盘分公司	2,736,353.66	8.43		否
合肥长安汽车有限公司	2,253,382.78	6.94		否
合计	25,286,584.32	77.89	929,470.32	-

6. 因金融资产转移而终止确认的应收款项

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本公司本报告期无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,609,827.06	3,932,245.66
合计	20,609,827.06	3,932,245.66

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,609,827.06	100.00			20,609,827.06
其中：账龄分析法组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	17,137,741.50	83.15			17,137,741.50
无风险组合	3,472,085.56	16.85			3,472,085.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,609,827.06	100.00			20,609,827.06

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,932,245.66	100.00			3,932,245.66
其中：账龄分析法组合					
关联方组合					
无风险组合	3,932,245.66	100.00			3,932,245.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,932,245.66	100.00			3,932,245.66

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	17,137,741.50		
无风险组合	3,472,085.56		
合计	20,609,827.06		

3. 本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款。

5. 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
关联方往来款	17,137,741.50	
融资租赁政府补助	1,488,888.89	
保证金	1,793,712.00	3,582,600.00
备用金	53,257.93	60,652.00
其他	136,226.74	288,993.66

款项性质	期末余额	期初余额
合计	20,609,827.06	3,932,245.66

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否关联方
重庆优茨巴汽车部件有限公司	关联方往来款	17,137,741.50	1 年以内	83.15		是
安徽省芜湖市鸠江区财政局	政府补助款	1,488,888.89	1 年以内	7.22		否
远东国际租赁有限公司	保证金	1,080,000.00	1-2 年	5.24		否
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	703,312.00	1 年以内	3.41		否
胡伟	备用金	21,000.00	1 年以内	0.10		员工
合计	-	20,430,942.39		99.13	-	-

7. 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司	制造业中小企业开展设备融资租赁业务	1,488,888.89	1 年以内	2018 年 12 月 25 日已开具收据，于 2019 年 1 月 10 日已收到拨款

8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本公司本报告期无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	3,000,000.00		3,000,000.00			

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆优茨巴汽车部件有限公司			3,000,000.00		3,000,000.00		
合计			3,000,000.00		3,000,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、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	57,078,991.26	52,056,105.02	89,588,452.77	79,083,472.61
其他业务	7,485,845.33	4,191,639.25	8,748,820.00	3,252,598.27
其中：材料、边角料及废品	7,485,845.33	4,191,639.25	6,282,182.18	3,252,598.27
YMN 研发项目支出补偿			2,466,637.82	
合计	64,564,836.59	56,247,744.27	98,337,272.77	82,336,070.88

2. 主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
底盘冲压片件	45,440,164.74	42,132,620.41	93,854,644.00	77,614,964.75
底盘总成件	11,638,826.52	9,923,484.61	10,624,137.14	8,105,775.87

3. 主营业务按地区

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
安徽（芜湖）	17,596,230.27	30.83	33,095,458.50	36.94
江苏（南京）	29,398.44	0.05	586,089.90	0.65
河北（保定）	21,496,043.57	37.66	30,815,898.54	34.40
安徽（合肥）	5,219,231.48	9.15	5,189,736.17	5.79
重庆	12,383,150.03	21.69	19,759,695.73	22.06
其他	354,937.47	0.62	141,573.93	0.16
合计	57,078,991.26	100.00	89,588,452.77	100.00

4. 主营业务收入前五大客户

客户名称	本期发生额		
	营业收入（元）	占公司主营总收入的比例 (%)	是否关联方
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	16,097,524.78	28.20	否
长城汽车股份有限公司徐水分公司	14,329,653.44	25.10	否
重庆天人汽车车身有限公司	7,687,924.64	13.47	是
重庆优茨巴汽车部件有限公司	7,663,749.67	13.43	是
合肥长安汽车有限公司	5,229,435.36	9.16	否
合计	51,008,287.89	89.36	-

十五、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	330,621.09	

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,818,802.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,004,224.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	21,153,647.92	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.36	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.88	-0.24	-0.24

天人汽车底盘（芜湖）股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室