



智衡减振

NEEQ : 832027

山东智衡减振科技股份有限公司

(Shandong Zhiheng Vibration Damping Tech Co.,Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记

1、公司报告期内收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，发证日期为2017年12月28日，有效期三年。



2、2018年6月15日，公司向全体股东派发2017年度现金红利，分配方案为：每10股派1.50元(含税)人民币现金。

3、公司报告期内收到中铁检验认证中心下发的《铁路产品认证证书》，本次认证证书共9项，涵盖动车、客车、货车等车型，有效期为五年。



4、2018年12月28日，公司取得工业和信息化部、工业经济联合会推荐，专家审评的制造业单项冠军企业称号。详见文号“鲁工信产【2018】73号”。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、智衡减振	指	山东智衡减振科技股份有限公司
京云橡塑	指	山东京云橡塑有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、华金证券	指	华金证券股份有限公司
股东大会	指	山东智衡减振科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东智衡减振科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东智衡减振科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	山东智衡减振科技股份有限公司章程
CRCC	指	中铁检验认证中心
新三板、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
德州分公司	指	山东智衡减振科技股份有限公司德州分公司

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。

公司负责人高云智、主管会计工作负责人李文政及会计机构负责人（会计主管人员）李文政保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)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、宏观政策、行业规划变更及突发事件引发的不确定性风险	公司生产的主要产品为螺旋弹簧和橡塑缓冲件,主要应用于轨道交通和工程机械行业,是其关键基础部件。在轨道交通领域,公司是铁道部许可的铁路车辆弹簧定点生产企业,也是国内极少数能够同时生产铁路货车、铁路客车、高铁动车组、城际车辆、地铁和轻轨等全系列多型号减振缓冲弹簧的企业。铁路建设持续高速增长是公司发展的重要动力来源,一旦宏观经济政策、行业规划变更或者个别突发重大事件影响铁路建设规模或建设速度,将使公司经营面临重大不确定性,可能引发公司业绩大幅变动。
2、市场准入放开、竞争加剧的风险	目前铁路弹簧领域,存在市场准入门槛,仅有几家弹簧供应商有资质向铁路系统供货,行业竞争有限。一旦市场准入被放开,可能导致众多供应商涌入,对公司销售收入、毛利率、净利润等将造成重大不利影响。
3、应收账款坏账风险	报告期末,公司应收账款净额为119,646,604.75元,占2018年营业收入的76.43%。公司应收账款的主要客户为铁路行业的大型国企或者上市公司的子公司,资信良好、实力雄厚,支付能力强,与公司有着长期的合作关系,应收账款回收具有较高的保障。尽管如此,一旦客户信用情况发生变化,导致应收款项无法按期收回,将对公司业绩和生产经营产生不利影响。
4、未全员缴纳社保的风险	虽然未参保员工及社保缴纳不齐全员工签订了《自愿放弃缴纳社保的声明》,同时控股股东、实际控制人承诺承担将来可能由此产生的损失,但为员工购买社保是企业的法定义务,一旦这些自愿放弃缴纳社保的员工后期以“公司法定义务未履行”为由进

	行追溯,将对公司经营带来一定影响。
5、实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为高云智、高永刚和高永军,三人系父子关系。截止 2018 年 12 月 31 日,高氏父子直接或间接共持有本公司 3,229.1 万股股份,占公司总股本的 69.49%。此外,高云智担任董事长,高永刚担任董事、总经理,二人长期负责公司的运营与管理,可对公司施加重大影响。虽然公司目前已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求,建立了比较完善的公司治理结构,但若高氏父子利用其实际控制人地位,对公司发展战略、生产经营决策、利润分配、人事、财务安排等重大事项的决策进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来风险。
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	山东智衡减振科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Zhiheng Vibration Damping Tech Co., Ltd
证券简称	智衡减振
证券代码	832027
法定代表人	高云智
办公地址	山东省宁津县开发区辽河街5号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马保安
职务	董事会秘书
电话	0534-5535806
传真	0534-5534807
电子邮箱	zgsddzzm@163.com
公司网址	http://zh.znspring.com/
联系地址及邮政编码	山东省宁津县开发区辽河街5号 253400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年7月12日
挂牌时间	2015年2月11日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C37 铁路、船舶、航空航天和其它运输设备制造业
主要产品与服务项目	特种、高端螺旋弹簧和橡塑缓冲垫的研发、生产、销售和检修
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	46,470,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	高云智
实际控制人及其一致行动人	高云智、高永刚、高永军

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	913714007774320214	否
注册地址	宁津县开发区	否
注册资本（元）	46,470,600.00	否
注册资本与总股本不一致的, 请进行说明		

五、 中介机构

主办券商	华金证券
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路 759 号 30 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	黄福生、张晓玲
会计师事务所办公地址	上海市徐汇区凯旋南路 31 号 12 号楼 3 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	156,535,123.92	142,474,284.43	9.87%
毛利率%	36.24%	38.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,168,063.82	21,230,014.45	-0.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,698,217.55	19,785,017.94	-10.55%
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）	7.59%	7.82%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.35%	7.29%	-
基本每股收益	0.46	0.46	0.00

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	308,690,806.83	292,176,802.30	5.65%
负债总计	26,252,470.79	23,935,940.08	9.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	282,438,336.04	268,240,862.22	5.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.08	5.77	5.37%
资产负债率%（母公司）	7.75%	7.42%	-
资产负债率%（合并）	8.50%	8.19%	-
流动比率	10.16	10.74	-
利息保障倍数	698.65	4,369.81	-

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	33,872,044.89	-10,709,160.55	-416.29%
应收账款周转率	1.28	1.21	-
存货周转率	4.29	5.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.65%	0.45%	-
营业收入增长率%	9.87%	25.19%	-
净利润增长率%	-0.29%	-2.78%	-

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	46,470,600	46,470,600	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,277,463.59
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,803,395.68
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	1,139,075.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,886.15
非经常性损益合计	4,077,048.23
所得税影响数	607,201.96
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	3,469,846.27

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	31,006,644.09	0.00	0.00	0.00
应收账款	124,409,367.28	0.00	0.00	0.00
应收票据及应收账款	0.00	155,416,011.37	0.00	0.00
应收利息	124,869.94	0.00	0.00	0.00
其他应收款	2,355,004.04	2,479,873.98	0.00	0.00
应付票据	475,000.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	15,926,998.19	0.00	0.00	0.00
应付票据及应付账款	0.00	16,401,998.19	0.00	0.00
管理费用	20,138,835.32	14,517,999.14	0.00	0.00
研发费用	0.00	5,620,836.18	0.00	0.00

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于铁路、船舶、航空航天和其它运输设备制造业，细分行业属于铁路机车车辆配件制造业。主营业务为特种、高端螺旋弹簧和橡塑缓冲垫的研发、生产、销售和检修。公司是中国铁路总公司机车车辆配件定点生产企业，是高速动车组螺旋弹簧唯一实现批量供应的国内厂商，被复兴号动车组指定为螺旋弹簧的唯一供应商，成功实现了国内厂家在高铁、动车弹簧的零突破。

公司的生产和业务立足于轨道交通车辆和工程机械弹簧制造行业，凭借深厚的技术研发积淀和丰富的专业化制造经验，围绕客户要求对弹簧及橡胶减振制品进行定制开发和生产。目前，公司生产的弹簧及橡胶减振制品主要应用于轨道交通车辆和机械工程等高端装备领域，为能生产和研发出质量可靠、性能稳定的产品，公司原材料主要向宝钢、兴澄特钢等国内大型钢厂采购，产品销售对象主要为中铁总公司、机车制造厂和工程机械公司，包括中车青岛四方机车车辆股份有限公司、山推工程机械股份有限公司、中车唐山机车车辆有限公司等。

公司基于市场准入优势、客户渠道优势、技术优势、产品及质量优势，通过加大研发力度、提高产品质量、加强营销渠道拓展，从而确保在行业的领先优势，获得持续稳定的盈利。

报告期内，公司的商业模式并未发生变化。

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，公司坚持以客户为导向、以产品为根基，积极开拓市场、加强客户服务、坚持品质管理，

加大了产品的研发力度，同时逐步提高生产规模，巩固了公司核心产品的市场占有率，提升了公司的盈利水平，增强了公司的抗风险能力。公司基本完成了年初制定的经营目标，业务发展势态良好。

1、经营业绩情况

报告期内实现营业收入 156,535,123.92 元，比去年同期增加 9.87%，毛利率 36.24%，比去年同期降低 2.3 个百分点；归属于挂牌公司股东的净利润 22,503,205.31 元，比去年同期增加 6.00%。报告期内虽然公司营业收入保持了稳定的增长，但是由于受 2017 年钢材（公司主要耗材）价格的大幅上涨，导致产品综合毛利率降低。

2、业务发展情况

报告期内，公司主要产品高铁、动车弹簧、货车弹簧、普客弹簧、检修弹簧业务继续保持了市场较高的占有率，高铁、动车弹簧属于国内唯一的一家批量供应商，公司顺应轨道交通行业快速发展趋势，货车、城轨、工程机械弹簧及轴箱橡胶垫业务量出现大幅增长。

3、产品研发和技术创新方面

报告期内公司启动了多项新产品、新技术的研发及实施，其中电机风道已完成装车试运行，目前已经接到主机厂的批量订单；板簧产品已经研发成功，在做产品技术鉴定方面的实验，预计 2019 年能够装车试运行；地铁轨道隔振簧产品已经得到客户的认可，目前已经开始批量生产；轨道车辆用抗侧滚扭杆装置项目已经在宁津发改委进行备案，并成立研发小组制定了新产品研发的规划。

4、人力资源管理方面

报告期内，公司加强对引入的高素质人才（包括技术专家、工艺专家、自动化工程师、精益管理专门人才、质量保障专门人才）的管理，使之逐步走上关键部门的领导岗位，为公司的科技化转型贡献力量。为了吸引更多的高技术人才，公司在青岛建立了研发中心。报告期内，公司加强了员工培训工作，组织管理人员参加精益生产培训，组织一线员工参加技能培训，公司员工素质得到进一步的提高。

（二） 行业情况

本公司所面向的市场主要为轨道交通机车车辆装备制造行业。从行业发展来讲，伴随着中国轨道交通行业的飞速发展，轨道交通装备制造业也迎来了难得的历史发展机遇，从普通铁路货运列车到重载铁路货运列车，从普通客运列车到高速动车组列车，从普通地铁列车到“地铁、轻轨、城际”组成的城市轨道交通网络都在快速发展。轨道交通超常规的发展极大程度地满足了人们出行的需求。

从宏观环境来讲，当前，轨道交通的发展受到国家政策的大力支持。“十三五规划纲要”第二十九章“完善现代综合交通运输体系”指出，“加快完善高速铁路网，贯通哈尔滨至北京至香港（澳门）、连云港至乌鲁木齐、上海至昆明、广州至昆明高速铁路通道，建设北京至香港（台北）、呼和浩特至南宁、北京至昆明、包头银川至海口、青岛至银川、兰州（西宁）至广州、北京至兰州、重庆至厦门等高速铁路通道，拓展区域连接线。高速铁路营业里程达到 3 万公里，覆盖 80%以上的大城市”。《中国制造 2025》提出“大力推动重点领域突破发展”，“先进轨道交通装备”属于十大重点领域之一，具体内容为“加快新材料、新技术和新工艺的应用，重点突破体系化安全保障、节能环保、数字化智能化网络化技术，研制先进可靠适用的产品和轻量化、模块化、谱系化产品。研发新一代绿色智能、高速重载轨道交通装备系统，围绕系统全寿命周期，向用户提供整体解决方案，建立世界领先的现代轨道交通产业体系。”

从竞争环境来讲，轨道交通机车车辆配件行业进入门槛很高，行业内竞争适度，整体毛利率水平较高。铁路机车车辆减振配件属于影响行车安全的关键配件，产品进入市场需 CRCC 认证，考虑到分车型、分产品认证的复杂性及较长的认证周期，公司面临的竞争环境短期内发生重大变化的可能性很小。

（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
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	29,455,107.98	9.49%	21,808,786.13	7.46%	35.06%
应收票据与应收账款	147,327,545.85	47.48%	155,416,011.37	53.19%	-5.20%
存货	27,057,515.44	8.72%	19,507,032.32	6.68%	38.71%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	47,169,236.73	15.20%	49,583,423.51	16.97%	-4.87%
在建工程	837,908.27	0.27%	2,550,884.68	0.87%	-67.15%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付账款	3,773,249.98	1.22%	2,027,876.84	0.69%	86.07%
其他应收款	703,735.07	0.23%	2,479,873.98	0.85%	-71.62%
其中：应收利息	81,472.60	0.03%	124,869.94	0.04%	-34.75%
其他流动资产	30,994,479.11	9.99%	19,918,607.00	6.82%	55.61%
无形资产	8,790,701.66	2.83%	9,304,818.38	3.18%	-5.53%
长期待摊费用	5,412,304.36	1.74%	6,002,419.90	2.05%	-9.83%
递延所得税资产	2,990,014.97	0.97%	3,190,902.03	1.09%	-6.3%
其他非流动资产	4,179,007.41	1.35%	386,166.16	0.13%	982.18%
应付票据及应付账款	18,548,611.03	5.98%	16,401,998.19	5.61%	13.09%
预收款项	1,066,218.39	0.34%	878,525.76	0.30%	21.36%
应付职工薪酬	1,798,398.58	0.58%	1,448,170.09	0.50%	24.18%
应交税费	1,766,177.13	0.57%	1,520,647.99	0.52%	16.15%
其他应付款	366,671.66	0.12%	339,241.17	0.12%	8.09%
递延收益	2,706,394.00	0.87%	3,347,356.88	1.15%	-19.15%
资产总计	308,690,806.83	-	292,176,802.30	-	5.65%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内公司货币资金 29,455,107.98 元，比去年同期增加 35.06%，主要系公司报告期内 2018 年销售回款比去年增加，银行存款比去年增加 817.63 万元；

报告期内公司存货 27,057,515.44 元，比去年同期增加 38.71%，主要系公司报告期内 2018 年末储备原材料，备产 2019 年订单；

报告期内公司在建工程 837,908.27 元，比去年同期减少 67.15%，主要系公司报告期内新购置需安装调试设备较多，经验收合格后转入固定资产，至报告期末尚有部分设备未达到预定可使用状态，因此导致在建工程减少较多；

报告期内公司预付账款 3,773,249.98 元，比去年同期增加 86.07%，主要系公司为扩大产能购设备增加了预付款，至报告期末，设备未达到预定可使用状态，因此导致预付账款增加较多；

报告期末公司其他应收款 703,735.07 元，比去年同期减少 71.62%，主要系公司报告期内主要系公司报告期内审计调整将上市费用调入管理费用，导致其他应收账款减少；

报告期末公司其他应收款-应收利息为 81,472.60 元，比上年期末下降 34.75%，主要系公司购买的理财产品利率较上年少，至报告期末导致应收利息下降金额仅为 43397.34 元，下降比例大，但金额不大；

报告期内公司其他流动资产 30,994,479.11 元，比去年同期增加 55.61%，主要系公司报告期内 2018 年末购买理财增加；

报告期内公司其他非流动资产 4,179,007.41 元，比去年同期增加 982.18%，主要系公司报告期内预付设备款比去年增加 379 万元。

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	156,535,123.92	-	142,474,284.43	-	9.87%
营业成本	99,802,269.14	63.76%	87,569,361.06	61.46%	13.96%
毛利率%	36.24%	-	38.54%	-	-
管理费用	16,976,529.59	10.85%	14,517,999.14	10.19%	16.93%
研发费用	7,320,109.90	4.68%	5,620,836.18	3.95%	30.23%
销售费用	10,287,076.98	6.57%	9,173,128.94	6.44%	12.14%
财务费用	12,327.11	0.01%	-1,015,511.08	-0.71%	-101.21%
资产减值损失	-601,329.37	-0.38%	1,559,127.05	1.09%	-138.57%
其他收益	640,962.88	0.41%	645,194.60	0.45%	-0.66%
投资收益	1,139,075.11	0.73%	168,037.07	0.12%	577.87%
公允价值变动 收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	1,277,463.59	0.82%	-3,192.30	0.00%	-40,117.03%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	23,533,667.92	15.03%	23,913,592.69	16.78%	-1.59%
营业外收入	1,208,494.27	0.77%	1,222,507.04	0.86%	-1.15%
营业外支出	188,947.62	0.12%	397,731.51	0.28%	-52.49%
净利润	21,168,063.82	13.52%	21,230,014.45	14.90%	-0.29%

项目重大变动原因：

报告期内公司研发费用 7,320,109.90 元，比去年同期增加 30.23%，主要系公司报告期内工资薪酬比去年增加 77 万元；燃料动力费比去年增加 73 万元；

报告期内公司财务费用 12,327.11 元，比去年同期减少 101.21%，主要系公司报告期内 2018 年利息收入计入投资收益；

报告期内公司资产减值损失-601,329.37 元，比去年同期减少 138.57%，主要系公司报告期内 2018 年坏账减少；

报告期末公司投资收益为 1139075.11 元，比上年期末增加 577.87%，主要系公司报告期内合理调度资金，及时购买银行理财产品，同时因贷款回收及时形成较多现金，因此至报告期末投资收益大幅度增加；

报告期内公司资产处置收益 1,277,463.59 元，比去年同期减少 40117.03%，主要系公司报告期内 2018 年固定资产处置收益；

报告期内公司营业外支出 188,947.62 元，比去年同期减少 52.49%，主要系公司报告期内 2018 年增

加 4 万元水利基金建设；2018 年补交员工养老保险医疗保险滞纳金 4.8 万元；2018 年处置固定资产损失 3.4 万元；2018 年放弃贷款 2.2 万元。

(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	155,943,678.07	142,111,741.01	9.73%
其他业务收入	591,445.85	362,543.42	63.14%
主营业务成本	99,537,831.05	87,312,729.75	13.99%
其他业务成本	264,438.09	256,631.31	3.04%

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%
弹簧-普客	38,140,024.72	24.37%	39,259,428.83	27.56%
弹簧-货车	30,455,040.61	19.46%	26,011,328.52	18.26%
弹簧-动车	27,115,277.92	17.32%	25,251,468.18	17.72%
弹簧-工程机械	25,677,532.52	16.40%	19,634,758.67	13.78%
其他	35,147,248.15	22.45%	32,317,300.23	22.68%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	22,456,302.01	14.35%	否
2	中车长春轨道客车股份有限公司	14,237,397.26	9.1%	否
3	隔而固（青岛）振动控制有限公司	14,111,545.51	9.01%	否
4	东铁集团有限公司	12,826,963.80	8.19%	否
5	山东来瑞特工贸有限公司	8,576,307.09	5.48%	否
合计		72,208,515.67	46.13%	-

(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	石家庄中久商贸有限公司	24,534,538.36	28.98%	否
2	济南宝钢钢材加工配送有限公司	17,023,772.99	20.11%	否
3	无锡市苗吉金属材料有限公司	9,147,723.63	10.81%	否
4	江苏南钢轨道钢材有限公司	7,756,044.74	9.16%	否
5	中信泰富特钢有限公司	6,451,476.63	7.62%	否
合计		64,913,556.35	76.68%	-

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	33,872,044.89	-10,709,160.55	-416.29%

投资活动产生的现金流量净额	-18,725,133.04	-27,483,254.02	-31.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,970,590.00	-18,593,902.50	-62.51%

现金流量分析：

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 33,872,044.89 元，比去年同期增加 416.29%，主要系公司报告期内销售回款情况较去年同期增加；

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-18,725,133.04 元，比去年同期减少 31.87%，主要系公司利用闲置资金购买理财产品的净流出 1,100 万元，比去年下降 800 万元；

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-6,970,590.00 元，比去年同期减少 62.51%，主要系公司于 2018 年向全体股东分配 2017 年股利 6,970,590.00 元，2017 年向全体股东分配 2016 年股利 18,588,240.00 元；

报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润存在较大差异，主要系公司报告期内销售回款情况较去年同期增加，导致经营活动收到的现金增加。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司全资子公司为山东京云橡塑有限公司，京云橡塑生产的主要产品为橡塑缓冲垫，是一种减振缓冲部件，主要应用于轨道交通和工程机械行业。

京云橡塑成立于 2007 年 11 月 14 日，现持有宁津县工商行政管理局核发的注册号为 913714226680994506 的《企业法人营业执照》，住所为宁津县经济开发区，法定代表人为高云智，注册资本为 1,280 万元，实收资本为 1,280 万元，公司类型为有限责任公司（法人独股），经营范围为“橡塑制品、桥梁支座、铁路机车车辆配件（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）”，经营期限为自 2007 年 11 月 14 日至无固定期限。

本报告期内没有取得新的子公司或处置子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内不存在委托理财、委托贷款或衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立性良好，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要经营指标健康；管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的重大事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观政策、行业规划变更及突发事件引发的不确定性风险

公司生产的主要产品为螺旋弹簧和橡塑缓冲件，主要应用于轨道交通和工程机械行业，是其关键基础部件。在轨道交通领域，公司是铁道部许可的铁路车辆弹簧定点生产企业，也是国内极少数能够同时生产铁路货车、铁路客车、高铁动车组、城际车辆、地铁和轻轨等全系列多型号减振缓冲弹簧的企业。铁路建设持续高速增长是公司发展的重要动力来源，一旦宏观经济政策、行业规划变更或者个别突发重大事件影响铁路建设规模或建设速度，将使公司经营面临重大不确定性，可能引发公司业绩大幅变动。

应对措施：公司通过积极开拓车辆弹簧检修与更换市场、大力发展国外市场、探索开拓铁路外的新业务，以降低该风险。

2、市场准入放开、竞争加剧的风险

目前铁路弹簧领域，存在市场准入门槛，仅有几家弹簧供应商有资质向铁路系统供货，行业竞争有限。一旦市场准入被放开，可能导致众多供应商涌入，对公司销售收入、毛利率、净利润等将造成重大不利影响。

应对措施：公司将严格控制产品质量，巩固现有市场占有率，加强和各大客户的合作伙伴关系，积极研发新产品，以降低该风险。

3、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款净额为 119,646,604.75 元，占营业收入 76.43%。公司应收账款的主要客户为铁路行业的大型国企或者上市公司的子公司，资信良好、实力雄厚，支付能力强，与公司有着长期的合作关系，应收账款回收具有较高的保障。尽管如此，一旦客户信用情况发生变化，导致应收款项无法按期收回，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将加大回款力度，将回款责任落实到个人，并通过严格管理等措施，减少坏账的风险。

4、未全员缴纳社保的风险

虽然未参保员工及社保缴纳不齐全员工签订了《自愿放弃缴纳社保的声明》，同时控股股东、实际控制人承诺承担将来可能由此产生的损失，但为员工购买社保是企业的法定义务，一旦这些自愿放弃缴纳社保的员工后期以“公司法定义务未履行”为由进行追溯，将对公司经营带来一定影响。

应对措施：公司将积极引导、鼓励员工参与社保，努力提高参保率。

5、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为高云智、高永刚和高永军，三人系父子关系。截止 2018 年 12 月 31 日，高氏父子直接或间接共持有本公司 3,229.1 万股股份，占公司总股本的 69.49%。此外，高云智担任董事长，高永刚担任董事、总经理，二人长期负责公司的运营与管理，可对公司施加重大影响。虽然公司目前已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的公司治理结构，但若

高氏父子利用其实际控制人地位，对公司发展战略、生产经营决策、利润分配、人事、财务安排等重大事项的决策进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司将不断完善治理机制、提升治理水平，防范实际控制人不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input 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列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前存在部分员工未参加社保或社保缴纳不齐的情况，控股股东、实际控制人承诺承担将来可能由此产生的损失；

报告期内，公司的控股股东、实际控制人如实履行以上承诺。

2、为避免今后与本公司可能出现同业竞争的情况，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳定发展，2014年10月，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员向本公司出具了《关于避免同业竞争承诺书》，并承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员（控股、参股的任何公司、合伙企业、其他主体），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公司及其下属子公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司及其下属子公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司及其下属子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。在可能与公司及其下属子公司

存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予公司及其下属子公司优先发展权。本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。如本人与公司如有签订了竞业限制协议的，并且该等协议有进一步的约定约束的，本人同样遵循该等协议约定。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。本承诺为不可撤销的承诺。”

报告期内，公司做出承诺的股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员如实履行以上承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
别克轿车	查封	56,613.42	0.02%	公司起诉对方,因申请诉讼保全提供担保
福特轿车	查封	162,900.96	0.06%	公司起诉对方,因申请诉讼保全提供担保
总计	-	219,514.38	0.08%	-

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	29,369,850	63.20%	0	29,369,850	63.20%
	其中：控股股东、实际控制人	15,197,750	32.70%	0	15,197,750	32.70%
	董事、监事、高管	2,500	0.01%	0	2,500	0.01%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,100,750	36.80%	0	17,100,750	36.80%
	其中：控股股东、实际控制人	17,093,250	36.78%	0	17,093,250	36.78%
	董事、监事、高管	7,500	0.02%	0	7,500	0.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		46,470,600	-	0	46,470,600	-
普通股股东人数		133				

(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	高云智	14,201,000	0	14,201,000	30.56%	10,650,750	3,550,250
2	高永刚	8,590,000	0	8,590,000	18.48%	6,442,500	2,147,500
3	高永军	8,500,000	0	8,500,000	18.29%	0	8,500,000
4	西南证券-农业银行-西南证券新三板鑫瑞1号集合资产管理计划	1,851,000	0	1,851,000	3.98%	0	1,851,000
5	北京薪桥资产投资管理有限公司	1,800,000	0	1,800,000	3.87%	0	1,800,000
合计		34,942,000	0	34,942,000	75.18%	17,093,250	17,848,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

高云智、高永刚、高永军为父子关系，除上述披露的情况外，公司股东不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为高云智。报告期末直接持有公司股份 1420.1 万股，占公司总股本 30.56%，通过德州智优投资有限公司间接持有公司股份 100 万股，占公司总股本 2.15%，合计持有 32.71%。

高云智，男，1954 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中文化；1976 年至 1980 年在宁津县水利局担任文书，1981 年至 1986 年在宁津县杜集乡镇政府办公室担任文书，1986 年至 1991 年在宁津县杜集乡杨树高村任支部支书；1991 年至 1993 年自办弹簧手工作坊；1993 年至 1994 年任杜集乡弹簧厂厂长；1994 年至 2005 年任宁津县机械弹簧厂厂长；2005 年 7 月至 2012 年 9 月任宁津弹簧有限公司执行董事；2011 年 11 月至今担任山东京云橡塑有限公司执行董事兼总经理；2012 年 6 月至今担任德州智优投资有限公司执行董事；2012 年 9 月至 2015 年 9 月担任智衡减振董事长兼总经理，2015 年 10 月至今担任智衡减振董事长，任期自 2018 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日。

报告期内，控股股东高云智持股比例没有变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为高云智、高永刚、高永军，三人为父子关系。

高云智，见控股股东情况第六节之三（一）。

高永刚，男，1976 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于中央财经大学国民经济学专业，研究生学历；2003 年至 2008 年在中国联通北京分公司历任市场部副主任、客户服务部副主任、集团客户部副主任，2008 年至 2011 年在中国电信北京分公司历任个人客户部副经理、客户服务部副经理，2011 年至 2012 年 9 月任宁津有限监事；2012 年 9 月至 2015 年 9 月担任智衡减振董事、副总经理；2015 年 10 月至今担任智衡减振董事、总经理，任期自 2018 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日。

高永军，男，1977 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于德州技术学院，中专学历；1999 年 10 月至 2003 年 8 月就职于德州拖拉机厂任技术员；2003 年 9 月至 2005 年 6 月就职于宁津县机械弹簧厂任技术员；2005 年 7 月至 2012 年 9 月任宁津有限经理；2007 年 11 月 2011 年 11 月担任子公司京云橡塑执行董事兼总经理，2011 年 12 月至今担任京云橡塑副总经理。2012 年 6 月至今担任德州智优投资有限公司经理。

报告期内，高云智、高永刚持股比例没有变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 15 日	1.50	0.00	0.00
合计	1.50	0.00	0.00

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
高云智	董事长	男	1954年4月	初中	2018年09月01日至2021年08月31日	是
高永刚	董事、总经理	男	1976年1月	硕士	2018年09月01日至2021年08月31日	是
韩红权	董事、副总经理	男	1969年1月	高中	2018年09月01日至2021年08月31日	是
石林	副总经理	男	1968年12月	大专	2018年09月01日至2021年08月31日	是
张顺华	独立董事	男	1967年7月	本科	2018年09月01日至2021年08月31日	是
李登峰	独立董事	男	1969年4月	本科	2018年09月01日至2021年08月31日	是
姬涛	独立董事	男	1972年1月	硕士	2018年09月01日至2021年08月31日	是
丁福征	监事会主席	男	1975年4月	中专	2018年09月01日至2021年08月31日	是
冯玉英	监事	女	1970年3月	中专	2018年09月01日至2021年08月31日	是
徐继福	监事	男	1970年5月	本科	2018年09月01日至2021年08月31日	是
李文政	财务总监	男	1972年2月	本科	2018年09月01日至2021年08月31日	是
马保安	董事会秘书	男	1978年12月	本科	2018年09月01日至2021年08月31日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

注：公司原董事、副总经理张建峰于2018年4月8日辞职。公司原监事会主席丁福征于2018年09月01日辞职。公司第三届董事会第二次会议于2019年1月9日提名石林为董事会成员，并经公司2019年第一次临时股东大会于2019年1月25日审议通过。公司第三届监事会第二次会议于2019年1月9日提名王建生为监事会成员，并经公司2019年第一次临时股东大会于2019年1月25日审议通过。公司第三届监事会第三次会议于2019年1月25日选举徐继福为监事会主席。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：董事高云智、高永刚为父子关系，董事韩红权为高云智的妹夫、高永刚的姑父；董事高云智为控股股东，高云智、高永刚及高

永军父子三人为公司实际控制人。

(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
高云智	董事长	14,201,000	0	14,201,000	30.56%	0
高永刚	董事、总经理	8,590,000	0	8,590,000	18.48%	0
姬涛	独立董事	10,000	0	10,000	0.02%	0
合计	-	22,801,000	0	22,801,000	49.06%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	45	33
生产人员	209	205
技术人员	60	51
销售人员	13	8
财务人员	8	6
员工总计	335	303

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	4
本科	26	17
专科	119	25
专科以下	187	256
员工总计	335	303

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：

本报告期内，公司加强对引入的高素质人才（包括技术专家、工艺专家、自动化工程师、精益管理专门人才、质量保障专门人才）的管理，使之逐步走上关键部门的领导岗位，为公司的科技化转型贡献力量；同时，公司组织管理队伍开展了精益生产培训、组织生产一线员工开展了技能培训，公司员工整体素质有所提高。本报告期没有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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的规范性文件的要求及其他相关法律法规、部门规章的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。本报告期内，公司新制订了《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	3	关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案、关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案、关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案、关于公司 2017 年度财务决算报告的议案、关于公司 2018 年度财务预算报告的议案、关于

		公司 2017 年度利润分配方案的议案、关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案、关于会计政策变更的议案、关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案、关于公司 2018 年半年度报告的议案、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案、关于公司董事会换届选举的议案、关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案、关于选举高云智为第三届董事会董事长的议案、关于提请聘任高永刚为总经理的议案、关于提请聘任石林为副总经理的议案、关于提请聘任韩红权为副总经理的议案、关于提请聘任李文政为财务总监的议案、关于提请聘任马保安为董事会秘书的议案
监事会	2	关于公司 2018 年半年度报告的议案、关于《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案、关于公司监事会换届选举的议案、关于选举丁福征为第三届监事会主席的议案
股东大会	2	关于公司董事会换届选举的议案、关于公司监事会换届选举的议案、关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案、关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案、关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案、关于公司 2017 年度财务决算报告的议案、关于公司 2018 年度财务预算报告的议案、关于公司 2017 年度利润分配方案的议案、关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案

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

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

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构有效运转，股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关规定等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，通过规范信息披露，加强与投资者的沟通，公司与投资者之间关系良好，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(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

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
张顺华	3	3	0	0
李登峰	3	3	0	0
姬涛	3	3	0	0

独立董事的意见：

无

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见****1、监事会对本年度监督事项的意见**

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

2、监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见监事会在审核了公司 2018 年年度报告后认为：公司 2018 年年度报告的编制和审核程序符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统和有关法律、行政法规的规定，符合《公司章程》的要求，报告内容客观、准确、全面、真实反映了公司报告期的经营情况及财务状况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**1.业务分开情况**

公司是一家专业从事螺旋弹簧和橡塑减振件的研发、生产、销售和检修的高新技术企业，主营业务为螺旋弹簧和橡塑减振件的研发、生产、销售和检修。公司具备独立的研发、生产、服务和销售系统，具有完整的业务体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

2.资产分开情况

公司系由山东宁津弹簧有限公司于 2012 年 9 月整体变更设立，继承了原有限公司的所有资产和负债，并依法办理了相关资产的产权变更登记手续，发起人出资足额到位。公司拥有与从事经营业务有关的产品研发、生产和销售系统；合法拥有机器设备、运输设备、电子设备、专利、商标、域名、非专利技术使用权等相关资产的所有权。截至本报告批准报出日，公司资产权属清晰、完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

3.人员分开情况

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。截至本报告批准报出日，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中任职，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

4.财务分开情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合

公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出经营和财务决策。

5.机构分开情况

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、以总经理为核心的执行机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设置了设备部、制造部、采购部、财务部、市场营销部、行政部、产品开发部、工艺技术部、质量保证部等职能部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的会计核算体系、财务管理制度，以及由三会议事规则、关联交易管理制度、对外投资管理制度等一系列制度构成的治理机制，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 31-00136 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市徐汇区凯旋南路 31 号 12 号楼 3 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	黄福生、张晓玲
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

山东智衡减振科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东智衡减振科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄福生

中国 · 北京

中国注册会计师：张晓玲

二〇一九年四月二十三日

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	五、（一）	29,455,107.98	21,808,786.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	147,327,545.85	155,416,011.37
预付款项	五、（三）	3,773,249.98	2,027,876.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	五、(四)	703,735.07	2,479,873.98
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	27,057,515.44	19,507,032.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	30,994,479.11	19,918,607.00
流动资产合计		239,311,633.43	221,158,187.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	47,169,236.73	49,583,423.51
在建工程	五、(八)	837,908.27	2,550,884.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	8,790,701.66	9,304,818.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	5,412,304.36	6,002,419.90
递延所得税资产	五、(十一)	2,990,014.97	3,190,902.03
其他非流动资产	五、(十二)	4,179,007.41	386,166.16
非流动资产合计		69,379,173.40	71,018,614.66
资产总计		308,690,806.83	292,176,802.30
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	18,548,611.03	16,401,998.19
预收款项	五、(十四)	1,066,218.39	878,525.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	1,798,398.58	1,448,170.09
应交税费	五、(十六)	1,766,177.13	1,520,647.99
其他应付款	五、(十七)	366,671.66	339,241.17
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		23,546,076.79	20,588,583.20
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十八)	2,706,394.00	3,347,356.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,706,394.00	3,347,356.88
负债合计		26,252,470.79	23,935,940.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	46,470,600.00	46,470,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	162,970,385.09	162,970,385.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	14,240,106.67	12,004,298.45
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	58,757,244.28	46,795,578.68
归属于母公司所有者权益合计		282,438,336.04	268,240,862.22
少数股东权益			
所有者权益合计		282,438,336.04	268,240,862.22
负债和所有者权益总计		308,690,806.83	292,176,802.30

法定代表人：高云智

主管会计工作负责人：李文政

会计机构负责人：李文政

(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		26,019,768.68	20,676,686.49
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	十三、(一)	138,441,127.21	141,792,607.80
预付款项		3,611,013.09	1,808,570.15
其他应收款	十三、(二)	5,367,339.77	8,907,519.26
存货		24,324,060.44	16,283,691.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,000,000.00	19,000,000.00
流动资产合计		227,763,309.19	208,469,075.15
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	十三、(三)	13,708,540.97	13,708,540.97
投资性房地产			
固定资产		44,238,764.02	46,703,956.60
在建工程		837,908.27	2,550,884.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,006,552.33	8,170,277.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,369,363.83	5,946,911.41
递延所得税资产		2,269,631.83	2,705,010.31
其他非流动资产		4,179,007.41	386,166.16
非流动资产合计		78,609,768.66	80,171,747.46
资产总计		306,373,077.85	288,640,822.61
流动负债：			
短期借款			
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		16,460,630.49	14,068,021.64
预收款项		1,039,488.99	878,525.76
应付职工薪酬		1,631,178.83	1,341,607.60
应交税费		1,645,253.17	1,450,192.13
其他应付款		265,842.17	318,320.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,042,393.65	18,056,667.71
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,706,394.00	3,347,356.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,706,394.00	3,347,356.88
负债合计		23,748,787.65	21,404,024.59
所有者权益：			
股本		46,470,600.00	46,470,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		163,668,661.67	163,668,661.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,240,106.67	12,004,298.45
一般风险准备			
未分配利润		58,244,921.86	45,093,237.90
所有者权益合计		282,624,290.20	267,236,798.02
负债和所有者权益合计		306,373,077.85	288,640,822.61

(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		156,535,123.92	142,474,284.43
其中：营业收入	五、(二十三)	156,535,123.92	142,474,284.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		136,058,957.58	119,370,731.11
其中：营业成本	五、(二十三)	99,802,269.14	87,569,361.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	五、(二十四)	2,261,974.23	1,945,789.82
销售费用	五、(二十五)	10,287,076.98	9,173,128.94
管理费用	五、(二十六)	16,976,529.59	14,517,999.14
研发费用	五、(二十七)	7,320,109.90	5,620,836.18
财务费用	五、(二十八)	12,327.11	-1,015,511.08
其中：利息费用		35,194.30	5,662.50
利息收入		82,989.12	1,078,684.72
资产减值损失	五、(二十九)	-601,329.37	1,559,127.05
加：其他收益	五、(三十)	640,962.88	645,194.60
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	1,139,075.11	168,037.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	1,277,463.59	-3,192.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,533,667.92	23,913,592.69
加：营业外收入	五、(三十三)	1,208,494.27	1,222,507.04
减：营业外支出	五、(三十四)	188,947.62	397,731.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,553,214.57	24,738,368.22
减：所得税费用	五、(三十五)	3,385,150.75	3,508,353.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,168,063.82	21,230,014.45
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）		21,168,063.82	21,230,014.45
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		21,168,063.82	21,230,014.45
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		21,168,063.82	21,230,014.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,168,063.82	21,230,014.45
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	十四、（二）	0.46	0.46
（二）稀释每股收益	十四、（二）	0.46	0.46

法定代表人：高云智

主管会计工作负责人：李文政

会计机构负责人：李文政

（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	十三、（四）	150,104,767.73	129,653,991.30
减：营业成本	十三、（四）	94,539,365.89	78,127,229.51
税金及附加		2,224,980.85	1,831,028.92
销售费用		9,796,152.60	8,539,511.99
管理费用		15,029,808.76	12,454,734.17
研发费用		7,320,109.90	5,620,836.18
财务费用		14,494.44	-1,035,147.02
其中：利息费用		35,194.30	
利息收入		75,137.80	1,077,721.46
资产减值损失		-677,268.06	1,467,868.35
加：其他收益		640,962.88	645,194.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	1,139,075.11	168,037.07
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）		1,277,463.59	-3,192.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,914,624.93	23,457,968.57
加：营业外收入		1,186,517.26	1,220,507.04
减：营业外支出		123,417.84	388,800.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,977,724.35	24,289,675.45
减：所得税费用		3,619,642.17	3,439,304.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,358,082.18	20,850,370.75
（一）持续经营净利润		22,358,082.18	20,850,370.75
（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			

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		22,358,082.18	20,850,370.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.45
（二）稀释每股收益		0.48	0.45

(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		191,587,219.21	112,086,149.21
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	3,105,416.80	3,167,369.94
经营活动现金流入小计		194,692,636.01	115,253,519.15
购买商品、接受劳务支付的现金		103,089,377.17	73,277,380.73
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		22,307,423.78	19,590,231.61
支付的各项税费		14,776,763.37	14,152,378.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	20,647,026.80	18,942,689.17
经营活动现金流出小计		160,820,591.12	125,962,679.70
经营活动产生的现金流量净额		33,872,044.89	-10,709,160.55
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		192,500,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,182,472.45	425,833.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,074,599.47	521,799.55
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		196,757,071.92	12,947,633.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,982,204.96	9,430,887.37
投资支付的现金		203,500,000.00	31,000,000.00
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		215,482,204.96	40,430,887.37
投资活动产生的现金流量净额		-18,725,133.04	-27,483,254.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,970,590.00	18,593,902.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,970,590.00	18,593,902.50
筹资活动产生的现金流量净额		-6,970,590.00	-18,593,902.50
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		8,176,321.85	-56,786,317.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,278,786.13	78,065,103.20
六、期末现金及现金等价物余额		29,455,107.98	21,278,786.13

法定代表人：高云智

主管会计工作负责人：李文政

会计机构负责人：李文政

(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		179,253,266.86	100,319,444.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,097,565.48	3,230,057.88
经营活动现金流入小计		182,350,832.34	103,549,502.54
购买商品、接受劳务支付的现金		99,478,831.16	62,689,099.18

支付给职工以及为职工支付的现金		20,588,888.49	17,302,988.69
支付的各项税费		14,404,212.02	12,661,282.75
支付其他与经营活动有关的现金		20,096,187.17	17,072,444.52
经营活动现金流出小计		154,568,118.84	109,725,815.14
经营活动产生的现金流量净额		27,782,713.50	-6,176,312.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		192,500,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,182,472.45	425,833.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,074,599.47	668,282.25
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		3,048,995.18	
投资活动现金流入小计		199,806,067.10	13,094,116.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,745,108.41	9,256,665.10
投资支付的现金		203,500,000.00	31,000,000.00
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			4,958,321.26
投资活动现金流出小计		215,245,108.41	45,214,986.36
投资活动产生的现金流量净额		-15,439,041.31	-32,120,870.31
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,970,590.00	18,588,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,970,590.00	18,588,240.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,970,590.00	-18,588,240.00
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		5,373,082.19	-56,885,422.91
加：期初现金及现金等价物余额		20,646,686.49	77,532,109.40
六、期末现金及现金等价物余额		26,019,768.68	20,646,686.49

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	46,470,600.00				162,970,385.09				12,004,298.45		46,795,578.68		268,240,862.22
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	46,470,600.00				162,970,385.09				12,004,298.45		46,795,578.68		268,240,862.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,235,808.22		11,961,665.60		14,197,473.82
（一）综合收益总额											21,168,063.82		21,168,063.82
（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								2,235,808.22	-9,206,398.22			-6,970,590.00	
1. 提取盈余公积								2,235,808.22	-2,235,808.22				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,970,590.00		-6,970,590.00	
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	46,470,600.00				162,970,385.09			14,240,106.67	58,757,244.28			282,438,336.04	

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少 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	少数股东权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	46,470,600.00				162,970,385.09				9,919,261.37		46,238,841.31	265,599,087.77
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	46,470,600.00				162,970,385.09				9,919,261.37		46,238,841.31	265,599,087.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,085,037.08		556,737.37	2,641,774.45
（一）综合收益总额											21,230,014.45	21,230,014.45
（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									2,085,037.08		-20,673,277.08	-18,588,240.00
1. 提取盈余公积									2,085,037.08		-2,085,037.08	

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,588,240.00		-18,588,240.00
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	46,470,600.00				162,970,385.09				12,004,298.45		46,795,578.68		268,240,862.22

法定代表人：高云智

主管会计工作负责人：李文政

会计机构负责人：李文政

（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	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	永续	其他								

		股	债			收益						
一、上年期末余额	46,470,600.00				163,668,661.67				12,004,298.45		45,093,237.90	267,236,798.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	46,470,600.00				163,668,661.67				12,004,298.45		45,093,237.90	267,236,798.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,235,808.22		13,151,683.96	15,387,492.18
（一）综合收益总额											22,358,082.18	22,358,082.18
（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									2,235,808.22		-9,206,398.22	-6,970,590.00
1. 提取盈余公积									2,235,808.22		-2,235,808.22	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,970,590.00	-6,970,590.00
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、本年年末余额	46,470,600.00				163,668,661.67				14,240,106.67		58,244,921.86	282,624,290.20

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	46,470,600.00				163,668,661.67				9,919,261.37		44,916,144.23	264,974,667.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	46,470,600.00				163,668,661.67				9,919,261.37		44,916,144.23	264,974,667.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,085,037.08		177,093.67	2,262,130.75

(一) 综合收益总额										20,850,370.75	20,850,370.75
(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								2,085,037.08		-20,673,277.08	-18,588,240.00
1. 提取盈余公积								2,085,037.08		-2,085,037.08	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,588,240.00	-18,588,240.00
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	46,470,600.00				163,668,661.67				12,004,298.45		45,093,237.90	267,236,798.02

财务报表附注

山东智衡减振科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

山东智衡减振科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原山东宁津弹簧有限公司基础上整体改制变更设立的股份公司，由高云智、高永刚、高永军、厦门伯杰投资合伙企业（有限合伙）、青岛静远创业投资有限公司、山东凯瑞投资有限公司、德州智优投资有限公司、沧州燕赵股权投资基金中心（有限合伙）、山东禹王管业有限公司、王齐作为发起人，注册资本人民币 4,000.00 万元（每股面值人民币 1 元），于 2012 年 9 月 28 日取得德州市工商行政管理局核发的 371422228004108 号《企业法人营业执照》。公司统一社会信用代码为 913714007774320214。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 4,647.06 万股，注册资本为 4,647.06 万元。

公司于 2015 年 2 月 11 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：832027。

公司注册地：山东宁津县开发区。

总部办公地：山东省宁津县银河经济开发区辽河路 5 号。

经营范围：弹簧制造；橡胶制品、桥梁支座、铁路配件制造销售。（经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外）。（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）。

公司实际控制人为高云智、高永刚及高永军父子三人。

纳入本公司合并范围的子公司是山东京云橡塑有限公司，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计

准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司在本报告期末 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十))、存货的计价方法(附注三(十一))、固定资产折旧(附注三(十三))、无形资产摊销(附注三(十六))、收入的确认时点(附注三(二十))等。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资

资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九)金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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

	作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（十）应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款）。
组合2	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款（不含组合1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合2	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（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、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，通常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。

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。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允

价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	5	4.75-9.50
运输工具	5	5	19.00
管理设备	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十四）在建工程

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

（十五）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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计

算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	3.5-5	直线法
软件及其他	4-5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

对于内销业务：物流公司将货物托运给客户，客户核对货物数量、型号等订单信息，确认无误后在销售发货单上签字确认，公司以发货单上客户签收时点作为收入确认时点。

对于外销业务：公司已根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装船单/提单时确认。

（二十一）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十三）租赁

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

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

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	147,327,545.85	155,416,011.37	应收票据：31,006,644.09 应收账款：124,409,367.28
2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	2,274,489.77	2,479,873.98	应收利息：124,869.94 其他应收款：2,355,004.04
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	18,548,611.03	16,401,998.19	应付票据：475,000.00 应付账款：15,926,998.19
4. 管理费用列报调整	管理费用	15,231,246.59	14,517,999.14	管理费用：20,138,835.32
5. 研发费用单独列示	研发费用	7,320,109.90	5,620,836.18	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按应缴流转税额及免抵的增值税额计缴	5%、7%
教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
山东智衡减振科技股份有限公司	15%
山东京云橡塑有限公司	25%

注：本公司按应缴流转税额及免抵的增值税额的 5%计缴城市维护建设税；子公司山东京云橡塑有限公司按应缴流转税额的 5%计缴城市维护建设税；本公司德州分公司按应缴流转税额的 7%计缴城市维护建设税。

(二)重要税收优惠及批文

根据 2017 年 12 月 28 日山东省科技厅颁发的《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号：GR201737000391），公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，公司企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，2018 年公司企业所得税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	29,455,107.98	21,278,786.13
其他货币资金		530,000.00
合计	29,455,107.98	21,808,786.13

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		500,000.00
保函保证金		30,000.00
合计		530,000.00

(二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	27,680,941.10	31,006,644.09
应收账款	124,786,678.95	131,748,490.78
减：坏账准备	5,140,074.20	7,339,123.50
合 计	147,327,545.85	155,416,011.37

1. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,844,500.00	12,901,833.64
商业承兑汇票	16,836,441.10	18,104,810.45
合 计	27,680,941.10	31,006,644.09

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,524,172.15	
商业承兑汇票	480,000.00	
合 计	21,004,172.15	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

类 别	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,200,000.00
合 计	1,200,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	124,786,678.95	100.00	5,140,074.20	4.12
其中：组合 2	124,786,678.95	100.00	5,140,074.20	4.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	124,786,678.95	100.00	5,140,074.20	4.12

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	131,748,490.78	100.00	7,339,123.50	5.57
其中：组合2	131,748,490.78	100.00	7,339,123.50	5.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	131,748,490.78	100.00	7,339,123.50	5.57

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	114,425,541.11	3.00	3,432,766.23	97,746,421.93	3.00	2,932,392.66
1至2年	9,015,180.91	10.00	901,518.09	32,300,678.46	10.00	3,230,067.85
2至3年	1,080,334.09	50.00	540,167.04	1,049,454.81	50.00	524,727.41
3年以上	265,622.84	100.00	265,622.84	651,935.58	100.00	651,935.58
合计	124,786,678.95	4.12	5,140,074.20	131,748,490.78	5.57	7,339,123.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为1,931,796.69元，转销坏账准备金额267,252.61元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	27,351,080.79	21.92	837,871.31
中车长春轨道客车股份有限公司	11,304,557.90	9.06	339,136.74
中车唐山机车车辆有限公司	9,914,496.21	7.95	312,896.77
济宁市吉华工程机械有限公司	9,044,788.60	7.25	271,343.66
山东山推欧亚陀机械有限公司	7,258,000.03	5.82	307,332.21
合计	64,872,923.53	52.00	2,068,580.69

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,116,983.87	82.61	1,903,545.60	93.86
1至2年	577,907.20	15.31	50,611.55	2.50
2至3年	4,899.23	0.13	25,699.64	1.27
3年以上	73,459.68	1.95	48,020.05	2.37

合 计	3,773,249.98	100.00	2,027,876.84	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
济南宝钢钢材加工配送有限公司	547,793.73	14.52
无锡市苗吉金属材料有限公司	543,257.49	14.40
德州中元科技创新园股份有限公司	520,000.00	13.78
中铁检验认证中心	418,000.00	11.08
东北特殊钢集团股份有限公司	231,000.00	6.12
合 计	2,260,051.22	59.90

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	81,472.60	124,869.94
其他应收款项	949,380.74	2,651,539.40
减：坏账准备	327,118.27	296,535.36
合 计	703,735.07	2,479,873.98

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	81,472.60	124,869.94
合 计	81,472.60	124,869.94

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	949,380.74	100.00	327,118.27	34.46
其中：组合 2	949,380.74	100.00	327,118.27	34.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	949,380.74	100.00	327,118.27	34.46

类 别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,651,539.40	100.00	296,535.36	11.18
其中：组合2	2,651,539.40	100.00	296,535.36	11.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,651,539.40	100.00	296,535.36	11.18

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	348,625.74	3.00	10,458.77	1,925,954.68	3.00	57,778.64
1至2年	59,170.00	10.00	5,917.00	476,360.00	10.00	47,636.00
2至3年	461,685.00	50.00	230,842.50	116,208.00	50.00	58,104.00
3年以上	79,900.00	100.00	79,900.00	133,016.72	100.00	133,016.72
合计	949,380.74	18.62	327,118.27	2,651,539.40	11.18	296,535.36

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 30,782.91 元；本期转销坏账准备金额为 200.00 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	138,908.00	231,385.87
借款	500,000.00	629,505.80
其他	310,472.74	422,723.22
上市费用		1,367,924.51
合计	949,380.74	2,651,539.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备余 额
江荣泰	借款	500,000.00	2-3年 430,000.00, 3 年以上 70,000.00	52.67	285,000.00
丁建强	备用金	32,000.00	1-2年	3.37	3,200.00
赵毅	备用金	30,000.00	1年以内	3.16	900.00
刘健	备用金	25,000.00	1年以内	2.63	750.00
杜福瑞	备用金	20,000.00	1年以内	2.11	600.00
合计		607,000.00		63.94	290,450.00

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,941,488.59	843,891.26	11,097,597.33	10,700,200.85	781,685.95	9,918,514.90
委托加工物资	157,377.55		157,377.55	302,998.78		302,998.78
在产品	7,057,767.34		7,057,767.34	3,516,991.73		3,516,991.73
产成品	12,966,496.45	4,514,020.36	8,452,476.09	10,249,622.23	4,610,706.45	5,638,915.78
发出商品	292,297.13		292,297.13	129,611.13		129,611.13
合计	32,415,427.06	5,357,911.62	27,057,515.44	24,899,424.72	5,392,392.40	19,507,032.32

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	781,685.95	367,722.20		305,516.89	843,891.26
库存商品	4,610,706.45	998,231.88	66,269.67	1,028,648.30	4,514,020.36
合计	5,392,392.40	1,365,954.08	66,269.67	1,334,165.19	5,357,911.62

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	994,479.11	918,607.00
理财产品	30,000,000.00	19,000,000.00
合计	30,994,479.11	19,918,607.00

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	49,705,449.22	52,119,636.00
减：减值准备	2,536,212.49	2,536,212.49
合计	47,169,236.73	49,583,423.51

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	管理设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	33,289,379.38	5,833,656.78	926,833.47	66,303,623.96	540,035.41	106,893,529.00
2.本期增加金额	187,705.91		343,938.99	5,781,602.30	51,529.91	6,364,777.11
(1) 购置	17,658.00		118,989.00	207,452.77	8,429.91	352,529.68
(2) 在建工程转入	170,047.91		224,949.99	5,574,149.53	43,100.00	6,012,247.43

3.本期减少金额	1,908,157.21	381,625.05		57,326.60		2,347,108.86
(1) 处置或报废	1,908,157.21	381,625.05		57,326.60		2,347,108.86
4.期末余额	31,568,928.08	5,452,031.73	1,270,772.46	72,027,899.66	591,565.32	110,911,197.25
二、累计折旧						
1.期初余额	13,490,463.00	3,332,671.04	410,520.48	37,276,054.19	264,184.29	54,773,893.00
2.本期增加金额	1,520,477.60	864,879.24	236,182.94	4,254,203.92	104,758.31	6,980,502.01
(1) 计提	1,520,477.60	864,879.24	236,182.94	4,254,203.92	104,758.31	6,980,502.01
3.本期减少金额	229,877.24	289,567.14		29,202.60		548,646.98
(1) 处置或报废	229,877.24	289,567.14		29,202.60		548,646.98
4.期末余额	14,781,063.36	3,907,983.14	646,703.42	41,501,055.51	368,942.60	61,205,748.03
三、减值准备						
1.期初余额				2,536,212.49		2,536,212.49
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额				2,536,212.49		2,536,212.49
四、账面价值						
1.期末账面价值	16,787,864.72	1,544,048.59	624,069.04	27,990,631.66	222,622.72	47,169,236.73
2.期初账面价值	19,798,916.38	2,500,985.74	516,312.99	26,491,357.28	275,851.12	49,583,423.51

(2) 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 26,100,591.91 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛市市北区福州北路 129 号 5 号楼 2 单元 1001 户	1,575,086.22	预计 2019 年办妥

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	837,908.27	2,550,884.68
减：减值准备		
合计	837,908.27	2,550,884.68

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
待安装设备	837,908.27		837,908.27	2,455,100.21		2,455,100.21
其他				95,784.47		95,784.47

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
合 计	837,908.27		837,908.27	2,550,884.68		2,550,884.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	资金来源
待安装设备		2,455,100.21	4,225,007.58	5,842,199.52	837,908.27	自有资金
其他		95,784.47	74,263.44	170,047.91		自有资金
合 计		2,550,884.68	4,299,271.02	6,012,247.43	837,908.27	资金来源

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件及其他	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,005,690.00	3,169,177.23	465,207.55	12,640,074.78
2. 本期增加金额			120,000.00	120,000.00
(1) 购置			120,000.00	120,000.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	9,005,690.00	3,169,177.23	585,207.55	12,760,074.78
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,052,287.90	1,970,849.51	312,118.99	3,335,256.40
2. 本期增加金额	180,113.80	365,111.72	88,891.20	634,116.72
(1) 计提	180,113.80	365,111.72	88,891.20	634,116.72
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,232,401.70	2,335,961.23	401,010.19	3,969,373.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,773,288.30	833,216.00	184,197.36	8,790,701.66
2. 期初账面价值	7,953,402.10	1,198,327.72	153,088.56	9,304,818.38

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	6,002,419.90		776,315.54		5,226,104.36
租赁费		456,000.00	269,800.00		186,200.00

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计	6,002,419.90	456,000.00	1,046,115.54		5,412,304.36

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,097,880.66	13,361,316.58	2,483,123.55	15,564,263.75
计入递延收益的政府补助	405,959.10	2,706,394.00	502,103.53	3,347,356.88
可抵扣亏损	486,175.21	1,944,700.85	205,674.95	822,699.78
小计	2,990,014.97	18,186,939.73	3,190,902.03	19,734,320.41

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	4,179,007.41	386,166.16
合计	4,179,007.41	386,166.16

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		475,000.00
应付账款	18,548,611.03	15,926,998.19
合计	18,548,611.03	16,401,998.19

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		475,000.00
合计		475,000.00

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,842,287.22	13,438,428.68
1年以上	1,706,323.81	2,488,569.51
合计	18,548,611.03	15,926,998.19

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,036,194.28	777,934.35
1年以上	30,024.11	100,591.41
合 计	1,066,218.39	878,525.76

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,444,313.79	21,583,705.84	21,242,128.65	1,785,890.98
离职后福利-设定提存计划	3,856.30	1,545,988.48	1,537,337.18	12,507.60
合 计	1,448,170.09	23,129,694.32	22,779,465.83	1,798,398.58

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,414,509.45	19,646,758.59	19,286,147.09	1,775,120.95
职工福利费	4,843.00	442,946.65	447,789.65	
社会保险费	2,132.34	762,680.91	757,790.22	7,023.03
其中：医疗保险费	1,855.98	550,658.62	546,628.72	5,885.88
工伤保险费	70.14	144,978.80	144,915.17	133.77
生育保险费	206.22	67,043.49	66,246.33	1,003.38
住房公积金	1,169.00	567,529.76	564,951.76	3,747.00
工会经费和职工教育经费	21,660.00	163,789.93	185,449.93	
合 计	1,444,313.79	21,583,705.84	21,242,128.65	1,785,890.98

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,711.96	1,454,004.44	1,445,677.10	12,039.30
失业保险费	144.34	91,984.04	91,660.08	468.30
合 计	3,856.30	1,545,988.48	1,537,337.18	12,507.60

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,047,243.89	563,386.41
企业所得税	486,882.96	750,718.19
个人所得税	16,306.61	35,345.57
城市维护建设税	63,664.84	43,315.73
房产税	19,900.74	19,900.74
印花税	5,051.00	3,238.30
教育费附加	38,198.91	25,989.44

税 种	期末余额	期初余额
地方教育费附加	25,465.94	17,326.29
水利基金	6,366.49	4,331.57
城镇土地使用税	57,095.75	57,095.75
合 计	1,766,177.13	1,520,647.99

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	366,671.66	339,241.17
合 计	366,671.66	339,241.17

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	339,246.39	237,992.90
其他	27,425.27	101,248.27
合 计	366,671.66	339,241.17

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	3,347,356.88		640,962.88	2,706,394.00	与资产相关政府补助
合 计	3,347,356.88		640,962.88	2,706,394.00	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年高新技术产业发展项目	355,833.35		70,000.00		285,833.35	与资产相关
动车组转向架轴箱弹簧、重载货车转向架摇振弹簧技改项目专项资金	2,428,105.75		401,963.31		2,026,142.44	与资产相关
自主创新成果转化重大专项资金	563,417.78		168,999.57		394,418.21	与资产相关
合 计	3,347,356.88		640,962.88		2,706,394.00	

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	46,470,600.00						46,470,600.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	162,970,385.09			162,970,385.09
合 计	162,970,385.09			162,970,385.09

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	12,004,298.45	2,235,808.22		14,240,106.67
合 计	12,004,298.45	2,235,808.22		14,240,106.67

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	46,795,578.68	
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	46,795,578.68	
加：本期归属于母公司股东的净利润	21,168,063.82	
减：提取法定盈余公积	2,235,808.22	10%
应付普通股股利	6,970,590.00	
期末未分配利润	58,757,244.28	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	155,943,678.07	99,537,831.05	142,111,741.01	87,312,729.75
二、其他业务	591,445.85	264,438.09	362,543.42	256,631.31
合 计	156,535,123.92	99,802,269.14	142,474,284.43	87,569,361.06

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	241,480.30	238,808.88
城镇土地使用税	685,179.83	685,149.00
城市维护建设税	458,834.33	475,388.18
教育费附加	275,048.16	285,232.88
地方教育费附加	183,365.44	190,155.28
印花税	50,399.60	42,978.80
车船使用税	2,640.00	11,786.00
残疾人就业保障金	1,977.40	16,290.80
其他税费	363,049.17	
合 计	2,261,974.23	1,945,789.82

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,395,828.38	4,411,277.46
包装费	2,327,233.87	2,000,179.00
差旅费	614,065.51	440,606.29
职工薪酬	1,163,038.00	1,087,051.33
租赁费	455,026.67	196,941.68
业务招待费	806,231.42	512,609.93
其他	525,653.13	524,463.25
合 计	10,287,076.98	9,173,128.94

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,326,633.84	3,610,025.73
折旧及摊销	3,234,589.78	3,067,211.94
装修费	763,747.58	1,626,696.17
业务招待费	2,255,306.20	1,593,314.38
租赁及物业费	49,841.13	174,028.00
差旅费	431,444.29	462,947.40
办公费	684,405.45	850,889.30
中介机构费	2,311,614.27	610,384.44
车辆燃油费	307,495.72	239,254.27
水电费	366,230.76	279,049.36
检测费	474,411.46	419,973.15
其他	1,770,809.11	1,584,225.00
合 计	16,976,529.59	14,517,999.14

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,943,332.05	2,172,219.71
折旧与摊销费	819,993.20	869,155.26
认证费	778,582.72	206,517.17
燃料动力费	725,807.64	
水电费	470,340.91	339,664.62
招待费	308,052.37	181,113.60
租赁费	303,615.65	158,477.88
材料费	194,521.98	915,003.70
差旅费	128,862.71	108,755.07

项目	本期发生额	上期发生额
设计费	112,603.00	
检验费	110,081.45	351,781.61
认证咨询费	85,436.89	84,727.05
其他	338,879.33	233,420.51
合计	7,320,109.90	5,620,836.18

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	35,194.30	5,662.50
减：利息收入	82,989.12	1,078,684.72
汇兑损益	11,860.60	-61,463.35
手续费及其他	48,261.33	118,974.49
合计	12,327.11	-1,015,511.08

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,901,013.78	1,004,620.97
存货跌价损失	1,299,684.41	463,820.79
固定资产减值损失		90,685.29
合计	-601,329.37	1,559,127.05

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2012年高新技术产业发展项目	70,000.00	70,000.00	与资产相关
动车组转向架轴箱弹簧、重载货车转向架摇振弹簧技改项目专项资金	401,963.31	406,195.03	与资产相关
自主创新成果转化重大专项资金	168,999.57	168,999.57	与资产相关
合计	640,962.88	645,194.60	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 640,962.88 元。

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,139,075.11	168,037.07
合 计	1,139,075.11	168,037.07

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	1,277,463.59	-3,192.30
合 计	1,277,463.59	-3,192.30

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,162,432.80	990,000.00	1,162,432.80
索赔所得		203,174.37	
其他	46,061.47	29,332.67	46,061.47
合 计	1,208,494.27	1,222,507.04	1,208,494.27

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上市挂牌奖励款	1,000,000.00	800,000.00	与收益相关
2018年岗位补贴	93,000.00		与收益相关
2018年社保补贴	37,432.80		与收益相关
人才基金	20,000.00		与收益相关
2017年度人才奖励资金	12,000.00		与收益相关
金融创新发展引导资金		100,000.00	
科学技术奖		20,000.00	
人才工作先进单位奖励		70,000.00	
合 计	1,162,432.80	990,000.00	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	20,000.00	5,000.00
其中：公益性捐赠支出	5,000.00	20,000.00	5,000.00
水利建设专项基金	109,604.37	67,268.53	109,604.37
罚款支出	42,878.87	12,496.06	42,878.87
其他	31,464.38	297,966.92	31,464.38
合 计	188,947.62	397,731.51	188,947.62

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,184,263.69	3,352,969.21
递延所得税费用	200,887.06	155,384.56
合 计	3,385,150.75	3,508,353.77

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	24,553,214.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,682,982.19
子公司适用不同税率的影响	-80,963.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	456,886.59
研发费用加计扣除的影响	-673,754.15
所得税费用	3,385,150.75

(三十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,105,416.80	3,167,369.94
其中：		
暂收款及收回暂付款	1,805,910.42	866,178.18
政府补助	1,162,432.80	990,000.00
银行存款利息收入	82,989.12	1,078,684.72
其他	54,084.46	232,507.04
支付其他与经营活动有关的现金	20,647,026.80	18,942,689.17
其中：		
暂付款与偿还暂收款	2,004,562.66	1,897,698.03
期间费用及研发费用	18,563,120.89	16,647,259.63
营业外支出	79,343.25	397,731.51

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,168,063.82	21,230,014.45

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	-601,329.37	1,559,127.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,980,502.01	6,720,811.98
无形资产摊销	634,116.72	625,685.29
长期待摊费用摊销	1,046,115.54	2,097,367.69
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)	-1,277,463.59	3,192.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,326.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	35,194.30	5,662.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,139,075.11	-168,037.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	293,942.67	155,384.56
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,850,167.53	-7,701,241.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,779,284.04	-35,100,107.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,801,535.39	-137,019.66
经营活动产生的现金流量净额	33,872,044.89	-10,709,160.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,455,107.98	21,278,786.13
减：现金的期初余额	21,278,786.13	78,065,103.20
现金及现金等价物净增加额	8,176,321.85	-56,786,317.07

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	29,455,107.98	21,278,786.13
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	29,455,107.98	21,278,786.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	29,455,107.98	21,278,786.13

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更

七、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
山东京云橡塑有限公司	山东省宁津县	山东省宁津县	橡胶和塑料制品的生产、销售	100.00%	设立

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要与应收账款有关。

为降低信用风险，本公司指定专人确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占余额的 52.00%，因应收账款前五名客户主要为国有企业，客户违约的风险减小，除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司报告期末无借款，无外币存款，面临的市场风险较小。

（三）流动性风险

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

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方

本公司的最终控制方是：高云智、高永刚及高永军父子三人，分别持有本公司 30.56%、18.48%、18.29%的股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
韩红权	董事、副总经理
张建峰	曾任董事、副总经理
高永安	高云智兄弟的儿子

(四) 关联交易情况**1. 关联方资金拆借情况**

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	说明
高永安	85,505.80		85,505.80		拆出

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,365,873.40	1,016,039.48

(五) 关联方应收应付款项**1. 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	高永安			85,505.80	78,727.17

十、 承诺及或有事项

无。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项**(一) 分部报告**

本公司主营业务是应用于轨道交通和工程机械行业的减振弹簧的生产、销售，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司收入和资产几乎全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区分部信息。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	27,179,701.10	27,930,844.89
应收账款	115,696,510.50	120,071,749.31
减：坏账准备	4,435,084.39	6,209,986.40
合 计	138,441,127.21	141,792,607.80

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	115,696,510.50	100.00	4,435,084.39	3.83
其中：组合2	115,696,510.50	100.00	4,435,084.39	3.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	115,696,510.50	100.00	4,435,084.39	3.83

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	120,071,749.31	100.00	6,209,986.40	5.17
其中：组合2	120,071,749.31	100.00	6,209,986.40	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	120,071,749.31	100.00	6,209,986.40	5.17

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	107,353,750.79	3.00	3,220,612.52	90,282,555.47	3.00	2,708,476.66
1至2年	7,678,248.11	10.00	767,824.81	28,967,887.45	10.00	2,896,788.75
2至3年	435,729.08	50.00	217,864.54	433,170.81	50.00	216,585.41
3年以上	228,782.52	100.00	228,782.52	388,135.58	100.00	388,135.58
合 计	115,696,510.50	3.83	4,435,084.39	120,071,749.31	5.17	6,209,986.40

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 1,507,729.40 元，转销坏账准备金额 267,172.61 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	27,351,080.79	23.64	837,871.31
中车长春轨道客车股份有限公司	11,304,557.90	9.77	339,136.74
中车唐山机车车辆有限公司	9,914,496.21	8.57	312,896.77
济宁市吉华工程机械有限公司	9,044,788.60	7.82	271,343.66
山东山推欧亚陀机械有限公司	7,258,000.03	6.27	307,332.21
合 计	64,872,923.53	56.07	2,068,580.69

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	81,472.60	124,869.94
其他应收款项	5,607,049.69	9,639,424.58
减：坏账准备	321,182.52	856,775.26
合计	5,367,339.77	8,907,519.26

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,607,049.69	100.00	495,710.82	5.73
其中：组合 1	4,786,538.93	85.37		
其中：组合 2	820,510.76	14.63	321,182.52	39.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	5,607,049.69	100.00	495,710.82	5.73

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	9,639,424.58	100.00	856,775.26	8.89
其中：组合2	9,639,424.58	100.00	856,775.26	8.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	9,639,424.58	100.00	856,775.26	8.89

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	245,750.76	3.00	7,372.52	7,797,468.51	3.00	233,924.06
1至2年	33,800.00	10.00	3,380.00	873,916.55	10.00	87,391.66
2至3年	461,060.00	50.00	230,530.00	865,159.97	50.00	432,579.99
3以上	79,900.00	100.00	79,900.00	102,879.55	100.00	102,879.55
合计	820,510.76	39.14	321,182.52	9,639,424.58	8.89	856,775.26

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 535,492.74 元，本期转销坏账准备金额为 100.00 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
子公司往来款	4,786,538.93	7,231,229.78
上市费用		1,367,924.51
员工备用金	138,908.00	212,385.87
借款	500,000.00	629,505.80
其他	181,602.76	198,378.62
合计	5,607,049.69	9,639,424.58

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东京云橡塑有限公司	往来款	4,786,538.93	1年以内	85.37	
江荣泰	往来款	500,000.00	2-3年 430,000.00, 3年以上 70,000.00	8.92	285,000.00
丁建强	备用金	32,000.00	1-2年	0.57	3,200.00
赵毅	备用金	30,000.00	1年以内	0.54	900.00
杜福瑞	备用金	20,000.00	1年以内	0.36	600.00
合计		5,368,538.93		95.76	289,700.00

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	13,708,540.97		13,708,540.97	13,708,540.97		13,708,540.97
合计	13,708,540.97		13,708,540.97	13,708,540.97		13,708,540.97

1. 对子公司投资

被投资单位	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
山东京云橡塑有限公司	13,708,540.97			13,708,540.97		
合计	13,708,540.97			13,708,540.97		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	149,292,109.58	94,331,864.32	129,202,712.83	77,878,254.28
二、其他业务	812,658.15	207,501.57	451,278.47	248,975.23
合计	150,104,767.73	94,539,365.89	129,653,991.30	78,127,229.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,139,075.11	168,037.07
合计	1,139,075.11	168,037.07

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,277,463.59	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,803,395.68	
3. 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	1,139,075.11	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,886.15	
5. 所得税影响额	-607,201.96	
合 计	3,469,846.27	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.70	7.82	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44	7.29	0.38	0.43

山东智衡减振科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。