

证券代码：831278

证券简称：泰德股份

主办券商：中泰证券



泰德股份

NEEQ:831278

青岛泰德汽车轴承股份有限公司

Qingdao Taide Automobile Bearing Co.,Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

1、2017 年 4 月，公司获得华域三电汽车空调有限公司“2016 年度供应商技术创新奖”。

2、2017 年 9 月 25 日，公司开发的“一种无心磨削砂轮修正装置和方法”，获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的发明专利证书，证书编号：ZL 2015 1 0544252.5。

3、2017 年 11 月 7 日，公司生产的“汽车空调电磁离合器轴承”被青岛市经济和信息化委员会认定为 2017 年度青岛市工业中小企业“**隐形冠军**”，有效期三年。

4、2017 年 12 月 29 日，公司生产的“泰德”牌滚动轴承，被山东省质量强省及品牌战略推进工作领导小组认定为山东名牌产品。

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	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司	指	青岛泰德汽车轴承股份有限公司
报告期	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司

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。

公司负责人张新生、主管会计工作负责人刘德春及会计机构负责人（会计主管人员）王军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
产品结构单一的风险	汽车轴承是公司的主导产品，一旦汽车市场发生重大不利变化，将影响公司经营和盈利。
税收优惠的风险	2017 年 9 月 19 日，公司通过有效期三年的高新技术企业认定，下周期一旦不能通过认定，将失去高新技术企业资格，或者在优惠期内减税条件发生变化不再符合减税条件，公司将失去按 15%征收所得税的政策。
公司生产场所变更的风险	公司现在生产经营使用的青岛市李沧区兴华路 10 号的厂房和土地系向公司股东青岛市机械工业总公司租赁取得，青岛市机械工业总公司已经出具承诺书，承诺土地和建筑物继续租赁给公司使用，公司已经在胶州购买土地并建设厂房，且一期建设 6600 平米厂房已投入使用，二期厂房正在组织验收，如在二期厂房投入使用前，青岛市机械工业总公司违反承诺，则会影响尚未搬迁部分正常的生产经营。

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	青岛泰德汽车轴承股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Taide Automobile Bearing Co., Ltd.
证券简称	泰德股份
证券代码	831278
法定代表人	张新生
办公地址	青岛市李沧区兴华路 10 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张锡奎
职务	董事会秘书
电话	0532-84661798
传真	0532-84661798
电子邮箱	zhangxikui@qdtaide.com
公司网址	www.qdtaide.com
联系地址及邮政编码	青岛市李沧区兴华路 10 号 邮编：266041
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	2014 年 5 月 19 日
挂牌时间	2014 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业- 轴承、齿轮和传动部件制造-轴承制造（C3451）
主要产品与服务项目	汽车轴承研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人	张新生、牛昕光等 8 人

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	91370200733531327B	否
注册地址	青岛市李沧区兴华路 10 号	否
注册资本	60,000,000.00	是

2017 年 7 月 21 日公司第二届董事会第二次会议、2017 年 8 月 7 日公司 2017 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》（见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台的公司第二届董事会第二次会议决议公告 2017-018 号、2017 年第一次临时股东大会决议公告 2017-22 号公告），公司以每股 4.5 元价格，定向发行 500 万股，募集资金 2,250.00 万元。2017 年 9 月 14 日获得青岛市工商行政管理局批准，注册资本变更为 60,000,000.00 元。

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	颜廷礼、王友庆
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 12 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让方式变更为集合竞价方式。

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	230,588,121.80	151,657,712.16	52.05%
毛利率%	39.79%	39.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,028,768.63	20,610,209.43	94.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,875,963.20	18,586,383.23	109.16%
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）	30.21%	20.33%	-
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）	29.34%	18.33%	-
基本每股收益	0.71	0.37	91.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	269,467,187.10	197,693,207.44	36.31%
负债总计	104,932,431.34	89,842,786.35	16.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	164,534,755.76	107,850,421.09	52.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.74	1.96	39.80%
资产负债率%（母公司）	38.48%	44.24%	-
资产负债率%（合并）	38.94%	45.45%	-
流动比率	1.77	1.52	-
利息保障倍数	21.54	14.09	-

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	16,520,802.48	17,645,188.35	-6.37%
应收账款周转率	3.48	3.21	-
存货周转率	3.92	3.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.31%	28.95%	-
营业收入增长率%	52.05%	25.18%	-
净利润增长率%	94.22%	69.80%	-

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	60,000,000	55,000,000	9.09%
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	11,386.29
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）	714,800.00
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	540,000.00
其他营业外收入和支出	-5,000.00
非经常性损益合计	1,261,186.29
所得税影响数	108,380.86
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,152,805.43

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □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
营业外收入	1,096,766.23	975,336.15		
资产处置收益	-	121,430.08		
营业利润	22,678,694.97	22,800,125.05		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是致力于汽车精密轴承单元化、自动化、智能化的研发、生产和销售及服务的提供商，属通用设备制造业。公司拥有完善、可靠和专业化的研发设施及经验丰富的研发团队，拥有专利 27 项，其中发明专利 9 项，参与起草行业标准 3 项，拥有软件著作权 2 项。主要为国内车用空调压缩机行业龙头企业华域三电汽车空调有限公司、微型客车龙头企业上汽通用五菱汽车股份有限公司、车用发动机龙头企业沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司及车用水泵龙头企业河南西峡汽车水泵股份有限公司（股票简称：西泵股份，股票代码：002536）等国内知名的汽车零部件一级供应商提供安全、可靠的国产化替代产品及系统化服务，同时，为国际著名的汽车零部件供应商法雷奥、盖茨等提供低成本、高性价比的可靠产品及一站式服务，参与国际化竞争。公司拥有设施完善的市级企业技术中心，是国家级高新技术企业，通过自主研发、科研院所合作及与客户同步研发等模式，保持公司技术优势，全力打造单元化+自动化+智能化的系统解决方案，持续为客户提供前瞻性服务。公司通过技术营销拓展直销业务，收入来源主要是公司产品及服务的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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，公司持续优化产品结构，向单元化、自动化及智能化系统方案发展，不断加大研发投入，国产化替代及海外市场拓展效果良好，继续拓展新能源车、轨道交通及机器人用高端精密轴承领域，在国内汽车行业小幅增长的行业环境下，公司营业收入实现大幅增长。2017 年引进可控气氛热处理自动线 1 条，磨超自动线 10 条，装配自动线 8 条，引进各类检测仪器 39 台套，持续改善制造过程自动化水平，提升生产效率及品质合格率，降低制造成本，规模效应快速显现，利润增幅远超营收增长。报告期内，在人力资源成本上涨、总体经济持续放缓的情况下，公司业绩仍保持了稳健增长。

报告期内，公司获得发明专利 2 项，实用新型专利 3 项，参与起草行业标准 1 项，软件著作权授权 1 项；顺利通过高新技术企业复审，取得 3A 标准化资格认定；公司技术水平和研发能力有了较大提升，获得客户高度评价。2017 年获得国内汽车空调压缩机行业龙头-华域三电 2016 年度供应商“技术创新”奖。

报告期内，在公司主导产品汽车空调压缩机轴承领域之外，开拓了压缩机零部件领域，实现了涡旋压缩机偏心防旋环的漂亮生产。为应对汽车领域新能源汽车的飞速发展，在前期研发的基础上，对电动压缩机轴承进行研制，目前正在客户方面进行台架试验和路试。公司研发将聚焦新能源汽车驱动电机轴承的开发，针对驱动电机高速、变速的情况，轴承早期脆性剥落的情况，在材料、热处理和产品内部结构方面进行研究，试验设备已经到位，相关产品进入试验阶段，新项目进度按预定计划进展顺利。

公司的主营业务为汽车轴承和高精度专用精密球轴承的研发、生产和销售，报告期内公司收入主要来自上述业务。

（一）公司财务状况

2017 年 12 月 31 日，公司资产总额为 269,467,187.10 元，比上年末的 197,693,207.44 元增加 71,773,979.66 元，增长 36.31%，主要原因：（1）应收票据增加 16,363,126.25 元，增加原因为随着公司收入的增加而增加；（2）应收账款增加 33,618,587.40 元，增加原因为随着公司收入的增加而增加；（3）固定资产增加 21,338,452.15 元，增加原因为公司在胶州设立厂区，建设厂房、购买生产设备增加；

2017 年 12 月 31 日，公司负债总额为 104,932,431.34 元，较上年度末的 89,842,786.35 元增加 15,089,644.99 元，增长 16.80%，主要原因：（1）应付账款增加 6,077,863.00 元，增加原因为公司采购规模的扩大，导致应付账款增加；（2）短期借款增加 11,400,000.00 元，增加原因为随着公司采购量的增长，对资金的需求量同步增加，公司为缓解资金需求，增加了短期借款；

2017 年 12 月 31 日，公司净资产总额为 164,534,755.76 元，比上年度末的 107,850,421.09 元增加 56,684,334.67 元，增长了 52.56%，主要原因：（1）本期净利润增加 40,028,768.63 元；（2）本期募集资金 22,500,000.00 元；（3）本期现金分红 5,500,000.00 元。

（二）公司经营成果

2017 年公司营业收入为 230,588,121.80 元，比上年同期的 151,657,712.16 元增加 78,930,409.64 元，增长 52.05%，主要是因为公司积极开拓市场，销售量增加。其中：水泵系列轴承收入增加 10,324,323.44 元，增幅 99.19%；涨紧器系列轴承收入增加 14,125,916.21 元，增幅 26.67%；空调器系列轴承收入增加 54,022,908.04 元，增幅 62.73%；

2017 年营业成本为 138,828,659.91 元，比上年同期的 91,545,767.04 元增加 47,282,892.87 元，增

长了 51.65%，营业成本增长幅度略低于营业收入增长幅度，基本持平；

2017 年净利润为 40,028,768.63 元，比去年同期的 20,610,209.43 元增加 19,418,559.20 元，增长 94.22%，主要是随着收入的增加而增加。

（三）现金流量情况

2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为 16,520,802.48 元，比上年同期的 17,645,188.35 元减少了 1,124,385.87 元，主要原因是本期销售商品收到的现金与购买商品支付的现金净流入增加、支付的各项税费及支付的职工薪酬增加合计影响所致；

投资活动产生的现金净流出为 38,939,239.06 元，比上年同期的 23,539,475.21 元，增加现金流出 15,399,763.85 元，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额为 25,714,252.40 元，主要原因是本期收到募集资金 22,500,000.00 元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

（二）行业情况

我国汽车零部件行业的发展始于上世纪五十年代，经过几十年的发展，我国汽车行业已经建立起较为成熟的产业配套体系和庞大的销售网络。但发展过程中“重整车轻零件”的政策倾向，使得零部件企业长期以来陷入技术空心化的发展危机。大量中小规模零部件供应商面临产品线单一、技术含量低、抵御外部风险能力弱等困境。近几年原材料和人工成本的大幅攀升更是加速侵蚀依靠低价竞争的中小规模汽车零部件企业利润空间。2015 年发布的纲领性文件《中国制造 2025》明确指出，作为制造业支柱产业的汽车行业将不再以产能和规模扩张作为首要发展目标，而是将锻造核心竞争力、提升自主整车和零部件企业引领产业升级和自主创新能力摆在首要位置。因此，从国家政策导向来看，未来我国汽车零部件行业发展显著滞后于汽车整车行业的发展现状将发生持续改善，汽车零部件行业存在较大的发展空间。过去十几年我国汽车的高速发展带来了巨大的汽车保有量，据中汽协统计，截止到 2017 年 6 月底，我国汽车保有量已达 2.05 亿辆，已远超日韩等发达国家，并逐步达到美国的保有量水平。虽然未来我国汽车销量增速将逐步趋缓，但汽车保有量仍将保持较快增长速度。与此同时，经过近十年黄金时期的快速增长，我国汽车平均车龄也开始逐步上升。随着我国汽车保有量的稳步增长以及车龄的逐步上升，存量汽车对零部件更换服务的需求也在迅速上涨，从而为我国汽车零部件行业发展带来新的增长方向。

新能源乘用车政策面从财政补贴逐步走向双积分制，市场之手将促使自主与合资更为重视新能源投入与布局，纷纷发布新能源战略规划，增长空间仍在，产业链具备降本潜力，龙头份额将加速回归，据中汽协预测，2018 新能源车产销同比增三成至 92.5 万辆。智能化与新能源将给汽车零部件行业带来巨变：新能源车产品将不断升级，对配件的要求将不断提高，过往低端产品的供应商将逐步出局，让位于真

正有技术实力的优质配件企业,我国新能源车的销售与应用处世界前列,内资供应体系有望弯道超车;汽车的新能源化将重构产业链,单车配套零部件及其价值量将发生很大改变,危与机并存。

2017 年,我国汽车行业面临一定的压力,一方面由于购置税优惠幅度减小,乘用车市场在 2016 年出现提前透支;另一方面新能源汽车政策调整,对上半年销售产生一定影响。从全年汽车工业运行情况看,产销增速虽略低于年初 5%的预计,但我们应该看到,今年是在 2016 年高基数的基础上出现的增长,行业整体经济运行态势良好,呈现平稳增长态势。

据中汽协统计,2017 年汽车产销分别完成 2901.5 万辆和 2887.9 万辆,同比分别增长 3.2%和 3%,分别低于上年 11.3 和 10.6 个百分点。

2017 年,新能源汽车产销均接近 80 万辆,分别达到 79.4 万辆和 77.7 万辆,同比分别增长 53.8%和 53.3%,产销量同比增速分别提高了 2.1 和 0.3 个百分点。2017 年新能源汽车市场占比 2.7%,比上年提高了 0.9 个百分点。目前来看新能源汽车产销情况对传统汽车影响有限,但为应对新能源汽车未来发展趋势,公司已在电动空调压缩机、驱动电机驱动轴承及电动汽车冷却系统展开了研发布局。

(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	22,092,225.19	8.20%	24,093,189.57	12.19%	-8.31%
应收票据	27,051,655.03	10.04%	10,688,528.78	5.41%	153.09%
应收账款	83,073,410.09	30.83%	49,454,822.69	25.02%	67.98%
存货	37,585,621.63	13.95%	33,214,447.15	16.80%	13.16%
长期股权投资					
固定资产	65,062,199.65	24.14%	43,723,747.50	22.12%	48.80%
在建工程	4,346,982.41	1.61%	3,067,537.42	1.55%	41.71%
长期待摊费用	1,136,817.00	0.42%	669,434.60	0.34%	69.82%
短期借款	41,400,000.00	15.36%	30,000,000.00	15.18%	38.00%
预收款项	48,300.01	0.02%	952,010.43	0.48%	-94.93%
应交税费	1,289,579.48	0.48%	961,021.93	0.49%	34.19%
长期借款					
资产总计	269,467,187.10	-	197,693,207.44	-	36.31%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末,应收票据 27,051,655.03 元,较期初的 10,688,528.78 元增加 16,363,126.25 元,增幅为 153.09%,主要原因为本期收入较上期增加,收到的应收票据随之增加所致。

2、报告期末,应收账款 83,073,410.09 元,较期初的 49,454,822.69 元增加 33,618,587.40 元,

增幅为 67.98%，主要原因一是随着收入的增加应收账款增加，二是部分应收账款未到账期。

3、报告期末，固定资产 65,062,199.65 元，较期初的 43,723,747.50 元增加 21,338,452.15 元，增幅为 48.80%，主要原因为本期购置机器设备 25,134,495.06 元致。

4、报告期末，短期借款 41,400,000.00 元，较期初的 30,000,000.00 元增加 11,400,000.00 元，增幅为 38.00%，主要原因为随着公司生产规模扩大，对资金的需求增加，为了补充流动资金而从银行贷款增加。

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	230,588,121.80	-	151,657,712.16	-	52.05%
营业成本	138,828,659.91	60.21%	91,545,767.04	60.36%	51.65%
毛利率%	39.79%	-	39.64%	-	-
管理费用	35,549,548.46	15.42%	29,270,130.80	19.30%	21.45%
销售费用	5,537,428.89	2.40%	4,892,220.27	3.23%	13.19%
财务费用	2,528,748.09	1.10%	1,550,317.51	1.02%	63.11%
营业利润	45,521,683.52	19.74%	22,800,125.05	15.03%	99.66%
营业外收入	714,800.00	0.31%	975,336.15	0.64%	-26.71%
营业外支出	5,000.00	0.00%	63,867.11	0.04%	-92.17%
净利润	40,028,768.63	17.36%	20,610,209.43	13.59%	94.22%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入增加 78,930,409.64 元，较上年同期增长 52.05%，主要是因为公司积极开拓市场，销售量增加。其中：水泵系列轴承收入增加 10,324,323.44 元，增幅 99.19%，离合器系列轴承收入增加 566,407.68 元，增幅 51.09%，涨紧器系列轴承收入增加 14,125,916.21 元，增幅 26.67%，空调器系列轴承收入增加 54,022,908.04 元，增幅 62.73%。

2、报告期内营业成本增加 47,282,892.87 元，较上年同期增长 51.65%，主要是随着营业收入的增加营业成本增加。

3、报告期内管理费用本期发生额 35,549,548.46 元，上期发生额 29,270,130.80 元，增加了 6,279,417.66 元，较上年同期增长 21.45%。主要增减项目如下：

(1) 报告期内工资薪金本期发生额 18,578,062.51 元，上期发生额 14,548,624.62 元，较上年同期增加了 4,029,437.89 元，较上年同期增长了 27.70%，主要是因为人均工资增加所致。

(2) 报告期内技术开发费本期发生额 11,057,637.93 元，上期发生额 8,703,719.69 元，增加了 2,353,918.24 元，较上年同期增长了 27.04%，主要是因为报告期内公司加大研发支出力度所致。

(3) 报告期内折旧费本期发生额 582,932.06 元，上期发生额 433,685.06 元，增加了 149,247.00 元，较上年同期增长了 34.41%，主要是因为报告期内新购置固定资产计提折旧增加所致。

(4) 报告期内各项税费本期发生额 0 元, 上期发生额 264,420.67 元, 减少了 264,420.67 元, 因为会计政策变更原计入各项税费的金额计入税金及附加所致。

(5) 报告期内中介费本期发生额 348,922.53 元, 上期发生额 976,607.43 元, 报告期内中介费减少了 627,684.90 元, 较上年同期减少了 64.27%, 主要是因为报告期内牡丹江索赔案及公司追讨货款案结案使律师费减少所致。

(6) 报告期内修理费本期发生额 678,787.92 元, 上期发生额 100,902.05 元, 报告期内修理费增加了 577,885.87 元, 较上年同期增加了 572.72%, 主要是因为报告期内车间维修及车辆维修费用增加所致。

(7) 报告期内保险费本期发生额 144,465.57 元, 上期发生额 87,595.61 元, 报告期内保险费增加了 58,869.96 元, 较上年同期增加了 64.92%, 主要是因为专利贷款保险费增加所致。

4、报告期内销售费用本期发生额 5,537,428.89 元, 上期发生额 4,892,220.27 元, 增加了 645,208.62 元, 较上年同期增长 13.19%, 主要变动项目如下:

(1) 报告期内业务招待费本期发生额 820,234.96 元, 上期发生额 530,573.74 元, 增加了 289,661.22 元, 较上年同期增长了 54.59%, 主要是公司为扩大产品市场业务招待费增加所致。

(2) 报告期内交通费本期发生额 11,295.96 元, 上期发生额 6,291.50 元, 增加了 5,004.46 元, 较上年同期增长了 79.54%, 主要是公司为扩大产品市场交通费增加所致。

(3) 报告期内办公费本期发生额 355,873.47 元, 上期发生额 521,001.71 元, 减少了 165,128.24 元, 较上年同期减少了 31.69%, 主要是因为公司加强企业管理, 减少费用开支所致。

(4) 报告期内运费本期发生额 1,575,460.82 元, 上期发生额 1,109,581.22 元, 增加了 465,879.60 元, 较上年同期增长了 41.99%, 主要是产品销量增加导致运费增加所致。

(5) 报告期内三包费用本期发生额 562,931.85 元, 上期发生额 431,682.05 元, 增加了 131,249.80 元, 较上年同期增加了 30.40%, 主要是因为报告期内销量增加导致三包费增加。

(6) 报告期内会务、展会费本期发生额 128,591.13 元, 上期发生额 50,211.26 元, 增加了 78,379.87 元, 较上年同期增加了 156.10%, 主要是公司因拓展市场需要, 参加会务、展会增加所致。

(7) 报告期内出口费用本期发生额 287,250.11 元, 上期发生额 175,298.94 元, 增加了 111,951.17 元, 较上年同期增长了 63.86%, 主要是产品出口量增加导致内路运费增加所致。

5、报告期内财务费用本期发生额 2,528,748.09 元, 上期发生额 1,550,317.51 元, 增加了 978,430.58 元, 较上年同期增长 63.11%, 主要增减项目如下:

(1) 报告期内利息支出本期发生额 2,251,313.64 元, 上期发生额 1,811,827.14 元, 报告期内利息支出增加了 439,486.50 元, 较上年同期增加了 24.26%, 主要是因为报告期内银行贷款增加所致。

(2) 报告期内汇兑损益本期发生额 411,396.40 元, 上期发生额-211,000.27 元, 主要是因为报告期内美金结汇汇率降低所致。

(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	229,635,248.86	150,595,693.49	52.48%
其他业务收入	952,872.94	1,062,018.67	-10.28%
主营业务成本	138,201,130.66	91,292,230.52	51.38%
其他业务成本	627,529.25	253,536.52	147.51%

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%
水泵系列轴承	20,732,597.70	8.99%	10,408,274.26	6.86%
离合器系列轴承	1,675,046.99	0.73%	1,108,639.31	0.73%
涨紧器系列轴承	67,083,087.49	29.09%	52,957,171.28	34.92%
空调器系列轴承	140,144,516.68	60.78%	86,121,608.64	56.79%
合计	229,635,248.86	99.59%	150,595,693.49	99.30%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、水泵系列收入较上年增加 10,324,323.44 元，涨幅 99.19%，占比增加 2.13%，主要是该系列产品是公司重点发展系列，因加大研发投入及市场开发力度，且市场需求在不断增加，导致收入大幅增加所致。
- 2、离合器系列收入较上年增加 566,407.68 元，涨幅 51.09%，主要是因为市场需求变动较大，公司积极开拓市场，销售量增加所致。
- 3、涨紧器系列收入较上年增加 14,125,916.21 元，涨幅 26.67%，由于收入涨幅小于总营业收入涨幅，收入占比减少 5.83%，主要是因为公司整体规模扩大，积极开拓市场，销售量增加所致。
- 4、空调器系列收入较上年增长 54,022,908.04 元，涨幅 62.73%，占比增加 3.99%，主要是因为市场需求增长、公司加大销售力度导致收入上较大所致。

(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	上海金山易通汽车离合器有限公司	38,712,621.90	16.79%	否
2	ValeoAutomotive(Thailand) Co.,Ltd [法雷奥压缩机离合器（泰国）公司]	28,610,386.95	12.41%	否
3	柳州市霍夫曼科技有限责任公司	18,145,172.31	7.87%	否
4	上海三电汽车空调有限公司	16,710,282.16	7.25%	否
5	安徽昊方机电股份有限公司	13,515,651.88	5.86%	否
	合计	115,694,115.20	50.18%	-

(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	张家港市逸洋制管销售有限公司	17,558,844.46	19.17%	否
2	杭州理想塑胶有限公司	11,293,657.95	12.33%	否
3	浙江中集轴承有限公司	4,606,017.47	5.03%	否
4	江苏力星通用钢球股份有限公司	4,374,483.64	4.78%	否
5	新昌县金凯机械有限公司	4,022,205.58	4.39%	否
合计		41,855,209.10	45.70%	-

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	16,520,802.48	17,645,188.35	-6.37%
投资活动产生的现金流量净额	-38,939,239.06	-23,539,475.21	-65.42%
筹资活动产生的现金流量净额	25,714,252.40	-3,511,827.14	832.22%

现金流量分析：

1、经营活动本期现金净流入比上年减少了 1,124,385.87 元，降低了 6.37%，主要是随着公司规模扩大，购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费增加所致。

报告期内，公司净利润为40,028,768.63 元，经营活动产生的现金流量净额小于净利润，主要原因因为计提固定资产折旧6,259,381.88元、经营性应收项目增加34,477,835.88元以及经营性应付项目增加4,872,952.80元所致；

2、投资活动本期现金净流出比上年增加了 15,399,763.85 元，增加了 65.42%，与上年相比主要是今年支付的设备款和胶州部分工程款支出较大所致。

3、筹资活动本期现金净流入比上年增加了 29,226,079.54 元，主要是公司吸收投资收到现金增加 22,500,000.00 元和取得借款收到的现金增加 12,000,000.00 元，偿还债务支付的现金增加 5,600,000.00 元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金及其他减少 326,079.54 元所致。

(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，公司共有三家全资子公司，一家参股公司，情况如下：

1、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司于 2006 年 11 月 17 日成立，取得统一社会信用代码 91340300795086767M 的营业执照，注册资本：1400 万元。公司法定代表人为李旭阳。注册地：安徽省蚌埠市淮上区淮上大道 5019 号（院内 1 号厂房 4 车间）。经营情况：正常经营。截止 2017 年 12 月

31 日资产总额 35,184,372.91 元，净资产 20,152,091.87 元，2017 年度净利润 3,289,427.55 元。青岛泰德汽车轴承股份有限公司对蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司的投资比例为 100%。

2、青岛润德精密轴承制造有限公司成立于 2012 年 9 月 6 日，取得统一社会信用代码为 913702810530622641 的营业执照，注册资本：600 万元。公司法定代表人为张新生。注册地：青岛市胶州市北关街道办事处辽宁道 21 号。经营情况：正常经营。截止 2017 年 12 月 31 日资产总额 6,061,391.80 元，净资产 5,991,923.02 元，2017 年度净利润-67,978.63 元。青岛泰德汽车轴承股份有限公司对青岛润德精密轴承制造有限公司的投资比例为 100%。

3、青岛泰德轴承销售有限公司成立于 2011 年 4 月 22 日，取得统一社会信用代码 9137021357207278XU 的营业执照。公司注册资本为 50 万元。法定代表人为张新生。注册地：青岛市李沧区郑佛路 17 号。经营情况：正常经营。截止 2017 年 12 月 31 日资产总额 4,795,130.16 元，净资产-597,840.43 元，2017 年度净利润 42,300.14 元。青岛泰德汽车轴承股份有限公司对青岛泰德轴承销售有限公司的投资比例为 100%。

4、2014 年 3 月 6 日，公司同青岛担保中心、青岛食品股份有限公司、青岛科技风险投资有限公司、青岛三力本诺化学工业有限公司共同出资设立青岛市崂山区华通小额贷款有限公司，2014 年 3 月 6 日取得统一社会信用代码为 91370212092952059P 的营业执照，注册地址山东省青岛市崂山区海口路 66 号 2 楼，公司注册资本为 15000 万元。法定代表人为丁唯颖。经营范围为在青岛市市区办理各项小额贷款：办理小企业发展、管理、财务等咨询业务；办理委托贷款业务；其他经批准的业务。（依据山东省金融工作办公室批文开展经营活动）（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）。公司经 2013 年 11 月 7 日股东会批准，2014 年 3 月 6 日出资 900 万元，出资比例 6%。经营情况：正常经营。该公司 2017 年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所进行审计，并于 2018 年 2 月 6 日出具致同会审字【2018】第 370FC0050 号审计报告，审计后的资产总额 201,255,132.62 元，净资产 164,453,906.80 元，2017 年度净利润 10,497,303.39 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

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实

施。

公司本年度对上述会计政策涉及的交易事项按照新企业会计准则要求处理；对上年度相关事项的可比数据进行了调整，2016 年度非流动资产处置收益 121,430.08 元，原通过“营业外收入”科目列示，调整为通过“资产处置收益”科目列示。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在发展壮大、为股东及社会持续创造价值的同时，积极承担、履行社会责任，积极参与本地区慈善活动。截至报告期末，累计聘用国企改革下岗再就业人员 120 余人，报告期内慈善捐款 5,000.00 元。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司行业地位持续提升，营业收入、销售量及出口增幅名列行业前茅，所处行业的经营环境未发生重大变化；报告期内公司新增员工 33 人，36 名核心员工无人离职，核心技术人员保持稳定，总体公司人员保持稳定；公司完善严谨的研发机制、市场策略及精益化制造，稳定实现公司经营指标的持续增长，拥有良好的持续经营能力。

2017 年度，公司营业收入 23,058.81 万元，净利润 4,002.88 万元，经营活动现金净流入 1,652.08 万元，母公司资产负债率 38.48%，各项指标良好。

公司具备持续经营能力，报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、产品结构单一风险

汽车轴承是公司主导产品，一旦汽车市场出现重大不利变化，将影响公司经营与盈利。

应对措施：针对该风险，公司积极调整产品结构，加快产品单元化、自动化及智能化升级，张紧

器轴承单元化占比逐年上升，自动化张紧器已批量交付客户。加大研发力度，提升新品研发能力，紧跟战略性新兴产业，持续拓展高铁、机器人及新能源车驱动电机轴承项目、智能化电磁水泵等新品，提升公司的核心竞争力，降低产品结构单一的风险。

二、税收优惠风险

公司于 2017 年 9 月 19 日通过高新技术企业复评，获得编号为 GR201737100211 的高新技术企业证书。一旦失去高新企业资格，或者在优惠期内减税条件发生变化不再符合减税条件，公司将失去按 15% 征收所得税的优惠政策。

应对措施：针对该风险，公司计划继续加大对新技术、新产品的开发资金投入，现已获得发明专利 9 项，实用新型专利 16 项，行业标准 3 项，软件著作权 2 项，在审发明专利 6 项，从而在客观上确保公司始终符合高新技术企业认定标准。

三、公司生产场所变更风险

公司现在生产经营使用的青岛市李沧区兴华路 10 号的厂房和土地系向公司股东青岛市机械工业总公司租赁取得，青岛市机械工业总公司已经出具承诺书，承诺土地和建筑物继续租赁给公司使用，公司已经在胶州购买土地并建设厂房，且一期建设 6600 平米厂房已投入使用，二期厂房正在组织验收，如在二期厂房投入使用前，青岛市机械工业总公司违反承诺，则会影响尚未搬迁部分正常的生产经营。

应对措施：针对该风险，首先，公司与机械工业总公司已经签订租赁协议，机械工业总公司也已经出具相应承诺书，从法律上保证公司对现有厂房和土地的使用权；其次，公司新厂房一、二期项目已顺利完工，目前项目三期第一联合厂房建设已完成主体工程，预计 2017 年底可顺利完成内部装修及工艺布局，达到可使用状态。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

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	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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列）

（一）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		
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	4,500,000.00	769,035.04
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	5,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	62,000,000.00	41,520,000.00
总计	71,500,000.00	47,289,035.04

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李旭阳、于红、张锡奎、张红艳	为公司借款提供担保	5,000,000.00	是	2017-12-5	2017-037
总计	-	5,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

关联方为公司融资提供担保，符合公司生产经营需要，有助于公司发展。关联方为公司提供的担保，不收取任何费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，对公司有积极影响。

(三) 股权激励情况

2014 年 4 月 19 日，股份公司（筹）召开了创立大会暨第一次股东大会，经全体发起人审议并一致同意通过了《青岛泰德汽车轴承股份有限公司股权激励计划》。

根据该计划，本次股权激励方式为股票期权。本次股权激励计划所涉及股票的来源为公司向激励对象定向发行的普通股，总额度为不高于 215 万股，占公司目前总股本的 3.58%。激励对象包括公司董事、高级管理人员、骨干等人员（具体人员由公司董事会确定）。期权考核期为三年，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，三年汇总考核，期满后分批次行权。行权价格为股改基准日评估净资产折价 1.44 元/股。

报告期内，上述股权激励计划尚未实施。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人张新生、牛昕光、刘天鹏、张锡奎、李旭阳、刘德春、杜世强、陈升儒出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》，作出如下承诺：“本人将不利用作为青岛泰德汽车轴承股份有限公司董事（或监事或高级管理人员或持股 5% 以上股东）身份影响公司的独立性，并将保持青岛泰德汽车轴承股份有限公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。”

3、2013 年 12 月 25 日，机械工业总公司出具承诺函，承诺自出具承诺函之日起两年内办理完产权登记手续。由于国有土地出让手续繁琐，暂未获得产权登记手续。公司胶州厂房一期工程、二期工程已具备使用条件，并于 2016 年 12 月底完成一期搬迁并投入生产，第一联合厂房已完工，正在验收。机械工业总公司为公司股东，且信用状况良好，地方规划近期也无变更迹象。

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其信息披露义务人，均能严格履行已披露承诺，未有任何违背承诺事项发生。

(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
货币资金	质押	5,197,526.09	1.93%	保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	10,192,023.83	3.78%	银行承兑汇票质押
土地使用权	抵押	2,930,907.60	1.09%	抵押担保
固定资产	抵押	24,923,545.92	9.25%	抵押担保
十四项发明专利	质押			质押担保
总计	-	43,244,003.44	16.05%	-

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	39,741,505	72.26%	2,154,000	41,895,505	69.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,998,665	9.09%	232,500	5,231,165	8.72%	
	董事、监事、高管	5,086,165	9.25%	145,000	5,231,165	8.72%	
	核心员工	1,300,000	2.36%	63,000	1,363,000	2.27%	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,258,495	27.74%	2,846,000	18,104,495	30.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,995,995	27.27%	688,500	15,684,495	26.14%	
	董事、监事、高管	15,258,495	27.74%	2,846,000	18,104,495	30.17%	
	核心员工			0	-	-	
总股本		55,000,000	-	5,000,000	60,000,000	-	
普通股股东人数							100

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	11,410,000	0	11,410,000	19.02%	0	11,410,000
2	张新生	5,274,660	150,000	5,424,660	9.04%	4,068,495	1,356,165
3	青岛机电控股（集团）有限公司	5,043,139	0	5,043,139	8.41%	0	5,043,139
4	牛昕光	4,660,000	39,000	4,699,000	7.83%	3,524,250	1,174,750
5	青岛市机械工业总公司	2,800,000	0	2,800,000	4.67%	0	2,800,000
合计		29,187,799	189,000	29,376,799	48.97%	7,592,745	21,784,054
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

前五名股东中自然人股东张新生、牛昕光与其他六名自然人股东签署一致行动人协议，为公司实际控制人，法人股东青岛机电控股（集团）有限公司为青岛市机械工业总公司的全资子公司，青岛市机械工业总公司为青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司的全资子公司。除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

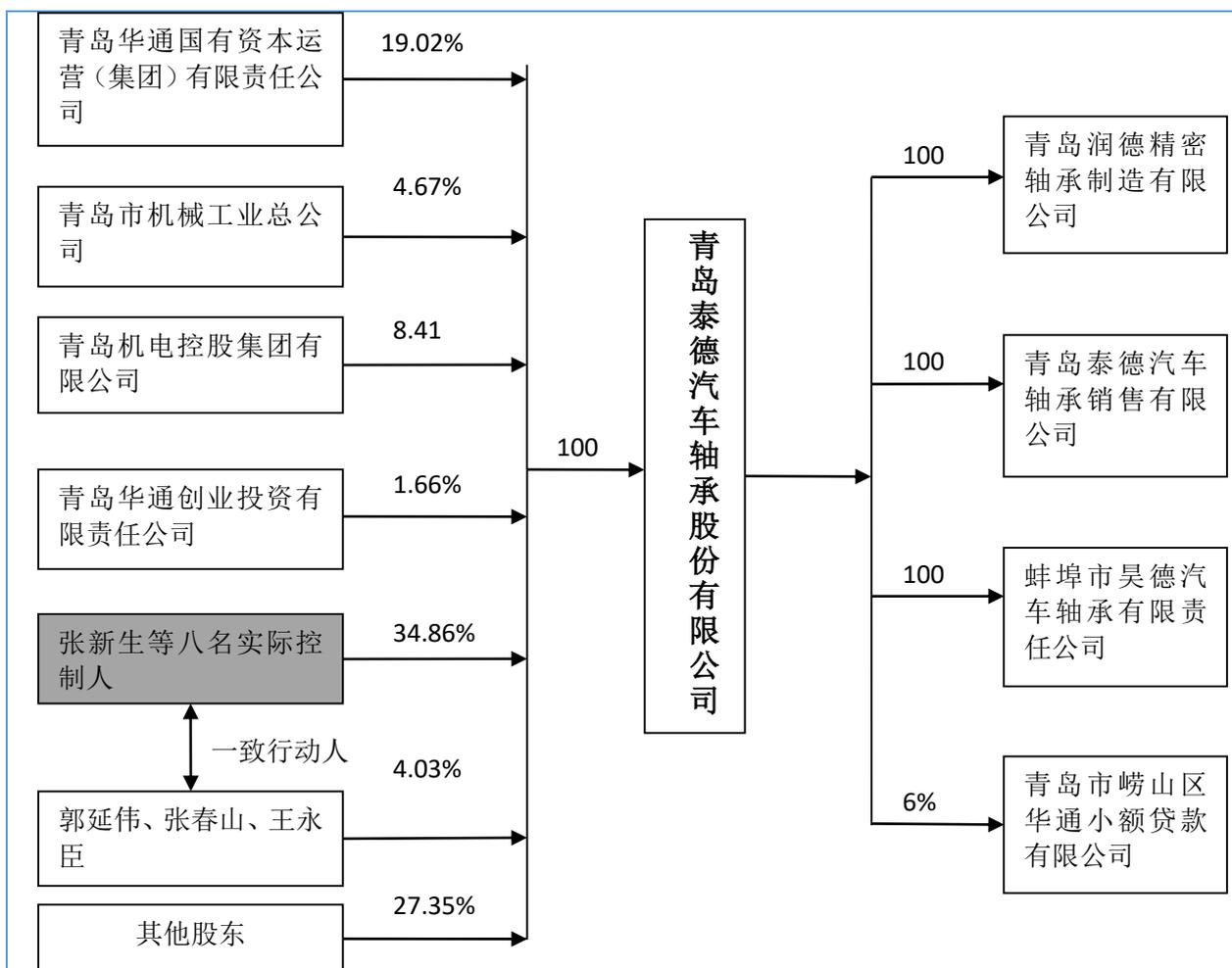
(一) 控股股东情况

报告期内，公司不存在单个持股超股本总额 50%的股东，也不存在单个股东持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响的股东，公司股权较为分散，无控股股东。

(二) 实际控制人情况

2011 年 7 月 15 日，张新生、牛昕光、刘天鹏、张锡奎、李旭阳、刘德春、杜世强、陈升儒等 8 人签署了《一致行动协议》，通过该协议，张新生等 8 人为公司实际控制人，2017 年 11 月 2 日，张新生等 8 位实际控制人经友好协商，续签了《一致行动协议》，并增加了郭延伟、张春山、王永臣 3 位一致行动人，张新生等 8 人为公司实际控制人（详见 2017 年 11 月 3 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《青岛泰德汽车轴承股份有限公司关于实际控制人续签一致行动协议并增加一致行动人的公告》（2017-032 号公告））截止到 2017 年 12 月 31 日，张新生等 8 人共计持有公司股份 20,915,660 股，持股比例 34.86%，郭延伟、张春山、王永臣等 3 人共计持有公司股份 2,420,000 股，持股比例 4.03%，通过该协议，截止到 2017 年 12 月 31 日，张新生等 8 位实际控制人拥有权益的公司股份为 38.89%。

实际控制人持股情况如下图所示：



1.张新生，男，1955年10月4日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1973年6月至1978年10月，就职于青岛轴承厂，任总务科会计、食堂管理员；1978年11月至1984年6月就职于青岛轴承厂，任团总支书记、团委书记；1984年7月至1986年8月就职于青岛轴承厂，任三车间负责人、厂工会副主席；1986年9月至1988年7月，受青岛轴承厂推荐，于全日制青岛市委党校（青岛行政管理学院）经济专业学习；1988年8月至1989年11月就职于青岛轴承厂，任生产处处长；1989年12月至1997年7月就职于青岛轴承厂，任副厂长；1997年8月至2001年11月就职于青岛轴承厂，任党委书记；2001年12月至2014年4月就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任董事长。现任公司董事长。

2.牛昕光，男，1962年8月28日出生，中国海洋大学研究生班毕业，中国国籍，无境外永久居留权。1981年7月毕业于青岛机械工业学校机制工艺专业。1981年8月至2001年11月就职于青岛轴承厂，历任技术员、工艺科长、技术科长、副总工程师、厂长助理、副厂长、党委副书记、常务副厂长；2001年12月至2014年4月就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任董事、总经理。现任公司董事、总经理。

3.刘天鹏，男，1965年11月17日出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7

月毕业于青岛科技大学机械工程专业。1989年7月至2001年11月，就职于青岛轴承厂，历任技术员、车间主任、团总支书记、生产部部长；2001年12月至2014年4月，就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任副总经理。现任公司副总经理。

4.张锡奎，男，1966年8月16日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月毕业于上海高等机械专科学校机械制造与工艺专业。1989年7月至2001年11月就职于青岛轴承厂，历任技术员、工艺科长、技术科长、新品车间主任；2001年12月至2014年4月就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任副总经理。现任公司董事会秘书。

5.李旭阳，男，中国国籍，1966年10月出生，大学专科学历，无境外永久居留权。1987年7月毕业于青岛科技大学机械工程专业。1987年9月至2001年11月就职于青岛轴承厂，历任技术员、科长；2001年12月至2014年4月，就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任副总经理。现任公司副总经理。

6.刘德春，男，1955年1月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于山东大学会审电算化专业。1975年12月至2001年11月，就职于青岛轴承厂，历任车间成本核算员、财务会计、财务处长；2001年12月至2014年4月，就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任财务负责人。现任公司财务负责人。

7.杜世强，男，1970年3月15日出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于吉林工学院金属材料及焊接专业。1991年9月至1995年7月，就职于吉林省白山市轴承厂轴承研究所，任工艺研究室主任。1995年7月至2001年11月，就职于青岛轴承厂，历任工程师、副科长、处长、副总工程师。2001年12月至2014年4月，就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，任董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

8.陈升儒，男，1963年11月5日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1983年7月，毕业于青岛机械工业学校机械设计与工艺专业。1983年7月至1998年7月，就职于青岛轴承厂，历任磨加工车间技术员、技术科技术员、技术开发科副科长、技术科副科长、助理工程师、工程师；1998年7月至2000年7月，就职于青岛三能电力设备公司，任技术科工程师兼技术科科长；2000年7月至2001年7月，就职于中集集团青岛冷藏箱有限公司，任设备工程师；2001年7月至2003年5月，就职于青岛4308厂，任设备工程师；2003年5月至2014年4月，就职于青岛泰德汽车轴承有限责任公司，历任产品工程部经理、技术总监、总工程师、技术中心副主任。现任公司总工程师、技术中心副主任。

以上8位股东共同签署一致行动协议即为实际控制人，报告期内无变动。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-07-21	2017-09-19	4.50	5,000,000	22,500,000.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

本次募集资金主要用于补充公司流动资金，满足公司采购原材料、研发投入、市场开拓及日常经营所需等，进一步优化公司财务结构。募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致。报告期内，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更的情况。

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
抵押保证借款	青岛银行股份有限公司向阳路支行	15,000,000.00	5.0025%	2016年3月30日至2017年3月30日	否
保证担保借款	青岛农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	5.2635%	2016年4月29日至2017年4月27日	否

保证借款	招商银行股份有限公司青岛分行	5,000,000.00	4.8285%	2016年8月22日至2017年8月21日	否
保证借款	中国银行股份有限公司青岛市南支	5,000,000.00	5.22%	2016年9月30日至2017年9月29日	否
抵押保证借款	青岛银行股份有限公司向阳路支行	5,000,000.00	5.0%	2017年3月14日至2018年3月14日	否
抵押保证借款	青岛银行股份有限公司向阳路支行	5,000,000.00	5.0%	2017年4月1日至2018年3月30日	否
抵押保证借款	青岛银行股份有限公司向阳路支行	5,000,000.00	5.0%	2017年4月5日至2018年4月4日	否
抵押保证借款	青岛银行股份有限公司向阳路支行	5,000,000.00	5.0%	2017年4月6日至2018年4月5日	否
抵押保证借款	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	1,400,000.00	5.22%	2017年5月10日至2018年5月10日	否
抵押保证借款	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	600,000.00	5.22%	2017年5月10日至2017年11月10日	否
保证借款	齐鲁银行股份有限公司青岛胶州支行	5,000,000.00	6.09%	2017年4月21日至2018年4月20日	否
保证借款	青岛农村商业银行股份有限公司李沧第二支行	5,000,000.00	5.655%	2017年6月5日至2018年6月4日	否
保证借款	招商银行股份有限公司青岛分行	5,000,000.00	6.65%	2017年9月4日至2018年9月4日	否
保证借款	中国银行股份有限公司青岛市南支行	5,000,000.00	5.655%	2017年10月31日至2018年10月30日	否
合计	-	72,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

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
2017-06-13	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

(二) 利润分配预案

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张新生	董事长	男	62	大专	2017.4.20 至 2020.4.18	是
牛昕光	董事	男	55	研究生	2017.4.20 至 2020.4.18	是
牛昕光	总经理	男	55	研究生	2017. 4. 25 至 2020. 4. 18	是
董志强	董事	男	52	本科	2017.4.20 至 2020.4.18	否
刘永年	董事	男	47	本科	2017.4.20 至 2020.4.18	否
杜世强	董事	男	48	本科	2017.4.20 至 2020.4.18	是
杜世强	副总经理	男	48	本科	2017. 4. 25 至 2020. 4. 18	是
郭延伟	监事会主席	男	51	本科	2017.4.20 至 2020.4.18	是
马忠友	监事	男	54	研究生	2017.4.20 至 2020.4.18	否
王永臣	职工监事	男	54	大专	2017.4.20 至 2020.4.18	是
张锡奎	董事会秘书	男	52	大专	2017.4.25 至 2020.4.18	是
刘天鹏	副总经理	男	53	大专	2017.4.25 至 2020.4.18	是
李旭阳	副总经理	男	51	大专	2017.4.25 至 2020.4.18	是
张春山	副总经理	男	36	研究生	2017.4.25 至 2020.4.18	是
刘德春	总会计师	男	63	大专	2017.4.25 至 2020.4.18	是
陈升儒	总工程师	男	54	大专	2017.4.25 至 2020.4.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

自然人股东张新生、牛昕光、刘天鹏、张锡奎、李旭阳、刘德春、杜世强、陈升儒签署一致行动人协议，为公司实际控制人，郭延伟、张春山、王永臣与实际控制人签署一致行动协议与实际控制人保持一致行动，张新生与张春山为父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在

其他的关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张新生	董事长	5,274,660	150,000	5,424,660	9.04%	0
牛昕光	董事、总经理	4,660,000	39,000	4,699,000	7.83%	0
董志强	董事	0	0	0	0%	0
刘永年	董事	0	0	0	0%	0
杜世强	董事、副总经理	1,050,000	0	1,050,000	1.75%	0
郭延伟	监事会主席	350,000	0	350,000	0.58%	0
马忠友	监事	0	0	0	0%	0
王永臣	职工监事	950,000	0	950,000	1.58%	0
张锡奎	董事会秘书	1,780,000	517,000	2,297,000	3.83%	0
刘天鹏	副总经理	2,000,000	50,000	2,050,000	3.42%	0
李旭阳	副总经理	2,080,000	121,000	2,201,000	3.67%	0
张春山	副总经理	1,120,000	0	1,120,000	1.87%	0
刘德春	总会计师	2,100,000	44,000	2,144,000	3.57%	0
陈升儒	总工程师	1,050,000	0	1,050,000	1.75%	0
合计	-	22,414,660	921,000	23,335,660	38.89%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
兰辉	职工监事	离任	无	个人原因
张锡奎	副总经理、董事会秘书	换届	董事会秘书	个人原因
张春山	无	新任	副总经理	董事会聘任
王永臣	无	新任	职工监事	职工代表大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张春山简历参见本公司董事会于 2017 年4月27日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布的《青岛泰德汽车轴承股份有限公司2017 年第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-013）；

王永臣简历参见本公司董事会于 2017 年 4 月 21 日在全国中小企业股份转让系统官网

(www.neeq.com.cn) 上发布的《青岛泰德汽车轴承股份有限公司 2017 年第一次职工代表大会决议公告》(公告编号: 2017-009)。

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	48	51
生产人员	282	309
销售人员	24	25
财务人员	9	9
技术人员	15	17
员工总计	378	411

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	39	41
专科	65	67
专科以下	270	297
员工总计	378	411

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:

1、人员变动与人才引进

根据公司战略发展需要,报告期内新录用 2 名机械专业、改善公司品管能力及市场营销水平;根据公司业务发展的需要,新增 27 名生产员工,保证满足市场交付能力。为保证新员工素质能力符合要求,公司建立完善的多层次培训体系及专业技术岗位实习制度,有效帮助新员工尽快熟悉岗位要求、程序及提升工作技能,保证新员工尽快适应工作。

2、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》及青岛市相关法律法规,与所有符合条件的员工签订劳动合同或协议。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金。公司依法合规为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育五项社会保险和住房公积金,为员工代扣代缴相关税费。

3、培训计划

公司建立完善的培训体系,年初制定培训计划,分层次进行定期和不定期专业培训,培训形式内外结合。专业技术岗位参加行业技术交流、专业培训、客户技术交流、内部技术研讨会,提升专业技能。生产员工按计划每年进行操作技能、技术质量、安全生产、现场管理等方面培训,提升员工综合素质,年度考评一、二、三级星级员工表彰奖励。特种岗位严格执行相关部门培训要求,均已取得上岗资格。通过培训很好地提升了员工综合技能及归属感,为公司发展奠定了基础。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司对所有退休职工均不负担任何费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨盛朋	主管	150,000
邢元海	班长	97,000
张道亮	主管	50,000
闫志庆	理化员	0
周明明	磨工	0
丁启京	主管	54,000
李大勇	班长	100,000
位永林	班长	103,000
生瑞银	班长	100,000
张仁龙	班长	104,000
崔俊金	磨工	100,000
刘德义	磨工	0
豆福祥	磨工	0
于海连	磨工	0
董岩	磨工	0
孙建春	车工	0
董文山	班长	55,000
刘永昆	班长	50,000
纪玉瑚	机修工	50,000
石杨传	电气技术员	0
于乐勤	班长	0
宋兆建	磨工	100,000
胡永伟	磨工	0
刘超	磨工	0
林永战	设备管理员	50,000
刘振华	班长	0
于秋丽	班长	0
倪方龙	装配工	0
丁福明	装配工	0
姜仕虎	研发工程师	0
王登现	工艺工程师	100,000
韩晋军	研发工程师	0
倪翠翠	国贸部经理	0
李慧	业务员	0
王军	主管	100,000
宗成龙	业务员	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）：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

马静	工艺部经理	670,000
----	-------	---------

核心人员的变动情况:

公司核心技术人员基本情况见 2014 年 10 月 28 日公告的公开转让说明书, 报告期内未发生变动。

2015 年 5 月 12 日, 公司 2014 年度股东大会审议通过《关于公司核心员工提名的议案》, 认定杨盛朋、邢元海、张道亮、闫志庆、周明明、丁启京、李大勇、位永林、生瑞银、张仁龙、崔俊金、刘德义、豆福祥、于海连、董岩、孙建春、董文山、刘永昆纪玉瑚、石杨传、于乐勤、宋希亮、宋兆建、孙勤宝、胡永伟、刘超、林永战、刘振华、于秋丽、倪方龙、丁福明、姜仕虎、王登现、韩晋军、倪翠翠、李慧、王军、宗成龙三十八位同志为公司核心员工, 截止到 2017 年 12 月 31 日, 除宋希亮、孙勤宝因个人原因自动离职外, 其他核心员工保持稳定, 离职核心员工未对公司经营产生影响, 截止到 2017 年 12 月 31 日, 16 位核心员工持有公司 136.30 万股普通股股票。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司已建立了股东大会、董事会、监事会三会治理结构，建立了《公司章程》，按章程规定聘任了经营管理团队，制定了三会议事规则，对外投资、对外担保、关联交易、信息披露、年度报告重大差错责任追究、募集资金管理等公司治理制度。公司现有的治理机制能够维护所有股东的参与权、知情权及表决权、质询权。公司还依据章程及治理机制，制定了投资者关系管理、纠纷管理、财务管控、风险控制等内部管理制度。

2017年8月7日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于制定〈青岛泰德汽车轴承股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》以及《关于制定〈青岛泰德汽车轴承股份有限公司承诺管理制度〉的议案》。

本年度内，公司能够按照《公司法》及公司章程规定组织召开股东大会、董事会、监事会，程序、会议表决、会议决议合法合规，所有决议能够落实执行。公司高级管理人员任职资格符合《公司法》及全国中小企业股份转让系统公司要求，都能够按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则，履行义务，承担责任及行使权利。规范运作意识有效改善，公司管理制度的执行力明显提高，补充完善了内控制度的完整性和管理制度的有效性。

本年度内，公司运行合法合规，无违规事件发生。不存在关联董事、关联股东应回避表决而未回避表决的情形，公司董事会领导制定公司战略目标及高级管理人员的绩效考核，执行效果良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

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

公司董事会经过评估认为，公司现有治理机制符合《公司法》、《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够充分维护利益相关方的合法权益，保障股东（包括中小股东）、顾客、员工和社会公众等各方利益协调平衡，能够推动公司稳定、

可持续发展。公司将在此基础上，继续合法合规完善各项内控机制。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建有完善财务、生产、采购、销售等内控管理制度，逐步形成了严格、完整的管理体系，能够保证公开披露的财务数据及其他重大信息的有效性、合法性及真实性，促进了公司运营效率提高和经营目标实现。本年度内公司重大决策均已履行了相关审批程序，未发现违法、违规及重大缺失。

4、 公司章程的修改情况

2017年8月7日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》：对公司章程以下条款进行修改：

5、 拟在公司章程第十九条增加“公司发行新股时，原在册股东没有优先认购权”。

修改前为： 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行股份；
- （二）非公开发行股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以公积金转增股本；
- （五）法律、行政法规规定及其他规范性文件规定其他方式。

修改后为： 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行股份；
- （二）非公开发行股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以公积金转增股本；
- （五）法律、行政法规规定及其他规范性文件规定其他方式。 公司发行新股时，原在册股东没有优先认购权。

（2）拟对公司章程第三十七条进行修改。

修改前为： 公司控股股东和实际控制人负有诚信义务。

公司的控股股东及实际控制人不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益；控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

控股股东应严格依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益。

修改后为：公司控股股东和实际控制人负有诚信义务。

公司的控股股东及实际控制人不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益；控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

控股股东应严格依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益。公司应积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司与股东或实际控制人之间提供资金、商品、服务或其他资产的交易，应严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

控股股东及其他关联方与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。占用公司资金、资产或其他资源的具体情形包括：

向公司拆借资金；

由公司代垫费用，代偿债务；

由公司承担担保责任而形成债权；

无偿使用公司的土地房产、设备动产等资产；

无偿使用公司的劳务等人力资源；

在没有商品和劳务对价情况下使用公司的资金、资产或其他资源。

公司董事会发现股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其它资源的情况，应立即督促其归还，并履行信息披露义务。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其关联方占用。

公司董事、监事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其关联方侵占公司资产时，公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

(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	6	<p>《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016 年度利润分配预案>的议案》、《关于公司<2017 年半年度报告>的议案》、《提名公司二届董事会董事》、《聘任高级管理人员》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于制定<青岛泰德汽车轴承股份有限公司利润分配管理制度>的议案》、《关于制定<青岛泰德汽车轴承股份有限公司承诺管理制度>的议案》、《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2018 年度接受关联方劳务的议案》等议案。</p>
监事会	3	<p>《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度利润分配预案>的议案》、《关于<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于公司<2017 年半年度报告>的议案》、《关于选举郭延伟先生为第二届监事会主席的议案》等议案。</p>
股东大会	4	<p>《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016 年度利润分配预案>的议案》、《关于选举张新生先生继任第二届董事会董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<</p>

		<p>青岛泰德汽车轴承股份有限公司向特定对象发行股份之股份认购协议>的议案》、《关于制定<青岛泰德汽车轴承股份有限公司利润分配管理制度>的议案》、《关于制定<青岛泰德汽车轴承股份有限公司承诺管理制度>的议案》、《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2018 年度接受关联方劳务的议案》等议案。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规及公司章程的要求，并且按照法律法规及公司章程、三会议事规则合法、规范履行权利、义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司召开了四次股东大会、六次董事会、三次监事会，三会决议均得到有效执行。三会召开合法、合规，严格按照三会议事规则、关联交易制度、对外融资制度、信息披露制度严谨决策，合规合法，保证公司运营规范有效，符合全体股东利益。年度内新增《利润分配管理制度》及《承诺管理制度》，进一步规范了年度利润的使用及公司和约束董、监、高人员行为。公司经营严格按照财务管控、风险控制、总经理工作细则等一系列基础管理制度有效运营，为降低管理风险和提升管理效率，公司报告期内对公司管理系统进行了梳理和再造，整合了财务、物流、供应链及人力资源业务流程，内控质量和效率有效改善。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过丰富的信息化手段及见面会的形式，广泛深入的与投资者、债权人及社会各界沟通，在合法合规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取各方面建议，有效提高沟通效率，取得良好效果。

一、严格按照信息披露业务规范，及时披露定期报告、散会决议及其他重要信息的临时报告，保证股东、潜在投资者及时、准确的了解公司生产经营、内控和财务状况等重要信息。

二、设立投资者专线电话（0532-84661798）及专用邮箱（zhangxikui@qdtaide.com），保证通讯畅通，遵守信息披露制度，回答投资者的询问，记录投资者的意见和建议，及时回复反馈意见。

三、投资者通过信箱向公司提出的问题，在保证符合信息披露相关规定的前提下，根据公司实际

情况，及时通过信箱回复及解答有关问题。

四、公司对投资者及投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由公司董事会办公室统一安排。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 资产独立

报告期内，公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

(二) 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公司公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

(三) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司动作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

(四) 机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(五) 业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经

营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

依照相关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了一系列内控管理制度，董事会严格按照内部管理制度进行公司内部管理及运营。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家有关会计核算的法律法规的要求，根据公司具体情况制定公司会计核算管理制度，进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理

报告期内，公司严格贯彻执行国家及公司财务管理制度，在国家政策和制度的指导下，规范财务管理，有序开展财务管理工作。

3、风险控制

报告期内，公司生产经营活动严格执行内部风险控制相关规定，有效评审市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，针对潜在风险存取预防性措施，做到事前预防、事中控制防范风险措施，报告期内未发生风险事项。

报告期内，董事会认为公司现行的内部控制制度合法合规，符合公司的实际情况及现代企业管理规范，在公司生产经营中得到很好地执行，有效发挥了防范作用，报告期内未发生风险事项。公司内部管理与控制是一项长期系统工程，需要不断改进和完善，更好地促进公司健康平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2015 年 4 月 20 日，公司召开了第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》，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。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	利安达审字[2018]第 2054 号
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 12 层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	颜廷礼、王友庆
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

利安达审字[2018]第 2054 号

青岛泰德汽车轴承股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛泰德汽车轴承股份有限公司（以下简称泰德公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了泰德公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及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，我们独立于泰德公司，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

泰德公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表

任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督泰德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, 就可能对泰德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泰德公司不能持续经营。

(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) 就泰德公司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的值得关注的内部控制缺陷。

利安达会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师: 颜廷礼

中国注册会计师: 王友庆

中国 北京

二〇一八年四月二十日

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	六、1	22,092,225.19	24,093,189.57
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	六、2	27,051,655.03	10,688,528.78
应收账款	六、3	83,073,410.09	49,454,822.69
预付款项	六、4	13,875,896.39	17,656,442.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	77,464.02	84,771.71
买入返售金融资产			
存货	六、6	37,585,621.63	33,214,447.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,461,179.71	1,240,446.96
流动资产合计		185,217,452.06	136,432,649.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	9,000,000.00	9,000,000.00
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	六、9	65,062,199.65	43,723,747.50
在建工程	六、10	4,346,982.41	3,067,537.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	3,547,812.43	3,587,826.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,136,817.00	669,434.60
递延所得税资产	六、13	1,155,923.55	1,212,012.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,249,735.04	61,260,558.37
资产总计		269,467,187.10	197,693,207.44
流动负债：			
短期借款	六、14	41,400,000.00	30,000,000.00
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	六、15	15,023,549.92	16,845,115.99
应付账款	六、16	42,112,613.26	36,034,750.26
预收款项	六、17	48,300.01	952,010.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	六、18		
应交税费	六、19	1,289,579.48	961,021.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、20	5,058,388.67	5,049,887.74
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		104,932,431.34	89,842,786.35
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		104,932,431.34	89,842,786.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	60,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	33,472,617.28	16,317,051.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	7,861,128.50	4,177,971.61
一般风险准备			
未分配利润	六、24	63,201,009.98	32,355,398.24
归属于母公司所有者权益合计		164,534,755.76	107,850,421.09
少数股东权益			
所有者权益合计		164,534,755.76	107,850,421.09
负债和所有者权益总计		269,467,187.10	197,693,207.44

法定代表人：张新生 主管会计工作负责人：刘德春 会计机构负责人：王军

(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		14,396,318.19	15,118,797.13
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		25,602,235.42	8,326,528.78
应收账款	十二、1	70,691,241.19	42,693,177.96
预付款项		13,713,502.61	17,342,857.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	5,536,900.00	5,268,901.73
存货		32,377,525.44	27,799,577.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,345,956.12	1,240,446.96
流动资产合计		163,663,678.97	117,790,286.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		57,612,238.73	35,938,961.11
在建工程		4,346,982.41	3,067,537.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,547,812.43	3,587,826.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,136,817.00	669,434.60
递延所得税资产		744,898.94	946,803.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,388,749.51	73,210,562.89
资产总计		260,052,428.48	191,000,849.79
流动负债：			
短期借款		41,400,000.00	30,000,000.00
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		15,023,549.92	16,845,115.99
应付账款		37,390,430.23	31,356,201.87
预收款项		48,300.01	703,596.47
应付职工薪酬			
应交税费		1,154,116.55	550,669.55

应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,052,129.46	5,048,498.51
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		100,068,526.17	84,504,082.39
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		100,068,526.17	84,504,082.39
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,472,617.28	16,317,051.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,861,128.50	4,177,971.61
一般风险准备			
未分配利润		58,650,156.53	31,001,744.55
所有者权益合计		159,983,902.31	106,496,767.40
负债和所有者权益合计		260,052,428.48	191,000,849.79

(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		230,588,121.80	151,657,712.16
其中：营业收入	六、25	230,588,121.80	151,657,712.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		185,617,824.57	130,132,197.13
其中：营业成本	六、25	138,828,659.91	91,545,767.04
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	六、26	2,499,314.73	1,760,743.59
销售费用	六、27	5,537,428.89	4,892,220.27
管理费用	六、28	35,549,548.46	29,270,130.80
财务费用	六、29	2,528,748.09	1,550,317.51
资产减值损失	六、30	674,124.49	1,113,017.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	540,000.00	1,153,179.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	11,386.29	121,430.08
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,521,683.52	22,800,125.05
加：营业外收入	六、33	714,800.00	975,336.15
减：营业外支出	六、34	5,000.00	63,867.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,231,483.52	23,711,594.09
减：所得税费用	六、35	6,202,714.89	3,101,384.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,028,768.63	20,610,209.43
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		40,028,768.63	20,610,209.43
2.终止经营净利润			
(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		40,028,768.63	20,610,209.43
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)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		40,028,768.63	20,610,209.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,028,768.63	20,610,209.43
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		0.71	0.37
（二）稀释每股收益		0.71	0.37

法定代表人：张新生 主管会计工作负责人：刘德春 会计机构负责人：王军

(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	十二、4	231,272,646.25	153,468,546.49
减：营业成本	十二、4	150,449,575.44	97,083,732.74
税金及附加		2,094,320.86	1,581,399.69
销售费用		4,932,637.02	4,177,074.11
管理费用		30,553,342.07	26,579,245.20
财务费用		2,217,959.58	1,348,167.54
资产减值损失		-471,739.44	1,072,876.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	540,000.00	1,080,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,739.04	121,430.08
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,049,289.76	22,827,480.82
加：营业外收入		714,800.00	974,081.75
减：营业外支出		5,000.00	62,612.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,759,089.76	23,738,949.86
减：所得税费用		5,927,520.89	2,941,799.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,831,568.87	20,797,150.13
（一）持续经营净利润		36,831,568.87	20,797,150.13
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		36,831,568.87	20,797,150.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(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		215,322,813.38	169,479,109.82
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		1,685,215.43	611,926.89
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	1,118,342.10	2,168,516.11
经营活动现金流入小计		218,126,370.91	172,259,552.82
购买商品、接受劳务支付的现金		124,313,337.54	87,881,549.84
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		48,859,675.17	35,543,937.70
支付的各项税费		19,219,725.69	12,703,003.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	9,212,830.03	18,485,873.35
经营活动现金流出小计		201,605,568.43	154,614,364.47
经营活动产生的现金流量净额		16,520,802.48	17,645,188.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		540,000.00	1,155,375.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,196.58	40,170.94
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		557,196.58	26,195,546.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,496,435.64	24,369,021.49
投资支付的现金			25,000,000.00
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	六、36		366,000.00
投资活动现金流出小计		39,496,435.64	49,735,021.49
投资活动产生的现金流量净额		-38,939,239.06	-23,539,475.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,500,000.00	
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		42,000,000.00	30,000,000.00
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		64,500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,600,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,751,313.64	8,411,827.14
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	六、36	434,433.96	100,000.00
筹资活动现金流出小计		38,785,747.60	33,511,827.14
筹资活动产生的现金流量净额		25,714,252.40	-3,511,827.14
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		3,295,815.82	-9,406,114.00
加：期初现金及现金等价物余额		13,598,883.28	23,004,997.28
六、期末现金及现金等价物余额		16,894,699.10	13,598,883.28

法定代表人：张新生 主管会计工作负责人：刘德春 会计机构负责人：王军

(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		184,914,395.89	149,249,105.88
收到的税费返还		1,255,675.33	230,442.28
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	63,269,684.82	55,653,295.87
经营活动现金流入小计		249,439,756.04	205,132,844.03
购买商品、接受劳务支付的现金		112,000,425.13	78,342,540.83
支付给职工以及为职工支付的现金		35,636,056.43	27,726,744.54
支付的各项税费		15,290,920.54	11,308,152.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	70,444,237.05	71,367,747.16
经营活动现金流出小计		233,371,639.15	188,745,184.93
经营活动产生的现金流量净额		16,068,116.89	16,387,659.10
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		540,000.00	1,080,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,094.02	40,170.94
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	六、37	280,830.41	268,868.91
投资活动现金流入小计		837,924.43	1,389,039.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,045,992.46	23,144,946.49
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			
支付其他与投资活动有关的现金	六、37		1,549,300.00
投资活动现金流出小计		38,045,992.46	24,694,246.49
投资活动产生的现金流量净额		-37,208,068.03	-23,305,206.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,500,000.00	
取得借款收到的现金		42,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37		
筹资活动现金流入小计		64,500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,600,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,751,313.64	8,411,827.14
支付其他与筹资活动有关的现金	六、37	434,433.96	100,000.00
筹资活动现金流出小计		38,785,747.60	33,511,827.14
筹资活动产生的现金流量净额		25,714,252.40	-3,511,827.14
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		4,574,301.26	-10,429,374.68
加：期初现金及现金等价物余额		4,624,490.84	15,053,865.52
六、期末现金及现金等价物余额		9,198,792.10	4,624,490.84

(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	55,000,000.00				16,317,051.24				4,177,971.61		32,355,398.24		107,850,421.09
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	55,000,000.00				16,317,051.24				4,177,971.61		32,355,398.24		107,850,421.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				17,155,566.04				3,683,156.89		30,845,611.74		56,684,334.67
（一）综合收益总额											40,028,768.63		40,028,768.63
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				17,155,566.04								22,155,566.04
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				17,155,566.04								22,155,566.04
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									3,683,156.89		-9,183,156.89		-5,500,000.00
1. 提取盈余公积									3,683,156.89		-3,683,156.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分											-5,500,000.00		-5,500,000.00

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. 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	60,000,000.00				33,472,617.28				7,861,128.50		63,201,009.98		164,534,755.76

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	55,000,000.00				16,317,051.24				2,098,256.60		20,424,903.82		93,840,211.66
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	55,000,000.00				16,317,051.24				2,098,256.60		20,424,903.82		93,840,211.66

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,079,715.01		11,930,494.42		14,010,209.43	
（一）综合收益总额									20,610,209.43		20,610,209.43	
（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							2,079,715.01		-8,679,715.01		-6,600,000.00	
1. 提取盈余公积							2,079,715.01		-2,079,715.01			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,600,000.00		-6,600,000.00	
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. 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	55,000,000.00				16,317,051.24			4,177,971.61		32,355,398.24		107,850,421.09

法定代表人：张新生 主管会计工作负责人：刘德春 会计机构负责人：王军

(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	55,000,000.00				16,317,051.24				4,177,971.61		31,001,744.55	106,496,767.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				16,317,051.24				4,177,971.61		31,001,744.55	106,496,767.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00				17,155,566.04				3,683,156.89		27,648,411.98	53,487,134.91
(一) 综合收益总额											36,831,568.87	36,831,568.87
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00				17,155,566.04							22,155,566.04
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				17,155,566.04							22,155,566.04
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									3,683,156.89		-9,183,156.89	-5,500,000.00
1. 提取盈余公积									3,683,156.89		-3,683,156.89	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,500,000.00	-5,500,000.00
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. 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	60,000,000.00				33,472,617.28				7,861,128.50		58,650,156.53	159,983,902.31

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	55,000,000.00				16,317,051.24				2,098,256.60		18,884,309.43	92,299,617.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				16,317,051.24				2,098,256.60		18,884,309.43	92,299,617.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,079,715.01		12,117,435.12	14,197,150.13
(一) 综合收益总额											20,797,150.13	20,797,150.13
(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									2,079,715.01		-8,679,715.01	-6,600,000.00
1. 提取盈余公积									2,079,715.01		-2,079,715.01	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,600,000.00	-6,600,000.00
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. 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	55,000,000.00				16,317,051.24				4,177,971.61		31,001,744.55	106,496,767.40

青岛泰德汽车轴承股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

青岛泰德汽车轴承股份有限公司(以下简称“本公司”)经青岛市工商行政管理局批准,成立于2001年12月17日,取得统一社会信用代码为91370200733531327B的营业执照。公司注册资本为6000万元,股本为6000万元。法定代表人为张新生。注册地:青岛市李沧区兴华路10号。公司主要产品是汽车轴承。公司经营范围:汽车轴承及相关产品的生产、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进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)。

本公司主要经营:汽车轴承研发、生产、销售。

本财务报表已经本公司董事会于2018年4月20日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表经公司董事会批准及发布。

(二) 本年度合并财务报表范围

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共3户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、合并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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内无持续经营能力风险。本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、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 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策及会计估计

本公司从事通用设备制造业经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、（二十一）“收入”描述。

（一）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（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、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份

的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。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。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，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；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方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相关管理费用，应于发生

时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；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差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，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、合并财务报表编制的方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业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，如果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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、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。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（八）金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，

相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

5、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。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代

表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

(1) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、(十)。

(2) 可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观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，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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发生的减值损失，不予转回。

本公司判断可供出售金融资产公允价值发生“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。

(九) 应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大主要指账面余额在 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄分析法	以账龄为信用风险特征进行组合，确认减值损失，计提坏账准备
组合 2：个别认定法	结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

对于本公司收到的商业承兑汇票，到期兑现时未收到货币资金的，将其转入“应收账款”核算，并从到期日的次日起计算账龄，计提坏账准备。

（十）存货

1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料。

2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法核算。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

4、存货的盘存制度

存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十一）持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产

减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十二）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注三、（五）确定其初始投资成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换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 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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。

3、后续计量及损益确认方法

投资方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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方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，都可以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。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；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) 采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

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当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长

期权益、长期股权投资的账面价值。

(十三) 固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	10-40	2.375-9.5
机器设备	5	10	9.5
运输设备	5	5	19
办公设备及其他	5	5	19

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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

本公司在建工程以立项项目进行分类。

本公司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：

- （1）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；
- （2）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；
- （3）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；
- （4）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）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （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、资本化期间

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。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十六) 无形资产

本公司无形资产主要包括软件、土地使用权。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	47	土地使用权证注明的使用年限
软件	10	

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。

3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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：

- (1) 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；
- (2) 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。

4、内部研究、开发支出会计政策

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，同时满足下列条件的，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。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）长期资产减值

1、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。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。

长期待摊费用摊销年限

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
装修费	3	预计两次装修之间的时间

（十九）职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业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。辞退福利，是指企业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。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司在职工为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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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：①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；②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、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

（二十）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(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。

在国内销售具体业务中，本公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收确认后确认收入，对于客户自行提货，在货物交付时确认收入；在国外销售业务中，本公司按货物已经报关离岸并向银行办妥交单时确认收入。

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。

(二十二) 政府补助

1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；

②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。

已确认的政府补助需要退回时，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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的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。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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））。

对于与子公司、合营企业及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，不确认递延所得税负债。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（二十四）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。

公司本年度对上述会计政策涉及的交易事项按照新企业会计准则要求处理；对上年度相关事项的可比数据进行了调整，2016 年度非流动资产处置收益 121,430.08 元，原通过“营业外收入”科目列示，调整为通过“资产处置收益”科目列示。

②其他会计政策变更：无

2、重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

3、会计差错更正

本公司无会计差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	按 17% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

本公司、本公司的子公司蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司 2017 年度已取得高新技术企业认证文件，所得税税率按 15% 执行。

2、税收优惠

(1) 2017 年 9 月 19 日，本公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局批准，认定为青岛市高新技术企业，认定有效期为三年，自 2017 年至 2019 年，本期企业所得税税率为 15%。

(2) 2017 年 11 月 7 日，本公司的子公司蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准，认定为安徽省高新技术企业，认定有效期为三年，自 2017 年至 2019 年，本期企业所得税税率为 15%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月 31 日，“上年”指 2016 年度，“本年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	8,928.74	47,591.92
银行存款	16,885,770.36	13,551,291.36
其他货币资金	5,197,526.09	10,494,306.29
合 计	<u>22,092,225.19</u>	<u>24,093,189.57</u>

其他说明：

本公司期末使用有限制的货币资金为 5,197,526.09 元，其中：(1) 根据山东省建筑工程施工许可管理办法第六条（八）的规定，本公司于 2016 年 10 月 13 日将 366,000.00 元存入青岛银行股份有限公司向阳路支行，作为银行付款保函保证金；(2) 截止 2017 年 12 月 31 日本公司银行承兑汇票保证金 4,831,526.09 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑票据	27,051,655.03	10,688,528.78
商业承兑票据		
合 计	<u>27,051,655.03</u>	<u>10,688,528.78</u>

(2) 年末公司已质押的应收票据：

项目	年末已质押金额
银行承兑票据	10,192,023.83
商业承兑票据	
合计	<u>10,192,023.83</u>

(3) 年末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据:

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	22,539,550.87	
商业承兑票据		
合计	<u>22,539,550.87</u>	

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	年末余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,907,669.52	99.72	5,834,259.43	6.56	83,073,410.09
其中: 组合 1	88,907,669.52	99.72	5,834,259.43	6.56	83,073,410.09
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	248,158.96	0.28	248,158.96	100.00	0.00
合计	<u>89,155,828.48</u>	<u>100.00</u>	<u>6,082,418.39</u>	<u>6.82</u>	<u>83,073,410.09</u>

续表:

类别	年初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,173,699.03	98.23	3,718,876.34	6.99	49,454,822.69
其中: 组合 1	53,173,699.03	98.23	3,718,876.34	6.99	49,454,822.69
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	960,464.97	1.77	960,464.97	100.00	0.00
合计	<u>54,134,164.00</u>	<u>100.00</u>	<u>4,679,341.31</u>	<u>8.64</u>	<u>49,454,822.69</u>

1) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	年末余额				
	应收账款	坏账准备	计提比例	账龄	计提理由
山东蒙沃变速器有限公司	68,113.52	68,113.52	100%	2-3 年 2,035.60 元; 3-4 年	款项回收可能性较低

				13,346.84 元； 4-5 年 52,731.08 元	
河南安和汽车实业有限公司	2,200.00	2,200.00	100%	3-4 年	款项回收可能性较低
九江启元机电仪器有限公司	53,232.00	53,232.00	100%	3-4 年 180.00 元； 4-5 年 53,052.00 元	款项回收可能性较低
北京华日海天商贸有限公司	17,592.00	17,592.00	100%	2-3 年	款项回收可能性较低
重庆科云汽车空调配件有限公司	10,500.01	10,500.01	100%	3-4 年 6,000.01 元； 4-5 年 4,500.00 元	款项回收可能性较低
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	55,400.00	55,400.00	100%	5 年以上	款项回收可能性较低
九江己瑞科技发展有限公司	41,121.43	41,121.43	100%	2-3 年 16,700.00 元； 3-4 年 24,421.43 元	款项回收可能性较低
合 计	<u>248,158.96</u>	<u>248,158.96</u>	<u>100%</u>		

2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	84,854,253.33	4,242,712.66	5.00
1 至 2 年	2,183,641.73	218,364.17	10.00
2 至 3 年	377,635.65	113,290.70	30.00
3 至 4 年	369,200.09	184,600.05	50.00
4 至 5 年	238,234.32	190,587.45	80.00
5 年以上	884,704.40	884,704.40	100.00
合 计	<u>88,907,669.52</u>	<u>5,834,259.43</u>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,777,292.10 元，核销坏账准备金额 374,215.02 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	坏账准备	占应收账款余额比例%
上海金山易通汽车离合器有限公司	非关联方	16,546,593.83	1 年以内	827,329.69	18.56
Valeo Automotive(Thailand) Co.,Ltd [法雷奥压缩机离合器(泰国)公司]	非关联方	11,551,533.62	1 年以内	577,576.68	12.96
安徽昊方机电股份有限公司	非关联方	7,988,882.21	1 年以内	399,444.11	8.96
华域三电汽车空调有限公司	非关联方	6,878,913.85	1 年以内	343,945.69	7.72
柳州市霍夫曼科技有限责任公司	非关联方	5,937,127.70	1 年以内	296,856.39	6.66
合 计		<u>48,903,051.21</u>		<u>2,445,152.56</u>	<u>54.86</u>

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,354,561.60	74.62	17,148,782.21	97.12
1 至 2 年	3,123,521.79	22.51	507,660.00	2.88
2 至 3 年	397,813.00	2.87		
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	<u>13,875,896.39</u>	<u>100.00</u>	<u>17,656,442.21</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付账款未及时结算原因的说明

单位名称	金额	账龄	未结算原因
杭州金舟科技股份有限公司	774,000.00	1-2 年	设备正在调试中
嵊州市昌利数控设备有限公司	561,300.00	1-2 年	设备正在调试中
张家港汇光超声科技有限公司	418,500.00	1-2 年	设备正在调试中
十堰高周波科工贸有限公司	354,041.87	1-2 年	设备正在调试中
合 计	<u>2,107,841.87</u>		

(3) 预付款项年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
杭州金舟科技股份有限公司	非关联方	2,064,000.00	14.87	1 年以内 1,290,000.00 元, 1-2 年 774,000.00 元	设备正在调试中
慈溪市科菱自动化设备有限公司	非关联方	1,548,920.00	11.16	1 年以内	设备未到
青岛聚展机械有限公司	非关联方	1,475,200.00	10.63	1 年以内	设备未到
十堰高周波科工贸有限公司	非关联方	663,700.00	4.78	1 年以内 309,658.13 元;1-2 年 354,041.87 元	设备正在调试中
嵊州市昌利数控设备有限公司	非关联方	561,300.00	4.05	1-2 年	设备正在调试中
合 计		<u>6,313,120.00</u>	<u>45.49</u>		

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	年末余额				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	81,541.07	45.16	4,077.05	5.00	77,464.02
其中: 组合 1	81,541.07	45.16	4,077.05	5.00	77,464.02

组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,000.00	54.84	99,000.00	100.00	0.00
合 计	<u>180,541.07</u>	<u>100.00</u>	<u>103,077.05</u>	<u>57.09</u>	<u>77,464.02</u>

续表:

类 别	年初余额				
	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	89,465.77	47.47	4,694.06	5.25	84,771.71
其中：组合 1	89,465.77	47.47	4,694.06	5.25	84,771.71
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,000.00	52.53	99,000.00	100.00	0.00
合 计	<u>188,465.77</u>	<u>100.00</u>	<u>103,694.06</u>	<u>55.02</u>	<u>84,771.71</u>

1) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州工业园区中瑞炉业有限公司	99,000.00	99,000.00	100.00%	款项回收可能性较低
合 计	<u>99,000.00</u>	<u>99,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

2) 组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	81,541.07	4,077.05	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	<u>81,541.07</u>	<u>4,077.05</u>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备 542.51 元, 核销坏账准备 74.50 元。

(3) 其他应收款年末余额主要单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
苏州工业园区中瑞炉业有限公司	非关联方	维修费	99,000.00	1-2 年 30,000.00 元, 3-4 年	54.84	99,000.00

				69,000.00 元		
应收出口退税款	非关联方	退税款	51,609.86	1 年以内	28.59	2,580.49
代垫社保个人缴款	非关联方	代垫款项	25,035.21	1 年以内	13.87	1,251.76
代垫公积金个人缴款	非关联方	代垫款项	4,896.00	1 年以内	2.70	244.80
合 计			180,541.07		100.00	103,077.05

(4) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

6、 存货

(1) 存货分类：

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	850,472.41	0.00	850,472.41	2,980,886.70		2,980,886.70
在产品	6,439,385.04	0.00	6,439,385.04	4,567,650.64	96,414.77	4,471,235.87
库存商品	24,394,607.61	148,613.05	24,245,994.56	19,458,609.38	1,129,840.37	18,328,769.01
委托加工物资	6,049,769.62	0.00	6,049,769.62	7,458,538.58	24,983.01	7,433,555.57
合 计	37,734,234.68	148,613.05	37,585,621.63	34,465,685.30	1,251,238.15	33,214,447.15

(2) 存货跌价准备：

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料							
在产品	96,414.77			96,414.77			
库存商品	1,129,840.37			981,227.32			148,613.05
委托加工物资	24,983.01			24,983.01			
合 计	1,251,238.15			1,102,625.10			148,613.05

7、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	1,201,580.34	811,544.62
多缴企业所得税	259,599.37	423,207.72
多缴教育费附加		5,694.62
合 计	1,461,179.71	1,240,446.96

8、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						

按成本计量的	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合 计	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
青岛市崂山区华通小额贷款有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					6.00	540,000.00
合 计	9,000,000.00			9,000,000.00					6.00	540,000.00

(3) 其他说明:

本公司按照企业会计准则的规定将对青岛市崂山区华通小额贷款有限公司的投资列入“可供出售金融资产”核算，本公司对青岛市崂山区华通小额贷款有限公司的投资比例为 6%。

青岛市崂山区华通小额贷款有限公司成立于 2014 年 3 月 6 日，取得统一社会信用代码为 91370212092952059P 的营业执照，注册地址为山东省青岛市崂山区海口路 66 号 2 楼，公司注册资本为 15000 万元。法定代表人为丁唯颖，经营情况：正常经营。

青岛市崂山区华通小额贷款有限公司于 2017 年 3 月 31 日召开股东会会议，并通过青岛市崂山区华通小额贷款有限公司 2016 年度利润分配决议，共计分配 900.00 万元，其中本公司享有 54.00 万元，2017 年 4 月 18 日本公司收到分红款 54.00 万元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况:

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
一、账面原值:					
1.年初余额	11,189,184.33	74,546,186.56	2,787,532.18	2,755,326.21	91,278,229.28
2.本年增加金额	1,872,350.45	25,713,982.15		291,096.49	27,877,429.09
(1) 购置		25,134,495.06		291,096.49	25,425,591.55
(2) 在建工程转入	1,872,350.45	579,487.09			2,451,837.54
(3) 企业合并增加					
3.本年减少金额		491,373.16			491,373.16
(1) 处置或报废		491,373.16			491,373.16
4.年末余额	13,061,534.78	99,768,795.55	2,787,532.18	3,046,422.70	118,664,285.21
二、累计折旧					
1.年初余额	508,663.40	43,376,071.05	1,678,029.83	1,991,717.50	47,554,481.78
2.本年增加金额	565,388.46	5,087,547.20	363,104.91	243,341.31	6,259,381.88

(1) 计提	565,388.46	5,087,547.20	363,104.91	243,341.31	6,259,381.88
3.本年减少金额		211,778.10			211,778.10
(1) 处置或报废		211,778.10			211,778.10
4.年末余额	<u>1,074,051.86</u>	<u>48,251,840.15</u>	<u>2,041,134.74</u>	<u>2,235,058.81</u>	<u>53,602,085.56</u>
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
(1) 计提					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	<u>11,987,482.92</u>	<u>51,516,955.40</u>	<u>746,397.44</u>	<u>811,363.89</u>	<u>65,062,199.65</u>
2.年初账面价值	<u>10,680,520.93</u>	<u>31,170,115.51</u>	<u>1,109,502.35</u>	<u>763,608.71</u>	<u>43,723,747.50</u>

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：

本公司建造的胶州二期工程项目于 2016 年 12 月达到预定可使用状态，于 2016 年 12 月转入固定资产核算。截止 2017 年 12 月 31 日胶州二期工程项目尚未办理产权证书。

(6) 用于抵押的固定资产情况说明：

2015 年 3 月 26 日，本公司以拥有的设备（机器设备全自动轴承生产线等）与青岛银行股份有限公司向阳路支行签订最高额抵押合同，抵押期间自 2015 年 3 月 26 日起至 2018 年 3 月 26 日止，抵押合同编号 802512015 高抵字第 00015 号，抵押设备原值 21,822,678.10 元，抵押的设备原值占本公司固定资产原值的比例为 18.39%；截止 2017 年 12 月 31 日，抵押设备账面价值 1,876,037.76 元。

2015 年 3 月 26 日，本公司以拥有的设备（机器设备 NVC-T322 等）与青岛银行股份有限公司向阳路支行签订最高额抵押合同，抵押期间自 2015 年 3 月 26 日起至 2018 年 3 月 26 日止，抵押合同编号 802512015 高抵字第 00016 号，抵押设备原值 4,708,238.48 元，抵押的设备原值占本公司固定资产原值的比例为 3.97%；截止 2017 年 12 月 31 日，抵押设备账面价值 2,966,783.69 元。

2016 年 3 月 30 日，本公司以拥有的设备（机器设备 SBHM02 等）与青岛银行股份有限公司向阳路支行签订最高额抵押合同，抵押期间自 2016 年 3 月 30 日起至 2019 年 3 月 30 日止，抵押

合同编号 802512016 高抵字第 00006 号，抵押设备原值 4,722,307.70 元，抵押的设备原值占本公司固定资产原值的比例为 3.98%；截止 2017 年 12 月 31 日，抵押设备账面价值 3,692,116.91 元。

2017 年 3 月 3 日，本公司以拥有的设备（机器设备 3MK201 自动轴承套圈内圆磨床等）与青岛银行股份有限公司向阳路支行签订最高额抵押合同，抵押期间自 2017 年 3 月 3 日起至 2020 年 3 月 3 日止，抵押合同编号 802512017 高抵字第 00004 号，抵押设备原值 16,216,514.35 元，抵押的设备原值占本公司固定资产原值的比例为 13.67%；截止 2017 年 12 月 31 日，抵押设备账面价值 12,288,840.90 元。

2017 年 8 月 8 日，本公司以拥有的设备（数控水泵轴承外圈滚道磨床等设备）与中国工商银行股份有限公司青岛四方支行签订抵押合同，抵押合同编号 038030012-2017 年四方（抵）字 00053 号，抵押设备原值 4,375,213.64 元，抵押的设备原值占本公司固定资产原值的比例为 3.69%；截止 2017 年 12 月 31 日，抵押设备账面价值 4,099,766.66 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
胶州项目	4,346,982.41		4,346,982.41	3,067,537.42		3,067,537.42
合 计	<u>4,346,982.41</u>		<u>4,346,982.41</u>	<u>3,067,537.42</u>		<u>3,067,537.42</u>

(2) 重要在建工程项目本年变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减 少金额
胶州第一联合厂房项目	4,000,000.00	2,263,605.38	1,983,377.03		
胶州工厂大门工程项目			100,000.00	-	
胶州一期工程配套项目		803,932.04	1,647,905.50	2,451,837.54	
合 计		<u>3,067,537.42</u>	<u>3,731,282.53</u>	<u>2,451,837.54</u>	

续表：

项目名称	年末余额	工程投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
胶州第一联合 厂房项目	4,246,982.41						
胶州工厂大门 工程项目	100,000.00						
胶州一期工程 配套项目							
合 计	<u>4,346,982.41</u>						

(3) 在建工程减值准备：该工程未发生减值。

(4) 其他说明：

- ①截止 2017 年 12 月 31 日无用于抵押或担保的在建工程；
- ②本公司建造的胶州第一联合厂房项目在建中，尚未达到预定可使用状态。

11、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.年初余额	3,494,782.00	661,697.46	4,156,479.46
2.本年增加金额		107,692.30	107,692.30
(1)购置		107,692.30	107,692.30
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	<u>3,494,782.00</u>	<u>769,389.76</u>	<u>4,264,171.76</u>
二、累计摊销			
1.年初余额	489,517.28	79,135.70	568,652.98
2.本年增加金额	74,357.12	73,349.23	147,706.35
(1)摊销	74,357.12	73,349.23	147,706.35
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	<u>563,874.40</u>	<u>152,484.93</u>	<u>716,359.33</u>
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
(1)摊销			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	<u>2,930,907.60</u>	<u>616,904.83</u>	<u>3,547,812.43</u>
2.年初账面价值	<u>3,005,264.72</u>	<u>582,561.76</u>	<u>3,587,826.48</u>

(2) 其他说明：

2017 年 3 月 3 日，本公司以土地使用权[鲁（2016）胶州市不动产权第 0007481 号]与青岛银行股份有限公司向阳路支行签订最高额抵押合同，抵押期限自 2017 年 3 月 3 日起到 2022 年 3 月 3 日止，抵押

合同编号 802512017 高抵字第 00005 号。抵押的土地使用权账面原值为 3,494,782.00 元，账面价值为 2,930,907.60 元。

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	669,434.60	995,619.82	528,237.42		1,136,817.00
合 计	669,434.60	995,619.82	528,237.42		1,136,817.00

13、递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,334,108.49	980,278.67	6,034,273.52	980,835.73
内部交易未实现利润	1,170,965.89	175,644.88	1,541,177.62	231,176.64
合 计	7,505,074.38	1,155,923.55	7,575,451.14	1,212,012.37

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	21,400,000.00	15,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	15,000,000.00
信用借款		
合 计	41,400,000.00	30,000,000.00

(2) 其他说明:

①2017 年 3 月 3 日，本公司与青岛银行股份有限公司向阳路支行签订借款合同，合同编号为 802512017 借字第 00010 号，借款 2,000.00 万元，借款期限为 2017 年 3 月 3 日至 2018 年 3 月 3 日（实际借款期限以借款凭证记载为准），该借款的担保方式为抵押、保证，抵押物为：机器设备 3MK201 自动轴承套圈内圆磨床等、机器设备全自动轴承生产线、机器设备 NVC-T322 等、机器设备 SBHM02 等、土地使用权 [鲁（2016）胶州市不动产权第 0007481 号]，保证人为张新生、青岛润德精密轴承制造有限公司。

②2017 年 4 月 21 日，本公司向齐鲁银行股份有限公司青岛胶州支行借款 500.00 万元，借款期限为 2017 年 4 月 21 日至 2018 年 4 月 20 日，借款合同编号为 2017 年 150051 法借字第 0008 号，该借款的保证方式为保证，保证人为青岛润德精密轴承制造有限公司、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、张新生、李福珍、牛昕光、赵瑛。

③2017 年 5 月 8 日，本公司向中国工商银行股份有限公司青岛四方支行借款 200.00 万元，借款期限为 2017 年 5 月 10 日至 2018 年 5 月 10 日，自实际提款日起算，实际提款日以借据为准，借款合同编号为 0380300012-2017 年（四方）字 00053 号，该借款的担保方式为抵押、保证，抵押物为数控水泵轴承外圈滚道磨床等 22 台设备（2017 年 8 月 8 日追加担保），保证人为青岛润德精密轴承制造有限公司、青岛泰德轴承销售有限公司、张新生、李福珍。截止 2017 年 12 月 31 日期末余额为 140.00 万元。

④2017 年 6 月 12 日，本公司向青岛农村商业银行股份有限公司李沧第二支行借款 500.00 万元，借款期限为 2017 年 6 月 5 日至 2018 年 6 月 4 日，借款合同编号为青农商李沧第二支行流借字 2017 年第 033 号，该借款的担保方式为保证，保证人为张新生、牛昕光、青岛高创科技融资担保有限公司，张新生、李福珍、牛昕光、赵瑛、青岛润德精密轴承制造有限公司、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、青岛泰德轴承销售有限公司为青岛高创科技融资担保有限公司提供反担保，本公司以持有的十四项发明专利权为青岛高创科技融资担保有限公司提供反担保。

⑤2017 年 9 月 1 日，本公司与招商银行股份有限公司青岛分行签订授信协议，协议编号为 2017 年信字第 21170806 号，借款 500.00 万元，借款期限为 2017 年 9 月 4 日至 2018 年 9 月 4 日，该贷款的担保方式为保证，保证人：青岛润德精密轴承有限公司、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、张新生、李福珍、牛昕光、赵瑛。

⑥2017 年 10 月 16 日，本公司向中国银行股份有限公司青岛市南支行借款 500.00 万元，借款期限为 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 30 日，借款合同编号为 2017 年青中银南企借字 026 号，该贷款的担保方式为保证，保证人为：青岛泰德轴承销售有限公司、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、张新生、李福珍、牛昕光、赵瑛、李旭阳、于红、张锡奎、张红艳。

15、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,023,549.92	16,845,115.99
合计	15,023,549.92	16,845,115.99

说明：（1）截止 2017 年 12 月 31 日，100%保证金银行承兑汇票金额为 4,831,526.09 元，以应收票据质押办理银行承兑汇票金额为 10,192,023.83 元。

（2）截止 2017 年 12 月 31 日，承兑汇票已到期、尚未支付的应付票据：无。

16、应付账款

（1）应付账款按照性质列示：

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

材料款	38,625,472.37	33,152,421.35
设备工程款	1,350,483.61	1,283,596.00
委托加工费及其他	2,136,657.28	1,598,732.91
合 计	<u>42,112,613.26</u>	<u>36,034,750.26</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	账龄	未偿还或结转的原因
青岛永鑫得工贸有限公司	273,828.31	1-2 年	购货款尚未支付
新昌县广泰轴承有限公司	200,851.42	1-2 年	购货款尚未支付
浙江盛达物联科技股份有限公司	128,400.00	1-2 年	购货款尚未支付
合 计	<u>603,079.73</u>		

(3) 应付账款余额及账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	占 比 (%)	金 额	占 比 (%)
1 年以内	40,687,063.32	96.61	35,271,876.05	97.88
1—2 年	1,026,026.62	2.44	389,766.49	1.08
2—3 年	104,103.86	0.25	99,803.98	0.28
3 年以上	295,419.46	0.70	273,303.74	0.76
合 计	<u>42,112,613.26</u>	<u>100.00</u>	<u>36,034,750.26</u>	<u>100.00</u>

(4) 应付账款年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	比例(%)
杭州理想塑胶有限公司	非关联方	5,933,237.75	1 年以内	14.09
江苏力星通用钢球股份有限公司	非关联方	2,856,508.29	1 年以内	6.78
无锡市锡珠塑料有限公司	非关联方	2,688,451.48	1 年以内	6.38
新昌县金凯机械有限公司	非关联方	2,235,705.10	1 年以内	5.31
新昌县大市聚镇捷飞机械厂	非关联方	1,880,352.06	1 年以内	4.47
合 计		<u>15,594,254.68</u>		<u>37.03</u>

17、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	48,300.01	952,010.43
合 计	<u>48,300.01</u>	<u>952,010.43</u>

(2) 预收账款余额及账龄分析

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	48,300.01	952,010.43

1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	<u>48,300.01</u>	<u>952,010.43</u>

(3) 预收账款年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	比例(%)
保定市通灵汽车配件有限公司	非关联方	16,440.01	1 年以内	34.04
杭州双阳汽配有限公司	非关联方	13,000.00	1 年以内	26.92
贾丽	非关联方	9,840.00	1 年以内	20.37
九江市启航机电设备有限公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	10.35
何波	非关联方	4,020.00	1 年以内	8.32
合 计		<u>48,300.01</u>		<u>100.00</u>

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		45,973,984.15	45,973,984.15	
二、离职后福利-设定提存计划		2,885,691.02	2,885,691.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		<u>48,859,675.17</u>	<u>48,859,675.17</u>	

(2) 短期薪酬列示:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		42,521,183.33	42,521,183.33	
2、职工福利费		743,775.11	743,775.11	
3、社会保险费		1,596,142.05	1,596,142.05	
其中: 医疗保险费		1,359,947.28	1,359,947.28	
工伤保险费		94,175.36	94,175.36	
生育保险费		142,019.41	142,019.41	
4、住房公积金		949,735.80	949,735.80	
5、工会经费和职工教育经费		163,147.86	163,147.86	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		<u>45,973,984.15</u>	<u>45,973,984.15</u>	

(3) 设定提存计划列示:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		2,778,808.43	2,778,808.43	

2、失业保险费		106,882.59	106,882.59	
3、企业年金缴费				
合 计		<u>2,885,691.02</u>	<u>2,885,691.02</u>	

19、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	101,959.48	114,120.50
企业所得税		266,080.65
个人所得税	975,702.83	298,236.77
城市维护建设税	35,542.16	35,802.79
教育费附加	15,232.35	3,423.63
地方教育费附加	10,154.90	15,103.32
城镇土地使用税	122,002.20	114,013.28
地方水利建设基金	6,700.95	9,425.37
房产税	20,212.41	104,815.62
印花税	2,072.20	
合 计	<u>1,289,579.48</u>	<u>961,021.93</u>

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
职工款	56,966.46	48,498.51
公司往来款	5,000,000.00	5,001,389.23
运保费	1,422.21	
合 计	<u>5,058,388.67</u>	<u>5,049,887.74</u>

(2) 其他应付款余额及账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	占 比 (%)	金 额	占 比 (%)
1 年以内	5,012,973.67	99.10	5,048,787.74	99.98
1 至 2 年	45,415.00	0.90		
2 至 3 年			1,100.00	0.02
3 年以上				
合 计	<u>5,058,388.67</u>	<u>100.00</u>	<u>5,049,887.74</u>	<u>100.00</u>

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	借款	5,000,000.00	5,000,000.00

合 计		<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>
-----	--	---------------------	---------------------

2016年6月9日，本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订500.00万元借款展期协议，借款展期期限自2016年6月9日至2017年6月8日，贷款利率为5.85%，双方已签订借款展期协议。2017年6月9日，本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订500.00万元借款展期协议，借款展期期限自2017年6月9日至2018年6月8日，贷款利率为5.85%，双方已签订借款展期协议。

21、股本

项 目	年初余额	本次变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股本	55,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	60,000,000.00
合 计	<u>55,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>				<u>5,000,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>

说明：2017年8月，本公司定向增发股票500.00万股，发行价4.50元/股，由西藏汇成投资有限公司、北京博顺天诚投资有限公司、青岛华通创业投资有限责任公司分别以货币出资方式认缴900.00万元、900.00万元、450.00万元，其中500.00万元增加注册资本。本次增资事项于2017年8月22日由利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具利安达验字（2017）第2050号验资报告。

22、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	16,317,051.24	17,155,566.04		33,472,617.28
合 计	<u>16,317,051.24</u>	<u>17,155,566.04</u>		<u>33,472,617.28</u>

说明：2017年8月，本公司定向增发股票500.00万股，增加股东溢价17,500,000.00元，扣除发行费用共计344,433.96元，余额17,155,566.04元计入资本公积。

23、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,177,971.61	3,683,156.89		7,861,128.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	<u>4,177,971.61</u>	<u>3,683,156.89</u>		<u>7,861,128.50</u>

24、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	32,355,398.24	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	32,355,398.24	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	40,028,768.63	
减：提取法定盈余公积	3,683,156.89	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	63,201,009.98	

本公司于 2017 年 4 月 20 日通过《青岛泰德汽车轴承股份有限公司 2016 年年度股东大会决议》。决议通过以 2016 年 12 月 31 日本公司总股本 55,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1 元（含税），共计派送税前现金股利 5,500,000.00 元的利润分配方案。本公司于 2017 年 6 月 13 日支付现金股利 5,500,000.00 元。

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,635,248.86	138,201,130.66	150,595,693.49	91,292,230.52
其他业务	952,872.94	627,529.25	1,062,018.67	253,536.52
合 计	<u>230,588,121.80</u>	<u>138,828,659.91</u>	<u>151,657,712.16</u>	<u>91,545,767.04</u>

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
水泵系列轴承	20,732,597.70	10,408,274.26
离合器系列轴承	1,675,046.99	1,108,639.31
涨紧器系列轴承	67,083,087.49	52,957,171.28
空调器系列轴承	140,144,516.68	86,121,608.64
主营业务收入合计	<u>229,635,248.86</u>	<u>150,595,693.49</u>
主营业务成本		
水泵系列轴承	14,346,236.26	6,494,629.84
离合器系列轴承	1,468,201.70	906,947.08
涨紧器系列轴承	46,165,444.15	38,115,081.74
空调器系列轴承	76,221,248.55	45,775,571.86

产品名称	本年发生额	上年发生额
主营业务成本合计	<u>138,201,130.66</u>	<u>91,292,230.52</u>

(3) 公司本年前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入（本期）	占公司全部营业收入的比例%
上海金山易通汽车离合器有限公司	38,712,621.90	16.79
Valeo Automotive(Thailand) Co.,Ltd [法 雷奥压缩机离合器（泰国）公司]	28,610,386.95	12.41
柳州市霍夫曼科技有限责任公司	18,145,172.31	7.87
上海三电汽车空调有限公司	16,710,282.16	7.25
安徽昊方机电股份有限公司	13,515,651.88	5.86
合 计	<u>115,694,115.20</u>	<u>50.18</u>

26、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	940,065.97	608,535.45
教育费附加	402,885.40	260,800.92
地方教育费附加	268,590.36	173,867.28
地方水利基金	120,936.28	106,186.77
房产及土地使用税	433,157.60	409,496.30
印花税	93,923.80	41,994.37
残疾人保障金	238,495.32	159,862.50
车船税	1,260.00	
合 计	<u>2,499,314.73</u>	<u>1,760,743.59</u>

27、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	1,329,412.00	1,501,999.40
业务招待费	820,234.96	530,573.74
差旅费	407,723.80	537,299.41
交通费	11,295.96	6,291.50
办公费	355,873.47	521,001.71
运费	1,575,460.82	1,109,581.22
三包、维修费	562,931.85	431,682.05
会务、展会费	128,591.13	50,211.26
出口费	287,250.11	175,298.94
其他	58,654.79	28,281.04
合 计	<u>5,537,428.89</u>	<u>4,892,220.27</u>

28、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	18,578,062.51	14,548,624.62
办公费	1,015,448.20	834,989.20
招待费	493,425.82	477,617.68
差旅费	544,475.51	626,738.74
折旧费	582,932.06	433,685.06
技术开发费	11,057,637.93	8,703,719.69
无形资产摊销	147,706.35	128,774.66
租赁费	120,000.00	124,285.72
各项税费		264,420.67
交通费	58,544.44	19,953.00
中介费用	348,922.53	976,607.43
修理费	678,787.92	100,902.05
物料消耗费	423,292.44	481,032.53
服务费	433,169.72	608,853.84
会务费、展费	114,566.37	94,434.63
长期待摊费用摊销	528,237.42	478,853.89
保险费	144,465.57	87,595.61
其他	279,873.67	279,041.78
合 计	<u>35,549,548.46</u>	<u>29,270,130.80</u>

29、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,251,313.64	1,811,827.14
减：利息收入	165,140.86	82,590.13
汇兑损益	411,396.40	-211,000.27
银行手续费	31,178.91	32,080.77
合 计	<u>2,528,748.09</u>	<u>1,550,317.51</u>

30、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	1,776,749.59	651,046.71
二、存货跌价损失	-1,102,625.10	461,971.21
合 计	<u>674,124.49</u>	<u>1,113,017.92</u>

31、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	540,000.00	1,153,179.94
合 计	<u>540,000.00</u>	<u>1,153,179.94</u>

2017 年 3 月 31 日，本公司投资的青岛市崂山区华通小额贷款有限公司召开股东会会议，并通过青岛市崂山区华通小额贷款有限公司 2016 年度利润分配决议，共计 900.00 万元，其中本公司享有 54.00 万元，2017 年 4 月 18 日本公司收到分红款 54.00 万元。

32、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
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	11,386.29	121,430.08	11,386.29
合计	<u>11,386.29</u>	<u>121,430.08</u>	<u>11,386.29</u>

33、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
职工罚款收入		2,881.15	
与企业日常活动无关的政府补助	714,800.00	442,170.00	714,800.00
其他		530,285.00	
合计	<u>714,800.00</u>	<u>975,336.15</u>	<u>714,800.00</u>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年第三批科技专项资金	209,800.00		与收益相关
2016 年李沧区科技发展计划项目（第六批）	50,000.00		与收益相关
外经贸工作促进奖励金（李沧区商务局）	20,000.00		与收益相关
2017 年第二批商标国际注册专项资金	35,000.00		与收益相关
新创工业品牌企业奖励资金	400,000.00	400,000.00	与收益相关
国际市场开拓项目补贴		30,000.00	
政府实事-安全生产宣传及政治经费		12,170.00	
合计	<u>714,800.00</u>	<u>442,170.00</u>	

其他说明：

根据国家工商行政管理总局商标局《国家工商总局商标局关于认定“泰德 TAIDE 及图”商标为驰名商标的批复》（商标驰字【2015】492 号），共给予本公司新创工业品牌企业奖励资金 80 万元，本公司于 2016 年 9 月已收到 40 万元，于 2017 年 4 月收到 40 万元。

2017 年 8 月，收到第三批科技专项资金应用技术与开发奖励 209,800.00 元。

34、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	5,000.00	24,000.00	5,000.00
社保滞纳金		2,881.15	
其他		36,985.96	
合 计	<u>5,000.00</u>	<u>63,867.11</u>	<u>5,000.00</u>

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,146,626.07	3,514,759.11
递延所得税费用	56,088.82	-413,374.45
合 计	<u>6,202,714.89</u>	<u>3,101,384.66</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	本年发生额
利润总额	46,231,483.52
按适用税率计算的所得税费用	6,934,722.53
子公司适用不同税率的影响	-4,220.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-81,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	113,312.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	16,849.81
研发费用加计扣除的影响	-829,322.85
税率调整导致期初递延所得税资产/负债的变化影响	52,372.83
所得税费用	<u>6,202,714.89</u>

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	165,140.86	82,590.13
财政补贴收入	714,800.00	442,170.00
往来款及其他	238,401.24	1,643,755.98
合 计	<u>1,118,342.10</u>	<u>2,168,516.11</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	8,923,930.03	7,580,501.50
捐赠支出	5,000.00	24,000.00
往来款及其他	283,900.00	10,881,371.85
合 计	<u>9,212,830.03</u>	<u>18,485,873.35</u>

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
公司受限使用的保证金		366,000.00
合 计		<u>366,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本年发生额	上年发生额
发行股票发生相关费用	344,433.96	
担保费	90,000.00	100,000.00
合 计	<u>434,433.96</u>	<u>100,000.00</u>

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,028,768.63	20,610,209.43
加: 资产减值准备	674,124.49	1,113,017.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,259,381.88	4,315,756.24
无形资产摊销	147,706.35	128,774.66
长期待摊费用摊销	528,237.42	478,853.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-11,386.29	-121,430.08
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,251,313.64	1,811,827.14
投资损失	-540,000.00	-1,153,179.94
递延所得税资产减少	56,088.82	-413,374.45
递延所得税负债增加		
存货的减少	-3,268,549.38	-11,846,268.69
经营性应收项目的减少	-34,477,835.88	-36,757,499.60
经营性应付项目的增加	4,872,952.80	39,478,501.83
其他		

经营活动产生的现金流量净额	16,520,802.48	17,645,188.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	16,894,699.10	13,598,883.28
减: 现金的年初余额	13,598,883.28	23,004,997.28
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,295,815.82	-9,406,114.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	16,894,699.10	13,598,883.28
其中: 库存现金	8,928.74	47,591.92
可随时用于支付的银行存款	16,885,770.36	13,551,291.36
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、年末现金及现金等价物余额	16,894,699.10	13,598,883.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38、所有权或使用权受到限制的资产

(1) 受限资金及抵押物明细

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	5,197,526.09	保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	10,192,023.83	银行承兑汇票质押
无形资产-土地使用权	2,930,907.60	抵押担保
固定资产	24,923,545.92	抵押担保
合 计	43,244,003.44	

其他说明:

- ① 货币资金-限制性存款详见附注六、1

- ② 应收票据详见附注六、2
- ③ 土地使用权抵押说明详见本附注六、11。
- ④ 固定资产抵押说明详见本附注六、9。

(2) 质押专利财产明细

序号	专利名称	专利号	授权公告日
①	一种轴承保持架	2015205009746	2015.11.11
②	汽车硅油风扇离合器轴承密封装置	2011103116275	2015.06.10
③	一种滚动轴承振动状态的测定方法	2012105395126	2015.06.03
④	一种密封双列角接触球轴承的温升试验装置及方法	2013102402688	2015.04.22
⑤	一种球轴承保持架检测装置	2014200448634	2014.06.18
⑥	一种密封双列角接触球轴承的温升试验装置	2013203472908	2013.11.13
⑦	一种自动涨紧轮	2012207029897	2013.05.29
⑧	一种汽车发动机涨紧轮和惰轮的树脂皮带轮	2010101276275	2010.05.01
⑨	一种球轴承支撑装置	2012204042476	2013.02.13
⑩	一种电磁风扇离合器磁铁固定盘支撑轴承	2012203724177	2013.02.06
⑪	一种滚动轴承白层组织剥落的试验装置	2012200478289	2012.09.19
⑫	轴承密封装置	2011203912788	2012.06.13
⑬	汽车空调压缩机电磁离合器轴承密封装置	2009102302289	2012.05.16
⑭	密封轴承密封性能检测	2008102377596	2010.06.16

39、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2.43
其中：美元	0.36	6.5342	2.35
欧元	0.01	7.8023	0.08
应收账款			2,537,617.88
其中：美元	212,603.90	6.5342	1,389,196.41
欧元	147,190.12	7.8023	1,148,421.47

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市淮上区淮上大道 5019 号（院内 1 号厂房 4 车间）	工业制造业	100%		100%	投资成立
青岛润德精密轴承制造有限公司	山东省青岛市	青岛胶州市北关街道办事处辽宁道 21 号	工业制造业	100%		100%	投资成立
青岛泰德轴承销售有限公司	山东省青岛市	青岛市李沧区郑佛路 17 号	商业流通企业	100%		100%	投资成立

续表：

子公司名称	子公司类型	企业类型	法人代表	注册资本
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	李旭阳	1400 万元
青岛润德精密轴承制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	张新生	600 万元
青岛泰德轴承销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	张新生	50 万元

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	注册地	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
张新生等 8 人	山东省青岛市市北区登州路 39 号 5 号楼 3 单元 302 户	34.86	38.89

本公司自然人股东张新生、牛昕光、刘天鹏、张锡奎、李旭阳、刘德春、杜世强、陈升儒、郭延伟、王永臣、张春山于 2017 年 11 月 2 日达成一致行动人协议，同意在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。协议自签署之日起生效，至公司在中国境内资本市场首次公开发行股票并上市后满 36 个月时终止，期满后经协议各方同意后可延长协议有效期。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、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	社会统一信用代码
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	股东	913702006752725144
青岛机电控股（集团）有限公司	股东	913702007803946954
青岛市机械工业总公司	股东	91370200005117777F
青岛墨河轴承厂	股东对外投资的公司	913702827064681823
青岛融资担保中心有限公司	股东的孙公司	9137021257575388XF
青岛市崂山区华通小额贷款有限公司	本公司持有 6%投资额	91370212092952059P
张新生	董事长	
牛昕光	董事、总经理	
刘永年	董事	
董志强	董事	
杜世强	董事、副总经理	
郭延伟	监事会主席	
马忠友	监事	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	社会统一信用代码
张锡奎	副总经理、董事会秘书	
刘天鹏	副总经理	
李旭阳	副总经理	
王永臣	职工代表监事	
张春山	副总经理	
刘德春	总会计师	
陈升儒	总工程师	

青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司为国有独资。

青岛机电控股（集团）有限公司为有限责任公司法人独资，由青岛市机械工业总公司 100%投资。

青岛市机械工业总公司为全民所有制企业，归青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司控制。

青岛墨河轴承厂是本公司自然人股东李文光投资设立的自然人独资公司。

青岛融资担保中心有限公司是本公司法人股东青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司的孙公司。

青岛市崂山区华通小额贷款有限公司成立于 2014 年 3 月 6 日，本公司对其投资比例为 6%。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
青岛墨河轴承厂	接受劳务	市场价	769,035.04	628,289.26

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
青岛市机械工业总公司	李沧区兴华路 10 号的土地及地上建筑物	2007.1.1	—	120,000.00	114,285.72

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张新生、青岛润德精密轴承有限公司	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	2,000 万元	2018.3.3	2020.3.2	尚未履行完毕
青岛润德精密轴承制造有限公司、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、张新生、李福珍、牛昕光、赵瑛	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	500 万元	2018.4.20	2020.4.19	尚未履行完毕
青岛润德精密轴承制造有限公司、青岛泰德轴承销售有限公司、张新生、李	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	140 万元	2018.5.10	2020.5.9	尚未履行完毕

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福珍					
张新生、牛昕光、青岛高创科技融资担保有限公司	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	500 万元	2018.6.4	2020.6.3	尚未履行完毕
青岛泰德轴承销售有限公司、蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、张新生、李福珍、牛昕光、赵璞	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	500 万元	2018.9.4	2020.9.3	尚未履行完毕
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司、青岛润德精密轴承有限公司、张新生、李福珍、李旭阳、于红、张锡奎、张红艳	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	500 万元	2018.10.30	2020.10.29	尚未履行完毕
合计		4,140 万元			

关联担保情况说明：关联担保情况说明：详见附注六、14。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2016.6.9	2017.6.8	临时资金周转，按 5.85% 支付利息
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2017.6.9	2018.6.8	临时资金周转，按 5.85% 支付利息

①2016 年 6 月 9 日，本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订 500.00 万元借款展期协议，借款展期期限自 2016 年 6 月 9 日至 2017 年 6 月 8 日，贷款利率为 5.85%，双方已签订借款展期协议。

②2017 年 6 月 9 日，本公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司签订 500.00 万元借款展期协议，借款展期期限自 2017 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日，贷款利率为 5.85%，双方已签订借款展期协议。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	4,471,985.00	1,960,866.40
合计	4,471,985.00	1,960,866.40

5、 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	青岛墨河轴承厂	313,013.22	277,967.22
其他应付款	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00

九、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司无重要的非调整事项披露。

2、利润分配情况

本年无利润分配情况。

3、销售退回

本公司无销售退回事项披露。

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他资产负债表日后事项披露。

十一、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本公司未发生前期会计差错更正。

2、债务重组

本公司未发生债务重组。

3、资产置换

本公司未发生资产置换。

4、年金计划

本公司未发生年金计划。

5、其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司无其他对投资者决策有影响的重要事项披露。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	年末余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,257,983.51	99.80	4,566,742.32	6.07	70,691,241.19
其中：组合 1	65,138,278.26	86.38	4,566,742.32	7.01	60,571,535.94
组合 2	10,119,705.25	13.42			10,119,705.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	151,637.53	0.20	151,637.53	100.00	0.00
合 计	75,409,621.04	100.00	4,718,379.85	6.26	70,691,241.19

续表：

类 别	年初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,018,475.12	98.17	3,325,297.16	7.23	42,693,177.96
其中：组合 1	46,018,475.12	98.17	3,325,297.16	7.23	42,693,177.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	858,943.54	1.83	858,943.54	100.00	0.00
合 计	46,877,418.66	100.00	4,184,240.70	8.93	42,693,177.96

1) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	年末余额				
	应收账款	坏账准备	计提比例	账龄	计提理由
山东蒙沃变速器有限公司	68,113.52	68,113.52	100%	2-3 年 2,035.60 元； 3-4 年 13,346.84 元； 4-5 年 52,731.08 元	款项回收可能性较低
河南安和汽车实业有限公司	2,200.00	2,200.00	100%	3-4 年	款项回收可能性较低
九江启元机电仪器有限公司	53,232.00	53,232.00	100%	3-4 年 180.00 元； 4-5 年 53,052.00 元	款项回收可能性较低
北京华日海天商贸有限公司	17,592.00	17,592.00	100%	2-3 年	款项回收可能性较低
重庆科云汽车空调配件有限公司	10,500.01	10,500.01	100%	3-4 年 6,000.01 元； 4-5 年 4,500.00 元	款项回收可能性较低
合 计	151,637.53	151,637.53	100%		

2) 组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	62,340,209.09	3,117,010.45	5.00
1 至 2 年	1,009,695.71	100,969.57	10.00
2 至 3 年	296,234.65	88,870.40	30.00
3 至 4 年	369,200.09	184,600.05	50.00
4 至 5 年	238,234.32	190,587.45	80.00

5 年以上	884,704.40	884,704.40	100.00
合 计	<u>65,138,278.26</u>	<u>4,566,742.32</u>	

3) 组合 2：个别认定法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	与本公司的关系	期末余额	坏账准备
蚌埠市昊德汽车轴承有限公司	子公司	4,702,366.86	
青岛泰德轴承销售有限公司	子公司	5,417,338.39	
合 计		<u>10,119,705.25</u>	<u>0.00</u>

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 908,354.17 元，核销坏账准备金额 374,215.02 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	坏账准备	比例%
上海金山易通汽车离合器有限公司	非关联方	16,546,593.83	1 年以内	827,329.69	21.94
Valeo Automotive(Thailand) Co.,Ltd [法雷奥压缩机离合器（泰国）公司]	非关联方	11,551,533.62	1 年以内	577,576.68	15.32
华域三电汽车空调有限公司	非关联方	6,878,913.85	1 年以内	343,945.69	9.12
柳州市霍夫曼科技有限责任公司	非关联方	5,937,127.70	1 年以内	296,856.39	7.87
青岛泰德轴承销售有限公司	子公司	5,417,338.39	1 年以内		7.18
合 计		<u>46,331,507.39</u>		<u>2,045,708.45</u>	<u>61.43</u>

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	年末余额				
	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	5,536,900.00	98.24			5,536,900.00
其中：组合 1					
组合 2	5,536,900.00	98.24			5,536,900.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,000.00	1.76	99,000.00	100.00	0.00
合 计	<u>5,635,900.00</u>	<u>100.00</u>	<u>99,000.00</u>	<u>1.76</u>	<u>5,536,900.00</u>

续表：

类 别	年初余额				
	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	5,546,444.74	98.25	277,543.01	5.00	5,268,901.73
其中：组合 1	5,546,444.74	98.25	277,543.01	5.00	5,268,901.73
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,000.00	1.75	99,000.00	100.00	0.00
合 计	5,645,444.74	100.00	376,543.01	6.67	5,268,901.73

1) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州工业园区中瑞炉业有限公司	99,000.00	99,000.00	100.00%	款项回收可能性较低
合 计	99,000.00	99,000.00	100.00%	

2) 组合 2：个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	与本公司的关系	期末余额	坏账准备
蚌埠市昊德汽车轴承有限公司	子公司	5,536,900.00	
合 计		5,536,900.00	0.00

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年转回坏账准备 277,468.51 元，核销坏账准备 74.50 元。

(3) 其他应收款年末余额单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司	子公司	借款	5,536,900.00	1 年以内	98.24	
苏州工业园区中瑞炉业有限公司	非关联方	维修费	99,000.00	1-2 年 30,000.00 元, 3-4 年 69,000.00 元	1.76	99,000.00
合 计			5,635,900.00		100.00	99,000.00

(4) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

3、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年增加					减少投资
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他	
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司	14,000,000.00	14,000,000.00						
青岛润德精密轴承制造有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00						
青岛泰德轴承销售有限公司	500,000.00	500,000.00						

合 计	<u>20,500,000.00</u>	<u>20,500,000.00</u>					
-----	----------------------	----------------------	--	--	--	--	--

续表：

被投资单位	本年减少					年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司						14,000,000.00		
青岛润德精密轴承制造有限公司						6,000,000.00		
青岛泰德轴承销售有限公司						500,000.00		500,000.00
合 计						<u>20,500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>

其他说明：

①蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司于 2006 年 11 月 17 日成立，取得统一社会信用代码 91340300795086767M 的营业执照，注册资本：1400 万元。公司法定代表人为李旭阳。注册地：安徽省蚌埠市淮上区淮上大道 5019 号（院内 1 号厂房 4 车间）。经营情况：正常经营。本公司对蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司的投资比例为 100%。

②青岛润德精密轴承制造有限公司成立于 2012 年 9 月 6 日，取得统一社会信用代码为 913702810530622641 的营业执照，注册资本：600 万元。公司法定代表人为张新生。注册地：青岛市胶州市北关街道办事处辽宁道 21 号。经营情况：正常经营。本公司对青岛润德精密轴承制造有限公司的投资比例为 100%。

③青岛泰德轴承销售有限公司成立于 2011 年 4 月 22 日，取得统一社会信用代码 9137021357207278XU 的营业执照。公司注册资本为 50 万元。法定代表人为张新生。注册地：青岛市李沧区郑佛路 17 号。经营情况：正常经营。已计提减值准备 500,000.00 元。本公司对青岛泰德轴承销售有限公司的投资比例为 100%。

以上投资采用成本法核算。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,270,253.66	149,822,046.19	152,368,657.92	96,863,631.81
其他业务	1,002,392.59	627,529.25	1,099,888.57	220,100.93
合 计	<u>231,272,646.25</u>	<u>150,449,575.44</u>	<u>153,468,546.49</u>	<u>97,083,732.74</u>

(2) 主营业务 (分产品)		
产品名称	本年发生额	上年发生额
营业收入		
水泵系列轴承	20,732,597.70	10,408,274.26
离合器系列轴承	1,675,046.99	1,108,639.31
涨紧器系列轴承	66,384,082.43	52,712,699.38
空调器系列轴承	141,478,526.54	88,139,044.97
营业收入合计	<u>230,270,253.66</u>	<u>152,368,657.92</u>
营业成本		
水泵系列轴承	14,346,236.26	6,494,629.84
离合器系列轴承	1,468,201.70	906,947.08
涨紧器系列轴承	45,749,855.06	38,046,631.47
空调器系列轴承	88,257,753.17	51,415,423.42
营业成本合计	<u>149,822,046.19</u>	<u>96,863,631.81</u>

(3) 公司本年前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入 (本期)	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海金山易通汽车离合器有限公司	38,712,621.90	16.74
蚌埠市昊德汽车轴承有限责任公司	37,649,701.53	16.28
Valeo Automotive(Thailand) Co.,Ltd [法雷奥压缩机离合器 (泰国) 公司]	28,610,386.95	12.37
柳州市霍夫曼科技有限责任公司	18,145,172.31	7.85
上海三电汽车空调有限公司	16,710,282.16	7.23
合 计	<u>139,828,164.85</u>	<u>60.47</u>

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	540,000.00	1,080,000.00
合计	<u>540,000.00</u>	<u>1,080,000.00</u>

2017 年 3 月 31 日, 本公司投资的青岛市崂山区华通小额贷款有限公司召开股东会会议, 并通过青岛市崂山区华通小额贷款有限公司 2016 年度利润分配决议, 共计 900.00 万元, 其中本公司享有 54.00 万元, 2017 年 4 月 18 日本公司收到分红款 54.00 万元。

十三、补充资料

1、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	11,386.29	

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）	714,800.00	
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年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	540,000.00	
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	-5,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	108,380.86	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,152,805.43	

2、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	30.21	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.34	0.69	0.69

十四、财务报表的批准

本财务报表于 2018 年 4 月 20 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：青岛泰德汽车轴承股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2018 年 4 月 20 日

日期：2018 年 4 月 20 日

日期：2018 年 4 月 20 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

青岛泰德汽车轴承股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 23 日