

十堰市泰祥实业股份有限公司

2018 半年度报告

证券代码：833874

证券简称：泰祥股份

公告编号：2018-025

主办券商：长江证券

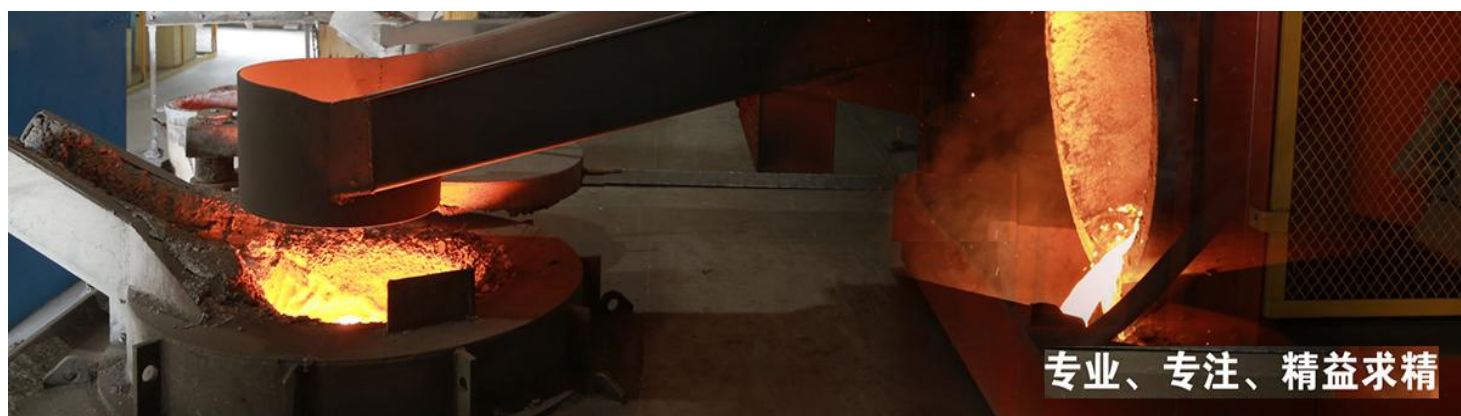


泰祥股份

NEEQ : 833874

十堰市泰祥实业股份有限公司

Shiyan Taixiang Industry Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



省发改委工业处王处长到公司视察



白浪经济开发区对公司的奖励



荣获“一汽大众”2018 年优秀供应商



公司获评新三板最具创新能力百强奖

2018 年上半年大事记

序号	类别	事件描述
1	新项目、新客户、新工艺	公司获得发巴西大众产品定点
2	奖励、荣誉	获评“大众一汽发动机（大连）有限公司 2018 年优秀供应商”
3		公司获开发区突出贡献企业奖——包含上市扶持基金、新三板挂牌税收环比奖励、土地办证费返还、纳税先进单位奖励、外贸出口先进单位奖励等合计 450 万元
4		2018 年省级科学技术研究与发展资金 4 万
5		循环化改造中央补助资金 30 万
6	政府来访	省发改委工业处王处长到公司视察
7		省科技厅刘春生厅长到公司视察
8	资本市场的表现	公司在 5 月 21 日进行了 2017 年利润分红
9		公司董事会秘书取得了深交所的董秘资格证书
10		获评新三板最具创新能力百强奖
11	生产经营大事	机加车间 1.2.5 线进行自动化改造
12		机加车间 2 号包装车间的落成使用
13		在机加车间 1 线自动线钻孔工序后增加了自动去毛刺与自动检测设备
14	其他重大事件	2018 年 2 月高管团队访问巴西大众进行了技术和项目交流
15		2018 年 6 月完成雷诺产品样件的制作，并于 6 月通过了客户到现场的审核，计划于 2019 年正式量产

致投资者的信

亲爱的泰祥股份投资者：

大家好！

我是公司董事长、总经理王世斌，感谢各位对泰祥股份的持续关注与支持，为让大家了解公司目前生产经营情况及发展战略，在此我代表公司董事会及管理团队与投资泰祥股份的朋友们、股东们进行一次交流。

2018 年上半年，公司坚持专业化发展战略，围绕 2018 年年度经营计划开展工作，取得了不错的业绩。

成熟产品持续发力，全球市场占有率进一步提升。2018 年上半年实现 215 万套产品销售，与去年同期相比增加 38%。

新产品开发成绩显著，上半年已获得 3 个产品定点。

技术研发和创新取得新的成果，上半年新获得发明专利 1 项，实用新型专利 3 项，公司的核心技术在深度和广度方面进一步延伸，为公司可持续发展提供了保障。

技术改造项目稳步推进，2018 上半年：新增一条机加生产线，新增产能 150 万套；新增光饰自动去毛刺机 1 台、清洗防锈专机 1 台、扩充产品防护及包装产能 250 万套；自动化项目新增设备 15 台（套），桁架机器人 8 台（套），并陆续完成交付；在提升产线的品质保障能力同时降低了生产成本；

信息化建设和基础管理工作得到提升，ERP、OA 和 PDM 系统应用持续优化，IATF16949 质量体系换版审核等共计 5 项审核工作全部一次通过，为高效工作和科学管理奠定了基础；

下半年，公司将继续围绕专业化战略和“2020”中长期目标在以下方面开展

工作：

发挥企业核心技术优势，进一步扩大产品在关键客户中市场占有率。加快新客户的开发，充分释放公司产能。

加大公司核心技术研发力度，将工艺的适用范围延伸到更加宽广的领域，为公司可持续发展提供更多可能和想象。

适时启动 PLM 二期项目管理。

尽快启动机加自动化改造二期，铸造车间环境改善及具有自主知识产权的铁型覆砂铸造生产线研发工作。

在做实主业的同时，持续关注汽车行业发展风向，充分利用公司品牌优势，平台优势，寻找可能的战略机遇。

我们将秉承“创一流企业、树百年泰祥”的理念，放眼全球，布局未来。打造一个具有核心技术、可持续、能赚钱的企业回报广大投资人。

此致

敬礼！

十堰市泰祥实业股份有限公司

董事长兼总经理王世斌

2018 年 8 月 16 日

目 录

声明与提示	8
第一节 公司概况.....	9
第二节 会计数据和财务指标摘要	11
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 重要事项.....	21
第五节 股本变动及股东情况.....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节 财务报告.....	30
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、泰祥股份	指	十堰市泰祥实业股份有限公司
股东会、股东大会	指	十堰市泰祥实业股份有限公司股东会
众远投资	指	十堰众远股权投资中心（有限合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《十堰市泰祥实业股份有限公司公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计事务所、江苏公证天业	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王世斌、主管会计工作负责人杨雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）吴朝平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☒ 是 ☐ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
备查文件	（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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	十堰市泰祥实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shiyan Taixiang Industry Co., Ltd
证券简称	泰祥股份
证券代码	833874
法定代表人	王世斌
办公地址	湖北省十堰市经济开发区吉林路258号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜雪
是否通过董秘资格考试	是
电话	0719-8306877
传真	0719-8788070
电子邮箱	TXjiangxue@163.com
公司网址	www.taixiangshiye.com
联系地址及邮政编码	湖北省十堰市经济开发区吉林路 258 号 442013
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	1997-7-29
挂牌时间	2015-10-19
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-汽车制造业-汽车零部件及配件制造-汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车零部件研发、加工、制造，货物进出口
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	52,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	8
控股股东	王世斌
实际控制人及其一致行动人	王世斌、姜雪

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	91420300178856869P	否
注册地址	湖北省十堰市经济开发区吉林路 258 号	否
注册资本（元）	52,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	程勇、陈建忠
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	115,398,262.74	85,369,599.45	35.17%
毛利率	63.66%	61.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	57,435,624.30	37,013,437.91	55.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,744,901.58	36,405,147.10	44.88%
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）	24.30%	19.77%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.32%	19.45%	-
基本每股收益	1.09	0.70	55.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	263,600,240.90	260,278,981.38	1.28%
负债总计	42,401,052.70	43,915,417.48	-3.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	221,199,188.20	216,363,563.90	2.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.21	4.11	2.43%
资产负债率（母公司）	16.09%	16.87%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	4.49	4.36	-
利息保障倍数	-	-	-

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	64,087,554.07	43,509,668.71	47.29%
应收账款周转率	3.27	2.59	-
存货周转率	3.99	3.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.28%	-5.43%	-
营业收入增长率	35.17%	11.76%	-
净利润增长率	55.18%	1.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	52,600,000	52,600,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司致力于为汽车整车厂、发动机总成厂提供优质的零部件及服务,业务专注于汽车发动机核心零部件——主轴承盖的研发生产,立足高端市场,精益求精,业务涵盖了“技术研发、铸造、机加、销售、售后服务”的业务链体系,公司是大众汽车集团的全球供应商和 A 级供应商,是国内为数不多可以供货至大众集团全球工厂并参与大众汽车集团旗下所有品牌铸造机加件竞标的企业,同时也为部分国内外知名整车厂提供主轴承盖产品。2018 年公司持续深化专业化战略,在加大市场开发力度的同时加强企业内部自动化、信息化建设,努力提升行业地位以实现公司的中长期战略。

公司为大众集团及其他客户提供配套的定制化生产,并参与大众发动机的同步设计研发,更稳固了与优质客户的合作关系。目前公司主要为大众集团提供定制产品,亦有部分其他客户的需求逐渐增加。2018 年上半年,公司如期实现了在大众集团主轴承盖市场份额的稳固和进一步增长,除了在现有大众集团用户处的份额增长外,还与巴西大众、墨西哥大众均建立了商务往来和项目定点,凭借自身稳定的质量和服务获得了大众集团的高度认可。同时,随着新的生产线的投入,新的产品的投产,公司产能扩充计划的实施和完成,市场部加大力度进行客户拓展。通过了解更多其他客户需求,在获取客户相关资料(图纸、产品模型、产品规格等)后,组织技术部门及相关部门人员进行可行性分析,向客户提交技术及成本分析以期获得更多市场机会。由于整车生产商对零部件供应商的要求很高,通过技术认可和认证的时间很长,因此合作后关系一般会非常稳固。公司正以大众及现有其他客户为基础,凭借良好的市场口碑,扩大产能并进入更多优质的整车生产商的供应链系统,开发基于核心铸造技术优势的第二个专业化产品,从“客户多元化+产品专业化”方面进一步拓展业务发展空间,通过高质量的汽车零部件定制化生产、销售获取利润和现金流。同时,公司持续高度关注汽车行业的行业态势,尤其是新能源汽车的发展,通过多方市场调研和前期技术积累,寻求适合自身核心竞争力的项目作为切入点。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

报告期内, 公司按照既定的发展战略, 坚持专业化实业道路, 秉承“精益求精、科技创新”的经营理念, 顺利地完成了半年度经营计划。公司实现营业收入 115, 398, 262. 74 元, 同比增长 35. 17%; 实现营业利润 64, 551, 219. 71 元, 同比增长 44. 18%; 实现归属于挂牌公司股东的净利润 57, 435, 624. 30 元, 同比增长 55. 18%; 毛利率 63. 66%; 实现经营活动产生的现金流量净额 64, 087, 554. 07 元, 同比增长 47. 29%。

一、生产经营方面

公司围绕 IATF16949: 2016 质量体系规范组织生产, 以客户需求为中心, 坚持标准化管理和精细化生产, 持续稳定地为国内外客户提供高质量的产品。

1、在质量管理体系建设方面, 公司完成了 IATF16949:2016 的实施计划与培训计划, 已于 2018 年 7 月取得 IATF16949 认证, 目前所有进度均按计划得以实施。

2、在产品交付方面, 经过大众、奥迪专家的多次实地参观和审核, 公司发动机主轴承盖产品质量获得了客户的认可。伴随着市场份额的稳定增长, 生产的规模化效应日渐凸显, 供货量稳中有升, 本期出口收入: 67, 608, 014. 01 元, 同比增长 67. 67%; 内销收入 47, 417, 356. 40, 同比增长 5. 98%。

3、在信息化建设方面, 公司持续深化 ERP、OA 等信息化工具的应用, PLM (产品生命周期管理) 系统第一期上线完成, 实现了管理层对经营数据的即时掌控, 大幅提升了工作效率。总体来说, 公司生产经营可控, 满足公司经营计划要求。

二、产品升级及客户开发方面

1、持续稳步深入同大众集团的合作, 组织专业技术人员赴巴西大众工厂, 进行项目及技术交流并获得了巴西大众的项目定点。报告期内完成了新项目样品的制作、交付, 部分项目已接到了批量订单。另外, 也完成了几个其他品牌客户项目样件的制作、交付。

2、在潜在市场开发方面, 持续加大市场开发力度, 同国内外多家厂商进行了实质性接触, 建立了沟通渠道。

3、与公司在欧洲的三方服务公司优化了战略合作框架协议, 加快开拓欧洲市场的步伐。

4、在汽车行业及其他相关行业寻求标的企业, 包括且不仅限于新能源汽车行业, 着重关注在行业内拥有技术领先或市场领先的研发型或初创型企业, 希望运用自身的优势进入新的产品领域和客户领

域。

三、技术研发方面

1、公司坚持自主创新，持续优化既有的核心技术优势，稳固行业领先地位。上半年新获得发明专利 1 项，实用新型专利 3 项；

2、公司完成了再生砂生产系统的建造并如期投入生产，同时也具备了一系列辅助工序的研发生产能力。在规避了上游供应链供货风险及质量风险的同时，大幅提升了自身快速响应客户样件需求、新产品研发储备的能力；

3、公司机加生产线自动化改造项目（一期）陆续实施，下半年将全面完成验收并投入使用；

4、公司引入了大量技术储备人员，同时 PLM（产品生命周期管理系统）第一期正式上线，对公司的知识资产进行了全面的收集、梳理和整理，下半年将适时启动 PLM 二期项目管理；

5、下半年公司将持续扩大产能，强化新产品开发，启动二期自动化改造项目，强力推动铸造车间环境改善，及具有自主知识产权的铁型覆砂铸造生产线研发工作。加大公司核心技术研发力度，将工艺的适用范围延伸到更加宽广的领域，为公司可持续发展提供更多可能和想象。

三、风险与价值

一、产品单一风险

公司一直秉承专业化的发展思路，力争成为全球最为专业化的汽车主轴承盖制造厂商。聚焦式的发展方式，也导致公司目前收入全部依赖于一类产品，如果市场状况发生变化，公司也存在因产品结构过于单一而无法适应市场变化的风险。

应对措施：公司于 2015 年初起就制定了开发新的专业化产品及寻找公司新的增长点的中长期战略以应对产品单一风险，在近几年的技术积累和市场拓展中均投入了大量的资源进行新产品、新项目的调研和可行性分析。其核心目标是以铁型覆砂铸造工艺在特定产品上的工艺优势为依托，开发具有市场竞争优势的新产品，且不仅限于汽车零部件行业。截止目前，我们已经完成了多种产品的技术积累并同不同行业的客户进行了技术交流，部分项目已经递交了完整的技术方案甚至样件，希望通过更加深入和严谨的可行性分析及多方尝试，在 2 到 3 年内确定公司第二个专业化产品的方向。同时，主轴承盖产品

本身亦具有多种形态、制作工艺和市场用途,公司的专业化战略仍需持续深化。

二、市场风险

虽然汽车零部件市场是相对封闭的市场,各大整车厂商选定零部件供应商后,关系一般比较稳定,但是市场上如果出现更有竞争力供应商,公司仍存在丧失原有市场份额的风险。

应对措施:一方面,公司在大众集团近十年的表现已经在其内部建立了良好的口碑,随着市场份额的逐步扩大,规模效应的形成,现有竞争对手越来越难以形成威胁;另一方面,全球独有的主轴承盖铁型覆砂铸造工艺带来的技术优势从质量及综合成本方面确定了公司的竞争力,现有份额基本没有丧失风险。当然,公司也会通过持续创新以深化技术及质量优势、提升自动化水平、加强与客户研发、采购等的沟通及用户工厂实地拜访等方式进一步增强现有优势,以不断增强客户满意为目标应对因市场变化带来的风险。

三、客户集中风险

公司汽车发动机主轴承盖的客户主要是大众集团。公司存在客户集中风险。

应对措施:除大众集团客户外,公司于2017年起将开始批量给两家已定点客户供货,2019年起多个项目即将进入量产阶段。2018年通过市场开发力度的增强还将引入新的国内客户,同时在欧洲市场通过战略协作机构持续开发新的客户。以降低客户集中风险,到2020年力争销售额占比超过5%的客户有5家以上。

四、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人王世斌和姜雪直接和间接持有公司94.01%股份,可以通过行使表决权等形式,影响到公司的经营决策、投资方向、人事安排等重大事项。虽然股份公司按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求,建立了“三会”议事规则以及关联交易、重大投资、对外担保等决策管理制度,内控体系正在逐步完善。但上述制度能否持续有效运作需要全体股东以及管理层的规范执行。同时股份公司的成立时间较短,管理层规范运作意识的提高以及相关制度执行及完善均需要一定过程。如果出现实际控制人不当控制或内控制度不能持续有效运行,则可能会给公司经营及其他股东的利益带来风险。

应对措施:公司根据公司法等法律法规的规定,制定了公司章程,明确了董事会,监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序,确保决策、执行和监督相互分离,形成制衡;公司制定有组织结构图、业务流程、岗位作业指导书及权限指引等内部管理制度及文件,以使管理者和员工了解

和掌握组织结构设计及权责分配情况, 正确履行职责;

公司对重大事项实行集体决策制度: 公司的重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务, 按照规定权限和程序实行集体决策。

五、土地及厂房等建筑物未能取得权属证书的风险

2016 年 3 月 4 日, 泰祥所用土地正式摘牌, 确定了土地的权属。2016 年 4 月 16 日与十堰市国土资源局签订《国有土地出让合同》, 2017 年 6 月 27 日, 取得《建设用地批准书》, 现正在办理土地权籍调查, 土地及厂房等建筑物未能取得权属证书。

应对措施: 公司综合部专门负责土地使用证的办理, 并在逐步推进中。目前, 在核查土地边界时, 发现出让土地比实际用地少约 1700 平方米, 十堰经济开发区土地分局正在办理补征手续。根据省国土资源厅的规定, 补征土地一次不得少于 15 公顷, 必须和其他补征的土地一起凑够 15 公顷才能办理, 而补征时需要对城市土地控规进行修订, 需要省政府和省国土资源厅审批, 办理周期比先前预测的 3-6 个月要长, 补征手续办理后, 方可办理土地使用证, 预计 2018 年 4 季度可以拿到土地使用证。

六、大宗原材料价格波动带来的风险

大宗原材料价格波动带来的风险, 主要是指生铁等金属原材料。因国家环保整治政策及供给侧改革导致的能源、焦炭、生铁、化工等行业原材料的价格波动依然存在。

应对措施: 公司预计 2018 年下半年大宗原材料价格总体趋于平稳, 同时公司会采取工艺改进、引入备用供方、同战略供应商协作等方式将此风险降至最低。

四、企业社会责任

十堰市泰祥实业股份有限公司(以下简称“泰祥股份”)深知企业应承担的社会责任, 在保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者方面都做出了应有的贡献; 同时, 公司积极响应国家号召, 为精准扶贫和可持续发展蓄力。

在短暂而欢快的 2018 年的上半年里, 公司妇联举行了一线女员工农博园一日游, 秀球园种植, 手工 DIY 的亲密互动活动, 让我们长久忠实于泰祥的女员工们感受到家的温暖, 倍加感受到重视关爱。

为了响应精准扶贫, 履行社会责任, 公司“浓情端午进小学”, 还对三所偏远小学留守儿童捐助书包献爱心的活动, 共捐助 7 万多元互联网书包, 以真心, 以服务的态度奔走在乡镇之间, 充分地为孩子

们带去欢乐，进行爱国主义教育，传播爱的火炬。

泰祥女性迎来了世界性的妇女节，公司为了维护女性的权益，提升尊重女性的地位，公司为女性员工进行了体检，为我们忠诚奉献的优秀女员工颁奖，组织插花课学习，并被开发区评为三八优秀团队。



5月28日，公司对白浪小学的200名农名农民工的留守儿童进行了看望，赠送了学习用具，进行了员工和小学生的互动活动。



6月23日，公司副总何华强对浪河小学100名留守儿童进行了互联网+爱心书包的捐赠。



6 月 26 日，公司高管桂品对郧西小学进行了互联网+爱心书包捐赠。



6 月 23 日，公司高管叶金星对石碛镇完全小学的 100 名农民工留守儿童进行了互联网+爱心书包的捐赠，对孩子们进行了爱国主义教育，爱心火炬的传递



五、对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(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	-	-
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. 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	680,000.00	260,286.40

(二) 承诺事项的履行情况

为防止公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的企业以及其他关联方擅自占用等情形，公司与股东及实际控制人共同承诺将不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3) 委托控股股东及关联方进行投资活动；
- (4) 为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代替控股股东及关联方偿还债务；
- (6) 法律法规以及中国证监会等认定的其他方式。

对于公司与控股股东及关联方之间不可避免的关联交易必须严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、公司章程、关联交易制度、对外担保制度等进行决策和实施，保证关联交易公平、公正、公允。公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人如存在本年度或持续到本年度已披露的承诺，应当披露承诺的履行情况。

为了避免今后出现同业竞争现象，公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》。公司控股股东及实际控制人承诺的主要内容：本人及与本人关系密切的家庭成员，将不得在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动；将不得拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；不得在与公司存在同业竞争关系的经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。董事、监事、高级管理人员承诺的主要内容：将不得在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司现有及将来的业务具有相同或类似的企业或其他经济实体；亦不得以其他任何形式取得该等企业或其他经济实体的控制权；将不在与公司具有相同或类似的企业或其他经济实体担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东及实际控制人以及董事、监事、高级管理人员履行了上述承诺。

（三） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-5-23	10.00	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

经十堰市泰祥实业股份有限公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第九次会议以及 2017 年度股东大会审议, 根据北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的京永审字(2018)第 146010 号《审计报告》, 截止至 2017 年 12 月 31 日, 公司的总股本为 5260 万股, 公司可供分配的利润为人民币 94,333,842.41 元。公司拟以现有总股本 5260 万股为基数, 向全体股东以现金形式分红, 按每 10 股派发现金 10 元(含税), 合计 52,600,000 元, 结余未分配利润 41,733,842.41 元留待以后年度分配。

本次利润分配不实行送股, 也不进行资本公积金转增股本, 不涉及股本变更。

2018 年 5 月 16 日, 公司向中国证券登记结算有限公司提交了权益分派资料并披露了 2017 年度权益分派实施公告, 公司以 2018 年 5 月 22 日为权益分派的股权登记日, 5 月 23 日为除权除息日, 5 月 23 日, 公司 2017 年度权益分派工作完成。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	17,850,000	33.93%	-	17,850,000	33.93%
	其中：控股股东、实际控制人	11,150,000	21.20%	-	11,150,000	21.20%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	34,750,000	66.07%	-	34,750,000	66.07%
	其中：控股股东、实际控制人	34,000,000	64.64%	-	34,000,000	64.64%
	董事、监事、高管	750,000	1.43%	-	750,000	1.43%
	核心员工					
总股本		52,600,000	-	0	52,600,000	-
普通股股东人数		49				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王世斌	35,900,000	-	35,900,000	68.25%	27,000,000	8,900,000
2	姜雪	9,250,000	-	9,250,000	17.59%	7,000,000	2,250,000
3	十堰众远股权投资中心（有限合伙）	4,300,000	-	4,300,000	8.16%	-	4,300,000
4	长江证券股份有限公司做市专用证券账户	437,000	313,000	750,000	1.43%	-	750,000
5	蒋在春	250,000	-	250,000	0.48%	250,000	-
6	桂品	250,000	-	250,000	0.48%	250,000	-
7	明平云	226,000	24,000	250,000	0.48%		250,000
8	何华强	250,000	-	250,000	0.48%	250,000	
9	国都证券股份有限公司做市专用证券账户	215,000	1,000	216,000	0.41%	-	216,000

10	汪日构	114,000	-	114,000	0.22%	-	114,000
合计		51,192,000	338,000	51,530,000	97.97%	34,750,000	16,780,000

前十名股东间相互关系说明：股东王世斌和姜雪是夫妻关系；股东十堰众远股权投资中心（有限合伙）是王世斌与姜雪共同出资设立。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为王世斌先生，现任公司董事长，1969 年出生，男，中国国籍，无境外永久居留权。武汉理工大学 EMBA 毕业。自 1997 年创立泰祥实业有限公司，他提出并践行了先进的企业管理发展方向，即向制度化和规范化发展，2016 年被推选为茅箭区人大代表，2016 年荣获十堰经济开发区优秀人才，2017 年被评为十堰市经济人物。在他的带领下，公司于 2007 年 8 月通过了 TS16949 质量体系认证，公司坚持贯彻执行 TS16949 质量管理体系，进行持续改进、缺陷预防、减少变差和浪费，带领公司自挂牌以来连续三年稳居创新层。

报告期内控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为王世斌先生及姜雪女士。王世斌，同控股股东情况。姜雪，1974 年出生，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年毕业于华中科技大学 EMBA。1997 年至今，任职于泰祥公司财务部。现任公司董事、董事会秘书。2015 年带领公司挂牌，并于 2016 年荣获“新三板蓝筹百强”企业，2017 年取得股转董秘资格证书，使公司自挂牌以来连续三年稳居新三板创新层；2018 年 5 月取得“深交所”董秘资格证书，创建学习型团队，积极筹划公司闲置资金管理，2017 年带领财务部荣获“三八红旗团队”，个人连续两年获得部门先进工作者，每年组织“三八关爱活动”，给予职工关怀，与此同时投身公益事业，建立贫困生专用账户，资助多名贫困学生。

报告期内实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王世斌	董事长、总经理	男	1969-7-18	硕士	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
姜雪	董事、董事会秘书	女	1974-3-26	硕士	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
何华强	董事	男	1976-8-11	硕士	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
杨长生	董事	男	1970-10-03	本科	2018年4月10日 -2021年4月9日	否
蒋在春	董事、副总经理	男	1969-5-09	本科	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
王奎	监事会主席	男	1972-9-21	本科	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
叶金星	监事	男	1976-11-28	本科	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
王宝文	监事	男	1980-6-15	专科	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
杨雪梅	财务总监	女	1979-02-06	专科	2018年4月10日 -2021年4月9日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理王世斌先生和公司董事、董事会秘书姜雪女士为夫妻关系，且王世斌先生为公司控股股东，王世斌先生及姜雪女士为公司实际控制人。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王世斌	董事长、总经理	35,900,000	-	35,900,000	68.25%	0
姜雪	董事、董事会秘书	9,250,000	-	9,250,000	17.59%	0
何华强	董事	250,000	-	250,000	0.48%	0

杨长生	董事	-	-	-	-	0
蒋在春	董事	250,000	-	250,000	0.48%	0
王奎	监事会主席	-	-	-	-	0
叶金星	监事	-	-	-	-	0
王宝文	监事	-	-	-	-	0
杨雪梅	财务总监	-	-	-	-	0
合计	-	45,650,000	0	45,650,000	86.78%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
桂品	监事会主席	换届	无	换届离任
王奎	无	换届	监事会主席	换届改选
杨雪梅	财务主管	换届	财务总监	换届改选
姜雪	董事、财务总监、董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	换届离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

新任监事职业经历:

王奎, 男, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1972 年 9 月 21 日出生, 毕业于中央广播电视大学, 专科学历。1994 年 9 月至 1999 年 12 月, 历任竹山县黄栗粮油贸易公司商品保管员、商品会计、财务主管; 2000 年 2 月至 2004 年 7 月, 任竹山县麻家渡粮油贸易公司经理; 2004 年 8 月至 2014 年 1 月, 任竹山县叶氏超市有限公司主管会计; 2014 年 2 月至 2015 年 3 月, 任十堰市泰祥实业有限公司财务部长; 2015 年 6 月至 2017 年 1 月, 任北京永拓会计师事务所(湖北分所) 审计项目经理; 2017 年 2 月至今, 任十堰市泰祥实业股份有限公司财务会计。自 2018 年 4 月 10 任十堰市泰祥实业股份有限公司监事, 任期三年。

新任高级管理人员职业经历:

杨雪梅, 女, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1979 年 2 月 6 日出生, 毕业于湖北省经济管理干部学院会计电算化专业, 专科学历。1997 年 6 月至 2003 年 5 月, 历任十堰市飞远汽车零部件有限公

司出纳、主管会计、财务部长；2003 年 6 月至 2004 年 12 月，任竹山汽车同步器有限公司十堰办事处主管会计；2005 年 1 月至 2007 年 9 月，任十堰精密制造有限公司财务部长；2008 年 1 月至 2009 年 1 月，任十堰运意车桥有限公司主管会计；2009 年 2 月至 2013 年 10 月，任十堰市飞远汽车零部件有限公司财务部长；2014 年 3 月至 2016 年 1 月，任十堰渤然物资贸易有限公司主管会计；2016 年 2 月至今，任十堰市泰祥股份有限公司财务主管。自 2018 年 4 月 10 任十堰市泰祥实业股份有限公司财务总监，任期三年。

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	37	45
生产人员	192	262
销售人员	1	2
技术人员	35	35
财务人员	6	6
员工总计	271	350

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	18	17
专科	64	60
专科以下	186	270
员工总计	271	350

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：

薪酬政策：

公司制定了《薪酬福利制度》，用以指导薪酬与福利管理工作。员工薪酬主要包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。福利包括学习培训机会、春节及其它国家法定节假日福利、员工关怀等。公司薪酬方针是：在同区、同行业中处于中等偏上水平。

公司严格遵守《劳动合同法》及相关的法律法规，员工一入职即与其签订《劳动合同》，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、缴纳住房公积金。为了吸引并留住优秀人才，激发

员工潜能, 公司已在实施对核心员工实施股权激励政策, 实施成功后将会为公司留住核心技术人才提供有力保障。

报告期内无退休职工情况。

培训计划:

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作, 并把打造学习型团队作为企业文化, 为此制定了系统的培训管理制度, 主要包括《培训作业指导书》、《操作工岗位技能培训指导书》、《内部讲师制度》、《师徒管理制度》等。每年12月份由综合部人力资源管理人员牵头进行全面的培训需求调查, 制定次年度的培训计划, 并动态补充临时需求, 通过内训和外训, 全面加强员工的培训。培训的内容主要包括: 企业文化、安全管理、新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业技能培训等, 不断提升员工的自身素质和专业技能。培训结束后, 对学员的学习情况及讲师进行综合评定, 以确保培训达到预期效果。

(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

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

核心人员的变动情况:

报告期内核心员工夏英英离职, 现有核心员工 16 名。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	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	苏公 W【2018】A1087 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层
审计报告日期	2018 年 8 月 14 日
注册会计师姓名	程勇、陈建忠

审计报告正文：

审计报告

苏公 W【2018】A1087 号

十堰市泰祥实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的十堰市泰祥实业股份有限公司（以下简称泰祥股份）财务报表，包括 2018 年 6 月 30 日的资产负债表，2018 年 1—6 月的利润表、现金流量表、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，公允反映了泰祥股份 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1—6 月的经营成果及现金流量。

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，我们独立于泰祥股份，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发

表意见。

关键审计事项	审计应对
1、收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”15所述的会计政策及“五、财务报表项目注释”23。 泰祥股份主要从事发动机主轴承盖的生产和销售。由于营业收入是泰祥股份关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。	1、测试公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。 2、检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求； 3、通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司及主要关联方不存在关联关系； 4、向客户函证款项余额及当期销售额； 5、检查主要客户合同、出库单、签收\验收单等，核实公司收入确认是否与披露的会计政策一致； 6、对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

泰祥股份管理层对其他信息负责。其他信息包括泰祥股份报告中涵盖的信息，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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估泰祥股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非泰祥股份计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰祥股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰祥股份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祥股份不能持续经营。

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

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

江苏公证天业会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程勇

中国注册会计师: 陈建忠

中国·无锡

2018 年 8 月 14 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	第八节-五-1	32,234,208.39	35,867,434.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节-五-2	37,933,714.43	49,291,540.95
预付款项	第八节-五-3	153,233.33	161,346.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节-五-4	66,061.20	152,757.91
买入返售金融资产			
存货	第八节-五-5	12,926,898.24	8,085,693.20
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节-五-6	106,896,075.40	97,709,837.98
流动资产合计		190,210,190.99	191,268,610.32
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节-五-7	10,500,000.00	10,500,000.00
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	第八节-五-8	49,690,630.73	46,811,369.37
在建工程	第八节-五-9	5,878,154.69	2,713,663.45
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节-五-10	3,288,859.76	4,291,545.24
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节-五-11	225,555.99	306,350.00
其他非流动资产	第八节-五-12	3,806,848.74	4,387,443.00
非流动资产合计		73,390,049.91	69,010,371.06
资产总计		263,600,240.90	260,278,981.38
流动负债：			
短期借款		-	-
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	第八节-五-13		3,110.75
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节-五-14	30,485,686.26	28,089,608.57
预收款项	第八节-五-15	40,127.32	11,981.29
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节-五-16	3,636,571.71	4,958,276.86
应交税费	第八节-五-17	8,200,546.41	10,764,086.51
其他应付款	第八节-五-18	38,121.00	88,353.50
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		42,401,052.70	43,915,417.48
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-

递延收益		-	-
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		42,401,052.70	43,915,417.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节-五-19	52,600,000.00	52,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节-五-20	48,428,183.44	48,428,183.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节-五-21	21,001,538.05	21,001,538.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节-五-22	99,169,466.71	94,333,842.41
归属于母公司所有者权益合计		221,199,188.20	216,363,563.90
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		221,199,188.20	216,363,563.90
负债和所有者权益总计		263,600,240.90	260,278,981.38

法定代表人：王世斌

主管会计工作负责人：杨雪梅

会计机构负责人：吴朝平

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节-五-23	115,398,262.74	85,369,599.45
其中：营业收入	第八节-五-23	115,398,262.74	85,369,599.45
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	第八节-五-23	41,936,108.85	33,289,849.25
其中：营业成本	第八节-五-23	41,936,108.85	33,289,849.25
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	第八节-五-24	1,717,151.19	978,560.17
销售费用	第八节-五-25	3,202,806.21	2,535,784.76
管理费用	第八节-五-26	2,847,927.48	2,808,480.62
研发费用	第八节-五-27	5,960,117.69	4,656,962.07
财务费用	第八节-五-28	87,455.60	-381,003.95
资产减值损失	第八节-五-29	-535,694.15	-249,111.03
加：其他收益	第八节-五-30	600,000.00	596,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节-五-31	3,768,829.84	2,475,027.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	第八节-五-32	-	-30,941.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,551,219.71	44,770,164.13
加：营业外收入	第八节-五-33	2,387,450.97	66,765.55
减：营业外支出	第八节-五-34	86,633.49	1,240,065.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,852,037.19	43,596,863.81
减：所得税费用	第八节-五-35	9,416,412.89	6,583,425.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,435,624.30	37,013,437.91
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		57,435,624.30	37,013,437.91
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		57,435,624.30	37,013,437.91
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		57,435,624.30	37,013,437.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,435,624.30	37,013,437.91
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		1.09	0.70
(二) 稀释每股收益		1.09	0.70

法定代表人: 王世斌

主管会计工作负责人: 杨雪梅

会计机构负责人: 吴朝平

(三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,819,353.90	97,961,288.08
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		104,787.55	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节-五 -36 (1)	3,159,347.60	774,909.79
经营活动现金流入小计		139,083,489.05	98,736,197.87
购买商品、接受劳务支付的现金		34,497,598.84	23,255,475.76
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		18,662,093.06	12,936,201.96
支付的各项税费		15,429,424.34	13,782,130.61
支付其他与经营活动有关的现金	第八节-五 -36 (2)	6,406,818.74	5,252,720.83
经营活动现金流出小计		74,995,934.98	55,226,529.16
经营活动产生的现金流量净额		64,087,554.07	43,509,668.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		311,530,000.00	223,676,750.24
取得投资收益收到的现金		3,768,829.84	2,475,027.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	第八节-五 -36 (3)	1,890,000.00	
投资活动现金流入小计		317,188,829.84	226,151,778.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,122,253.32	4,515,092.64
投资支付的现金		320,622,740.66	215,223,007.22
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		327,744,993.98	219,738,099.86
投资活动产生的现金流量净额		-10,556,164.14	6,413,678.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,600,000.00	52,600,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,600,000.00	52,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-52,600,000.00	-52,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-50,533.00	25,142.80
五、现金及现金等价物净增加额		880,856.93	-2,651,510.28
加：期初现金及现金等价物余额		14,176,507.41	7,384,631.71
六、期末现金及现金等价物余额		15,057,364.34	4,733,121.43

法定代表人：王世斌

主管会计工作负责人：杨雪梅

会计机构负责人：吴朝平

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

十堰市泰祥实业股份有限公司 2018年1-6月财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

十堰市泰祥实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由股东王世斌和姜雪两位自然人共同发起，在原十堰市泰祥实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 91420300178856869P。截止 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 5,260.00 万元，股本为人民币 5,260.00 万元。法定代表人王世斌，本公司位于十堰经济开发区龙门工业园吉林路 258 号。公司主要基本情

况如下：

1、改制情况

2015 年 4 月 28 日，十堰市泰祥实业有限公司召开临时股东会议并通过如下决议：同意将十堰市泰祥实业有限公司按照《中国华人民共和国公司法》的有关规定变更为十堰市泰祥实业股份有限公司。

2015 年 4 月 28 日，十堰市泰祥实业有限公司全体股东共同签署了《十堰市泰祥实业股份有限公司发起人协议》。根据发起人协议，以 2015 年 1 月 31 日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，总股本 4,500.00 万股。全部股份由十堰市泰祥实业有限公司原股东以原持股比例全额认购。

本公司按照十堰市泰祥实业有限公司截至 2015 年 1 月 31 日经审计的净资产 79,654,862.69 元折成股本总数 45,000,000 股，股票面值为每股人民币 1 元，股本 45,000,000 元。该事项业经北京永拓会计事务所（特殊普通合伙）出具“京永验字（2015）第 21034 号”验资报告予以验证。

2、公司改制后股份变更情况

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，公司于 2015 年 6 月 17 日办理注册资本变更，增加注册资本 500.00 万元，新增注册资本由股东十堰众远股权投资中心（有限合伙）认购，本次增资后公司注册资本人民币 5,000.00 万元，股本为人民币 5,000.00 万元，本次增资业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具“京永验字（2015）第 21046 号”验资报告予以验证。2016 年，根据公司股东大会决议，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于十堰市泰祥实业股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函 [2016]2921 号）核准，公司发行人民币普通股 260.00 万股（每股面值人民币 1 元）募集资金。增加股本至人民币 5,260.00 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司注册资本为人民币 5,260.00 万元，实收股本为人民币 5,260.00 万元，公司法定代表人为王世斌。

3、公司经营范围

本公司的经营范围为：汽车（不含 9 座以下乘用车）及配件经营、五金交电、普通机械、润滑油、文化用品、办公用品、日用百货销售；货物进出口、技术进出口、进料加工、三来一补业务；汽车零部件加工、制造；废旧物资回收；铸造件生

产、加工、销售；物业管理；房屋出租。

4、公司所在行业及主要产品

本公司所属行业为汽车零部件，主要产品为发动机轴承盖。

5、财务报告批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 14 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

6、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

7、 金融工具

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类

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，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的其他综合收益累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据

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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②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。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

8、 应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上的应收账款及金额在10万元

以上的其他应收款。

②单项金额重大并单项计提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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，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	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

9、 存货

(1) 存货分类：

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法：

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

（3）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法：

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

10、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
办公及电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-5	5	31.67-19.00

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

11、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

12、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值

之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的无形资产的摊销年限为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50
办公软件	3

13、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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

预计负债按照履行相关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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

15、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）收入确认的总体原则

①销售商品

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。

②提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

③让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①国内销售：产品直接发至客户的，按照合同约定的条款在客户验收合格或使用合格后，公司确认销售收入；产品通过第三方物流发送给客户的，在客户收到产品后提供验收单，公司在确认商品所有权转移到客户时确认收入。

②国外销售：为公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单，电子口岸信息显示风险已转移（已离岸或已到岸）时确认收入。

16、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

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

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18、 资产减值

当存在下列迹象的，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) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 本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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	按应税营业收入乘以应税税率作为销项税额，减去按照税法规定允许抵扣的进项税额的差额计征	16
城市建设维护税	按应纳流转税额计征	7
教育费附加	按应纳流转税额计征	3

税 种	计税依据	税率（%）
企业所得税	按应纳税所得额计征	15

1、税收优惠

（1）2015 年 12 月 29 日，公司获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GF201542000295 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司享受按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）根据财政部、国家税务总局、科学技术部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）的有关规定，在计算其应纳税所得额时，公司的研究开发费用实行加计扣除。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	14,777.42	126,794.97
银行存款	15,015,143.90	14,007,278.01
其他货币资金	17,204,287.07	21,733,361.23
合计	32,234,208.39	35,867,434.21

注：期初其他货币资金中 19,116,167.80 元为银行承兑汇票保证金、2,574,759.00 元为公司购买中国建设银行的远期结汇产品保证金；期末其他货币资金中 17,176,304.05 元为银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时已从期末现金中扣除。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,448,351.24	10,671,572.80
应收账款	28,485,363.19	38,619,968.15
合计	37,933,714.43	49,291,540.95

（1）应收票据情况

① 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,448,351.24	10,671,572.80
合计	9,448,351.24	10,671,572.80

② 期末公司不存在已质押的应收票据。

③ 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据			20,000.00	
合计			20,000.00	

④ 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	29,984,592.83	100.00	1,499,229.64	5.00	28,485,363.19	40,653,261.64	100.00	2,033,293.49	5.00	38,619,968.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	29,984,592.83		1,499,229.64		28,485,363.19	40,653,261.64		2,033,293.49		38,619,968.15

②期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款。

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1 年以内	29,984,592.83	1,499,229.64	28,485,363.19	40,649,058.96	2,032,452.95	38,616,606.01
1 至 2 年				4,202.68	840.54	3,362.14
合计	29,984,592.83	1,499,229.64	28,485,363.19	40,653,261.64	2,033,293.49	38,619,968.15

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备-534,063.85 元。

⑤本期核销应收账款 2,932.68 元。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Volkswagen Aktiengesellschaft	非关联方	6,284,527.18	1 年以内	20.96
大众一汽发动机(大连)有限公司 长春分公司	非关联方	4,859,917.99	1 年以内	16.21
大众一汽发动机(大连)有限公司	非关联方	4,745,937.77	1 年以内	15.83
上海大众动力总成有限公司	非关联方	3,461,552.01	1 年以内	11.54
上汽大众汽车有限公司	非关联方	3,411,283.64	1 年以内	11.38
合 计		22,763,218.59		75.92

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	153,233.33	100.00	148,646.07	92.13
1 至 2 年(含 2 年)			2,900.00	1.80
2 至 3 年			9,800.00	6.07
合计	153,233.33	100.00	161,346.07	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	------	----	---------------	-------

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	性质或内容
十堰中石油昆仑燃气有限公司	非关联方	74,793.33	1 年以内	48.81	燃气费
苏州旺旭物流装备有限公司	非关联方	66,600.00	1 年以内	43.46	材料款
东莞市致森五金塑胶制品有限公司	非关联方	11,840.00	1 年以内	7.73	材料款
合 计		153,233.33		100.00	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	70,538.11	100.00	4,476.91	6.35	66,061.20	161,797.80	100.00	9,039.89	5.59	152,757.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	70,538.11		4,476.91		66,061.20	161,797.80		9,039.89		152,757.91

(2) 报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1 年以内	69,538.11	3,476.91	66,061.20	160,797.80	8,039.89	152,757.91
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	1,000.00	1,000.00		1,000.00	1,000.00	
合计	70,538.11	4,476.91	66,061.20	161,797.80	9,039.89	152,757.91

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-4,562.98 元。

(5) 报告期无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中国石油十堰分公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	56.71	燃油费
十堰天凯模具有限公司	非关联方	23,859.50	1 年以内	33.82	水电费
孙小娟	非关联方	4,463.61	1 年以内	6.33	备用金
深圳市嘉宏博知识产权代理事务所	非关联方	675.00	1 年以内	0.96	代理费
张冰	非关联方	540.00	1 年以内	0.77	备用金
合计		69,538.11		98.59	

(7) 期末其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	5,003.61	23,589.00
押金及保证金	1,000.00	1,000.00
水电费	64,534.50	54,906.50
代扣代缴款项		82,302.30
合计	70,538.11	161,797.80

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,326,347.48		4,326,347.48	3,940,150.70		3,940,150.70
库存商品	3,652,717.08		3,652,717.08	1,400,528.98		1,400,528.98
发出商品	2,203,744.01		2,203,744.01	1,386,366.77		1,386,366.77
在产品	2,744,089.67		2,744,089.67	1,358,646.75		1,358,646.75
合计	12,926,898.24		12,926,898.24	8,085,693.20		8,085,693.20

(2) 期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
金融理财产品	106,574,554.58	97,667,709.10
待抵扣进项税额	321,520.82	42,128.88
合计	106,896,075.40	97,709,837.98

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
其中：按成本计量	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

(2) 期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(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北十堰农村商业银行股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					0.74	1,151,150.00
合计	10,500,000.00			10,500,000.00						1,151,150.00

注：报告期末，可供出售金融资产无用于质押、担保或所有权受限的情况。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	20,761,986.01	34,375,457.06	1,002,546.29	4,740,553.53	3,915,389.44	64,795,932.33
2.本期增加金额	213,148.51	3,734,136.57	69,230.77	239,386.71	1,574,686.25	5,830,588.81
(1) 购置	213,148.51	2,107,873.87	69,230.77	239,386.71	1,574,686.25	4,204,326.11
(2) 在建工程转入		1,626,262.70				1,626,262.70
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	20,975,134.52	38,109,593.63	1,071,777.06	4,979,940.24	5,490,075.69	70,626,521.14
二、累计折旧:						
1.期初余额	2,428,434.83	9,552,579.19	872,474.17	3,535,294.49	1,595,780.28	17,984,562.96
2.本期增加金额	492,391.13	1,697,519.68	23,375.15	326,500.56	411,540.93	2,951,327.45
(1) 计提	492,391.13	1,697,519.68	23,375.15	326,500.56	411,540.93	2,951,327.45
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,920,825.96	11,250,098.87	895,849.32	3,861,795.05	2,007,321.21	20,935,890.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,054,308.56	26,859,494.76	175,927.74	1,118,145.19	3,482,754.48	49,690,630.73
2.期初账面价值	18,333,551.18	24,822,877.87	130,072.12	1,205,259.04	2,319,609.16	46,811,369.37

(2) 期末固定资产不存在抵押、担保等受限情形。

(3) 期末固定资产中无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产；无暂时

闲置、持有待售的固定资产。

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产车间厂房	16,435,450.75	待厂区土地补征完毕后合并办证

9、在建工程

(1) 在建工程明细

工程项目	期初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末余额
厂房扩建土地费用	1,000,200.00			1,000,200.00	
自动化生产线工程	582,194.31	5,790,953.94	1,626,262.70		4,746,885.55
PLM 软件	1,131,269.14				1,131,269.14
合计	2,713,663.45	5,790,953.94	1,626,262.70	1,000,200.00	5,878,154.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房扩建土地费用	1,100,000.00	1,000,200.00			1,000,200.00		100.00					自筹资金
自动化生产线工程	8,000,000.00	582,194.31	5,790,953.94	1,626,262.70		4,746,885.55	79.87	79.87				自筹资金
PLM 软件	2,000,000.00	1,131,269.14				1,131,269.14	56.56	56.56				自筹资金
合计	11,000,000.00	2,713,663.45	5,790,953.94	1,626,262.70	1,000,200.00	5,878,154.69	/	/			/	/

(3) 报告期末在建工程无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

10、无形资产

(1) 无形资产分类

项目	土地使用权	软件使用权	合计
----	-------	-------	----

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,789,200.00	397,305.27	5,186,505.27
2.本期增加金额	1,000,200.00		1,000,200.00
在建工程转入	1,000,200.00		1,000,200.00
3.本期减少金额	1,890,000.00		1,890,000.00
政府补助冲销	1,890,000.00		1,890,000.00
4.期末余额	3,899,400.00	397,305.27	4,296,705.27
二、累计摊销			
1.期初余额	718,380.00	176,580.03	894,960.03
2.本期增加金额	46,667.98	66,217.50	112,885.48
(1) 计提	46,667.98	66,217.50	112,885.48
3.本期减少金额			
4.期末余额	765,047.98	242,797.53	1,007,845.51
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,134,352.02	154,507.74	3,288,859.76
2.期初账面价值	4,070,820.00	220,725.24	4,291,545.24

(2) 报告期末无形资产无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

(3) 报告期末无形资产中的土地尚未办妥权证。

未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙门沟生产厂区土地	3,134,352.02	待厂区土地补征完毕后合并办证

11、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,503,706.55	225,555.99	2,042,333.38	306,350.00
合计	1,503,706.55	225,555.99	2,042,333.38	306,350.00

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,806,848.74	4,387,443.00
合计	3,806,848.74	4,387,443.00

13、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,110.75
合计		3,110.75

注：期初金额为公司购买的中国建设银行合约期为六个月的远期结汇产品的当前公允价值。

14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	17,176,304.05	19,116,167.80
应付账款	13,309,382.21	8,973,440.77
合计	30,485,686.26	28,089,608.57

(1) 应付票据情况

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,176,304.05	19,116,167.80
合计	17,176,304.05	19,116,167.80

注：公司应付票据保证金比例为 100.00%，期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款情况

① 应付账款列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,887,259.85	8,575,733.74
1-2 年	248,577.75	238,577.03
2-3 年	173,544.61	
3 年以上		159,130.00
合 计	13,309,382.21	8,973,440.77

② 期末应付账款金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
南阳市云阳钢铁实业有限公司	非关联方	7,059,419.48	1 年以内	53.04	材料款
湖北楚峰铸造材料有限公司	非关联方	687,800.00	1 年以内	5.17	材料款
金莹铸造材料(天津)有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	4.51	材料款
东风汽车公司电力处	非关联方	453,025.88	1 年以内	3.40	材料款
十堰品格机电科技有限公司	非关联方	391,206.09	1 年以内	2.94	材料款
合 计		9,191,451.45		69.06	

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	40,127.32	11,981.29
合 计	40,127.32	11,981.29

(2) 期末预收款项金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收款项总额的比例(%)	性质或内容
十堰市万骏达汽车销售服务有限公司	非关联方	15,873.02	1 年以内	39.56	房租款
十堰市经济开发区郦石汽配部	非关联方	12,063.49	1 年以内	30.06	房租款
柯宗祥	非关联方	9,523.81	1 年以内	23.73	房租款
十堰市创时零部件有限公司	非关联方	2,667.00	1 年以内	6.65	房租款
合 计		40,127.32		100.00	

注: 公司将位于十堰市茅箭区白浪中路汽配城短期闲置的仓库及门面用于

出租预收的房租。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,958,276.86	16,337,298.82	17,659,003.97	3,636,571.71
二、离职后福利-设定提存计划		1,003,089.09	1,003,089.09	
合 计	4,958,276.86	17,340,387.91	18,662,093.06	3,636,571.71

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,958,276.86	15,105,220.98	16,426,926.13	3,636,571.71
二、职工福利费		498,958.10	498,958.10	
三、社会保险费		426,420.62	426,420.62	
其中: 医疗保险费		349,178.40	349,178.40	
工伤保险费		31,554.18	31,554.18	
生育保险费		45,688.04	45,688.04	
四、住房公积金		255,520.00	255,520.00	
五、工会经费和职工教育经费		51,179.12	51,179.12	
合 计	4,958,276.86	16,337,298.82	17,659,003.97	3,636,571.71

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		956,073.11	956,073.11	
2、失业保险费		47,015.98	47,015.98	
合 计		1,003,089.09	1,003,089.09	

17、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
-----	------	------

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	7,779,805.67	10,423,339.92
城建税	151,367.57	109,790.27
城镇土地使用税	34,401.25	34,401.25
教育费附加	64,871.74	47,052.91
地方教育费附加	32,435.92	23,526.49
个人所得税	68,903.87	67,949.82
房产税	60,889.30	51,699.35
印花税	5,071.09	6,326.50
环境保护税	2,800.00	
合 计	8,200,546.41	10,764,086.51

18、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款:

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,121.00	83,353.50
1 至 2 年	7,000.00	
2 至 3 年		5,000.00
3 年以上	5,000.00	
合 计	38,121.00	88,353.50

(2) 余额前五名的其他应付款分析如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质或内容
张湾区车城路强磊加工安装经营部	非关联方	22,000.00	1 年以内、1—2 年、3 年以上	57.71	基建工程尾款及质保金
邓本立	非关联方	16,121.00	1 年以内	42.29	代收伤残补助金
合计		38,121.00		100.00	

19、股本

名称	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
----	------	-----------------	------

名称	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	52,600,000.00				52,600,000.00
合计	52,600,000.00				52,600,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	48,428,183.44			48,428,183.44
合计	48,428,183.44			48,428,183.44

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,001,538.05			21,001,538.05
合计	21,001,538.05			21,001,538.05

22、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	94,333,842.41	64,565,740.63
调整后年初未分配利润	94,333,842.41	64,565,740.63
加: 本期净利润	57,435,624.30	91,520,113.09
减: 提取法定盈余公积		9,152,011.31
减: 支付普通股股利	52,600,000.00	52,600,000.00
期末未分配利润	99,169,466.71	94,333,842.41

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,025,370.41	41,849,646.03	85,064,125.02	33,183,319.61
其他业务	372,892.33	86,462.82	305,474.43	106,529.64

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	115,398,262.74	41,936,108.85	85,369,599.45	33,289,849.25

(2) 主营业务分产品

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主轴承盖	115,025,370.41	41,849,646.03	85,064,125.02	33,183,319.61
合计	115,025,370.41	41,849,646.03	85,064,125.02	33,183,319.61

(3) 主营业务分地区

地区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	47,417,356.40	17,570,937.03	44,742,121.46	16,874,559.59
境外	67,608,014.01	24,278,709.00	40,322,003.56	16,308,760.02
合 计	115,025,370.41	41,849,646.03	85,064,125.02	33,183,319.61

(4) 本期主营业务收入主要客户情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
大众集团	114,593,290.23	99.62
A 公司	398,950.50	0.35
B 公司	33,129.68	0.03
合 计	115,025,370.41	100.00

大众集团明细如下:

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
Volkswagen plants in europe	37,977,382.73	33.02
Audi Hungaria Motor	20,429,350.37	17.76
SKODA Auto	9,201,280.91	8.00
上汽大众汽车有限公司	15,674,904.93	13.63
大众一汽发动机(大连)有限公司长春分公司	13,888,954.52	12.07

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
大众一汽发动机（大连）有限公司	9,849,945.61	8.56
上海大众动力总成有限公司	7,571,471.16	6.58
合 计	114,593,290.23	99.62

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城建税	898,633.01	690,514.33
教育费附加	385,128.43	295,934.77
地方教育费附加	192,564.22	147,967.35
城镇土地使用税	68,802.50	-363,694.04
房产税	133,393.54	172,491.75
印花税	33,029.49	35,346.01
环境保护税	5,600.00	
合 计	1,717,151.19	978,560.17

注：根据公司主管税务机关税种认定证明，上年同期冲回公司以前年度龙门沟土地多计提的土地使用税 432,496.54 元。

25、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费用	1,735,417.57	1,751,327.61
质量费用	1,140,080.00	703,588.53
仓储费	39,939.66	
业务招待费	46,010.70	52,550.00
境外市场劳务费	93,298.20	13,313.12
差旅费	148,060.08	15,005.50
合 计	3,202,806.21	2,535,784.76

26、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,579,608.12	1,484,635.68
折旧摊销费用	249,255.82	318,590.33
办公费	263,847.00	236,636.46
差旅费	64,062.31	119,229.59
业务招待费	84,468.04	178,932.66
中介咨询费	420,194.46	354,503.57
董事会费	3,240.49	1,487.16
水电费	57,233.11	39,955.96
维修维护费	55,818.13	62,060.31
其他费用	70,200.00	12,448.90
合 计	2,847,927.48	2,808,480.62

27、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	2,720,056.06	1,866,659.95
材料消耗	1,451,752.11	958,296.96
设计费	649,753.43	441,431.71
评审鉴定及检验费	141,582.38	594,794.47
设备运行维护费	554,094.56	304,826.32
折旧费	69,439.95	27,565.18
研发燃料及动力	270,518.80	90,542.80
模具装备开发及制造费	44,735.29	
其他费用	58,185.11	372,844.68
合 计	5,960,117.69	4,656,962.07

28、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
手续费	26,032.89	21,139.08

减：利息收入	171,896.63	178,909.79
减：汇兑收益		223,233.24
加：汇兑损失	233,319.34	
合 计	87,455.60	-381,003.95

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-535,694.15	-249,111.03
合 计	-535,694.15	-249,111.03

30、其他收益

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
外贸出口先进单位奖励	260,000.00	100,000.00	与收益相关，直接拨入
循环化改造中央补助资金	300,000.00		与资产相关，递延转入
省级科学技术研究与发展资金	40,000.00		与资产相关，递延转入
纳税先进单位奖励		150,000.00	与资产相关，递延转入
科技型中小企业创新奖励		50,000.00	与资产相关，递延转入
商务经济三项工作先进单位奖励		100,000.00	与收益相关，直接拨入
省级外贸专项奖励		190,000.00	与收益相关，直接拨入
实用新型专利权奖励		6,000.00	与收益相关，直接拨入
合 计	600,000.00	596,000.00	

31、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,151,150.00	1,151,150.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,110.75	
出售银行理财产品取得的投资收益	2,614,569.09	1,323,877.83
合 计	3,768,829.84	2,475,027.83

32、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-30,941.26
合 计		-30,941.26

注：上期公允价值变动损益为公司购买的中国建设银行合约期为三个月的远期结汇产品的公允价值变动金额。

33、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,358,900.00		2,358,900.00
其他	28,550.97	66,765.55	28,550.97
合 计	2,387,450.97	66,765.55	2,387,450.97

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上年同期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌扶持基金	1,364,900.00		与收益相关，直接拨入
新三板挂牌年度税收环比奖励	994,000.00		与收益相关，直接拨入
合 计	2,358,900.00		

34、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		1,187,710.20	
滞纳金	133.49	2,355.67	133.49
捐赠支出	86,500.00	50,000.00	86,500.00
合 计	86,633.49	1,240,065.87	86,633.49

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

当期所得税费用	9,335,618.88	6,059,716.33
递延所得税费用	80,794.01	523,709.57
合 计	9,416,412.89	6,583,425.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	66,852,037.19	43,596,863.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,027,805.58	6,539,529.57
非应税收入的影响	-172,672.50	-177,313.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,288.64	570,482.18
研发费加计扣除的税额影响	-447,008.83	-349,272.16
所得税费用	9,416,412.89	6,583,425.90

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	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	171,896.63	178,909.79
政府补助	2,958,900.00	596,000.00
其他	28,550.97	
合 计	3,159,347.60	774,909.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
付现费用	6,320,318.74	5,202,720.83
捐赠支出	86,500.00	50,000.00
合 计	6,406,818.74	5,252,720.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
耕地占用税返还	1,890,000.00	
合 计	1,890,000.00	

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,435,624.30	37,013,437.91
加: 资产减值准备	-535,694.15	-249,111.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,951,327.45	2,663,464.67
无形资产摊销	112,885.48	114,109.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		1,187,710.20
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		30,941.26
财务费用 (收益以“—”号填列)	50,533.00	
投资损失 (收益以“—”号填列)	-3,768,829.84	-2,475,027.83
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	80,794.01	523,709.57
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-4,841,205.04	-2,471,185.51
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	11,991,262.80	5,570,625.34
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	610,856.06	1,600,994.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,087,554.07	43,509,668.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,057,364.34	4,733,121.43
减: 现金的期初余额	14,176,507.41	7,384,631.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上年同期金额
现金及现金等价物净增加额	880,856.93	-2,651,510.28

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	14,777.42	41,144.75
可随时用于支付的银行存款	15,015,143.90	4,681,829.02
可随时用于支付的其他货币资金	27,443.02	10,147.66
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,057,364.34	4,733,121.43

六、 使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,176,304.05	银行承兑汇票保证金
合计	17,176,304.05	

七、 关联方及关联交易

1、 关联方情况

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号准则—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方如下：

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
王世斌	控股股东、董事长、法定代表人、总经理、直接或间接持有公司 75.61%股份
姜雪	董事、董事会秘书，直接或间接持有公司 18.40%股份、王世斌之妻

(2) 其他关联方

序号	姓名	关联关系
1	蒋在春	董事、副总经理
2	何华强	董事、副总经理
3	杨长生	董事

序号	姓名	关联关系
4	杨雪梅	财务总监
5	王奎	监事
6	王宝文	监事
7	叶金星	监事
8	王世虎	实际控制人的哥哥、公司职员
9	王世凤	实际控制人的姐姐、公司职员
10	十堰中威汽车销售服务有限公司	实际控制人持股 30%，任该公司监事
11	十堰众远股权投资中心（有限合伙）	股东
13	十堰俊峰物流有限公司	实际控制人的侄子控制的公司
14	十堰君涛数码产品经营部	实际控制人的外甥控制的公司

2、 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	本期发生额	上年同期发生额
十堰俊峰物流有限公司	物流运输服务	199,364.69	1,413,356.68
十堰君涛数码产品经营部	办公耗材	60,921.71	165,118.27
合计		260,286.40	1,578,474.95

出售商品/提供劳务情况表

无

（2）关联担保情况

无

（3）关联方资金拆借

无

（4）关联方应收应付款项

关联方应收款项

无

关联方应付款项

关联方	期末余额	期初余额
应付账款		
十堰君涛数码产品经营部		7,165.96
合计		7,165.96

八、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司不存在资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、本公司在十堰经济技术开发区龙门沟工业园（王家沟）购置工业建设用地，用于建设发动机主轴承盖项目。目前公司该宗地的土地使用权和厂房等建筑物的权属证书正在办理中。

2、政府补助

采用净额法计入冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	本期结转冲减相关成本金额	本期结转计入冲减成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
耕地占用税返还	财政扶持性补助	1,890,000.00	无形资产	与资产相关
合计		1,890,000.00		

十一、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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,958,900.00	政府补助

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,617,679.84	
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	-58,082.52	
非经营性所得	5,518,497.32	
所得税影响额	-827,774.60	
合计	4,690,722.72	

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	24.30	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.32	1.00	1.00

十堰市泰祥实业股份有限公司

二〇一八年八月十六日