



华阳变速

NEEQ : 839946

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司

Hubei huayang Automobile Gearshift System Co.,Ltd



半年度报告

— 2019 —

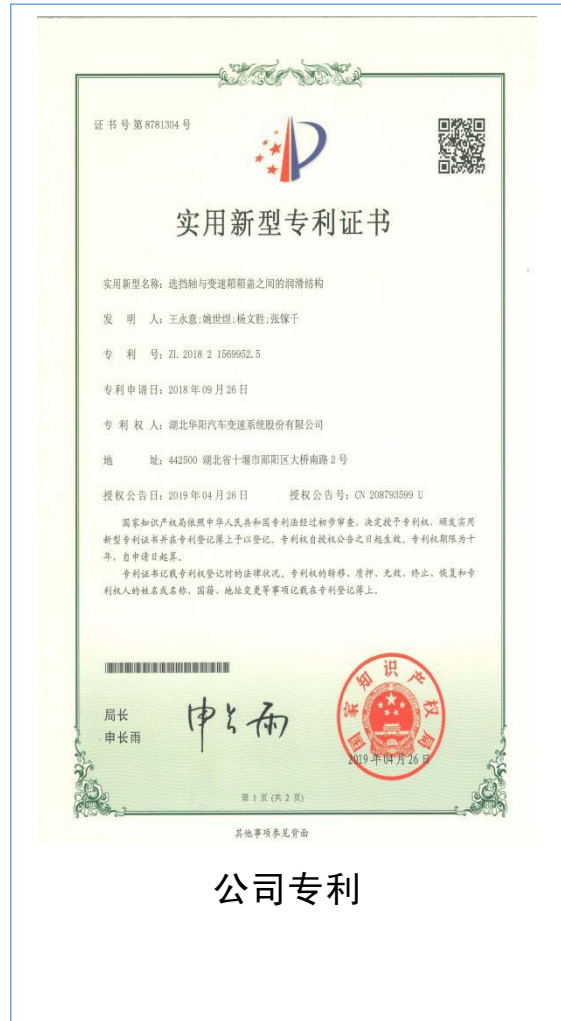
公司半年度大事记



公司被中国铸造协会评为第二
届行业压铸件成长之星企业



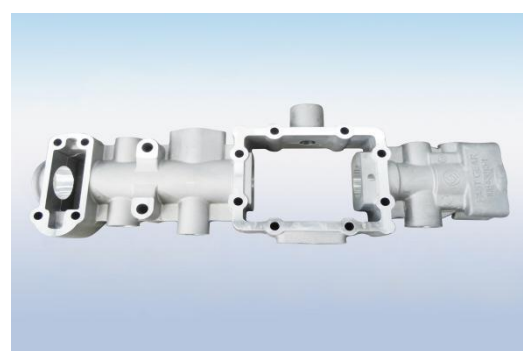
公司为郧阳区扶贫开发协会
第一届理事单位



公司专利



公司开发的铝合金拨叉产品



公司开发的新型双 H 操纵装置
壳体产品

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	17
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	27
第七节 财务报告	30
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、华阳变速	指	湖北华阳汽车变速系统股份有限公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	湖北华阳汽车变速系统股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人陈伦宏、主管会计工作负责人吴欢及会计机构负责人（会计主管人员）吴欢保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

未审计。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input 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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 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。
	2. 半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	湖北华阳汽车变速系统股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei huayang Automobile Gearshift System Co.,Ltd
证券简称	华阳变速
证券代码	839946
法定代表人	陈伦宏
办公地址	湖北省郧县城关镇大桥南路2号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	尚宗新
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0719-7300789; 13508677976
传真	0719-7300068
电子邮箱	szx@syhuayang.com
公司网址	www.hybiansu.com
联系地址及邮政编码	湖北省郧县城关镇大桥南路2号 442500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994年06月30日
挂牌时间	2016年11月25日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-C36-汽车制造业-C366 汽车零部件及配件制造-C3660-汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车变速系统零部件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,996,443
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈守全
实际控制人及其一致行动人	陈守全、陈守芬、十堰华阳投资有限公司

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	914200006736730660	否
注册地址	湖北省郧县城关镇大桥南路 2 号	否
注册资本（元）	100,996,443	是
公司以 2019 年 04 月 11 日为股权登记日实施权益分派，分红前公司总股本为 77,689,572 股，分红后总股本增至 100,996,443 股； 2019 年 04 月 26 日变更登记完毕取得营业执照，注册资本由 77,689,572.00 元，变更为 100,996,443.00 元。		

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	137,860,018.67	90,931,253.28	51.61%
毛利率%	25.13%	22.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,694,183.75	8,271,561.44	162.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,168,866.72	9,373,350.53	125.84%
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）	14.30%	7.55%	-
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）	13.96%	8.56%	-
基本每股收益	0.21	0.12	75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	239,442,051.60	204,649,164.08	17.00%
负债总计	92,457,395.00	71,589,734.03	29.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,984,656.6	133,059,430.05	10.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.71	-14.62%
资产负债率%（母公司）	38.61	34.98	-
资产负债率%（合并）	38.61	34.98	-
流动比率	1.67	1.78	-
利息保障倍数	58.52	8.69	-

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	9,855,484.98	3,279,035.47	200.56%
应收账款周转率	2.23	1.74	-
存货周转率	4.65	4.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.00	-1.50	-

营业收入增长率%	51.61	9.20	-
净利润增长率%	162.27	21.12	-

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	100,996,443	77,689,572	30.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	890,000.00
除上述各项之外得其他营业外收入和支出	-271,979.97
非经常性损益合计	618,020.03
所得税影响数	92,703.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	525,317.03

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事汽车换挡机构的设计、研发与制造，并致力于汽车零部件轻量化。公司商业模式以 OEM 为主，即主要为整车或汽车变速箱总成定向设计、同步开发、配套生产、准时交付。近年开始探索售后市场与网络销售。

1、 采购模式

公司采购部根据当月《生产作业计划》，制定《采购计划》，组织技术部、质量部进行供方的选择和评价，经审批后纳入《合格供方清单》。与供应商签订采购合同并实施采购。采购品回厂后提交质量部检验和试验，合格的入库，不合格的退货并通知供应商整改。采购部日常对供应商进行管理，实施业绩评价、供应商的年度评价与供应商的再评价。经评价合格的供应商纳入下一年度的合格供方清单。采购工作注重供应链建设，与供应商具有稳定的、长期的合作关系，供应商及公司采购部门均能严格遵守《华阳变速供应链管理制度》，实施比质比价采购，生产用原辅材料均能得到及时供应。

2、 生产工艺模式

公司具有完整的生产组织系统，生产、检测设施俱全，采用订单式生产，能保证现阶段所需；公司技术中心下设有有色金属铸造研究所、精铸研究所、工艺研究所、标准化所四个研究所，技术队伍稳定、利用本公司 CAD 设计及 CAE 模拟浇注软件提高铸件成型率，自行设计铝合金、铸钢毛坯图纸及生产工艺下生产车间，生产车间根据《生产作业计划》、《作业指导书》加工生产。

3、 销售模式

公司为根据客户要求，采用订单式生产。对于常规订单，根据客户下达的月采购计划，由销售部下达周生产计划或三天滚动生产计划，并由主管及总经理签字执行。如有变更，调整组织，凭发货申请单到仓库提货、交付；若为口头订单，有现货时提出发货申请，待审批后直接发货；若为非常规订单，需组织评审，销售部跟踪，项目工程师现场服务，待合格入库后，组织发货。

公司与东风汽车公司、神龙汽车有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司等客户建立了良好的配套合作关系，建立了便捷的销售网络，能够即时全面细致的为客户提供产品和技术服务，按时完成客户订单。主要收入来源于销售给客户的产品收入。

4、 质检模式

公司质检采用“首末件对比法”和“双三检制”和“抽样检查”进行质检。

(1) “首末件对比法”：适用于产品质检，用上一班次某道工序加工的最后一件与本班次加工相同

工序的第一件同时进行检查，将检查结果与工艺文件的要求进行对比的方法，以防止检验失误和监督上一班次的工序质量。

(2)“双三检制”：适用于产品和原材料质检。包括生产者的自检、互检、专（巡）检和检查员的首检、中（巡）检、终检。

(3)“抽样检查”：抽样检查按严格程度分为三种：正常检查、加严检查、放宽检查。三种规则转换包括两类：正常检查与加严检查的转换、正常检查与放宽检查转换。

5、仓储模式

采购物资实行“零库存”管理，采用物流部代保管制度，即供应商需求预测，将物料送达物流部库房代保管，依据公司生产进度配送，月底汇总领用物料与供应商办理结算手续；公司根据物料种类将仓库划分为成品库，毛坯库，大宗物资库，标件库。

生产使用的大宗物资（铝合金、废钢等）经检验合格后按生产作业进度分批次投入车间使用；设备、五金百杂、设备配件、工艺装备（包含工位器具、量检夹辅具、工具、模具等）、记录表格印刷品、劳保用品等定额领用；毛坯及外协半成品入毛坯库；车间加工完工的产品或直接发顾客的半成品（包括外协）入成品库。

报告期内商业模式及资源要素未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司经营层在董事会的正确决策下，制定了《二零一九年经营计划》，认真做好“增收、降耗、防风险”三件大事，坚持 3³ 事业规划：“经营目标要超、重点项目要快、资本市场要稳”，“强势突破、再攀新高”。上半年强抓市场机遇、加快转型升级、加快新产品开发，深化车间经营体运行管理，外拓市场增收入，较好完成了“时间过半、任务过半”的经营目标。

1、报告期内经营情况回顾

2019 年 1-6 月实现营业收入 137,860,018.67 元，比上年同期 90,931,253.28 元增加 46,928,765.39 元，同比增长 51.61%；实现净利润 21,694,183.75 元，同比增长 162.27%。截止至 2019 年 6 月 30 日，公司注册资本 100,996,443.00 元，净资产 146,984,656.60 元，总资产 239,442,051.60

元，总资产增长率 17.00%；资产负债率 38.61%，公司的资产结构进一步优化，盈利水平进一步提升。

2、报告期内发生的对企业经营有重大影响的事项

公司轻量化产品十二档上盖系列、小八档系列产品销量稳中有升，6DS、5J38T 系列产品逐步上批量，东风商用车公司 U405/D560/D320/U412 等新品陆续上量，为公司上半年收入和效益增长提供了保障。后期公司将继续加快新品开发进度、不断提升批量供货产品质量，强力推进轻量化产品，以保证后期销售收入持续稳定增长。

公司购置高级卧式加工中心 4 台，立式加工中心 11 台，立式车床 4 台，形成自动化加工单元 6 个，增加了轻量化铝合金产品生产能力和生产效率，为客户订单的完成提供了有力保障。

公司新建熔铝铸锭及辅助生产、环保设施一套，投入资金 260 余万元，为后期收入新的增长点。

3、报告期内，公司营业收入 137,860,018.67 元，较同期的 90,931,253.28 元增加 46,928,765.39 元，增幅 51.61%。主要系重型、中型汽车市场需求较为稳定及公司轻量化产品供货份额增加所致：重型卡车市场需求稳定，截至 2019 年上半年销售市场稳定增长。

4、2019 年 1-6 月主营业务成本 101,572,438.96 元，比上年同期的 70,629,563.83 元增加 30,942,875.13 元，增长 43.81%。2019 年 1-6 月因销售收入比上年同期增加 44,583,475.33 元，增长 49.19%，收入的增长直接带来采购成本的增加，主要原材料铝合金、飞边钢的采购量加大。2019 年 1-6 月，直接材料支出 82,965,679.55 元，比上年同期的 54,425,788.48 元增加 28,539,891.07 元，增长 52.44%。增长比例高于收入增长比例主要是飞边钢采购成本呈上升趋势，飞边钢每吨价格较年初上涨 473.50 元/吨。2019 年 1-6 月直接工资 9,871,466.76 元，比上年同期的 8,047,752.74 元增加了 1,823,714.02 元，增幅 22.66%。2019 年 1-6 月制造费用 8,906,637.34 元，比上年同期的 6,952,468.97 元增加 1,954,168.37 元，增长 28.11%。本年为提高生产效率，公司投入的生产性设备及辅助生产设施等共计 9,967,502.70 元，致使资产折旧费用较上年增加 405,975.95 元，增幅 12.85%；因主营业务收入增幅明显，发货量加大，包装费比上年增加 129,569.04 元；运输费较上年增加 648,843.07 元，增幅 57.10%。2019 年 1-6 月营业成本 101,572,438.96 元，占收入的 75.12%，上年同期营业成本 70,834,098.20 元，占收入的 77.90%。公司营业成本结构合理，毛利率水平有了进一步提升。

5、报告期内，公司产品毛利率 25.13%，较上年同期的 22.10%上升了 3.02 个百分点。主要

是因为持续的生产性设备的投入使生产效率进一步提升，在 market 需求的推动下上半年主营业务收入增幅 49.19%，摊薄了固定性费用，加之公司推行的经营体核算，全员参与降成本工作，开源节流使产品毛利率提升的较为明显。

6、营业利润：营业利润 24,186,710.18 元，较上年同期的 9,841,828.18 元增加了 14,344,882.00 元，增幅 145.75%。主要原因是：

(1) 营业收入较上期增幅 51.61%，同时产品毛利率提升 3.02 个百分点，使得本期营业利润增加。

(2) 管理费用本年较上年同期增加 1,795,250.62 元。

(3) 研发费用本年 5,416,198.43 元，较上年同期的 3,271,277.29 元增加了 2,144,921.14 元。

(4) 财务费用本年较上年同期减少了 204,465.66 元。

(5) 本期其他收益 2,051,082.50 元。报告期内，根据财税【2015】78 文件的规定，该项业务符合享受资源综合利用增值税即征即退 30%的政策条件。该业务的开展对采购降成本有着积极的贡献。

7、2019 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额 9,855,484.98 元，较上年的 3,279,035.47 增加 6,576,449.51 元，主要原因是：

(1) 主营业务收入的增加，使客户回款增加，经营活动产生的现金较上期增加 18,775,404.93 元。

(2) 收到的税费返还较上期增加 1,712,392.72 元。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 770,015.22 元。经营活动现金流入较上期增加 21,257,812.87 元。

(4) 由于主营业务收入增加，采购支出相应增加，购买商品支付的现金较上期增加 8,206,753.53 元。

(5) 支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 1,743,214.03 元。

(6) 主营业务收入增加, 利润总额较上期增幅 183.81%, 缴纳的增值税及附征税和企业所得税较上期增加 4,820,288.93 元。

经营活动现金流出较上期增加 14,681,363.36 元。

8、本期投资活动产生的现金流量净额-14,690,999.44 元, 较上年减少 11,239,444.23 元, 主要原因是:

为了扩大市场占有率, 保证客户需求, 保障良好的市场经营, 公司在上半年陆续购置了高级卧式加工中心 4 台, 立式加工中心 10 余台, 产品质量检测等设备; 因此“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”比上年同期增加了 11,239,444.23 元。

9、筹资活动产生的现金流量: 本期筹资活动产生的现金流量净额-8,380,492.85 元, 较上期增加 8,926,237.13 元。

(1) 本期支付 2018 年度权益分派分红款 7,748,961.46 元。

(2) 2019 年 04 月 16 日, 公司与湖北银行股份有限公司十堰郟阳支行签订借款合同, 借款金额 300 万元, 借款期限为 2019 年 4 月 16 日至 2020 年 4 月 16 日, 年利率为 0%。该借款由公司叁佰万元银行承兑汇票作为质押担保。

(3) 本期归还银行借款及应付票据的金额较上期减少 5,780,000.00 元。

本报告期末, 银行借款余额 17,500,000.00 元, 较年初增加 3,000,000.00 万元, 该笔无息借款的增加不会造成财务费用的增加, 对公司筹资活动产生的现金有着积极的影响。

三、 风险与价值

1、主要客户较集中风险: 公司报告期前五大客户西安法士特汽车传动有限公司、东风商用车有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司、陕西法士特沃克齿轮有限公司、宝鸡法士特齿轮有限责任公司。其中西安法士特汽车传动有限公司占公司收入比例较大, 公司主要客户比较集中, 公司与以上客户形成了长期稳定的合作关系, 尽管公司同现有销售客户关系保持稳定, 但仍存在客户依赖的风险。

应对措施: 不断开发新客户, 公司目前正在与汉德车桥、广西玉柴等客户进行技术商务交流, 拓宽产品领域, 同时做好目前已开发新客户的产品开发工作, 尽量减少对单一客户的严重依赖, 防止由此带

来的收入波动。

2、主要原材料价格波动风险：铝合金和钢是公司产品的主要原材料，铝合金和钢供求关系、市场环境等影响，价格会产生波动，如果未来原材料价格出现大幅波动，公司不能够通过原材料库存管理、与客户的签订价格联动协议等方式降低原材料价格波动对采购成本的影响，将对产品成本、销售价格及利润空间产生较大影响，存在原材料价格波动影响获利能力的风险。

应对措施：上半年生产用废钢价格上涨，一是做好公司内部降成本工作，向内挖潜，二是与客户协商提高产品售价，减少对公司利润水平的影响。

3、主要资产被抵押的风险：公司因生产经营需要将部分土地使用权等不动产用于借款抵押，所借款项用于补充公司流动资金，如果公司到期不能归还借款，则公司主要资产将会被债权人处置，导致公司的经营受到影响。

应对措施：公司及时支付利息及到期还款，及时解除抵押；今后可拓展多渠道融资，降低主要资产被抵押的风险。

4、国内市场竞争加剧风险：国家对汽车产业的政策支持力度不断加大，尤其是新能源汽车，以及近些年来随着经济水平的不断提高，大众拥有私家车的意识逐渐提高，汽车产业具有良好的发展前景，一方面，现有企业不断加大对汽车生产制造领域的投入；另一方面，未来会有越来越多的新能源汽车企业加入竞争，替代产品威胁，促使企业不断加强技术创新与改造，因而导致行业内部竞争加剧，行业平均利润率不断降低，是公司面临行业内部竞争的风险。

应对措施：加大技术改造投入，加快转型升级，提高产品竞争力；抢抓轻量化零部件发展机遇，加大流动资金投入，扩大轻量化产品规模，提高综合竞争力；开发新能源变速箱系列产品，保持竞争实力。

5、产品价格波动风险：受市场供求关系、上下游原材料价格变动以及国际市场剧烈变化的影响，公司所处行业产品价格波动幅度相对较大，随着行业周期的变化，产品价格也呈现周期性波动。汽车零部件市场价格涨跌都可能对企业产生不利影响。如果公司不能有效提升产品性能，增加产品附加值，完善销售体系，将对公司未来盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司将不断开发高附加值产品及轻量化产品，对毛利水平低的产品逐步改善或淘汰，降低因价格波动带来的风险。

6、资金不足，流动性不足风险：公司为汽车零部件生产制造企业，为提升产能扩大生产、不断进行技术改造，经营过程中对资金需求量仍然较大，虽然筹集了部分资金用于公司生产经营，公司仍存在资金不足、流动性不足的风险。

应对措施：通过募集资金及改善现金流，逐步解决因流动性不足带来的资金风险

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

2019年04月28日，十堰市郧阳区扶贫开发协会正式成立，华阳变速作为第一届理事成员，遵守协会章程，积极投身到精准扶贫工作中；2019年06月18日，中共十堰市郧阳区委办公室发电文，《关于开展2019年“精准扶贫慈善一日捐”活动通知》，华阳变速将响应区委、区政府号召，将于近期开展“精准扶贫慈善一日捐”活动，同时积极参与郧阳区精准扶贫工作，助推2019年郧阳区整体脱贫摘帽。

(二) 其他社会责任履行情况

公司在发展过程中认真履行各项社会责任，在保护债权人、职工、客户及消费者、供应商等利益相关者合法权益方面都做出了积极贡献。公司关爱职工，按时发放职工工资，为职工发放年终奖、发放节日物资福利、给职工防暑降温、为一线职工体检、积极开展“五上门”活动；及时保证客户订单，并把“真正为客户创造价值，才永远不会被客户淘汰”作为公司的经营理念之一；与供应商合作共赢，共同发展，形成利益共同体，打造稳定的供应商链条；公司积极履行扶贫社会责任，接纳十堰市郧阳区建档立卡贫困就业人员21人，残疾人就业7人，公司提供了合适的岗位，为有困难的人员提供了很多的就业机会。

企业员工绝大部分为郧县本地人，解决了300余人的贫困县人口就业问题；同时积极克服市场不利因素，积极增加销售收入，创造税收，为地方经济发展做出积极贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	200,000.00	71,688.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	27,696,000.00	17,848,000.00

报告期内公司发生的日常性关联交易具体情况如下：

1、关联交易

报告期内，公司向湖北华阳汽车制动器股份有限公司销售产品，价值 71,688.00 元。该关联交易在预计金额以内。

2、关联担保情况

本公司作为被担保方

(1) 2018年9月19日,公司与兴业银行股份有限公司十堰分行签订借款合同,借款金额450万,借款期限为2018年9月19日至2019年9月18日,年利率为5.22%。该借款由鄂(2017)十堰市郟阳区不动产权第0002500号-第0002530号抵押,湖北华阳汽车变速系统股份有限公司、陈伦宏、侯克斌、罗根生、曹虎提供保证担保。

(2) 2019年04月16日,公司与湖北银行股份有限公司十堰郟阳支行签订借款合同,借款金额300万元,借款期限为2019年4月16日至2020年4月16日,年利率为0%。该借款由公司叁佰万元银行承兑汇票作为质押担保。

(3) 2019年04月25日,公司与中国农业股份有限公司十堰郟阳支行签订借款合同,借款金额1000万元,借款期限为2019年4月25日至2020年4月24日,年利率为5.01%。该借款由鄂(2017)十堰市郟阳区不动产权第0000420号、第0000421号抵押,湖北华阳汽车变速系统股份有限公司提供抵押担保,陈守全、陈伦宏、王德焕提供保证担保。

3、关联方租赁

报告期内,公司向十堰华阳投资有限公司支付租赁费34.80万元(含税),该关联交易在预计金额以内。

上述已经预计的关联交易,均未超出预计金额。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016/1/5	-	挂牌	其他承诺	本公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后,公司将继续进行股份确认,如因公司原因造成股东不能进行确权,或因公司原因导致股东就股份权属产生纠纷,公司将依法承担相应责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/5	-	挂牌	其他承诺	公司股权清晰,不存在重大诉讼、纠纷及重大风险隐患;就公司未确权其他股东所持股份,日后如果产生权属纠纷,本人作为公司实际控制人,将积极协助公司依法解决,避免公司因此承	正在履行中

					担的损失，如果公司因此承担任何损失，本人将全额补偿	
实际控制人或控股股东	2016/1/8	-	挂牌	其他承诺	本人作为湖北华阳汽车变速系统股份有限公司的控股股东、实际控制人，承诺：2002年6月至2007年5月之间涉及湖北汽湖北太平汽车附件集团有限公司、东风汽车公司设计研究院工程总承包公司的本公司国有股权转让，由此产生的一切法律后果，均由本人承担，与公司无关。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	(1) 本人及本人关系密切的家庭成员目前乃至将来不会在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对公司构成竞争或潜在竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2)	正在履行中

					如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司及其他股东造成的全部经济损失。 (3)上述承诺在本人作为公司持股 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺	
董监高	-	-	挂牌	其他承诺 (关联交易)	保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2016年1月5日，华阳变速出具《湖北华阳汽车变速系统股份有限公司关于未确认股权事宜的承诺函》，“本公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司将继续进行股份确认，如因公司原因造成股东不能进行确权，或因公司原因导致股东就股份权属产生纠纷，公司将依法承担相应责任”。

华阳变速实际控制人陈守全和陈守芬出具《声明与承诺函》，“公司股权清晰，不存在重大诉讼、纠纷及重大风险隐患；就公司未确权其他股东所持股份，日后如果产生权属纠纷，本人作为公司实际控制人，将积极协助公司依法解决，避免公司因此承担的损失，如果公司因此承担任何损失，本人将全额补偿”。

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

2、2016年1月8日，控股股东、实际控制人陈守全作出《承诺书》，明确承担其相应的责任，具体内容如下：“本人作为湖北华阳汽车变速系统股份有限公司的控股股东、实际控制人，承诺：2002年6月至2007年5月之间涉及湖北汽湖北太平汽车附件集团有限公司、东风汽车公司设计研究院工程总承包公司的本公司国有股权转让，由此产生的一切法律后果，均由本人承担，与公司无关。”

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

3、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形,持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》的书面承诺,承诺不从事与公司构成同业竞争的业务及活动。具体承诺如下:

“ (1) 本人及本人关系密切的家庭成员目前乃至将来不会在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对公司构成竞争或潜在竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2) 如违反上述承诺,本人愿意承担由此给公司及其他股东造成的全部经济损失。(3) 上述承诺在本人作为公司持股 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效之承诺。”

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

4、关联交易的承诺

公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺,保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易,对于无法避免的关联交易,将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定,履行相应的决策程序。

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	4,741,904.12	1.98%	抵押借款
无形资产	抵押	9,198,476.13	3.84%	抵押借款
应收票据	质押	3,000,000.00	1.25%	质押借款
总计	-	16,940,380.25	7.07%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

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

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
2019 年 4 月 12 日	1.00	0.00	3.00

合计	1.00	0.00	3.00
----	------	------	------

2、报告期内的权益分派预案

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：

适用 不适用

2019年03月23日，公司股东大会审议通过《2018年年度权益分派实施方案》，2019年04月12日，公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户（其中，未确权的股东由本公司自行派发现金红利），转股直接记入股东证券账户。权益分派执行完毕。

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行方案	2018/12/12	17,600,000.00	15,087,451.34	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2018年第一次募集资金：

2018年11月27日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函（2018）3942号《关于湖北华阳汽车变速系统股份有限公司股票发行登记的函》；2018年12月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份的登记，在取得股份登记函之前公司并未使用募集资金；公司于2018年12月12日开始按规定使用本次募集资金。

2018年第一次募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	17,600,000.00
减：发行费用	231,603.77
加：利息收入扣除手续费净额	21,322.17

二、可使用募集资金金额	17,389,718.40	
三、募集资金使用	预计募集金额（元）	实际使用金额（元）
购置设备	10,600,000.00	8,381,300.99
技术改造	11,743,000.00	5,758,473.58
厂房改造	1,657,000.00	1,406,900.00
合计	24,000,000.00	15,546,674.57
四、尚未使用的募集资金余额	1,843,043.83	

其中 2019 年 1-6 月共使用募集资金 15,087,451.34 元； 2019 年 06 月 30 日，公司募集资金余额：1,843,043.83 元，已经使用部分均按募集资金规定用途实施，未使用部分按既定用途使用。

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	36,342,174	46.78	10,896,802	47,238,976	46.77	
	其中：控股股东、实际控制人	4,712,268	6.06	1,413,680	6,125,948	6.06	
	董事、监事、高管	5,805,236	7.47	1,743,520	7,548,756	7.47	
	核心员工	5,578,000	7.18	1,619,100	7,197,100	7.13	
有限售条件股份	有限售股份总数	41,347,398	53.22	12,410,069	53,757,467	53.23	
	其中：控股股东、实际控制人	2,2001,712	28.32	6,600,513	28,602,225	28.32	
	董事、监事、高管	17,421,746	22.42	5,232,374	22,654,120	22.43	
	核心员工	0.00	0.00	0	0	0.00	
总股本		77,689,572	-	23,306,871	100,996,443	-	
普通股股东人数							190

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈守全	17,783,414	5,335,024	23,118,438	22.8903%	17,338,829	5,779,609
2	十堰华阳投资有限公司	6,000,000	1,800,000	7,800,000	7.7230%	7,800,000	0
3	陈伦宏	4,513,168	1,353,950	5,867,118	5.8092%	4,402,290	1,464,828
4	侯克斌	4,385,261	1,315,579	5,700,840	5.6446%	4,275,630	1,425,210
5	李文清	4,285,261	1,285,578	5,570,839	5.5159%	0	5,570,839
6	罗根生	3,430,566	1,029,170	4,459,736	4.4157%	3,344,804	1,114,932
7	曹虎	3,130,566	939,170	4,069,736	4.0296%	3,052,304	1,017,432
8	纪静	2,958,212	887,464	3,845,676	3.8077%	0	3,845,676
9	宋立平	2,930,566	879,170	3,809,736	3.7721%	2,857,304	952,432
10	陈守芬	2,930,566	879,169	3,809,735	3.7721%	3,463,396	346,339
合计		52,347,580	15,704,274	68,051,854	67.3802%	46,534,557	21,517,297

前十名股东间相互关系说明：

陈守全、陈守芬、十堰华阳投资有限公司为一致行动人；陈守全、陈守芬为公司共同实际控制人；陈守全、陈守芬二人系兄妹关系；陈守全为十堰华阳投资有限公司实际控制人；陈伦宏、侯克斌、李文清、罗根生、曹虎、纪静、宋立平为十堰华阳投资有限公司股东；前十名股东持股变动原

因：公司权益分派时转增股本。

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

报告期内，公司第一大股东陈守全持股比例为 22.8903%，一致行动人陈守芬持股比例为 3.7721%，一致行动人十堰华阳投资有限公司持股比例为 7.7230%，三方合计持股比例 34.3854%；公司第一大股东与他人一致行动时，持有公司 30%以上的股份，可以行使公司 30%以上的表决权，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，认定陈守全为公司控股股东。

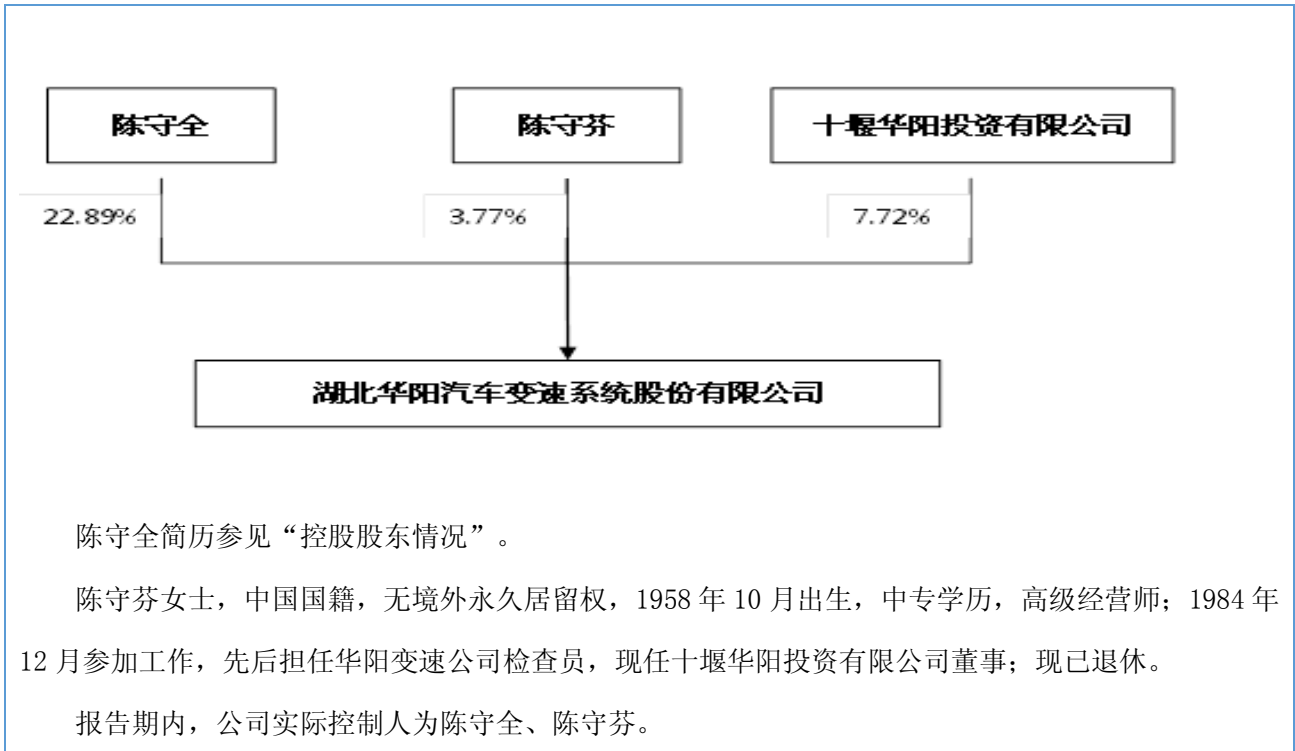
陈守全先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1948 年 02 月出生，大专学历，中共党员、高级经济师；1967 年 11 月参加工作，1978 年 11 月至 1992 年 04 月，就职于郟阳地区拨叉厂，任副厂长、厂长、党委书记；1992 年 4 月至 2005 年 11 月就职于湖北省华阳企业集团，任董事长、总经理、党委书记；2005 年 11 月至今就职于十堰华阳投资有限公司，任董事长；陈守全先生曾获全国劳动模范、五一劳动奖章、全国企业管理终身成就奖等荣誉称号。2018 年 10 月经股东大会选举为公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东一直为陈守全，未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司第一大股东陈守全持股比例为 22.8903%，一致行动人陈守芬持股比例为 3.7721%，一致行动人十堰华阳投资有限公司持股比例为 7.7230%，三方合计持股比例 34.3854%；公司第一大股东与他人一致行动时，持有公司 30%以上的股份，可以行使公司 30%以上的表决权，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响；能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。因此，陈守全、陈守芬为公司的实际控制人。

产权与控制关系图如下：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈伦宏	董事长、总经理	男	1969年9月	大专	2018.10-2021.10	是
陈守全	董事	男	1948年2月	大专	2018.10-2021.10	是
侯克斌	董事	男	1963年8月	大专	2018.10-2021.10	是
罗根生	董事	男	1964年12月	大学	2018.10-2021.10	是
曹虎	董事	男	1970年10月	大学	2018.10-2021.10	是
宋立平	监事会主席	男	1962年10月	大学	2018.10-2021.10	是
张振军	监事	男	1970年1月	大学	2018.10-2021.10	是
陈刚	职工监事	男	1987年1月	大专	2018.10-2021.10	是
姚世煜	总工程师	男	1962年9月	大专	2018.10-2021.10	是
杨波	副总经理	男	1968年2月	大专	2018.10-2021.10	是
尚宗新	董事会秘书	男	1968年1月	大学	2018.10-2021.10	是
吴欢	财务总监	女	1973年12月	大专	2018.10-2021.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

陈守全、陈守芬、十堰华阳投资有限公司为一致行动人；陈守全、陈守芬为公司共同实际控制人；陈守全、陈守芬二人系兄妹关系；陈守全为十堰华阳投资有限公司实际控制人；陈伦宏、侯克斌、罗根生、曹虎、宋立平、张振军、姚世煜、尚宗新、吴欢为十堰华阳投资有限公司股东。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈伦宏	董事长、总经理	4,513,168	1,353,950	5,867,118	5.8092%	0
陈守全	董事	17,783,414	5,335,024	23,118,438	22.8903%	0
侯克斌	董事	4,385,261	1,315,579	5,700,840	5.6446%	0
罗根生	董事	3,430,566	1,029,170	4,459,736	4.4157%	0
曹虎	董事	3,130,566	939,170	4,069,736	4.0296%	0
宋立平	监事会主席	2,930,566	879,170	3,809,736	3.7721%	0
张振军	监事	1,465,283	439,585	1,904,868	1.8861%	0
陈刚	职工监事	0	0	0	0.0000%	0
姚世煜	总工程师	939,993	281,998	1,221,991	1.2099%	0

杨波	副总经理	550,000	165,000	715,000	0.7079%	0
尚宗新	董事会秘书	676,466	202,939	879,405	0.8707%	0
吴欢	财务总监	1,205,113	369,333	1,574,446	1.5589%	0
合计	-	41,010,396	12,310,918	53,321,314	52.80%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	24
生产人员	250	284
销售人员	9	9
技术人员	59	59
财务人员	8	7
员工总计	351	383

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	24	24
专科	50	52
专科以下	277	307
员工总计	351	383

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司期末人数比期初增加 32 人，增加的人员主要为生产人员。

公司具有较为完善的《薪酬制度》，员工的薪酬包括薪金、津贴等。依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为符合条件

的员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

公司非常重视员工的培训和发展，制定了培训计划和激励机制，全面加强员工各种技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高。培训如：新员工入职培训、试用期岗位技能培训、质量环境管理体系培训等；提升员工素质，发掘人才的潜力，是公司提高市场竞争力和占有市场份额的关键要素之一。

报告期，因公司原控股股东十堰华阳投资有限公司是国有企业改制后的企业，根据十堰市人民政府批准的企业改制方案，公司承担 2004 年以前离退休职工相关补贴等预提费用 10 年，时间自 2005 年 1 月至 2015 年 12 月，公司已履行完毕；2017 年退休职工因该补贴问题到法院起诉公司，2017 年 8 月 7 日，十堰市郧阳区人民法院判决公司继续支付该费用，公司认为不合法，上诉至十堰市中级人民法院，2017 年 12 月 10 日，法院判决维持原判决，我公司对判决有疑义，已上诉至湖北省高级人民法院，维持原判。自 2016 年 1 月 1 日起每月产生离退休职工的补贴费用 3.2 万元左右。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	32	32
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-
核心技术人员	6	6

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	6,144,466.57	19,245,231.88
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（二）	120,197,198.03	82,250,725.89
其中：应收票据	五（二）1	47,258,000.00	31,180,000.00
应收账款	五（二）2	72,939,198.03	51,070,725.89
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	五（三）	1,476,270.70	180,163.13
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五（四）	641,253.40	269,709.05
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五（五）	22,098,545.40	22,251,931.89
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	572,555.89
流动资产合计		150,557,734.10	124,770,317.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（六）	70,841,459.84	65,641,476.39
在建工程	五（七）	2,335,978.39	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	五（八）	10,241,396.19	10,349,855.35
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五（九）	415,801.26	313,920.13
其他非流动资产	五（十）	5,049,681.82	3,573,594.48
非流动资产合计		88,884,317.50	79,878,846.35
资产总计		239,442,051.60	204,649,164.08
流动负债：			
短期借款	五（十一）	17,500,000.00	14,500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（十二）	62,978,026.32	49,722,220.24
其中：应付票据		9,000,000.00	5,000,000.00
应付账款		53,978,026.32	44,722,220.24
预收款项	五（十三）	1,273,384.96	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（十四）	2,795,700.23	2,479,784.89
应交税费	五（十五）	2,976,003.14	1,230,405.90
其他应付款	五（十六）	2,366,765.71	1,975,683.49
其中：应付利息		183,151.75	163,409.91
应付股利		46,202.00	23,101.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		89,889,880.36	69,908,094.52
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	五（十七）	429,769.32	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债	五（十八）	1,367,745.32	701,639.51
其他非流动负债	五（十九）	770,000.00	980,000.00
非流动负债合计		2,567,514.64	1,681,639.51
负债合计		92,457,395.00	71,589,734.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	100,996,443.00	77,689,572.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（二十一）	40,342.37	23,347,213.37
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（二十二）	3,899,160.19	3,899,160.19
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（二十三）	42,048,711.04	28,123,484.49
归属于母公司所有者权益合计		146,984,656.60	133,059,430.05
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		146,984,656.60	133,059,430.05
负债和所有者权益总计		239,442,051.60	204,649,164.08

法定代表人：陈伦宏

主管会计工作负责人：吴欢

会计机构负责人：吴欢

（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	五（二十四）	137,860,018.67	90,931,253.28
其中：营业收入		137,860,018.67	90,931,253.28
利息收入		0.00	0.00

已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本	五（二十四）	115,724,390.99	81,089,425.10
其中：营业成本		103,220,861.75	70,834,098.20
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五（二十五）	920,959.68	550,182.73
销售费用	五（二十六）	1,911,895.91	1,948,285.24
管理费用	五（二十七）	3,144,010.85	3,493,681.37
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
信用减值损失		0.00	0.00
研发费用	五（二十八）	5,416,198.43	3,271,277.29
财务费用	五（二十九）	431,256.83	635,722.49
资产减值损失	五（三十）	679,207.54	356,177.78
加：其他收益		2,051,082.50	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,186,710.18	9841828.18
加：营业外收入	五（三十一）	1,033,473.43	17,000.00
减：营业外支出	五（三十二）	415,453.40	1,118,789.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,804,730.21	8,740,039.09
减：所得税费用	五（三十三）	3,110,546.46	468,477.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,694,183.75	8,271,561.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,694,183.75	8,271,561.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		21694183.75	8,271,561.44

六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
1. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
3. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
4. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		21,694,183.75	8,271,561.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,694,183.75	8,271,561.44
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.12

法定代表人：陈伦宏

主管会计工作负责人：吴欢

会计机构负责人：吴欢

（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		116,307,863.41	97,532,458.48
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,712,392.72	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	1,353,389.01	583,373.79
经营活动现金流入小计		119,373,645.14	98,115,832.27
购买商品、接受劳务支付的现金		83,547,485.53	75,340,732.00
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,232,055.16	11,488,841.13
支付的各项税费		9,318,099.08	4,497,810.15
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	3,420,520.39	3,509,413.52
经营活动现金流出小计		109,518,160.16	94,836,796.8
经营活动产生的现金流量净额		9,855,484.98	3,279,035.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,690,999.44	3,451,555.21
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		14,690,999.44	3,451,555.21
投资活动产生的现金流量净额		-14,690,999.44	-3,451,555.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		13,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,220,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,748,961.46	8,082,359.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		411,531.39	224,370.08
筹资活动现金流出小计		21,380,492.85	27,306,729.98
筹资活动产生的现金流量净额		-8,380,492.85	-17,306,729.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-13,216,007.31	-17,479,249.72
加：期初现金及现金等价物余额		19,245,231.88	19,209,854.04
六、期末现金及现金等价物余额		6,029,224.57	1,730,604.32

法定代表人：陈伦宏

主管会计工作负责人：吴欢

会计机构负责人：吴欢

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1

(二) 附注事项详情

1、 预计负债

公司根据产品结构及本期已经发生的质量索赔情况,计提产品质量保证金 747,129.22 元,已核销入账 317,359.90 元,截止 2019 年 06 月 30 日预计负债 429,769.32 元,已充分预计未来有可能发生的质量风险。

二、 报表项目注释

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于1994年6月30日。2014年11月18日, 公司股东会表决通过公司章程修正案, 股东变更为陈守全、侯克斌、陈伦宏等37名个人股东, 其中股东陈守全代持没有确权的231,010股职工个人股。注册资本为人民币伍仟零贰拾陆万柒仟元, 股本为人民币伍仟零贰拾陆万柒仟元。

2016年6月18日, 公司职工代表大会决议: 同意将由陈守全代持的未确权231,010股内部职工个人股还原至被代持人。

2016年7月3日, 公司召开2016年第一次临时股东大会决议: 同意将由陈守全代持的未确权231,010股内部职工个人股还原至被代持人, 公司的股权代持情况全部解除。

2016年11月3日, 收到股转系统函(2016)7824号《关于同意湖北华阳汽车变速系统股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》, 股票代码为839946。

2016年12月21日, 公司“三证合一”, 企业法人营业执照注册号为914200006736730660(1-1)。法定代表人: 陈伦宏。公司注册地址: 湖北省郟县城关镇大桥南路2号。

2018年10月17日, 公司2018年第一次临时股东大会决议, 发行股票8,000,000股, 发行价格为人民币2.20元/股, 融资金额为人民币17,600,000.00元, 出资方式为现金, 股票发行后股本为77,689,572.00元, 本次增资已由中喜会计师事务所出具中喜验字(2018)第0143号验资报告予以验证。

2019年4月12日, 公积金转增股本后总股本增至100,996,443股。

公司营业范围: 精密铸造、有色金属铸造、汽车零部件及金属结构加工与销售; 批零兼营汽车(不含九座及九座以下品牌乘用车)、钢材、化工原料(不含危险化学品)、五金交电。

本公司实际控制人为陈守全和陈守芬。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在问题。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可

辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(一) 现金及现金等价物的确定标准

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

(二) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

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

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

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

(三) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	除应收关联方款项之外的应收款项
组合 2	应收关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法计提
组合 2	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

4、对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(四) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、自制半成品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(五) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45	0	5.00-2.22
机器设备	10	0	10.00
运输设备	10-15	0	10.00-6.67
办公设备	8	0	12.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产

初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(七) 在建工程

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

(八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

(十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十一) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

(十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十三) 收入

本公司产品销售收入，是以销售合同约定的供货品种及价格为依据，按客户订单需求发货，客户接收产品后开具收货单，月末与本公司发货单核对无误后，开具销售发票，确认销售收入实现。

(十四) 政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

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

2、政府补助确认时点

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

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(十六) 租赁

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

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

(十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），公司按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年 1-6 月的财务报表。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入的销项税额扣除可以抵扣的进项税额	16.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育发展费	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：关于增值税税率变化的说明：财政部、国家税务总局印发《关于调整增值税税率的通知》，自 2019 年 4 月 1 日起原适用 16% 税率调整为 13%。

(二) 优惠税负及批文

2018 年 11 月 15 日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GR201842000914，有效期三年（2018 年 11 月 15 日至 2021 年 11 月 15 日）。在政策期内享受所得税税率 15% 的税收优惠政策。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.06.30	2018.12.31
库存现金	12,966.30	14,058.67
银行存款	6,131,500.27	17,231,173.21
其他货币资金		2,000,000.00
合计	6,144,466.57	19,245,231.88

截止报告期 2019 年 6 月 30 日，募集资金专户余额合计 1,843,043.83 元。

(二) 应收票据及应收账款

项目	2019.06.30	2018.12.31
应收票据	47,258,000.00	31,180,000.00
应收账款	75,297,504.40	52,743,305.46
减：坏账准备	2,358,306.37	1,672,579.57
合计	120,197,198.03	82,250,725.89

1、应收票据分类列示：

种类	2019.06.30	2018.12.31
银行承兑汇票	46,826,000.00	29,970,000.00
商业承兑汇票	432,000.00	1,210,000.00
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	47,258,000.00	31,180,000.00

(二) 应收账款

①应收账款按风险分类

类别	2019.06.30				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	75,297,504.40	100.00	2,358,306.37	3.13	72,939,198.03
其中：账龄分析法	75,297,504.40	100.00	2,358,306.37	3.13	72,939,198.03
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,297,504.40	100.00	2,358,306.37	3.13	73,939,198.03

(续)

类别	2018.12.31				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	52,743,305.46	100.00	1,672,579.57	3.17	51,070,725.89
其中：账龄分析法	52,743,305.46	100.00	1,672,579.57	3.17	51,070,725.89
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,743,305.46	100.00	1,672,579.57	3.17	51,070,725.89

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.06.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	74,610,282.29	99.09	2,238,308.47	3.00	52,018,791.34	98.63	1,560,563.74	3.00
1 至 2 年	430,843.67	0.57	43,084.37	10.00	526,692.06	1.00	52,669.21	10.00
2 至 3 年	256,378.44	0.34	76,913.53	30.00	197,822.06	0.38	59,346.62	30.00
3 年以上								
合计	75,297,504.40	100.00	2,358,306.37	3.13	52,743,305.46	100.00	1,672,579.57	3.17

②坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.06.30
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	1,672,579.57	685,726.80			2,358,306.37

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 71,546,003.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,146,380.11 元。

单位名称	金额	是否为关联方	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
西安法士特汽车传动有限公司	48,286,993.51	否	1年以内	64.13	1,448,609.81
东风商用车有限公司	10,707,397.52	否	1年以内	14.22	321,221.93
陕西法士特齿轮有限责任公司	5,037,062.04	否	1年以内	6.69	151,111.86
陕西法士特沃克齿轮有限公司	5,035,279.06	否	1年以内	6.69	151,058.37
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	2,479,271.44	否	1年以内	3.29	74,378.14
合计	71,546,003.57			95.02	2,146,380.11

(三) 预付款项

1、账龄分析及百分比

账龄	2019.06.30		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,451,270.70	98.31	149,777.42	83.13
1-2年	25,000.00	1.69	30,385.71	16.87
合计	1,476,270.70	100.00	180,163.13	100.00

预付账款 2019 年 6 月 30 日余额 1,476,270.70 元，主要是当年预付的生产设备及备品备件、外购件、环保设施的预付款项等。

2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
芜湖良仕机械科技有限公司	非关联方	175,608.00	12.42	1年以内	未到期
十堰普联科工贸有限公司	非关联方	162,000.00	11.45	1年以内	未到期
十堰松研工贸有限公司	非关联方	149,113.25	10.54	1年以内	未到期
江苏大圣博环保科技股份有限公司	非关联方	116,893.80	8.26	1年以内	未到期
重庆永利浸渗设备机械有限公司	非关联方	100,000.00	7.07	1年以内	未到期
合计		703,516.05	49.75		

(四) 其他应收款

1、其他应收款按风险分类

类别	2019.06.30				
	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	790,261.70	100	149,008.30	18.86	641,253.40
其中：账龄分析法	790,261.70	100	149,008.30	18.86	641,253.40
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	790,261.70	100	149,008.30		641,253.40

(续)

类别	2018.12.31				
	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	425,236.61	100.00	155,527.56	36.57	269,709.05
其中：账龄分析法	425,236.61	100.00	155,527.56	36.57	269,709.05
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	425,236.61	100.00	155,527.56	74.12	269,709.05

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.06.30				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%

1年以内	442,939.00	56.05	13,288.17	3	216,913.91	51.01	6,507.42	3
1至2年	186,088.75	23.55	18,608.88	10	51,088.75	12.01	5,108.88	10
2至3年	63,032.42	7.98	18,909.73	30	19,032.42	4.48	5,709.73	30
3年以上	98,201.53	12.43	98,201.53	100	138,201.53	32.50	138,201.53	100
合计	790,261.7	100.00	149,008.3	18.86	425,236.61	100.00	155,527.56	36.57

2、坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.06.30
			转回	转销	
其他应收款	155,527.56		6,519.26		149,008.3
坏账准备					

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.06.30	2018.12.31
备用金	95,800.00	72,377.33
代垫款	116,271.92	34,657.75
暂垫款	0.00	318,201.53
往来款	578,189.78	
合计	790,261.70	425,236.61

4、其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郧阳区国库收付局	非关联方	往来款	338,689.78	1年以内	42.86	10,160.69
郧阳区科学技术与经济信息化局	非关联方	往来款	180,000.00	1-2年	22.78	18,000.00
高咏梅	非关联方	往来款	59,500.00	3年以上	7.53	59,500.00
尚秀泉	非关联方	备用金	50,800.00	1年以内	6.43	1,524.00
倪金杰	非关联方	备用金	45,000.00	2-3年	5.69	13,500.00
小计			673,989.78		85.29	102,684.69

（五）存货

1、存货分类

项目	2019.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,787,227.21		2,787,227.21
在产品	3,631,458.85		3,631,458.85
库存商品	14,514,121.14		14,514,121.14
低值易耗品	211,751.63		211,751.63
委托加工物资	953,986.57		953,986.57
合计	22,098,545.40		22,098,545.40

（续）

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,977,811.73		2,977,811.73
在产品	3,382,860.04		3,382,860.04
库存商品	14,687,607.75		14,687,607.75
低值易耗品	253,125.28		253,125.28
委托加工物资	950,527.09		950,527.09
合计	22,251,931.89		22,251,931.89

（六）固定资产及累计折旧

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	37,003,774.07	112,632,739.86	2,378,324.11	1,006,387.58	153,021,225.62
2、本年增加金额	1,542,121.30	8,696,312.06	5,380.00	369,481.56	10,613,294.92
（1）购置		8,696,312.06	5,380.00	369,481.56	9,071,173.62
（2）在建工程转入	1,542,121.30				1,542,121.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
3、本年减少金额	-	-		276,310.66	276,310.66
(1) 处置或报废				276,310.66	276,310.66
4、年末余额	38,545,895.37	121,329,051.92	2,383,704.11	1,099,558.48	163,358,209.88
二、累计折旧					
1、年初余额	18,892,843.72	65,161,375.44	2,092,521.08	968,315.26	87,115,055.50
2、本年增加金额	252,196.42	5,103,179.21	49,192.70	8,743.14	5,413,311.47
(1) 计提	252,196.42	5,103,179.21	49,192.70	8,743.14	5,413,311.47
3、本年减少金额	-	-		276,310.66	276,310.66
(1) 处置或报废				276,310.66	276,310.66
4、年末余额	19,145,040.14	70,264,554.65	2,141,713.78	700,747.74	92,252,056.31
三、减值准备					
1、年初余额	264,693.73				264,693.73
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	264,693.73				264,693.73
四、账面价值					
1、年末账面价值	19,136,161.50	51,064,497.27	241,990.33	398,810.74	70,841,459.84
2、年初账面价值	17,846,236.62	47,471,364.42	285,803.03	38,072.32	65,641,476.39

2、暂时闲置的固定资产情况

无。

(七) 在建工程

工程名称	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.06.30
	金额	金额	转入固定资产	其他减少	金额

熔铝生产线		2,335,978.39		2,335,978.39
简易车间		1,542,121.30	1,542,121.30	0.00
合计		3,878,099.69	1,542,121.30	2,335,978.39

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	13,446,435.86	250,772.33		13,697,208.19
2、本年增加金额				
(1) 购置		40,333.82		40,333.82
3、本年减少金额				
(1) 其他				
4、年末余额	13,446,435.86	291,106.15		13,737,542.01
二、累计摊销				
1、年初余额	3,271,300.59	76,052.25		3,347,352.84
2、本年增加金额	134,437.02	14,355.96		148,792.98
(1) 摊销	134,437.02	14,355.96		148,792.98
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	3,405,737.61	90,408.21		3,496,145.82
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	10,040,698.25	200,697.94		10,241,396.19
2、年初账面价值	13,446,435.86	250,772.33		13,697,208.19

注：无形资产抵押情况详见“五(三十五)所有权或者使用权受限的资产”。

(九) 递延所得税资产

项目	2019.06.30		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	415,801.26	2,772,008.40	313,920.13	2,092,800.86
合计	415,801.26	2,772,008.40	313,920.13	2,092,800.86

(十) 其他非流动资产

项目	2019.06.30	2018.12.31
预付设备、工程款	5,049,681.82	3,549,109.72
软件款		24,484.76
合计	5,049,681.82	3,573,594.48

(十一) 短期借款

借款类别	2019.06.30	2018.12.31
抵押+保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	3,000,000.00	
合计	17,500,000.00	14,500,000.00

(1) 2018年9月19日,公司与兴业银行股份有限公司十堰分行签订借款合同,借款金额450万,借款期限为2018年9月19日至2019年9月18日,年利率为5.22%。该借款由鄂(2017)十堰市郧阳区不动产权第0002500号-第0002530号抵押,湖北华阳汽车变速系统股份有限公司、陈伦宏、侯克斌、罗根生、曹虎提供保证担保。

(2) 2019年04月16日,公司与湖北银行股份有限公司十堰郧阳支行签订借款合同,借款金额300万元,借款期限为2019年4月16日至2020年4月16日,年利率为0%。该借款由公司叁佰万元银行承兑汇票作为质押担保。

(3) 2019年04月25日,公司与中国农业股份有限公司十堰郧阳支行签订借款合同,借款金额1000万元,借款期限为2019年4月25日至2020年4月24日,年利率为5.01%。该借款由鄂(2017)十堰市郧阳区不动产权第0000420号、第0000421号抵押,湖北华阳汽车变速系统股份有限公司提供抵押担保,陈守全、陈伦宏、王德焕提供保证担保。

(十二) 应付票据及应付账款

1、明细情况

项目	2019.06.30	2018.12.31
应付票据	9,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	53,978,026.32	44,722,220.24
合计	62,978,026.32	49,722,220.24

2、应付票据

1) 明细情况

项目	2019.06.30	2018.12.31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,000,000.00	5,000,000.00
合计	9,000,000.00	5,000,000.00

3、应付账款

1) 明细列示

项目	2019.06.30	2018.12.31
1年以内	56,310,347.83	43,613,887.98
1-2年	79,804.77	388,895.42
2-3年	165,260.73	61,533.07
3年以上	122,612.99	657,903.77
合计	53,978,026.32	44,722,220.24

2)截至 2019 年 6 月 30 日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例 (%)	账龄	与本公司关系
重庆顺博铝合金股份有限公司	材料款	7,398,287.09	13.71	1 年以内	非关联方
老河口市生龙机械有限公司	材料款	5,119,602.62	9.48	1 年以内	非关联方
湖北君庭汽车零部件股份有限公司	材料款	3,402,572.60	6.30	1 年以内	非关联方
温州瑞明工业股份有限公司	材料款	2,970,321.92	5.50	1 年以内	非关联方

十堰华蕾工贸有限公司	材料款	2,703,026.26	5.01	1 年以内	非关联方
合计		21,593,810.49	40.00		

3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

(十三) 预收款项

无

(十四) 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	2,443,902.79	12,160,119.32	11,830,603.63	2,773,418.48
二、离职后福利-设定提存计划	35,882.10	1,389,605.29	1,403,205.64	22,281.75
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,479,784.89	13,549,724.61	13,233,809.27	2,795,700.23

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,242,499.28	11,300,031.24	10,942,188.78	2,600,341.74
2、职工福利费				
3、社会保险费	36,002.80	712,401.19	702,121.11	46,282.88
其中：医疗保险费	28,774.88	643,877.11	637,184.75	35,467.24
工伤保险费	3,946.50	39,948.73	34,604.25	9,290.98
生育保险费	3,281.43	28,575.33	30,332.1	1,524.66

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	165,400.70	147,686.91	186,293.75	126,793.86
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,443,902.79	12,160,119.32	11,830,603.63	2,773,418.48

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	16,593.52	1,346,193.64	1,353,030.81	9,756.35
2、失业保险费	19,288.58	43,411.65	50,174.83	12,25.40
3、企业年金缴费				
合计	35,882.10	1,389,605.29	1,403,205.64	22,281.75

(十五) 应交税费

税项	2019.06.30	2018.12.31
增值税	1,243,199.21	1,030,987.97
企业所得税	1,509,386.90	547,397.10
城市维护建设税	42,714.06	51,549.40
房产税	17,124.17	17,124.17
土地使用税	20,424.81	51,062.00
印花税	7,283.94	9,784.18
教育费附加	48,302.46	30,929.64
个人所得税	19,849.38	15,103.72

地方教育发展费	24,151.22	15,464.82
环境保护税	8,400.00	8,400.00
合计	2,976,003.14	615,894.72

(十六) 其他应付款

1、明细情况:

项目	2019.06.30	2018.12.31
应付利息	183,151.75	163,409.91
应付股利	46,202.00	23,101.00
其他应付款	2,137,411.96	1,789,172.58
合计	2,366,765.71	1,975,683.49

2、应付利息

(1) 明细情况

项目	2019.06.30	2018.12.31
企业及个人拆借利息	183,151.75	163,409.91
合计	183,151.75	163,409.91

3、应付股利

1) 明细情况

项目	2019.06.30	2018.12.31
分配股利	46,202.00	23,101.00
合计	46,202.00	23,101.00

4、其他应付款

1) 明细情况

项目	2019.06.30	2018.12.31
资金拆借款	60,000.00	70,000.00

单位及个人往来款	2,077,411.96	1,719,172.58
合计	2,137,411.96	1,789,172.58

2)余额前五名的其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付账款总额的比例%	账龄	款项性质
闫奎	非关联方	161,099.81	7.54	1年以内	往来款
贺耀	非关联方	111,086.80	5.20	1年以内	往来款
十堰市医疗保险管理局	非关联方	66,557.86	3.11	1年以内	往来款
十堰市财务开发总公司	非关联方	60,000.00	2.81	1年以内	往来款
茅箭区五堰启明灯饰经营部	非关联方	53,000.00	2.48	1年以内	往来款
合计		451,744.47	21.14		

(十七) 预计负债

项目	2019.06.30	2018.12.31
产品质量保证金	429,769.32	
合计	429,769.32	

(十八) 递延所得税负债

项目	2019.06.30	2018.12.31
递延所得税负债	1,367,745.32	701,639.51
合计	1,367,745.32	701,639.51

(十九) 其他非流动负债

项目	2019.06.30	2018.12.31
内部职工借款	770,000.00	980,000.00
合计	770,000.00	980,000.00

(二十) 股本

项目	2018.12.31	本期增减				2019.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	77,689,572.00	-	-	23,306,871.00	-	100,996,443.00

(二十一) 资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
股本溢价	23,347,213.37	0.00	23,306,871.00	40,342.37
合计	23,347,213.37	0.00	23,306,871.00	40,342.37

(二十二) 盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
法定盈余公积	3,899,160.19	0.00	0.00	3,899,160.19
合计	3,899,160.19	0.00	0.00	3,899,160.19

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	28,123,484.49	20,601,610.45
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	28,123,484.49	20,601,610.45
加:本期归属于母公司所有者的净利润	21,694,183.75	16,100,923.60
减:提取法定盈余公积		1,610,092.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	7,768,957.20	6,968,957.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	42,048,711.04	28,123,484.49

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入及成本列示如下:

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,209,587.6	101,572,438.96	90,626,112.27	70,629,563.83
其他业务	2,650,431.07	1,648,422.79	305,141.01	204,534.37
合计	137,860,018.67	103,220,861.75	90,931,253.28	70,834,098.20

2、主营业务收入及成本列示如下：

产品名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
换挡机构	77,562,254.25	59,341,693.7	45,895,095.46	33,929,802.48
制动系统	11,620.37	9,755.00	255,954.24	163,387.82
精铸件	14,987,196.02	9,037,938.07	20,139,530.80	17,597,541.45
压铸件	42,648,516.96	33,183,051.75	24,335,531.77	18,938,832.08
合计	135,209,587.6	101,572,438.96	90,626,112.27	70,629,563.83

(二十五) 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	407,733.39	191,567.31
教育费附加	244,640.05	114,940.38
地方教育费附加	122,320.02	57,516.58
印花税	54,053.26	41,282.30
土地使用税	40,849.62	102,124.00
房产税	34,248.34	34,352.16
环境保护税	16,800.00	8,400.00
合计	920,959.68	550,182.73

(二十六) 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	273,638.8	226,227.08

仓储保管费	445,149.73	617,091.89
业务费	288,516.17	225,642.51
差旅费	114,988.74	119,216.94
产品质量保证金	747,129.22	720,429.15
其他	42,473.25	39,677.67
合计	1,911,895.91	1,948,285.24

销售费用 1,911,895.91 元，较同期略有下降。变动项目的主要原因有：

1、2019 年 1—6 月份因市场需求量持续增加，提前完成公司年初下达的经营计划，KPI 指标完成情况良好，支付给销售人员的绩效工资及福利费用有所增加，较上年增加费用支出 47,411.72 元。

2、仓储保管费较上年同期下降 171,942.16 元，主要是轻量化产品以前需存放三方物流待客户订单指令调货使用，上半年因市场需求量大，客户装箱需求加快，这部分轻量化产品直接送货至客户仓库，减少了三方物流的仓储保管费用。

3、随着公司业务的发展，各业务部门与客户的沟通机会增加，使得公司及驻厂业务员支出的业务费比上年同期增加 62,873.66 元。

（二十七）管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	1,982,118.97	2,056,842.66
折旧及摊销	262,996.59	238,457.98
差旅、办公及通信费	172,279.64	148,854.77
租赁费		348,000.00
水电费	30,000.00	30,000.00
业务招待费	161,205.37	119,057.99
车辆使用费	23,720.00	77,296.57
管理咨询费	349,012.98	210,646.72
其他	162,677.30	264,524.68
合计	3,144,010.85	3,493,681.37

2019 年 1-6 月管理费用 3,144,010.85 元，与上年同期下降 349,670.52 元，变化项目的主要原因：

1、上期支出的租赁费 348,000.00 元,主要是履行与十堰华阳投资有限公司签订的为期三年的《租赁合同》的支付义务,该租赁费计入制造费用核算。因此管理费用中的租赁费较上期减少 348,000.00 元。

2、随着公司业务的发展,各业务部门与客户的沟通机会增加,使得公司员工出差的机会增多,因此业务费比上年同期增加 42,147.38 元。

3、管理咨询费支出 349,012.98 元,较上期增加 138,366.26 元。主要是公司高新技术企业资质于 2018 年 11 月到期,公司申请重新认定高新技术企业资格,发生相关费用 125,000 元。

4、其他项目的明细:劳务费 80,082.64 元、会议费 39,477.52 元、广告宣传费 25,491.84 元、律师代理费 22,330.10 元、董事会费 7,951.00 元、绿化费 7,000.00 元。

(二十八) 研发费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	1,361,600.00	1,161,600.00
原材料	2,247,181.97	1,355,400.96
折旧费	1,674,814.19	692,167.97
其他费用	132,602.27	62,108.36
合 计	5,416,198.43	3,271,277.29

2019 年 1-6 月研发费用 5,416,198.43 元,较上年同期增加 2,144,921.14 元。市场向好,公司新产品开发力度不断加大,研发费用支出比上期增加。

1、参与新品开发和技术研究的人员的工资与福利待遇有所提高,职工薪酬增加 200,000.00 元。

2、为提升新品的质量和品质,不断尝试新工艺新技术,原材料投入较上期增加 891,781.01 元。

3、为开发新品投入的直接生产设备、工装夹检具及精压铸模具增加,资产折旧费较上期增加 982,646.22 元。

4、其他费用含差旅费、技术咨询费等较上期增加 70,493.91 元。

(二十九) 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	431,273.23	1,125,524.73
减：利息收入	30,953.65	500,781.21
承兑汇票贴息	30,937.25	
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费		10,978.97
合计	431,256.83	635,722.49

本期财务费用 431,256.83 元，较上期减少 204,465.66 元。主要原因：

1、上年同期现金较为充足。为满足供应商的现金需求，在合同承诺以承兑汇票结算到期贷款的情况下，改为以现金支付。或在未到付款节点时满足供应商的付款请求的，根据公司财务管理制度的相关规定，收取的资金费用，合计 218,626.38 元。本年度此类付款业务减少，收取的资金费用只有 30,953.65 元。

2、上期支付十堰华阳投资有限公司的拆解资金利息 672,000.00 元，因 2018 年 10 月 12 日已归还，本期较上期节约利息支出 672,000.00 元。

（三十）资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	679,207.54	356,177.78
合计	679,207.54	356,177.78

（三十一）营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	是否计入当期非经常性损益
政府补助	890,000.00	15,000.00	是
其他	143,473.43	2,000.00	是
合 计	1,033,473.43	17,000.00	

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2019年1-6月	2018年1-6月
1	关于对2017年度企业法人代表进行的奖励		5,000.00
2	2017年湖北省企业研发费用后补助资金		10,000.00
3	2018年第一批省级传统产业改造升级专项资金	890,000.00	
合 计		890,000.00	15,000.00

营业外收入 1,025,574.80 元，较上年同期增加 1,016,473.43 元。本期营业外收入明细如下：

(1) 政府性补助 890,000.00 元，是十堰市经济和信息化委员会下发的《市经信委关于下达 2018 年第一批省级传统产业省级改造专项计划的通知》，公司获得资金奖补 890,000.00 元。该项资金属于非经常性财政补助项目。

(2) 公司在当地属规模以上工业企业，年用电量超过 1000 万千瓦时属于 100 万千瓦时以上的用电大户，根据鄂政发（2016）37 号文件，申请用电奖补资金 135,574.80 元。该项资金是国网湖北省电力有限公司郟县供电公司给予公司 2017 年度的用电返还。

（三十二）营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	415,453.40	1,118,789.09	是
合 计	415,453.40	1,118,789.09	

（三十三）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	2,546,321.78	246,963.69
递延所得税费用	564,224.68	221,513.96
合计	3,110,546.46	468,477.65

2019年1—6月所得税费用3,110,546.46元，比上年同期的468,477.65元增加2,642,068.81元。主要是本期营业收入增加，盈利水平上升，利润总额较上期增长16,064,691.12元，使当期所得税增加2,409,703.67元。

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利润总额	24,804,730.21	8,271,561.44
按法定/适用税率计算的	3,720,709.53	1,240,734.216
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		300,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他	-610,163.07	-1,072,256.57
所得税费用	3,110,546.46	468,477.65

（三十四）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	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	30,953.05	48,026.38
往来款	432,435.96	520,347.41
政府补助	890,000.00	15,000.00

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
其他	0.00	0.00
合计	1,353,389.01	583,373.79

(1) 利息收入 2019 年 1—6 月 30,953.05 元,比上年同期减少 17,073.33 元。主要是本年因银行存款比上年同期有所减少,银行存款的利息收入相应减少。

(2)往来款 2019 年 1-6 月 432,435.96 元,比上年同期的 520,347.41 元减少 87,911.45 元。主要是:

1) 变卖边角余料收入减少 231,384.88 元;

2) 公司在当地属规模以上工业企业,年用电量超过 1000 万千瓦时属于 100 万千瓦时以上的用电大户,根据郟政发(2016)37 号文件,申请用电奖补资金 135,574.80 元。该项资金是国网湖北省电力有限公司郟县供电公司给予公司 2017 年度的用电返还。

(3) 政府补助 890,000.00 元。

1) 政府性补助 890,000.00 元,是十堰市经济和信息化委员会下发的《市经信委关于下达 2018 年第一批省级传统产业省级改造专项计划的通知》,公司获得资金奖补 890,000.00 元。该项政府补贴属于非经常性财政补助项目,该奖励资金没有可持续性,属非经常性收益。

综上,收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 583,373.79 元。

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
付现销售费用	399,300.79	384,537.12
付现管理费用	2,627,821.84	2,702,867.69
付现财务费用	30,937.25	10,978.97
往来款	362,460.51	411,029.74
其他	0.00	0.00
合计	3,420,520.39	3,509,413.52

2019 年 1-6 月支付给销售部人员差旅费、办公费等较上期增加,使付现销售费用增加 14,763.67 元;本期承兑汇票贴现支付的费用较上期增加 19,958.28 元。

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关联往来及资金偿还	411,531.39	224,370.08
合计	411,531.39	224,370.08

说明: 2019年1-6月发生关联往来及资金偿还金额411,531.39元,比上年同期224,370.08元,增加187,161.31元。主要是归还了在职工处拆借的资金210,000.00元,增加了关联往来及资金偿还的支出。

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,694,183.75	8,271,561.44
加: 资产减值准备	679,207.54	356,177.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,413,311.47	4,019,771.93
无形资产摊销	148,792.98	143,870.98
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	431,256.83	635,722.49
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-101,881.13	-92,327.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	666,105.81	
存货的减少(增加以“-”号填列)	153,386.49	460,101.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,546,001.20	-6,313,467.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,215,241.31	-4,202,374.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,855,484.98	3,279,035.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
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	6,029,224.57	1,730,604.32
减：现金的期初余额	19,245,231.88	19,209,854.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,216,007.31	-17,479,249.72

2、现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	6,029,224.57	1,730,604.32
其中：库存现金	12,966.30	37,932.46
可随时用于支付的银行存款	6,016,258.27	1,692,671.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,029,224.57	1,730,604.32
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		

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,099,566.62	抵押借款
无形资产	9,198,476.13	抵押借款
应收票据	3,000,000.00	票据质押
合计	16,298,042.75	

六、与金融工具相关的风险

无。

七、公允价值的披露

无。

八、关联方及其交易

（一）本公司的实际控制方情况

报告期内，公司第一大股东陈守全持股比例为 22.8903%，一致行动人陈守芬持股比例为 3.7721%，一致行动人十堰华阳投资有限公司持股比例为 7.7230%，三方合计持股比例 34.3854%；公司第一大股东与他人一致行动时，持有公司 30% 以上的股份，可以行使公司 30% 以上的表决权，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，认定陈守全为公司控股股东。

（二）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
陈伦宏	股东、董事长
王德焕	董事长、法定代表人陈伦宏配偶
侯克斌	股东、董事
李文清	5% 股东
罗根生	股东、董事
曹虎	股东、董事
宋立平	股东、监事会主席
杨波	高管
张振军	监事
姚世煜	高管
吴欢	高管
尚宗新	高管
十堰华阳投资有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰首铨昇丰科工贸有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
湖北华阳汽车制动器股份有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
十堰华阳工业园开发有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰东铁工贸有限公司	董事侯克斌为该公司股东
湖北力鸣差速器有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
湖北省华阳企业集团实业开发有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
湖北神帆专用汽车有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
襄阳市华丰吉顺汽车零部件有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰知晓贸易有限公司	财务总监吴欢持股 50%
十堰恒远广告有限公司	财务总监吴欢持股 50%
十堰华阳置业发展有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰昇华工业园有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制

（三）关联方交易情况

1、关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈伦宏	4,500,000.00	2018/9/19	2019/9/18	否
侯克斌	4,500,000.00	2018/9/19	2019/9/18	否
罗根生	4,500,000.00	2018/9/19	2019/9/18	否
曹虎	4,500,000.00	2018/9/19	2019/9/18	否
陈守全	10,000,000.00	2019/4/25	2020/4/24	否
陈伦宏	10,000,000.00	2019/4/25	2020/4/24	否
王德焕	10,000,000.00	2019/4/25	2020/4/25	否

2、关键管理人员报酬

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
关键管理人员报酬	386,003.20	350,912.00

（四）关联方应收应付款项

1、应收项目

无。

2、应付项目

无。

九、承诺及或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	890,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		

项目	金额	说明
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-271,979.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	618,020.03	
减：非经常性损益的所得税影响数	92,703.00	
非经常性损益净额	525,317.03	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	525,317.03	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.30	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.96	0.21	0.21

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司

2019年07月24日