



建邦股份

NEEQ: 837242

青岛建邦供应链股份有限公司

QI AUTOMOTIVE CO.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年4月，公司以非公开发行的方式发行人民币普通股62.5万股，共募集资金1000万元。无限售条件股份于2019年5月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次定增顺利引进胶州市国资委下属的投资公司青岛金胶州资产经营有限公司为公司战略型股东。

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	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
建邦股份、公司、本公司	指	青岛建邦供应链股份有限公司
公司子公司、子公司	指	青岛拓曼汽配有限公司、青岛建邦供应链（德国）股份有限公司
公司控股子公司、控股子公司	指	青岛卡库再生资源有限公司
股东大会	指	青岛建邦供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛建邦供应链股份有限公司董事会
监事会	指	青岛建邦供应链股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《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	《青岛建邦供应链股份有限公司公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、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	指	东北证券股份有限公司
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。

公司负责人钟永铎、主管会计工作负责人赵珉及会计机构负责人（会计主管人员）赵珉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	青岛建邦供应链股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿； 2. 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的2019年1月1日至2019年6月30日的财务报表； 3. 第二届董事会第六次会议决议； 4. 第二届监事会第三次会议决议； 5. 公司全体董事、高级管理人员的书面确认意见。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛建邦供应链股份有限公司
英文名称及缩写	QI AUTOMOTIVE CO., LTD
证券简称	建邦股份
证券代码	837242
法定代表人	钟永铎
办公地址	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王云凯
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0532-86626982
传真	0532-86625553
电子邮箱	wangyunkai@qi-auto.com
公司网址	www.qi-auto.com
联系地址及邮政编码	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号, 266300
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	青岛建邦供应链股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年1月6日
挂牌时间	2016年5月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-F51 批发业-517 机械设备、五金产品及电子产品批发-5173 汽车零配件批发
主要产品与服务项目	汽车售后市场零部件流通的供应链管理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	31,269,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	钟永铎
实际控制人及其一致行动人	钟永铎

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	913702007569211253	否
注册地址	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号	否

注册资本（元）	31,269,000.00	是
注册资本与股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	长春市生态大街 6666 号
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	142,416,270.48	172,422,090.68	-17.40%
毛利率%	25.84%	26.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,874,833.35	19,964,970.07	-30.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,411,524.78	19,959,417.24	-37.82%
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）	8.01%	17.74%	-
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）	7.16%	17.73%	-
基本每股收益	0.44	0.65	-33.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	277,090,822.35	306,125,687.16	-9.48%
负债总计	96,416,169.12	143,069,643.67	-32.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,677,262.34	163,056,228.99	10.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.78	5.32	8.65%
资产负债率%（母公司）	36.65%	48.38%	-
资产负债率%（合并）	34.80%	46.74%	-
流动比率	2.46	1.88	-
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	56,376,761.20	-11,742,149.11	580.12%
应收账款周转率	1.27	2.08	-
存货周转率	3.04	6.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.48%	4.18%	-
营业收入增长率%	-17.40%	39.73%	-
净利润增长率%	-30.52%	22.99%	-

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	31,269,000	30,644,000	2.04%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-112,310.57
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,877,443.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,944.70
非经常性损益合计	1,951,078.09
所得税影响数	487,769.52
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,463,308.57

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（空） □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	152,100,629.11	-	-
应收票据及应收账款	152,100,629.11	-	-	-
母公司应收票据	-	-	-	-
母公司应收账款	-	146,556,566.59	-	-
母公司应收票据及应收账款	146,556,566.59	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	130,711,938.09	-	-
应付票据及应付账款	130,711,938.09	-	-	-
母公司应付票据	-	-	-	-
母公司应付账款	-	130,243,804.4	-	-
母公司应付票据及应付账款	130,243,804.4	-	-	-

资产减值损失	383,386.12	-383,386.12	-	-
母公司资产减值损失	429,310.64	-429,310.64	-	-

1、根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）要求，公司相应变更财务报表格式。

2、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日期执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司自成立以来一直致力于汽车售后市场非易损零部件的研发、设计与销售，是行业领先的集聚横向全车型售后零部件供应链领域特色的综合解决方案提供商和集成商。依托供应链整合、信息化系统与资源共享，为客户提供“一站式服务”解决方案。

（一）盈利模式

公司主要的盈利模式是根据客户的产品需求和采购订单，设计和研发模具，将供应商批量化生产的产品，以零售和批发等方式进行销售，通过对销售的产品进行一定的加价来实现利润。同时，公司根据数据库信息主动研发新产品和目前市场销售比较紧俏的产品，对客户进行主动销售。

（二）销售模式

公司专注于汽车售后市场零部件的设计、研发、采购与销售。公司在收到客户的采购需求，将联系供应商进行产品定制化生产，或主动向下游客户推销其研发和定制的商品，为客户及时、准确地提供符合其质量、规格需求的商品，以帮助下游客户提高采购效率，增加客户粘性。公司与全球知名的汽车售后零部件制造商和批发商直接洽谈销售业务，在向其销售商品的同时也扮演着境外客户国内供应链管理的管理者角色，为其提供集聚横向全车型售后零部件供应链领域特色的综合解决方案。

（三）采购模式

公司主要按客户的需求和采购订单自主设计、研发模具，在确定样本符合客户质量要求后向供应商采购批量产品。为实现产品的性能和品质等要求，公司从供应商选择、采购业务流程、采购价格及品质管理等方面对采购工作进行了专业和严格规范。为保证采购质量和供应稳定性，公司建立了相关合格供应商体系，结合客户的需求，对供应商的原材料质量、交货速度、价格、交易条件、结算周期、财务状况、信用、环保等方面进行综合考核认证和评价。所有新供应商都需要经过采购部门和质量控制部门的联合审核，同时，公司对供应商进行分级管理，对于重点产品，公司还将向供应商派驻质控人员，随时掌握采购产品的质量。

对于采购量较大的汽车零部件，公司选用多家供应商参与竞争，根据其质量、成本、技术、交货周期等指标进行综合评价，并在模具研发、小批量样品试制等供应链前端对成本与质量进行综合管控，以确保产品的供货稳定与质量最优化。

（四）生产模式

公司为客户提供集聚横向全车型的售后零部件综合解决方案，由于不同车型零部件的设计要求、产品类型、规格型号存在较大差异，导致公司产品存在小批量、多品种、高要求的供货特点。因此，公司采取柔性化的订单导向型生产模式，将重点放在模具研发、样品检验测试上，在产品制造过程中除关键工艺由公司独立完成及把控外，其余零部件由供应商提供。

公司的生产模式具体为：销售部门主动对客户的需求计划进行了解、汇总并分析，根据产品的生产流程耗时、各类产品的潜在销量波动及供应商实际产能等因素制定生产计划。采购部门根据销售部门制定的生产计划，对公司合格供应商进行筛选，根据供应商的生产品质、生产工艺流程，统筹安排，分配生产任务。供应商根据公司提出的产品规格要求或提供的模具，定制化生产转向系统、制动系统、传动系统等汽车零部件，制造完成后将产成品运抵仓库或直接发货。公司拥有覆盖全国的供应链管理及制造能力，可以在全国范围内统筹及协同生产，通过最有效的生产方式，满足客户在全球不同地区、不同时间的交货需求。

报告期内，公司商业的模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司的主营业务为汽车售后市场非易损零部件的研发、设计与销售。

报告期内公司加强对已有客户的管理，增进与客户的沟通交流，保证了获得订单的能力，另一方面，积极进行市场调研，开发新的产品，向客户推荐新品，引导客户的价值需求，为客户创造新的价值增长点。

2019年1-6月，营业收入达到142,416,270.48元，同比降低17.40%，主要受中美贸易摩擦影响；公司净利润13,872,409.74元，同比降低30.52%。

报告期内公司加强内部风险管理，推行低成本运营，并强化控制体系建设，有效控制公司在发展中出现的各种问题，为公司的进一步发展打下坚实的基础。报告期内公司持续加大研发投入，不断研发新产品，实行存量客户不断增加新品，同时继续开发新客户的双轮驱动增长。

三、 风险与价值

1、公司治理风险

公司虽然已经建立了现代企业管理制度并开始实行，但随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司的治理提出了更高的要求，规范经营能力仍有待检验。因此，公司未来经营中存在因内部管理不善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司不断加强董监高等管理人员的培训，提高他们规范治理和内部控制意识，并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来风险。

2、汽配市场风险

公司专注于汽车售后市场零部件流通的供应链管理。汽车、汽车零部件行业的快速发展与政策的大力支持密切相关，行业的发展空间和市场容量亦与国家政策息息相关。由于汽车、汽车零部件行业上游企业涉及国民经济多个行业，如国家政策发生变化，对上游行业的支持力度下降，不利影响可能传导到其下游行业，汽车、汽车零部件行业的发展将面临一定的风险，进而影响服务于汽车、汽车零部件行业的供应链管理企业。

应对措施：公司将进一步加强产品研发，增强核心竞争力，在稳定国外市场销售规模的同时，大力发展国内市场。同时，公司将扩大产品面，在现有产品的基础上，努力研发新产品，增强公司抵抗行业和市场变化的能力。

3、客户集中度较高的风险

公司前五大客户的销售收入占营业收入总额的比重较高。虽然公司和下游重要客户形成了长期稳定的合作伙伴关系并不断开拓其他新的大型客户，降低客户集中度。但仍然存在收入来源依赖于主要客户的风险，可能给公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司正在大力拓展国内业务，降低大客户依赖，报告期内，第一大客户收入占比已逐年下降。

4、受汇率波动影响收益的风险

公司客户主要为境外客户，销售结算采用外币结算，交易发生日按即期汇率作为折算汇率将外币金额折算成人民币记账，收到款项时按收款时的即期汇率结汇，产生的差异计入汇兑损益，由于人民币对外币的汇率随时波动，当人民币汇率上升时公司将形成汇兑损失，将对公司利润水平产生不利影响。另外，在各期资产负债表日，公司持有采用外币结算的固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，需采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，将计入当期损益，也将对公司当期利润水平产生影响。

应对措施：公司通过扩大国内市场，减少汇率波动造成的风险；长期，公司将不断提高产品附加值、增强自身竞争力。

5、市场竞争加剧的风险

“十二五”期间，政府有关部门已将规范汽配市场列入议事日程，有关政策、法规的出台、实施和监管力度的不断加强，汽配流通秩序混乱的状况将得到一定程度的改善，市场行为将更加规范，市场环境将明显净化，行业信誉和效率将会显著提高。我国汽配流通格局与经营规模将向大而集中的方向转变，会出现一批大中型、集中度高的汽配营销企业。随着竞争的日益激烈，部分实力较弱的中小型汽配流通企业会逐渐被市场淘汰，同时，部分企业可能被迫采取降价销售的策略，加剧市场竞争。因此，存在一定的市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将不断降低成本，通过产品推广扩大市场规模，通过不断研发新产品避免因市场竞争加剧造成的产品价格下跌风险。

6、税收优惠政策变化风险

根据国家税务总局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知(国税发[2005]51号)，公司外贸出口销售退返增值税。如果上述税收优惠政策发生变化或被取消，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将通过不断扩大市场，降低成本，开源节流等方式来应对税收优惠政策变化对公司业绩产生的影响。

7、管理风险

随着公司业务规模的不断扩大，业务领域的不断拓展，子公司和分支机构不断增加，公司内部资源分配、协调、整合、激励、监控的管理需求越来越重要，公司将会在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。供应链服务业务面对的客户业务量大而且类型较多、业务灵活，公司存在对实际业务风险不能有效识别，内控体系不能及时、充分揭示并控制的风险。

应对措施：公司将通过加强对管理层的培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

8、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人钟永铎合计控制公司具有表决权的股份 77.52%，并担任公司董事长、总经理，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。虽然《公司章程》中明确规定了关联交易回避表决条款、公司制定了《关联交易管理制度》且股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《避免关联交易的承诺函》，但公司的实际控制人仍可凭借其控股优势地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而存在损害公司及公司中小股东的利益的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将严格依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真落实“三会一层”治理结构。严格按着“三会”议事规则履行治理程序。不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、依法纳税、无污染排放，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。多次为胶州市红十字会捐款，参加献爱心活动。2019年1月进行一次“春节送温暖”活动，捐款31000元用于助学、救困。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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.(三)
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.(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
钟永铎、杜睿夫妇	公司向中信银行股份有限公司青岛分行申请办理授信业务，金额为 5,000 万元人民币，期限一年。担保方式包括：公司实际控制人钟永铎及其配偶杜睿提供连带责任保证担保并以其房产抵押担保（抵押房产包括：房屋所有权证号胶私字第 147265 号、胶私字第 147266 号、胶私字 147267 号）。并追加中国出口信用保险公司山东分公司出具的保单号为 SCH016485 号的保险赔偿权益担保。	0	已事前及时履行	2019 年 1 月 25 日	2019-004
王凤敏、潘娜夫妇	青岛建邦供应链股份有限公司将名下的鲁 B-568J6 森林人车辆以 4.91 万元价格转让给潘	49,100	已事前及时履行	2019 年 6 月 25 日	2019-041

娜。				
----	--	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(1) 第一次关联交易为公司实际控制人及其配偶为公司融资提供担保，有利于公司日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

(2) 第二次关联交易为公司变卖废旧资产，为公司正常的交易，都不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

(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
实际控制人或控股股东	2015/12/15	-	挂牌	关于承担公司整体变更股份有限公司时个人所得税税款的承诺	《关于承担公司整体变更股份有限公司时个人所得税税款的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/5	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争声明与承诺》	正在履行中
董监高和公司持股5%以上的股东	2016/5/9	-	挂牌	避免关联交易的承诺	《避免关联交易的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/9	-	挂牌	为员工缴纳社会保险费和住房公积金的承诺	履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务	正在履行中
其他股东	2016/5/9	-	挂牌	限售承诺	不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1. 公司实际控制人钟永铎于2015年12月15日出具了《关于承担公司整体变更股份有限公司时个人所得税税款的承诺》，承诺如应有税务部门要求或决定，公司需补缴或被追缴整体变更时自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，则上述个人所得税由本人全额承担；若公司因未履行代扣代缴前述个人所得税义务而需承担滞纳金、罚款或任何损失的，则该等滞纳金、罚款或任何损失由本人全额承担；如公司已经先行承担的，则由本人在十个工作日内全额补偿公司。

履行情况：自上述承诺签署至半年报出具之日，公司实际控制人钟永铎未有违反上述承诺事项之情形。

2. 公司控股股东、实际控制人钟永铎于2016年1月5日出具了《避免同业竞争声明与承诺》，承诺本人未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；自本承诺函签署日起，本人将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；承诺上述承诺长期有效，如果因本人未能履行上述承诺而给公司造成损失的，本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔任及额外的费用支出。

履行情况：自上述承诺签署至半年报出具之日，公司控股股东、实际控制人钟永铎未有违反上述

承诺事项之情形。

3. 为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股 5%以上的股东，董事、监事和高级管理人员已向公司出具了《避免关联交易的承诺函》，承诺本人将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；承诺本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

履行情况：自上述承诺签署至半年报出具之日，公司持股 5%以上的股东，董事、监事和高级管理人员未有违反上述承诺事项之情形。

4. 公司控股股东、实际控制人钟永铎承诺：如公司因欠缴或未缴足之前的社会保险费及住房公积金而被有关部门要求予以补缴，则由公司补缴相关款项后，最终由钟永铎本人代为承担并承担全部责任，且钟永铎将通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使公司依法遵守社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。

履行情况：自上述承诺签署至半年报出具之日，公司控股股东、实际控制人钟永铎未有违反上述承诺事项之情形。

5. 公司股东青岛星盟投资中心（有限合伙）承诺：自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

履行情况：自上述承诺签署至半年报出具之日，公司股东青岛星盟投资中心（有限合伙）未有违反上述承诺事项之情形。

（三） 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
2019/6/12	2	-	-
合计	2	-	-

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

青岛建邦供应链股份有限公司 2018 年年度权益分派方案已获 2019 年 5 月 22 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 31,269,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金，本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2019 年 6 月 12 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

（四） 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公	新增股票	发行	发行数	标的	募集金额	募集资金用途
------	-------	------	----	-----	----	------	--------

	告时间	挂牌转让日期	价格	量	资产情况		(请列示具体用途)
2019年第1次	2019/4/10	2019/5/29	16.00	625,000	不适用	10,000,000.00	补充流动资金

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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	11,713,400	38.22%	625,000	12,338,400	39.46%
	其中：控股股东、实际控制人	5,310,200	17.33%	0	5,310,200	16.98%
	董事、监事、高管	5,310,200	17.33%	0	5,310,200	16.98%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,930,600	61.78%	0	18,930,600	60.54%
	其中：控股股东、实际控制人	15,930,600	51.99%	0	15,930,600	50.95%
	董事、监事、高管	15,930,600	51.99%	0	15,930,600	50.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,644,000	-	625,000	31,269,000	-
普通股股东人数		16				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钟永铎	21,240,800	0	21,240,800	67.93%	15,930,600	5,310,200
2	深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）	3,260,000	0	3,260,000	10.43%	0	3,260,000
3	青岛星盟投资中心（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	9.59%	3,000,000	0
4	张立祥	1,000,000	0	1,000,000	3.20%	0	1,000,000
5	方洁	720,000	27,000	693,000	2.22%	0	693,000
合计		29,220,800	27,000	29,193,800	93.37%	18,930,600	10,263,200

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

钟永铎先生担任青岛星盟投资中心（有限合伙）执行事务合伙人的职务，为公司另一股东张立祥之表弟。除上述股东之间存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为钟永铎先生。钟永铎先生于1980年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。2000年2月至2001年11月青岛汉宇机械制造有限公司担任销售人员，2001年11月至2003年12月青岛韩陈机械有限公司担任销售主管，2004年1月至2015年12月青岛建邦贸易有限公司担任执行董事、总经理，2015年12月至今青岛建邦供应链股份有限公司担任董事长、总经理。钟永铎先生是公司的控股股东和实际控制人，报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。

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
钟永铎	董事长、总经理	男	1980年7月	专科	2019年2月14日至2022年2月13日	是
代晓玲	董事、副总经理	女	1987年1月	本科	2019年2月14日至2022年2月13日	是
赵珉	董事、财务总监	女	1984年4月	硕士	2019年2月14日至2022年2月13日	是
王帅和	董事	女	1987年7月	专科	2019年2月14日至2022年2月13日	是
高云川	董事	男	1986年12月	硕士	2019年2月14日至2022年2月13日	否
王云凯	董事会秘书	男	1988年3月	本科	2019年2月14日至2022年2月13日	是
孙焕	监事会主席	女	1986年4月	硕士	2019年2月14日至2022年2月13日	是
王凤敏	监事	男	1989年6月	本科	2019年2月14日至2022年2月13日	是
张熙杰	监事	男	1990年3月	本科	2019年2月14日至2022年2月13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、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
钟永铎	董事长、总经理	21,240,800	0	21,240,800	67.93%	0
合计	-	21,240,800	0	21,240,800	67.93%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
代晓玲	董事	换届	董事、副总经理	董事会换届新任
赵珉	财务总监	换届	董事、财务总监	董事会换届新任
王帅和	无	换届	董事	董事会换届新任
高云川	无	换届	董事	董事会换届新任
孙焕	监事	换届	监事会主席	监事会换届新任
王凤敏	无	换届	监事	监事会换届新任
张熙杰	无	换届	职工代表监事	监事会换届新任

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

代晓玲女士，董事兼副总经理，1987年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年4月至2014年1月青岛建邦贸易有限公司国际业务部业务组长，2014年1月至2015年12月青岛建邦贸易有限公司国际业务部经理，2015年12月至2019年1月任青岛建邦供应链股份有限公司董事、国际业务部经理，2019年2月至今任青岛建邦供应链股份有限公司董事兼副总经理。

赵珉女士，董事兼财务总监，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007年10月至2010年10月任青岛建邦贸易有限公司出纳；2010年11月至2014年1月任青岛建邦贸易有限公司物流部经理；2014年2月至2015年12月任青岛建邦贸易有限公司会计；2016年1月至2018年4月任青岛建邦供应链股份有限公司会计；2018年5月至2018年8月任青岛建邦供应链股份有限公司国际业务部财务主管，2018年8月至2019年1月任青岛建邦供应链股份有限公司财务总监，2019年2月至今任青岛建邦供应链股份有限公司董事兼财务总监。

高云川先生，董事，1986年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009年至2012年，就职于德勤华永会计师事务所，从事财务审计和咨询工作；2012年至2013年，就职于中广核产业投资基金二期，从事能源矿业领域的股权投资业务；2013年至2014年，就职于中融国际信托，任信托经理，从事房地产、工商企业和地方政府平台信托业务；2014年至2016年，就职于民航股权投资基金，任高级投资经理，主要负责民用航空领域的装备制造、飞机租赁、物流和服务领域的股权投资业务；2016年9月加入北京汽车集团产业投资有限公司至今，历任股权投资部高级投资经理和投资总监职位，主要负责新能源、智能网联及后市场等汽车核心领域的股权投资业务；2019年2月至今任青岛建邦供应链股份有限公司董事。

王帅和女士，董事，1987年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。2008年5月至2010年10月青岛亿益灯具有限公司担任生产管理人员，2010年10月至2012年3月青岛合兴包装有限公司担任采购人员，2012年3月至2015年12月青岛建邦贸易有限公司担任物流跟单主管，2015

年12月至2019年1月任青岛建邦供应链股份有限公司担任物流部经理，2019年2月至今任青岛建邦供应链股份有限公司董事兼物流部经理。

孙焕女士，监事会主席，1986年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2012年3月至2013年3月青岛倍安心塑料机械外贸业务员，2013年3月至2015年12月青岛建邦贸易有限公司业务跟单员、项目组长，2015年12月至2019年1月任青岛建邦供应链股份有限公司职工代表监事、项目组长，2019年2月至今任青岛建邦供应链股份有限公司监事会主席、项目组长。

王凤敏先生，监事，1989年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年11月至2015年1月青岛给力电动车辆制造有限公司担任设计工程师，2015年2月至2015年12月青岛建邦贸易有限公司担任图档技术员，2015年12月至2019年1月任青岛建邦供应链股份有限公司产品经理，2019年2月至今任青岛建邦供应链股份有限公司监事、产品经理。

张熙杰先生，职工代表监事，1990年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年9月至2015年1月山东华韵新材料有限公司担任国际业务开发人员，2015年3月至2017年12月青岛建邦供应链股份有限公司担任业务开发人员，2017年12月至2019年1月任青岛建邦供应链股份有限公司国际业务开发组主管，2019年2月任青岛建邦供应链股份有限公司职工代表监事、国际业务开发组主管。

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	40
销售人员	34	39
技术人员	38	43
财务人员	6	6
采购人员	31	29
员工总计	146	157

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	87	89
专科	47	45
专科以下	6	17
员工总计	146	157

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：

公司建立了合理、有效的薪酬管理体系，年初根据公司经营发展方向，制定了年度培训计划并实施。现不存在需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六（一）	104,461,671.68	57,931,578.56
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
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	-	72,692,990.27	152,100,629.11
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	六（二）	72,692,990.27	152,100,629.11
应收款项融资	-	-	-
预付款项	六（三）	5,361,012.14	4,885,491.08
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六（四）	287,192.52	179,875.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六（五）	39,933,825.81	29,549,618.86
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六（六）	13,081,753.26	23,295,738.31
流动资产合计	-	235,818,445.68	267,942,930.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六（七）	24,290,318.93	22,634,662.31
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	六（八）	1,079,891.57	809,733.39
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六（九）	1,671,291.18	2,086,914.73
递延所得税资产	六（十）	1,183,076.21	2,292,797.05
其他非流动资产	-	13,047,798.78	10,358,648.76
非流动资产合计	六（十一）	41,272,376.67	38,182,756.24
资产总计	-	277,090,822.35	306,125,687.16
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	90,480,449.26	130,711,938.09
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	六（十三）	90,480,449.26	130,711,938.09
预收款项	六（十三）	1,346,936.98	2,309,935.56
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	六（十四）	-	1,300,000.00
应交税费	六（十五）	3,860,497.09	7,184,065.18
其他应付款	六（十六）	205,305.66	731,379.35
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	-	-
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	-	95,893,188.99	142,237,318.18
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	六（十七）	522,980.13	832,325.49
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	-	522,980.13	832,325.49
负债合计	-	96,416,169.12	143,069,643.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十八）	31,269,000.00	30,644,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（十九）	34,939,710.76	25,564,710.76
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六（二十）	10,084,753.93	9,130,996.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（二十一）	104,383,797.65	97,716,521.50
归属于母公司所有者权益合计	-	180,677,262.34	163,056,228.99
少数股东权益	八（2）	-2,609.11	-185.50
所有者权益合计	-	180,674,653.23	163,056,043.49
负债和所有者权益总计	-	277,090,822.35	306,125,687.16

法定代表人：钟永铎

主管会计工作负责人：赵珉

会计机构负责人：赵珉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	83,650,666.33	54,751,152.97
交易性金融资产	-	-	-
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	-	-	-
应收账款	十六（一）	73,734,814.16	146,556,566.59
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	3,396,361.46	3,393,511.63
其他应收款	十六（二）	239,342.52	2,134,875.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	39,742,877.82	29,549,618.86
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	11,301,324.90	21,513,470.43
流动资产合计	-	212,065,387.19	257,899,195.48
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十六（三）	12,836,400.00	5,250,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	23,731,744.01	21,920,002.55
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	1,079,891.57	809,733.39
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,303,048.75	1,565,593.53
递延所得税资产	-	972,883.22	1,675,577.19
其他非流动资产	-	12,968,648.78	10,289,398.76
非流动资产合计	-	52,892,616.33	41,510,305.42
资产总计	-	264,958,003.52	299,409,500.90
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	90,173,955.33	130,243,804.40
预收款项	-	660,400.78	1,443,934.36
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	1,100,000.00
应交税费	-	2,803,542.67	5,750,720.35
其他应付款	-	2,955,305.66	5,480,669.35
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
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	-	96,593,204.44	144,019,128.46
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	522,980.13	832,325.49
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	-	522,980.13	832,325.49
负债合计	-	97,116,184.57	144,851,453.95
所有者权益：			
股本	-	31,269,000.00	30,644,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	34,939,710.76	25,564,710.76
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	10,084,753.93	9,130,996.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	91,548,354.26	89,218,339.46
所有者权益合计	-	167,841,818.95	154,558,046.95
负债和所有者权益合计	-	264,958,003.52	299,409,500.90

法定代表人：钟永铎

主管会计工作负责人：赵珉

会计机构负责人：赵珉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	142,416,270.48	172,422,090.68
其中：营业收入	六（二十二）	142,416,270.48	172,422,090.68
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	125,850,319.77	145,501,902.01
其中：营业成本	六（二十二）	105,615,786.20	126,945,154.84
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六（二十三）	89,392.10	104,129.54
销售费用	六（二十四）	10,554,420.89	6,175,688.16
管理费用	六（二十五）	11,110,349.63	7,034,991.14
研发费用	六（二十六）	1,370,714.41	6,510,377.45
财务费用	六（二十七）	1,169,991.43	-1,651,825.54
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
信用减值损失	-	-	-
资产减值损失	六（二十八）	4,060,334.89	-383,386.12
加：其他收益	六（二十九）	1,877,443.96	44,688.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十）	-101,094.24	-59,665.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,342,300.43	26,905,211.35
加：营业外收入	六（三十一）	185,944.70	29,530.75
减：营业外支出	六（三十二）	16,085.50	7,149.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	18,512,159.63	26,927,592.44

减：所得税费用	六（三十三）	4,639,749.89	6,962,622.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,872,409.74	19,964,970.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,872,409.74	19,964,970.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	八（2）	-2,423.61	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	13,874,833.35	19,964,970.07
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-
9.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	-	13,872,409.74	19,964,970.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,874,833.35	19,964,970.07
归属于少数股东的综合收益总额	-	-2,423.61	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.44	0.65
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.44	0.65

法定代表人：钟永铎

主管会计工作负责人：赵珉

会计机构负责人：赵珉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六（四）	136,695,400.55	172,319,505.14

减：营业成本	-	105,620,674.65	126,857,120.30
税金及附加	-	83,080.60	84,337.37
销售费用	-	9,408,310.93	5,606,815.50
管理费用	-	10,781,213.56	6,808,834.16
研发费用	-	1,370,714.41	6,510,377.45
财务费用	-	630,988.16	-1,654,568.23
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	77,185.36	68,381.90
加：其他收益	-	1,415,326.96	6,480.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	2,432,094.58	-429,310.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-101,094.24	-59,665.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,546,745.54	27,624,092.63
加：营业外收入	-	185,944.70	29,530.75
减：营业外支出	-	16,085.50	7,084.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,716,604.74	27,646,538.68
减：所得税费用	-	3,179,032.74	6,951,141.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,537,572.00	20,695,397.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,537,572.00	20,695,397.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金	-	-	-

额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,537,572.00	20,695,397.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.31	0.68
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.31	0.68

法定代表人：钟永铎

主管会计工作负责人：赵珉

会计机构负责人：赵珉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	230,264,105.63	169,801,721.55
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	21,021,925.68	9,953,287.16
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	2,079,072.36	114,758.68
经营活动现金流入小计	-	253,365,103.67	179,869,767.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	166,459,361.01	167,751,308.69
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
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	-	12,674,393.13	7,826,706.34
支付的各项税费	-	7,015,693.16	6,691,270.05
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	10,838,895.17	9,342,631.42

经营活动现金流出小计	-	196,988,342.47	191,611,916.50
经营活动产生的现金流量净额	-	56,376,761.20	-11,742,149.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	79,100.00	297,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	79,100.00	297,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	14,033,801.15	3,436,726.45
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	14,033,801.15	3,436,726.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,954,701.15	-3,139,726.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,507,206.40	-
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	-	11,507,206.40	-
偿还债务支付的现金	-	1,507,206.40	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,261,029.57	-
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	-	7,768,235.97	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,738,970.43	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	369,062.64	23,019.16
五、现金及现金等价物净增加额	-	46,530,093.12	-14,858,856.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	57,931,578.56	63,507,241.81
六、期末现金及现金等价物余额	-	104,461,671.68	48,648,385.41

法定代表人：钟永铎 主管会计工作负责人：赵珉 会计机构负责人：赵珉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	212,618,484.48	169,398,539.02
收到的税费返还	-	19,026,403.68	9,953,287.16

收到其他与经营活动有关的现金	-	1,604,266.84	74,862.64
经营活动现金流入小计	-	233,249,155.00	179,426,688.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	158,790,642.25	168,786,860.38
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,675,231.33	7,035,475.01
支付的各项税费	-	5,585,365.89	6,324,711.25
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,554,505.51	9,308,148.51
经营活动现金流出小计	-	186,605,744.98	191,455,195.15
经营活动产生的现金流量净额	-	46,643,410.02	-12,028,506.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	79,100.00	297,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	2,079,100.00	297,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,983,801.15	3,390,726.45
投资支付的现金	-	9,586,400.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	23,570,201.15	3,390,726.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-21,491,101.15	-3,093,726.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	1,507,206.40	-
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	-	11,507,206.40	-
偿还债务支付的现金	-	1,507,206.40	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,261,029.57	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	7,768,235.97	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,738,970.43	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	8,234.06	23,019.13
五、现金及现金等价物净增加额	-	28,899,513.36	-15,099,213.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	54,751,152.97	62,668,425.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	83,650,666.33	47,569,211.46

法定代表人：钟永铎

主管会计工作负责人：赵珉

会计机构负责人：赵珉

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	(二).1
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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	-
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	-
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	-
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	-
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	-
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	-
14. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).3

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日期执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、本公司自 2019 年 4 月 30 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

(1) 将应收票据及应收账款拆分为“应收票据”和“应收账款”列示。

合并应收票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元; 合并应收账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 72,692,990.27 元, 2018 年 6 月 30 日列示

金额 152,100,629.11 元。

母公司应收票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元，2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元；母公司应收账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 73,734,814.16 元，2018 年 6 月 30 日列示金额 146,556,566.59 元。

(2) 将应付票据及应付账款拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。

合并应付票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元，2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元；合并应付账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 90,480,449.26 元，2018 年 6 月 30 日列示金额 130,711,938.09 元。

母公司应付票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元，2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元；母公司应付账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 90,173,955.33 元，2018 年 6 月 30 日列示金额 130,243,804.40 元。

(3) 将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加资产减值损失（损失以“-”号列示）”。

合并资产减值损失 2019 年 1-6 月列示金额 4,060,334.89 元，2018 年 1-6 月列示金额-383,386.12 元。

母公司资产减值损失 2019 年 1-6 月列示金额 2,432,094.58 元，2018 年 1-6 月列示金额-429,310.64 元。

2、合并报表的合并范围

2019 年 5 月，公司在德国新注册了全资子公司青岛建邦供应链（德国）股份有限公司，合并财务报表范围新增加了该全资子公司。

3、预计负债

根据以往经验，预计部分产品存在退货金额。

二、报表项目注释

青岛建邦供应链股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司基本信息

公司名称：青岛建邦供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

法定代表人：钟永铎

注册资本：3126.9 万元整

统一社会信用代码：913702007569211253

住所：山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路 1 号。

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；

（二）历史沿革

2004年1月6日，经胶州市工商行政管理局核准注册成立青岛建邦贸易有限公司，注册号：370281228030559；公司注册资本：100.00万元；其中，股东钟永铎以货币出资90.00万元，占公司注册资本的90.00%，股东张立祥以货币出资10.00万元，占公司注册资本的10.00%，首次出资由青岛正明有限责任会计师事务所出具的“青正明验字(2003)01309号《验资报告》”予以验证。

2015年9月23日，公司召开股东会，审议通过将公司注册资本由100.00万元增加至500.00万元，新增注册资本由原股东钟永铎以货币形式出资385.00万元，原股东张立祥以货币形式出资15.00万元。截至2015年9月29日，公司已收到原股东缴纳的实收资本（货币形式）合计人民币400.00万元，增资后，钟永铎总出资475.00万元，占公司注册资本的95.00%，张立祥总出资25.00万元，占公司注册资本的5.00%。此次增资由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CHW验字[2015]0083号《验资报告》”予以验证。

2015年12月9日，公司由“青岛建邦贸易有限公司”整体变更为“青岛建邦供应链股份有限公司”，整体变更后在青岛市工商行政管理局登记注册，取得注册号为913702007569211253的《营业执照》，公司以截至2015年9月30日中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CHW证审字[2015]0295号《审计报告》”确定的审计净资产11,836,210.76元折合成股份有限公司股本，折股500.00万股，每股1.00元，其余计入公司的资本公积。原股东钟永铎以截至2015年9月30日公司审计净资产出资认购475.00万股，占公司注册资本（股本）的95.00%，原股东张立祥以截至2015年9月30日公司审计净资产出资认购25.00万股，占公司注册资本（股本）的5.00%。此次股改验资由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CHW验字[2015]0109号《验资报告》”予以验证。

根据公司2015年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程，同意公司向青岛星盟投资中心（有限合伙）定向发行75.00万股，增资75.00万股，增资价格为每股人民币2.23元，由青岛星盟投资中心（有限合伙）以现金167.25万元认购。2015年12月29日，公司收到青岛星盟投资中心（有限合伙）以货币资金形式缴纳的资本金167.25万元，其中75.00万元增加股本，剩余92.25万元进入资本公积。增资后，钟永铎出资475.00万股，占公司注册资本（股本）的82.61%；张立祥出资25.00万股，占公司注册资本（股本）的4.35%；青岛星盟投资中心（有限合伙）出资75.00万股，占公司注册资本（股本）的13.04%。此次验资经中审华寅五洲会计师事务所出具的“CHW验字[2015]0126号《验资报告》”予以验证。

根据公司2015年年度股东大会决议和公司章程修正案，同意公司向桑兆民、胡晓君、钟永铎、黄增华、方洁定向发行77.00万股，增资77.00万股，增资价格为每股人民币10.00元，由桑兆民、胡晓君、钟永铎、黄增华、方洁以现金770.00万元（其中：桑兆民50.00万元、胡晓君20.00万元、钟永铎370.00万元、黄增华150.00万元、方洁180.00万元）认

购。2016年6月22日，公司收到桑兆民、胡晓君、钟永铎、黄增华、方洁以货币资金形成缴纳的资本金770.00万元，其中77.00万元增加股本，剩余693.00万元进入资本公积。此次增资后公司注册资本（股本）为652.00万股，其中：钟永铎出资512.00万股，占公司注册资本（股本）的78.53%；张立祥出资25.00万股，占公司注册资本（股本）的3.83%；青岛星盟投资中心（有限合伙）出资75.00万股，占公司注册资本（股本）的11.50%，桑兆民出资5.00万股，占公司注册资本（股本）的0.77%，胡晓君出资2.00万股，占公司注册资本（股本）的0.31%，黄增华出资15.00万股，占公司注册资本（股本）的2.30%，方洁出资18.00万股，占公司注册资本（股本）的2.76%。此次验资经中审华寅五洲会计师事务所出具的“CHW验字[2016]0077号《验资报告》”予以验证。

根据公司2017年第一次股东大会决议和公司章程修正案，同意公司向深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎定向增发114.10万股，每股30.674847元，由深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎以现金3,500.00万元认购，本次增资后，注册资本变更为766.10万元。截至2017年1月17日，公司已收到深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎以货币缴纳的3,500.00万元人民币出资额，其中新增注册资本114.10万元，剩余3,385.90万元计入资本公积，本次增资已经中审华会计师事务所出具的“CAC验字[2017]0008号《验资报告》”予以验证。

根据公司2018年5月5日股东大会决议和公司章程修正案，同意公司以原有总股本7,661,000.00股为基数进行资本公积转增股本，向全体股东每10.00股转增30.00股，共计转增股本22,983,000.00股，本次资本公积转增后，公司总股本为30,644,000.00股。

根据公司2019年第二次股东大会决议和公司章程修正案，同意公司增加注册资本人民币62.50万元，由青岛金胶州资产经营有限公司以现金1,000.00万元认购，本次增资后，注册资本变更为3,126.9万元。截至2019年4月30日，公司已收到青岛金胶州资产经营有限公司的1,000.00万元人民币出资额，其中新增注册资本62.50万元，剩余937.50万元计入资本公积，本次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2019]24814号《验资报告》”予以验证。

经历次股权变更，截至2019年6月30日，公司注册资本31,269,000.00元，股东及其持有的股份数和持股比例如下：

股东名称	持股数额（股）	股权比例（%）
钟永铎	21,240,800.00	67.93
深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）	3,260,000.00	10.43
青岛星盟投资中心（有限合伙）	3,000,000.00	9.59
张立祥	1,000,000.00	3.20
方洁	693,000.00	2.22
李平	425,000.00	1.36

股东名称	持股数额（股）	股权比例（%）
季红	290,000.00	0.93
李欣先	248,000.00	0.79
桑兆民	200,000.00	0.64
陈鹏	164,000.00	0.52
北京梧桐点石网络科技有限公司	100,000.00	0.32
青岛搏勤恒实资产管理有限公司	6,200.00	0.02
青岛金胶州资产经营有限公司	625,000.00	2.00
周丹	10,000.00	0.03
杨静	6,000.00	0.02
冯明	1,000.00	0.0032
合计	<u>31,269,000.00</u>	<u>100.00</u>

公司经营范围：一般经营项目：汽车配件供应链管理；批发零售：汽车配件、电器设备、五金工具、化工产品（不含危险化学品等限制或禁止经营的产品）；汽车配件研发、设计；模具研发、设计；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

本公司实际控制人为钟永铎。

2019年8月21日，本财务报告经公司董事会批准报出。

营业期限：2004年1月6日至无固定期限。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司的实际会计期间从2019年1月1日至2019年12月31日止。

本公司以12个月作为正常营业周期,并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,

计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建

符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累

积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300.00 万元以上的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	本公司对于单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收款项，以及按照单项计提方法计提坏账准备但经测试不需计提坏账准备的应收款项按账龄组合计提减值准备。
合并范围内关联方及公司内部员工款项组合	根据以往经验，本组合不计提减值准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方及公司内部员工款项组合	一般不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100.00	100.00

(3) 合并范围内关联方及公司内部员工款项组合

合并范围内关联方以及具有职工备用金性质的应收款项一般不计提坏账准备,如果有客观证据表明备用金性质的应收款项发生减值,采用单项认定计提坏账准备,将其账面价值减记至可收回金额。

合同约定期内的应收款项(投标保证金、履约保证金、工程质保金等)、关联方的应收款项不计提坏账准备;超过合同约定期仍未收回的,自合同到期的当月起,按实际账龄或采取个别认定法计提坏账准备;达到坏账确认标准的,全额确认为坏账损失。

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项,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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。本公司存货包括库存商品、周转材料、发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公及电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
模具	年限平均法	3.00	0.00	33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括专利权及软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专利权	5.00
软件	3.00-10.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认的具体政策：

内贸销售：公司销售产品时，开具发货单，运输单位将产品运输到目的地，客户收到产

品时，经过检验测试合格，在发货单上签字验收，由运输单位带回公司。该签收回单公司一方面作为运费的结算单据，一方面作为收入确认的核算依据。

外贸销售：国外客户合同约定采用 FOB 或 CIF 方式，此两种贸易方式的风险转移点均为船舷离岸，公司以取得海关出口报关单和提单来确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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.确认递延所得税资产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。

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，则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。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	19.00、16.00、13.00、免税
企业所得税	应纳税所得额	25.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
其他税费	按国家的有关具体规定计缴	

注：自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13.00%。公司2019年1-3月适用16.00%税率，2019年4-6月适用13.00%税率。德国当地增值税税率为19.00%。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

根据国家税务局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知国税发(2005)51号文件, 公司外贸出口销售退返增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据财政部2017年发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求, 挂牌公司应自2019年1月1日期执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则, 依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

本公司自2019年4月30日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据及应收账款拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	合并应收票据2019年6月30日列示金额0.00元, 2018年6月30日列示金额0.00元; 合并应收账款2019年6月30日列示金额72,692,990.27元, 2018年6月30日列示金额152,100,629.11元。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

	<p>母公司应收票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元; 母公司应收账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 73,734,814.16 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 146,556,566.59 元。</p>
<p>将应付票据及应付账款拆分为“应付票据”和“应付账款”列示</p>	<p>合并应付票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元; 合并应付账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 90,480,449.26 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 130,711,938.09 元。</p> <p>母公司应付票据 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元; 母公司应付账款 2019 年 6 月 30 日列示金额 90,173,955.33 元, 2018 年 6 月 30 日列示金额 130,243,804.40 元。</p>
<p>将利润表中“减: 资产减值损失”调整为“加资产减值损失 (损失以“-”号列示)”</p>	<p>合并资产减值损失 2019 年 1-6 月列示金额 4,060,334.89 元, 2018 年 1-6 月列示金额-383,386.12 元。</p> <p>母公司资产减值损失 2019 年 1-6 月列示金额 2,432,094.58 元, 2018 年 1-6 月列示金额-429,310.64 元。</p>

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2019年1月1日, 期末指2019年6月30日, 上期指2018年1-6月, 本期指2019年1-6月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	13,664.34	6,778.92
银行存款	104,448,007.34	57,924,799.64
合计	<u>104,461,671.68</u>	<u>57,931,578.56</u>

其中: 存放在境外的款项总额

2. 期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
		(%)		(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,680,410.21	100.00	3,987,419.94	5.20	72,692,990.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>76,680,410.21</u>	<u>100.00</u>	<u>3,987,419.94</u>		<u>72,692,990.27</u>

接上表:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
		(%)		(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账

160,155,320.94 100.00 8,054,691.83 5.03 152,100,629.11

准备的应收账款

单项金额不重大但单独计提坏

账准备的应收账款

合计 160,155,320.94 100.00 8,054,691.83 5.03 152,100,629.11

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	74,540,684.04	3,727,033.12	5.00
1-2年(含2年)	1,923,313.14	192,334.92	10.00
2-3年(含3年)	200,773.03	60,231.9	30.00
3-4年(含4年)	15,640.00	7,820.00	50.00
合计	<u>76,680,410.21</u>	<u>3,987,419.94</u>	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期收回或转回的应收账款坏账准备	4,067,271.89

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
CARDONE INDUSTRIES, INC	33,624,955.01	1年以内(含1年)	1,681,247.75	43.85
SCHAEFFLER GROUP USA INC	5,892,089.16	1年以内(含1年)	294,604.45	7.68
Dorman Products, Inc.	5,469,523.21	1年以内(含1年)	273,476.16	7.14
ARNOTT LLC USA	5,046,060.4	1年以内(含1年)	252,303.02	6.58
CROWN AUTOMOTIVE SALES CO., INC	2,216,692.57	1年以内(含1年)	110,834.64	2.89
合计	<u>52,249,320.35</u>		<u>2,612,466.02</u>	<u>68.14</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,205,266.70	59.79	4,453,035.94	91.15
1-2年 (含2年)	2,155,745.44	40.21	432,455.14	8.85
合计	<u>5,361,012.14</u>	<u>100.00</u>	<u>4,885,491.08</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的预付款项金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占预付款项总 额的比例 (%)
潍坊华源汽车零部件有限公司	1,050,852.42	1年以内 (含1年)		19.60
山东优仕普贸易有限公司	650,480.67	1-2年 (含2年)		12.13
重庆传动轴股份有限公司	449,373.05	1-2年 (含2年)		8.38
青岛霍普莱特悬架技术有限公司	157,563.68	1-2年 (含2年)		2.94
LUTHRA INDUSTRIAL CORPORATION	155,289.3	1-2年 (含2年)		2.90
合计	<u>2,463,559.12</u>			<u>45.95</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	287,192.52	179,875.00
合计	<u>287,192.52</u>	<u>179,875.00</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 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	310,754.52	100.00	23,562.00	7.58	287,192.52
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>310,754.52</u>	<u>100.00</u>	<u>23,562.00</u>		<u>287,192.52</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 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	196,500.00	100.00	16,625.00	8.46	179,875.00
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>196,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>16,625.00</u>		<u>179,875.00</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	150,254.52	7,512.00	5.00
1-2年 (含2年)	160,500.00	16,050.00	10.00
合计	<u>310,754.52</u>	<u>23,562.00</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	310,754.52	196,500.00
合计	<u>310,754.52</u>	<u>196,500.00</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	6,937.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
青岛传化公路港物流有限公司	押金	133,000.00	1年以内 (含1年) 1-2年 (含2年)	42.80	11,650.00
中华人民共和国黄岛海关	押金	107,754.52	1年以内 (含1年)	34.68	5,387.00
广州市致友投资发展有限公司	押金	60,500.00	1-2年以内 (含2年)	19.47	6,050.00
江门市西特智能科技有限公司	押金	7,500.00	1年以内 (含1年)	2.41	375.00
昆山标点包装制品有限公司	押金	2,000.00	1年以内 (含1年)	0.64	100.00
合计		<u>310,754.52</u>		<u>100.00</u>	<u>23,562.00</u>

(五) 存货

1. 分类列示

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
库存商品	40,132,035.73	198,209.92	39,933,825.81	29,602,691.92	198,209.92	29,404,482.00
周转材料				145,136.86		145,136.86
合计	<u>40,132,035.73</u>	<u>198,209.92</u>	<u>39,933,825.81</u>	<u>29,747,828.78</u>	<u>198,209.92</u>	<u>29,549,618.86</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	198,209.92					198,209.92
合计	<u>198,209.92</u>					<u>198,209.92</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	13,081,753.26	23,231,738.31
预付装修费		64,000.00
合计	<u>13,081,753.26</u>	<u>23,295,738.31</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,290,318.93	22,634,662.31
合计	<u>24,290,318.93</u>	<u>22,634,662.31</u>

2. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	模具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,381,482.01	4,509,836.76	2,850,336.53	40,026,239.75	<u>49,767,895.05</u>

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	模具	合计
2.本期增加金额	837,348.80	576,200.25	559,973.74	5,861,002.22	<u>7,834,525.01</u>
(1) 购置	837,348.80	576,200.25	559,973.74	5,861,002.22	<u>7,834,525.01</u>
3.本期减少金额	<u>28,014.36</u>	<u>277,376.00</u>	<u>224,326.38</u>	<u>13,000.00</u>	<u>542,716.74</u>
(1) 报废			224,326.38	13,000.00	<u>237,326.38</u>
(2) 处置		277,376.00			<u>277,376.00</u>
4.期末余额	<u>3,190,816.45</u>	<u>4,808,661.01</u>	<u>3,185,983.89</u>	<u>45,874,241.97</u>	<u>57,059,703.32</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	1,017,913.86	1,592,964.97	1,424,171.78	23,098,182.13	<u>27,133,232.74</u>
2.本期增加金额	<u>202,979.92</u>	<u>428,136.79</u>	<u>196,828.45</u>	<u>5,168,727.10</u>	<u>5,996,672.26</u>
(1) 计提	202,979.92	428,136.79	196,828.45	5,168,727.10	<u>5,996,672.26</u>
3.本期减少金额	<u>0.00</u>	<u>318,882.00</u>	<u>624.25</u>	<u>13,000.00</u>	<u>332,506.25</u>
(1) 报废			624.25	13,000.00	<u>13,624.25</u>
(2) 处置		318,882.00			<u>318,882.00</u>
4.期末余额	<u>1,220,893.78</u>	<u>1,702,219.76</u>	<u>1,620,375.98</u>	<u>28,253,909.23</u>	<u>32,797,398.75</u>
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	<u>1,969,922.67</u>	<u>3,106,441.25</u>	<u>1,565,607.91</u>	<u>17,620,332.74</u>	<u>24,262,304.57</u>

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	模具	合计
2. 期初账面价值	<u>1,363,568.15</u>	<u>2,916,871.79</u>	<u>1,426,164.75</u>	<u>16,928,057.62</u>	<u>22,634,662.31</u>

3. 暂时闲置固定资产情况

无。

4. 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

5. 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

6. 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,660.38	1,002,375.49	<u>1,008,035.87</u>
2. 本期增加金额		388,006.63	<u>388,006.63</u>
(1) 购置		388,006.63	<u>388,006.63</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>5,660.38</u>	<u>1,390,382.12</u>	<u>1,396,042.50</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	896.23	197,406.25	<u>198,302.48</u>
2. 本期增加金额	283.02	117,565.43	<u>117,848.45</u>
(1) 计提	566.04	93,360.80	<u>93,926.84</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>1,179.25</u>	<u>314,971.68</u>	<u>316,150.93</u>
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			

项目	专利权	软件	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>4,481.13</u>	<u>1,075,410.44</u>	<u>1,079,891.57</u>
2. 期初账面价值	<u>4,764.15</u>	<u>804,969.24</u>	<u>809,733.39</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
租赁费	1,376,305.19	318,906.19	543,579.50		1,151,631.88
装修支出	619,817.65	35,014.00	189,835.42		464,996.23
软件费	90,791.89	0.00	36,128.82		54,663.07
合计	<u>2,086,914.73</u>	<u>353,920.19</u>	<u>769,543.74</u>		<u>1,671,291.18</u>

(十) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,208,811.86	1,002,650.48	8,269,526.75	2,067,381.70
预提的职工教育经费			69,335.91	17,333.98
产品退货预计负债	522,980.13	180,297.52	832,325.49	208,081.37
内部交易未实现利润	512.82	128.21		
合计	<u>4,732,304.81</u>	<u>1,183,076.21</u>	<u>9,171,188.15</u>	<u>2,292,797.05</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	51,802.28	3,710.00
可抵扣暂时性差异	380.00	
合计	<u>52,182.28</u>	<u>3,710.00</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023		3,710.00	
2024	51,802.28		
合计	<u>51,802.28</u>	<u>3,710.00</u>	

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付模具款	13,047,798.78	10,318,648.76
设备款		40,000.00
合计	<u>13,047,798.78</u>	<u>10,358,648.76</u>

(十二) 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	67,557,110.32	127,452,955.98
模具款	22,923,338.94	3,258,982.11
合计	<u>90,480,449.26</u>	<u>130,711,938.09</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
销售款	1,346,936.98	2,309,935.56
合计	<u>1,346,936.98</u>	<u>2,309,935.56</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

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	1,300,000.00	8,840,655.42	10,140,655.42	
二、离职后福利中-设定提存计划负债		31,015.80	31,015.80	
合计	<u>1,300,000.00</u>	<u>8,871,671.22</u>	<u>10,171,671.22</u>	

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	1,300,000.00	8,840,655.42	10,140,655.42	
二、职工福利费		260,367.57	260,367.57	
三、社会保险费		<u>670,107.31</u>	<u>670,107.31</u>	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		667,240.45	667,240.45	
工伤保险费		286.74	286.74	
生育保险费		2,580.12	2,580.12	
四、住房公积金		217,230.00	217,230.00	
五、工会经费和职工教育经费		73,117.14	73,117.14	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>1,300,000.00</u>	<u>10,061,477.44</u>	<u>11,361,477.44</u>	

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		29,811.60	29,811.60	
2. 失业保险费		1,204.20	1,204.20	
合计		<u>31,015.80</u>	<u>31,015.80</u>	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,794,422.95	7,093,531.24
2. 增值税		37,940.40
3. 代扣代缴个人所得税	66,074.14	52,593.54
合计	<u>3,860,497.09</u>	<u>7,184,065.18</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	205,305.66	731,379.35
合计	<u>205,305.66</u>	<u>731,379.35</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
软件款		341,272.00

款项性质	期末余额	期初余额
捐款		200,000.00
审计费		100,000.00
样品费		10,136.77
应付设备款	73,000.00	53,910.00
运输费	21,480.78	21,480.78
维修费		3,770.80
其他	706.80	809.00
代付往来款代垫款	107,754.52	
代扣代缴个税及保险	2363.56	
合计	<u>205,305.66</u>	<u>731,379.35</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十七) 预计负债

分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计产品销售退货	522,980.13	832,325.49	根据以往经验预计产品退货金额
合计	<u>522,980.13</u>	<u>832,325.49</u>	

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>18,930,600.00</u>					0.00	<u>18,930,600.00</u>
其他内资持股	<u>18,930,600.00</u>					0.00	<u>18,930,600.00</u>
其中：境内法人持股	3,000,000.00					0.00	3,000,000.00
境内自然人持股	15,930,600.00					0.00	15,930,600.00
二、无限售条件流通股	<u>11,713,400.00</u>	<u>625,000.00</u>				<u>625,000.00</u>	<u>12,338,400.00</u>
人民币普通股	11,713,400.00	625,000.00				625,000.00	12,338,400.00
股份合计	<u>30,644,000.00</u>	<u>625,000.00</u>				<u>625,000.00</u>	<u>31,269,000.00</u>

(十九) 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	25,564,710.76	9,375,000.00		34,939,710.76
合计	<u>25,564,710.76</u>	<u>9,375,000.00</u>		<u>34,939,710.76</u>

(二十) 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	9,130,996.73	953,757.20		10,084,753.93
合计	<u>9,130,996.73</u>	<u>953,757.20</u>		<u>10,084,753.93</u>

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	97,716,521.50	42,548,010.66
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>97,716,521.50</u>	<u>42,548,010.66</u>
加:本期归属于母公司所有者的净利润	13,874,833.35	19,964,970.07
减:提取法定盈余公积	953,757.20	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,253,800.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>104,383,797.65</u>	<u>62,512,980.73</u>

(二十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,406,294.53	105,615,786.20	172,253,772.15	126,945,154.84
其他业务	9,975.95		168,318.53	
合计	<u>142,416,270.48</u>	<u>105,615,786.20</u>	<u>172,422,090.68</u>	<u>126,945,154.84</u>

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
印花税	89,392.10	104,129.54	详见四、税项
合计	<u>89,392.10</u>	<u>104,129.54</u>	

(二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,628,381.03	1,893,097.80
样品费展览费	2,711,623.17	834,074.06
报关费	857,841.03	875,520.28
差旅费	543,988.23	528,049.13
快递、运输费	431,536.88	719,791.03

费用性质	本期发生额	上期发生额
保险费	372,213.11	770,807.41
低值易耗品	180,815.95	12,345.82
广告费	2,520.00	72,993.93
代理费	439,011.46	33,573.78
其他	386,490.03	435,434.92
合计	<u>10,554,420.89</u>	<u>6,175,688.16</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,390,995.07	2,735,004.03
折旧费	846,853.11	661,412.75
业务招待费	318,616.55	219,337.68
办公、通讯费	334,529.39	26,671.86
差旅、交通费	623,838.64	297,502.58
水电费	108,815.73	120,749.9
中介机构费	1,327,029.58	1,648,958.86
工会、职教经费	73,117.14	113,240.52
会议费	20,000.00	
摊销费	869,278.97	203,816.85
房屋租赁费	541,244.47	524,199.79
其他	656,030.98	484,096.62
合计	<u>11,110,349.63</u>	<u>7,034,991.44</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	1,370,714.41	6,510,377.45
合计	<u>1,370,714.41</u>	<u>6,510,377.45</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	89,438.88	70,069.94
减：汇兑收益	-1,116,283.56	1,534,600.90
手续费	55,663.88	43,888.31
现金折扣	87,482.87	-91,043.01

费用性质	本期发生额	上期发生额
合计	<u>1,169,991.43</u>	<u>-1,651,825.54</u>

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,060,334.89	383,386.12
合计	<u>-4,060,334.89</u>	<u>383,386.12</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
物流企业扶持资金		44,688.00
外经贸发展专项资金	245,600.00	
企业扶持资金	1,631,843.96	
合计	<u>1,877,443.96</u>	<u>44,688.00</u>

(三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-101,094.24	-59,665.32
合计	<u>-101,094.24</u>	<u>-59,665.32</u>

(三十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	72,944.70		72,944.70
报废损毁资产处置收入	13,000.00		13,000.00
其他	100,000.00	29,530.75	100,000.00
合计	<u>185,944.70</u>	<u>29,530.75</u>	<u>185,944.70</u>

注：其他主要系供应商质量扣款。

2. 计入当期损益的政府补助

无。

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计：	<u>11,216.33</u>	<u>7084.70</u>	<u>11,216.33</u>
其中：固定资产报废损失	11,216.33	7084.70	11,216.33

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,869.17	64.96	4,869.17
合计	<u>16,085.50</u>	<u>7,149.66</u>	<u>16,085.50</u>

注：其他主要系客户质量扣款。

（三十三）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,530,029.05	7,058,468.90
递延所得税费用	1,109,720.84	-95,846.53

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	18,512,159.63	26,927,592.44
按法定税率计算的所得税费用	4,628,039.91	6,731,898.11
某些子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的调整	-317,687.47	39,506.57
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,861.67	191,217.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
弥补以前年度亏损	-476.93	
当期亏损在以后年度抵扣额	12,500.00	
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	285,512.71	
所得税费用合计	<u>4,639,749.89</u>	<u>6,962,622.37</u>

（三十四）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	89,438.88	70,069.94
补助收入	1,877,443.96	44,688.00
往来款	99,189.52	
其他营业外收入	13,000.00	0.74
合计	<u>2,079,072.36</u>	<u>114,758.68</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	14,232.00	
金融机构手续费	55,663.88	8,274.13
其他营业外支出	1,790.44	
付现费用	10,767,208.85	9,334,357.29
合计	<u>10,838,895.17</u>	<u>9,342,631.42</u>

(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	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,872,409.74	20,004,476.64
加：资产减值准备	-4,060,334.89	383,386.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	5,996,672.26	4,817,212.90
无形资产摊销	117,848.45	40,656.55
长期待摊费用摊销	769,543.74	608,784.57
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)	16,085.50	59,665.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		7,084.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
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)	1,109,720.84	-95,846.53
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)	-10,384,206.95	-9,577,704.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	<u>73,622,192.22</u>	-17,352,305.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<u>-24,683,169.71</u>	-10,637,559.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>56,376,761.20</u>	<u>-11,742,149.11</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	104,461,671.68	48,648,385.41
减：现金的期初余额	57,931,578.56	63,507,241.81
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	<u>46,530,093.12</u>	<u>-14,858,856.40</u>

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	<u>104,461,671.68</u>	<u>57,931,578.56</u>
其中：1. 库存现金	13,664.34	6,778.92
2. 可随时用于支付的银行存款	104,448,007.34	57,924,799.64
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	<u>104,461,671.68</u>	<u>57,931,578.56</u>

其中：母公司或公司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

无。

（三十七）外币货币性项目

1. 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>7,588,156.08</u>
其中：美元	812.23	6.8747	5,583.84
欧元	970,010.52	7.8170	7,582,572.24
应收账款			<u>59,550,130.44</u>
其中：美元	8,662,215.13	6.8747	59,550,130.44

（三十八）政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持资金	1,631,843.96	其他收益	1,631,843.96

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
外经贸发展专项资金	245,600.00	其他收益	245,600.00
合计	<u>1,877,443.96</u>		<u>1,877,443.96</u>

七、合并范围的变动

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

本期新设立子公司青岛建邦供应链股份(德国)有限公司,注册资本100.00万欧元。根据青岛建邦供应链股份(德国)有限公司章程规定,本公司以货币认缴出资100.00万欧元,占注册资本的100.00%,于2019年5月30日前缴足。

(六) 其他

无。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
青岛拓曼汽配有限公司	青岛胶州市	青岛胶州市	批发业	100.00		100.00	设立
青岛卡库再生资源有限公司	青岛胶州市	青岛胶州市	批发业	95.00		95.00	设立
青岛建邦(德国)供应链有限公司	德国	德国法兰克福	批发业	100.00		100.00	设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例 (%)	少数股东的表 决权比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
青岛卡库再生资源有限公司	5.00	5.00	-2609.11		-2609.11

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	青岛卡库再生资源有限公司	青岛卡库再生资源有限公司
流动资产	4,687,917.72	
非流动资产	9,900.00	
资产合计	4,697,817.72	
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
营业收入	4,070.79	
净利润(净亏损)	-48,472.28	
综合收益总额	-48,472.28	
经营活动现金流量	-1,070,154.70	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和附注六、（四）中的披露。

截至资产负债表日，本公司不存在尚未逾期但发生减值的应收账款。

截至资产负债表日，本公司不存在已逾期但未减值的应收账款。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险。

（1）利率风险

本公司报告期内未发生银行借款，无利率风险。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数销售交易须以外币结算，该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

截至资产负债表日，本公司无需要按照公允价值披露的报表科目。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司实际控制人为钟永铎。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杜睿	控股股东钟永铎配偶
代晓玲	董事、副总经理
赵珉	董事、财务总监
王帅和	董事
高云川	董事
王云凯	董事会秘书
孙焕	监事会主席
张熙杰	监事
王凤敏	监事
李海莹	子公司法人代表
深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）	公司少数股东
青岛星盟投资中心（有限合伙）	公司少数股东

(六) 关联方交易

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,654,833.00	1,219,278.00

(七) 关联方应收应付款项

无。

(八) 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司设立子公司青岛卡库再生资源有限公司，承诺缴纳注册资本500.00万元。根据青岛卡库再生资源有限公司章程规定，本公司以货币认缴出资475.00万元，占注册资本的95.00%，于2038年10月01日前缴足。李瑞玲以货币认缴出资25.00万元，占注册资本的5.00%，于2038年10月01日前缴足。公司注册资本未全部到位前，股东按认缴注册资本数额对债务承担连带责任。截至资产负债表日，本公司实缴出资200.00万元。

本期新增子公司青岛建邦（德国）供应链股份有限公司，注册资本100.00万欧元。根据青岛建邦（德国）供应链股份有限公司章程规定，本公司以货币认缴出资100.00万欧元，占注册资本的100.00%，于2019年5月30日前缴足。截至资产负债表日，本公司实缴出资100.00万欧元。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部报告

公司无经营业务不同的分部报告、无经营业务不同的地域范围的分部报告。

(六) 借款费用

无。

(七) 外币折算

2019年1-6月计入当期的汇兑损失为1,116,283.56元。

(八) 租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

	剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)		1,012,750.17
1年以上2年以内(含2年)		138,881.70
	合计	<u>1,151,631.87</u>

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提

坏账准备的应收账款

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
	按信用风险特征组合计提						
坏账准备的应收账款	77,052,290.65	100.00	3,317,476.49	4.31		73,734,814.16	
单项金额不重大但单独计							
提坏账准备的应收账款							
合计	<u>77,052,290.65</u>	<u>100.00</u>	<u>3,317,476.49</u>			<u>73,734,814.16</u>	

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
	单项金额重大并单独计提坏						
账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏							
账准备的应收账款	152,312,924.66	100.00	5,756,358.07	3.78		146,556,566.59	
单项金额不重大但单独计提							
坏账准备的应收账款							
合计	<u>152,312,924.66</u>	<u>100.00</u>	<u>5,756,358.07</u>			<u>146,556,566.59</u>	

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	63,338,526.65	3,166,926.33	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,505,501.54	150,550.16	10.00
合计	<u>64,844,028.19</u>	<u>3,317,476.49</u>	

②组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	12,208,262.46		
合计	<u>12,208,262.46</u>		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期已收回的应收账款坏账准备	2,438,881.58

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款总额的 比例 (%)
CARDONE Industries, Inc.	22,469,901.92	1 年以内 (含 1 年)	1,123,495.10	29.16
SCHAEFFLER GROUP USA INC	5,892,089.16	1 年以内 (含 1 年)	294,604.46	7.65
Dorman Products, Inc.	5,469,523.21	1 年以内 (含 1 年)	273,476.16	7.10
ARNOTT LLC USA	5,046,060.40	1 年以内 (含 1 年)	252,303.01	6.55
合计	<u>38,877,574.69</u>		<u>1,943,878.73</u>	<u>50.46</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	239,342.52	2,134,875.00
合计	<u>239,342.52</u>	<u>2,134,875.00</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	257,754.52	100	18,412.00	7.14	239,342.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>257,754.52</u>	<u>100</u>	<u>18,412.00</u>		<u>239,342.52</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	2,146,500.00	100.00	11,625.00	0.54	2,134,875.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,146,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>11,625.00</u>		<u>2,134,875.00</u>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	其他应收款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	147,254.52	7,362.00	5.00
1-2年 (含2年)	110,500.00	11,050.00	10.00
合计	<u>257,754.52</u>	<u>18,412.00</u>	

②组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

无

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		2,000,000.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	257,754.52	146,500.00
合计	<u>257,754.52</u>	<u>2,146,500.00</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	6,787.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	
				款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中华人民共和国青岛海关	押金	107,754.52	1年以内(含1年)	41.81	5,387.00
青岛传化公路港物流有限公司	押金	80,000.00	1年以内(含1年); 1-2年(含2年)	31.04	6,500.00
广州市致友投资发展有限公司	押金	60,500.00	1-2年以内(含2年)	23.47	6,050.00
江门市西特智能科技有限公司	押金	7,500.00	1年以内(含1年)	2.90	375.00
昆山标点包装制品有限公司	押金	2,000.00	1年以内(含1年)	0.78	100.00
合计		<u>257,754.52</u>		<u>100.00</u>	<u>18,412.00</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,836,400.00		12,836,400.00	5,250,000.00		5,250,000.00
合计	<u>12,836,400.00</u>		<u>12,836,400.00</u>	<u>5,250,000.00</u>		<u>5,250,000.00</u>

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
青岛拓曼汽配有限公司	500,000.00			500,000.00		
青岛卡库再生资源有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
青岛建邦(德国)供应链股份有限公司		7,586,400.00		7,586,400.00		
合计	<u>5,250,000.00</u>	<u>7,586,400.00</u>		<u>12,836,400.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,685,424.60	10,562,074.65	172,151,186.61	126,857,120.30
其他业务	9,975.95		168,318.53	
合计	<u>136,695,400.55</u>	<u>10,562,074.65</u>	<u>172,319,505.14</u>	<u>126,857,120.30</u>

十七、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-112,310.57	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,877,443.96	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,944.70	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,951,078.09</u>	
减：所得税影响金额	487,769.52	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,463,308.57</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,463,308.57	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	8.01	0.4356	0.4356
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.16	0.3897	0.3897