

公司代码：603596

公司简称：伯特利



芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

2018 年度报告

二〇一九年四月

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人袁永彬、主管会计工作负责人陈忠喜及会计机构负责人（会计主管人员）陈忠喜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经第二届董事会第七次会议审议通过，公司2018年度利润分配预案为：提取本公司盈余公积后，以股本408,561,000股为基数，每10股派发现金股利0.60元（含税），合计应当派发现金股利24,513,660元，占公司2018年度归属于上市公司股东净利润人民币237,281,459.90元的10.33%。若在本次利润分配的股权登记日因配售、回购等原因，使得公司股本总数发生变化，每股派发现金股利的金额将在人民币24,513,660元（含税）的总金额内作相应的调整。

本利润分配预案尚须经公司2018年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注。

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释 义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 | 重要事项..... | 26 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 33 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 41 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 42 |
| 第九节 | 公司治理..... | 48 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 51 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 52 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 144 |

第一节 释义

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|-----------------------------------|
| 公司、伯特利 | 指 | 芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司 |
| 伯特利有限 | 指 | 芜湖伯特利汽车安全系统有限责任公司，系公司前身 |
| 奇瑞科技 | 指 | 芜湖奇瑞科技有限公司 |
| 伯特利投资 | 指 | 芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙） |
| 伯特利电子 | 指 | 芜湖伯特利电子控制系统有限公司，系公司的全资子公司 |
| 迪亚拉 | 指 | 安徽迪亚拉汽车部件有限公司，系公司的全资子公司 |
| 唐山伯特利 | 指 | 唐山伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司 |
| 威海伯特利 | 指 | 威海伯特利萨克迪汽车安全系统有限公司，系公司的控股子公司 |
| 遂宁伯特利 | 指 | 遂宁伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司 |
| 和蓄机械 | 指 | 芜湖市和蓄机械股份有限公司 |
| 威海萨伯 | 指 | 威海萨伯汽车安全系统有限公司 |
| 奇瑞汽车 | 指 | 奇瑞汽车股份有限公司 |
| 芜湖达奥 | 指 | 达奥（芜湖）汽车制品有限公司 |
| 奇瑞新能源 | 指 | 奇瑞新能源汽车技术有限公司 |
| 长安汽车 | 指 | 重庆长安汽车股份有限公司 |
| 上汽通用 | 指 | 上汽通用汽车有限公司 |
| 北京汽车 | 指 | 北京汽车股份有限公司 |
| 吉利汽车 | 指 | 浙江吉利汽车有限公司 |
| 奇瑞河南 | 指 | 奇瑞汽车河南有限公司 |
| 广汽集团 | 指 | 广州汽车集团股份有限公司 |
| 重庆力帆 | 指 | 重庆力帆乘用车有限公司 |
| 比亚迪 | 指 | 比亚迪股份有限公司 |
| 宇通客车 | 指 | 郑州宇通客车股份有限公司 |
| 美国萨克迪 | 指 | Sakthi Automotive Group USA, Inc. |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1-12 月 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 伯特利 |
| 公司的外文名称 | Bethel Automotive Safety Systems Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | WBTL |
| 公司的法定代表人 | 袁永彬 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 陈忠喜 | 张爱萍 |
| 联系地址 | 安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号 | 安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号 |
| 电话 | 0553-5669308 | 0553-5669308 |
| 传真 | 0553-5658228 | 0553-5658228 |
| 电子信箱 | investor@bt-auto.com | investor@bt-auto.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 241009 |
| 公司办公地址 | 安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 241009 |
| 公司网址 | http://www.btl-auto.com |
| 电子信箱 | investor@btl-auto.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 伯特利 | 603596 | 不适用 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 熊明峰、王凤艳 |
| 报告期内履行持续 | 名称 | 中国银河证券股份有限公司 |

| | | |
|-----------|------------|---------------------------|
| 督导职责的保荐机构 | 办公地址 | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 王红兵、马锋 |
| | 持续督导的期间 | 2018 年 4 月-2020 年 12 月 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2016年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,602,488,127.10 | 2,419,186,930.36 | 7.58 | 2,212,327,102.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 237,281,459.90 | 277,003,271.72 | -14.34 | 272,309,782.00 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 213,330,742.66 | 268,414,399.51 | -20.52 | 263,979,919.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 368,984,772.97 | 61,056,369.79 | 504.33 | 148,197,713.19 |
| 主要会计数据 | 2018年末 | 2017年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,906,693,242.60 | 1,099,290,801.41 | 73.45 | 816,116,751.48 |
| 总资产 | 3,591,596,191.87 | 2,762,350,639.45 | 30.02 | 2,246,103,764.90 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2016年 |
|--------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.60 | 0.75 | -20.00 | 0.74 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | - | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.54 | 0.73 | -26.03 | 0.72 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 19.06 | 29.02 | 减少9.96个百分点 | 39.59 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 17.13 | 28.12 | 减少10.99个百分点 | 38.38 |

公司 2018 年度每股收益及净资产收益率的下降, 主要因公司首次公开发行股票后股本规模及净资产规模快速增加、以及公司计提资产减值准备所致。

八、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 680,959,282.03 | 630,274,472.07 | 592,668,014.89 | 698,586,358.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 86,896,785.48 | 63,242,759.59 | 75,312,766.92 | 11,829,147.91 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 82,270,392.36 | 58,700,147.28 | 74,327,650.69 | -1,967,447.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -94,138,880.36 | 128,663,568.98 | 104,262,345.10 | 230,197,739.25 |

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2018 年金额 | 附注 (如适用) | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
|---|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -41,161.43 | | -286,211.84 | -527,287.92 |
| 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, 但与公司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 | 29,791,240.83 | | 13,914,726.09 | 10,709,024.88 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 470,875.38 | | 105,191.51 | 623,305.44 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 7,622,243.28 | | | |
| 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 | 151,959.42 | | -1,762,081.23 | -130,894.79 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -8,307,140.46 | | -1,732,636.45 | -739,653.36 |
| 所得税影响额 | -5,737,299.78 | | -1,650,115.87 | -1,604,631.4 |
| 合计 | 23,950,717.24 | | 8,588,872.21 | 8,329,862.85 |

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务

公司的主营业务是汽车制动系统相关产品的研发、生产和销售，主要产品分机械制动产品和电控制动产品两大类，前者主要包括盘式制动器、轻量化制动零部件及真空助力器；后者主要包括电子驻车制动系统（EPB）、制动防抱死系统（ABS）、电子稳定控制系统（ESC）、以及线控制动系统（WCBS）。

公司自成立以来，始终坚持自主创新，具备机械制动系统产品和电控制动系统产品的自主正向开发能力。目前，公司在国内累计获得 134 项专利，其中发明专利 44 项；公司的“应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”先后在美国、日本、韩国和欧洲取得发明专利，同时在欧盟成员国德国、法国、英国、瑞典完成专利注册。公司技术中心于 2015 年 12 月 31 日被国家发改委等部门认定为 2015 年（第 22 批）国家认定企业技术中心，所属实验室（检测中心）于 2015 年 3 月获得中国合格评定认可委员会认可。

公司主要客户包括：吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、上汽通用、上汽、北京汽车、广汽集团、江铃股份、东风小康、江淮汽车、力帆汽车、美国萨克迪、通用汽车、福特汽车、沃尔沃、江铃股份、东风日产等。

（二）公司经营模式

公司所处行业为汽车及汽车零部件行业中细分的汽车制动系统行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。公司为汽车制动系统相关产品的一级供应商，主要面向整车厂配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM）。公司下游客户主要为汽车主机厂商，上游为各汽车零部件二级（三级）供应商、以及钢铁、铝锭等原材料供应商。

公司在整车厂配套市场主要采用与主机厂客户同步研发模式进行产品的研发、生产和销售。生产方面按照分工及就近供货的原则安排公司本部及各子公司、分公司组织生产。公司对国内客户销售采取直销方式，对国外客户销售方式主要以 FCA（货交承运人）方式发货。

（三）公司所处行业情况

公司属于汽车零部件行业，产品主要面向整车厂配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM），因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。

1、2018 年度我国汽车行业产销量下降、结构分化

2018 年度，因国内经济增速下降，同时叠加 1.6 升及以下汽车购置税退出及中美贸易战的影响，我国汽车行业产销量同比下降。根据中国汽车工业协会统计数据，2018 年我国汽车行业产销分别为 2,780.9 万辆和 2,808.1 万辆，同比分别下降 4.2% 和 2.8%；其中，乘用车产销分别完成 2,352.9 万辆和 2,371 万辆，同比分别下降 5.2% 和 4.1%。

从车系看，2018 年度我国自主品牌乘用车累计销售 998 万辆，同比下降 8%，占乘用车销售总量的 42.1%，占有率同比下降 1.8 个百分点。我国自主品牌汽车销量相比整体销量下降更为明显，主要因：（1）自主品牌乘用车定价相对低端，消费人群对 1.6 升及以下汽车购置税的调整更为敏感，使得自主品牌汽车在 2017 年下半年因小排量汽车的抢购引起一定程度的消费透支，销量偏高；（2）我宏观经济增速下降，金融去杠杆受影响最大的是中小企业和民营企业，这些企业涉及的就业人群的收入水平相对偏低，是自主品牌汽车的主力购车人群。

从车企看，汽车消费进入存量博弈阶段，并呈现出一定的消费升级趋势，产品力弱的低价车的市场在萎缩，车企间的竞争不再单单依靠价格，而是更加注重产品的性能及成本控制能力。不同车企的产销量在 2018 年出现明显分化，龙头车企的产销量及市场占有率继续保持增长，二三线车企的销量则有所下降，部分车企产销量甚至出现大幅度下降。

整体来看，汽车行业尤其是自主品牌产销量的下降，对各汽车零部件汽车的经营和发展带来了一定的不利影响。但部分优质汽车零部件企业可以通过新增主机厂客户的开拓、产品品类的开拓、产品升级带动产品和服务的提高，尽可能降低汽车行业产销量下降的不利影响。

2、未来我国汽车行业仍有增长空间，汽车零部件行业进口替代及新能源化、智能化、轻量化的发展趋势将带来更多的发展机遇。

短期来看，我国实施积极财政政策（降低个人所得税、降低制造业增值税税率以及降低企业社保成本等）、稳健的货币政策（降准、适度放松对金融机构监管等），宏观政策目标已经从降低宏观杠杆率转为保持宏观杠杆率稳定，将对我国宏观经济及汽车行业的发展产生积极影响。同时，中美贸易战的缓和及 1.6 升及以下汽车购置税退出的不利影响的减弱，也将对我国汽车行业的发展产生积极的影响。长期来看，我国汽车千人保有量相对于欧美发达国家依然偏低，后续增长空间尚存。2017 年中国汽车千人保有量为 156 辆，与欧美日等发达国家 600-800 辆的千人保有量相比，仍算是年轻的汽车市场，未来仍有一定的增长空间。

在上述背景下，我国汽车零部件行业的进口替代，以及新能源化、智能化、轻量化的趋势将给汽车零部件企业带来更多的发展机会。

（1）进口替代

我国虽然已成为全球最大的汽车市场，然而却没有能够与之相匹配的大型国产汽车零部件企业。我国汽车零部件市场，尤其在汽车电子和发动机关键零部件等高科技含量领域，外资（合资）企业占据大部分市场份额。自主零部件与外资/合资零部件相比，具有性价比高、服务好、反应速度快等方面的优势，同时技术差距也在逐步缩小。未来自主品牌汽车企业的发展、合资品牌汽车降本压力大、以及国产零部件技术的积累，将给国内研发及生产能力较强的汽车零部件企业带来进口替代的良好发展机遇。

（2）新能源化

2018年，我国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，同比分别增长59.9%和61.7%。我国新能源汽车产销继续保持稳步增长态势。汽车电动化对汽车零部件行业带来较大影响，一方面传统动力系统零部件将受到冲击，主要包括发动机、涡轮增压、变速器、燃油系统、排气系统、油箱系统等，另一方面对新能源汽车三电系统（电池、电机、电控）及热管理系统的需求将增加。

（3）智能化

在智能汽车产业链中，高级驾驶辅助系统（ADAS）位于其最前端，也是汽车厂商进入智能驾驶领域的主要方式之一，市场前景广阔。高级驾驶辅助系统主要由三部分构成，分别为信息采集的传感器感知层面、信息处理的识别及算法决策层面、以及操控和执行层面，涉及环境感知、图像识别、编程算法、路径优化、人机互联等领域。目前ADAS主要功能模块在新车市场上的渗透率相对较低，未来发展空间巨大。

（4）轻量化

国家能耗与排放标准不断提高，汽车轻量化势在必行。根据工信部2014年12月发布、2016年1月1日开始实施的两项强制性国家标准《乘用车燃料消耗量限值》（GB19578-2014）和《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》（GB27999-2014），汽车的CO₂排放标准将从2015年155g/km降到2020年的112g/km，降低幅度高达28%。国家对于国内乘用车企业燃料消耗也将从2015年的6.9L/100km降到2020年的5.0L/100km，降幅高达27%。面对越来越严格的排放标准，单纯依靠设计优化已经无法满足减排要求，轻量化成为主要的减排方式之一。

《中国制造 2025》强调汽车轻量化重点工作领域包含推广应用铝合金、镁合金、高强度钢、塑料及非金属复合材料等整车轻量化材料和车身轻量化、底盘轻量化、动力系统以及核心部件的轻量化设计。由于铝合金的金属性能优越，加工工艺成熟，是短期内最有可能大规模使用的轻质材料。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）公司市场地位

公司是国内专业从事汽车制动系统产品研发、生产及销售的汽车零部件供应商，同时具备机械制动系统产品和电控制动系统产品的自主正向开发能力。公司在机械制动产品及电控制动产品方面均已具备一定的年产能规模，具备较强的产品供货能力。

（二）公司竞争优势

1、具备自主正向系统开发能力及长期积累的技术优势

公司在机械制动系统产品和电控制动系统产品方面均具备自主正向开发能力，可根据客户整车需求设计出相应的制动系统产品，具有协同客户同步开发、同步设计的能力。同时，公司具有较强的系统开发能力，不仅能够实现制动系统零部件的配套，而且能够为客户提供制动系统解决方案，从而在产品成本和性能方面更具市场竞争优势。

2、拥有丰富的产品品种和合理的产品结构的优势

公司同时具备基础机械制动系统和电控制动系统的产品研发、制造能力。近年来，公司在卡钳及盘式制动器等机械制动产品和电子驻车制动系统产品方面不断创新、提高性能，形成了完整的产品系列，有助于公司缩短开发周期、降低开发成本。同时，公司制动防抱死系统、电子稳定控制系统产品的技术研发及产业化也取得了突破，丰富了公司的汽车制动系统产品品种。


公司控股子公司威海伯特利从事轻量化制动零部件的生产，符合汽车整车、零部件轻量化的发展趋势，能够降低油耗，延长新能源汽车续航里程，更加环保。威海伯特利在轻量化制动零部件的技术、制造、工艺、质量控制、市场营销方面建立的基础，将有助于公司在转向节、卡钳、制动盘等基础制动零部件未来由铸铁向铸铝升级换代时，在技术、成本等方面获得领先优势。

3、拥有质量与品牌优势

公司已建立完备的质量保证体系和可靠的质量保证能力，先后取得 ISO/TS16949:2009 质量管理体系认证证书（制动系统的设计与制造）、ISO9001:2008 质量管理体系认证证书（制动系统的设计与制造）、ISO14001 环境管理体系认证证书、以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证等。

目前公司拥有先进的制动部件综合耐久试验台、制动钳体拖滞力矩试验台、疲劳寿命试验台、驻车扭转疲劳试验台、NVH 制动器惯性试验台、转向节三向加载疲劳试验台、制动部件综合性能试验台、材料拉伸试验机、制动钳体滑动阻力测试台、弹簧试验机、助力器综合性能试验台、实车制动性能及噪音测试仪等全套汽车制动产品的试验检测设备，能自主完成从产品设计至生产全过程精密测量与各种综合性能实验，保证了产品的开发质量。公司拥有的一条条自动化组装线能对公司产品的质量信息进行在线监控和一对一的追溯，从而确保公司产品性能和质量达到设计要求。

公司严格的产品质量管理获得了多家客户的认可，曾先后获得奇瑞汽车授予的“卓越合作表现奖”、吉利汽车授予的“供应商改善提升奖”和“质量贡献奖”、重庆力帆授予的“质量贡献奖”、奇瑞商用车授予的“2018 年度优秀供应商”奖、江淮汽车授予的“合作共赢奖”、威马汽车授予的“最佳合作伙伴奖”，满分通过长安汽车“QCA 供应商质量体系”认证，通过东风日产“供应商准入”审核。威海伯特利先后获得上汽通用“2014 年度绿色供应商”、通用汽车中国投资有限公司“优秀供应商”、“通用汽车 2017 年全球供应商质量优秀奖”、“通用全球供应商质量卓越奖”、“上汽通用东岳基地 2018 年铜伙伴奖”。

公司已积累了一定的市场知名度及美誉度，曾被评为“安徽省知识产权优势企业”、“安徽省创新型企业”。公司的 WBTL 商标被安徽省工商局认定为安徽省著名商标， 商标被芜湖市工商局认定为芜湖市知名商标。2017 年 6 月，公司专利“一种应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”获得第五届安徽省专利金奖，同年 11 月，公司被安徽省经济和信息化委员会认定为“2017 年安徽省技术创新示范企业”。2018 年公司获得“强国之基——中国优秀汽车零部件企业自主创新模范奖”，被评为“中国汽车零部件百强企业”、“2018 年度安徽省民营企业纳税百强”、“2018 年度安徽省民营企业营收百强”，入围“2017 年度全国工商联上规模民营企业”。

4、具备客户资源优势

公司与吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、北京汽车、上汽、广汽集团、江淮汽车、江铃股份、东风日产、比亚迪、宇通客车等国内多家知名的自主品牌主机厂商建立了良好的合作关系，与通用、福特及沃尔沃等国际品牌建立了业务合作关系。

5、合理分工、专业化生产及加强管理而取得的成本控制优势

公司对于核心零配件全部自主生产，非核心零配件部分自主生产、部分对外采购，并参股从事铸铁类零配件生产的企业。核心零配件全部自主生产，既可以保证公司产品质量，又能够控制核心零配件的生产成本。自主生产部分零配件及参股上游供应商，使得公司能够掌握对外采购零配件的生产工艺及成本构成，从而在质量控制、采购议价方面更具优势。而对外采购部分非核心零配件，能够使得公司将更多资源投入附加值更高的核心零配件及总成产品的生产。

在生产方面，公司采用精益生产模式（TPS）、以准时化（JIT）方式组织生产，不断优化工艺流程，并在产品生产布局上坚持专业化及就近供货的原则，让分布在安徽芜湖、山东威海、河北唐山、四川遂宁、浙江宁波、内蒙鄂尔多斯及上海等地的公司本部、各分公司和子公司能够发挥各自的区位优势。同时，公司持续在原材料采购、存货管理、物流运输及供货等方面加强管理，以缩短公司产品生产周期、提高供货速度。

上述因素使得公司在产品质量过硬、服务及时的同时拥有成本优势，从而增强公司的抗风险能力，确保公司盈利持续稳定，在行业竞争中处于有利地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司2018年的主要经营情况如下：

1、总体经营情况

2018 年度，公司实现营业收入 260,248.81 万元，同比增长 7.58%；实现归属于母公司所有者的净利润 23,728.15 万元，同比下降 14.34%。报告期末，公司总资产 359,159.62 万元，较期初增加 30.02%，归属于母公司所有者权益 190,669.32 万元，较期初增加 73.45%。公司归属于母公司所有者权益较期初增加较多，主要系公司完成首次公开发行股票收到募集资金净额 56,242.9 万元，以及未分配利润增加 21,485.88 万元所致。

2、市场开拓情况

公司在稳固现有客户的基础上，加大市场开拓力度，积极开发新客户，进一步优化客户结构。2018 年，公司新增开发项目 99 项，涉及 51 个新车型，为公司带来新增客户 8 家。同时，公司投产项目 83 个，涉及 17 家客户。

3、新产品及新技术创新情况

公司加大研发投入，稳步推进新产品研发及量产交付。为进一步提升新能源车辆的驻车安全性和可靠性，公司在已有的 Smart EPB 基础上自主研发、推出针对新能源车辆的又一款新技术产品“双控电子驻车制动系统”，并已同步运用到多款新产品开发中。线控制动系统（WCBS）已完成样件研发，目前已装车经过 2 次冬季试验和 2 次夏季试验。

二、报告期内主要经营情况

公司报告期内营业收入 260,248.81 万元，同比增长 7.58%，营业成本 196,251.51 万元，同比增长 5.73%，利润总额为 34,896.84 万元，同比下降 8.13%，净利润为 30,173.57 万元，同比下降 6.67%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|-------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入 | 2,602,488,127.10 | 2,419,186,930.36 | 7.58 |
| 营业成本 | 1,962,515,051.39 | 1,856,076,036.19 | 5.73 |
| 税金及附加 | 14,999,684.49 | 14,088,877.62 | 6.46 |
| 销售费用 | 55,699,277.37 | 43,727,736.64 | 27.38 |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 管理费用 | 57,614,189.41 | 46,665,704.81 | 23.46 |
| 研发费用 | 101,374,151.82 | 81,758,184.52 | 23.99 |
| 财务费用 | 10,884,230.58 | 8,412,553.56 | 29.38 |
| 资产减值损失 | 84,233,037.59 | 1,190,306.86 | 6,976.58 |
| 其他收益 | 29,791,240.83 | 12,814,726.09 | 132.48 |
| 投资收益 | 3,897,851.44 | 731,823.41 | 432.62 |
| 资产处置收益 | 145,972.59 | -286,211.84 | -- |
| 营业利润 | 349,003,569.31 | 380,527,867.82 | -8.28 |
| 营业外收入 | 379,869.61 | 1,399,678.91 | -72.86 |
| 营业外支出 | 415,044.21 | 2,061,760.14 | -79.87 |
| 利润总额 | 348,968,394.71 | 379,865,786.59 | -8.13 |
| 所得税费用 | 47,232,696.99 | 56,553,993.79 | -16.48 |
| 净利润 | 301,735,697.72 | 323,311,792.80 | -6.67 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 237,281,459.90 | 277,003,271.72 | -14.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 368,984,772.97 | 61,056,369.79 | 504.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -435,499,613.51 | -186,895,400.00 | 133.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 526,394,388.05 | 192,147,659.77 | 173.95 |

2. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车零部件行业 | 2,514,570,616.33 | 1,924,084,588.56 | 23.48% | 6.32% | 5.88% | 增加 0.31 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 盘式制动器 | 1,168,047,199.63 | 941,448,307.48 | 19.40% | -16.85% | -17.09% | 增加 0.22 个百分点 |
| 真空助力器 | 29,375,809.67 | 23,634,699.06 | 19.54% | 1.20% | 1.74% | 减少 0.42 个百分点 |
| 轻量化制动零部件 | 579,027,619.68 | 400,845,191.80 | 30.77% | 8.69% | 9.80% | 减少 0.70 个百分点 |
| 电控制动产品 | 719,657,245.67 | 543,201,318.77 | 24.52% | 96.29% | 101.53% | 减少 1.96 个百分点 |
| 其他产品 | 18,462,741.68 | 14,955,071.45 | 19.00% | -42.25% | -37.41% | 减少 6.27 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 2,207,019,142.00 | 1,706,752,011.66 | 22.67% | 6.91% | 6.58% | 增加 0.25 个百分点 |
| 国外 | 307,551,474.33 | 217,332,576.90 | 29.33% | 2.21% | 0.75% | 增加 1.03 个百分点 |

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 生产量比上年 增减(%) | 销售量比上年增 减(%) |
|-------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|
| 盘式制动器(套) | 1,722,861 | 1,629,017 | -17.80 | -15.65 |
| 真空助力器(只) | 145,092 | 135,903 | 2.18 | 3.90 |
| 轻量化制动零部件(件) | 5,134,710 | 4,949,769 | 11.08 | 11.39 |
| 电控制动产品(套) | 781,482 | 734,866 | 93.43 | 96.79 |

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | |
|-------------|--------|------------------|---------------------|------------------|---------------------------|------------------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例(%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金额 较上年同 期变动比 例(%) |
| 汽车零部 件行业 | 直接材料 | 1,633,679,764.29 | 84.91 | 1,557,745,105.33 | 85.72 | 4.87 |
| | 制造费用 | 164,493,630.20 | 8.55 | 147,425,187.16 | 8.11 | 11.58 |
| | 直接人工 | 94,383,461.85 | 4.91 | 86,835,838.73 | 4.78 | 8.69 |
| | 燃料和动力 | 31,527,732.22 | 1.64 | 25,157,191.13 | 1.38 | 25.32 |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户(属于同一控制人控制的客户合并统计)销售额 195,473.60 万元, 占年度销售总额 75.11%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 82,404.05 万元, 占年度销售总额 31.66 %。

前五名供应商(属于同一控制人控制的供应商合并统计)采购额 54,121.24 万元, 占年度采购总额 29.35%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

(1) 公司销售费用的增加主要系运输费用和产品质量保证金增加所致;

(2) 公司管理费用的增加主要系管理人员增加带来的薪酬增加和公司首次公开发行股票期间咨询费用增加所致;

(3) 公司研发费用的增加主要因研发项目增加带来的相应技术开发费增加、以及引进部分技术人才带来的相应人员薪酬增加所致。

(4) 公司财务费用增加主要系借款增加、利息支出增加所致。

(5)资产减值损失的增加主要因公司对北汽银翔汽车有限公司等客户应收账款及相应存货计提资产减值准备所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 101,374,151.82 |
| 本期资本化研发投入 | -- |
| 研发投入合计 | 101,374,151.82 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 3.9 |
| 公司研发人员的数量 | 343 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 17.08 |
| 研发投入资本化的比重（%） | -- |

5. 现金流

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因:主要系公司信用期相对更短的客户收入占比提高、经营性收款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因:主要系公司购买理财产品所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因:主要系公司完成首次公开发行股票所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明 |
|--------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------------|
| 货币资金 | 591,751,525.87 | 16.48 | 131,800,500.85 | 4.77 | 348.98 | 主要系公司完成首次公开发行股票收到募集资金所致。 |
| 预付款项 | 6,316,817.13 | 0.18 | 10,696,500.83 | 0.39 | -40.95 | 主要系当期预付材料款减少所致。 |
| 其他流动资产 | 306,258,891.04 | 8.53 | 9,305,833.32 | 0.34 | 3,191.04 | 主要系购买理财产品尚未到期赎回所致。 |
| 长期股权投资 | 12,745,851.55 | 0.35 | 16,830,243.39 | 0.61 | -24.27 | 主要系确认联营企业投资亏损增加所致。 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|--------|------------------------------|
| 固定资产 | 644,352,139.76 | 17.94 | 502,041,734.34 | 18.17 | 28.35 | 主要系当期扩大生产购进生产设备增加所致。 |
| 在建工程 | 51,292,093.28 | 1.43 | 128,741,549.52 | 4.66 | -60.16 | 主要系公司本期设备安装完毕转入固定资产所致。 |
| 无形资产 | 55,690,609.70 | 1.55 | 43,923,564.64 | 1.59 | 26.79 | 主要系本期购买的软件资产增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 16,865,506.03 | 0.47 | 25,331,037.02 | 0.92 | -33.42 | 主要系期初的预付工程设备款在本期已陆续到货验收入账所致。 |
| 短期借款 | 227,000,000.00 | 6.32 | 185,769,919.19 | 6.73 | 22.19 | 主要系本年新增的流动资金贷款。 |
| 预收款项 | 3,506,585.51 | 0.10 | 761,342.73 | 0.03 | 360.58 | 主要系预收货款增加所致。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末已质押金额 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------|
| 银行承兑票据 | 114,447,800.00 | 应收票据质押 |
| 合计 | 114,447,800.00 | -- |

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2018年5月8日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过使用募集资金向全资子公司芜湖伯特利电子控制系统有限公司增资 5,000 万元，用于募集资金投资项目的建设。增资完成后，芜湖伯特利电子控制系统有限公司的注册资本由 1,650 万元增加至 6,650 万元。

2018年10月18日，公司与安徽毅达汇承股权投资管理企业（有限合伙）、安徽省中小企业发展基金有限公司、江苏高科技投资集团有限公司、芜湖产业投资基金有限公司、芜湖县建设投资有限公司签署了关于共同出资设立芜湖高新毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）（以下简称“基金”）的《合伙协议》。根据《合伙协议》有关约定，基金的总认缴出资额为 30,000 万元，其中：公司出资额为 3,000 万元，为基金的有限合伙人，占基金的份额比例为 10%。截至 2018 年末，公司实际出资 1,500 万元。

2018年12月6日，公司控股子公司成都伯特利中汽汽车安全系统有限公司完成工商注销手续。成都伯特利成立后尚未实际开展业务，且公司已在四川省遂宁市设立全资子公司遂宁伯特利

汽车安全系统有限公司开展西南地区业务，成都伯特利的注销不会对公司整体业务发展产生重大影响，不会损害公司及股东利益。

(六) 主要控股参股公司分析

1、全资及控股子公司

单位：万元

| 名称 | 经营范围 | 注册 资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----------|---|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 伯特利 电子 | 研发、制造和销售各类汽车电子及各类控制系统零部件、软硬件及总成，并从事相关的咨询和服务业务 | 6,650 | 13,101.67 | 7,448.49 | 6,785.28 | -1,496.96 |
| 唐山 伯特利 | 研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件及相关技术咨询服务，普通货运 | 1,875 | 3,873.87 | 1,797.11 | 4,935.74 | -157.83 |
| 迪亚拉 | 制造、销售各类汽车底盘系统相关的零部件及相关技术咨询服务 | 1,000 | 3,179.84 | 409.58 | 3,873.52 | -427.75 |
| 威海 伯特利 | 从事汽车零部件的铸造、加工、研发、销售业务 | 13,500 | 58,278.09 | 32,728.11 | 64,210.19 | 13,152.20 |
| 遂宁 伯特利 | 研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件，相关技术及管理咨询服务 | 1,000 | 5,593.33 | 17.55 | 8,101.01 | -819.12 |

2、参股公司

单位：万元

| 名称 | 经营范围 | 注册 资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------|--------------------------------------|----------|----------|----------|-----------|---------|
| 和蓄机械 | 黑色及有色金属铸造，金属切削加工，机械制造，钢材及冶金炉料销售及相关服务 | 2,825 | 3,692.88 | 3,129.27 | 3,343.4 | -877.65 |
| 威海萨伯 | 从事汽车零部件以及转向节检具、模具的销售业务 | 500 | 7,687.42 | 46.69 | 18,791.41 | -40.24 |

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、机械制动产品市场

制动系统作为汽车核心零部件，目前竞争主要集中于配套市场。2005 年以来，世界上主要的汽车集团均已进入我国，与之配套的汽车制动系统企业也纷纷跟进。博世公司、德国大陆集团、采埃孚天合汽车集团（原天合汽车集团，TRW）等国际汽车制动系统巨头的进入，加剧了国内制动系统行业的竞争。目前汽车制动系统行业已发展成为我国对外开放和市场化程度较高的市场，行业竞争方式也逐渐从价格竞争向技术竞争、品牌竞争转变。

在机械制动产品性能与质量方面，国内自主品牌企业经过多年的发展，已缩小了与国际品牌企业的差距，并具备了机械制动系统的配套能力。但在技术创新和品牌影响力方面，自主品牌企业整体上还存在较大差距。目前国内少数自主品牌汽车制动系统生产企业依靠技术创新能力和产品研发能力，凭借产品质量过硬、成本相对更低的优势，在为国内自主品牌汽车配套的同时，也开始进入合资品牌汽车配套体系。

2、电控制动产品市场

公司是目前国内少数拥有自主知识产权、能够批量生产电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统等电控制动产品的自主品牌企业之一。

国内电子驻车制动系统市场主要为采埃孚天合汽车集团、德国大陆集团等国际品牌汽车零部件投资企业所主导，自主品牌中已经实现量产的有伯特利和浙江力邦合信智能制动系统股份有限公司等，投入研发的主要有万向钱潮、亚太股份等。在目前的客户群体中，公司电子驻车制动系统产品的主要竞争对手为国际品牌零部件企业。

在液压制动防抱死系统/电子稳定控制系统市场，由博世公司、德国大陆集团等国际品牌零部件企业设立的独资或合资企业占据了大部分市场份额。国内自主品牌企业通过多年的技术积累，已获取一定的市场份额，如亚太股份。公司液压制动防抱死系统/电子稳定控制系统产品的主要客户为自主品牌主机厂商，液压制动防抱死系统主要竞争对手为少数国内自主品牌制动系统生产企业，电子稳定控制系统主要竞争对手为少数国际品牌汽车零部件企业或其设立的独资或合资制动系统生产企业。

在气压制动防抱死系统市场，威伯科汽车控制系统公司等较早进入国内市场的外资品牌处于优势地位，但近年来广州瑞立科密汽车电子股份有限公司、万安科技等自主品牌发展较快，已经掌握完备的商用车气压制动防抱死系统相关生产技术，具备实现进口替代的能力，市场占有率将会日益提高。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在国家“转方式、调结构、推动供给侧结构性改革”的宏观经济政策及“十三五规划”的引导下，公司将紧紧把握汽车行业向智能化、轻量化、新能源发展的趋势给汽车制动系统领域带来的机遇，坚持自主技术创新和品牌建设，加快基础机械制动产品更新换代，大力推进电控制动产品的产业

化、市场化，并择机布局制动系统新技术及新产品的开发，全面提升企业综合实力，努力把公司打造成为一家技术领先、品牌卓越、产品优异、服务优秀的汽车制动系统集成解决方案的提供商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、产品开发计划

(1) 在稳定发展现有盘式制动器、贯穿式真空助力器等基础机械制动系统产品的同时，全面开发更低拖滞力矩卡钳总成及低跳动制动器产品，降低整车能耗，增强为中高端乘用车的配套能力。

(2) 继续加大现有电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统等电控制动产品的正向开发、产业化及市场化，在现有产品的基础上，顺应新能源汽车及汽车智能化发展的需求，积极布局集成电子稳定控制系统的电子驻车制动系统、电子助力器、线控制动系统等与高级驾驶辅助系统相关的汽车制动系统前沿产品的开发，形成汽车电控制动产品的系统化和系列化。

(3) 在发展现有铸铝转向节、铸铝控制臂等轻量化制动零部件产品的基础上，推动铸铝卡钳总成和铝合金制动盘的开发和推广，以实现整车轻量化及降低油耗，增加新能源汽车的续航能力。

2、市场拓展计划

(1) 抓住我国汽车行业的发展机遇，充分发挥公司自主正向开发、技术创新、产品质量以及产品结构等优势，稳固与现有自主品牌汽车主机厂商的合作，加大对现有客户新项目开发的深层介入和同步开发，进一步提高公司对自主品牌主机厂商的配套规模。

(2) 利用公司在轻量化制动零部件方面与通用、福特及沃尔沃等国际汽车品牌建立的业务合作关系，在盘式制动器、电子驻车制动系统等产品方面积极开拓与合资品牌汽车主机厂商的业务合作，扩大公司在汽车制动系统市场的配套份额。

(3) 利用公司与合作伙伴美国萨克迪在开展轻量化制动零部件生产方面建立的良好合作关系，积极寻求与通用、福特、沃尔沃等国际品牌汽车主机厂商的合作机会，开拓国外市场。

(4) 进一步加强品牌建设，努力把“WBTL（芜湖伯特利）”品牌培育成为汽车制动系统领域内知名自主品牌。同时，结合汽车行业在轻量化、低油耗、电子化以及新能源方面的发展趋势与产品需求，实施品牌延伸，通过新技术和新产品开发不断扩大公司在国内外市场的影响力。

3、产能扩张计划

公司首次公开发行股票募集资金正按照使用计划，陆续投资于盘式制动器以及制动防抱死系统、电子驻车制动系统、电子稳定控制系统等电控制动产品，将逐步扩大相关产品的产能。此外，公司将抓住汽车轻量化、新能源的发展机遇，扩大铸铝转向节、铸铝控制臂等轻量化制动零部件产品的产能，并择机开发、投产铸铝卡钳等其他轻量化产品，满足汽车行业轻量化、低油耗、绿色环保的市场需求。

4、技术开发与创新计划

公司将以自身拥有的国家级企业技术中心为依托，坚持自主创新为主，加强产学研技术合作，充分发挥自主正向开发能力、匹配与评价能力的优势，加大对新技术和新产品的研发投入力度，布局汽车制动系统技术与产品的升级换代，不断提升产品的性能与质量。

在机械制动系统方面，围绕现有的盘式制动器、贯穿式真空助力器等产品，着眼于精细化设计技术的开发与应用。在电控制动产品方面，顺应汽车智能化发展趋势，布局和研究线控制动技术、电子助力器技术、高级驾驶辅助系统相关技术。在轻量化制动零部件方面，开发铸铝卡钳、制动盘的设计、制造和应用技术，同时跟踪铝镁合金在制动系统领域的应用及制造技术。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业波动导致的风险

公司属于汽车零部件行业，生产的各类汽车制动系统产品是汽车底盘系统的重要组成部分，因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。汽车行业具有很强的顺经济周期的特点，当宏观经济处于上升阶段时，居民对汽车的消费意愿与能力增强，促进汽车产业的发展；反之，当宏观经济处于下降阶段时，居民对汽车的消费意愿下降，促使汽车生产企业降低产量，整个汽车行业变得不再景气。未来如果汽车行业的发展进一步放缓，乃至出现整个行业的不景气，则可能导致汽车大面积滞销，从而公司产品的销量也会随之减少，这将会对公司的经营产生不利影响。

2、客户相对集中的风险

报告期内，公司客户集中度较高。这主要是由于公司的重要客户包括吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、上汽通用等国内知名的整车厂商，是公司经过多年积累、以高质量的产品和全方位的服务通过市场化竞争而争取来的。这些客户的产品需求量较大且经营较为稳定，与其保持长期合作关系有利于促进公司业务的持续稳定发展。但是，随着汽车行业增长速度放缓和市场竞争加剧，

整车厂商日益面临着车型更新加快、技术含量提高、开发和制造周期缩短、产品价格下降等竞争压力。受之影响，一旦公司与这些优质客户的合作关系发生不利变化，导致客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到显著的不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司用于加工、装配制动系统产品的主要原材料为各类零配件。在公司主营业务成本中，以原材料为主的直接材料占比较高，因此，钢材、废钢、生铁、铝锭等用于制造零配件的原材料价格的波动，将对公司的生产成本产生较大的影响。公司采用“以销定产”的模式，产品的销售价格在一年或一定时期内根据与客户签署的价格协议确定，在重新签署价格协议前比较稳定。因此，在公司产品价格相对稳定的情况下，若公司主要零配件及其原材料价格发生大幅波动，特别是出现大幅上涨，将直接提高公司生产成本，并对公司盈利产生不利影响。

4、技术升级不及时、不持续带来的风险

随着全球经济一体化、消费多样化以及市场竞争的加剧，汽车整车制造厂商已逐步向精简机构、打造供应链方向转变，因此对配套零部件供应商的依赖逐步加强，进入产业链供应体系的零部件企业存在先发优势。随着双方同步开发和合作开发的进行，零部件企业在整车厂商推出新车型之前就已经介入配套零部件的开发，若开发成功，一旦新车型推出，就会优先成为该零部件的指定供应商。因此，公司制动系统新产品的同步开发能力、开发成功与否，将在很大程度上决定公司未来的业务发展，是影响公司经营业绩与持续竞争力的关键因素。此外，汽车行业呈现出来的新能源、轻量化、智能化的发展趋势，将促使汽车零部件企业开发相应的新技术和新产品。

5、应收账款产生坏账的风险

公司应收账款集中度较高。虽然公司应收账款的主要对象是经营实力较强、信用记录良好的整车厂商，且这些客户与公司具有长期合作的关系，款项回收风险较小，但如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对给公司的经营产生不利影响。

6、业务毛利率下降的风险

公司生产的汽车制动系统产品属于非标定制产品，是根据整车厂商的每个车型同步开发的，随车型的升级而变化。一旦汽车制动器等产品开发成功并批量生产后，产品就进入了相对稳定期。由于整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，有能力将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给

上游零部件企业。虽然公司具备一定的转移降价压力的实力,但如果行业整体环境发生不利变化,公司在未来的市场竞争中不能继续保持营业收入的稳步增长,未能将整车降价的压力进一步向上游转移或采取措施自行消化,则存在业务毛利率下降的风险。

7、质量责任风险

我国《缺陷汽车产品召回管理规定》明确指出:“汽车产品的制造商(进口商)对其生产(进口)的缺陷汽车产品依本规定履行召回义务”。因此,整车厂商对为其配套的零部件企业的质量保证能力有很高的要求。公司拥有较强的质量检测能力,能承担汽车制动器产品从开发到生产全过程的精密测量和产品性能测试,公司生产销售的各类汽车制动系统产品至今未发生过重大质量问题。在电控制动系统产品方面,公司电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统产品均已获得了多项专利,目前已根据客户订单进入批量化生产。但如果因公司销售的汽车制动系统产品在设计、制造方面的缺陷而导致汽车发生质量事故或致使整车厂商实施产品召回,则公司将承担相应的赔偿责任,面临重大的经济损失风险。

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定

2016年10月27日，公司召开2016年第五次临时股东大会，审议通过了公司上市后适用的《公司章程（草案）》、《关于公司上市后三年股东分红回报规划的议案》，制定的现金分红政策如下：

公司在当年盈利且累计未分配利润为正值、审计机构对公司财务报告出具标准无保留意见的审计报告及公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生的情况下，应优先采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，并且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%。

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、现金分红政策的执行

经公司第二届董事会第七次会议审议通过，公司2018年度利润分配预案为：提取本公司盈余公积后，以股本408,561,000.00股为基数，每10股派发现金股利0.60元（含税），合计应当派发现金股利24,513,660.00元，占公司2018年度归属于上市公司普通股股东净利润人民币237,281,459.90元的10.33%。若在本次利润分配的股权登记日因配售、回购等原因，使得公司股本总数发生变化，每股派发现金股利的金额将在人民币24,513,660.00元（含税）的总金额内作相应的调整。

该利润分配预案尚须经 2018 年度股东大会审议批准。

3、报告期内，公司现金分红政策未发生调整等情况。

(二) 公司上市后最近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018 年 | 0 | 0.6 | 0 | 24,513,660 | 237,281,459.90 | 10.33 |

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|------|---------------------------------|------|-------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 袁永彬 | 注 1 | 上市之日起 36 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 熊立武 | 注 2 | 上市之日起 36 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 奇瑞科技 | 注 3 | 上市之日起 36 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 伯特利投资 | 注 4 | 上市之日起 36 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 史正富、王旭宁、王漫江 | 注 5 | 上市之日起 12 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 芜湖市世纪江东创业投资中心（有限合伙）等 7 名股东 | 注 6 | 上市之日起 12 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 台州尚硕汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）等 5 名股东 | 注 7 | 上市之日起 12 个月 | 是 | 是 |
| | 股份限售 | 间接持有公司股票的董监高 | 注 8 | 上市之日起 36 个月 | 是 | 是 |

注 1：公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理袁永彬先生承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

注 2：公司股东熊立武先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 3：公司股东奇瑞科技承诺：自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 4：公司股东伯特利投资承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 5：公司自然人股东史正富先生、王旭宁先生、王漫江先生承诺：自公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 6：公司股东芜湖市世纪江东创业投资中心（有限合伙）、杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）、唐山方舟实业有限公司、安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）、安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）、深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）承诺：自公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 7：公司股东台州尚颀汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）、深圳市创东方富润投资企业（有限合伙）、尚颀德连、盐城尚颀王狮汽车后市场产业投资基金（有限合伙）、深圳市德之贵投资中心（有限合伙）承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 8：间接持有公司股票的董事、监事及高级管理人员（即潘禾佳、柯萍、杨卫东、闵海金、蔡春、孟凡志、陈忠喜、李运动、张峰）承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的直接或间接持有

的公司股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据财政部2018年6月15日发布的《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)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，对公司净资产及利润无影响。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 76 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 华普天健会计师事务所（（特殊普通合伙）） | 16 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 6 月 5 日召开的第一届董事会第二十一次会议及 2018 年 6 月 27 日召开的 2017 年度股东大会审议分别审议通过了《关于续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构和内控审计机构。

五、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|-----------------------------|---|
| 公司诉北汽银翔汽车有限公司等 7 家公司买卖合同纠纷案 | 2018 年 9 月 13 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《伯特利关于公司及全资子公司涉及重大诉讼的公告》（公告编号：2018-043）。 |

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|----------------------------------|--------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|-----------|
| 和蓄机械 | 联营公司 | 购买商品 | 汽车零部件、模具开发费 | 公允价值 | 33,824,376.87 | 1.84 | 现汇、银行承兑汇票 |
| 美国萨克迪 | 其他关联人 | 接受劳务 | 技术开发费、市场开拓费 | 公允价值 | 14,183,617.68 | 0.77 | 现汇 |
| 奇瑞汽车 | 其他关联人 | 销售商品 | 盘式制动器等 | 公允价值 | 336,047,237.18 | 12.91 | 现汇、银行承兑汇票 |
| 芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 盘式制动器等 | 公允价值 | 133,673,350.02 | 5.14 | 现汇、银行承兑汇票 |
| 奇瑞汽车河南有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 盘式制动器等 | 公允价值 | 99,307,900.62 | 3.52 | 现汇、银行承兑汇票 |
| 达奥（芜湖）汽车制品有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 盘式制动器等 | 公允价值 | 9,603,393.10 | 0.37 | 现汇、银行承兑汇票 |
| 奇瑞新能源汽车技术有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 盘式制动器等 | 公允价值 | 6,398,087.28 | 0.25 | 现汇、银行承兑汇票 |
| Sakthi Automotive Group USA,Inc. | 其他关联人 | 销售商品 | 转向节等 | 公允价值 | 52,301,140.05 | 2.01 | 现汇 |
| 威海萨伯 | 联营公司 | 销售商品 | 转向节等 | 公允价值 | 186,531,385.05 | 7.17 | 现汇 |

| | | | | | | | |
|-------------|------|---|---------|------|----------------|------|-----------|
| 和蓄机械 | 联营公司 | 提供劳务 | 劳务费、修理费 | 公允价值 | 6,382,486.37 | 0.25 | 现汇、银行承兑汇票 |
| 合计 | | | | / | 878,252,974.22 | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | -- | | | | | |
| 关联交易的说明 | | <p>1、2018年4月3日，公司第一届董事会第十八次会议以及公司第一届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于预计公司2018年度日常关联交易的议案》，公司独立董事发表了同意的事前认可意见及独立意见；2018年4月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计公司2018年度日常关联交易的议案》；因公司于2018年4月27日上市，上述议案审议的关联交易情况未在临时公告披露。</p> <p>2、公司产品均为非标产品，无标准的可统计的交易价格，也无相应的市场价格。</p> | | | | | |

(一) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-------------|-------------|---------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 652,000,000 | 170,000,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 500,000,000 | 120,000,000 | 0 |

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任担当。公司积极响应国家号召，主动履行社会责任，积极开展扶贫工作。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

公司为无为县石涧镇柘城村亮化工程捐款 10,000 元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|--------------------|---------|
| 一、总体情况 | 10,000 |
| 其中：1.资金 | 10,000 |
| 2.物资折款 | -- |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | -- |
| 二、分项投入 | -- |

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| 9.其他项目 | 1 |
| 其中：9.1 项目个数（个） | 1 |
| 9.2 投入金额 | 10,000 |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | -- |
| 9.4 其他项目说明 | 公司为无为县石涧镇柘城村亮化工程捐款 10,000 元 |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年,公司将继续积极响应国家及政府的号召,主动参与扶贫工程及活动,支持扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司积极落实社会责任,坚决执行节约资源和保护环境基本国策,特别注重企业发展与资源环境的协同融合,对公司利益相关者积极承担相应的社会责任。一直以来,公司努力实现环境公益、社会效益和经济利益的协调统一;致力打造资源节约型,环境友好型、智能化绿色企业。

(三) 环境信息情况

1. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

公司依照《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》等适用的法律和法规,制订了公司运营环境保护体系文件并严格执行,努力减轻公司的经营对环境造成的负面影响。公司的环保系统和设施符合国家和地方环保法规的要求,报告期内未发生环保事故。公司及各子公司报告期内未发生因违反国家环境保护方面法律、法规而受到处罚的情形。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 367,701,000 | 100.00 | | | | | | 367,701,000 | 90.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 66,378,000 | 18.05 | | | | | | 66,378,000 | 16.25 |
| 3、其他内资持股 | 218,235,500 | 59.35 | | | | | | 218,235,500 | 53.41 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 142,703,500 | 38.81 | | | | | | 142,703,500 | 34.93 |
| 境内自然人持股 | 75,532,000 | 20.54 | | | | | | 75,532,000 | 18.48 |
| 4、外资持股 | 83,087,500 | 22.60 | | | | | | 83,087,500 | 20.34 |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 83,087,500 | 22.60 | | | | | | 83,087,500 | 20.34 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | 40,860,000 | | | | 40,860,000 | 40,860,000 | 10.00 |
| 1、人民币普通股 | | | 40,860,000 | | | | 40,860,000 | 40,860,000 | 10.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 367,701,000 | 100.00 | 40,860,000 | | | | 40,860,000 | 408,561,000 | 100.00 |

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕433号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,086万股，于2018年4月27日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司的总股本变更为40,856.10万股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终 止日期 |
|-----------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|--------------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A 股 | 2018 年 4 月 27 日 | 15.1 元 | 40,860,000 | 2018 年 4 月 27 日 | 40,860,000 | -- |

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕433号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,086万股，于2018年4月27日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司的总股本变更为40,856.10万股。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 24,859 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 20,896 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | -- |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | -- |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------------|----------------|------------|-----------|---------------------|-------------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告 期内 增减 | 期末 持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| YUAN,YONGBIN | 0 | 83,087,500 | 20.34 | 83,087,500 | 无 | - | 境外自然人 |
| 芜湖奇瑞科技有限公司 | 0 | 66,378,000 | 16.25 | 66,378,000 | 无 | - | 国有法人 |
| 熊立武 | 0 | 52,578,000 | 12.87 | 52,578,000 | 无 | - | 境内自然人 |
| 芜湖伯特利投资管理中心（有限 合伙） | 0 | 33,189,000 | 8.12 | 33,189,000 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 安徽高新同华创业投资基金（有 限合伙） | 0 | 18,043,500 | 4.42 | 18,043,500 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 王旭宁 | 0 | 17,940,000 | 4.39 | 17,940,000 | 无 | - | 境内自然人 |

| 芜湖市世纪江东创业投资中心 (有限合伙) | 0 | 16,594,500 | 4.06 | 16,594,500 | 无 | - | 境内非国有法人 |
|----------------------------|--------------------------|------------|---------|------------|---|---|---------|
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金 (有限合伙) | 0 | 13,800,000 | 3.38 | 13,800,000 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 唐山方舟实业有限公司 | 0 | 13,110,000 | 3.21 | 13,110,000 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 杭州创东方富锦投资合伙企业 (有限合伙) | 0 | 11,764,500 | 2.88 | 11,764,500 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 朱国荣 | 552,496 | 人民币普通股 | 552,496 | | | | |
| 何云敏 | 325,520 | 人民币普通股 | 325,520 | | | | |
| 任继宗 | 243,532 | 人民币普通股 | 243,532 | | | | |
| 韩忠祥 | 241,300 | 人民币普通股 | 241,300 | | | | |
| 刘养训 | 220,000 | 人民币普通股 | 220,000 | | | | |
| 林良墩 | 177,800 | 人民币普通股 | 177,800 | | | | |
| 刘伟欣 | 168,700 | 人民币普通股 | 168,700 | | | | |
| 郑振东 | 165,000 | 人民币普通股 | 165,000 | | | | |
| 陶荣路 | 143,800 | 人民币普通股 | 143,800 | | | | |
| 梁国林 | 114,200 | 人民币普通股 | 114,200 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限 售条件股份 数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|----------------------------|----------------------|----------------|---------------------|-------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上 市交易股 份数量 | |
| 1 | YUAN,YONGBIN | 83,087,500 | 2021年4月27日 | 0 | 上市之日起锁定36个月 |
| 2 | 芜湖奇瑞科技有限公司 | 66,378,000 | 2021年4月27日 | 0 | 上市之日起锁定36个月 |
| 3 | 熊立武 | 52,578,000 | 2021年4月27日 | 0 | 上市之日起锁定36个月 |
| 4 | 芜湖伯特利投资管理中心(有 限合伙) | 33,189,000 | 2021年4月27日 | 0 | 上市之日起锁定36个月 |
| 5 | 安徽高新同华创业投资基金 (有限合伙) | 18,043,500 | 2019年4月29日 | 0 | 上市之日起锁定12个月 |
| 6 | 王旭宁 | 17,940,000 | 2019年4月29日 | 0 | 上市之日起锁定12个月 |
| 7 | 芜湖市世纪江东创业投资中心 (有限合伙) | 16,594,500 | 2019年4月29日 | 0 | 上市之日起锁定12个月 |
| 8 | 安徽高新金通安益二期创业投 资基金(有限合伙) | 13,800,000 | 2019年4月29日 | 0 | 上市之日起锁定12个月 |

| | | | | | |
|------------------|-------------------------|--|-----------------|---|---------------|
| 9 | 唐山方舟实业有限公司 | 13,110,000 | 2019 年 4 月 29 日 | 0 | 上市之日起锁定 12 个月 |
| 10 | 杭州创东方富锦投资合伙企业 (有限合伙) | 11,764,500 | 2019 年 4 月 29 日 | 0 | 上市之日起锁定 12 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 袁永彬 (YUAN,YONGBIN) 与芜湖伯特利投资管理中心 (有限合伙) 为一致行动人; 熊立武承诺公司首次公开发行股票上市届满三十六个月之内, 在行使提案权以及在股东大会行使表决权时均与袁永彬 (YUAN,YONGBIN) 意见保持一致。 | | | |

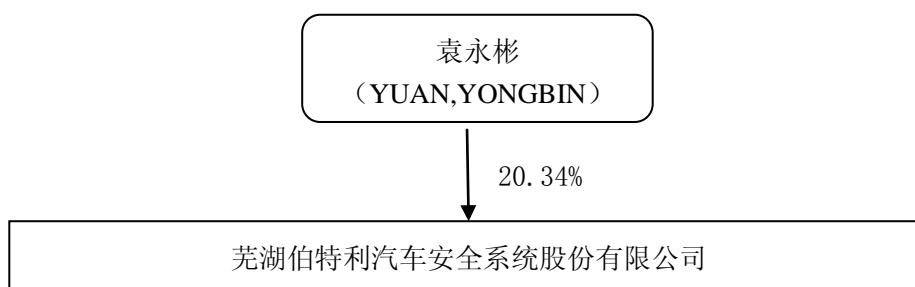
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

| | |
|----------------|-------------------|
| 姓名 | 袁永彬(YUAN,YONGBIN) |
| 国籍 | 美国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总经理 |

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

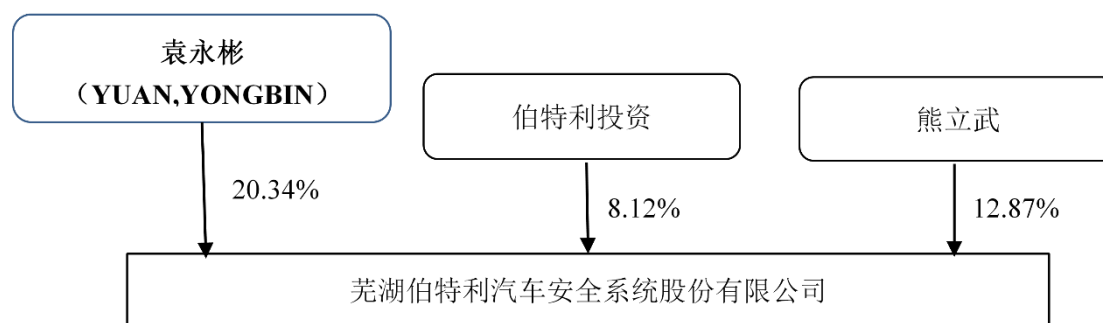
1 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|----------------------------|
| 姓名 | 袁永彬(YUAN,YONGBIN) |
| 国籍 | 美国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除公司外, 袁永彬过去 10 年无控制的其他上市公司 |

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



备注：（1）袁永彬（YUAN,YONGBIN）与芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）为一致行动人；（2）熊立武承诺公司首次公开发行股票上市届满三十六个月之内，在行使提案权以及在股东大会行使表决权时均与袁永彬（YUAN,YONGBIN）意见保持一致。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|------------|-------------|------------|--------------------|---------------|---|
| 芜湖奇瑞科技有限公司 | 鲁付俊 | 2001-11-21 | 913402007330104763 | 1,811,550,000 | 汽车及零部件产业创业投资,汽车零部件生产、加工、销售;汽车及零部件的设计、研发、管理咨询服务。 |

六、股份限制减持情况说明

√适用 □不适用

1、控股股东、实际控制人袁永彬先生的承诺

股份锁定期满后，本人届时将综合考虑个人及家庭的资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本人和/或伯特利投资通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续90日内，本人和伯特利投资合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的1%，且在本人或伯特利投资首次卖出股份的15个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本人和伯特利投资拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过6个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本人和/或伯特利投资采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续90日内，本人和伯特利投资合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的2%，且将在本人或伯特利投资首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本

人和伯特利投资减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本人采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

在股份锁定期满后两年内，如本人确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本人的减持价格应相应调整。

2、奇瑞科技的承诺

股份锁定期满后，本单位届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本单位通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本单位首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本单位拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本单位采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本单位首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本单位减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本单位采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

3、熊立武先生的承诺

股份锁定期满后，本人届时将综合考虑个人资金支出需求等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本人通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本人首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本人拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本人采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本人首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本人减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本人采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转

让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

4、伯特利投资的承诺

股份锁定期满后，本单位届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本单位和/或袁永彬通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位和袁永彬合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本单位或袁永彬首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本单位和袁永彬拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本单位和/或袁永彬采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位和袁永彬合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本单位或袁永彬首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本单位和袁永彬减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本单位采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

在股份锁定期满后两年内，如本单位确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本单位的减持价格应相应调整。

5、安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）、史正富的承诺

股份锁定期满后，安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）、史正富届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）和/或史正富通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）、史正富合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）或史正富首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）和史正富拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）和/或史正富采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）和史正富合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）或史

正富首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）和史正富减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）和/或史正富采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 袁永彬 | 董事长、总经理 | 男 | 57 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 83,087,500 | 83,087,500 | 0 | / | 91.43 | 否 |
| 周必仁 | 董事 | 男 | 61 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 0 | 0 | 0 | / | 4.00 | 是 |
| 王渊 | 董事 | 男 | 57 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 0 | 0 | 0 | / | 7.00 | 是 |
| 柯萍 | 董事、副总经理 | 女 | 45 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 3,318,900 | 3,318,900 | 0 | / | 103.19 | 否 |
| 杨卫东 | 董事、副总经理 | 男 | 46 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 3,318,900 | 3,318,900 | 0 | / | 91.66 | 否 |
| 蔡春 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 1,095,237 | 1,095,237 | 0 | / | 62.02 | 否 |
| 王秉刚 | 独立董事 | 男 | 81 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 0 | 0 | 0 | / | 7.00 | 否 |
| 骆美化 | 独立董事 | 女 | 61 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 0 | 0 | 0 | / | 7.00 | 否 |
| 周逢满 | 独立董事 | 男 | 52 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 0 | 0 | 0 | / | 7.00 | 否 |
| 高秉军 | 监事会主席 | 男 | 41 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 0 | 0 | 0 | / | 0.00 | 是 |
| 李运动 | 监事 | 男 | 38 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 696,969 | 696,969 | 0 | / | 37.85 | 否 |
| 张峰 | 职工监事 | 男 | 34 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 497,835 | 497,835 | 0 | / | 19.91 | 否 |
| 闵海金 | 副总经理 | 男 | 55 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 2,489,175 | 2,489,175 | 0 | / | 64.52 | 否 |
| 孟凡志 | 副总经理 | 男 | 49 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 199,134 | 199,134 | 0 | / | 54.47 | 否 |
| 陈忠喜 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 47 | 2018-06-27 | 2021-06-26 | 1,062,048 | 1,062,048 | 0 | / | 48.31 | 否 |
| 潘禾佳 | 董事 | 女 | 56 | 2015-06-16 | 2018-06-27 | 5,094,512 | 5,094,512 | 0 | / | 57.75 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 100,860,210 | 100,860,210 | 0 | / | 663.11 | / |

注：董事潘禾佳女士报告期内从公司获得的税前报酬总额为 2018 年 1-6 月份报酬，董监高持股数除袁永彬先生直接持股外，其他董监高都为间接持股。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 袁永彬 | 1962 年 9 月生，博士学历，美国国籍，拥有中国永久居留权。1979 年至 1983 年就读于华东工程学院机械制造专业，获学士学位。1984 至 1987 年就读于日本东北大学材料强度专业，获硕士学位。1988 年至 1991 年，就读于美国密州理工大学运筹管理专业，获机械工程博士学位。1991 年至 1998 年初在 ABEX 公司 (Abex Inc.) 历任工程师、开发部经理。1998 年至 2004 年在天合汽车集团 (TRW Automotive Holdings Corp.) 北美技术中心历任高级经理、亚太区基础制动总工程师，2000 年被评为天合汽车集团院士。2004 年 6 月至今，担任伯特利有限及股份公司的总经理。2011 年 12 月至今，担任伯特利有限及股份公司的董事长。袁永彬先生自 2014 年至今担任国务院侨办科技创新委员会委员；曾于 2005 年至 2007 年担任奇瑞汽车研究院副院长；曾于 2009 年至 2011 年担任联合国世界车辆法规协调论坛中国工作委员会 (C-WP29) 专家；曾于 2010 至 2014 年担任中国汽车工业协会制动器委员会理事。 |

| | |
|-----|--|
| 周必仁 | 1958年8月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。1982年毕业于合肥工业大学，获学士学位。2000年10月至2007年10月，历任奇瑞汽车采购部部长、总经理助理、经管会成员、副总经理。2007年10月至2014年12月，任奇瑞汽车副总经理、经管会成员，奇瑞国际公司总经理。2008年9月至今，任奇瑞汽车董事。2011年3月至今，任奇瑞科技董事。2014年4月至今，任奇瑞控股董事、总经理。2011年12月至2015年6月，任伯特利有限的董事。2015年6月至今，任股份公司董事。 |
| 王渊 | 1962年9月生，博士学历，中国国籍，无境外居留权。1989年毕业于南京理工大学，获博士学位。1989年9月至1999年9月，担任南京理工大学讲师。2012年8月至今，任金豆子家居江苏有限公司执行董事、总经理。2016年9月至今，任股份公司董事。 |
| 柯萍 | 1974年12月生，大学本科学历。中国国籍。无境外居留权。1994年至1998年12月，任安徽商贸发展公司人事经理。1998年底至2004年7月，在奇瑞汽车人力资源部任职。2004年7月至2011年12月，历任伯特利有限总经理助理兼人事部行政部总监、和销售总监、副总经理。2011年12月至2015年6月，任伯特利有限的董事、副总经理。2015年6月至今，任股份公司董事、副总经理。 |
| 杨卫东 | 1973年8月生，大学本科学历。中国国籍。无境外居留权。1996年7月至2004年7月，在卢卡斯伟利达廊重制动器有限公司任工程师、工程部主管。2004年7月至2015年6月，任伯特利有限的副总经理。2011年12月至2015年6月，任伯特利有限的董事。2015年6月至今，任股份公司董事、副总经理。 |
| 蔡春 | 1981年4月生，大学本科学历。学士学位。中国国籍，无境外居留权。2002年9月至2004年9月，任一汽红塔云南汽车制造有限公司工程师。2004年9月至2014年1月，历任伯特利有限的主任工程师、经理、高级经理、副总监、总经理助理兼设计总监、项目管理部总监。2014年3月至2015年3月，任长城汽车股份有限公司底盘研究院技术专家。2015年6月至今，任股份公司副总经理。2018年6月至今任公司董事。 |
| 王秉刚 | 1938年3月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。1960年毕业于清华大学。1961年至1991年，在第一汽车制造厂从事汽车产品开发和试验研究工作，曾任汽车研究所副所长。1991年至1999年，任中国汽车技术研究中心主任，兼任机械部汽车工业规划设计研究院院长。1999年退休后历任全国清洁汽车行动协调领导小组专家组组长、科技部清洁汽车关键技术攻关与产业化项目总体组组长，国家863计划“节能与新能源汽车”重大项目监理咨询专家组组长、中德可再生交通能源合作项目中方协调人，科技部交通领域项目专员、中国汽车工程学会顾问。2015年6月至今，任股份公司独立董事；2018年12月至今，担任青岛特锐德股份有限公司独立董事。 |
| 骆美化 | 1958年8月生，硕士学历，中国国籍，拥有日本居留权。中国全国律师协会会员，日本大阪律师协会会员。1983年毕业于北京大学法律系，获法学学士学位；1994年毕业于日本京都大学法学院，获法律硕士学位并修完法学博士课程。1992年4月至1993年12月，任日本松下电器株式会社法律顾问。1994年3月至1997年8月，任君合律师事务所合伙人。1998年9月至2012年3月，任日本樱桥法律事务所外国法事务辩护士。2012年4月至2018年12月，任君合律师事务所合伙人。2019年至今任君合律师事务所顾问。2015年6月至今，任股份公司独立董事。 |
| 周逢满 | 1967年10月生，中国国籍，无境外居留权。中国注册会计师、中国土地估价师。1988年7月毕业于安徽农业大学农村金融专业。1988年7月至2000年6月，任安徽省古泉啤酒厂会计、财务处长。2000年6月至2001年11月，任安徽永诚会计师事务所审计部经理。2001年11月至2003年12月，任安徽华普会计师事务所高级审计经理。2004年1月至2006年6月，任安徽永健会计师事务所副所长。2006年7月至2015年1月，任安徽华洲会计师事务所所长。2015年1月至今，任中勤万信会计师事务所合伙人兼安徽分所所长；2013年12月至今，任安徽融捷健康科技股份有限公司独立董事；2016年1月至今，任昆山新莱洁净应用材料股份有限公司独立董事；2015年9月至今，任股份公司独立董事。 |
| 高秉军 | 1978年12月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。2001年7月毕业于吉林大学，获学士学位。2007年11月至2010年12月，担任奇瑞科技财务部部长助理。2010年12月至2012年5月，任奇瑞科技财务部副部长。2012年5月至2015年8月，任奇 |

| | |
|-----|--|
| | 瑞科技财务部部长。2015 年 8 月至 2018 年 2 月，任奇瑞科技财务总监、财务部部长。2018 年 2 月至今，任奇瑞科技副总经理、财务部部长。2016 年 9 月至今，任股份公司监事会主席。 |
| 李运动 | 1981 年 10 月生，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。2007 年毕业于南京理工大学，获硕士学位。2007 年 7 月至 2010 年 12 月，历任伯特利有限工程师、高级工程师。2010 年 12 月至 2014 年 6 月，历任伯特利有限经理、高级经理。2014 年 6 月至今，历任伯特利有限、股份公司技术中心机械设计部副总监。2014 年 12 月至 2015 年 6 月，任伯特利有限的监事。2015 年 6 月至今，任股份公司监事。 |
| 张峰 | 1985 年 12 月生，大学本科学历。中国国籍。无境外居留权。2007 年 3 月至 2008 年 9 月，任伯特利有限人事部人力开发科主管。2008 年 9 月至 2015 年 6 月，历任伯特利有限人事部信息主管、经理、高级经理。2015 年 6 月至 2015 年 7 月，任股份公司人事部信息科高级经理；2015 年 7 月至今，任股份公司总经理办公室信息科高级经理。2014 年 1 月至 2015 年 6 月，任伯特利有限监事。2015 年 6 月至今，任股份公司监事。 |
| 闵海金 | 1964 年 4 月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。1983 年毕业于中南大学，获学士学位。2010 年 4 月至 2012 年 2 月，历任迪亚拉总经理、唐山伯特利总经理。2011 年 12 月至 2015 年 6 月，任伯特利有限的副总经理兼质量保证部总监。2015 年 6 月至今，任股份公司副总经理。 |
| 孟凡志 | 1970 年 10 月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。中级质量工程师。1992 年毕业于华南理工大学，获学士学位。1992 年 6 月至 1997 年 3 月，任成达金属制品（苏州）有限公司生产经理。1997 年 4 月至 2001 年 2 月，任太平洋塑胶（苏州）有限公司质量经理。2001 年 2 月至 2004 年 5 月，任法兰克曼医疗器械（苏州）有限公司质量经理。2004 年 6 月至 2015 年 5 月，任万都底盘部件（苏州）有限公司质量部长。2015 年 6 月至 2016 年 6 月，任股份公司分管生产业务领导。2016 年 5 月至今，任股份公司副总经理。 |
| 陈忠喜 | 1972 年 6 月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。拥有中级会计师、内部审计师、注册税务筹划师、高级经济师等职称。1995 年 6 月至 2002 年 2 月，历任滁州塑料（集团）有限公司主办会计、财务科长。2002 年 3 月至 2006 年 6 月，历任滁州扬天专用汽车有限责任公司总账会计、财务经理。2006 年 7 月至 2008 年 2 月，任芜湖中集瑞江汽车有限公司财务总监。2008 年 3 月至 2015 年 6 月，任伯特利有限财务总监。2015 年 6 月至今，任股份公司财务总监兼董事会秘书。 |
| 潘禾佳 | 1963 年 12 月生，硕士学历，美国国籍。1991 年毕业于美国密歇根技术大学（Michigan Technological University），获硕士学位。1994 年 9 月至 1997 年 1 月，在美国弗吉尼亚州温彻斯特市 Cooper 实业公司（Cooper Industries）任传媒设计师。1999 年 1 月至 2000 年 1 月，在美国密歇根州底特律市 Telecorp 公司（Telecorp Corporation）任软件工程师。2007 年 1 月至今，任上海恒麓执行董事。2008 年 11 月至 2015 年 6 月，在伯特利有限总经理办公室工作。2011 年 12 月至 2014 年 12 月，任伯特利有限的监事。2014 年 12 月至 2015 年 6 月，任伯特利有限的董事。2015 年 6 月至 2018 年 6 月 27 日，任股份公司董事。2015 年 6 月至今，在股份公司总经理办公室工作。 |
| 合计 | / |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------|------------|---------|--------|
| 潘禾佳 | 上海恒麓商务咨询有限公司 | 执行董事 | 2007年1月 | - |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 不在公司任职的外部独立董事、非独立董事津贴依据公司股东大会审议通过的津贴标准执行。 在公司任职的董事、监事、高级管理人员，仅按照其作为公司员工，获得劳动报酬，享受福利待遇，由公司薪酬委员会审议确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据其在工作岗位按照公司薪酬管理制度结合其工作表现确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 请参阅本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 663.11 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 潘禾佳 | 董事 | 离任 | 换届 |
| 蔡春 | 董事 | 选举 | 换届 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,127 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 881 |
| 在职员工的数量合计 | 2,008 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 研发、技术、质量人员 | 495 |
| 生产人员 | 1,263 |
| 管理人员 | 60 |
| 销售人员 | 30 |
| 财务人员 | 29 |
| 行政人员 | 48 |
| 其他人员 | 83 |
| 合计 | 2,008 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 3 |

| | |
|-------|-------|
| 硕士 | 44 |
| 本科 | 374 |
| 大专 | 228 |
| 高中及以下 | 1,359 |
| 合计 | 2,008 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为合理设置薪酬结构，充分激发员工的工作积极性，公司制定了《绩效考核管理办法》、《薪资福利管理细则》、《绩效考核管理制度》等一系列薪酬制度。公司薪酬管理制度体系根据公司不同发展阶段的需求、行业和市场的变化，定期进行审查、修改和调整，以充分保证其公平性、竞争性和激励性。

员工薪酬由固定工资和奖金组成。固定工资是按员工出勤日期核算的薪资之和。奖金分为普通员工奖金及干部奖金。普通员工奖金不直接与当月部门考核分数挂钩；公司任命的各部门主管及以上干部，其奖金根据实际出勤及部门当月考核结果发方给各部门，再由部门根据其当月业绩分配奖金。各部门第一责任人当月考核分与其所在部门当月考核分相同。除上述绩效奖金外，公司还设有超产奖金、满勤奖金、项目奖金、新品投产奖金等，后两项需经总经理批准后计入员工薪酬。除货币薪酬收入之外，公司提供五险一金等福利。

公司设立绩效考核小组，每月对各部门进行绩效考核。考核包括两个部分：过程考核和关键业绩指标考核（KPI），两者之和为各部门月度绩效考核的最终结果。过程考核的目的是加强部门间的组织与协调，提高工作效率。各部门关键业绩指标来源于部门在工作流程中的职责、承担的责任以及同上游、下游直接的关系。各部门考核依据包括各关键业绩指标考核（KPI）项目指标的实际值、通用过程考核依据、各部门大事记等。各部门的月度绩效考核的平均分为公司总体业绩考核。公司总体业绩考核调整时，各部门的月度绩效考核将相应的实施调整。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据长期发展规划和人才培养战略，为提升全体员工的综合素质和能力，提供给所有员工关于企业文化、规章制度、产品知识、质量、安全知识等方面的培训，以便于员工能够迅速地掌握工作所需的必要知识，达到岗位要求。

公司根据各部门、岗位的工作内容和要求，全面调查员工培训需求，制定年度培训计划，并分解到月度培训计划，人事部负责管理和监督，完善培训管理制度，建立分级分类的专业技能培训体系。

根据公司的发展需要，针对性地开展内训，比如《高效沟通》、《一线主管技能提升》、《团队凝聚力再造》、《营销技巧》、《研发项目管理与实践》等，全面提升骨干人员的业务能力和管理水平，并分级转训，搭建培训信息共享平台。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数 | 395,204 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 714.90 万元 |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

股东大会：公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对利润分配、增加公司注册资本、修改公司章程等重大事项进行了审议并作出有效决议。

董事会：公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对募集资金管理、利润分配、增加公司注册资本、修改公司章程等事项审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

监事会：公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

独立董事：公司独立董事自任职以后，均依据《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策提出异议。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 4 月 18 日 | 不适用 | - |
| 2017 年度股东大会 | 2018 年 6 月 27 日 | 上海证券交易所网站 | 2018 年 6 月 29 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 9 月 10 日 | 上海证券交易所网站 | 2018 年 9 月 11 日 |

报告期内，公司共召开三次股东大会，其中 2018 年第一次临时股东大会审议《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》，为公司上市前召开的会议，已于 2018 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站刊登的首次公开发行股票上市公告书中披露。公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 袁永彬 | 否 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周必仁 | 否 | 10 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王渊 | 否 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 柯萍 | 否 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 杨卫东 | 否 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 蔡春 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王秉刚 | 是 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 骆美化 | 是 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周逢满 | 是 | 10 | 1 | 8 | 1 | 0 | 否 | 3 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 9 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩对各级高级管理人员进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2018 年内部控制自我评价报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司于 2018 年 12 月 31 日与财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司对《内部控制审计报告》进行了披露，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

会审字[2019]0075 号

审计报告

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称伯特利公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伯特利公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于伯特利公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）营业收入的确认和计量

参见财务报表附注“三、23.收入确认原则和计量方法”及附注“五、33.营业收入和营业成本”。

伯特利公司主要从事汽车零部件的研发、生产与销售，营业收入系其关键绩效指标，营业收入的确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性，因此我们将其确定为关键审计事项。

我们对营业收入的确认与计量实施的相关审计程序包括：

1、了解销售与收款内部控制循环，执行穿行测试，并对重要的控制点执行控制测试，确认相关内部控制设计是否合理并得到有效执行。

2、查阅销售合同和价格协议，检查合同价款、支付条件、验收方式等关键内容，分析收入确认政策是否合理。

3、检查客户上线耗用量、发货确认单及报关单，结合价格协议，测算收入确认的金额是否准确。

4、查阅配套车型的销量，比较配套产品的销售收入与配套车型的销量是否匹配。

5、检查运输合同及运输单据，测算运输费用与销售收入的比率，分析运输费用与销售收入的比率变动是否异常。

6、结合产品结构、客户结构、材料成本等因素分析毛利率波动的合理性，确认毛利率是否异常。

7、函证主要客户的应收账款余额及销售额，确认收入金额是否真实、准确、完整。

8、结合信用政策，检查主要客户期后回款情况，进一步确认收入金额是否真实、准确。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持伯特利公司管理层对于营业收入的确认和计量。

(二) 应收票据及应收账款坏账准备的计提

参见财务报表附注“三、10.应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法”及“五、2.应收票据及应收账款”。

截止 2018 年 12 月 31 日，伯特利公司应收票据及应收账款余额 1,613,440,865.38 元，应收账款坏账准备金额 107,780,202.84 元。由于应收账款余额重大且应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，因此我们将其确定为关键审计事项。

我们对应收账款坏账准备的计提实施的相关审计程序包括：

1、了解信用政策及应收账款管理内部控制制度，确认相关内部控制是否设计合理并得到有效运行。

2、查阅主要客户的合同、协议等，结合客户信用期，分析期末应收账款余额是否存在逾期。

3、获取应收账款账龄明细表，结合前期审计和本期变动情况，复核应收账款账龄划分是否准确。

4、结合应收账款坏账准备计提政策，复核确定应收账款组合的依据是否准确、单项计提坏账准备的判断是否合理。

5、根据应收账款坏账准备计提政策，测算按照账龄分析法计提坏账准备的金额是否准确。

6、对划分为单项计提坏账准备的应收账款，通过了解催款进度、查阅诉讼材料、向律师函证等，判断坏账准备计提是否充分。

7、检查主要客户应收账款的期后回款情况，进一步判断应收账款坏账准备计提是否充分。

8、检查是否存在商业承兑汇票，及其期后背书或托收情况，确认是否应当计提坏账损失。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持伯特利公司管理层对于应收账款坏账准备的计提。

四、其他信息

伯特利公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括伯特利公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督伯特利公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对伯特利公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致伯特利公司不能持续经营。

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

(六) 就伯特利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对报告期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：熊明峰 中国注册会计师：王凤艳

2019 年 4 月 11 日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 591,751,525.87 | 131,800,500.85 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 七、4 | 1,505,660,662.54 | 1,582,171,915.00 |
| 预付款项 | 七、5 | 6,316,817.13 | 10,696,500.83 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、6 | 7,843,809.22 | 4,192,614.48 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、7 | 342,028,532.36 | 283,798,656.47 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、10 | 306,258,891.04 | 9,305,833.32 |
| 流动资产合计 | | 2,759,860,238.16 | 2,021,966,020.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 15,000,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 12,745,851.55 | 16,830,243.39 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、16 | 644,352,139.76 | 502,041,734.34 |
| 在建工程 | 七、17 | 51,292,093.28 | 128,741,549.52 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、20 | 55,690,609.70 | 43,923,564.64 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、23 | 41,998.16 | 67,771.70 |
| 递延所得税资产 | 七、24 | 35,747,755.23 | 23,448,717.89 |
| 其他非流动资产 | 七、25 | 16,865,506.03 | 25,331,037.02 |
| 非流动资产合计 | | 831,735,953.71 | 740,384,618.50 |
| 资产总计 | | 3,591,596,191.87 | 2,762,350,639.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、26 | 227,000,000.00 | 185,769,919.19 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 七、29 | 967,554,982.34 | 1,070,368,846.53 |
| 预收款项 | 七、30 | 3,506,585.51 | 761,342.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、31 | 51,338,639.46 | 42,510,723.81 |
| 应交税费 | 七、32 | 33,680,002.19 | 35,558,299.23 |
| 其他应付款 | 七、33 | 5,519,584.10 | 6,596,376.48 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、35 | 16,411,199.62 | - |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,305,010,993.22 | 1,341,565,507.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、37 | 65,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、39 | 6,530,668.64 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、41 | 37,917,848.13 | 35,212,715.31 |
| 递延收益 | 七、42 | 62,733,144.25 | 63,712,631.43 |
| 递延所得税负债 | | 12,645,376.87 | 6,425,186.99 |
| 其他非流动负债 | 七、43 | 34,697,200.00 | 39,696,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 219,524,237.89 | 203,046,533.73 |
| 负债合计 | | 1,524,535,231.11 | 1,544,612,041.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、44 | 408,561,000.00 | 367,701,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、46 | 667,331,195.28 | 141,811,143.33 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、48 | 1,695,013.34 | - |
| 专项储备 | 七、49 | 3,821,736.00 | 1,775,820.00 |
| 盈余公积 | 七、50 | 83,762,812.72 | 61,340,120.13 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、51 | 741,521,485.26 | 526,662,717.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,906,693,242.60 | 1,099,290,801.41 |
| 少数股东权益 | | 160,367,718.16 | 118,447,796.34 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,067,060,960.76 | 1,217,738,597.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,591,596,191.87 | 2,762,350,639.45 |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 491,934,097.20 | 113,159,818.82 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 1,354,334,893.90 | 1,429,722,929.79 |
| 预付款项 | | 1,879,307.83 | 2,048,494.95 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 62,116,941.17 | 45,036,989.88 |
| 存货 | | 231,237,248.89 | 202,171,512.23 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 294,032,482.70 | 2,171,546.77 |
| 流动资产合计 | | 2,435,534,971.69 | 1,794,311,292.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 15,000,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 148,643,668.93 | 95,728,060.77 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 300,636,478.38 | 227,164,867.18 |
| 在建工程 | | 30,827,326.75 | 91,822,963.87 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 21,177,109.71 | 21,731,528.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 41,998.16 | 67,771.70 |
| 递延所得税资产 | | 24,657,095.44 | 15,131,094.55 |
| 其他非流动资产 | | 5,362,480.40 | 4,777,326.89 |
| 非流动资产合计 | | 546,346,157.77 | 456,423,613.53 |
| 资产总计 | | 2,981,881,129.46 | 2,250,734,905.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 140,000,000.00 | 118,564,719.19 |
| 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 | | 879,121,843.88 | 981,322,374.25 |
| 预收款项 | | 3,244,552.04 | 613,139.50 |
| 应付职工薪酬 | | 41,936,213.87 | 33,497,449.62 |
| 应交税费 | | 24,514,828.70 | 25,894,130.67 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他应付款 | | 3,048,076.20 | 3,904,078.10 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,329,290.40 | - |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,093,194,805.09 | 1,163,795,891.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 65,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 28,344,239.47 | 27,621,616.46 |
| 递延收益 | | 12,757,356.00 | 15,415,936.80 |
| 递延所得税负债 | | 7,758,893.74 | 3,377,617.36 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 113,860,489.21 | 104,415,170.62 |
| 负债合计 | | 1,207,055,294.30 | 1,268,211,061.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 408,561,000.00 | 367,701,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 676,844,194.65 | 151,324,142.70 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,695,013.34 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 83,762,812.72 | 61,340,120.13 |
| 未分配利润 | | 603,962,814.45 | 402,158,581.19 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,774,825,835.16 | 982,523,844.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,981,881,129.46 | 2,250,734,905.97 |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,602,488,127.10 | 2,419,186,930.36 |
| 其中：营业收入 | 七、52 | 2,602,488,127.10 | 2,419,186,930.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,287,319,622.65 | 2,051,919,400.20 |
| 其中：营业成本 | 七、52 | 1,962,515,051.39 | 1,856,076,036.19 |
| 利息支出 | | | |

| | | | |
|-------------------------|------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、53 | 14,999,684.49 | 14,088,877.62 |
| 销售费用 | 七、54 | 55,699,277.37 | 43,727,736.64 |
| 管理费用 | 七、55 | 57,614,189.41 | 46,665,704.81 |
| 研发费用 | 七、56 | 101,374,151.82 | 81,758,184.52 |
| 财务费用 | 七、57 | 10,884,230.58 | 8,412,553.56 |
| 其中：利息费用 | | 16,977,442.50 | 8,309,389.96 |
| 利息收入 | | 7,176,305.45 | 957,229.62 |
| 资产减值损失 | 七、58 | 84,233,037.59 | 1,190,306.86 |
| 加：其他收益 | 七、59 | 29,791,240.83 | 12,814,726.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 3,897,851.44 | 731,823.41 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、60 | -3,724,391.84 | 731,823.41 |
| 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） | 七、62 | 145,972.59 | -286,211.84 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 349,003,569.31 | 380,527,867.82 |
| 加：营业外收入 | 七、63 | 379,869.61 | 1,399,678.91 |
| 减：营业外支出 | 七、64 | 415,044.21 | 2,061,760.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 348,968,394.71 | 379,865,786.59 |
| 减：所得税费用 | 七、65 | 47,232,696.99 | 56,553,993.79 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 301,735,697.72 | 323,311,792.80 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 301,735,697.72 | 323,311,792.80 |
| 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 | | 64,454,237.82 | 46,308,521.08 |
| 2.归属于母公司股东的净利润 | | 237,281,459.90 | 277,003,271.72 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 1,695,013.34 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 1,695,013.34 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 1,695,013.34 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 1,695,013.34 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 303,430,711.06 | 323,311,792.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 238,976,473.24 | 277,003,271.72 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 64,454,237.82 | 46,308,521.08 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.60 | 0.75 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | - | - |

定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,962,398,727.20 | 1,822,758,613.24 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,515,866,473.95 | 1,449,443,636.21 |
| 税金及附加 | | 9,726,604.76 | 8,276,342.31 |
| 销售费用 | | 36,176,940.24 | 28,066,204.96 |
| 管理费用 | | 44,100,759.07 | 38,544,425.96 |
| 研发费用 | | 70,746,058.46 | 56,874,861.41 |
| 财务费用 | | 4,626,561.10 | 1,255,864.26 |
| 其中：利息费用 | | 10,002,454.87 | 5,954,159.49 |
| 利息收入 | | 600,876.05 | 5,016,266.69 |
| 资产减值损失 | | 66,637,192.04 | -1,500,601.15 |
| 加：其他收益 | | 9,348,232.02 | 8,385,901.40 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 28,745,262.40 | 26,231,823.41 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,724,391.84 | 731,823.41 |
| 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） | | 168,793.41 | -165,973.51 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 252,780,425.41 | 276,249,630.58 |
| 加：营业外收入 | | 142,249.90 | 1,347,254.34 |
| 减：营业外支出 | | 308,994.38 | 445,711.63 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 252,613,680.93 | 277,151,173.29 |
| 减：所得税费用 | | 28,386,755.08 | 36,691,280.27 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 224,226,925.85 | 240,459,893.02 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 224,226,925.85 | 240,459,893.02 |
| （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 | | 1,695,013.34 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 1,695,013.34 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 1,695,013.34 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 225,921,939.19 | 240,459,893.02 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | - | - |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | - | - |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 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 | | 2,950,654,533.97 | 2,404,094,683.84 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 7,002,085.88 | 5,715,323.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、67（1） | 22,074,286.34 | 30,308,512.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,979,730,906.19 | 2,440,118,519.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,158,823,805.57 | 1,993,380,633.30 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 204,205,449.40 | 173,540,938.24 |
| 支付的各项税费 | | 138,424,428.43 | 111,411,312.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、67（2） | 109,292,449.82 | 100,729,265.99 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,610,746,133.22 | 2,379,062,150.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 368,984,772.97 | 61,056,369.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 742,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,982,243.28 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,407,967.14 | 1,255,987.96 |
| 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 | 七、67（3） | 4,640,593.33 | 852,038.37 |

| | | | |
|---------------------------|---------|------------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 756,030,803.75 | 2,108,026.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 144,530,417.26 | 189,003,426.33 |
| 投资支付的现金 | | 1,047,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,191,530,417.26 | 189,003,426.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -435,499,613.51 | -186,895,400.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 560,834,670.81 | |
| 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 | | 287,000,000.00 | 327,604,994.25 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、67（5） | 7,214,000.00 | 29,696,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 855,048,670.81 | 357,300,994.25 |
| 偿还债务支付的现金 | | 290,862,812.29 | 134,974,396.73 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 37,791,470.47 | 27,677,611.06 |
| 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 | 七、67（4） | | 2,501,326.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 328,654,282.76 | 165,153,334.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 526,394,388.05 | 192,147,659.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 652,930.48 | 595,184.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 460,532,477.99 | 66,903,813.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 130,191,952.32 | 63,288,138.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 590,724,430.31 | 130,191,952.32 |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 2,185,759,884.10 | 1,782,763,665.15 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 8,812,299.42 | 27,533,628.74 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,194,572,183.52 | 1,810,297,293.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,689,946,394.32 | 1,541,640,561.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 141,552,782.36 | 123,573,286.53 |
| 支付的各项税费 | | 96,383,286.55 | 80,748,745.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 66,084,274.36 | 56,863,311.92 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 1,993,966,737.59 | 1,802,825,905.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 200,605,445.93 | 7,471,388.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 702,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 32,829,654.24 | 25,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,273,600.00 | 1,255,987.96 |
| 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 | | 76,221,548.20 | 40,649,798.18 |
| 投资活动现金流入小计 | | 812,324,802.44 | 67,405,786.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 53,046,649.65 | 123,368,982.02 |
| 投资支付的现金 | | 1,064,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 96,593,435.18 | 66,289,700.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,213,640,084.83 | 192,658,682.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -401,315,282.39 | -125,252,895.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 560,834,670.81 | |
| 取得借款收到的现金 | | 200,000,000.00 | 218,955,369.25 |
| 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 | | 760,834,670.81 | 218,955,369.25 |
| 偿还债务支付的现金 | | 171,564,719.19 | 42,279,342.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,272,965.33 | 3,658,653.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 181,837,684.52 | 45,937,996.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 578,996,986.29 | 173,017,372.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 497,384.45 | 274,831.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 378,784,534.28 | 55,510,696.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 113,049,560.78 | 57,538,863.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 491,834,095.06 | 113,049,560.78 |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 367,701,000.00 | | | | 141,811,143.33 | | | 1,775,820.00 | 61,340,120.13 | | 526,662,717.95 | 118,447,796.34 | 1,217,738,597.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 367,701,000.00 | | | | 141,811,143.33 | | | 1,775,820.00 | 61,340,120.13 | | 526,662,717.95 | 118,447,796.34 | 1,217,738,597.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,860,000.00 | | | | 525,520,051.95 | | 1,695,013.34 | 2,045,916.00 | 22,422,692.59 | | 214,858,767.31 | 41,919,921.82 | 849,322,363.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,695,013.34 | | | | 237,281,459.90 | 64,454,237.82 | 303,430,711.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 40,860,000.00 | | | | 525,520,051.95 | | | | | | | | 566,380,051.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 40,860,000.00 | | | | 519,974,670.81 | | | | | | | | 560,834,670.81 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,545,381.14 | | | | | | | | 5,545,381.14 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 22,422,692.59 | | -22,422,692.59 | -24,500,000.00 | -24,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 22,422,692.59 | | -22,422,692.59 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -24,500,000.00 | -24,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 2,045,916.00 | | | | 1,965,684.00 | 4,011,600.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,045,916.00 | | | | 1,965,684.00 | 4,011,600.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,561,000.00 | | | | 667,331,195.28 | | 1,695,013.34 | 3,821,736.00 | 83,762,812.72 | | 741,521,485.26 | 160,367,718.16 | 2,067,060,960.76 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 367,701,000.00 | | | | 137,416,185.12 | | | | 37,294,130.83 | | 273,705,435.53 | 94,933,095.26 | 911,049,846.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 367,701,000.00 | | | 137,416,185.12 | | | 37,294,130.83 | | 273,705,435.53 | 94,933,095.26 | 911,049,846.74 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 4,394,958.21 | | | 1,775,820.00 | 24,045,989.30 | 252,957,282.42 | 23,514,701.08 | 306,688,751.01 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 277,003,271.72 | 46,308,521.08 | 323,311,792.80 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 4,394,958.21 | | | | | | | 4,394,958.21 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 4,394,958.21 | | | | | | | 4,394,958.21 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 24,045,989.30 | | -24,045,989.30 | -24,500,000.00 | -24,500,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 24,045,989.30 | | -24,045,989.30 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -24,500,000.00 | -24,500,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,775,820.00 | | | 1,706,180.00 | | 3,482,000.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,775,820.00 | | | 1,706,180.00 | | 3,482,000.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,701,000.00 | | | 141,811,143.33 | | | 1,775,820.000 | 61,340,120.13 | | 526,662,717.95 | 118,447,796.34 | 1,217,738,597.75 |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 367,701,000.00 | | | | 151,324,142.70 | | | | 61,340,120.13 | 402,158,581.19 | 982,523,844.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 367,701,000.00 | | | | 151,324,142.70 | | | | 61,340,120.13 | 402,158,581.19 | 982,523,844.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少) | 40,860,000.00 | | | | 525,520,051.95 | | 1,695,013.34 | | 22,422,692.59 | 201,804,233.26 | 792,301,991.14 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 以“—”号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 1,695,013.34 | | | 224,226,925.85 | 225,921,939.19 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 40,860,000.00 | | | 525,520,051.95 | | | | | | 566,380,051.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 40,860,000.00 | | | 519,974,670.81 | | | | | | 560,834,670.81 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 5,545,381.14 | | | | | | 5,545,381.14 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 22,422,692.59 | -22,422,692.59 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 22,422,692.59 | -22,422,692.59 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 408,561,000.00 | | | 676,844,194.65 | | 1,695,013.34 | | 83,762,812.72 | 603,962,814.45 | 1,774,825,835.16 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 367,701,000.00 | | | | 146,929,184.49 | | | | 37,294,130.83 | 185,744,677.47 | 737,668,992.79 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 367,701,000.00 | | | 146,929,184.49 | | | 37,294,130.83 | 185,744,677.47 | | 737,668,992.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 4,394,958.21 | | | 24,045,989.30 | 216,413,903.72 | | 244,854,851.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 240,459,893.02 | | 240,459,893.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 4,394,958.21 | | | | | | 4,394,958.21 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 4,394,958.21 | | | | | | 4,394,958.21 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 24,045,989.30 | -24,045,989.30 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 24,045,989.30 | -24,045,989.30 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,701,000.00 | | | 151,324,142.70 | | | 61,340,120.13 | 402,158,581.19 | | 982,523,844.02 |

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由芜湖伯特利汽车安全系统有限公司整体变更设立，并于2015年6月23日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为340200400003069号的企业法人营业执照，注册资本为人民币15,000.00万元。

2016年2月19日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向特定投资者发行人民币普通股股票987.00万股，每股面值1元，增加注册资本987.00万元，增资后的注册资本为15,987.00万元。

根据公司董事会决议和修改后的公司章程规定，2016年5月，北京汽车集团产业投资有限公司—安鹏新三板2号投资基金将其持有的0.74%股权转让给王漫江；2016年7月，杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）将持有的1.31%股权转让给深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）；2016年8月，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的4.88%股权转让给王旭宁，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的4.91%股权转让给安徽高新同华创业投资基金（有限合伙），将其持有的0.62%股权转让给史正富，将其持有的3.13%股权转让给安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）；2016年9月，熊立武将其持有的3.75%股权转让给安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）。

2016年9月，根据公司2016年第四次临时股东大会决议，公司新增注册资本20,783.10万元，公司按每10股转增13股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份20,783.10万股，每股面值1元，合计增加股本20,783.10万元。其中：由资本公积转增11,190.90万元，由未分配利润转增9,592.20万元。

根据公司2016年第五次临时股东大会决议和2017年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]433号文）核准，2018年4月，公司首次向社会公开发行人民币普通股4,086.00万股，每股面值1元，增加股本人民币4,086.00万元。本次公开发行后，公司股本变更为408,561,000.00元。

公司营业执照注册号：91340000762794062H。

公司住所：芜湖市经济技术开发区泰山路19号。

公司主要经营范围：研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件，相关技术及管理咨询服务（国家限制、禁止类除外，涉及专项许可的凭许可证经营）。

财务报告批准报出日：经本公司全体董事于2019年4月11日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 截止2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例% | |
|----|--------------------|-------|--------|----|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 遂宁伯特利汽车安全系统有限公司 | 遂宁伯特利 | 100.00 | - |
| 2 | 芜湖伯特利电子控制系统有限公司 | 伯特利电子 | 100.00 | - |
| 3 | 安徽迪亚拉汽车部件有限公司 | 安徽迪亚拉 | 100.00 | - |
| 4 | 威海伯特利萨克迪汽车安全系统有限公司 | 威海伯特利 | 51.00 | - |
| 5 | 唐山伯特利汽车安全系统有限公司 | 唐山伯特利 | 100.00 | - |

上述子公司具体情况详见本“九、在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

公司本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为

非同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外,与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中,首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,则在丧失对子公司控制权之前的各项交易,按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;其中,对于丧失控制权之前每一次交易,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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围;纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的,按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整;以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础,按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后,由母公司编制;合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收票据及应收账款、其他应收款等。应收票据及应收账款是指资产负债表日以摊余成本计量的、本公司因销售商品或提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。应收票据及应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 500 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 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 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项 |
| 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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备 |

11. 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，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，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对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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时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。

本公司按照享有或分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。在确认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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

| | | | | |
|---------|-------|-----|---|-------------|
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
|---------|-------|-----|---|-------------|

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
| 非专利技术 | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件 | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金

额。已计提减值准备的无形资产，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

20. 职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费。

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业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；
- B. 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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

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。根据设定提存计划，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缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部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

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。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，均计入当期损益。

D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

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

①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A. 服务成本；B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

23. 收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司商品销售收入确认的具体原则：

①内销产品收入确认：公司内销收入主要包括整车厂商配套产品销售收入及配件销售收入。对于配套产品销售收入，公司按照双方确定的供货价格根据客户在网络平台公布的使用量或结算报表确认收入；对于部分不通过网络平台公布使用量或结算报表的客户及配件销售，公司按照双方确定的供货价格根据客户签收的发货单确认收入。

②外销产品收入：公司出口收入以销售出库并完成报关为时点确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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) 政府补助的会计处理

本公司除财政贴息外，采用总额法核算政府补助。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响直接计入所有者权益。

26. 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《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)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

① 2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

| 项 目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----|---------|-----|----------|-----|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| | | | | |

| 项 目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据 | 757,341,035.07 | - | 753,975,714.15 | - |
| 应收账款 | 824,830,879.93 | - | 675,747,215.64 | - |
| 应收票据及应收账款 | - | 1,582,171,915.00 | - | 1,429,722,929.79 |
| 应付票据 | 343,117,273.75 | - | 334,906,760.00 | - |
| 应付账款 | 727,251,572.78 | - | 646,415,614.25 | - |
| 应付票据及应付账款 | - | 1,070,368,846.53 | - | 981,322,374.25 |
| 应付利息 | 572,148.27 | - | 482,861.29 | - |
| 其他应付款 | 6,024,228.21 | 6,596,376.48 | 3,421,216.81 | 3,904,078.10 |

② 2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表

| 项 目 | 合并利润表 | | 母公司利润表 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 管理费用 | 128,423,889.33 | 46,665,704.81 | 95,419,287.37 | 38,544,425.96 |
| 研发费用 | - | 81,758,184.52 | - | 56,874,861.41 |

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，公司无重要的会计估计变更。

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 17%、11%、6%、16%、10% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 应纳流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税税额 | 2% |

根据财政部税务局《关于调整增值税税率的通知》（财税 2018-32 号），本公司原执行 17% 和 11% 税率的增值税应税销售行为或者进口货物，自 2018 年 5 月 1 日起分别执行 16% 和 10% 的增值税税率。

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--------|-----------|
| 伯特利电子 | 15% |
| 安徽迪亚拉 | 25% |
| 威海伯特利 | 15% |

| | |
|-------|-----|
| 唐山伯特利 | 25% |
| 遂宁伯特利 | 25% |

2. 税收优惠

(1) 本公司

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《关于公布安徽省2017年第二批高新技术企业认定名单及第一批高新技术企业补充认定名单的通知》，本公司被认定为安徽省2017年度第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734001803，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2017年至2019年三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

(2) 威海伯特利

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于山东省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2016]187号），威海伯特利被认定为山东省第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201637000704，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，威海伯特利自2016年至2018年三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

(3) 伯特利电子

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》，伯特利电子被认定为安徽省2017年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000667，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，伯特利电子自2017年至2019年三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 63,911.61 | 45,117.06 |
| 银行存款 | 590,660,518.70 | 130,146,835.26 |
| 其他货币资金 | 1,027,095.56 | 1,608,548.53 |
| 合计 | 591,751,525.87 | 131,800,500.85 |

期末其他货币资金余额系公司开具银行承兑汇票缴存的票据保证金及保函保证金。除此之外，期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

期末货币资金余额较期初增长 348.98%，主要系公司本期首次公开发行股票募集资金到账所致。

2、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 788,110,982.05 | 757,341,035.07 |
| 应收账款 | 717,549,680.49 | 824,830,879.93 |
| 合计 | 1,505,660,662.54 | 1,582,171,915.00 |

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 740,610,982.05 | 757,341,035.07 |
| 商业承兑票据 | 47,500,000.00 | |
| 合计 | 788,110,982.05 | 757,341,035.07 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 114,447,800.00 |
| 商业承兑票据 | - |
| 合计 | 114,447,800.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 93,328,648.94 | - |
| 商业承兑票据 | - | 47,500,000.00 |
| 合计 | 93,328,648.94 | 47,500,000.00 |

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 117,883,759.72 | 14.28 | 70,730,255.83 | 60.00 | 47,153,503.89 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 707,446,123.61 | 85.72 | 37,049,947.01 | 5.24 | 670,396,176.60 | 870,038,524.95 | 100.00 | 45,207,645.02 | 5.20 | 824,830,879.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 825,329,883.33 | 100.00 | 107,780,202.84 | 13.06 | 717,549,680.49 | 870,038,524.95 | 100.00 | 45,207,645.02 | 5.20 | 824,830,879.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户一 | 51,920,601.06 | 31,152,360.64 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户二 | 24,547,225.95 | 14,728,335.57 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户三 | 16,384,307.04 | 9,830,584.22 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户四 | 11,587,820.86 | 6,952,692.52 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户五 | 619,427.78 | 371,656.67 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户六 | 12,824,377.03 | 7,694,626.22 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 合计 | 117,883,759.72 | 70,730,255.84 | 60.00 | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 702,805,370.45 | 35,140,268.53 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,979,101.84 | 297,910.19 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 99,766.06 | 49,883.03 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,561,885.26 | 1,561,885.26 | 100.00 |
| 合计 | 707,446,123.61 | 37,049,947.01 | 5.24 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 62,572,557.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|----------------|-------------------------|---------------|
| 客户一 | 218,862,072.66 | 26.52 | 10,943,103.63 |
| 客户二 | 86,360,770.28 | 10.46 | 4,318,038.51 |
| 客户三 | 62,277,973.74 | 7.55 | 4,642,469.42 |
| 客户四 | 51,920,601.06 | 6.29 | 31,152,360.64 |
| 客户五 | 51,513,735.13 | 6.24 | 2,575,686.76 |
| 合计 | 470,935,152.87 | 57.06 | 53,631,658.96 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,610,754.39 | 88.82 | 10,615,652.59 | 99.24 |
| 1 至 2 年 | 664,078.37 | 10.51 | 67,453.75 | 0.63 |
| 2 至 3 年 | 41,984.37 | 0.67 | 13,394.49 | 0.13 |
| 合计 | 6,316,817.13 | 100.00 | 10,696,500.83 | 100.00 |

预付款项期末余额较期初下降 40.95%，主要系公司期末预付的材料款减少所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 单位一 | 1,421,589.97 | 22.50 |
| 单位二 | 504,821.25 | 7.99 |
| 单位三 | 495,711.00 | 7.85 |
| 单位四 | 470,763.85 | 7.45 |
| 单位五 | 182,106.44 | 2.88 |
| 合计 | 3,074,992.51 | 48.67 |

4、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 1,195,597.23 | -- |
| 应收股利 | -- | -- |
| 其他应收款 | 6,648,211.99 | 4,192,614.48 |
| 合计 | 7,843,809.22 | 4,192,614.48 |

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,195,597.23 | - |
| 合计 | 1,195,597.23 | - |

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,512,080.14 | 100 | 863,868.15 | 11.50 | 6,648,211.99 | 5,131,174.75 | 100 | 938,560.27 | 18.29 | 4,192,614.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 7,512,080.14 | 100 | 863,868.15 | 11.50 | 6,648,211.99 | 5,131,174.75 | 100 | 938,560.27 | 18.29 | 4,192,614.48 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,501,853.36 | 325,093.31 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 458,889.48 | 45,888.95 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 116,902.83 | 58,451.42 | 50.00 |
| 3 年以上 | 434,434.47 | 434,434.47 | 100.00 |
| 合计 | 7,512,080.14 | 863,868.15 | 11.50 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 74,692.12 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------|-------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 单位一 | 保证金 | 2,172,335.24 | 1 年以内 | 28.92 | 108,616.76 |
| 单位二 | 保证金 | 507,000.00 | 1 年以内 | 6.75 | 25,350.00 |
| 单位三 | 保证金 | 270,600.00 | 1 年以内 | 3.60 | 13,530.00 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------------|-------|-------|------------|
| 单位四 | 保证金 | 237,000.00 | 3 年以上 | 3.15 | 237,000.00 |
| 单位五 | 押金 | 200,000.00 | 1-2 年 | 2.66 | 20,000.00 |
| 合计 | | 3,386,935.24 | | 45.08 | 404,496.76 |

(4). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 3,563,911.80 | 2,015,956.56 |
| 员工借款及备用金 | 1,264,376.44 | 872,500.51 |
| 其他往来款 | 2,683,791.90 | 2,242,717.68 |
| 合计 | 7,512,080.14 | 5,131,174.75 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

5、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 128,002,074.92 | 8,106,233.73 | 119,895,841.19 | 94,479,106.74 | 4,045,071.22 | 90,434,035.52 |
| 在产品 | 65,371,006.03 | 5,877,613.30 | 59,493,392.73 | 65,550,392.47 | 1,785,603.25 | 63,764,789.22 |
| 库存商品 | 53,653,275.37 | 1,385,090.51 | 52,268,184.86 | 42,611,526.01 | 1,191,334.26 | 41,420,191.75 |
| 周转材料 | 7,766,423.79 | - | 7,766,423.79 | 7,736,884.12 | - | 7,736,884.12 |
| 委托加工物资 | 369,416.89 | - | 369,416.89 | 325,967.19 | - | 325,967.19 |
| 发出商品 | 110,599,663.86 | 8,364,390.96 | 102,235,272.90 | 80,116,788.67 | - | 80,116,788.67 |
| 合计 | 365,761,860.86 | 23,733,328.50 | 342,028,532.36 | 290,820,665.20 | 7,022,008.73 | 283,798,656.47 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 原材料 | 4,045,071.22 | 5,803,747.33 | - | 1,742,584.82 | - | 8,106,233.73 |
| 在产品 | 1,785,603.25 | 4,533,098.38 | - | 441,088.33 | - | 5,877,613.30 |
| 库存商品 | 1,191,334.26 | 533,935.22 | - | 340,178.97 | - | 1,385,090.51 |
| 发出商品 | - | 8,364,390.96 | - | - | - | 8,364,390.96 |
| 合计 | 7,022,008.73 | 19,235,171.89 | - | 2,523,852.12 | - | 23,733,328.50 |

本期计提存货跌价准备 19,235,171.89 元，主要系对停止供货的配套产成品及其原材料计提减值准备所致；本期转销存货跌价准备 2,523,852.12 元，系处置前期已计提减值准备的存货所致。

6、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|--------------|
| 未到期的银行理财 | 291,994,133.34 | - |
| 待抵扣税金 | 8,861,712.58 | 7,096,311.70 |
| 易耗模具 | 3,220,714.39 | 2,209,521.62 |
| 预缴企业所得税 | 1,123,730.95 | - |
| 预缴关税 | 508,599.78 | - |
| 其他 | 550,000.00 | - |
| 合计 | 306,258,891.04 | 9,305,833.32 |

其他流动资产期末余额较期初增加 296,953,057.72 元，主要系公司购买的银行理财产品尚未到期赎回所致。

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | - | - | - | - | - | - |
| 可供出售权益工具： | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 | - | - | - |
| 按公允价值计量的 | - | - | - | - | - | - |
| 按成本计量的 | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 | - | - | - |
| 合计 | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 | - | - | - |

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------------------|------|------------|------|------------|------|------|------|----|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 芜湖高新毅达中小企业创业投资基金(有限合伙) | - | 15,000,000 | - | 15,000,000 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 合计 | - | 15,000,000 | - | 15,000,000 | - | - | - | - | 10.00 | - |

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|---|---|---------------|---|---|-------------|---|---|---------------|---|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 和蓄机械 | 16,387,688.70 | - | - | -3,510,596.56 | - | - | -360,000.00 | - | - | 12,517,092.14 | - |
| 威海萨伯 | 442,554.69 | - | - | -213,795.28 | - | - | - | - | - | 228,759.41 | - |
| 小计 | 16,830,243.39 | - | - | -3,724,391.84 | - | - | -360,000.00 | - | - | 12,745,851.55 | - |
| 合计 | 16,830,243.39 | | | -3,724,391.84 | - | - | -360,000.00 | - | - | 12,745,851.55 | - |

其他说明
无

9、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 644,352,139.76 | 502,041,734.34 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 644,352,139.76 | 502,041,734.34 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 135,512,276.24 | 502,369,719.89 | 6,450,281.63 | 25,675,752.11 | 670,008,029.87 |
| 2. 本期增加金额 | 53,002,784.24 | 149,160,686.10 | 1,758,519.94 | 4,991,737.77 | 208,913,728.05 |
| (1) 购置 | - | 7,399,387.91 | 1,758,519.94 | 4,991,737.77 | 14,149,645.62 |
| (2) 在建工程转入 | 53,002,784.24 | 141,761,298.19 | - | - | 194,764,082.43 |
| 3. 本期减少金额 | - | 10,187,992.88 | 512,774.68 | 1,012,311.99 | 11,713,079.55 |
| (1) 处置或报废 | - | 10,187,992.88 | 512,774.68 | 1,012,311.99 | 11,713,079.55 |
| 4. 期末余额 | 188,515,060.48 | 641,342,413.11 | 7,696,026.89 | 29,655,177.89 | 867,208,678.37 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 28,806,548.87 | 120,131,829.02 | 3,147,725.51 | 15,880,192.13 | 167,966,295.53 |
| 2. 本期增加金额 | 7,803,956.32 | 53,374,061.44 | 985,642.91 | 2,679,063.16 | 64,842,723.83 |
| (1) 计提 | 7,803,956.32 | 53,374,061.44 | 985,642.91 | 2,679,063.16 | 64,842,723.83 |
| 3. 本期减少金额 | - | 8,977,004.90 | 114,194.04 | 861,281.81 | 9,952,480.75 |
| (1) 处置或报废 | - | 8,977,004.90 | 114,194.04 | 861,281.81 | 9,952,480.75 |
| 4. 期末余额 | 36,610,505.19 | 164,528,885.56 | 4,019,174.38 | 17,697,973.48 | 222,856,538.61 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 151,904,555.29 | 476,813,527.55 | 3,676,852.51 | 11,957,204.41 | 644,352,139.76 |
| 2. 期初账面价值 | 106,705,727.37 | 382,237,890.87 | 3,302,556.12 | 9,795,559.98 | 502,041,734.34 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|---------------|------------|
| 威海二期厂房 | 32,407,311.19 | 正在办理相关手续 |
| 迪亚拉二期厂房 | 8,063,641.47 | 正在办理相关手续 |
| 合计 | 40,470,952.66 | -- |

期末公司固定资产中用于向威海市商业银行办理抵押借款的账面价值为 165,214,817.47 元。

10、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 51,292,093.28 | 128,741,549.52 |
| 工程物资 | - | - |
| 合计 | 51,292,093.28 | 128,741,549.52 |

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 基建工程 | 31,776,014.65 | - | 31,776,014.65 | 44,439,384.33 | - | 44,439,384.33 |
| 设备安装 | 19,516,078.63 | - | 19,516,078.63 | 84,302,165.19 | - | 84,302,165.19 |
| 合计 | 51,292,093.28 | - | 51,292,093.28 | 128,741,549.52 | - | 128,741,549.52 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--|-----------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 年产 200 万套汽车盘式制动器总成建设项目-机加生产线 | 13,140.00 | 65,938,708.10 | 23,410,191.81 | 77,490,691.32 | | 11,858,208.59 | 68.00 | 65.00 | - | - | - | 募集资金 |
| 年产 60 万套 EPB、15 万套气压 ABS 建设项目-机加生产线 | 3,630.00 | 17,315,933.23 | 7,834,029.03 | 20,661,931.22 | | 4,488,031.04 | 69.28 | 70.00 | - | - | - | 募集资金 |
| 基建工程-威海二期 | 3,300.00 | 21,562,776.98 | 10,844,534.21 | 32,407,311.19 | | - | 98.20 | 100.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 年产 200 万套汽车盘式制动器总成建设项目-三期 2#厂房 | 1,500.00 | 8,224,354.41 | 6,361,201.83 | 2,595,296.42 | | 11,990,259.82 | 97.24 | 96.00 | - | - | - | 募集资金 |
| 基建工程-遂宁厂房 | 2,200.00 | 4,893,355.26 | 9,435,937.52 | 7,101,579.77 | | 7,227,713.01 | 65.13 | 70.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 基建工程-迪亚拉二期 | 950.00 | 4,727,309.90 | 4,535,990.92 | 9,263,300.82 | | - | 97.51 | 100.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 基建工程-唐山二期 | 540.00 | 3,666,452.51 | 1,241,803.28 | - | | 4,908,255.79 | 90.89 | 90.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 设备安装-铸造生产线 | 1,200.00 | 228,103.90 | 11,647,274.33 | 11,490,300.62 | | 385,077.61 | 98.96 | 97.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 年产 20 万套液压 ABS、10 万套液压 ESC 建设项目 -B 区综合车间 | 1,280.00 | - | 5,971,450.87 | - | | 5,971,450.87 | 46.65 | 50.00 | - | - | - | 募集资金 |
| 设备安装-威海-机加生产线 | 3,200.00 | - | 31,114,894.36 | 31,114,894.36 | | - | 97.23 | 100.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 合计 | 30,940.00 | 126,556,994.29 | 112,397,308.16 | 192,125,305.72 | | 46,828,996.73 | | | - | - | - | |

期末在建工程余额较期初下降 60.16%，主要系上期购置的大部分机加生产线在本期达到可使用状态，转入固定资产所致。

期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情形。

期末在建工程不存在减值的情形。

11、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|---------------|-----|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 46,972,545.78 | - | 4,627,575.48 | 4,891,964.33 | 56,492,085.59 |
| 2. 本期增加金额 | 12,359,238.72 | - | - | 1,693,081.07 | 14,052,319.79 |
| (1) 购置 | 12,359,238.72 | - | - | 1,693,081.07 | 14,052,319.79 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---|--------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 59,331,784.50 | - | 4,627,575.48 | 6,585,045.40 | 70,544,405.38 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,018,652.99 | - | 4,010,467.31 | 1,539,400.65 | 12,568,520.95 |
| 2. 本期增加金额 | 968,562.11 | - | 104,300.03 | 1,212,412.59 | 2,285,274.73 |
| (1) 计提 | 968,562.11 | - | 104,300.03 | 1,212,412.59 | 2,285,274.73 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 7,987,215.10 | - | 4,114,767.34 | 2,751,813.24 | 14,853,795.68 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 51,344,569.40 | - | 512,808.14 | 3,833,232.16 | 55,690,609.70 |
| 2. 期初账面价值 | 39,953,892.79 | - | 617,108.17 | 3,352,563.68 | 43,923,564.64 |

期末公司无通过内部研发形成的无形资产。

期末公司未办妥产权证书的土地使用权为乳山口镇南唐家村开拓三路 2-3 地块，账面价值为 2,276,166.59 元，目前正在办理相关手续。

期末公司无形资产中用于向威海市商业银行办理抵押借款的账面价值为 4,853,790.79 元。

12、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 装修费 | 67,771.70 | 16,800.00 | 42,573.54 | | 41,998.16 |
| 合计 | 67,771.70 | 16,800.00 | 42,573.54 | | 41,998.16 |

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 133,519,596.99 | 20,080,476.66 | 53,168,214.02 | 8,237,915.88 |
| 递延收益的影响 | 67,233,838.35 | 10,085,075.76 | 63,712,631.43 | 9,556,894.71 |
| 不可税前列支的负债影响 | 37,214,685.44 | 5,582,202.82 | 37,692,715.31 | 5,653,907.30 |
| 合计 | 237,968,120.78 | 35,747,755.24 | 154,573,560.76 | 23,448,717.89 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,656,460.01 | 398,469.00 | 2,762,813.40 | 414,422.01 |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 加速折旧影响 | 79,218,255.90 | 11,947,787.87 | 39,621,395.15 | 6,010,764.98 |
| 其他综合收益 | 1,994,133.34 | 299,120.00 | - | - |
| 合计 | 83,868,849.25 | 12,645,376.87 | 42,384,208.55 | 6,425,186.99 |

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,542,659.98 | 686,518.75 |
| 可抵扣亏损 | 11,308,976.39 | 2,758,603.16 |
| 合计 | 14,851,636.37 | 3,445,121.91 |

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|---------------|--------------|
| 2022 年度 | 2,758,603.16 | 2,758,603.16 |
| 2023 年度 | 8,550,373.23 | - |
| 合计 | 11,308,976.39 | 2,758,603.16 |

14、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付长期资产购置款 | 16,865,506.03 | 25,331,037.02 |
| 合计 | 16,865,506.03 | 25,331,037.02 |

其他非流动资产期末余额较期初下降 33.42%，主要系期末预付的工程设备款减少所致。

15、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | - | 58,564,719.19 |
| 抵押借款 | 87,000,000.00 | 67,205,200.00 |
| 信用借款 | 140,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 227,000,000.00 | 185,769,919.19 |

16、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 435,267,723.85 | 343,117,273.75 |
| 应付账款 | 532,287,258.49 | 727,251,572.78 |

| | | |
|----|----------------|------------------|
| 合计 | 967,554,982.34 | 1,070,368,846.53 |
|----|----------------|------------------|

应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 银行承兑汇票 | 435,267,723.85 | 343,117,273.75 |
| 合计 | 435,267,723.85 | 343,117,273.75 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 480,735,807.52 | 670,815,135.08 |
| 应付工程设备款 | 38,146,292.55 | 47,639,887.05 |
| 应付运输费 | 6,740,361.97 | 5,270,671.29 |
| 应付其他 | 6,664,796.45 | 3,525,879.36 |
| 合计 | 532,287,258.49 | 727,251,572.78 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 工程设备款 | 23,609,362.39 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 23,609,362.39 | / |

17、预收款项**(1). 预收款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 预收款项 | 3,506,585.51 | 761,342.73 |
| 合计 | 3,506,585.51 | 761,342.73 |

预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项金额为 126,950.90 元，占期末余额的 3.62%。

预收款项期末较期初增长 360.58%，主要系预收客户的产品技术开发费用增加所致。

18、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 42,510,723.81 | 198,448,836.01 | 189,620,920.36 | 51,338,639.46 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 15,369,490.35 | 15,369,490.35 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 42,510,723.81 | 213,818,326.36 | 204,990,410.71 | 51,338,639.46 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 28,997,661.98 | 170,080,398.56 | 166,041,105.81 | 33,036,954.73 |
| 二、职工福利费 | - | 10,860,700.89 | 10,860,700.89 | - |
| 三、社会保险费 | - | 6,890,754.30 | 6,890,754.30 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 5,893,742.15 | 5,893,742.15 | - |
| 工伤保险费 | - | 643,474.60 | 643,474.60 | - |
| 生育保险费 | - | 353,537.55 | 353,537.55 | - |
| 四、住房公积金 | 282,801.10 | 5,525,507.33 | 5,475,613.23 | 332,695.20 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 13,230,260.73 | 5,091,474.93 | 352,746.13 | 17,968,989.53 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 42,510,723.81 | 198,448,836.01 | 189,620,920.36 | 51,338,639.46 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | - | 14,656,324.04 | 14,656,324.04 | - |
| 2、失业保险费 | - | 713,166.31 | 713,166.31 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 15,369,490.35 | 15,369,490.35 | - |

19、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,010,347.96 | 10,715,991.43 |
| 企业所得税 | 19,849,115.63 | 20,577,641.75 |
| 个人所得税 | 324,680.96 | 586,525.32 |
| 城市维护建设税 | 799,203.46 | 1,506,884.67 |
| 房产税 | 413,674.68 | 427,846.35 |
| 土地使用税 | 473,602.74 | 344,646.61 |
| 水利基金 | 160,238.03 | 200,977.23 |
| 印花税 | 70,970.27 | 119,054.96 |
| 教育费附加 | 342,898.98 | 647,238.58 |
| 地方教育费附加 | 228,592.64 | 431,492.33 |
| 其他 | 6,676.84 | - |
| 合计 | 33,680,002.19 | 35,558,299.23 |

20、其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 285,993.54 | 572,148.27 |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 5,233,590.56 | 6,024,228.21 |
| 合计 | 5,519,584.10 | 6,596,376.48 |

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 285,993.54 | 572,148.27 |
| 合计 | 285,993.54 | 572,148.27 |

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 3,891,268.05 | 4,235,784.79 |
| 其他 | 1,342,322.51 | 1,788,443.42 |
| 合计 | 5,233,590.56 | 6,024,228.21 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 保证金 | 1,506,239.99 | 未到期 |
| 合计 | 1,506,239.99 | / |

21、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|------|
| 将于下一年摊销的递延收益 | 4,500,694.10 | - |
| 将于下一年摊销的长期应付款 | 11,910,505.52 | - |
| 合计 | 16,411,199.62 | - |

22、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 65,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 合计 | 65,000,000.00 | 58,000,000.00 |

23、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 长期应付款 | 6,530,668.64 | - |
| 合计 | 6,530,668.64 | - |

24、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 35,212,715.31 | 37,917,848.13 | - |
| 合计 | 35,212,715.31 | 37,917,848.13 | - |

25、递延收益

递延收益情况 √适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 63,712,631.43 | 7,962,600.00 | 8,942,087.18 | 62,733,144.25 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 63,712,631.43 | 7,962,600.00 | 8,942,087.18 | 62,733,144.25 | |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 与三期厂房建设相关的补助 | 9,031,936.80 | - | 531,290.40 | 531,290.40 | 7,969,356.00 | 与资产相关 |
| EPB 产业项目补助 | 6,384,000.00 | - | 798,000.00 | 798,000.00 | 4,788,000.00 | 与资产相关 |
| 与威海伯特利基础设施建设相关的补助 | 47,144,694.63 | 3,234,600.00 | 2,737,102.68 | 2,796,403.70 | 44,845,788.25 | 与资产相关 |
| 智能电动汽车线控液压制动系统关键技术与产品开发专项经费 | 1,152,000.00 | 1,728,000.00 | - | - | 2,880,000.00 | 与资产相关 |
| 数字化车间补助 | - | 3,000,000.00 | 375,000.00 | 375,000.00 | 2,250,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 63,712,631.43 | 7,962,600.00 | 4,441,393.08 | 4,500,694.10 | 62,733,144.25 | |

26、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 基建工程借款 | 34,697,200.00 | 39,696,000.00 |
| 合计 | 34,697,200.00 | 39,696,000.00 |

其他非流动负债期末余额系威海伯特利、遂宁伯特利收到的当地财政局提供的基建工程借款，该项借款的借款期限存在一定不确定性。

27、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 367,701,000 | 40,860,000 | - | - | - | 40,860,000 | 408,561,000 |

28、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 135,304,367.53 | 519,974,670.81 | - | 655,279,038.34 |
| 其他资本公积 | 6,506,775.80 | 5,545,381.14 | - | 12,052,156.94 |
| 合计 | 141,811,143.33 | 525,520,051.95 | - | 667,331,195.28 |

资本公积-股本溢价本期增加：公司经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]433号文）核准，向社会公开发行人民币普通股4,086.00万股，增加股本4,086.00万元，增加股本溢价51,997.47万元。

资本公积-其他资本公积本期增加系确认股份支付所致。

29、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|------|--------------|--------------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | | 加：本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | - | 1,994,133.34 | - | 299,120.00 | 1,695,013.34 | - | 1,695,013.34 |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | 1,994,133.34 | - | 299,120.00 | 1,695,013.34 | - | 1,695,013.34 |
| 其他综合收益合计 | - | 1,994,133.34 | - | 299,120.00 | 1,695,013.34 | - | 1,695,013.34 |

30、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 专项储备 | 1,775,820.00 | 2,045,916.00 | - | 3,821,736.00 |
| 合计 | 1,775,820.00 | 2,045,916.00 | - | 3,821,736.00 |

专项储备期末余额系威海伯特利按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提的安全生产费。

31、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 61,340,120.13 | 22,422,692.59 | - | 83,762,812.72 |
| 合计 | 61,340,120.13 | 22,422,692.59 | - | 83,762,812.72 |

盈余公积本期增加系公司依据《公司法》及公司章程有关规定，按母公司当年度净利润的10%提取的法定盈余公积金。

32、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 526,662,717.95 | 273,705,435.53 |
| 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 | 526,662,717.95 | 273,705,435.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 237,281,459.90 | 277,003,271.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | 22,422,692.59 | 24,045,989.30 |
| 期末未分配利润 | 741,521,485.26 | 526,662,717.95 |

33、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,514,570,616.33 | 1,924,084,588.56 | 2,365,177,682.20 | 1,817,163,322.35 |
| 其他业务 | 87,917,510.77 | 38,430,462.83 | 54,009,248.16 | 38,912,713.84 |
| 合计 | 2,602,488,127.10 | 1,962,515,051.39 | 2,419,186,930.36 | 1,856,076,036.19 |

(2). 主营业务收入分产品

| 产品类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 盘式制动器 | 1,168,047,199.63 | 941,448,307.48 | 1,404,828,784.33 | 1,135,438,459.53 |
| 轻量化制动零部件 | 579,027,619.68 | 400,845,191.80 | 532,728,743.68 | 365,055,332.98 |

| 产品类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 电控制动产品 | 719,657,245.67 | 543,201,318.77 | 366,622,979.84 | 269,544,700.04 |
| 真空助力器 | 29,375,809.67 | 23,634,699.06 | 29,026,438.07 | 23,231,612.44 |
| 其他产品 | 18,462,741.68 | 14,955,071.45 | 31,970,736.28 | 23,893,217.36 |
| 合计 | 2,514,570,616.33 | 1,924,084,588.56 | 2,365,177,682.20 | 1,817,163,322.35 |

(3). 主营业务收入分地区

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内 | 2,207,019,142.00 | 1,706,752,011.66 | 2,064,275,312.59 | 1,601,440,490.54 |
| 国外 | 307,551,474.33 | 217,332,576.90 | 300,902,369.61 | 215,722,831.81 |
| 合计 | 2,514,570,616.33 | 1,924,084,588.56 | 2,365,177,682.20 | 1,817,163,322.35 |

(4). 前五名客户营业收入情况

| 项 目 | 本期金额 | 占公司本期全部营业收入的比例 (%) |
|-----|------------------|--------------------|
| 客户一 | 564,184,863.82 | 21.68 |
| 客户二 | 336,047,237.18 | 12.91 |
| 客户三 | 252,796,560.54 | 9.71 |
| 客户四 | 186,531,385.05 | 7.17 |
| 客户五 | 146,662,047.96 | 5.64 |
| 合计 | 1,486,222,094.55 | 57.11 |

34、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,206,672.49 | 4,319,324.53 |
| 教育费附加 | 2,252,876.86 | 1,865,436.93 |
| 房产税 | 1,138,624.83 | 1,021,792.97 |
| 土地使用税 | 2,268,956.48 | 3,340,617.20 |
| 印花税 | 1,199,392.28 | 898,545.86 |
| 地方教育费附加 | 1,501,911.40 | 1,243,624.50 |
| 水利基金 | 1,424,291.15 | 1,397,889.63 |
| 其他 | 6,959.00 | 1,646.00 |
| 合计 | 14,999,684.49 | 14,088,877.62 |

35、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 23,898,408.54 | 19,947,737.51 |
| 质量保证金 | 11,867,286.19 | 6,844,898.62 |
| 周转材料 | 5,923,746.48 | 4,811,629.06 |
| 市场开拓费 | 4,716,981.13 | 4,528,301.85 |
| 工资薪酬 | 4,014,448.38 | 3,256,276.09 |
| 其他 | 5,278,406.65 | 4,338,893.51 |
| 合计 | 55,699,277.37 | 43,727,736.64 |

36、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 27,404,147.25 | 23,517,438.57 |
| 股份支付 | 5,545,381.14 | 4,394,958.21 |
| 折旧费 | 4,252,618.61 | 3,888,178.31 |
| 服务费 | 4,138,322.65 | 2,801,438.00 |
| 差旅费 | 2,236,850.31 | 2,025,311.27 |
| 办公费 | 1,385,396.09 | 770,927.29 |
| 无形资产及长期待摊费用 | 1,265,103.71 | 1,076,680.45 |
| 业务招待费 | 1,069,933.85 | 876,093.86 |
| 其他 | 10,316,435.80 | 7,314,678.85 |
| 合计 | 57,614,189.41 | 46,665,704.81 |

37、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 工资薪酬 | 52,080,144.49 | 41,025,813.43 |
| 技术开发费 | 19,040,622.18 | 9,298,513.48 |
| 材料投入 | 15,699,844.65 | 19,923,070.57 |
| 折旧费 | 4,617,391.43 | 3,551,135.18 |
| 差旅费 | 2,080,265.04 | 2,162,207.10 |
| 燃料费 | 2,168,108.84 | 1,945,819.35 |
| 其他 | 5,687,775.19 | 3,851,625.41 |
| 合计 | 101,374,151.82 | 81,758,184.52 |

38、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 16,977,442.50 | 8,309,389.96 |
| 利息收入 | -7,176,305.45 | -957,229.62 |
| 汇兑损失 | 6,132,751.11 | 4,214,309.92 |
| 汇兑收益 | -5,863,987.78 | -3,921,586.62 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 银行手续费 | 814,330.20 | 767,669.92 |
| 合计 | 10,884,230.58 | 8,412,553.56 |

本期财务费用较上期下降主要系利息收入增加所致。

39、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 64,997,865.70 | -3,769,913.91 |
| 二、存货跌价损失 | 19,235,171.89 | 4,960,220.77 |
| 合计 | 84,233,037.59 | 1,190,306.86 |

本期资产减值损失较上期增加83,042,730.73元，主要系公司单项确认对北汽银翔汽车有限公司等客户的坏账损失所致。

40、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 4,441,393.08 | 4,061,002.09 |
| 与收益相关的政府补助 | 25,349,847.75 | 8,753,724.00 |
| 合计 | 29,791,240.83 | 12,814,726.09 |

本期其他收益较上期增长132.48%，主要系威海伯特利本期收到税收奖励所致。

41、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,724,391.84 | 731,823.41 |
| 理财产品投资收益 | 7,622,243.28 | - |
| 合计 | 3,897,851.44 | 731,823.41 |

本期投资收益较上期增长432.62%，主要系公司购买的银行理财产品收益增加所致。

42、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------------|
| 固定资产处置利得 | 145,972.59 | -286,211.84 |
| 合计 | 145,972.59 | -286,211.84 |

43、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 200,000.00 | 1,100,000.00 | 200,000.00 |
| 其他 | 179,869.61 | 299,678.91 | 179,869.61 |

| | | | |
|----|------------|--------------|------------|
| 合计 | 379,869.61 | 1,399,678.91 | 379,869.61 |
|----|------------|--------------|------------|

本期营业外收入较上期下降72.86%，主要系公司本期计入营业外收入的政府补助减少所致。

44、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | 187,134.02 | - | 187,134.02 |
| 工伤赔偿损失 | - | 1,400,000.00 | - |
| 其他 | 227,910.19 | 661,760.14 | 227,910.19 |
| 合计 | 415,044.21 | 2,061,760.14 | 415,044.21 |

本期营业外支出较上期下降79.87%，主要系公司上期发生工伤索赔损失1,400,000.00元所致。

45、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 53,610,664.45 | 52,092,367.07 |
| 递延所得税费用 | -6,377,967.46 | 4,461,626.72 |
| 合计 | 47,232,696.99 | 56,553,993.79 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 348,968,394.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 52,345,259.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,392,554.49 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | 558,658.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,147,170.36 |
| 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 | 3,902,521.29 |
| 股份支付、专项储备的影响 | 1,138,694.57 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -10,467,052.73 |
| 其他影响 | - |
| 所得税费用 | 47,232,696.99 |

46、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 18,445,047.75 | 11,005,724.00 |
| 单位保证金 | 2,103,000.00 | 1,251,558.64 |
| 票据保证金 | 581,452.97 | 17,584,386.57 |
| 其他 | 944,785.62 | 466,843.61 |
| 合计 | 22,074,286.34 | 30,308,512.82 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 期间费用 | 102,112,279.32 | 95,865,597.82 |
| 单位保证金 | 4,958,245.24 | - |
| 代扣代缴税款 | 849,056.61 | 2,995,212.73 |
| 往来款 | 1,372,868.65 | 1,868,455.44 |
| 合计 | 109,292,449.82 | 100,729,265.99 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|------------|
| 利息收入 | 4,640,593.33 | 852,038.37 |
| 合计 | 4,640,593.33 | 852,038.37 |

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 公司间借款 | 7,214,000.00 | 29,696,000.00 |
| 合计 | 7,214,000.00 | 29,696,000.00 |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|--------------|
| 公司间借款 | - | 2,501,326.69 |
| 合计 | - | 2,501,326.69 |

47、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 301,735,697.72 | 323,311,792.80 |
| 加：资产减值准备 | 84,233,037.59 | 1,190,306.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 64,842,723.83 | 52,057,571.53 |
| 无形资产摊销 | 2,285,274.73 | 1,526,591.92 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 42,573.54 | 27,301.20 |
| 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） | -145,972.59 | 286,211.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 187,134.02 | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,003,170.36 | 3,874,633.46 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,897,851.44 | -731,823.41 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -12,299,037.34 | 475,360.11 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 5,921,069.88 | 3,986,266.61 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -77,465,047.78 | -92,760,975.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 66,518,925.92 | -199,222,182.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -72,976,925.47 | -32,964,685.81 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 368,984,772.97 | 61,056,369.79 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 590,724,430.31 | 130,191,952.32 |
| 减：现金的期初余额 | 130,191,952.32 | 63,288,138.41 |
| 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 | 460,532,477.99 | 66,903,813.91 |

(2). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 590,724,430.31 | 130,191,952.32 |
| 其中：库存现金 | 63,911.61 | 45,117.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 590,660,518.70 | 130,146,835.26 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 590,724,430.31 | 130,191,952.32 |

48、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 1,027,095.56 | 保证金 |
| 应收票据 | 114,447,800.00 | 质押 |
| 固定资产 | 165,214,817.47 | 抵押 |
| 无形资产 | 4,853,790.79 | 抵押 |
| 合计 | 285,543,503.82 | / |

(1) 货币资金受限系开具银行承兑汇票缴存的票据保证金及保函保证金。

(2) 应收票据质押系向银行开具银行承兑汇票或办理借款。

(3) 固定资产、无形资产抵押系威海伯特利向威海市商业银行办理借款用于抵押的厂房、设备及土地。

49、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 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 | | | |
| 其中：美元 | 48,300.62 | 6.8632 | 331,496.82 |
| 欧元 | 0.63 | 7.8473 | 4.94 |
| 日元 | 1,331.00 | 0.0619 | 82.39 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,292,881.22 | 6.8632 | 8,873,302.39 |
| 欧元 | 8,150.00 | 7.8473 | 63,955.50 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 923,741.58 | 6.8632 | 6,339,823.21 |
| 欧元 | 226,738.86 | 7.8473 | 1,779,287.86 |
| 长期应付款 | | | |
| 欧元 | 2,350,002.44 | 7.8473 | 18,441,174.15 |

50、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------|---------------|-------|---------------|
| 与威海伯特利基础建设相关的补助 | 54,017,479.05 | 递延收益 | 2,737,102.68 |
| 地方财政奖励 | 11,632,800.00 | 其他收益 | 11,632,800.00 |
| 与三期厂房建设相关的补助 | 10,625,808.00 | 递延收益 | 531,290.40 |
| EPB 产业项目补助 | 7,980,000.00 | 递延收益 | 798,000.00 |
| 经济工作先进集体和先进个人奖励 | 4,452,000.00 | 其他收益 | 4,452,000.00 |
| 技改综合奖补 | 3,924,200.00 | 其他收益 | 3,924,200.00 |
| 数字化车间补助 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 375,000.00 |
| 智能电动汽车线控液压制动系统关键技术与产品开发专项经费 | 2,880,000.00 | 递延收益 | - |
| 土地使用税奖励 | 1,745,300.00 | 其他收益 | 1,745,300.00 |
| 产业发展拨付制造强省补助 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 科技奖励 | 480,000.00 | 其他收益 | 480,000.00 |
| 科技创新省财政补助 | 431,000.00 | 其他收益 | 431,000.00 |
| 专利奖励 | 345,520.00 | 其他收益 | 345,520.00 |
| 稳岗补贴 | 244,819.00 | 其他收益 | 244,819.00 |
| 自主创新企业奖励 | 226,780.00 | 其他收益 | 226,780.00 |
| 外贸发展专项款 | 221,000.00 | 其他收益 | 221,000.00 |
| 工业转型升级资金 | 221,000.00 | 其他收益 | 221,000.00 |
| 高新技术企业奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 工伤补助 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 |

| | | | |
|--------|----------------|------|---------------|
| 其他项目补助 | 725,428.75 | 其他收益 | 725,428.75 |
| 合计 | 104,053,134.80 | - | 29,991,240.83 |

八、其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|--------|--------|-----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 安徽迪亚拉 | 安徽省繁昌县 | 安徽省繁昌县 | 汽车零配件生产制造 | 100.00 | - | 设立 |
| 伯特利电子 | 安徽省芜湖市 | 安徽省芜湖市 | 汽车零配件生产制造 | 100.00 | - | 设立 |
| 威海伯特利 | 山东省乳山市 | 山东省乳山市 | 汽车零配件生产制造 | 51.00 | - | 设立 |
| 唐山伯特利 | 河北省滦南县 | 河北省滦南县 | 汽车零配件生产制造 | 100.00 | - | 收购 |
| 遂宁伯特利 | 山东省乳山市 | 四川省遂宁市 | 汽车零配件生产制造 | 100.00 | - | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 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 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 威海伯特利 | 49.00 | 64,454,237.82 | 24,500,000.00 | 160,367,718.16 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 威海伯特利 | 26,261.44 | 32,016.66 | 58,278.10 | 16,788.79 | 8,761.19 | 25,549.98 | 19,562.89 | 28,728.02 | 48,290.91 | 15,672.91 | 8,444.10 | 24,117.01 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 威海伯特利 | 64,210.19 | 13,152.20 | 13,152.20 | 20,193.08 | 57,436.60 | 9,520.60 | 9,520.60 | 8,277.80 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|--------|--------|-----------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 和蓄机械 | 安徽省繁昌县 | 安徽省繁昌县 | 汽车零配件生产制造 | 40.00 | - | 权益法 |
| 威海萨伯 | 山东威海 | 山东威海 | 贸易 | 49.00 | - | 权益法 |

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--|-------------|-------------|
| | | |

| | 和蓄机械 | 威海萨伯 | 和蓄机械 | 威海萨伯 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 流动资产 | 18,523,936.37 | 76,874,203.49 | 29,939,593.96 | 81,699,293.96 |
| 非流动资产 | 18,404,850.12 | - | 18,327,847.47 | - |
| 资产合计 | 36,928,786.49 | 76,874,203.49 | 48,267,441.43 | 81,699,293.96 |
| 流动负债 | 5,245,016.17 | 76,407,347.55 | 7,298,219.70 | 80,830,069.57 |
| 非流动负债 | 391,040.00 | - | - | - |
| 负债合计 | 5,636,056.17 | 76,407,347.55 | 7,298,219.70 | 80,830,069.57 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 31,292,730.32 | 466,855.94 | 40,969,221.73 | 869,224.39 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,517,092.13 | 228,759.41 | 16,387,688.70 | 425,919.95 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 12,517,092.13 | 228,759.41 | 16,387,688.70 | 425,919.95 |
| 营业收入 | 33,433,998.44 | 187,914,133.58 | 42,687,568.90 | 198,953,408.10 |
| 净利润 | -8,776,491.41 | -402,368.45 | 7,036,464.06 | -4,025,459.17 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | -8,776,491.41 | -402,368.45 | 7,036,464.06 | -4,025,459.17 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 360,000.00 | - | - | - |

对上述联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法。

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据及应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

除本公司对部分客户的应收账款单项认定并计提坏账准备外，本公司的风险敞口分部在多个合同方和客户，因此无其他重大的信用集中风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|------------------|---------------|---------------|-------|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 227,000,000.00 | - | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 967,554,982.34 | - | - | - |
| 其他应付款 | 5,519,584.10 | - | - | - |
| 长期借款 | - | 36,000,000.00 | 29,000,000.00 | - |
| 其他非流动负债 | - | - | 34,697,200.00 | - |
| 合计 | 1,200,074,566.44 | 36,000,000.00 | 63,697,200.00 | - |

4. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

① 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

| 项目名称 | 期末余额 | | | | | |
|------|-----------|------------|------|------|----------|-------|
| | 美元 | | 欧元 | | 日元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 48,300.62 | 331,496.82 | 0.63 | 4.94 | 1,331.00 | 82.37 |

| 项目名称 | 期末余额 | | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------|-------|
| | 美元 | | 欧元 | | 日元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 应收账款 | 1,292,881.22 | 8,873,302.40 | 8,150.00 | 63,955.50 | - | - |
| 小计 | 1,341,181.84 | 9,204,799.22 | 8,150.63 | 63,960.44 | 1,331.00 | 82.37 |
| 应付账款 | 923,741.58 | 6,339,823.21 | 226,738.86 | 1,779,287.84 | - | - |
| 长期应付款 | - | - | 2,350,002.44 | 18,441,174.16 | - | - |
| 小计 | 923,741.58 | 6,339,823.21 | 2,576,741.30 | 20,220,462.00 | - | - |

② 敏感性分析

2018年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少1.92万元，而其他综合收益将会增加1.92万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值10%（或10个基点），那么本公司当年的净利润将增加1.92万元，而其他综合收益将会减少1.92万元。

(2) 利率分析

本公司的利率风险主要产生于银行借款等金融负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债和金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

期末公司无浮动利率的金融负债。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中权益”。

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 芜湖奇瑞科技有限公司 | 参股股东 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 其他 |
| 芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司 | 其他 |

| | |
|-----------------------------------|----|
| 奇瑞汽车河南有限公司 | 其他 |
| 安徽奇瑞汽车销售有限公司 | 其他 |
| 芜湖市和蓄机械股份有限公司 | 其他 |
| 威海萨伯汽车安全系统有限公司 | 其他 |
| 达奥（芜湖）汽车制品有限公司 | 其他 |
| 宜宾凯翼汽车有限公司 | 其他 |
| 奇瑞新能源汽车技术有限公司 | 其他 |
| 鄂尔多斯市奇瑞投资有限公司 | 其他 |
| Sakthi Automotive Group USA, Inc. | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|---------------|---------------|
| 和蓄机械 | 汽车零配件、模具开发费 | 33,824,376.87 | 36,895,101.68 |
| 美国萨克迪 | 技术开发费、市场开拓费 | 14,183,617.68 | 9,433,962.26 |
| 宜宾凯翼汽车有限公司 | 劳务费 | 151,682.08 | - |
| 合计 | | 48,159,676.63 | 46,329,063.94 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------|----------------|----------------|
| 奇瑞汽车 | 盘式制动器等 | 336,047,237.18 | 516,624,705.15 |
| 威海萨伯 | 转向节等 | 186,531,385.05 | 197,959,179.79 |
| 芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司 | 盘式制动器等 | 133,673,350.02 | - |
| 奇瑞河南 | 盘式制动器等 | 99,307,900.62 | 17,709,085.18 |
| 美国萨克迪 | 转向节等 | 52,301,140.05 | 51,525,801.91 |
| 芜湖达奥 | 盘式制动器等 | 9,603,393.10 | 45,806,176.50 |
| 奇瑞新能源 | 盘式制动器等 | 6,398,087.28 | - |
| 和蓄机械 | 劳务费、修理费 | 6,382,486.37 | - |
| 宜宾凯翼汽车有限公司 | 盘式制动器等 | 178,053.40 | 6,118,225.19 |
| 合计 | -- | 830,423,033.07 | 835,743,173.72 |

公司向芜湖达奥销售的产品，经芜湖达奥加工后最终销售给公司的关联方奇瑞汽车和宜宾凯翼。

(2). 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 鄂尔多斯市奇瑞投资有限公司 | 房屋建筑物 | 164,292.45 | 164,292.45 |

(3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,631,136.00 | 7,213,400.00 |
|----------|--------------|--------------|

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 奇瑞汽车 | 76,500,000.00 | - | 148,000,000.00 | - |
| 应收票据 | 威海萨伯 | 50,000,000.00 | 2,500,000.00 | - | - |
| 应收票据 | 安徽奇瑞汽车销售有限公司 | 46,400,000.00 | - | 56,200,000.00 | - |
| 应收票据 | 芜湖达奥 | 6,210,000.00 | - | 11,400,000.00 | - |
| 应收票据 | 奇瑞河南 | 500,000.00 | - | 1,400,000.00 | - |
| 应收票据 | 宜宾凯翼汽车有限公司 | - | - | 9,000,000.00 | - |
| 应收账款 | 奇瑞河南 | 86,360,770.28 | 4,318,038.51 | 2,882,335.77 | 252,043.52 |
| 应收账款 | 奇瑞汽车 | 62,277,973.74 | 4,642,469.42 | 146,770,271.98 | 8,710,110.11 |
| 应收账款 | 奇瑞零部件 | 28,157,241.95 | 1,407,862.10 | - | - |
| 应收账款 | 威海萨伯 | 26,424,350.16 | 1,321,217.51 | 80,608,754.90 | 4,030,437.75 |
| 应收账款 | 奇瑞新能源 | 3,435,129.56 | 231,777.48 | 63,180.00 | 63,180.00 |
| 应收账款 | 芜湖达奥 | 486,688.21 | 24,334.41 | 5,867,525.37 | 293,376.27 |
| 应收账款 | 宜宾凯翼汽车有限公司 | 79,627.12 | 5,614.43 | 32,661.52 | 1,633.08 |
| 应收账款 | 美国萨克迪 | - | - | 864,314.01 | 43,215.70 |
| 其他应收款 | 美国萨克迪 | - | - | 73,754.71 | 3,687.74 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------|--------------|---------------|
| 应付票据 | 和蓄机械 | 7,520,000.00 | 4,820,513.75 |
| 应付账款 | 和蓄机械 | 5,571,330.14 | 15,017,574.47 |
| 应付账款 | 美国萨克迪 | 32,674.29 | - |

十一、 股份支付

1、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 与授予日最接近日期公司股权转让每股转让价格或公司股票在全国中小企业股份转让系统每股成交价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 《财产份额转让协议书》、《合伙人会议决议》 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无重大差异 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,052,156.95 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,545,381.15 |

十二、 承诺及或有事项

截至2018年12月31日止，公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 24,513,660.00 |
|-----------|---------------|

经本公司第二届董事会第七次会议审议通过，本公司 2018 年度利润分配预案：提取本公司盈余公积后，以股本 408,561,000.00 股为基数，每 10 股派送现金股利 0.60 元（含税），合计应当派发现金股利 24,513,660.00 元。该议案须报经股东大会批准。

2、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 4 月 11 日止，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1、 未决诉讼

公司于 2018 年 8 月因买卖合同纠纷对重庆银翔摩托车制造有限公司、重庆幻速汽车配件有限公司、重庆比速汽车有限公司、北汽银翔汽车有限公司、重庆银翔晓星通用动力机械有限公司提起诉讼，诉讼金额 122,307,400.17 元。截至 2019 年 4 月 11 日止，该案件尚在审理阶段。

2、 分部信息

公司销售汽车及相关配件市场包括国内市场和国外市场。

公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源及评价业绩系以制造及销售汽车及相关配件的整体运营为基础，是本公司内部报告的唯一经营分部。按照销售收入的来源地分为国内交易收入和国外交易收入。

按照收入来源地划分的对外交易收入：

| 地区名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------------------|------------------|
| 国内 | 2,207,019,142.00 | 2,064,275,312.59 |
| 国外 | 307,551,474.33 | 300,902,369.61 |
| 合计 | 2,514,570,616.33 | 2,365,177,682.20 |

3、 其他

截至2018年12月31日止，公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 734,946,210.81 | 753,975,714.15 |
| 应收账款 | 619,388,683.09 | 675,747,215.64 |
| 合计 | 1,354,334,893.90 | 1,429,722,929.79 |

应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 734,946,210.81 | 753,975,714.15 |
| 合计 | 734,946,210.81 | 753,975,714.15 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 114,447,800.00 |
| 合计 | 114,447,800.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 33,880,660.85 | - |
| 商业承兑票据 | -- | -- |
| 合计 | 33,880,660.85 | - |

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 97,270,311.97 | 13.70 | 58,362,187.19 | 60.00 | 38,908,124.78 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 612,619,092.76 | 86.30 | 32,138,534.45 | 5.25 | 580,480,558.31 | 712,876,460.59 | 100.00 | 37,129,244.95 | 5.21 | 675,747,215.64 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 709,889,404.73 | 100.00 | 90,500,721.64 | 12.75 | 619,388,683.09 | 712,876,460.59 | 100.00 | 37,129,244.95 | 5.21 | 675,747,215.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 客户一 | 51,920,601.06 | 31,152,360.64 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户二 | 24,547,225.95 | 14,728,335.57 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户三 | 4,736,582.63 | 2,841,949.58 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户四 | 2,622,097.52 | 1,573,258.51 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户五 | 619,427.78 | 371,656.67 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 客户六 | 12,824,377.03 | 7,694,626.22 | 60.00 | 预计存在回收风险 |
| 合计 | 97,270,311.97 | 58,362,187.19 | 60.00 | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 608,455,640.78 | 30,422,782.03 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 608,455,640.78 | 30,422,782.03 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,719,666.18 | 271,966.62 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 1,443,785.80 | 1,443,785.80 | 100.00 |
| 合计 | 612,619,092.76 | 32,138,534.45 | 5.25 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,371,476.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 203,000,802.42 | 28.60 | 10,150,040.12 |
| 客户二 | 84,037,130.47 | 11.84 | 4,201,856.52 |
| 客户三 | 62,228,609.79 | 8.77 | 4,608,264.59 |

| | | | |
|-----|----------------|-------|---------------|
| 客户四 | 51,920,601.06 | 7.31 | 31,152,360.64 |
| 客户五 | 51,513,735.13 | 7.26 | 2,575,686.76 |
| 合计 | 452,700,878.87 | 63.78 | 52,688,208.63 |

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 1,195,597.23 | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 60,921,343.94 | 45,036,989.88 |
| 合计 | 62,116,941.17 | 45,036,989.88 |

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,195,597.23 | - |
| 合计 | 1,195,597.23 | - |

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 64,316,804.86 | 100 | 3,395,460.92 | 5.28 | 60,921,343.94 | 47,815,305.91 | 100 | 2,778,316.03 | 5.81 | 45,036,989.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 64,316,804.86 | 100 | 3,395,460.92 | 5.28 | 60,921,343.94 | 47,815,305.91 | 100 | 2,778,316.03 | 5.81 | 45,036,989.88 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 63,917,340.11 | 3,195,867.01 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 63,917,340.11 | 3,195,867.01 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 173,709.06 | 17,370.91 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 87,065.39 | 43,532.70 | 50.00 |
| 3 年以上 | 138,690.30 | 138,690.30 | 100.00 |
| 合计 | 64,316,804.86 | 3,395,460.92 | 5.28 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 子公司往来款 | 58,580,811.99 | 44,499,998.61 |
| 押金及保证金 | 2,382,281.80 | 919,946.56 |
| 员工借款及备用金 | 1,175,679.04 | 553,417.27 |
| 其他往来款 | 2,178,032.03 | 1,841,943.47 |
| 合计 | 64,316,804.86 | 47,815,305.91 |

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 617,144.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------|-------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 单位一 | 子公司往来 | 33,595,195.43 | 1 年以内 | 52.23 | 1,679,759.77 |
| 单位二 | 子公司往来 | 12,113,865.47 | 1 年以内 | 18.83 | 605,693.27 |
| 单位三 | 子公司往来 | 9,727,599.75 | 1 年以内 | 15.12 | 486,379.99 |
| 单位四 | 子公司往来 | 3,137,003.34 | 1 年以内 | 4.88 | 156,850.17 |
| 单位五 | 保证金 | 2,172,335.24 | 1 年以内 | 3.38 | 108,616.76 |
| 合计 | / | 60,745,999.23 | / | 94.44 | 3,037,299.96 |

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 147,942,817.38 | 12,045,000.00 | 135,897,817.38 | 90,942,817.38 | 12,045,000.00 | 78,897,817.38 |
| 对联营、合营企业投资 | 12,745,851.55 | - | 12,745,851.55 | 16,830,243.39 | - | 16,830,243.39 |
| 合计 | 160,688,668.93 | 12,045,000.00 | 148,643,668.93 | 107,773,060.77 | 12,045,000.00 | 95,728,060.77 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|---------------|---------------|------|----------------|----------|---------------|
| 伯特利电子 | 16,915,000.00 | 50,000,000.00 | - | 66,915,000.00 | - | 12,045,000.00 |
| 唐山伯特利 | 17,677,817.38 | - | - | 17,677,817.38 | - | |
| 安徽迪亚拉 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | - | |
| 威海伯特利 | 43,350,000.00 | - | - | 43,350,000.00 | - | |
| 遂宁伯特利 | 3,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | - | |
| 合计 | 90,942,817.38 | 57,000,000.00 | - | 147,942,817.38 | - | 12,045,000.00 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 和蓄机械 | 16,387,688.70 | - | - | -3,510,596.56 | - | - | 360,000.00 | - | - | 12,517,092.14 |
| 威海萨伯 | 442,554.69 | - | - | -213,795.28 | - | - | | - | - | 228,759.41 |
| 小计 | 16,830,243.39 | - | - | -3,724,391.84 | - | - | 360,000.00 | - | - | 12,745,851.55 |
| 合计 | 16,830,243.39 | - | - | -3,724,391.84 | - | - | 360,000.00 | - | - | 12,745,851.55 |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,922,220,914.88 | 1,515,674,694.93 | 1,801,564,545.16 | 1,448,016,504.30 |
| 其他业务 | 40,177,812.32 | 191,779.02 | 21,194,068.08 | 1,427,131.91 |
| 合计 | 1,962,398,727.20 | 1,515,866,473.95 | 1,822,758,613.24 | 1,449,443,636.21 |

(2). 主营业务（分产品）

| 产品类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 盘式制动器 | 1,168,047,199.63 | 939,612,543.63 | 1,404,828,784.33 | 1,146,047,567.67 |
| 真空助力器 | 29,375,809.67 | 23,634,699.06 | 29,026,438.07 | 23,231,612.44 |

| 产品类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 电控制动产品 | 705,176,491.85 | 537,208,022.52 | 335,738,586.48 | 254,844,106.83 |
| 其他产品 | 19,621,413.73 | 15,219,429.72 | 31,970,736.28 | 23,893,217.36 |
| 合计 | 1,922,220,914.88 | 1,515,674,694.93 | 1,801,564,545.16 | 1,448,016,504.30 |

(3). 公司前五名客户营业收入情况

| 项 目 | 本期金额 | 占公司本期全部营业收入的比例 (%) |
|-----|------------------|--------------------|
| 客户一 | 550,509,199.82 | 28.05 |
| 客户二 | 336,047,237.18 | 17.12 |
| 客户三 | 252,796,560.54 | 12.88 |
| 客户四 | 99,437,108.28 | 5.07 |
| 客户五 | 91,698,400.62 | 4.67 |
| 合计 | 1,330,488,506.44 | 67.79 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,724,391.84 | 731,823.41 |
| 理财产品投资收益 | 6,969,654.24 | - |
| 合计 | 28,745,262.40 | 26,231,823.41 |

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -41,161.43 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 29,791,240.83 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 470,875.38 | |
| 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 | 7,622,243.28 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 151,959.42 | |
| 所得税影响额 | -5,737,299.78 | |
| 少数股东权益影响额 | -8,307,140.46 | |
| 合计 | 23,950,717.24 | |

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 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 | 19.06 | 0.60 | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.13 | 0.54 | - |

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：袁永彬

董事会批准报送日期：2019年4月11日