

公司代码：600960

公司简称：渤海汽车

渤海汽车系统股份有限公司 2018 年年度报告

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、中兴华会计师事务所（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、公司负责人陈宝、主管会计工作负责人王云刚及会计机构负责人（会计主管人员）赵金宝声明：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

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司2018年度实现归属于母公司的净利润139,307,362.31元，期末公司累计可供分配利润为 902,992,606.17元。

公司2018年度利润分配预案为：以公司总股本950,515,518股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金红利14,257,732.77元，剩余未分配利润结转下一年度，本年度公司不进行资本公积金转增股本。

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

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
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.....	174

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	渤海汽车系统股份有限公司
公司章程	指	渤海汽车系统股份有限公司公司章程
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
海纳川	指	北京海纳川汽车部件股份有限公司
博海精机	指	滨州博海精工机械有限公司
活塞有限	指	滨州渤海活塞有限公司
泰安启程	指	泰安启程车轮制造有限公司
滨州轻量化	指	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
渤海江森	指	渤海江森自控电池有限公司
北京翰昂	指	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
美国江森自控	指	江森自控欧洲控股有限公司
诺德科技	指	诺德科技股份有限公司
韩国翰昂	指	翰昂系统株式会社合资
TAH	指	TRIMET Automotive Holding GmbH
渤海国际	指	渤海汽车国际有限公司
滨州特迈	指	滨州特迈汽车部件有限公司
北汽蓝谷	指	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

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	渤海汽车系统股份有限公司	
公司的中文简称	渤海汽车	
公司的外文名称	Bohai Automotive Systems CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	BHAS	
公司的法定代表人	陈宝	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪波	黄岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路569号	山东省滨州市渤海二十一路569号
电话	0543-8203960	0543-8203960
传真	0543-8203962	0543-8203962
电子信箱	dsh@bhpiston.com	dsh@bhpiston.com

三、基本情况简介

公司注册地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司注册地址的邮政编码	256602
公司办公地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	www.bhpiston.com
电子信箱	dsh@bhpiston.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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	渤海汽车系统股份有限公司董事会办公室

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	渤海汽车	600960	渤海活塞、滨州活塞

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省青岛市东海西路39号世纪大厦26-27层
	签字会计师姓名	牟敦潭、季万里

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	3,877,978,627.17	2,498,547,135.54	55.21	1,768,751,447.56
归属于上市公司股东的净利润	139,307,362.31	238,334,470.47	-41.55	117,915,953.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,571,686.17	199,645,010.93	-37.60	79,949,127.51
经营活动产生的现金流	-66,265,282.52	-57,204,195.06	-15.84	199,611,687.16

量净额				
	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	4,830,081,692.54	4,503,471,955.30	7.25	4,289,142,336.96
总资产	9,482,224,723.35	6,781,338,378.04	39.83	6,695,860,276.76

(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)	0.1466	0.2507	-41.52	0.1241
稀释每股收益(元/股)	0.1466	0.2507	-41.52	0.1241
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1311	0.2100	-37.57	0.1427
加权平均净资产收益率(%)	3.07%	5.43%	减少2.36个百分点	4.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.74%	4.55%	减少1.81个百分点	3.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	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	705,541,538.99	752,998,288.49	1,077,961,088.29	1,341,477,711.40
归属于上市公司股东的净利润	34,280,470.50	42,840,336.85	-8,707,265.12	70,893,820.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	31,794,684.65	39,826,760.09	-9,534,631.31	62,484,872.74

后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-82,958,425.50	-106,625,112.76	21,969,300.78	101,348,954.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	-10,600.88		-162,121.56	22,491,039.88
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	15,336,694.81		69,444,465.85	11,094,498.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	26,655.66		2,446,733.51	8,403,848.62
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				129,969,311.04
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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,120,923.44			
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	-294,075.81		-13,448,868.42	-105,418,550.40
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	-137,560.34		-229,400.27	-20,104,279.49
所得税影响额	-1,306,360.74		-19,361,349.57	-8,469,042.21
合计	14,735,676.14		38,689,459.54	37,966,825.97

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售权益工具	0	837,941,598.20	837,941,598.20	0
合计	0	837,941,598.20	837,941,598.20	0

十二、 其他

□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

公司主要从事活塞及组件、专用数控机床、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减震器、排气系统、油箱、启停电池等多个产品的设计、开发、制造及销售，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局，并试水新能源汽车零部件。

公司子公司滨州渤海活塞有限公司是国内最大的活塞生产企业，多年来一直保持国内活塞产品产销量第一的位置，是国内极少数具备大批量生产欧IV、欧V标准活塞产品能力的企业之一。作为全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准9项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。公司主导产品高性能活塞的直径横跨30mm至400mm，品种达1,000多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为一汽、一汽大柴、上柴、潍柴动力、中国重汽、长安集团、广汽集团、玉柴、奇瑞汽车、江淮汽车、东风康明斯、

北汽福田、哈东安、云内动力、德国大众、韩国大宇、川崎重工、卡特彼勒、美国通用电气等国内外著名主机厂家配套，并建立了覆盖全国的社会配件营销网络。

公司子公司泰安启程是国内主要的铝合金车轮出口生产企业之一，产品主要出口到国际 AM 市场，并在国际 AM 市场上享有较高的声誉，在国际汽车铝轮 AM 细分市场上，处于国内企业前列。

公司子公司海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司是轻量化汽车部件研发生产基地，聚焦中高端市场，核心产品及研发方向定位于铝合金车身结构件（减震塔、前后轮罩、前后纵梁、AB 柱等）、底盘部件（副车架等）。目前处于初期投产阶段，生产线选型及产品开发以新能源车部件为定位，兼顾未来结构件业务拓展。

公司子公司渤海精机专注于汽车零部件制造的专用设备研发和自动化、智能化工程，拥有 50 多年的专用设备研制经验以及国内领先的研发制造装备和检测能力，主要产品已出口到东南亚、美洲、俄罗斯等市场。2016 年渤海精机与德国利勃海尔、金石机器人签署战略合作协议，积极拓展国内汽车零部件制造自动化市场。

此外，公司与韩国翰昂、美国江森自控、英瑞杰汽车系统股份有限公司、天纳克（中国）有限公司等国际知名汽车零部件制造商合资合作从事汽车空调、汽车启停电池、塑料油箱、机动车减振器、汽车排气系统等高端汽车零部件的生产、销售，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局。

（二）公司经营模式

公司坚持以客户为中心，强调围绕客户的需求进行开发、设计、营销和服务，实现了价值链的拓展。随着国内市场竞争更加激烈，出现了产品市场需求波动大、产品定制化程度高的特点，公司为了应对新的市场需求，增强对信息化数据的管理，采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式，实现了从顾客需求识别到交付和售后服务的整个价值链（CRM（Customer Resources Management 客户关系管理）→ERP（Enterprise Resources Planning 企业资源规划）→CRM）的快速反应管理和分析，保证了公司满足市场变化的要求。

（三）行业情况

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车零部件及配件制造”（C3660）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。

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

2018 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。2018 年 4 月 16 日，山东省商务厅完成对公司本次境外投资事项的备案，并下发《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3700201800099 号）。

2018 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》及其相关议案。

2018 年 5 月 21 日，公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》及其相关议案。

经以上会议决议，公司购买了 TRIMET Automotive Holding GmbH 的 75% 股份，本次重大资产购买已于 2018 年 8 月 2 日交割完成。

其中：境外资产 1,467,647,805.41（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 15.48%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）活塞业务板块

1、庞大客户资源

公司子公司活塞有限主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1,000 多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为一汽、一汽大柴、上柴、潍柴动力、中国重汽、长安集团、广汽集团、玉柴、奇瑞汽车、江淮汽车、东风康明斯、北汽福田、哈东安、云内动力、德国大众、韩国大宇、川崎重工、卡特彼勒、美国通用电气等国内外著名主机厂家配套，并建立了覆盖全国的社会配件营销商网络。

2、活塞行业国家标准的主导者

活塞有限作为国内内燃机标准化技术委员会活塞活塞环分委员会的主持单位，负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准 9 项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。

3、技术优势明显，自主研发能力突出

活塞有限始终致力于建设国际先进的软硬件技术开发平台，连续多年研发投入占产品营业收入的比例超过 3%，引进国际高端的设备和软件资源，不断加强国际技术交流合作，率先创建了国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站，在活塞设计开发技术、新材料开发应用等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。活塞有限被国家工信部列为“国家智能制造示范企业”。

活塞有限建设了具备国际水准的活塞性能评价试验室和计量检测中心，生产装备全部实现数控化，在产品的设计开发、新材料研制应用、活塞生产制造工艺等核心技术领域，目前已开展几十项实验项目。活塞有限已成功研制生产陶瓷纤维活塞、钛合金活塞、碳素体活塞等高性能特种活塞，在燃烧室喉口激光重熔技术、材料疲劳试验数据库、军工高端活塞研制、新型活塞铝合金等方面的开发应用取得新突破。

4、规模优势

活塞有限是国内最大的活塞生产企业，多年来一直稳坐国内活塞产品产销量第一的宝座，是国内极少数具备大批量生产欧 IV、欧 V 标准活塞产品能力的企业之一。凭借自主研发到规模化工业生产的无缝连接，活塞有限的主导产品较其主要国际竞争对手获得较明显的成本竞争优势。

5、品牌优势和市场知名度

活塞有限自 1980 年开始使用“渤海”牌商标，经过 30 多年的使用，已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑。公司连续多年荣获潍柴动力、玉柴机器、上海柴油机厂、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力、东风康明斯等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名商标荣誉称号。

6、质量管理优势

活塞有限不断深化先进管理理念，追求卓越经营，用国际标准衡量各项工作，先后通过 ISO9001、QS9000、TS16949、VDA6.1 等所有与汽车零部件生产相关的国际质量体系认证。活塞有限研发中心拥有国际先进的理化、计量检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证。

（二）轮毂业务板块

泰安启程具有多年的铝轮毂生产经验，于 2013 和 2016 年先后获日本轻合金汽车车轮试验委员会和德国莱茵 TUV 集团的技术认证，于 2017 年取得山东省省级技术中心认定，泰安启程每年开展的研究与开发项目均在 20 项以上，年均设计开发新轮型 100 余个，为泰安启程业绩的增长提供了强有力的技术支撑。2018 年泰安启程着重在锻造轮和包边产品等高端产品领域着力开展研发工作，开发出 15 款高端产品，有力地支持了泰安启程产品升级。

（三）轻量化业务板块

1、团队优势

滨州轻量化拥有一支经验丰富且稳定的管理、技术及营销团队。同时，滨州轻量化也非常注重各类人才的选拔、培养和任用，注重维持团队合理的年龄梯队。通过建立针对不同岗位的完善、成熟的培训体系，并在各产品线内部开展具有针对性的专业产品及技术知识的培训，确保滨州轻量化整体研发能力处于较高水平。

滨州轻量化针对积极主动提高产品质量、工艺水平、服务质量、在节约资材和能源等方面有显著成效的员工实施奖励，激发年青骨干的创新活力。为加大团队优势，滨州轻量化一方面通过各部门相互间的沟通 and 理解，强化团队协作意识，促进合作和相互服务意识，努力打造稳定、高

效的协作团队；另一方面通过倡导团队内的分享精神，营造积极向上的组织氛围，力求通过部门文化建设不断增强部门内部各成员的凝聚力及主人翁精神。

2、质量控制优势

滨州轻量化从产品的策划、设计与开发、制造过程设计、生产过程的确认、不合格品的分析与控制、纠正措施、预防措施诸多过程进行控制。滨州轻量化成功通过 IATF16949:2016 质量管理体系年度监督审核。

3、研发技术优势

滨州轻量化借助本公司收购 TAH 的机遇，积极推进与 TAH 的技术合作对接。在自主研发方面，全年获得实用新型专利授权 9 项，具备申报高新技术企业条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，国内经济形势遇到一定压力，汽车整车市场出现负增长，公司经营遇到一定挑战。公司保持战略定力，紧跟市场变化，把握发展机遇，不断与时俱进，适应市场发展规律。2018 年，公司实现营业总收入为 3,877,978,627.17 元，同比增长 55.21%；利润总额 161,134,278.72 元，同比下降 42.68%；净利润 124,209,326.34 元，同比下降 46.73%，其中：归属于母公司股东的净利润 139,307,362.31 元，同比下降 41.55%。

二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司紧紧抓住发展机遇，克服严峻的市场形势，始终坚持创新、改进、降本、补短板的内生增长之路，提升经营水平，发扬坚韧、执着、专注、极致的工匠精神，提高制造能力，为公司更好的发展奠定坚实的基础。具体如下：

1、平台重组，奠定综合性汽车零部件企业发展基础

经过一系列并购、重组、合作，公司已由活塞及组件、专用数控机床制造企业，变身为集活塞及组件、专用数控机床、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减震器、排气系统、油箱、启停电池等多产品的综合性汽车零部件公司，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局。2018 年 8 月完成 TAH 公司的股权收购，走出了国际化发展和海外平台搭建的关键一步。

2、稳扎稳打，国内外市场有序拓展

2018 年，活塞有限因势而谋开拓市场，顺势而为争夺份额，对重点客户、重点产品开发及时跟进。商用车市场作为公司的优势板块，2018 年的提升幅度较大，同比提升 20.6%。乘用车领域，自主品牌增压汽油机新品陆续上量，主流自主品牌厂家国五国六增压汽油机系列活塞由公司独家或主要参与开发的产品陆续上量批产。

国际市场实现新突破，在乘用车批量供货基础上，新项目和新客户开发取得新的突破，如大众 EA211MPI 1.6L 发动机活塞组件成功配套大众俄罗斯卡鲁嘎工厂和捷克斯柯达工厂；配套斯堪尼亚公司的活塞销成功实现批产；获得德国 MAN 发动机 D26 钢活塞的开发权；B 系列活塞出口同比增长三倍多，实现历史新高。2018 年国际市场活塞销售同比增长约 40%。

滨州轻量化 2018 年新取得项目定点 3 个，商乘并举，内外兼修，多元化的市场结构和产品结构的市场开发格局初步形成，借助收购 TAH 的时机，有序推进产品和技术的跨境交流。

3、创新转型，企业标准领跑巩固行业龙头地位

2018 年，活塞有限完成活塞设计 812 种。公司新立项国家、行业标准 8 项，完成了 JB/T 6289《内燃机铸造铝活塞金相检验》的报批工作。全年新申请专利 23 项，其中发明专利 14 项；新授权专利 16 项，其中发明专利 8 项。

泰安启程 2018 年着力发展锻造轮和包边产品等市场高端产品，全年开发 10 款锻造轮，包边产品 5 款，有效巩固了企业在高端轮毂产品领域的竞争地位。

4、着重体系建设，推动绿色发展

公司坚定走高质量发展道路，紧紧围绕“六个质量领先”决策部署，坚持质量第一和效益优先，锤炼能力、关注细节、识别风险、防止异常、持续改进、提升品质，在夯实质量文化建设、深化过程变更管理、推行质量监督制度、创新自动检验模式、锈蚀预防管理改造、质量人员综合

能力评价提升等方面有办法、有行动、有突破，防范和化解过程风险。在环境保护方面，公司以“绿色工厂”建设为目标，组织建立了能源管理体系，完成了 GB/T23331 能源体系审核并取得了体系证书。

(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	3,877,978,627.17	2,498,547,135.54	55.21
营业成本	3,313,991,454.92	1,977,183,218.15	67.61
销售费用	119,853,673.29	101,399,216.09	18.20
管理费用	168,837,379.02	101,734,954.58	65.96
研发费用	104,368,354.32	86,612,431.47	20.50
财务费用	46,726,181.89	48,512,864.23	-3.68
经营活动产生的现金流量净额	-66,265,282.52	-57,204,195.06	-15.84
投资活动产生的现金流量净额	-863,280,686.82	-670,281,510.69	-28.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,422,503,794.45	-33,234,464.98	4,380.21

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

由于纳入合并时间较短，本次收入和成本分析不包含 TAH 公司信息。

(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 (%)
汽车零部件制造	2,226,967,721.96	1,758,965,683.38	21.02	8.67	12.53	减少 2.71 个百分点
汽车零部件批发与零售	626,885,726.48	627,127,689.54	-0.04	98.83	108.32	减少 4.56 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 (%)
活塞类	1,522,822,658.91	1,152,283,378.35	24.33	5.19	7.86	减少 1.88 个百分点
缸体缸盖	87,770,578.65	100,417,088.39	-14.41	13.33	16.55	减少 3.17 个百分点

						百分点
轮毂	616,374,484.40	506,265,216.64	17.86	17.56	23.90	减少 4.20 个 百分点
汽车蓄 电池	626,885,726.48	627,127,689.54	-0.04	98.83	108.32	减少 4.56 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	3,024,607,761.59	2,619,340,861.61	13.40	68.40	85.51	减少 7.99 个 百分点
国外	755,899,116.64	612,648,845.74	18.95	26.93	32.33	减少 3.30 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减(%)	销售量比上 年增减(%)	库存量比上 年增减(%)
活塞类	23,998,477	23,485,339	7,405,321	-8.13	-5.27	7.45
缸体缸盖	111,044	114,583	4,537	-15.76	-9.79	-43.82
轮毂	1,056,718	1,033,428	85,716	23.06	20.65	37.31

产销量情况说明

无

(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(%)	情 况 说 明
汽车零部 件制造行 业	原材料	977,720,403.14	55.58	840,541,182.25	53.78	16.32	
	直接人工	288,817,151.28	16.42	276,438,162.59	17.68	4.48	
	制造费用	492,428,128.95	28.00	446,069,319.97	28.54	10.39	
分产品情况							
分产品	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(%)	情 况 说 明

						例 (%)	
活塞类	原材料	662,217,257.54	57.47	590,606,362.85	55.29	12.12	
	直接人工	231,032,817.36	20.05	231,176,710.29	21.64	-0.06	
	制造费用	259,033,303.45	22.48	246,492,460.34	23.07	5.09	
缸体缸盖	原材料	55,789,137.07	55.56	42,567,924.23	49.41	31.06	
	直接人工	18,461,132.63	18.38	8,061,594.48	9.36	129.00	
	制造费用	26,166,818.69	26.06	35,526,186.41	41.23	-26.34	
轮毂	原材料	259,714,008.54	51.30	207,366,895.17	50.75	25.24	
	直接人工	39,323,201.29	7.77	37,199,857.82	9.10	5.71	
	制造费用	207,228,006.81	40.93	164,050,673.22	40.15	26.32	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 140,542.60 万元，占年度销售总额 37.18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 28,254.78 万元，占年度销售总额 7.47 %。

前五名供应商采购额 121,500.92 万元，占年度采购总额 45.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 62,732.75 万元，占年度采购总额 23.56%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	增减幅度
销售费用	119,853,673.29	101,399,216.09	18.20%
管理费用	168,837,379.02	101,734,954.58	65.96%
财务费用	46,726,181.89	48,512,864.23	-3.68%

注：管理费用与去年同比增长 66.0%，主要是渤海国际公司并入增加，以及为收购 TAH 付出咨询费增加所致。

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	104,368,354.32
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	104,368,354.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.69
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 (%)	6.37
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-66,265,282.52	-57,204,195.06	-15.84
投资活动产生的现金流量净额	-863,280,686.82	-670,281,510.69	-28.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,422,503,794.45	-33,234,464.98	4,380.21

注：筹资活动产生的现金流量净额为 142,250.38 万元，较去年同期大幅增加。主要是因为实施公司资产收购、增加对外投资而借入银行借款、发行债券所致。

(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：万元

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	203,408.54	21.45	155,489.92	22.93	30.82	
应收票据及应收账款	155,607.36	16.41	114,540.91	16.89	35.85	
其他应收款	9,672.80	1.02	4,528.05	0.67	113.62	
存货	100,621.24	10.61	55,536.32	8.19	81.18	
流动资产合计	493,987.78	52.10	353,113.93	52.07	39.89	
可供出售金融资产	84,635.58	8.93	53,398.00	7.87	58.50	
长期股权投资	62,332.98	6.57	53,457.75	7.88	16.60	
投资性房地产	7,276.29	0.77				
固定资产	211,357.66	22.29	161,168.59	23.77	31.14	
在建工程	32,758.80	3.45	12,404.65	1.83	164.08	
无形资产	33,527.61	3.54	23,201.83	3.42	44.50	
商誉	743.22	0.08				
非流动资产合计	454,234.70	47.90	325,019.91	47.93	39.76	
资产总计	948,222.47	100.0	678,133.84	100.0	39.83	
短期借款	113,361.80	11.96	80,300.00	11.84	41.17	
应付票据及应付账款	88,328.76	9.32	50,168.61	7.40	76.06	
预收款项	7,628.15	0.80	2,466.59	0.36	209.26	
应付职工薪酬	4,273.47	0.45	3,249.32	0.48	31.52	
应交税费	4,772.17	0.50	8,361.23	1.23	-42.93	
一年内到期的非流动负债	12,388.39	1.31	6,000.00	0.88	106.47	
流动负债合计	244,178.06	25.75	162,613.74	23.98	50.16	
长期借款	94,481.64	9.96	20,423.89	3.01	362.60	

应付债券	39,824.64	4.20				
长期应付款	7,228.63	0.76				
预计负债	1,945.26	0.21	95.19	0.01	1,943.55	
递延所得税负债	13,582.04	1.43				
非流动负债合计	181,598.22	19.15	44,558.68	6.57	307.55	
负债合计	425,776.29	44.90	207,172.42	30.55	105.52	
其他综合收益	22,910.15	2.42				
专项储备	248.57	0.03	70.86	0.01	250.79	
归属于母公司股东权益合计	483,008.17	50.94	450,347.20	66.41	7.25	
少数股东权益	39,438.01	4.16	20,614.22	3.04	91.31	
股东权益合计	522,446.18	55.10	470,961.42	69.45	10.93	
负债和股东权益总计	948,222.47	100	678,133.84	100	39.83	

其他说明

注：（1）货币资金期末较期初增长 30.82%，主要是本期发行中期债券增加货币资金，以及并入渤海国际公司增加货币资金所致；

（2）应收票据及应收账款期末较期初增长 35.85%，主要由于并入渤海国际公司所致；

（3）其他应收款期末较期初增长 113.62%，是公司应收参股公司股利所致；

（4）存货期末较期初增长 81.18%，主要是并入渤海国际公司所致；

（5）可供出售金融资产期末较期初增长 58.5%，主要是公司投资北汽新能源汽车股权置换北汽蓝谷股权公允价值变动所致。

（6）固定资产期末数较期初数增长 31.14%，主要是并入渤海国际公司增加，以及渤海活塞和轻量化公司增加募集项目投入所致；

（7）在建工程较期初数增长 164.08%，主要是渤海江森公司增加投资所致；

（8）无形资产期末较期初增长 44.5%，主要是并入渤海国际公司所致；

（9）短期借款期末较期初增长 41.17%，主要是渤海汽车本部增加短期借款，江森公司增加短期借款所致；

（10）应付票据及应付账款期末较期初增加 76.06%，主要是并入渤海国际，以及渤海江森增加应付账款所致；

（11）预收款项期末较期初增长 209.26%，主要是并入渤海国际公司所致；

（12）应付职工薪酬期末较期初增长 31.52%，主要是并入渤海国际公司所致；

（13）一年内到期的非流动负债期末较期初增长 106.47%，主要是渤海汽车本部增加，以及并入渤海国际公司所致；

（14）长期借款期末较期初增长 362.60%，主要是因为并入渤海国际所致；

（15）专项储备期末较期初增长 250.79%，是因为轻量化公司增加安全生产专项储备所致；

（16）少数股东权益期末较期初增长 91.31%，主要原因并入渤海国际公司所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

（四）行业经营性信息分析

适用 不适用

请参阅本报告第三节中的相关内容。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

适用 不适用

2. 整车产销量

适用 不适用

3. 零部件产销量

适用 不适用

按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
活塞类	23,485,339	24,792,570	-5.27	23,998,477	26,122,537	-8.13
缸体缸盖	114,583	127,020	-9.79	111,044	131,817	-15.76
轮毂	1,033,428	856,552	20.65	1,056,718	858,677	23.06

按市场类别

适用 不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
活塞类	21,473,865	22,756,292	-5.64	2,011,474	2,036,278	-1.22
缸体缸盖	114,583	127,020	-9.79	-	-	-
轮毂	6,618	45,321	-85.40	1,026,810	811,231	26.57

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

5. 其他说明

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

(1) 2018年3月28日,公司召开第六届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。2018年4月16日,山东省商务厅完成对公司本次境外投资事项的备案,并下发《企业境外投资证书》(境外投资证第N3700201800099号)。

2018年4月27日,公司召开第六届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买报告书(草案)〉及其摘要的议案》及其相关议案。

2018年5月21日,公司召开2017年度股东大会,审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买报告书(草案)〉及其摘要的议案》及其相关议案。

基于以上决议，公司完成了对 TAH75%股权收购工作，并于 2018 年 8 月 2 日（欧洲中部时间）签署了《交割备忘录》，实现了股权交割。

(2) 2018 年 10 月 30 日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于收购华闽南配集团股份有限公司项目的议案》，以协议转让的方式获得华闽南配集团股份有限公司 11.1% 的股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2018 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。2018 年 4 月 16 日，山东省商务厅完成对公司本次境外投资事项的备案，并下发《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3700201800099 号）。

2018 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》及其相关议案。

2018 年 5 月 21 日，公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了《关于〈渤海汽车系统股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》及其相关议案。

基于以上决议，公司完成了对 TAH75%股权收购工作，并于 2018 年 8 月 2 日（欧洲中部时间）签署了《交割备忘录》，实现了股权交割。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	532,480,000.00
公允价值	837,941,598.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	305,461,598.20

可供出售权益工具系本公司持有的上市公司北汽蓝谷新能源科技股份有限公司定向增发股票 30,076,870 股，持股比例 3.14%。北汽蓝谷于 2018 年 9 月 12 日以资本公积向全体股东每股转增 2.5 股，截至 2018 年 12 月 31 日本公司持有北汽蓝谷 105,269,045 股。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	

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	
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路 315 号	滨州市黄河五路 315 号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州博海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	高青县城黄河路 17 号	高青县城黄河路 17 号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川 (滨州) 轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路 219 号	滨州市渤海二十四路 219 号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路 68 号	泰安市泰山区东部新区科技西路 68 号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路 8 号	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路 8 号	制造业	51.00		设立
渤海江森自控电池有限公司	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路 279 号	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路 279 号	销售	51.00		设立
滨州渤海活塞有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	100.00		设立
滨州特迈汽车部件有限公司	滨州市渤海二十一路 569 号	滨州市渤海二十一路 569 号	制造业	100.00		设立
渤海汽车国际有限公司	德国法兰克福	德国法兰克福	制造业		100.00	设立
TRIMET Automotive Holding GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
TRIMET Harzgerode Guss GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
TRIMET Sömmerda Guss GmbH	Essen	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	49.00	5,639,121.87		54,320,820.15
滨州博海联合动力部件有限公司	49.00	482,624.75		5,187,911.07
淄博渤海活塞有限责任公司	15.29	960,807.23	250,379.85	10,793,656.75
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	-4,408,544.00		7,995,895.27
渤海江森自控电池有限公司	49.00	-22,157,956.90		144,575,758.74
TRIMET Automotive Holding GmbH	25.00	4,385,911.08		171,506,107.18

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	103,172,158.07	8,839,482.53	112,011,640.60	1,152,823.95		1,152,823.95
滨州博海联合动力部件有限公司	16,056,100.82	200,793.77	16,256,894.59	5,669,008.74		5,669,008.74
淄博渤海活塞有限责任公司	92,224,590.42	163,507,652.52	255,732,242.94	168,990,969.31	11,259,410.88	180,250,380.19
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	37,708,523.19	12,306,729.27	50,015,252.46	33,697,098.85		33,697,098.85
渤海江森自控电池有限公司	320,270,493.81	473,763,249.80	794,033,743.61	497,634,222.80	1,470,166.74	499,104,389.54
TRIMET Automotive Holding GmbH	727,860,359.82	708,224,566.65	1,436,084,926.47	595,053,521.53	155,006,976.21	750,060,497.73

(续)

子公司名称	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
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	91,423,613.01	8,930,502.95	100,354,115.96	1,003,711.29		1,003,711.29
滨州博海联合动力部件有限公司	18,431,506.09	138,151.29	18,569,657.38	8,966,719.99		8,966,719.99
淄博渤海活塞有限责任公司	99,114,299.68	170,122,090.23	269,236,389.91	188,193,051.16	10,224,861.24	198,417,912.40

子公司名称	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
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	24,726,847.06	12,374,365.74	37,101,212.80	11,786,030.61		11,786,030.61
渤海江森自控电池有限公司	224,204,867.82	218,980,431.08	443,185,298.90	176,381,282.94	951,855.37	177,333,138.31
TRIMET Automotive Holding GmbH						

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司	16,981,205.53	11,508,411.98	11,508,411.98	-13,704,758.90	12,584,197.06	7,079,498.31	7,079,498.31	-6,684,731.66
滨州渤海联合动力部件有限公司	38,888,272.65	984,948.46	984,948.46	-2,114,276.00	38,338,342.84	523,708.90	523,708.90	-3,217,761.90
淄博渤海活塞有限责任公司	292,274,750.76	6,300,925.12	6,300,925.12	-49,321,659.32	276,584,641.30	6,064,962.53	6,064,962.53	-48,529,036.56
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	4,162,766.38	-8,997,028.58	-8,997,028.58	-12,139,434.37	22,145.58	-7,684,817.81	-7,684,817.81	-6,598,263.33
渤海江森自控电池有限公司	626,885,726.48	-45,220,320.20	-45,220,320.20	-14,320,206.43	318,769,819.06	-11,665,485.94	-11,665,485.94	-26,750,528.38
TRIMET Automotive Holding GmbH	904,299,512.12	17,543,644.51	10,751,906.98	-160,802,416.88				

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法

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
北京彼欧艾瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路 7-1 号	北京市顺义区杨镇地区纵二路 7-1 号	制造业	40.00	权益法
天纳克 (北京) 排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业	49.00	权益法
江森自控渤海电池 (滨州) 有限公司	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	制造业	49.00	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期金额				
	翰昂汽车零部件 (北京) 有限公司	天纳克 (北京) 汽车减振器有限公司	北京彼欧艾瑞杰汽车系统有限公司	天纳克 (北京) 排气系统有限公司	江森自控渤海电池 (滨州) 有限公司
流动资产	1,153,979,242.92	802,303,093.17	479,737,705.53	124,426,179.34	131,359,497.13
非流动资产	416,965,578.32	184,813,378.31	285,643,025.18	30,587,280.80	1,026,368,165.55
资产合计	1,570,944,821.24	987,116,471.48	765,380,730.71	155,013,460.14	1,157,727,662.68
流动负债	579,904,280.28	714,200,631.01	439,761,966.90	117,238,715.31	770,750,979.96
非流动负债	5,356,105.50	45,197,550.99	9,499,249.03	3,394,178.98	
负债合计	585,260,385.78	759,398,182.00	449,261,215.93	120,632,894.29	770,750,979.96
少数股东权益	10,579,492.73				
归属于母公司股东权益	975,104,942.73	227,718,289.48	316,119,514.78	34,380,565.85	386,976,682.72
按持股比例计算的净资产份额	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54
调整事项					
—商誉					
—内部交易未实现利润					
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54
营业收入	2,098,788,134.64	1,137,678,983.17	671,439,165.00	195,957,438.34	555,945.67
净利润	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
本期收到的来自联营企	10,000,000.00		6,800,000.00		

项目	期末数/本期金额				
	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	天纳克（北京）排气系统有限公司	江森自控渤海电池（滨州）有限公司
业的股利					

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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、行业格局

（1）汽车零部件行业竞争格局

从我国汽车零部件行业整体竞争格局来看，外资企业或中外合资企业控制了我国汽车零部件销售的大部分市场份额，国产零部件销售收入占全行业的比重较低，其中，在外资供应商中，独资企业超过半数。

受到资金、技术、人才和发展历史等因素的影响，内资企业相对于国际知名汽车零部件企业普遍规模较小、设备水平较低、整体竞争力不强，市场竞争大多集中于中低端产品市场。从全球国际贸易竞争力角度来看，汽车零部件产品仍是中国汽车产业出口的主力，2016 年汽车零部件产品出口额为 471.65 亿美元，占汽车产品出口总金额的 62.07%，但出口的汽车零部件产品主要是劳动力密集型和资源密集型产品，主要针对中、低端售后服务市场。

从行业结构特征来看，在汽车零部件的 OEM 市场中，市场的竞争格局主要围绕金字塔式的多层级供应商体系展开，一级供应商处于该体系中供货方的最高层级，与整车企业之间的关系较为密切和稳定。一级配套市场由系统集成供应商占据主导地位，二、三级配套市场则由大量的总分供应商和零件供应商构成，市场集中度明显低于一级配套市场。

（2）汽车零部件行业的市场化程度

目前，我国汽车产业主要包括欧、美、日、韩和自主等多种品牌体系，各品牌体系零部件配套供应的市场化程度有较大差异。对于国内自主品牌零部件企业，自主品牌是主要的配套市场，而欧美系配套市场只有部分研发能力较强、规模较大的企业才能进入，日韩系配套市场则因市场化程度最低而难以进入。近年来，日系和韩系整车厂商为强化在我国市场的成本控制能力，在原来的零部件配套体系中，开始逐步引入我国当地的零部件供应商。

2、行业的发展趋势

（1）汽车零部件行业市场前景广阔，仍将保持较高的增长速度

汽车零部件行业是整车制造的配套行业，其行业发展前景与整车制造行业的发展前景密切相关。我国的整车制造行业处于产业成长期，汽车的人均保有量依旧较低，正处于以汽车消费为代表的消费升级阶段，国内汽车需求仍将保持持续增长，市场容量较大。2018 年，汽车行业在经历了 28 年来首次负增长后，车企自身调节产能、终端促销去库存，销量下滑有收窄趋势，未来行业发展依然可期。

加入 WTO 以来，我国汽车零部件行业规模迅速扩大，2004-2015 年汽车零部件及配件制造行业收入复合增长率为 23.13%，高于汽车制造行业 19.56% 的年均复合增长率。然而，目前我国零部件制造行业收入占汽车制造行业总收入的比重在 40% 左右，远低于发达国家的水平，汽车零部件市场成长空间较大。

（2）我国汽车零部件行业集中度逐步提高，产业集群初具雏形

我国汽车零部件企业数量较多，但行业普遍存在投资不足、资金分散、人才缺乏、产品水平不高等问题，导致行业内企业规模普遍较小，整体竞争力不强。

随着整车企业对零部件企业同步研发能力、系统化配套供货能力要求的提升，零部件行业尤其是一级供应商的市场集中度将显著提升。同时，近年来我国汽车零部件企业加快了产业整合步伐，通过兼并重组扩大企业规模，提升制造水平，形成了一些在细分市场具有国际竞争力的企业。随着我国汽车零部件企业规模化、专业化的较快发展，汽车零部件行业的产业集群也初具雏形，按地区划分，现已基本形成东北、京津、华中、西南、长三角、珠三角六大零部件产业集群，汽车零部件产业的竞争力得到提高。

（3）自主汽车品牌的崛起将带动汽车零部件行业的发展

国家产业政策支持汽车自主品牌的发展，鼓励国内汽车生产厂商进行自主研发和自主品牌建设，有力地推动了自主品牌整车企业的发展，逐渐形成了以吉利、奇瑞、比亚迪等为代表的具有较强竞争实力的汽车自主品牌厂商。由于地缘及成本等因素，国内发展的自主品牌汽车厂商更倾向于同本土零部件厂商合作，重视和本土零部件企业的长期战略合作关系，这为带动我国零部件行业发展创造了基础条件。

（4）节能减排加速进入轻量化时代

近年来，随着我国对环境保护、节能降耗的日益重视，节能、减排越来越成为汽车工业发展的焦点。截至 2018 年末，我国的汽车保有量已达 2.4 亿辆，汽车尾气排放带来的空气污染已经成为许多大城市的主要污染源之一。推进传统汽车节能减排和新能源汽车产业化，成为中国汽车产业亟须解决的课题，为此我国相继出台了一系列的汽车行业节能、减排产业政策。

节能方面，2014 年 10 月，工业和信息化部、发展改革委、商务部、海关总署、质检总局联合颁布《关于加强乘用车企业平均燃料消耗量管理的通知》（工信部联装〔2014〕432 号），对于企业平均燃料消耗量不达标且统计新能源乘用车后企业平均燃料消耗量超过 6.9 升/百公里的乘用车企业，将进行公开通报。

减排方面，我国也在积极推进汽车尾气排放标准升级。根据油品升级进程，东部 11 省市自 2016 年 4 月 1 日起实施国五标准，全国自 2017 年 1 月 1 日起所有轻型汽油车、重型柴油车实施国五标准。2016 年 12 月 23 日，工信部发布公告，明确轻型汽车国六排放标准实施时间为 2020 年 7 月 1 日。

节能减排有两个重要途径，其中之一是传统汽车轻量化，通过减轻汽车重量减少油耗，从而减轻污染，而铝合金凭借其高强度、可循环性、耐腐蚀、密度低等优质性能成为汽车减重首选材料。

另外一种途径是通过采用新能源实现节能减排。而新能源汽车对铝合金需求更加迫切。与传统汽车不同，目前新能源汽车普遍采用动力电池作为动力来驱动汽车运行，受动力电池重量、动力电池续航里程的制约，车身减重的需求比传统汽车更为迫切；传统金属材料不能胜任新能源汽车，而铝合金是最优的选择。在政府不断出台推广政策以及“2020 年新能源汽车产销超过 500 万辆”的政策目标之下，新能源汽车产销量的激增将进一步加快汽车用铝市场的发展。

轻量化材料主要可分为三大类：一类是镁、铝合金，一类是高强度钢，另一类是非金属材料。与其他材料相比，铝合金重量轻、耐腐蚀、易加工等特点成为当前应用最多也是最为成熟的轻金属材料。

考虑到全球油耗指标趋严以及电动汽车渗透率迅速提升，预计到 2020 年全球汽车用铝 3,240 万吨，年均复合增速 15%，对应市场规模 8,099 亿元（铝合金 2.5 万元/吨）。其中，中国市场 1,028 万吨，年均增长 20%，对应市场规模 2,571 亿元（铝合金 2.5 万元/吨）。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将重点实施汽车零部件智能化及新能源零部件业务战略，秉承“坚韧、执着、专注、极致”的工匠精神和“客户至上、诚信、责任、创新”的核心价值观，实现产品、市场、合作伙伴和人才队伍转型，打造轻量化为突破口的新能源的领军企业，致力于未来零部件领域核心竞争力的形成。

公司秉承“以精益为本”的管理理念，为达到国内第一、世界一流的奋斗目标：打造技术研发、精益管理和资本运作三大发展平台，培育轻量化铝制汽车部件、高端活塞产品和新能源零部

件三个增长板块，营造精益求精、创新求索的工作氛围，构建学习型组织，培育创新型团队，迎接全球市场经济一体化的挑战，全力实现全球最佳汽车零部件供应商的企业愿景。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司要继续以“坚韧、执着、专注、极致”的工匠精神、以“客户至上、诚信、责任、创新”的核心价值观，以市场创新、技术创新、管理创新、文化创新等持续不断的动力，培育新优势，增添新亮点，坚持稳中求进，不忘初心，秉承匠心，坚定信心，主动迎接新的挑战。

一、在活塞、轮毂业务板块：

1、提升精准突破能力，扩大高端市场份额。拓宽市场营销渠道，开创新局面。围绕锻钢活塞、喉口重熔高强度铝活塞、乘用车镶环活塞、船电活塞以及活塞销等业务，打造新的增长亮点。全方位展示公司的技术、质量、装备、品牌优势，实施差异化营销策略，进一步提升精准突破能力。进一步开拓澳洲市场等国际市场的轮毂出口业务，提高高端轮毂产品的销量占比，坚持高精尖的发展战略。

2、提升质量标准，坚持高品质发展。公司将坚持“卓越品质、绿色智造”的企业使命，抓住布局高质量发展的历史机遇，在夯实质量体系建设、聚焦国六产品突破、提升质量管理执行力、深化变化点管理要求、优化质量基础设施配置、提升全流程清洁度工艺保证能力等方面主动作为，在质量问题上保持严要求、高标准，以可靠的质量发挥品牌优势，巩固开拓市场。

3、提升管理能力，确保高效率运行。公司将组织工作小组，进一步提升高效协同能力，包括外部与顾客及市场高效协同，内部各部门高效协同，做好计划安排，落实好节点任务。公司将建设标准化统一化的信息系统，提升工作效率。

4、着力智能制造，提高竞争力。通过引进与自制设备，以及现有设备升级改造，提高自动化水平，提升生产能力。推进铸造自动化，增加自动铸造机数量，提高镶环内冷活塞和船机大活塞毛坯的生产能力。通过进口锻钢活塞自动生产线以及自制自动生产线的投入使用，理顺锻钢活塞新产品试制流程，提高锻钢活塞生产能力与质量保证能力。

二、在轻量化业务板块：

1、组建汽车零部件研究中心，引领产业升级。公司将组建汽车零部件研究中心，以轻量化为突破口，大力发展新能源和智能化产品研发能力，进而实现轻量化、新能源和智能化产品三驾马车的研发能力。研究中心将充分贴近市场需求、贴近工艺升级，以研发引领公司实现全面的产业升级，打造高质量发展的核心竞争力。

2、整合国际资源，构建全球化供货能力。公司将借助收购TAH公司的有利时机，充分整合国际资源，有效发挥TAH公司先进技术的产业协同和带动作用，逐步形成全球化的汽车轻量化产品供货能力，抓住新能源汽车发展对于轻量化产品需求扩大的有利时机，成为服务于新能源汽车产业的全球化合作伙伴。

3、调整产业集中度，发挥产业协同作用。公司将着力进行产业集中度调整，整合公司资源，构建具有竞争力的产业协同生态圈。公司将充分发挥联营企业的作用，有效发挥产业协同资源，打造系统供货能力，实现公司内部生态圈的化学反应。

4、拓展高端业务，打造高端市场的竞争力。公司将在轻量化业务板块发力，进一步扩展市场，特别是戴姆勒、宝马等高端客户市场。拓展高净值、长期合作的客户圈，提升公司的盈利能力和市场美誉度，打造市场竞争力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济周期波动的风险

汽车与居民可支配收入的增长、通胀水平、资金供给、利率变动以及消费信贷政策等多种因素的相关性较强。因此，宏观经济的周期性波动，将对汽车消费产生较大的影响，进而对汽车零部件企业产生影响。当全球宏观经济处于上升阶段时，汽车市场发展迅速，汽车消费活跃；当宏观经济处于下降阶段时，汽车市场发展放缓，汽车消费受阻。因此，宏观经济的周期性波动也间接影响到了汽车零部件产业。

2、政策风险

公司所处汽车产业受产业发展政策影响较大，国家宏观政策将随经济实际需要做出适时调整。随着我国汽车工业国际化进程的加快，我国的汽车产业管理政策将逐步与国际接轨，安全、环保等强制性技术法规将向更加严格、更高标准的方向发展。同时，随着汽车保有量的快速增长，机动车尾气排放对城市环境污染影响加剧，交通出行状况不断恶化，能源消耗加大等问题逐步凸显，国家对于对于汽车消费的产业政策调整明显。受上述政策影响，我国汽车消费市场增速有所减缓。未来如果宏观经济过热导致汽车产业投资过度、汽车消费导致环境污染加剧和城市交通状况恶化等情况，政府可能对汽车产业政策进行调整，将对公司所处行业产生一定的影响。如果公司不能及时满足产业政策的要求，则有可能对公司的经营环境及市场需求造成不利影响。

3、全球汽车零部件市场竞争加剧的风险

随着汽车行业的发展，各大汽车零部件厂商都在加大研发投入和生产投入，该市场的竞争日益加剧。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

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

公司上市以来始终关注对投资者的合理回报，《公司章程》规定了公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，牢固树立投资回报股东的意识，同时兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在公司盈利、现金流满足公司正常经营、投资规划和长期发展的前提下，公司可以进行现金分红方式的中期或年度股利分配，如年度盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因及资金留存公司的用途。公司分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事在董事会审议分红事项时充分发表了意见，公司积极通过电话等方式听取中小股东对上市公司分红的意见和建议，中小股东的合法权益得到充分维护。公司将结合公司实际情况和投资者意愿，围绕提高公司分红政策的透明度，不断完善公司股利分配政策，细化相关规章制度，严格履行相关程序，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

(二) 公司近三年（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	0.15	0	14,257,732.77	139,307,362.31	10.23
2017 年	0	0.51	0	48,476,291.42	238,334,470.47	20.34
2016 年	0	0.26	0	24,713,403.47	117,915,953.48	20.96

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京海纳川汽车部件股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日，承诺期限 36 个月	是	是		
	股份限售	诺德科技股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日，承诺期限 36 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	北京汽车集团有限公司	非公开发行股票新增股份限售 36 个月	2016 年 12 月 29 日，承诺期限 36 个月	是	是		
与股权激励相								

关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、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

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”），于 2018 年度颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（下称“财会〔2018〕15 号文件”）。财政部于 2018 年 6 月 15 日发布财会[2018]15 号文件，要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制财务报表。适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无需调整。首日执行新准则和转准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，因此，上述会计政策变更预计不会对 2018 年度财务报告产生重大影响。

根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司按照修订后的一般企业财务报表格式编制 2018 年度及以后期间财务报表，同时对相关项目列报进行调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000
财务顾问	宋双喜、吕佳	
保荐人	宋双喜、吕晓峰	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、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

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
渤海活塞 2018 年度日常关联交易预计公告	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2018 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2018-043）
渤海汽车关于 2018 年度新增日常关联交易预计公告	http://www.sse.com.cn 《渤海汽车关于 2018 年度新增日常关联交易预计公告》（公告编号：2018-059）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
渤海活塞关于出售资产暨关联交易的公告	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-008）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2018 年 6 月 30 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该

笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,237,073.58 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

2、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，诉讼正在进行中。

3、公司无其他需披露的重要事项。

十七、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

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

1、公司治理、股东保护方面。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。

公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。此外，公司还通过投资者电话、传真、电子邮箱和接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。公司建立了相对完善的治理结构，建立了一整套内控制度，报告期内公司共召开了 4 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、生态环境保护方面。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，高度重视环境保护和节能减排，大力发展循环经济，不断提高资源综合利用水平，切实推进企业与环境的可持续发展。

3、职工权益保护。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。并通过提高员工住房补贴标准，组织在职职工和退休职工查体，关爱并资助有困难的患病员工等方式，创建了和谐工作氛围。为 3149 名员工办理了在职职工住院医疗互助保险的续保和参保工作，实现了百分百全覆盖，进一步增强了员工的安全感、获得感和幸福感。

4、社会公益方面。结合全国卫生城市复评和全国文明城市创建活动，拉网式清理垃圾和杂草，确保工业园区和职工小区环境卫生。精准帮扶，慰问暖心，重点救助困难职工，同时对离退休职工、劳模代表、高精尖人才实行全覆盖，共发放慰问金 74.7 万元，慰问帮扶 786 人次。

主动承担社会责任，全面开展公益支持，慈善捐赠、无偿献血、帮扶救助、义工服务等公益和慈善事业，弘扬社会正能量。公司荣获山东省企业思想政治工作先进单位，山东省两化融合优秀企业，山东省工会职工维权法律服务示范单位，山东省女职工权益保护专项集体合同规范化建设达标企业，滨州市劳动保障守法诚信 A 级单位，滨州市职工互助保障工作优秀单位等荣誉。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司及下属泰安启程车轮制造有限公司和天纳克（北京）汽车减振器有限公司等企业被列为环境保护部门重点排污单位。

1、公司环保情况

(1) 主要污染物：废水

特征污染物：化学需氧量、氨氮；

排放方式：经公司污水处理站处理达标后，通过市政管网进入滨州市第二污水处理站处理达标后排放；

排放口数量：1 个；

执行标准：GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》：化学需氧量 $\leq 500\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 40\text{mg/L}$ ；

检测值：化学需氧量 56mg/L 、氨氮 3.21mg/L ；

是否符合标准：符合。

(2) 主要污染物：废气

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物；

排放方式：对环境有影响的外排口均配备废气回收装置；

排放口数量：大气排放口 12 个，分布于相关车间；

执行标准：GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》：二氧化硫 0.5mg/m^3 、氮氧化物 0.15mg/m^3 ；

检测值：二氧化硫 0.017mg/m^3 、氮氧化物 0.054mg/m^3 ；

是否符合标准：符合。

2、天纳克（北京）汽车减振器有限公司环保情况

天纳克（北京）汽车减振器有限公司于 2018 年 4 月起开始进行搬迁及产能疏解工作，停止生产，无污染物排放。

3、泰安启程车轮制造有限公司环保情况

(1) 主要污染物：废水

特征污染物：化学需氧量、氨氮；

排放方式：经公司污水处理站处理达标后，通过工业园区市政管网进入泰安嘉诚水质净化有限公司处理达标后排放；

排放口数量：1 个；

执行标准：《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）A 级标准及泰安嘉诚水质净化公司进水水质要求：化学需氧量 $\leq 350\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 30\text{mg/L}$ ；

检测值：化学需氧量 49mg/L 、氨氮 1.33mg/L ；

是否符合标准：符合。

(2) 主要污染物：废气

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，甲苯、二甲苯、VOCs 等；

排放方式：废气经公司喷淋净化除尘系统和生物净化有机气体处理装置处理后，经距地面 15 米高烟囱排放至大气；

排放口数量：大气排放口 10 个，分布于相关车间；

执行标准：《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准；《山东省工业窑炉大气污染物排放标准》（DB37/2375-2013）表 3 限值要求；《挥发性有机物排放标准第一部分：汽车制造业》（DB37/2801.1-2016）；《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）表 2 重点控制区及修改单要求：二氧化硫 50mg/m^3 、氮氧化物 100mg/m^3 、烟（粉）尘颗粒物 10mg/m^3 、甲苯 3mg/m^3 、二甲苯 12mg/m^3 、VOCs 30mg/m^3 ；

检测值：二氧化硫 39mg/m^3 、氮氧化物 79mg/m^3 、烟（粉）尘颗粒物 8.8mg/m^3 、甲苯 0.094mg/m^3 、二甲苯 1.74mg/m^3 、VOCs 4.51mg/m^3 ；

是否符合标准：符合。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及子公司均配备污水处理站，废水经污水处理站处理达标后排放。公司及子公司均配备废气净化除尘回收装置，废气经除尘收集系统和有机气体吸附催化净化器后排放至大气。

泰安启程车轮制造有限公司 2017 年 8 月投入 160 万元对涂装有机废气进行技术改造，并通过环保验收。2018 年投入 20 万元对熔炼喷淋除尘设备进行罐体更新以及监测平台的规范安装，对搓灰机的除尘进行升级改造，以保障环保设备持续运行。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家及属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，在日常运营各环节做好环保管理工作。公司积极开展源头治理，淘汰落后生产工艺，降低污染物的产生量和排放量。公司积极落实日常环保管理工作，在废水、废气排放点安装实时监控装置，与环保部门进行联网，及时发现和解决环保风险；努力做好固废日常管理工作，落实固废分类管理要求，委托有相应危废经营许可证的单位处理危废，采取有效措施避免危废混入非危废中并防止危废造成的二次污染，保证固废合理合规处置，废水、废气均能稳定达标排放。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及所属重点排污单位均已建立突发环境事件应急预案并在区环保部门进行备案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防范未然。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司重视环境保护工作，持续推进 ISO14001 环境管理体系的贯标工作，公司制定环境管理目标、指标，建立环境管理手册、程序文件，结合生产经营实际，逐步完善符合 ISO14001 环境管理体系标准的体系文件。通过改进工艺方法，优化能源结构；健全废物处置、废料利用以及能源管理制度，减少能源消耗，提升企业能源利用效率；持续完善体系运行模式，加强管理、考核流程，切实发挥体系管理的作用；通过内部审核，优化体系运行效果，以满足管理标准和法规要求，不断改进和完善环境管理体系。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(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

(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)	38,922
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,025

(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	
北京海纳川汽车部件股份有限公司		219,038,871	23.04	219,038,871	无		国有法人
北京汽车集团有限公司		206,390,009	21.71	33,482,144	无		国有法人
广西铁投创新资本投资有限公司		18,973,214	2.00		无		国有法人
北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金		18,973,214	2.00		无		未知
吴卫林	4,100	17,870,041	1.88	17,865,941	冻结	17,870,000	未知
广东温氏投资有限公司	-13,446,082	17,173,241	1.81		无		境内非国有法人

北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	-6,647,398	12,437,423	1.31		无		未知
滨州市国有资产经营有限公司		11,906,976	1.25		无		国有法人
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	-9,430,804	9,430,803	0.99		无		未知
杨舫	3,326,015	6,006,300	0.63		无		未知
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		
北京汽车集团有限公司	172,907,865			人民币普通股	172,907,865		
广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214			人民币普通股	18,973,214		
北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	18,973,214			人民币普通股	18,973,214		
广东温氏投资有限公司	17,173,241			人民币普通股	17,173,241		
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	12,437,423			人民币普通股	12,437,423		
滨州市国有资产经营有限公司	11,906,976			人民币普通股	11,906,976		
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	9,430,803			人民币普通股	9,430,803		
杨舫	6,006,300			人民币普通股	6,006,300		
李忠于	4,983,700			人民币普通股	4,983,700		
中海信托股份有限公司—中海—恒业9号集合资金信托	4,860,000			人民币普通股	4,860,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司之控股子公司						

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	北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月
2	北京汽车集团有限公司	33,482,144	2019-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
3	吴卫林	17,865,941	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司之控股子公司			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	北京海纳川汽车部件股份有限公司
单位负责人或法定代表人	蔡速平
成立日期	2008 年 1 月 25 日
主要经营业务	以下项目仅限分公司经营：制造及装配汽车零部件（不含表面处理作业）；普通货运；销售汽车配件；投资及投资管理；投资咨询；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；房地产开发；物业管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

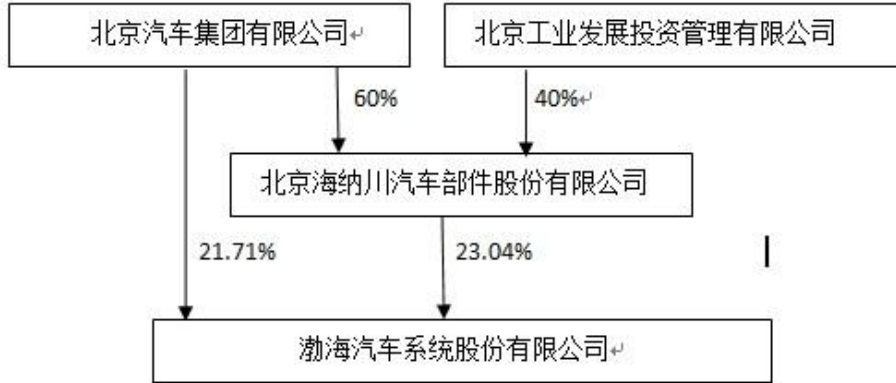
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张贵林

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

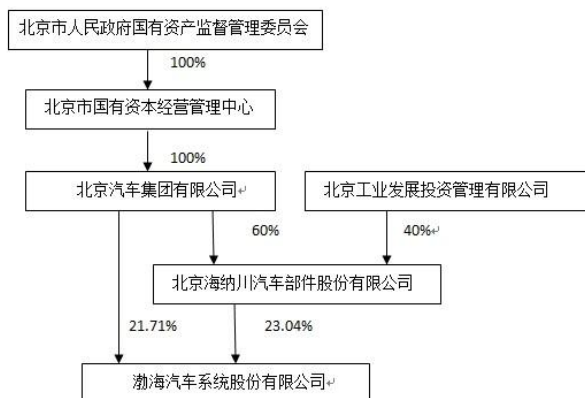
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 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



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

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
陈宝	董事、董事长	男	57	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		0	是
林风华	董事、副董事长、总经理	男	55	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		151	否
尚元贤	董事	女	53	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		0	是
闫小雷	董事	男	44	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		0	是
陈更	董事	男	43	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		0	是
高月华	董事、党委副书记	男	55	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		125	否
季军	董事、副总经理	男	48	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		130	否
于光	独立董事	男	64	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
贾丛民	独立董事	男	65	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
魏安力	独立董事	男	66	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
熊守美	独立董事	男	53	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
杜斌	监事会主席	男	56	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		0	是
方玮	监事	男	47	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		41	否
孙志红	监事	女	52	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		30	否
王云刚	副总经理、	男	51	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		119	否

	财务总监										
朱昱	副总经理	男	44	2018-5-21	2021-5-20	19,000	19,000	0		91	否
王洪波	副总经理、 董事会秘书	男	47	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		105	否
合计	/	/	/	/	/	19,000	19,000	0	/	832	/

姓名	主要工作经历
陈宝	硕士。现任北京海纳川汽车部件股份有限公司总裁、董事,北汽福田汽车股份有限公司董事。历任大众汽车北京代表处以及大众汽车(中国)投资有限公司国产化项目经理、动力总成部门经理和非金属件部门高级经理、一汽-大众汽车有限公司采购部非金属件部门经理,北京奔驰执行副总裁,主管采购业务,北京汽车股份有限公司副总裁。2016年12月起任公司董事。
林风华	大学学历,研究员。1988年在山东活塞厂参加工作,1994年起历任技术开发处处长、副厂长,2000年任公司董事、总经理,现任公司副董事长、总经理,中国内燃机行业协会副会长。先后荣获滨州市专业技术拔尖人才、滨州市首届科技最高奖、山东省优秀科技工作者、山东省十佳中青年科学家、山东省第七届青年科技奖、山东省有突出贡献的中青年专家、中国内燃机行业突出贡献奖、山东省科技进步一等奖、山东省劳动模范、全国“五一”劳动奖章、山东省优秀企业家等多项荣誉称号,享受国务院政府特殊津贴。
尚元贤	本科,高级会计师。现任北京汽车集团有限公司董事会秘书,北汽福田汽车股份有限公司董事。历任北京汽车工业控股有限责任公司国有资产管理部副经理;北京汽车工业控股有限责任公司国有资产管理部部长;北京汽车集团有限公司国有资产管理部部长;北京汽车集团有限公司国有资本运营部部长。2015年11月起任公司董事。
闫小雷	博士,注册会计师、高级经济师,现任北京汽车集团有限公司证券与金融总监、北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司董事、北汽蓝谷新能源科技股份有限公司董事。历任北京桑德环保集团有限公司资本运营部总经理,北京桑德环境工程有限公司财务总监和董事会秘书,桑德国际有限公司执行董事和副总经理,北京汽车股份有限公司董事会秘书等职务。2016年12月起任公司董事。
陈更	硕士研究生,中级会计师。历任韩国现代摩比斯株式会社规划部部长,现任北京海纳川汽车部件股份有限公司副总裁、海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司执行董事。2015年3月至2017年2月,滨州经济技术开发区副主任挂职锻炼。2015年11月至2018年5月任公司监事会主席。2018年5月起任公司董事。
高月华	本科,经济师。历任山东亚光纺织集团副总经理;山东省惠民县政府,历任副县长、常务副县长;山东省滨州市政府副秘书长、市科技创新中心主任;山东省滨州市人民政府国有资产监督管理委员会主任。2015年11月起任公司董事。
季军	大学学历,高级工程师。1992年在山东活塞厂参加工作,1997年起历任证券管理处副处长、企划部副部长,2000年任公司董事、董事会秘书。2007年任公司董事、董事会秘书、副总经理,2012年5月任公司董事。
于光	本科,高级工程师。现任中国汽车工业协会首席专家,军车委员会秘书长,中国石化联合会醇醚燃料及醇醚清洁汽车专委会副秘书长。历任原解放军总后勤部机关干部、原解放军总装备部机关干部。2015年11月起任公司独立董事。

贾丛民	经济学硕士，高级审计师。现任北京中平建华浩会计师事务所有限公司（董事长、主任会计师、注册会计师、注册资产评估师）、北京中平建造价咨询有限公司（董事长，注册造价工程师）；历任在北京市审计局科研所，所长；北京审计干部培训学校，校长。2015年11月起任公司独立董事。
魏安力	大学学历，高级工程师。现任中国内燃机工业协会专家委资深专家。历任机械部、机械委、机械电子工业部、机械工业部工程师、主任科员、副处长、处长、中国内燃机工业协会副秘书长。2014年5月起任公司独立董事。
熊守美	清华大学铸造专业博士。现任清华大学材料学院、教授。历任清华大学机械工程系讲师、副教授、教授。2015年11月起任公司独立董事。
杜斌	出生于1962年，MBA学历，中级会计师。历任北京汽车摩托车联合制造公司总经理助理兼企业发展部部长、北京海纳川汽车部件股份有限公司财务审计部部长、北京海纳川汽车部件股份有限公司财务副总监，现任北京海纳川汽车部件股份有限公司副总裁。
方玮	出生于1971年，硕士研究生，工程师。历任北京北内设备工具有限公司副经理、书记兼总经理，现任海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司副经理、工会主席，滨州渤海活塞有限公司纪委书记。
孙志红	大学学历，高级统计师。1989年8月在山东活塞厂参加工作，2007年1月-2007年9月任生产设备安全部部长助理，2007年10月-2011年8月任生产设备安全部副部长，2011年9月任公司审计部部长，2012年5月起任公司监事。
王云刚	大学学历，具有中国注册会计师、国际注册内部审计师资格，1988年参加工作，1997年调入山东活塞厂工作，历任山东活塞厂财务金融处副处长、处长，2000年任公司董事、财务总监，2007年任公司董事、财务总监、副总经理。2015年11月任公司副总经理、财务总监。
朱昱	硕士研究生，现任北京海纳川汽车部件股份有限公司派出滨州轻量化总经理。曾任东安汽车动力股份有限公司铸造公司党总支书记、东安汽车动力股份有限公司经营规划部部长、北京海纳川汽车部件股份有限公司汉堡项目组组长。曾获黑龙江省科学技术进步二等奖、哈尔滨市科技进步三等奖。2018年5月起就任公司副总经理。
王洪波	大学学历，高级工程师。1993年在山东活塞厂参加工作，1997年起任办公室副主任，2004年任办公室主任，2012年5月任公司董事会秘书，2014年7月任公司副总经理、董事会秘书。

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈宝	北京海纳川汽车部件股份有限公司	董事、总裁		

陈更	北京海纳川汽车部件股份有限公司	副总裁		
尚元贤	北京汽车集团有限公司	董事会秘书		
闫小雷	北京汽车集团有限公司	证券与金融总监		
在股东单位任职情况的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司的控股子公司			

(二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

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	公司董事会制定方案，报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高管人员薪酬参照滨州市政府关于工业企业强化管理升级实施意见，并结合公司的经济责任制有关规定进行考核执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员在报告期应付报酬 832 万元。
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	公司董事、监事和高级管理人员在报告期应付报酬 832 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
陈宝	董事长	选举	董事会换届
林风华	董事长	离任	董事会换届
林风华	副董事长、总经理	选举	董事会换届选举并聘任总经理
季军	总经理	解聘	董事会换届解聘总经理
季军	副总经理	聘任	董事会聘任副总经理
陈更	监事会主席	离任	监事会换届
陈更	董事	选举	董事会换届

杜斌	监事会主席	选举	监事会换届
方玮	监事	选举	监事会换届
朱昱	副总经理	聘任	董事会聘任副总经理
韩永贵	董事	离任	辞职
魏世晋	监事	离任	工作调整
张国华	副总经理	解聘	工作调整

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母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	21
主要子公司在职员工的数量	5,366
在职员工的数量合计	5,387
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
生产人员	4,463
销售人员	199
技术人员	343
财务人员	54
行政人员	328
合计	5,387
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	85
本科学历	477
大专学历	587
大专以下学历	4,238
合计	5,387

(二) 薪酬政策

适用 不适用

薪资是公司对于员工工作的回报，公司以贡献与报酬相称为原则，并以有效激励人才积极贡献为薪酬设计总目标。

公司薪酬类别包括：基本工资、绩效奖金和津贴。公司依据劳动法和地方政府最低工资标准规定结合业界工资水平及物价因素，制订薪资级别表，设定公司各级员工各类工种的薪资标准。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司以促进员工知识储备、技能增长、引导员工职业发展作为员工培训的宗旨，大力倡导并推动员工岗前培训、就业后素质教育与技能训练，鼓励员工利用业余时间参加公司内部或外部进修课程。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

公司报告期内具体治理情况如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接或间接干涉公司内部管理、经营决策的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面全面分开。

3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了 12 次董事会会议。其中第六届董事会召开 5 次会议，第七届董事会召开 7 次会议，公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，审计委员会成员中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了 7 次监事会会议。其中第六届监事会召开 3 次会议，第七届监事会召开 4 次会议。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。

5、信息披露、透明度及投资者关系管理

公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

(二) 公司治理建设情况

公司按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。报告期内，公司编制了年度《内部控制自我评价报告》并由审计机构出具了内部控制审计报告。以上举措进一步完善了公司内控制度，强化了内部规范运作，提高了公司的治理水平。

(三) 内幕知情人登记管理情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕交易，保护投资者的合法权益，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已于 2012 年 3 月 31 日刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

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 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-015）	2018 年 2 月 9 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 3 月 5 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-022）	2018 年 3 月 6 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-051）	2018 年 5 月 22 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 6 月 25 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-063）	2018 年 6 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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 出席股东大会的次数
		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	
陈宝	否	12	12	0	0	0	否	4
林风华	否	12	12	0	0	0	否	4
季军	否	12	12	0	0	0	否	4
韩永贵	否	3	3	0	0	0	否	2
陈更	否	7	7	0	0	0	否	4
闫小雷	否	12	12	0	0	0	否	4
尚元贤	否	12	12	0	0	0	否	4
高月华	否	12	12	0	0	0	否	4
于光	是	12	12	0	0	0	否	4
贾丛民	是	12	12	0	0	0	否	4
魏安力	是	12	12	0	0	0	否	4

熊守美	是	12	12	0	0	0	否	4
-----	---	----	----	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	12
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	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

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

公司董事、监事、高管人员薪酬参照滨州市政府关于工业企业强化管理升级实施意见，并结合公司的经济责任制有关规定进行考核执行。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告全文详见公司于 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

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

审计报告

中兴华审字（2019）第 030181 号

渤海汽车系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“渤海汽车公司”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海汽车公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的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，我们独立于渤海汽车公司，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，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、10 及六、2。

截至 2018 年 12 月 31 日，渤海汽车公司合并财务报表中应收账款的账面余额合计为 1,112,837,582.78 元，坏账准备合计为 49,543,140.54 元，账面价值为 1,063,294,442.24 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄依据划分组合，以与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收款项坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对渤海汽车公司应收款项坏账准备，我们执行的主要审计程序包括：

（1）评价并测试公司管理层复核、评估和确定应收款项减值的内部控制的设计和执行的有效性，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制等；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(3) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 对于采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款，在核实确认应收账款账龄的基础上，复核应收账款坏账准备是否按经管理层批准的会计政策规定的方法和比例提取，其计算和会计处理是否正确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表财务报表附注四、11 和六、5。

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，渤海汽车公司存货账面余额为人民币 1,056,627,016.98 元，存货跌价准备为人民币 50,414,626.85 元，账面价值为人民币 1,006,212,390.13 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价及未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且涉及管理层对未来销售情况的判断，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们了解渤海汽车公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行并进行了评估；

(2) 我们了解管理层计提存货跌价准备的方法，检查存货跌价准备的计提依据和方法是否合理，前后期是否一致；

(3) 检查管理层对于存货预计售价的确定，是否以确凿证据为基础；

(4) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(5) 测试管理层对存货跌价准备的计算是否准确；

(6) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

渤海汽车公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括渤海汽车公司 2018 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

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

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

治理层负责监督渤海汽车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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对渤海汽车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渤海汽车公司不能持续经营。

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

(6) 就渤海汽车公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别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本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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

（项目合伙人）：牟敦潭

中国注册会计师：季万里

2019 年 4 月 30 日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

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	2,034,085,379.66	1,554,899,237.79
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	1,556,073,600.69	1,145,409,058.89
其中：应收票据		492,779,158.45	427,951,250.61
应收账款		1,063,294,442.24	717,457,808.28
预付款项	七、5	46,275,331.57	53,406,897.01
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	96,728,037.73	45,280,468.37
其中：应收利息		326,826.00	320,665.00
应收股利		90,301,952.19	36,816,757.96
买入返售金融资产			
存货	七、7	1,006,212,390.13	555,363,155.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9		
其他流动资产	七、10	200,503,017.63	176,780,476.57
流动资产合计		4,939,877,757.41	3,531,139,294.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	846,355,760.20	533,980,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	623,329,847.60	534,577,516.17
投资性房地产	七、15	72,762,887.04	
固定资产	七、16	2,113,576,619.74	1,611,685,922.43
在建工程	七、17	327,588,017.99	124,046,549.14
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	335,276,076.90	232,018,331.79
开发支出			

商誉	七、22	7,432,152.86	
长期待摊费用	七、23	18,068,602.09	16,275,490.97
递延所得税资产	七、24	104,203,754.05	83,574,239.89
其他非流动资产	七、25	93,753,247.47	114,041,033.24
非流动资产合计		4,542,346,965.94	3,250,199,083.63
资产总计		9,482,224,723.35	6,781,338,378.04
流动负债：			
短期借款	七、26	1,133,618,000.00	803,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	883,287,562.41	501,686,095.05
预收款项	七、30	76,281,509.69	24,665,851.42
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	42,734,737.30	32,493,155.16
应交税费	七、32	47,721,737.02	83,612,305.43
其他应付款	七、33	134,253,227.41	120,679,965.22
其中：应付利息		4,600,396.51	
应付股利		25,590,525.73	15,064,635.22
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	123,883,872.86	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,441,780,646.69	1,626,137,372.28
非流动负债：			
长期借款	七、37	944,816,449.37	204,238,861.30
应付债券	七、38	398,246,433.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	72,286,274.17	
长期应付职工薪酬	七、40	11,089,670.14	9,774,379.30
预计负债	七、41	19,452,607.19	951,855.37
递延收益	七、42	234,270,382.75	230,621,742.71
递延所得税负债		135,820,418.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,815,982,234.96	445,586,838.68
负债合计		4,257,762,881.65	2,071,724,210.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、46	2,659,188,242.18	2,654,288,162.18
减：库存股			
其他综合收益	七、48	229,101,483.38	
专项储备	七、49	2,485,654.31	708,551.34
盈余公积	七、50	85,798,188.50	84,635,858.64
一般风险准备			
未分配利润	七、51	902,992,606.17	813,323,865.14
归属于母公司所有者权益合计		4,830,081,692.54	4,503,471,955.30
少数股东权益		394,380,149.16	206,142,211.78
所有者权益（或股东权益）合计		5,224,461,841.70	4,709,614,167.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,482,224,723.35	6,781,338,378.04

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

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		1,202,717,000.16	961,947,977.54
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	206,739.00	92,813,644.28
其中：应收票据			92,502,980.03
应收账款		206,739.00	310,664.25
预付款项			
其他应收款	十七、2	709,723,174.19	521,644,266.95
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		136,409,989.38	2,672,212.00
流动资产合计		2,049,056,902.73	1,579,078,100.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		845,112,939.35	533,980,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,384,239,344.95	3,329,313,375.69
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,684.87	4,087.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,229,409,969.17	3,863,297,463.38
资产总计		6,278,466,871.90	5,442,375,564.15
流动负债：			
短期借款		984,000,000.00	718,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			96,140,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		144,591.66	
应交税费		204,376.72	3,403,128.68
其他应付款		31,816,053.71	15,881,261.55
其中：应付利息		2,216,667.00	
应付股利		25,590,525.73	15,064,635.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		73,500,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,089,665,022.09	893,424,390.23
非流动负债：			
长期借款		172,334,418.77	204,238,861.30
应付债券		398,246,433.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		76,365,399.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计		646,946,251.32	204,238,861.30
负债合计		1,736,611,273.41	1,097,663,251.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,831,213,506.46	2,826,313,426.46
减：库存股			
其他综合收益		229,096,198.65	
专项储备			
盈余公积		84,162,884.43	83,000,554.57
未分配利润		446,867,490.95	484,882,813.59
所有者权益（或股东权益）合计		4,541,855,598.49	4,344,712,312.62

负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,278,466,871.90	5,442,375,564.15
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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		3,877,978,627.17	2,498,547,135.54
其中：营业收入	七、52	3,877,978,627.17	2,498,547,135.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,799,695,102.12	2,383,015,189.20
其中：营业成本		3,313,991,454.92	1,977,183,218.15
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	33,023,144.25	36,592,734.20
销售费用	七、54	119,853,673.29	101,399,216.09
管理费用	七、55	168,837,379.02	101,734,954.58
研发费用	七、56	104,368,354.32	86,612,431.47
财务费用	七、57	46,726,181.89	48,512,864.23
其中：利息费用		64,845,807.65	42,335,520.30
利息收入		6,840,298.24	8,770,941.35
资产减值损失	七、58	12,894,914.43	30,979,770.48
加：其他收益	七、59	15,264,428.60	67,682,465.85
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	67,869,471.55	109,770,688.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		67,792,079.89	107,323,955.27
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	-7,948.35	-128,734.18
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,409,476.85	292,764,045.33
加：营业外收入	七、63	858,843.16	2,114,061.29
减：营业外支出	七、64	1,134,041.29	13,834,317.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号		161,134,278.72	281,136,110.99

填列)			
减: 所得税费用	七、65	36,924,952.38	47,974,534.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,209,326.34	233,161,576.33
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		124,209,326.34	233,655,083.57
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			-493,507.24
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		139,307,362.31	238,334,470.47
2. 少数股东损益		-15,098,035.97	-5,172,894.14
六、其他综合收益的税后净额		227,403,549.01	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		229,101,483.38	
(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		229,101,483.38	
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		229,096,198.65	
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		5,284.73	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,697,934.37	
七、综合收益总额		351,612,875.35	233,161,576.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		368,408,845.69	238,334,470.47
归属于少数股东的综合收益总额		-16,795,970.34	-5,172,894.14
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1466	0.2507
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1466	0.2507

本期无同一控制下企业合并。_____

法定代表人: 陈宝 主管会计工作负责人: 王云刚 会计机构负责人: 赵金宝

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	15,971,759.39	967,647,735.65
减：营业成本	十七、4		765,781,965.60
税金及附加		135,656.20	11,892,704.60
销售费用			44,956,965.49
管理费用		29,680,003.57	26,286,308.37
研发费用			30,195,245.39
财务费用		46,729,614.67	35,670,616.91
其中：利息费用		50,875,790.07	38,915,695.31
利息收入		4,839,098.97	5,758,289.69
资产减值损失		214,388.74	7,743,814.54
加：其他收益			1,755,624.99
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	72,237,605.25	15,709,663.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,899,150.05	14,090,879.13
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）			160,226.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,449,701.46	62,745,630.30
加：营业外收入		120,000.00	377,779.29
减：营业外支出			5,194,282.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,569,701.46	57,929,126.62
减：所得税费用		-53,597.18	21,733,950.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,623,298.64	36,195,175.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,623,298.64	36,195,175.64
（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		229,096,198.65	
（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		229,096,198.65	
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		229,096,198.65	
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		240,719,497.29	36,195,175.64
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：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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		4,078,234,539.02	2,342,380,000.69
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		19,591,929.03	14,005,019.63
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		83,552,812.68	74,911,095.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	93,232,283.56	108,862,614.18
经营活动现金流入小计		4,274,611,564.29	2,540,158,730.10
购买商品、接受劳务支付的现金		3,277,524,617.72	1,896,875,072.39
客户贷款及垫款净增加额		25,311,010.00	8,737,797.31
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		666,592,518.86	432,741,369.64

的现金			
支付的各项税费		289,936,920.45	183,096,736.01
支付其他与经营活动有关的现金		81,511,779.78	75,911,949.81
经营活动现金流出小计		4,340,876,846.81	2,597,362,925.16
经营活动产生的现金流量净额		-66,265,282.52	-57,204,195.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,400,000.00	1,088,751,000.00
取得投资收益收到的现金		16,877,391.66	101,652,255.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,223,003.70	484,484.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、67	6,840,298.24	8,770,941.35
投资活动现金流入小计		57,340,693.60	1,199,658,680.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		339,156,187.33	498,149,004.50
投资支付的现金		91,022,186.91	1,371,791,186.73
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		490,443,006.18	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		920,621,380.42	1,869,940,191.23
投资活动产生的现金流量净额		-863,280,686.82	-670,281,510.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,466,157.10	152,153,646.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,466,157.10	152,153,646.65
取得借款收到的现金		2,099,191,756.00	1,005,000,000.00
发行债券收到的现金		398,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	10,201,280.00	
筹资活动现金流入小计		2,544,059,193.10	1,157,153,646.65
偿还债务支付的现金		1,008,784,442.53	1,075,874,648.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,084,260.37	62,110,772.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,379.85	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	14,686,695.75	52,402,689.88
筹资活动现金流出小计		1,121,555,398.65	1,190,388,111.63
筹资活动产生的现金流量净额		1,422,503,794.45	-33,234,464.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,865,896.00	-4,528,259.91

五、现金及现金等价物净增加额		495,823,721.11	-765,248,430.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,460,074,288.33	2,225,322,718.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,955,898,009.44	1,460,074,288.33

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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		4,078,234,539.02	2,342,380,000.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计		19,591,929.03	14,005,019.63
经营活动产生的现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		83,552,812.68	74,911,095.60
取得投资收益收到的现金		93,232,283.56	108,862,614.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,274,611,564.29	2,540,158,730.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,277,524,617.72	1,896,875,072.39
收到其他与投资活动有关的现金		25,311,010.00	8,737,797.31
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		666,592,518.86	432,741,369.64
投资活动现金流出小计		289,936,920.45	183,096,736.01
投资活动产生的现金流量净额		81,511,779.78	75,911,949.81

三、筹资活动产生的现金流量：		4,340,876,846.81	2,597,362,925.16
吸收投资收到的现金		-66,265,282.52	-57,204,195.06
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		22,400,000.00	1,088,751,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,877,391.66	101,652,255.19
筹资活动现金流入小计		11,223,003.70	484,484.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,840,298.24	8,770,941.35
支付其他与筹资活动有关的现金		57,340,693.60	1,199,658,680.54
筹资活动现金流出小计		339,156,187.33	498,149,004.50
筹资活动产生的现金流量净额		91,022,186.91	1,371,791,186.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		490,443,006.18	
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		920,621,380.42	1,869,940,191.23

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

c	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	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14	206,142,211.78	4,709,614,167.08
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	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14	206,142,211.78	4,709,614,167.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,900,080.00			1,777,102.97	1,162,329.86		89,668,741.03	188,237,937.38	514,847,674.62
(一) 综合收益总额								229,101,483.38			139,307,362.31	-16,795,970.34	351,612,875.35
(二)所有者投入和减少资本					4,900,080.00							205,284,287.57	210,184,367.57
1. 所有者投入的普通股												205,284,287.57	205,284,287.57
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,900,080.00								4,900,080.00
(三) 利润分配									1,162,329.86		-49,638,621.28	-250,379.85	-48,726,671.27
1. 提取盈余公积									1,162,329.86		-1,162,329.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-48,476,291.42	-250,379.85	-48,726,671.27
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													

2018 年年度报告

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								1,777,102.97				1,777,102.97	
1. 本期提取								8,078,743.75				8,078,743.75	
2. 本期使用								6,301,640.78				6,301,640.78	
（六）其他													
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,659,188,242.18		229,101,483.38	2,485,654.31	85,798,188.50		902,992,606.17	394,380,149.16	5,224,461,841.70

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	950,515,518.00				2,654,288,162.18				81,016,341.08		603,322,315.70	59,161,459.27	4,348,303,796.23
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	950,515,518.00				2,654,288,162.18				81,016,341.08		603,322,315.70	59,161,459.27	4,348,303,796.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								708,551.34			210,001,549.44	146,980,752.51	361,310,370.85
（一）综合收益总额											238,334,470.47	-5,172,894.14	233,161,576.33
（二）所有者投入和减少资本												152,153,646.65	152,153,646.65
1. 所有者投入的普通股												152,153,646.65	152,153,646.65

2018 年年度报告

											6.65	.65
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,619,517.56		-28,332,921.03		-24,713,403.47
1. 提取盈余公积								3,619,517.56		-3,619,517.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,713,403.47		-24,713,403.47
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								708,551.34				708,551.34
1. 本期提取								6,527,847.58				6,527,847.58
2. 本期使用								5,819,296.24				5,819,296.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64	813,323,865.14	206,142,211.78	4,709,614,167.08

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,900,080.00		229,096,198.65		1,162,329.86	-38,015,322.64	197,143,285.87
(一)综合收益总额							229,096,198.65			11,623,298.64	240,719,497.29
(二)所有者投入和减少资本					4,900,080.00						4,900,080.00
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.其他					4,900,080.00						4,900,080.00
(三)利润分配									1,162,329.86	-49,638,621.28	-48,476,291.42
1.提取盈余公积									1,162,329.86	-1,162,329.86	
2.对所有者(或股东)的分配										-48,476,291.42	-48,476,291.42
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											

2018 年年度报告

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	950,515,518.00				2,831,213,506.46		229,096,198.65		84,162,884.43	446,867,490.95	4,541,855,598.49

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	950,515,518.00				2,826,313,426.46				79,381,037.01	477,020,558.98	4,333,230,540.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				79,381,037.01	477,020,558.98	4,333,230,540.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,619,517.56	7,862,254.61	11,481,772.17
（一）综合收益总额										36,195,175.64	36,195,175.64
（二）所有者投入和减少资本											
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. 其他											
（三）利润分配									3,619,517.56	-28,332,9	-24,713,40

2018 年年度报告

									56	21.03	3.47
1. 提取盈余公积									3,619,517.56	-3,619,517.56	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-24,713,403.47	-24,713,403.47
（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	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”、“渤海汽车”）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币108,549,000.00元。

根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股送5股的比例，以未分配利润向全体股东派送54,274,500股，每股面值1元，合计增加股本54,274,500.00元。变更后的注册资本为162,823,500.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本，公司申请增加注册资本人民币48,847,050.00元，转增基准日期为2013年8月7日，变更后的注册资本总额为人民币211,670,550.00元。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年第三次临时股东大会决议以及2014年1月7日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票的批复》，截至2014年4月23日，公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式，实际发行人民币普通股116,279,069股。变更后的注册资本为人民币327,949,619.00元，股本为人民币327,949,619.00元。

根据2015年3月6日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司以当年4月13日股本327,949,619股为基数，按每10股派发现金红利0.3元（含税），由资本公积金转增6股，共计转增196,769,771股。转增后，股本增至524,719,390股。

根据公司2016年第六届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议以及2016年12月1日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行219,038,871股股份并支付现金322,760,200.00元购买其持有的海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行17,865,941股股份并支付现金26,326,000.00元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司49%的股权；同时向北京汽车集团有限公司等9名投资者非公开发行188,891,316股股份，发行后注册资本为人民币950,515,518.00元，股本为人民币950,515,518.00元。

根据公司2018年5月29日召开的第七届董事会第二次会议《关于变更公司简称的议案》，将公司证券简称由“渤海活塞”变更为“渤海汽车”。

公司注册地址：山东滨州市渤海二十一路569号，总部地址：山东滨州市渤海二十一路569号。

统一社会信用代码：913700007207576938。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司属汽车零部件制造行业，经营范围：活塞的生产销售；机械零部件的生产销售；汽车、内燃机、压缩机及摩托车零部件的生产销售；汽车（不含小轿车）销售；铝及铝制品的生产销售；机床设备及配件的生产销售；备案范围内的进出口业务；润滑油、齿轮油的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及各子公司的主要产品包括：活塞，发动机部件，轮毂，汽车电池等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至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	子公司名称
1	淄博渤海活塞有限责任公司
2	滨州渤海精工机械有限公司
3	滨州渤海联合动力部件有限公司
4	滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司
5	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
6	泰安启程车轮制造有限公司
7	滨州渤海活塞有限公司
8	渤海江森自控电池有限公司
9	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
10	滨州特迈汽车部件有限公司
11	渤海汽车国际有限公司
12	TRIMET Automotive Holding GmbH
13	TRIMET Harzgerode Guss GmbH
14	TRIMET Sömmerda Guss GmbH
15	MOFO Modell- und Formenbau GmbH

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 15 户。本公司本期合并范围比上期增加 5 户，减少 0 户。

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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧以及无形资产摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重大会计判断和估计”。

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、股东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

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司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

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交

易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看

是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生当月的月初中间汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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平均汇率折算。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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得

或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	国内企业计提标准：应收账款账面余额 1000 万元以上（含）的款项；其他应收款账面余额 100 万元以上（含）的款项。 国外企业计提标准：单项金额超过 500 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	国内企业：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备；合并报表范围内公司间应收款项不计提坏账准备。 国外企业：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；合并报表范围内公司间应收款项不计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
采用账龄的组合	账龄分析法
合并报表范围内公司	不计提坏账准备
采用个别认定的组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项： 应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法和个别计价法计价。

②库存商品的核算采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	25-45	5	3.80-2.11
通用设备	年限平均法	4-15	5	23.75-6.33
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83

国外企业计提标准:

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	15-25	0	4-7
通用设备	年限平均法	2-5	0	20-50
专用设备	年限平均法	3-5	0	20-33
运输设备	年限平均法	3-8	0	13-33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收或取得客户提供的结算清单后，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补

助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可

能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读的要求，公司对财务报表格式进行修订变更，并对可比期间的比较数据进行调整。	经本公司董事会第十次会议于2019年4月29日批准。	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。相关列报调整影响见以下其他说明。

其他说明

2017年度财务报表受影响的报表科目

金额单位：元

原列报报表项目金额		新列报报表项目金额	
应收票据	427,951,250.61	应收票据及应收账款	1,145,409,058.89
应收账款	717,457,808.28		
应收利息	320,665.00		
应收股利	36,816,757.96	其他应收款	45,280,468.37
其他应收款	8,143,045.41		
固定资产	1,611,685,922.43	固定资产	1,611,685,922.43
固定资产清理			
在建工程	124,046,549.14	在建工程	124,046,549.14
工程物资			
应付票据	107,946,458.28	应付票据及应付账款	501,686,095.05
应付账款	393,739,636.77		
应付利息			
应付股利	15,064,635.22	其他应付款	120,679,965.22
其他应付款	105,615,330.00		
管理费用	188,347,386.05	管理费用	101,734,954.58
		研发费用	86,612,431.47

原列报报表项目金额		新列报报表项目金额	
营业外收入	92,321.46	其他收益	92,321.46

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	税率
增值税	应税收入按 19%、17%、16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
房产税	从税收规定，按 12%、1.2%税率计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 31.925%、29.825%、29.125%、25%、15%计缴，详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
渤海汽车系统股份有限公司	25%
淄博渤海活塞有限责任公司	25%
滨州博海精工机械有限公司	15%
滨州博海联合动力部件有限公司	25%
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	25%
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	25%
泰安启程车轮制造有限公司	15%
滨州渤海活塞有限公司	15%
渤海江森自控电池有限公司	25%
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	25%
滨州特迈汽车部件有限公司	25%
渤海汽车国际有限公司	31.925%
TRIMET Automotive Holding GmbH	29.125%
TRIMET Harzgerode Guss GmbH	29.125%
TRIMET Sömmerda Guss GmbH	29.825%
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	29.125%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837002505），滨州渤海活塞有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837001890），泰安启程车轮制造有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837000765），滨州博海精工机械有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。

3. 其他

□适用 √不适用

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	20,540.30	5,924.90
银行存款	1,955,877,469.14	1,460,068,363.43
其他货币资金	78,187,370.22	94,824,949.46
合计	2,034,085,379.66	1,554,899,237.79
其中：存放在境外的 款项总额	57,962,781.07	

其他说明

期末其他货币资金主要为承兑保证金、信用证保证金等。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、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	492,779,158.45	427,951,250.61
应收账款	1,063,294,442.24	717,457,808.28
合计	1,556,073,600.69	1,145,409,058.89

其他说明：

适用 不适用**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	492,779,158.45	427,951,250.61

(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	216,348,266.39

(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	282,156,593.10	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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	282,548,564.82	25.39			282,548,564.82					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	818,939,785.86	73.59	49,130,756.61	6.00	769,809,029.25	764,773,122.41	100.00	47,315,314.13	6.19	717,457,808.28

其中：账龄组合	818,939,785.86	73.59	49,130,756.61	6.00	769,809,029.25	764,773,122.41	100.00	47,315,314.13	6.19	717,457,808.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,349,232.10	1.02	412,383.93	3.63	10,936,848.17					
合计	1,112,837,582.78	100.00	49,543,140.54		1,063,294,442.24	764,773,122.41	100.00	47,315,314.13		717,457,808.28

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

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	805,563,891.86	40,278,194.62	5.00
1 至 2 年	5,121,390.94	1,536,417.28	30.00
2 至 3 年	1,876,716.70	938,358.35	50.00
3 年以上	6,377,786.36	6,377,786.36	100.00
合计	818,939,785.86	49,130,756.61	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(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 698,119.04 元；本期因非同一控制合并增加坏账准备金额 1,533,307.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京奔驰汽车有限公司	94,355,420.77	8.48	4,717,771.04
MHT LUXURY ALLOYS	92,042,418.51	8.27	4,602,120.93
WHEEL PROS,LLC	73,075,981.71	6.57	3,653,799.09
北京现代汽车有限公司	73,038,921.92	6.56	3,651,946.10
潍柴动力股份有限公司	59,284,182.96	5.33	2,964,209.15
合计	391,796,925.87	35.21	19,589,846.31

(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

其他说明:

□适用 √不适用

5、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	45,774,307.83	98.91	52,590,160.02	98.47
1至2年	317,338.96	0.69	383,811.85	0.72
2至3年	183,684.78	0.40	372,829.10	0.70
3年以上			60,096.04	0.11
合计	46,275,331.57	100.00	53,406,897.01	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 21,102,547.71 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 45.60%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
滨州市宏诺新材料有限公司	11,233,347.85	24.28
江苏泰盟机械有限公司	2,984,342.74	6.45
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2,906,919.12	6.28
杭州友佳精密机械有限公司	2,000,000.00	4.32
济南建工总承包集团有限公司	1,977,938.00	4.27
合计	21,102,547.71	45.60

其他说明

适用 不适用

6、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	326,826.00	320,665.00
应收股利	90,301,952.19	36,816,757.96
其他应收款	6,099,259.54	8,143,045.41
合计	96,728,037.73	45,280,468.37

其他说明：

适用 不适用

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
贷款利息	326,826.00	320,665.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	90,301,952.19	36,816,757.96

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	7,092,349.75	89.31	1,841,754.83	25.97	5,250,594.92	9,782,642.19	100.00	1,639,596.78	16.76	8,143,045.41
其中：账龄组合	7,092,349.75	89.31	1,841,754.83	25.97	5,250,594.92	9,782,642.19	100.00	1,639,596.78	16.76	8,143,045.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	848,664.62	10.69			848,664.62					
合计	7,941,014.37	100.00	1,841,754.83		6,099,259.54	9,782,642.19	100.00	1,639,596.78		8,143,045.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

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	5,146,556.12	257,327.81	5.00
1 至 2 年	337,666.59	101,299.98	30.00
2 至 3 年	250,000.00	125,000.00	50.00
3 年以上	1,358,127.04	1,358,127.04	100.00
合计	7,092,349.75	1,841,754.83	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(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
三年以上的预付账款转入	758,127.04	530,003.01
保证金	1,088,419.59	8,221,664.81
备用金借款	1,010,674.85	879,395.01
保险和公积金	148,106.26	147,366.88
往来款	4,740,338.85	4,212.48
其他费用	195,347.78	
合计	7,941,014.37	9,782,642.19

(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 212,402.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
------	-------	------	----	----------------------	----------

天纳克(北京)汽车减振器有限公司	往来款	1,644,827.56	1年以内	20.71	82,241.38
天纳克(北京)排气系统有限公司	往来款	657,935.64	1年以内	8.29	32,896.78
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	往来款	606,855.00	1年以内	7.64	30,342.75
AWEBA Werkzeugbau	往来款	589,110.70	1年以内	7.42	
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	往来款	568,279.32	1年以内	7.16	28,413.97
合计	—	4,067,008.22	—	51.22	173,894.88

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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

其他说明:

□适用 √不适用

7、 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	253,538,955.97	13,156,788.88	240,382,167.09	60,083,950.09	6,067,309.02	54,016,641.07
在产品	220,127,829.78		220,127,829.78	72,746,074.37		72,746,074.37
库存商品	565,315,352.01	35,296,105.38	530,019,246.63	437,666,454.12	24,929,590.56	412,736,863.56
周转材料	6,570,733.99	1,961,732.59	4,609,001.40	5,339,037.47	1,472,359.75	3,866,677.72
自制半成品	10,333,630.20		10,333,630.20	10,197,328.27		10,197,328.27
委托加工材料	740,515.03		740,515.03	2,085,266.57	285,695.78	1,799,570.79
合计	1,056,627,016.98	50,414,626.85	1,006,212,390.13	588,118,110.89	32,754,955.11	555,363,155.78

(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	6,067,309.02	1,701,285.96	5,618,825.00	176,314.60	54,316.50	13,156,788.88
库存商品	24,929,590.56	10,366,514.82				35,296,105.38
周转材料	1,472,359.75	492,429.78		3,056.94		1,961,732.59
委托加工材料	285,695.78			285,695.78		
合计	32,754,955.11	12,560,230.56	5,618,825.00	465,067.32	54,316.50	50,414,626.85

本期因非同一控制合并增加存货跌价准备 5,618,825.00 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、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
购买理财产品	23,447.73	
发放贷款及垫款	102,826,125.11	77,404,345.21
预缴税款及增值税留抵	95,829,926.29	84,105,968.19
预付利息	1,351,851.85	1,465,368.75
国债逆回购		12,600,000.00
待摊费用	471,666.65	1,204,794.42
合计	200,503,017.63	176,780,476.57

其他说明
无

11、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：	846,355,760.20		846,355,760.20	533,980,000.00		533,980,000.00
按公允价值计量的	837,941,598.20		837,941,598.20			
按成本计量的	8,414,162.00		8,414,162.00	533,980,000.00		533,980,000.00
合计	846,355,760.20		846,355,760.20	533,980,000.00		533,980,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	532,480,000.00		532,480,000.00
公允价值	837,941,598.20		837,941,598.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	305,461,598.20		305,461,598.20
已计提减值金额			

注：可供出售权益工具系本公司持有的上市公司北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（以下简称“北汽蓝谷”）定向增发股票 30,076,870 股，持股比例 3.14%。北汽蓝谷于 2018 年 9 月 12 日以资本公积向全体股东每股转增 2.5 股，截至 2018 年 12 月 31 日本公司持有北汽蓝谷 105,269,045 股。

(3). 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		

									(%)	
信阳银光机械有限责任公司	500,000.00			500,000.00					2.54	50,736.00
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.19	
北京新能源汽车股份有限公司	532,480,000.00		532,480,000.00							
华闽南配集团股份有限公司		5,671,341.15		5,671,341.15					11.11	
Schlote Harzgerode GmbH		1,242,820.85		1,242,820.85					10.00	
合计	533,980,000.00	6,914,162.00	532,480,000.00	8,414,162.00					—	50,736.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、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										
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	176,951,881.49			28,069,107.06			-10,000,000.00			195,020,988.55
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	103,642,153.11			29,544,442.44			-53,485,194.22			79,701,401.33
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	119,705,596.82			13,542,209.09			-6,800,000.00			126,447,805.91
天纳克（北京）排气系统有限公司	8,730,942.37			8,115,534.90						16,846,477.27
江森自控渤海电池	125,546,942.38	75,550,845.76		-11,479,213.60						189,618,574.54

(滨 州)有 限公司										
Gesell schaft für W irtsch aftsfö rderun g und Innova tion mbH		15,69 4,600 .00							15,694,600. 00	
小计	534,577,51 6.17	91,24 5,445 .76		67,792 ,079.8 9						
合计	534,577,51 6.17	91,24 5,445 .76		67,792 ,079.8 9			-70,285,194. 22		623,329,847 .60	

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	73,690,226.81			73,690,226.81
(1) 外购	737,823.09			737,823.09
(2) 在建工程转入	10,108,510.88			10,108,510.88
(3) 企业合并增加	63,572,961.38			63,572,961.38
(4) 外币报表折算差额	-729,068.54			-729,068.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	73,690,226.81			73,690,226.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	927,339.77			927,339.77
(1) 计提或摊销	936,472.18			936,472.18
(2) 外币报表折算差额	-9,132.41			-9,132.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	927,339.77			927,339.77
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	72,762,887.04		72,762,887.04
2. 期初账面价值			

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、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	2,113,576,619.74	1,611,685,922.43

其他说明：

□适用 √不适用

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	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	854,853,792.84	699,793,545.45	943,883,951.41	15,254,841.60	2,513,786,131.30
2. 本期增加金额	144,694,257.14	113,595,639.92	481,754,658.86	7,423,898.34	747,468,454.26
(1) 购置	2,278,691.66	29,119,602.43	12,041,535.97	953,456.84	44,393,286.90
(2) 在建工程转入	266,889.25	48,769,733.70	172,627,043.94	1,028,171.99	222,691,838.88
(3) 企业合并增加	143,578,602.29	36,228,211.62	300,017,887.20	5,500,490.72	485,325,191.83
(4) 外币报表折	-1,429,926.06	-521,907.83	-2,931,808.25	-58,221.21	-4,941,863.35

算差额					
3. 本期减少金额		6,235,073.33	18,518,033.66	468,138.08	25,221,245.07
(1) 处置或报废		6,235,073.33	18,518,033.66	468,138.08	25,221,245.07
4. 期末余额	999,548,049.98	807,154,112.04	1,407,120,576.61	22,210,601.86	3,236,033,340.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	150,913,894.05	229,287,165.09	512,821,167.61	9,077,982.12	902,100,208.87
2. 本期增加金额	38,539,839.74	73,340,441.49	116,367,551.93	2,739,866.88	230,987,700.04
(1) 计提	38,578,129.07	73,447,765.31	116,532,902.77	2,745,009.45	231,303,806.60
(2) 外币报表折算差额	-38,289.33	-107,323.82	-165,350.84	-5,142.57	-316,106.56
3. 本期减少金额		1,051,836.26	9,133,942.63	445,409.27	10,631,188.16
(1) 处置或报废		1,051,836.26	9,133,942.63	445,409.27	10,631,188.16
4. 期末余额	189,453,733.79	301,575,770.32	620,054,776.91	11,372,439.73	1,122,456,720.75
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	810,094,316.19	505,578,341.72	787,065,799.70	10,838,162.13	2,113,576,619.74
2. 期初账面价值	703,939,898.79	470,506,380.36	431,062,783.80	6,176,859.48	1,611,685,922.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,971,121.20	8,112,192.48		19,858,928.72	
专用设备	1,889,689.10	1,241,133.87		648,555.23	
合计	29,860,810.30	9,353,326.35		20,507,483.95	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	外币报表折算差额	账面价值
专用设备	110,747,885.32	28,663,649.32	806,292.30	81,277,943.70

(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
合金铸造车间西接	2,726,040.09	房产证正在办理中
合金深加工车间（新）	5,102,488.90	房产证正在办理中
特种合金南车间（三期）	1,950,441.30	房产证正在办理中
特种合金北车间（三期）	1,950,441.30	房产证正在办理中
熔铸车间东接	862,379.72	房产证正在办理中
博海精机南扩	7,241,845.67	房产证正在办理中
北沿街房三期	268,734.62	房产证正在办理中
盐芯车间	1,033,112.05	房产证正在办理中
博海精机北扩	5,006,125.56	房产证正在办理中
工模车间扩建	1,637,203.94	房产证正在办理中
铸造车间扩建	6,900,104.85	房产证正在办理中
技术研发中心办公楼	24,810,434.39	房产证正在办理中
轿车活塞车间	25,538,895.11	房产证正在办理中
实验室扩建	448,847.16	房产证正在办理中
机床二期扩建	6,817,108.57	房产证正在办理中
活塞餐厅	144,696.61	房产证正在办理中
合计	92,438,899.84	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、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	327,588,017.99	124,046,549.14

其他说明：

□适用 √不适用

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
年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目				29,834,437.79		29,834,437.79
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	61,996,678.60		61,996,678.60	72,147,791.15		72,147,791.15
年产 200 万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目				2,572,675.43		2,572,675.43
国六高效汽车活塞智能制造项目	9,464,015.46		9,464,015.46			
Reconstruction die casting machine no. 6 项目	9,953,185.58		9,953,185.58			
Die Casting forms 项目	7,839,374.23		7,839,374.23			
CNC processing machine SW W08-22 项目	4,197,011.40		4,197,011.40			
Air purification and cleaning system B34a 项目	3,190,464.68		3,190,464.68			

Outside facilities and equipment B34a 项目	2,317,571.36		2,317,571.36			
在安装设备	228,629,716.68		228,629,716.68	19,491,644.77		19,491,644.77
合计	327,588,017.99		327,588,017.99	124,046,549.14		124,046,549.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入长期资产金额	外币报表折算差额	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40万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目	273,660,000.00	29,834,437.79	138,404,072.34	168,238,510.13			94.54	94.54				募集资金/自筹资金
年产25万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	1,379,410,000.00	72,147,791.15	12,225,300.39	22,376,412.94		61,996,678.60	45.71	45.71	8,970,851.47			募集资金/自筹资金
年产200万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目	596,780,000.00	2,572,675.43	12,173,629.64	14,746,305.07			99.60	99.60				募集资金
国六高效汽车活塞智能制造项目	927,449,000.00		14,005,401.98	4,541,386.52		9,464,015.46	0.02	0.02				募集资金/自筹资金

Reconstruction die casting machine no. 6 项目	10,986,220.00		10,051,319.52		98,133.94	9,953,185.58	90.60	96.83					自筹资金
Die Casting forms 项目	9,518,774.90		7,916,772.10		77,397.87	7,839,374.23	82.36	97.37					自筹资金
CNC processing machine SW W08-22 项目	5,885,475.00		4,238,568.09		41,556.69	4,197,011.40	71.31	60.22					自筹资金
Air purification and cleaning system B34a 项目	3,138,920.00		3,221,981.31		31,516.63	3,190,464.68	101.64	16.39					自筹资金
Outside facilities and equipment B34a 项目	2,354,190.00		2,340,434.67		22,863.31	2,317,571.36	98.44	86.26					自筹资金
在安装设备		19,491,644.77	232,366,062.30	23,166,192.13	61,798.26	228,629,716.68							
合计	3,209,182,579.90	124,046,549.14	436,943,542.34	233,068,806.79	333,266.70	327,588,017.99			8,970,851.47				

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

18、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	非专利技术	软件使用权	客户关系	优惠合同	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	253,664,210.70	486,155.41	3,414,562.42			257,564,928.53
2. 本期增加金额	550.00	57,343,418.72	7,208,987.18	16,361,607.71	34,826,583.89	115,741,147.50
(1) 购置	550.00		1,581,000.29			1,581,550.29
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		57,911,204.28	5,417,664.73	16,523,612.08	35,171,419.13	115,023,900.22
(4) 在建工程转入			268,457.03			268,457.03
(5) 外币报表折算差额		-567,785.56	-58,134.87	-162,004.37	-344,835.24	-1,132,760.04
3. 本期减少金额			17,513.32			17,513.32
(1) 处置			17,513.32			17,513.32
4. 期末余额	253,664,760.70	57,829,574.13	10,606,036.28	16,361,607.71	34,826,583.89	373,288,562.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,061,068.79	289,944.47	195,583.48			25,546,596.74
2. 本期增加金额	5,616,815.80	2,940,068.96	1,305,287.61	654,464.31	1,956,549.66	12,473,186.34
(1) 计提	5,616,815.80	2,968,025.22	1,313,260.24	660,909.46	1,975,817.71	12,534,828.43
(2) 外币报表折算差额		-27,956.26	-7,972.63	-6,445.15	-19,268.05	-61,642.09
3. 本期减少金额			7,297.27			7,297.27
(1) 处置			7,297.27			7,297.27
4. 期末余额	30,677,884.59	3,230,013.43	1,493,573.82	654,464.31	1,956,549.66	38,012,485.81
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	222,986,876.11	54,599,560.70	9,112,462.46	15,707,143.40	32,870,034.23	335,276,076.90
2. 期初账面价值	228,603,141.91	196,210.94	3,218,978.94			232,018,331.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	外币报表折算差额	
TRIMET Automotive Holding GmbH		7,505,742.28			73,589.42	7,432,152.86

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本年度增加的商誉系购买 TRIMET Automotive Holding GmbH 75%股权所致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

流量折现方法的主要假设：

TRIMET Automotive Holding GmbH	2018 年 12 月 31 日
收入增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定： 首五年 (2019 年至 2023 年) 平均收入增长率为 1.50%
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率
税前折现率	12.86%

注：上述收入增长率为渤海汽车预测的现金流量所采用的增长率，该增长率基于管理层对于市场发展的预期进行设定。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映该资产组特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析 TRIMET Automotive Holding GmbH 资产组的可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

本年度不涉及商誉减值情况。

其他说明

适用 不适用**23、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	2,474,099.27	39,316.24	530,673.36		1,982,742.15
模具	13,801,391.70	3,888,035.18	1,603,566.94		16,085,859.94
合计	16,275,490.97	3,927,351.42	2,134,240.30		18,068,602.09

其他说明：

无

24、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	131,259,799.16	26,279,886.95	117,431,669.60	29,357,917.43
未实现内部损益	10,024,027.80	2,506,006.95	11,918,461.01	2,979,615.25
递延收益	199,038,215.69	49,759,553.91	204,946,828.87	51,236,707.21
预计负债	1,470,166.74	367,541.69		
融资租赁	81,083,785.80	23,615,652.61		
其他	5,751,457.29	1,675,111.94		
合计	428,627,452.48	104,203,754.05	334,296,959.48	83,574,239.89

(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	121,211,523.30	35,302,856.16		
可供出售金融资产公允价值变动	305,461,598.20	76,365,399.55		
融资租赁	80,125,074.49	23,336,427.94		
其他	2,800,805.78	815,734.69		
合计	509,599,001.77	135,820,418.34		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 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

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
预付工程设备款	92,988,526.47	113,276,312.24
其他	764,721.00	764,721.00
合计	93,753,247.47	114,041,033.24

其他说明：

无

26、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	60,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	176,000,000.00
保证借款	169,618,000.00	100,000,000.00
信用借款	784,000,000.00	477,000,000.00
合计	1,133,618,000.00	803,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、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	127,601,154.77	107,946,458.28
应付账款	755,686,407.64	393,739,636.77
合计	883,287,562.41	501,686,095.05

其他说明：

□适用 √不适用

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
银行承兑汇票	127,601,154.77	107,946,458.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
货款	646,400,384.08	336,440,259.83
工程、设备款	109,286,023.56	57,299,376.94
合计	755,686,407.64	393,739,636.77

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	76,281,509.69	24,665,851.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、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	外币报表折算 差额	期末余额
一、短期薪酬	32,454,340.9 2	606,084,990. 82	595,849,863. 52	115,919.10	42,573,549 .12
二、离职后福利-设定提 存计划	38,814.24	70,865,029.2 8	70,742,655.3 4		161,188.18
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他 福利					
合计	32,493,155.1 6	676,950,020. 10	666,592,518. 86	115,919.10	42,734,737 .30

(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	外币报表折 算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴 和补贴	29,813,757.4 7	515,449,843. 13	505,749,723. 77	108,726.19	39,405,150. 64
二、职工福利费	3,600.00	29,177,076.3 7	28,925,797.5 7		254,878.80
三、社会保险费	38,775.36	38,281,278.4 1	37,487,122.6 1	7,192.91	825,738.25
其中：医疗保险费	34,231.60	29,861,860.3 5	29,078,439.2 2	7,192.91	810,459.82
工伤保险费	1,805.24	6,206,215.34	6,200,821.67		7,198.91
生育保险费	2,738.52	2,213,202.72	2,207,861.72		8,079.52
四、住房公积金		15,960,346.1 1	15,960,346.1 1		
五、工会经费和职工教 育经费	2,598,208.09	7,216,446.80	7,726,873.46		2,087,781.4 3
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	32,454,340.9 2	606,084,990. 82	595,849,863. 52	115,919.10	42,573,549. 12

(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	外币报表折算差额	期末余额
1、基本养老保险	36,087.20	58,226,765.41	58,114,067.70		148,784.91
2、失业保险费	2,727.04	3,815,035.12	3,805,358.89		12,403.27
3、企业年金缴费		8,823,228.75	8,823,228.75		
合计	38,814.24	70,865,029.28	70,742,655.34		161,188.18

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	1,301,659.62	7,370,360.12
城市维护建设税	400,195.31	100,311.75
教育费附加	293,728.99	79,206.80
企业所得税	35,145,416.91	68,386,399.11
个人所得税	4,028,175.74	1,625,987.03
印花税	217,101.94	373,608.79
水利建设基金	29,372.89	7,912.01
房产税	4,368,431.88	3,737,473.80
土地使用税	1,933,385.98	1,931,046.02
环保税	4,267.76	
合计	47,721,737.02	83,612,305.43

其他说明：

无

33、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	4,600,396.51	
应付股利	25,590,525.73	15,064,635.22
其他应付款	104,062,305.17	105,615,330.00
合计	134,253,227.41	120,679,965.22

其他说明：

适用 不适用

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
分期付息到期还本的长期借款利息	2,383,729.51	
企业债券利息	2,216,667.00	
合计	4,600,396.51	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(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
普通股股利	25,590,525.73	15,064,635.22

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
保证金/押金	24,892,638.87	25,075,154.30
待结算费用	4,018,122.36	9,321,127.33
往来款	15,820,294.65	18,617,743.05
预提费用	52,519,234.35	48,953,725.62
应付海运费	5,609,885.52	2,122,394.02
其他	1,202,129.42	1,525,185.68
合计	104,062,305.17	105,615,330.00

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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
1 年内到期的长期借款	102,692,939.11	60,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	21,190,933.75	
合计	123,883,872.86	60,000,000.00

其他说明：

无

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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
抵押借款	70,000,000.00	252,000,000.00
保证借款	772,482,030.60	
信用借款	205,027,357.88	12,238,861.30
减：一年内到期的长期借款	102,692,939.11	60,000,000.00
合计	944,816,449.37	204,238,861.30

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
渤海汽车 2018 年度第一期中期票据	398,246,433.00	

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
渤海汽车MNT001	400,000,000.00	2018-11-29	3年	400,000,000.00		398,200,000.00	2,216,667.00	46,433.00		398,246,433.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	72,286,274.17	

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

扶贫项目款	5,301,200.00	
应付融资租赁款	80,302,184.36	
应付设备款	7,873,823.56	
小计	93,477,207.92	
减：一年内到期长期应付款	21,190,933.75	
合计	72,286,274.17	

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	9,235,348.60	9,774,379.30
长期服务奖励准备金	1,854,321.54	
合计	11,089,670.14	9,774,379.30

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、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	13,868,900.74	951,855.37	

待执行的亏损合同	5,583,706.45		
合计	19,452,607.19	951,855.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

42、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	230,621,742.71	6,488,937.60	11,570,418.81	225,540,261.50	
客户补助		10,528,362.50	1,798,241.25	8,730,121.25	
合计	230,621,742.71	17,017,300.10	13,368,660.06	234,270,382.75	/

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	本期计入营业外收入金额	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
铝熔渣、灰及废料资源综合利用项目	556,250.01			556,250.01			与资产相关
成套精密高速数控装备项目	1,800,000.00			900,000.00		900,000.00	与资产相关
2009年提高自主创新能力的新技术项目	375,000.00			375,000.00			与资产相关
压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目	1,250,000.01			250,000.01		1,000,000.00	与资产相关
桁架式自动活塞加工装备的研制	200,000.00			200,000.00			与资产相关
汽车发动机活	425,000.01			85,000.01		340,000.00	与

塞绿色制造产业应用示范课题							资产相关
汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造项目	7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
发动机核心组件国家地方联合工程实验室项目	700,000.00			87,500.00		612,500.00	与资产相关
高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发产业化	3,400,000.00	2,600,000.00		750,000.00		5,250,000.00	与资产相关
发动机活塞摩擦副工程实验室创新能力建设	1,100,000.00			137,500.00		962,500.00	与资产相关
发动机摩擦副工程重点实验室项目	1,000,000.00			125,000.00		875,000.00	与资产相关
活塞高档数控装备智能制造技术研发与应用	555,173.82			69,396.73		485,777.09	与资产相关
基础设施建设和节能减排配套项目	9,783,194.57	1,488,937.60		354,388.00		10,917,744.17	与资产相关
技术改造专项资金	441,666.67			99,999.96		341,666.71	与资产相关
非圆高速精密车削加工关键技术及应用研究	2,000,000.00			820,000.00		1,180,000.00	与资产相关
轿车活塞高端自动化柔性生产线	2,000,000.00				200,000.00	1,800,000.00	与资产相关
活塞工程技术研究中心	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
活塞专用高档数控装备智能制造项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
市级新兴产业和重点行业专	163,333.33			39,999.96		123,333.37	与资

项资金							产相关
新建涂装废气治理升级改造项目	264,740.00			26,474.02		238,265.98	与资产相关
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	194,607,384.29			6,486,912.81		188,120,471.48	与资产相关
基于 VR/AR 的智能工厂关键技术研发与应用		400,000.00				400,000.00	与资产相关
汽车轻量化颗粒增强铝基复合材料研究项目		2,000,000.00		6,997.30		1,993,002.70	与资产相关
合计	230,621,742.71	6,488,937.60		11,370,418.81	200,000.00	225,540,261.50	

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	950,515,518.00						950,515,518.00

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、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）	2,623,071,586.19			2,623,071,586.19
其他资本公积	31,216,575.99	4,900,080.00		36,116,655.99
合计	2,654,288,162.18	4,900,080.00		2,659,188,242.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

适用 不适用

48、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
		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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
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							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		305,461,598.20		76,365,399.55	229,096,198.65		229,096,198.65
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差额		-1,692,649.64			5,284.73	-1,697,934.37	5,284.73
其他综合收益合计		303,768,948.56		76,365,399.55	229,101,483.38	-1,697,934.37	229,101,483.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、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
安全生产费	708,551.34	8,078,743.75	6,301,640.78	2,485,654.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、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	84,635,858.64	1,162,329.86		85,798,188.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、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	813,323,865.14	603,322,315.70
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	813,323,865.14	603,322,315.70
加:本期归属于母公司所有者的净利润	139,307,362.31	238,334,470.47
减:提取法定盈余公积	1,162,329.86	3,619,517.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,476,291.42	24,713,403.47
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	902,992,606.17	813,323,865.14

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、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	3,780,506,878.23	3,231,989,707.35	2,391,619,133.83	1,874,970,999.50
其他业务	97,471,748.94	82,001,747.57	106,928,001.71	102,212,218.65
合计	3,877,978,627.17	3,313,991,454.92	2,498,547,135.54	1,977,183,218.15

53、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,092,511.95	8,757,870.88
教育费附加	5,929,142.54	6,341,493.08
地方水利建设基金	632,415.12	921,229.51
房产税	8,799,871.80	9,182,079.63
土地使用税	7,756,944.04	9,060,470.99
车船使用税	32,831.06	21,405.12
印花税	1,728,543.85	2,308,184.99
环保税	50,883.89	
合计	33,023,144.25	36,592,734.20

其他说明：

无

54、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	22,401,621.27	17,119,467.58
广告费	3,914,152.91	1,759,107.78
差旅费	5,063,557.65	6,282,634.96
会议费	717,930.07	273,171.60
通讯费	297,978.52	245,148.73
出口产品费用	13,097,424.55	10,532,912.64
退货损失	2,547,491.35	2,301,300.43

工资类费用	24,038,326.84	14,579,217.06
仓储费	9,390,245.81	6,703,432.88
业务开发费用	13,837,377.40	12,114,666.23
保修费用	14,311,784.13	19,811,944.93
代理费	8,039,512.23	9,636,282.79
折旧费	437,184.19	
其他	1,759,086.37	39,928.48
合计	119,853,673.29	101,399,216.09

其他说明：

无

55、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
工资类费用	81,695,665.11	60,570,531.30
折旧	10,134,763.12	6,124,396.28
低值易耗品摊销	2,872,113.74	1,443,302.80
修理费	3,064,207.63	5,082,945.00
办公费	8,352,563.34	4,182,048.62
业务招待费	1,294,060.27	1,932,245.77
咨询费	30,402,198.27	5,698,407.16
交通费	1,288,524.65	1,180,793.09
环保、排污费	2,944,842.83	3,192,625.89
差旅费	2,484,636.98	3,546,867.00
会议费	238,712.67	264,820.21
无形资产摊销	10,492,847.06	5,679,356.23
绿化费	258,659.52	84,960.76
水电费	1,933,489.76	920,496.19
董事会费	308,000.00	363,669.00
老干部专用金等费用	153,533.91	85,760.00
租赁费	2,062,985.27	790,056.81
其他费用	2,783,586.32	591,672.47
业务合并的交易成本	6,071,988.57	
合计	168,837,379.02	101,734,954.58

其他说明：

无

56、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
委托外部研发	14,319,179.94	14,454,423.97
工资类费用	44,325,209.25	37,219,500.23
折旧	12,990,618.95	5,229,055.76
鉴定检测费	34,811.32	350,285.87

商标专利费用	257,383.06	847,714.52
学会协会会费	122,330.50	126,476.91
项目开发费	828,436.43	346,629.77
业务招待费	176,434.34	157,089.97
咨询费	875,086.29	1,420,634.43
材料试验费	29,062,288.23	25,360,495.95
差旅费	611,452.65	560,892.27
会议费	27,456.31	47,955.69
燃料动力	427,633.83	444,351.96
其他	310,033.22	46,924.17
合计	104,368,354.32	86,612,431.47

其他说明：

无

57、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	64,845,807.65	43,456,249.46
减：利息资本化		1,120,729.16
减：利息收入	6,840,298.24	8,770,941.35
汇兑损益	-12,971,511.40	14,368,046.58
手续费	1,692,183.88	580,238.70
合计	46,726,181.89	48,512,864.23

其他说明：

无

58、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	910,521.09	17,560,040.92
二、存货跌价损失	12,095,163.24	14,870,717.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、贷款减值损失	-110,769.90	-1,450,988.38
合计	12,894,914.43	30,979,770.48

其他说明：

无

59、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
与企业日常活动相关的政府补助	15,229,194.81	67,590,144.39
代扣个人所得税手续费返还	35,233.79	92,321.46
合计	15,264,428.60	67,682,465.85

其他说明：

无

60、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	67,792,079.89	107,323,955.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,736.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	26,655.66	2,446,733.51
合计	67,869,471.55	109,770,688.78

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、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
非流动资产处置收益合计	-7,948.35	-128,734.18
其中：固定资产处置收益	-15,575.44	-128,734.18
无形资产处置收益	7,627.09	
合计	-7,948.35	-128,734.18

其他说明：

无

63、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
与企业日常活动无关的政府补助	107,500.00	1,762,000.00	107,500.00
罚款收入	95,920.20	287,524.57	95,920.20
违约金收入	36,518.64		36,518.64
无法支付的应付款项	54,910.08		54,910.08
其他	563,994.24	64,536.72	563,994.24
合计	858,843.16	2,114,061.29	858,843.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
滨州经济开发区财政局专项资金		770,000.00	与收益相关
2016年山东省专利资助资金		36,000.00	与收益相关
2016年单项冠军示范企业奖励资金		500,000.00	与收益相关
高青县工业30条奖励		456,000.00	与收益相关
技师培训扶持	100,000.00		与收益相关
山东省国防机械电子工会委员会创新工作室资助经费	7,500.00		与收益相关
合计	107,500.00	1,762,000.00	

其他说明：

适用 不适用

64、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
滞纳金及罚没支出	197,111.86	9,764,941.95	197,111.86
对外捐赠	707,856.95	535,000.00	707,856.95
代偿款项		3,402,689.88	
其他	226,419.95	98,297.88	226,419.95
非流动资产毁损报废损失	2,652.53	33,387.38	2,652.53
合计	1,134,041.29	13,834,317.09	1,134,041.29

其他说明：

无

65、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	30,387,629.09	96,231,689.52
递延所得税费用	6,537,323.29	-48,257,154.86
合计	36,924,952.38	47,974,534.66

(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	161,134,278.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,283,569.69
子公司适用不同税率的影响	-18,921,922.42
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-19,514,883.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	321,830.75
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	36,801,196.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	6,251,115.14
技术开发费加计扣除影响	-8,769,561.73
未实现融资收益	473,608.28

所得税费用	36,924,952.38
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

67、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
收到政府补助款	9,655,213.60	67,430,345.64
收到的其他款项	10,007,009.50	41,432,268.54
增值税留底退税	70,613,172.80	
收到的房屋押金	2,956,887.66	
合计	93,232,283.56	108,862,614.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
支付的费用款项	51,561,440.19	68,394,985.01
支付的往来款、保证金等其他款项	23,878,423.37	7,516,964.80
支付的企业合并交易成本	6,071,916.22	
合计	81,511,779.78	75,911,949.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收到的利息收入	6,840,298.24	8,770,941.35

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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
股东补偿款	4,900,080.00	
扶贫项目款	5,301,200.00	
合计	10,201,280.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 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
代偿款项		52,402,689.88
支付的融资租赁应付款	14,686,695.75	
合计	14,686,695.75	52,402,689.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、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	124,209,326.34	233,161,576.33
加：资产减值准备	12,894,914.43	30,979,770.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,240,278.78	169,119,790.74
无形资产摊销	12,534,828.43	5,822,708.01
长期待摊费用摊销	2,134,240.30	4,152,436.26
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）	7,948.35	128,734.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,652.53	33,387.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	56,155,486.13	38,895,432.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,869,471.55	-109,770,688.78

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	6,535,312.44	-48,257,154.86
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-3,750,134.95	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-131,730,532.61	-165,176,561.15
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-188,646,317.36	-450,075,756.86
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-120,983,813.78	233,782,130.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,265,282.52	-57,204,195.06
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	1,955,898,009.44	1,460,074,288.33
减: 现金的期初余额	1,460,074,288.33	2,225,322,718.97
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	495,823,721.11	-765,248,430.64

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	513,960,133.57
其中: TRIMET Automotive Holding GmbH	513,960,133.57
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,517,127.39
其中: TRIMET Automotive Holding GmbH	23,517,127.39
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	490,443,006.18

其他说明:

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 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	1,955,898,009.44	1,460,074,288.33
其中: 库存现金	20,540.30	5,924.90

可随时用于支付的银行存款	1,955,877,469.14	1,460,068,363.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,955,898,009.44	1,460,074,288.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

70、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	78,187,370.22	承兑、信用证保证金
应收票据	216,348,266.39	质押取得银行授信额度
固定资产	354,280,814.39	抵押取得银行授信额度
无形资产	117,341,562.67	抵押取得银行授信额度
合计	766,158,013.67	/

其他说明：

无

71、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			85,254,221.52
其中：美元	3,622,037.87	6.8632	24,858,770.31
欧元	7,696,335.20	7.8473	60,395,451.21
应收票据及应收账款			337,530,484.30
其中：美元	6,057,022.54	6.8632	41,570,557.09

欧元	37,714,873.55	7.8473	295,959,927.21
其他应收款			1,633,394.62
其中：欧元	208,147.34	7.8473	1,633,394.62
应付票据及应付账款			215,781,109.70
其中：欧元	27,497,497.19	7.8473	215,781,109.70
其他应付款			13,572,650.53
其中：欧元	1,729,594.96	7.8473	13,572,650.53
长期借款			772,482,030.60
其中：欧元	98,439,212.29	7.8473	772,482,030.60
长期应付款			66,985,074.17
其中：欧元	8,536,066.44	7.8473	66,985,074.17

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

TRIMET Automotive Holding GmbH 为本公司境外经营实体，其主要经营地位于德国，记账本位币为欧元。

72、套期

适用 不适用

73、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
与资产相关的补助	2,600,000.00	高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发产业化	
与资产相关的补助	1,488,937.60	基础设施建设和节能减排配套项目	
与资产相关的补助	400,000.00	基于 VR/AR 的智能工厂关键技术研发与应用	
与资产相关的补助	2,000,000.00	汽车轻量化颗粒增强铝基复合材料研究项目	
与收益相关的补助	125,000.00	专利资助资金	125,000.00
与收益相关的补助	12,500.00	外经贸发展专项资金	12,500.00
与收益相关的补助	256,379.00	稳岗补贴	256,379.00
与收益相关的补助	999,197.00	企业扶持发展资金	999,197.00
与收益相关的补助	500,000.00	出口信用保险	500,000.00
与收益相关的补助	66,000.00	收规范用工补贴	66,000.00
与收益相关的补助	20,000.00	清洁生产补贴	20,000.00
与收益相关的补助	17,000.00	收泰山区经济和信息化局“两新”组织活动经费扣除展板费用	17,000.00
与收益相关的补助	50,000.00	收区委组织部省级平台奖	50,000.00

		励	
与收益相关的补助	250,000.00	品牌建设和科技创新市级奖励资金	250,000.00
与收益相关的补助	50,000.00	收财政局转入省级安全生产资金款	50,000.00
与收益相关的补助	137,700.00	收区环保局无组织粉尘治理补助款	137,700.00
与收益相关的补助	100,000.00	收泰山区“三强企业”项目扶持资金	100,000.00
与收益相关的补助	5,000.00	收双体系建设补助资金	5,000.00
与收益相关的补助	1,270,000.00	自然科学基金、人才建设以及市人才发展资金	1,270,000.00
与收益相关的补助	100,000.00	技师培训扶持	100,000.00
与收益相关的补助	7,500.00	山东省国防机械电子工会委员会创新工作室资助经费	7,500.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

74、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
TRIMET Automotive Holding GmbH	2018年8月2日	513,960,133.57	75	收购	2018年8月2日	实际取得控制权的日期	904,299,512.12	17,543,644.51

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	TAH 公司
--现金	513,960,133.57
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	513,960,133.57
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	506,454,391.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,505,742.28

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定

合并对价中非现金资产的公允价值以经 AVISTA Valuation Advisory Limited 评估，采用估值技术来确定 TRIMET Automotive Holding GmbH 的资产负债于购买日的公允价值，主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为重置成本法；

无形资产的评估方法及使用的关键假设如下：

无形资产类别	评估方法	关键假设	
客户关系	多期超额收益法	长期增长率	1.50%
		毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率
		税前折现率	12.29%
优惠采购合同	成本节省法	长期增长率	1.50%
		单位采购优惠金额	管理层将合同采购价格与预期市场价格进行比较，确定单位采购优惠金额
		税前折现率	11.71%
专利技术及 专有技术	许可权费节省法	长期增长率	1.50%
		许可权费率	0.81%
		税前折现率	12.00%

大额商誉形成的主要原因：

商誉占合并成本的 1.46%，不构成大额商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	TAH 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	23,517,127.39	23,517,127.39
应收款项	273,021,241.72	273,021,241.72
预付账款	3,786,860.60	3,786,860.60
其他应收款	4,174,151.63	4,174,151.63
存货	334,883,220.57	334,883,220.57
长期股权投资	15,850,000.00	15,850,000.00
其他流动资产	18,728,827.42	18,728,827.42
可供出售金融资产	1,255,126.63	1,255,126.63
固定资产	485,325,191.83	469,512,737.79
投资性房地产	63,572,961.38	63,572,961.38
在建工程	30,501,618.11	30,501,618.11
无形资产	115,023,900.22	5,417,664.73
递延所得税资产	27,415,342.30	25,723,644.25
负债：		
应付账款	403,550,764.34	403,550,764.34
预收账款	22,170,337.76	22,170,337.76
应付职工薪酬	15,844,408.27	15,844,408.27
应交税费	29,987,511.48	29,987,511.48
其他应付款	20,830,606.84	20,830,606.84
一年内到期的非流动负债	48,991,955.10	48,991,955.10
长期应付款	83,582,719.55	83,582,719.55
预计负债	21,231,954.04	15,592,960.55
递延收入	10,528,362.50	10,528,362.50
长期应付职工薪酬	1,270,382.10	1,270,382.10
递延所得税负债	63,794,046.06	26,168,439.16
净资产	675,272,521.76	591,426,734.57
减：少数股东权益	168,818,130.47	
取得的净资产	506,454,391.29	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

见合并成本公允价值的确定方法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

子公司名称	注册资本	变动方式
渤海汽车国际有限公司	10 万欧元	新设

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-------	-----	------	---------	----

名称				直接	间接	方式
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州博海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	高青县城黄河路17号	高青县城黄河路17号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路219号	滨州市渤海二十四路219号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	制造业	51.00		设立
渤海江森自控电池有限公司	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	销售	51.00		设立
滨州渤海活塞有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州特迈汽车部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
渤海汽车国际有限公司	德国法兰克福	德国法兰克福	制造业		100.00	设立
TRIMET Automotive Holding GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
TRIMET Harzgerode Guss GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
TRIMET Sömmerda	Essen	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并

Guss GmbH						
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
不适用

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(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
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	49.00	5,639,121.87		54,320,820.15
滨州博海联合动力部件有限公司	49.00	482,624.75		5,187,911.07
淄博渤海活塞有限责任公司	15.29	960,807.23	250,379.85	10,793,656.75
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	-4,408,544.00		7,995,895.27
渤海江森自控电池有限公司	49.00	-22,157,956.90		144,575,758.74
TRIMET Automotive Holding GmbH	25.00	4,385,911.08		171,506,107.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	103,172,158.07	8,839,482.53	112,011,640.60	1,152,823.95		1,152,823.95	91,423,613.01	8,930,502.95	100,354,115.96	1,003,711.29		1,003,711.29
滨州博海联合动力部件有限公司	16,056,100.82	200,793.77	16,256,894.59	5,669,008.74		5,669,008.74	18,431,506.09	138,151.29	18,569,657.38	8,966,719.99		8,966,719.99
淄博渤海活塞有限责任公司	92,224,590.42	163,507,652.52	255,732,242.94	168,990,969.31	11,259,410.88	180,250,380.19	99,114,299.68	170,122,090.23	269,236,389.91	188,193,051.16	10,224,861.24	198,417,912.40
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	37,708,523.19	12,306,729.27	50,015,252.46	33,697,098.85		33,697,098.85	24,726,847.06	12,374,365.74	37,101,212.80	11,786,030.61		11,786,030.61
渤海江森自控电池有限公司	320,270,493.81	473,763,249.80	794,033,743.61	497,634,222.80	1,470,166.74	499,104,389.54	224,204,867.82	218,980,431.08	443,185,298.90	176,381,282.94	951,855.37	177,333,138.31
TRIMET Automotive Holding GmbH	727,860,359.82	708,224,566.65	1,436,084,926.47	595,053,521.53	155,006,976.21	750,060,497.73						

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

滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司	16,981,205.53	11,508,411.98	11,508,411.98	-13,704,758.90	12,584,197.06	7,079,498.31	7,079,498.31	-6,684,731.66
滨州渤海联合动力部件有限公司	38,888,272.65	984,948.46	984,948.46	-2,114,276.00	38,338,342.84	523,708.90	523,708.90	-3,217,761.90
淄博渤海活塞有限责任公司	292,274,750.76	6,300,925.12	6,300,925.12	-49,321,659.32	276,584,641.30	6,064,962.53	6,064,962.53	-48,529,036.56
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	4,162,766.38	-8,997,028.58	-8,997,028.58	-12,139,434.37	22,145.58	-7,684,817.81	-7,684,817.81	-6,598,263.33
渤海江森自控电池有限公司	626,885,726.48	-45,220,320.20	-45,220,320.20	-14,320,206.43	318,769,819.06	-11,665,485.94	-11,665,485.94	-26,750,528.38
TRIMET Automotive Holding GmbH	904,299,512.12	17,543,644.51	10,751,906.98	-160,802,416.88				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
------	-------	-----	------	---------	---------

或联营企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	制造业		49.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 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				
	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	天纳克(北京)排气系统有限公司	江森自控渤海电池(滨州)有限公司
流动资产	1,153,979,242.92	802,303,093.17	479,737,705.53	124,426,179.34	131,359,497.13
非流动资产	416,965,578.32	184,813,378.31	285,643,025.18	30,587,280.80	1,026,368,165.55
资产合计	1,570,944,821.24	987,116,471.48	765,380,730.71	155,013,460.14	1,157,727,662.68
流动负债	579,904,280.28	714,200,631.01	439,761,966.90	117,238,715.31	770,750,979.96
非流动负债	5,356,105.50	45,197,550.99	9,499,249.03	3,394,178.98	
负债合计	585,260,385.78	759,398,182.00	449,261,215.93	120,632,894.29	770,750,979.96

少数股东权益	10,579,492.73				
归属于母公司股东权益	975,104,942.73	227,718,289.48	316,119,514.78	34,380,565.85	386,976,682.72
按持股比例计算的净资产份额	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54
调整事项					
—商誉					
—内部交易未实现利润					
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54
营业收入	2,098,788,134.64	1,137,678,983.17	671,439,165.00	195,957,438.34	555,945.67
净利润	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
本年度收到的来自联营企业的股利	10,000,000.00		6,800,000.00		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元/欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元/欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元/欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数		
	美元	欧元	合计
货币资金	40,646,054.95	2,432,670.14	43,078,725.09
应收票据及应收账款	230,594,617.05	2,474,514.22	233,069,131.27
合计	271,240,672.00	4,907,184.36	276,147,856.36

截至2018年12月31日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润8,137,220.13元（2017年12月31日减少或增加净利润6,768,594.66元）；如果人民币对欧元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润147,215.53元（2017年12月31日减少或增加净利润665,786.11元）。

(2) 利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为

“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	837,941,598.20			837,941,598.20
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	837,941,598.20			837,941,598.20
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量的可供出售金融资产系本公司持有的北汽蓝谷的股票，股票市价以上海证券交易所 A 股 2018 年 12 月 31 日的收盘价为准。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京海纳川汽车部件股份有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区育隆大街6号	制造业	246,808.50	23.04	23.04

本企业的母公司情况的说明

北京海纳川汽车部件股份有限公司为本公司为第一大股东同时作为实际主管上级公司；北京汽车集团有限公司为北京海纳川汽车部件股份有限公司控股股东，北京汽车集团有限公司持有本公司21.71%股份，为本公司第二大股东，北京汽车集团有限公司直接和间接持有本公司44.75%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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
北京汽车集团有限公司	实际控制人
北京汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北京奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北京现代汽车有限公司	受同一最终方控制
北京汽车销售有限公司	受同一最终方控制
江西昌河汽车有限责任公司	受同一最终方控制
北京汽车集团财务有限公司	受同一最终方控制
北京汽车动力总成有限公司	受同一最终方控制

北京汽车工业进出口有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司	受同一最终方控制
海纳川广州汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北汽泰普越野车科技有限公司	受同一最终方控制
北京亚太汽车底盘系统有限公司	受同一最终方控制
北京海纳川汽车部件股份有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	受同一最终方控制
北京宝沃汽车有限公司	受同一最终方控制
株洲北汽汽车销售有限公司	受同一最终方控制
北京北内发动机零部件有限公司	受同一最终方控制
北京新能源汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北汽新能源汽车常州有限公司	受同一最终方控制
江西志骋汽车有限责任公司	受同一最终方控制
北京新能源汽车营销有限公司	受同一最终方控制
北京福田康明斯发动机有限公司	受同一最终方控制
北京鹏盛物业管理有限公司	受同一最终方控制
北京北内发动机零部件有限公司	受同一最终方控制
福建奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北汽(广州)汽车有限公司	受同一最终方控制
北京汽车国际贸易有限公司	受同一最终方控制
北京北汽延锋汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	联营企业
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	联营企业
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	联营企业
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	联营企业
天纳克(北京)排气系统有限公司	联营企业
上海江森自控国际蓄电池有限公司	受子公司少数股东控制
浙江江森自控电池有限公司	受子公司少数股东控制

其他说明

无

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
上海江森自控国际蓄电池有限公司	汽车蓄电池	626,078,648.06	348,619,727.02
上海江森自控国际蓄电池有限公司	服务费	2,298,864.00	
浙江江森自控电池有限公司	汽车蓄电池	3,759,499.76	6,318,950.40

北京汽车工业进出口有限公司	空调自动装配线		7,676,955.20
北京汽车工业进出口有限公司	模具、检具	4,245,896.60	8,108,324.94
江西志骋汽车有限责任公司	维修费		72,991.45
合计		636,382,908.42	370,796,949.01

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
北京宝沃汽车有限公司	销售活塞	8,511,073.78	13,054,922.19
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	销售活塞	10,376,488.69	12,176,624.95
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	销售活塞	986,635.11	1,415,833.72
北京福田康明斯发动机有限公司	销售活塞	732,910.36	148,743.54
北汽福田汽车股份有限公司	销售活塞	6,792.45	59,434.66
北京汽车动力总成有限公司	销售活塞	479,962.77	67,998.41
北京汽车股份有限公司	销售轮毂	990,498.53	3,771,447.39
北京亚太汽车底盘系统有限公司	销售轮毂		1,641,692.00
北汽泰普越野车科技有限公司	销售轮毂		1,071,630.00
北京汽车销售有限公司	销售轮毂		117,634.09
株洲北汽汽车销售有限公司	销售轮毂	6,529.18	71,912.62
北京新能源汽车营销有限公司	销售轮毂		11,080.62
北京汽车动力总成有限公司	销售发动机部件	84,645,727.73	75,563,039.02
北京新能源汽车股份有限公司	销售发动机部件		1,751,726.05
北汽新能源汽车常州有限公司	销售发动机部件	510,019.21	573,883.00
北京汽车股份有限公司	销售发动机部件	153,542.41	
北京北内发动机零部件有限公司	销售发动机部件	169,760.00	
北京奔驰汽车有限公司	销售汽车蓄电池	282,520,234.63	190,487,988.75
北京现代汽车有限公司	销售汽车蓄电池	268,034,623.20	88,935,689.68
北京汽车集团有限公司	销售汽车蓄电池	9,509,074.44	4,488,808.90
北京汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池	1,025,174.86	650,628.80
江西昌河汽车有限责任公司	销售汽车蓄电池	2,957.40	12,322.50

株洲北汽汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池	46,143.71	5,923.24
北京汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	6,022,116.81	
北京汽车研究总院有限公司	销售汽车蓄电池	16,779.64	
北京新能源汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	47,376.79	
北京新能源汽车营销有限公司	销售汽车蓄电池	240,883.05	
北汽(广州)汽车有限公司	销售汽车蓄电池	98,299.28	
北汽泰普越野车科技有限公司	销售汽车蓄电池	39,150.00	
北京汽车动力总成有限公司	销售模具、材料		1,065,826.32
北京北内发动机零部件有限公司	销售材料		106,100.00
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	管理服务费	785,523.23	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	管理服务费	790,886.80	
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	管理服务费	1,050,000.00	
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	管理服务费	1,551,724.12	
天纳克(北京)排气系统有限公司	管理服务费	620,694.00	
浙江江森自控电池有限公司	机床、模具	123,897.48	
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	机床、模具	1,988,804.52	
北京北汽延锋汽车部件有限公司	空调	4,135,401.00	
合计		686,219,685.18	397,250,890.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
北京鹏盛物业管理 有限公司	房产	522,351.02	356,825.80

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汽车集团财务 有限公司	50,000,000.00	2018-05-04	2019-05-03	--
北京汽车集团财务 有限公司	50,000,000.00	2018-07-20	2019-07-19	--
北京汽车集团财务 有限公司	80,000,000.00	2018-08-27	2019-08-27	--
北京汽车集团财务 有限公司	54,000,000.00	2018-09-10	2019-09-10	--
北京汽车集团财务 有限公司	100,000,000.00	2018-10-16	2019-10-16	--
北京汽车集团财务 有限公司	10,000,000.00	2018-02-12	2019-02-12	--
北京汽车集团财务 有限公司	30,000,000.00	2018-06-25	2019-06-25	--
北京汽车集团财务 有限公司	20,000,000.00	2018-07-20	2019-07-19	--
北京汽车集团财务 有限公司	10,000,000.00	2018-07-30	2019-07-30	--

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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	470.60	624.00

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方存款

单位：元 币种：人民币

关联方	本期余额	上期余额
北京汽车集团财务有限公司	211,836,289.96	171,003,548.40

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
应收账款：					
	北京亚太汽车底盘系统有限公司	162,987.20	48,896.16	162,987.20	8,149.36
	江西昌河汽车有限责任公司	17,877.49	4,498.21	14,417.33	720.87
	江西志骋汽车有限责任公司	8,632.96	2,589.89	8,632.96	431.65
	北京汽车集团有限公司	2,687,415.04	134,370.75	5,251,906.41	262,595.33
	北京汽车股份有限公司	4,050,645.13	202,532.26	1,371,634.23	68,581.71
	北汽泰普越野车科技有限公司	32,908.00	5,330.90	309,213.45	15,460.67
	北京汽车动力总成有限公司	11,610,102.82	580,505.14	35,677,844.43	1,783,892.23
	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	2,896,067.82	144,803.39	3,834,079.92	191,704.00
	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	577,027.91	28,851.40	728,598.60	36,429.93
	北汽福田汽车股份有限公司	76,511.82	22,953.55	76,511.82	3,825.59
	北京宝沃汽车有限公司	3,057,813.04	152,890.65	3,128,905.70	156,445.29
	北京福田康明斯发动机有限公司	544,634.22	27,231.71	15,000.00	750.00
	北京新能源汽车股份有限公司	54,957.07	2,747.85	52,519.50	2,625.98
	北汽新能源汽车常州有限公司	20,000.00	1,000.00	633,247.10	31,662.36

	北京汽车销售有限公司	596,023.90	29,801.20	790,602.70	39,530.14
	北京新能源汽车营销有限公司	193,405.70	9,670.29	12,964.32	648.22
	北京奔驰汽车有限公司	94,355,420.77	4,717,771.04	81,581,424.68	4,079,071.23
	北京现代汽车有限公司	73,038,921.92	3,651,946.10	52,648,871.36	2,632,443.57
	株洲北汽汽车销售有限公司			6,930.23	346.51
	北汽(广州)汽车有限公司	18,480.38	924.02		
	江森自控渤海电池(滨州)有限公司	527,013.24	26,350.66		
	北京北汽延锋汽车部件有限公司	4,797,065.16	239,853.26		
	北京汽车研究总院有限公司	1,426.50	71.33		
	合计	199,325,338.09	10,035,589.76	186,306,291.94	9,315,314.64
其他应收款:					
	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	568,279.32	28,413.97		
	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	606,855.00	30,342.75		
	江森自控渤海电池(滨州)有限公司	556,500.00	27,825.00		
	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	1,644,827.56	82,241.38		
	天纳克(北京)排气系统有限公司	657,935.64	32,896.78		
	合计	4,034,397.52	201,719.88		

(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
应付账款:			
	上海江森自控国际蓄电池有限公司	263,481,251.68	125,027,503.54
	浙江江森自控电池有限公司		40,998,530.33
	江西志骋汽车有限责任公司		85,400.00
	北京汽车工业进出口有限公司	1,013,269.77	
	合计	264,494,521.45	166,111,433.87
预收款项:			

	北京奔驰汽车有限公司	16,310,402.08	8,155,201.04
	浙江江森自控电池有限公司	37,825.86	
	合计	16,348,227.94	8,155,201.04
其他应付款:			
	北京海纳川汽车部件股份有限公司		6,455,000.00
	合计		6,455,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日公司无需要披露的其他重大承诺及或有事项。

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、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	14,257,732.77
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,257,732.77

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1、本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2018 年 12 月 31 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,237,073.58 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

2、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，诉讼正在进行中。

3、公司无其他需披露的重要事项。

8、其他

□适用 √不适用

十七、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		92,502,980.03
应收账款	206,739.00	310,664.25
合计	206,739.00	92,813,644.28

其他说明：

适用 不适用

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		92,502,980.03

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,620.00	100.00	10,881.00	5.00	206,739.00	327,015.00	100.00	16,350.75	5.00	310,664.25
其中：账龄组合	217,620.00	100.00	10,881.00	5.00	206,739.00	327,015.00	100.00	16,350.75	5.00	310,664.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	217,620.00	100.00	10,881.00		206,739.00	327,015.00	100.00	16,350.75		310,664.25

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

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	217,620.00	10,881.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	217,620.00	10,881.00	

确定该组合依据的说明：

参见前述内容

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 5,469.75 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 217,620.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,881.00 元。

(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

其他说明：

适用 不适用

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
其他应收款	709,723,174.19	521,644,266.95

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	709,943,032.68	100.00	219,858.49	0.03	709,723,174.19	521,644,266.95	100.00		521,644,266.95
其中：账龄组合	4,397,169.73	0.62	219,858.49	5.00	4,177,311.24				
合并范围内关联方	705,545,862.95	99.38			705,545,862.95	521,644,266.95	100.00		521,644,266.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	709,943,032.68	100.00	219,858.49		709,723,174.19	521,644,266.95	100.00		521,644,266.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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	4,397,169.73	219,858.49	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	4,397,169.73	219,858.49	

确定该组合依据的说明：

见前述附注内容

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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
员工借款及备用金	310,277.91	
往来款	4,086,891.82	
小计	4,397,169.73	
合并范围内关联方	705,545,862.95	521,644,266.95
合计	709,943,032.68	521,644,266.95

(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 219,858.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	往来款	1,644,827.56	1 年以内	0.23	82,241.38
天纳克(北京)排气系统有限公司	往来款	657,935.64	1 年以内	0.09	32,896.78
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	往来款	606,855.00	1 年以内	0.08	30,342.75
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	往来款	568,279.32	1 年以内	0.08	28,413.97
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	往来款	556,500.00	1 年以内	0.08	27,825.00
合计	—	4,034,397.52	—	0.56	201,719.88

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	3,174,614,641.41		3,174,614,641.41	3,135,783,284.83		3,135,783,284.83
对联营、合营企业投资	209,624,703.54		209,624,703.54	193,530,090.86		193,530,090.86
合计	3,384,239,344.95		3,384,239,344.95	3,329,313,375.69		3,329,313,375.69

(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
淄博渤海活塞有限责任公司	8,884,295.23			8,884,295.23		
滨州渤海精工机械有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
滨州渤海联合动力部件有限公司	3,218,100.00			3,218,100.00		
滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	840,181,634.42			840,181,634.42		
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	16,830,000.00			16,830,000.00		
渤海江森	141,533,999.88	37,831,356.58		179,365,356.46		

自控电池有限公司					
滨州渤海活塞有限公司	2,054,135,255.30			2,054,135,255.30	
滨州特迈汽车部件有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	3,135,783,284.83	38,831,356.58	0.00	3,174,614,641.41	

(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		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
泰安启程车轮制造有限公司	193,530,090.86			19,899,150.05			3,804,537.37		209,624,703.54
小计	193,530,090.86			19,899,150.05			3,804,537.37		209,624,703.54
合计	193,530,090.86			19,899,150.05			3,804,537.37		209,624,703.54

其他说明：

无

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			836,756,322.89	634,648,760.44
其他业务	15,971,759.39		130,891,412.76	131,133,205.16

合计	15,971,759.39		967,647,735.65	765,781,965.60
----	---------------	--	----------------	----------------

其他说明：

无

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	52,287,719.20	
权益法核算的长期股权投资收益	19,899,150.05	14,090,879.13
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,736.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品		2,118,784.48
合计	72,237,605.25	15,709,663.61

6、其他

适用 不适用

十八、 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	-10,600.88	
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）	15,336,694.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	26,655.66	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,120,923.44	
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	-294,075.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,306,360.74	
少数股东权益影响额	-137,560.34	
合计	14,735,676.14	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	3.03%	0.1466	0.1466
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.1311	0.1311

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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：陈宝

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用