

公司代码：603037

公司简称：凯众股份

上海凯众材料科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨颖韬、主管会计工作负责人黄海 及会计机构负责人（会计主管人员）顾梅声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中描述可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

十、其他

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）>》的相关规定，公司拟回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票合计 99,000 股。实施回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 99,000 股后，总股本 105,922,077 股减至 105,823,700 股。目前回购注销相关事项正在进行中。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	122

第一节 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		
本公司、公司、上海凯众	指	上海凯众材料科技股份有限公司（公司原名上海凯众聚氨酯有限公司，后于 2013 年 9 月更名为上海凯众材料科技股份有限公司）
凯众减震、洛阳凯众	指	洛阳凯众减震科技有限公司，系公司全资子公司
凯众聚氨酯	指	上海凯众聚氨酯有限公司，系公司控股子公司
黎明院	指	黎明化工研究设计院有限责任公司
泰利思、重庆泰利思	指	重庆泰利思汽车零部件有限公司，系公司全资子公司

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	上海凯众材料科技股份有限公司
公司的中文简称	凯众股份
公司的外文名称	Shanghai Carthane Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Carthane
公司的法定代表人	杨颖韬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海	张君
联系地址	上海市浦东新区建业路813号	上海市浦东新区建业路813号
电话	021-58388958	021-58388958
传真	021-58382081	021-58382081
电子信箱	kaizhongdm@carthane.com	kaizhongdm@carthane.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区建业路813号
公司注册地址的邮政编码	201201
公司办公地址	上海市浦东新区建业路813号
公司办公地址的邮政编码	201201
公司网址	www.carthane.com
电子信箱	kaizhongdm@carthane.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、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	凯众股份	603037	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	260,211,477.99	291,179,452.74	-10.64%
归属于上市公司股东的净利润	60,342,243.42	80,004,982.00	-24.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	57,447,769.2	74,883,377.91	-23.28%
经营活动产生的现金流量净额	55,307,540.47	55,654,306.61	-0.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	819,334,838.44	832,952,714.45	-1.63%
总资产	1,011,555,959.00	963,084,568.28	5.03%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.57	0.76	-25.00%
稀释每股收益(元/股)	0.57	0.76	-25.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.54	0.71	-23.94%
加权平均净资产收益率(%)	6.98	10.43	减少3.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.65	9.76	减少3.11个百分点

公司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

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-133,543.01
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	3,509,000.00
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	-
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,361.82
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	-304.49
所得税影响额	-511,040.10
合计	2,894,474.22

十、 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）主要业务

公司主营业务所属行业为汽车零部件制造业，主要从事底盘悬架系统特种减震元件和操控系统轻量化踏板总成产品的研发、生产和销售。

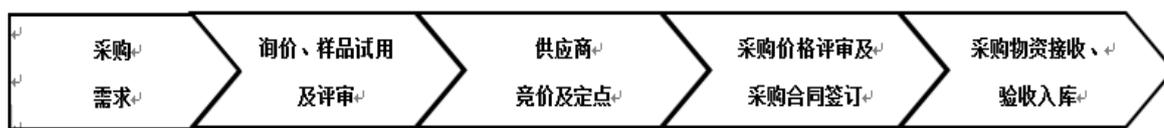
公司底盘悬架系统特种减震元件产品主要包括聚氨酯缓冲块、聚氨酯弹簧垫、新型聚氨酯减震支撑以及防尘罩等；其中聚氨酯缓冲块、聚氨酯弹簧垫、聚氨酯减震支撑竞争优势明显，产品技术水平处于行业领先地位，国内市场占有率排名第二，国际市场上也有较高的品牌知名度；供货方式包括为整车企业一级供货或者通过悬架总成供应商为整车企业二级供货。客户涵盖了几乎所有知名乘用车整车企业（含新能源车）和减震器公司，国际客户包括保时捷，大众（德国），奥迪（德国），GM（北美），BWI（北美），福特（北美），菲亚特-克莱斯勒，本田（日本），三菱（日本），马自达（日本），Tenneco 集团，Showa 集团等国际知名整车企业。同时根据中国汽车售后市场需求，进行有针对性的市场开发并收到一定成效。

公司轻量化踏板总成产品包括制动、离合和电子油门三种踏板，有单体式和集成式两种总成方式，轻量化和集成化是公司踏板总成产品的主要特色；公司是国内最早从事轻量化踏板总成产品开发、生产的企业之一，电子油门是公司为了强化踏板总成核心竞争力而成功开发的汽车电子产品，目前已为上汽乘用车批量供货，并开发了吉利汽车，吉利宝腾，Saleen 等新客户，为未来市场增长打下良好基础；踏板总成产品均是直接向整车企业一级供货。客户主要包括上汽乘用车，吉利汽车集团，吉利宝腾，上汽通用五菱，北汽集团，上汽商用车，南京依维柯，奇瑞汽车，东风柳汽，东风乘用车，观致汽车等国内乘用车整车企业和众泰新能源，威马汽车，爱驰亿维，小鹏汽车，敏安汽车，博郡汽车，Saleen 等新兴新能源整车企业，同时在积极开发合资汽车厂客户，已取得一定进展。

高性能聚氨酯承载轮是公司的非汽车业务产品，主要用于物流运输线、电动叉车等物流仓储行业和汽车生产线等自动化装备行业，是公司利用自身的聚氨酯材料优势，与国际知名的聚氨酯原材料供应商合作开拓国内市场的产品，具有较大的发展潜力。

（二）经营模式

1、采购模式（采购流程图及简介）



公司根据多年的采购经验，制定了采购管理制度，建立了严格的原材料、外购件、设备工装等采购流程和供应商选择制度，公司原材料、外购件、设备工装等采购工作由采购物流部负责。

每月公司采购物流部根据本月的月度订单情况，参考现有库存量和安全库存情况，制定原材料及外购件采购计划，在公司ERP系统中下达采购任务；采购物流部总监评审采购计划并批准实施后，由采购物流部负责具体的采购任务和采购物资的跟踪和监控；采购物资检查验证合格后入库。

对于设备工装采购及重大工程项目建设，公司采取设立采购委员会及采购小组负责询价、报价等事项，最终定点或者定标由总经理审批确定；

在供应商选择方面，公司采购物流部负责寻找、筛选潜在供应商，对潜在供应商进行供货能力调查和评审以及模拟报价和价格评估，工程部对潜在供应商进行技术能力评审，质量部对供应商进行质量能力评审，最后公司召开供应商评审会议，评审合格的列入公司合格供应商名录。同

时，公司采购物流部和质量部对供应商进行日常供货业绩评价和考核以及年度综合评价，根据业绩评分标准，对供应商进行评分，按评分情况进行等级划分，以此保障供应商能够持续满足公司采购要求，保证采购产品质量符合要求。

2、生产模式（流程图及简介）



公司实行“以销定产”的生产组织模式，即根据客户的订单要求，用最少的资源，快速反应，组织生产出合格的产品。公司在获得客户订单后，须经公司销售部、采购物流部、上海工厂等各部门评审，采购物流部根据评审的订单，编制生产和用料计划，下达采购和生产任务，生产部组织产品生产，采购物流部负责产品的交付。在生产过程中，公司采取了精细化的生产管理方式，制定了详细的订单处理和生产管理流程制度，将订单和计划评审、生产准备、生产实施、生产入库、订单交付和销售管理等生产步骤进行了多步细分，将生产作业责任落实到具体个人，同时对各步骤的执行情况均进行严格的把关和监督，从而有效降低材料的损耗，防止生产出现漏洞，保障产品质量的优良。公司产品质量控制体系已深入贯彻到生产经营全过程，形成了卓有成效的生产经营模式。

3、销售模式（流程图及简介）



（1）销售方式

公司销售市场主要分为两部分：国内配套市场和海外市场。

在国内配套市场，作为汽车整车制造的一级或二级配套供应商，公司产品主要由销售部门直接销售给汽车整车制造商或其配套供应商。

在海外市场，公司对海外 OEM 客户通过自营出口方式进行销售，国外 OEM 客户与国内 OEM 客户类似，客户通过其订单系统，每月下达具体采购订单。国外的 AM 客户主要是通过经销商进行销售，通过他们进入汽车连锁卖场或修理店。

（2）定价策略

公司与整车企业就新订单签订多年的意向性框架合同时，会综合客户的信用、货款支付期限的长短和需求数量等因素，通过与客户进行谈判和沟通，本着互惠互利的原则，约定供货价格以及未来几年降价的范围和原则。对于 OEM 客户，公司一般会综合客户的信用、货款支付期限的长短和需求数量等因素，每年就产品价格进行谈判与协商，确定下年的供货价格。公司与客户约定下年的供货价格后，在该年内价格通常不再变动。

对于售后市场客户，公司价格一般保持稳定，除非原材料价格或者汇率发生重大变化。

（3）公司销售的信用政策和收款结算方式

销售方式	信用政策	收款结算方式
国内配套市场	根据规模的不同采取不同的信用期限，一般在 1-6 个月	现款、银行或商业承兑汇票

海外市场	根据规模的不同采取不同的信用期限，一般在 1-6 个月	TT、现款
------	-----------------------------	-------

对于不同客户，公司在签订的框架性意向合同或者年度合同中具体约定信用政策和收款结算方式。

（三）行业情况说明

公司主营产品目前主要配套于乘用车市场，汽车行业的发展趋势尤其是乘用车市场的发展情况对公司业务具有较大影响。

2019 年上半年，我国汽车产业面临较大的压力，产销量低于年初预期，乘用车产销量出现较大幅度下滑，产销量分别为 997.8 万辆和 1,012.7 万辆，比上年同期分别下降 15.8% 和 14%。

2019 年上半年，自主品牌乘用车共销售 399.8 万辆，同比下降 21.7%，占乘用车销售总量的 39.5%，占有率比上年同期下降 3.9 个百分点。

2019 年上半年国内新能源乘用车增长迅速，报告期内新能源乘用车产量 56.2 万台，累计同比 2018 年增加 58.4%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）技术优势

1、概况

公司的技术优势突出体现在拥有自主知识产权的材料配方技术和与整车企业同步开发的工程技术能力。公司拥有一支由经验丰富的技术专家和充满活力的高素质年轻科技人才相结合组成的研发队伍。公司在技术研发领域涉及材料研发、产品设计与开发、工艺开发与模具设计、新技术开发、产品应用及延伸研究等多个专业，在材料技术、产品设计与制造技术、产品开发管理以及产品应用延伸研究等方面具备明显优势。公司通过近 20 年来不断的自主研发、技术创新以及实践积累，公司产品性能不断改进，产品材料配方技术以及产品制造技术处于国际领先水平。

公司是上海市高新技术企业、上海市科技小巨人企业、上海市市级企业技术中心、上海市企业事业专利工作试点单位和浦东新区社会领域信息化试点单位。

2、报告期内重大技术进展

报告期内，公司减震新材料投入生产应用，公司悬架系统基础研发工作按计划正常进行。新材料研发成果在生产中的应用将有效控制产品成本；系统工程研发成果在产品开发过程中的运用，将明显提高产品开发效率，并增加了提前参与客户新车型配套产品开发的机会。这些将进一步提高公司主导业务的市场竞争力。

报告期内，公司已投产的减震元件全自动生产线运行平稳，公司制造规划部门正按计划全面推进生产自动化改造工作。公司产品的制造技术水平、生产效率及质量稳定性将再上新台阶。

报告期内，公司电控系统新产品开发工作按计划顺利进行中，开发样品的台架试验评价与装车评价同步进行中，产品总装生产线也在安装调试中。

3、专利情况

报告期内，公司（含下属公司）申请专利 11 项，新获专利授权 5 项。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司（含下属公司）累计获得专利受理数 88 项，已获得专利授权 51 项，其中材料技术相关的发明专利 15 项，产品设计技术相关的实用新型专利 36 项。

（二）客户优势

伴随中国汽车零部件的国产化进程发展壮大，公司依据出身于研究院的专业技术背景，经过近二十年的发展具备显著的先发优势和 QSTP（质量、服务、技术、价格）的综合优势，在底盘悬架系统特种减震元件相关产品方面，打破了外资企业多年的垄断并得到快速发展，目前在国内市场份额已经达到 32% 左右，并持续提升。

公司经过近 20 年的市场拓展和积累，已与上汽大众、上汽通用、一汽大众、长安福特、长安马自达、本田汽车、神龙汽车、上汽乘用车、上汽商用车、上汽通用五菱、长城汽车、江淮汽车、广汽集团、北汽集团、吉利汽车、奇瑞汽车等国内主要整车企业及行业知名减震器企业建立了良好的战略合作关系，公司的客户资源覆盖面广且结构完善。

公司在深耕国内汽车配套市场保持领先优势的同时，积极推进核心业务的国际化发展，逐步与保时捷、大众（德国）、奥迪（德国）、GM（北美）、福特（北美）、菲亚特-克莱斯勒（北美）、本田（日本）、三菱（日本）、马自达（日本）、ZF 采埃孚（德国）、BWI（北美）、Tenneco 集团、Showa 集团等国际知名整车企业及知名减震器企业建立了良好的客户合作关系。

公司结合现有客户资源和产品技术优势深入拓展了轻量化踏板总成业务，在上汽乘用车、吉利汽车集团、上汽通用五菱、北汽集团、上汽商用车、南京依维柯、奇瑞汽车、东风柳汽、东风乘用车等客户处业务发展迅速。

公司底盘悬架系统特种减震元件和轻量化踏板总成广泛应用于新能源车，已与上汽大众、一汽大众、上汽通用、上汽乘用车、吉利汽车、保时捷、大众（德国）、奥迪（德国）等传统优势汽车厂的新能源车型开发配套，同时公司与众泰新能源、威马汽车、小鹏汽车、敏安汽车、奇点、Saleen、博郡汽车、爱驰亿维等新兴新能源汽车客户建立了密切的合作关系。赶上新能源汽车的快速发展趋势，为公司持续增长打下了良好基础！

（三）质量优势

公司在产品生产过程中，建立了“以顾客为中心”的质量管理体系，坚持“质量第一”的管理原则。在产品开发阶段，实施开展先期质量管理程序；生产过程阶段，以“质量第一”原则为本，不断优化工艺流程，公司本着“不制造，不传递，不接受”的零缺陷质量管理理念，确保给客户性能优良、品质可靠的产品。公司大力推进生产设备自动化改造，不仅提高生产效率，改善作业环境，同时提高了产品质量和产品质量的一致性。公司优良的产品质量和良好的质量管理体系得到了客户的认可。

近几年来，公司持续获得政府及客户的多项荣誉和奖项，其中包括连续 5 年（2014-2018 年）获得 GM 通用全球优秀质量供应商奖。

报告期内，公司已通过了德国 TÜV 莱茵公司 IATF16949：2016 质量管理体系认证和中国质量认证中心 ISO14001：2015 环境管理体系复审，并取得 OHSAS18001：2007 职业健康安全管理体系认证。

（四）管理优势

公司高层管理人员都具有十几年以上的行业技术积累和丰富的管理经验。经过多年的摸索，在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上，公司形成了有自己特色的、较为完善的经营管理制度和内部控制制度。

在决策管理方面，公司实行现代化管理，在信息传递和决策程序上实现快速上传和高效决策，从而大大提高管理的效率，满足多变市场的需要。在经营成本管理上，公司实行从严控制，反对铺张浪费，合理有效的降低经营管理成本。

在生产管理方面，公司强化成本和质量管理，提升产品的优良率，通过加强对设备、人员和生产现场运营的管理，有效提高了流程总体效率，实现高质量、高速度、低成本，实现企业效益的最大化。

在全面信息化管理方面，公司通过运用企业管理系统和其他专业流程管理软件系统，将全面质量管理理念、精细化生产管理理念和现代数字化管理技术相结合，从订单管理、计划管理、采

购管理、过程管理、成本管控、到仓储和物流管理等各业务环节来实现采购过程优化、产品精益生产、库存成本和质量成本控制优化等。

在人才管理方面，公司创办了凯众大学——“菁英发展计划”首届培训班学员正式开课，通过周期性的培训持续培养一批公司内部有潜力的骨干，结合引进适合公司高速发展的高级人才，提高了公司员工整体能力。同时公司通过定期开展与企业文化相关的座谈会及各类团队建设活动，从物质层、行为层、制度层、理念层来不断地宣导公司企业文化，切实增强了企业的向心力和凝聚力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1. 经营情况

2019 年上半年，我国汽车产业面临较大的压力，产销量低于年初预期，乘用车产销量出现较大幅度下滑，产销量分别为 997.8 万辆和 1,012.7 万辆，比上年同期分别下降 15.8% 和 14%。受国内乘用车市场出现销量负增长的影响，2019 年上半年公司实现营业收入 2.60 亿元，比上年同期减少了 10.6%，2019 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 6,034 万元，比上年同期减少 24.6%。

2. 市场开拓

2019 年上半年公司获得新项目价值约 1.65 亿元；当年新产品实现营业收入 2,798 万元。新项目的取得和新产品实现量产，为公司今后几年的快速增长打下了扎实的基础。

2019 年上半年公司特种聚氨酯减震元件业务获得了奥迪（德国），一汽大众，上汽大众，长安福特等主流车型多个项目，并实现了韩系项目的突破，获得了北京现代新项目。

2019 年上半年公司轻量化踏板业务获得了上汽乘用车和吉利汽车的大部分新车型项目，奇瑞的踏板产品实现批量供货。在新能源汽车方面，威马产品开始批量供货，并新开发了北汽新能源和江铃新能源踏板项目。

3. 产品开发

在产品开发上，公司特种聚氨酯减震元件业务、轻量化踏板和电子油门业务稳步发展，产品质量稳定，获得了顾客的好评。

报告期内，公司电控系统新产品开发工作按计划顺利进行中，开发样品的台架试验评价与装车评价同步进行中，产品总装生产线也在安装调试中。

4. 基础研究

报告期内，公司减震新材料投入生产应用，公司悬架系统基础研发工作按计划正常进行。新材料研发成果在生产中的应用将有效控制产品成本；系统工程研发成果在产品开发过程中的运用，将明显提高产品开发效率，并增加了提前参与客户新车型配套产品开发的机会。这些将进一步提高公司主导业务的市场竞争力。

报告期内，公司电控系统新产品开发工作按计划顺利进行中，开发样品的台架试验评价与装车评价同步进行中，产品总装生产线也在安装调试中。

5. 专利

报告期内，公司（含下属公司）申请专利 11 项，新获专利授权 5 项。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司（含下属公司）累计获得专利受理数 88 项，已获得专利授权 51 项，其中材料技术相关的发明专利 15 项，产品设计技术相关的实用新型专利 36 项。

6. 运营管理

报告期内，公司进一步全面推行精益生产，全员质量管理，增强运营制造能力，在提高设备运行效率、提升产品一次合格率、提高原料利用率和降低辅料消耗等方面取得良好效果。

报告期内，公司继续实施生产“自动化”建设，并取得较好成绩。公司通过产线自动化改造在产品生产工序优化方面、产品合格率提升方面、原料利用率提高方面，都取得了显著的成效。

报告期内，公司通过对产品后道工序优化及产线升级，在减员增效、缩短产品制造周期、提高物料周转率等多个方面有了显著提升。

报告期内，公司按 2019 年年度计划，对洛阳凯众子公司的生产线进行“自动化”改造，建设完成后，洛阳凯众子公司整个运营能力将得到全方位提高，截至报告期日，该项工作正在进行中。

公司本着“以人为本”宗旨，公司始终严格遵守政府法律法规，不断加大对工作环境改善投入，员工满意度和工作热情显著提高，同时也实行公司新“安全管理制度”及全员安全管理理念，有效消除了生产安全隐患。

报告期内，公司严格按照 ISO14001:2015 及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的要求运行。

报告期内，公司积极贯彻落实《上海市环境保护条例》等有关规定，对建设项目加强环境保护管理，同时公司各项生产经营活动完全符合国家环境保护相关法律法规的规定。

7. 募投项目情况

研发中心建设项目：本项目尚处于建设阶段，截止报告期末，已完成项目主体建设部分，共投入资金 4,247.29 万元。

8. 新能源汽车业务

2019 年上半年国内新能源乘用车增长迅速，报告期内新能源乘用车产量 56.2 万台，累计同比 2018 年增加 58.4%。

公司底盘悬架系统特种减震元件和轻量化踏板总成广泛应用于新能源车，公司同时根据未来汽车底盘系统电动化发展趋势，公司积极参与新能源汽车核心零部件的研发和制造。

悬架系统减震元件在新能源乘用车领域的应用：

报告期内公司实现新能源车型配套减震元件销售数量约 104 万件，占新能源乘用车市场约 46.5%；公司先后获得了一汽大众 MEB 平台项目、上汽大众 MEB 平台项目、奥迪（德国）e-tron GT 等项目，同时公司与北汽新能源、威马汽车、爱驰亿维、敏安汽车、Saleen、小鹏汽车、国机智俊等国内新能源“造车新势力”联合开发了多个项目。

公司特种聚氨酯减震元件除了应用在传统的悬挂系统，在新能源电动车上可扩大应用范围，目前已可预见拓展至电动机悬置、电池底座悬置等新的应用，可为公司业务持续增长提供新的增长点。

操控系统轻量化踏板总成在新能源乘用车领域的应用：

报告期内公司实现新能源车型配套轻量化踏板总成销售数量约 8.4 万件，占新能源乘用车市场约 15%；公司先后获得了上汽乘用车 ER31，吉利汽车集团 VF12 等项目，同时在原有新能源客户和开发项目基础上，威马项目批量供货，新进入了江铃新能源，北汽新能源等国内新能源车企及“造车新势力”的配套体系并获得项目，为未来新能源业务进一步增长打下良好基础。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	260,211,477.99	291,179,452.74	-10.64%
营业成本	153,922,349.59	159,609,569.17	-3.56%
销售费用	14,635,925.16	17,375,540.34	-15.77%

管理费用	16,663,625.20	15,560,853.39	7.09%
财务费用	-2,647,618.26	-2,866,876.45	7.65%
研发费用	12,966,720.83	11,942,361.66	8.58%
经营活动产生的现金流量净额	55,307,540.47	55,654,306.61	-0.62%
投资活动产生的现金流量净额	100,814,923.33	-39,081,846.99	357.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,900,040.00	-320,000.00	-493.76%

营业收入变动原因说明:因乘用车市场整体下滑影响所致

营业成本变动原因说明:因公司营业收入降低及毛利率下滑等因素所致

销售费用变动原因说明:因营业收入下降,产品仓储运输费下降及其他销售费用节约所致

管理费用变动原因说明:员工费用增加及年度审计费等支付结算时间性差异所致

财务费用变动原因说明:利息收入变化不大,主要是汇率变动影响所致

研发费用变动原因说明:主要是减震新材料等研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:加强了经营性现金管理,在营业收入下滑的情况下,报告期内经营性活动产生的活动流量净额与上年同期基本持平

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期结构性存款到期转回增加现金流入所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期股权激励注销增加现金流出所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	345,376,525.71	34.14%	190,785,442.77	18.86%	81.03%	上期结构性存款计入“其他非流动资产”所致
应交税费	9,549,099.04	0.94%	4,327,652.79	0.43%	120.65%	应交增值税等时间性差异所致
应付股利	79,521,467.02	7.86%	-	-	不适用	年度股票红利支付时间性差异所致

其他说明

无

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) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司第二届董事会第十七次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与江苏南通苏通科技产业园区管理委员会签署投资协议书的议案》议案。公司为满足产能布局及五年战略规划的需要，拟与子公司 Carthane USA,L.L.C.在江苏南通苏通科技产业园区共同设立项目公司，建设生产基地。项目公司注册资本 2 亿元，注册资本金出资按项目进度分三年到位，其中外资部分不低于 25%。项目规划总投资累计约人民币 5.58 亿元，其中：固定资产投资（土地、厂房和设备等）人民币 3.18 亿元，流动资金投资人民币 2.4 亿元。

项目选址位于苏通科技产业园区内，地块位于江泰路以西、海悦路以北约 85 亩。（具体面积以实测面积为准），土地性质为工业用地，土地使用年限为 50 年。公司通过招拍挂方式参与购买该地块使用权，购买价格不超过每亩人民币 25.6 万元（即 384 元/m²）。

具体详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

公司已于 2019 年 3 月 8 日获得凯众汽车零部件（江苏）有限公司营业执照，其他相关事项目前正在进行中。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 洛阳凯众减震科技有限公司

洛阳凯众减震科技有限公司是公司的全资子公司，主要从事聚氨酯缓冲块等汽车减震元件的开发、生产，是公司减震元件产品的生产基地。

(1) 基本情况：

公司名称：洛阳凯众减震科技有限公司

统一社会信用代码：91410322588580754W(1-1)

注册地址：洛阳空港产业集聚区（孟津县麻屯镇前楼村）

注册资本：6000 万元

法定代表人：杨颖韬

公司类型：有限责任公司

成立日期：2011年12月18日

经营范围：一般经营项目：聚氨酯缓冲块、聚氨酯减震支撑、聚氨酯承载轮和悬架系统塑料件的开发、生产和销售。（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）

(2) 股权结构：

序号	股东名称/姓名	出资金额(万元)	出资比例
1	上海凯众材料科技股份有限公司	6000.00	100%

(3) 经营情况：洛阳凯众减震科技有限公司报告期实现营业收入 6,194.65 万元。

2、上海凯众聚氨酯有限公司

上海凯众聚氨酯有限公司是公司的控股子公司，主要从事聚氨酯承载轮的开发、生产、销售，产品主要用于汽车装配线、物流输送线、电动叉车以及矿山机械等领域。

(1) 基本情况：

公司名称：上海凯众聚氨酯有限公司

统一社会信用代码：91310115332819506R

注册地址：上海市浦东新区建业路 813 号 2 幢一层 B 区

注册资本：200 万元

法定代表人：杨颖韬

公司类型：有限责任公司

成立日期：2015 年 3 月 2 日

经营范围：聚氨酯承载轮的开发、生产、销售，橡塑制品、金属制品及材料的销售，从事货物及技术的进出口业务（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）

(2) 股权结构

序号	股东名称/姓名	出资金额(万元)	出资比例
1	上海凯众材料科技股份有限公司	120.00	60
2	李丹	80.00	40

(3) 经营情况：上海凯众聚氨酯有限公司报告期实现营业收入 827.03 万元。

3、CarthaneUSA,L.L.C.

CarthaneUSA,L.L.C.是公司在美国注册的全资子公司，目的是开拓北美市场、提供客户服务。

(1) 基本情况

公司名称：CarthaneUSA,L.L.C.

注册号：E3448W

注册地址：

30300NorthwesternHighway,GEMBusinessCenter,Suite145,FarmingtonHills,Michigan;

注册资本：200 万美元

法定代表人：杨颖韬

公司类型：有限责任公司

成立日期：2013 年 12 月 19 日

经营范围：汽车零部件的开发设计、仓储、销售和售后服务。

(2) 股权结构：

序号	股东名称/姓名	注册资本(万美元)	股权比例(%)
1	上海凯众材料科技股份有限公司	200	100

(3) 经营情况：CARTHANEUSA,L.L.C.报告期内实现营业收入 0 万元。

4、重庆泰利思汽车零部件有限公司

重庆泰利思汽车零部件有限公司是公司全资子公司，主要从事汽车零部件的研发、生产、销售。

(1) 基本情况：

公司名称：重庆泰利思汽车零部件有限公司

统一社会信用代码：9150011205986783XQ

注册地址：重庆市渝北区双凤桥街道长空路483号2幢

注册资本：500万元

法定代表人：侯振坤

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2013年1月5日

经营范围：研发、生产、销售：汽车零部件（生产不含发动机）。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）

(2) 股权结构：

序号	股东名称/姓名	注册资本（万元）	股权比例（%）
1	上海凯众材料科技股份有限公司	500	100

(3) 经营情况：重庆泰利思汽车零部件有限公司报告期内实现营业收入567.67万元。

5、凯众汽车零部件（江苏）有限公司

凯众汽车零部件（江苏）有限公司是公司的控股子公司，主要从事汽车零部件、承载轮、高分子材料及制品的研发、生产、销售。

(1) 基本情况：

公司名称：凯众汽车零部件（江苏）有限公司

统一社会信用代码：91320691MA1Y1B6B3D

注册地址：南通市开发区苏通科技产业园区江城路1088号江城研发园3号楼4225室

注册资本：20000万元

法定代表人：杨建刚

公司类型：有限责任公司（中外合资）

成立日期：2019年3月8日

经营范围：汽车零部件、承载轮、高分子材料及制品的研发、生产、销售，从事货物与技术的进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品和技术除外），自有设备租赁，自有房屋的租赁。（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）

(2) 股权结构

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例
1	上海凯众材料科技股份有限公司	15000.00	75
2	CarthaneUSA,L.L.C.	5000.00	25

经营情况：凯众汽车零部件（江苏）有限公司报告期实现营业收入0万元。

6、凯众汽车零部件（宁德）有限公司

凯众汽车零部件（宁德）有限公司是公司的全资子公司，主要从事汽车零部件生产、销售。

(1) 基本情况：

公司名称：凯众汽车零部件（宁德）有限公司

统一社会信用代码：91350902MA32L1LW7Q

注册地址：宁德市蕉城区蕉城南路74号地产综合大楼9层1006

注册资本：500万元

法定代表人：宁武

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2019年3月25日

经营范围：其他未列明的汽车零部件及配件制造；汽车及配件批发；汽车零部件销售；设计管理与咨询；其他专业设计服务；物流代理服务；其他未列明运输代理服务；普通货物道路运输；其他道路货物运输；通用仓储（不含危险品）；自有商业房屋租赁服务；住房租赁经营；汽车租赁；建筑工程机械与设备经营租赁；其他未列明的机械设备租赁服务。（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）

(2) 股权结构：

序号	股东名称/姓名	注册资本（万元）	股权比例（%）
1	上海凯众材料科技股份有限公司	500	100

经营情况：凯众汽车零部件（宁德）有限公司报告期实现营业收入 0 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观环境风险

国内汽车行业面临继续下行风险，公司相关产品有可能达不到预期销量；中美贸易争端仍存在很大的不确定性，公司海外市场拓展计划有可能达不到预期效果。

2. 汇率波动风险

人民币、欧元、美元的汇率波动幅度增大，公司出口产品售价和进口原料采购成本可能受到影响，进而影响到公司的产品销售额和产品成本。

3. 行业竞争风险

公司所处汽车行业面临继续下行风险，市场竞争加剧，可能导致整车企业竞相降价，最终传导到零部件企业。

4. 原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为聚氨酯原料、工程塑料、电子元件以及金属外购件，原材料的价格变化对公司利润有一定影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对财务预算、利润分配、投资等重大事项进行了审议并作出有效决议。

报告期内，公司共召开股东大会2次，股东大会的召集、召开和表决程序合法有效，确保所有股东能够充分行使自己的权利，保障了全体股东的合法权益。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	-
每10股派息数(元)(含税)	-
每10股转增数(股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨颖韬	承诺自公司股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份，也不由公司回购承诺人持有的公司股份；若股份公司上市后6个月期末股票收盘低于发行价，承诺持有股份公司股份的锁定期将自动延长6个月，作为公司董监高人员，在任职期间每年转让的股份不得超过所持本公司股份总数的25%。自公司离职后半年内不转让所持公司股份；如有买卖公司股份行为，卖出后6个月内不再买入公司股份，买入后6个月内不得卖出公司股份。若违反上述承诺，同意将实际交易股票所获全部收益归股份公司所有，期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价等将相应调整。	2017年1月20日至2020年1月19日	是	是	-	-
	股份限售	杨建刚、李建星、刘仁山、侯瑞宏、高丽	自公司在证券交易所上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份，也不由公司回购承诺人持有的公司股份；若股份公司上市后6个月内股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或股份公司上市后6个月期末股票价低于发行价，其承诺的持有股份公司股份的锁定期将自动延长6个月；作为公司董监高人员，在任职期间每年转让的股份不得超过所持本公司股份总数的25%。自公司离职后半年内不转让所持公司股份；如有买卖公司股份行为，卖出后6个月内不再买入公司股份，买入后6个月内不得卖出公司股份。若违反上述承诺，同意将实际交易股票所获全部收益归股份公司所有，期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价等将相应调整。	2017年1月20日至2020年1月19日	是	是	-	-
	股份限售	黄月姣、王亚萌	自公司在证券交易所上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份，也不由公司回购承诺人持有的公司股份；若股份公司上市后6个月内股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或股份公司上市后6个月期末股票价低于发行价，其承诺的持有股份公司股份的锁定期将自动延长6个月；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价等将相应调整。	2017年1月20日至2020年1月19日	是	是	-	-
	股	陈军红	自公司在证券交易所上市之日起36个月内不转让或者委托他	2017年	是	是	-	-

	限售		人管理承诺人持有的公司股份，也不由公司回购承诺人持有的公司股份；若股份公司上市后 6 个月内股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或股份公司上市后 6 个月期末股票价低于发行价，其承诺的持有股份公司股份的锁定期将自动延长 7 个月；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价等将相应调整。	11 月 7 日至 2020 年 1 月 19 日				
	股份限售	公司、实际控制人、董事、高级管理人员	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书重大提示中公司、实际控制人、董事、高级管理人员的承诺	长期	是	是	-	-
	股份限售	中介机构	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书重大提示中第四项，中介机构对申报文件的承诺	长期	是	是	-	-
与股权激励相关的承诺	其他	凯众股份	公司承诺不为激励对象获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 9 月 15 日至承诺履行完毕	是	是	-	-
	其他	凯众股份	以公司 2016 年销售收入和归属于上市公司股东的净利润为基数，2017-2019 年公司销售收入复合增长率不低于 25% 和净利润的复合增长率不低于 15%	2017 年 9 月 15 日至 2019 年 12 月 31 日	是	是	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司、实际控制人、董事、高级管理人员	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第二项《关于公司股价稳定措施的承诺》	2017 年 1 月 20 日至 2020 年 1 月 19 日	是	是	-	-

注：黎明化工研究院有限责任公司，于 2017 年 12 月 22 日出具承诺函，承诺其首发上市股票解禁后，自 2018 年 1 月 20 日起至 2019 年 1 月 19 日连续 12 个月内，不减持其所持上述股票。具体内容详见公司 2017 年 12 月 23 日披露的公告，公告编号：2017-043。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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、实际控制人杨颖韬、侯瑞宏、刘仁山、杨建刚、高丽、李建星未受到与证券市场相关的行政处罚或其他处罚。

九、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) 相关股权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

事项概述	查询索引
2019年4月19日公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司拟回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票合计99,000股。目前相关注销事项正在进行中。	详见公司于2019年4月23日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》公告编号：2019-013

(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、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

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) 资产收购或股权收购、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

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照 ISO14001: 2015 及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的要求运行。

报告期内，公司积极贯彻落实《上海市环境保护条例》等有关规定，对建设项目加强环境保护管理，同时公司各项生产经营活动完全符合国家环境保护相关法律法规的规定。

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

公司于 2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》，具体内容详见公司于 2019 年 8 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	44,265,002.00	41.79%	-	-	-	-99,000.00	-99,000.00	44,166,002.00	41.74%

1、国家持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
2、国有法人持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
3、其他内资持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
其中：境内非国有法人持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
境内自然人持股	44,265,002.00	41.79%	-	-	-	-99,000.00	-99,000.00	44,166,002.00	41.74%
4、外资持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
其中：境外法人持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
境外自然人持股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
二、无限售条件流通股	61,657,698.00	58.21%	-	-	-	-	-	61,657,698.00	58.26%
1、人民币普通股	61,657,698.00	58.21%	-	-	-	-	-	61,657,698.00	58.26%
2、境内上市的外资股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
3、境外上市的外资股	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
4、其他	-		-	-	-	-	-	-	0.00%
三、股份总数	105,922,700.00	100.00%	-	-	-	-99,000.00	-99,000.00	105,823,700.00	100.00%

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2019年4月19日公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司拟回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票合计99,000股。目前相关注销事项正在进行中。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,853
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杨颖韬	0	22,097,891	20.86	22,097,891	无	0	境内自然人
黎明化工研究设计院有限 责任公司	0	10,247,364	9.67	0	无	0	国有法人
深圳市华益成路投资合伙 企业(有限合伙)	2,415,462	3,627,588	3.42	0	无	0	境内非国有 法人
杨建刚	0	2,984,405	2.82	2,984,405	无	0	境内自然人

李建星	0	2,724,891	2.57	2,724,891	无	0	境内自然人
刘仁山	0	2,724,891	2.57	2,724,891	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,664,622	2,664,622	2.52	0	无	0	其他
侯瑞宏	0	2,595,134	2.45	2,595,134	质押	426,300	境内自然人
陈军红	0	2,595,134	2.45	2,595,134	无	0	境内自然人
黄月姣	0	2,530,255	2.39	2,530,255	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
黎明化工研究设计院有限责任公司	10,247,364			人民币普通股	10,247,364		
深圳市华益成路投资合伙企业（有限合伙）	3,816,298			人民币普通股	3,816,298		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,664,622			人民币普通股	2,664,622		
上海聚磊投资中心（有限合伙）	2,151,508			人民币普通股	2,151,508		
何建国	1,926,550			人民币普通股	1,926,550		
上海汽车创业投资有限公司	1,709,603			人民币普通股	1,709,603		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,655,912			人民币普通股	1,655,912		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,238,010			人民币普通股	1,238,010		
王家银	908,297			人民币普通股	908,297		
赵艳丽	575,900			人民币普通股	575,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨颖韬、杨建刚、刘仁山、李建星、侯瑞宏、黄月姣、王亚萌是公司的一致行动人成员，本公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-						

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	杨颖韬	22,097,891	2020年1月20日	0	首次公开发行
2	杨建刚	2,984,405	2020年1月20日	0	首次公开发行
3	李建星	2,724,891	2020年1月20日	0	首次公开发行
4	刘仁山	2,724,891	2020年1月20日	0	首次公开发行
5	侯瑞宏	2,595,134	2020年1月20日	0	首次公开发行
6	陈军红	2,595,134	2020年1月20日	0	首次公开发行
7	黄月姣	2,530,255	2020年1月20日	0	首次公开发行
8	王亚萌	2,335,620	2020年1月20日	0	首次公开发行
9	高丽	1,946,351	2020年1月20日	0	首次公开发行
10	侯振坤	270,000	2019年9月22日 2020年9月22日	0	限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨颖韬、杨建刚、李建星、刘仁山、侯瑞宏、黄月姣、王亚萌是公司的一致行动人成员				

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、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
姚庆伦	董事	离任
韦永继	董事	选举
邵瑞庆	独立董事	离任
朱宪	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年4月，公司收到董事姚庆伦的辞职报告，其因工作调动原因，向公司董事会提出了辞职。2019年4月19日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司增补董事的议案》，公司董事会同意韦永继先生为公司第二届董事会董事候选人，并提交股东大会选举，公司于2019年5月17日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司增补董事的议案》。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的公告。（公告编号:2019-011、2019-017）

2019年6月，公司收到独立董事邵瑞庆提交的书面辞职报告，其因个人原因，申请辞去公司独立董事及董事会下设专门委员会委员职务。2019年6月6日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司增补董事的议案》，公司董事会同意朱宪先生为公司第二届董事会独立董事候选人，并提交股东大会选举。公司于2019年6月28日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司增补董事的议案》。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的公告。（公告编号:2019-022、2019-026）

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:上海凯众材料科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	345,376,525.71	190,785,442.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	107,250,499.55	111,048,845.25
应收账款	151,459,407.27	141,903,491.36
应收款项融资		
预付款项	8,267,107.31	4,987,450.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,580,377.02	2,772,101.20
其中: 应收利息	191,500.00	1,759,232.86
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	125,921,019.33	132,714,644.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,735,163.42	132,482,423.92
流动资产合计	746,590,099.61	716,694,399.60
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	137,976,359.31	131,247,400.73
在建工程	38,301,821.45	32,874,844.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,292,905.70	15,027,642.96
开发支出		
商誉	8,777,637.88	8,777,637.88
长期待摊费用	20,057,784.06	19,487,496.45
递延所得税资产	5,350,852.80	5,346,436.55
其他非流动资产	39,208,498.19	33,628,710.00
非流动资产合计	264,965,859.39	246,390,168.68
资产总计	1,011,555,959.00	963,084,568.28
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	64,998,667.43	69,458,388.22
预收款项	1,458,571.69	1,284,908.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬		12,005,000.00
应交税费	9,549,099.04	4,327,652.79
其他应付款	110,816,959.52	37,574,947.27
其中：应付利息		
应付股利	79,521,467.02	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,823,297.68	124,650,896.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,356,415.63	3,355,842.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,356,415.63	3,355,842.92
负债合计	190,179,713.31	128,006,739.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	105,823,700.00	105,922,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,498,569.46	468,509,183.49
减：库存股	25,968,322.80	27,617,662.80
其他综合收益	116,616.42	94,994.80
专项储备		
盈余公积	50,703,613.72	50,703,613.72
一般风险准备		
未分配利润	216,160,661.64	235,339,885.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	819,334,838.44	832,952,714.45
少数股东权益	2,041,407.25	2,125,114.41
所有者权益（或股东权益）合计	821,376,245.69	835,077,828.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,011,555,959.00	963,084,568.28

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海凯众材料科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	334,104,848.07	177,344,795.06
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	103,182,499.55	106,455,900.25
应收账款	147,537,827.43	136,988,896.85
应收款项融资		
预付款项	6,398,227.28	4,144,348.23
其他应收款	58,287,465.45	55,467,872.54

其中：应收利息	191,500.00	1,759,232.86
应收股利		
存货	93,255,222.15	109,763,504.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	512,453.26	130,392,901.92
流动资产合计	743,278,543.19	720,558,218.90
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	88,822,600.00	87,822,600.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,437,221.72	66,586,576.84
在建工程	35,558,490.78	27,280,638.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,233,824.67	6,874,156.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,689,159.33	16,914,901.02
递延所得税资产	870,703.49	849,648.86
其他非流动资产	37,119,275.19	32,495,619.80
非流动资产合计	257,731,275.18	238,824,141.45
资产总计	1,001,009,818.37	959,382,360.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,454,549.06	73,039,863.44
预收款项	1,283,369.92	1,122,065.45
应付职工薪酬		12,000,000.00
应交税费	9,269,425.77	5,082,427.14
其他应付款	107,614,699.82	35,117,662.80
其中：应付利息		
应付股利	79,521,467.02	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	179,622,044.57	126,362,018.83

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,201,243.17	3,201,243.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,201,243.17	3,201,243.17
负债合计	182,823,287.74	129,563,262.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	105,823,700.00	105,922,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,498,569.46	468,509,183.49
减：库存股	25,968,322.80	27,617,662.80
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,703,613.72	50,703,613.72
未分配利润	215,128,970.25	232,301,263.94
所有者权益（或股东权益）合计	818,186,530.63	829,819,098.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,001,009,818.37	959,382,360.35

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	260,211,477.99	291,179,452.74
其中：营业收入	260,211,477.99	291,179,452.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	196,942,873.63	203,168,796.05
其中：营业成本	153,922,349.59	159,609,569.17
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	1,401,871.11	1,547,347.94
销售费用	14,635,925.16	17,375,540.34
管理费用	16,663,625.20	15,560,853.39
研发费用	12,966,720.83	11,942,361.66
财务费用	-2,647,618.26	-2,866,876.45
其中：利息费用		
利息收入	2,342,794.97	2,364,069.33
加：其他收益	3,537,404.21	5,812,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,545,369.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-277,500.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-381,487.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,872.68	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,042,004.78	93,441,769.40
加：营业外收入	4,210.00	237,273.36
减：营业外支出	103,922.72	23,696.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,942,292.06	93,655,345.82
减：所得税费用	7,283,755.80	13,822,664.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,658,536.26	79,832,681.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,658,536.26	79,832,681.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	60,342,243.42	80,004,982.00
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	316,292.84	-172,300.42
六、其他综合收益的税后净额	21,621.62	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,621.62	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	21,621.62	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额	21,621.62	
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	60,680,157.88	79,832,681.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,363,865.04	80,004,982.00
归属于少数股东的综合收益总额	316,292.84	-172,300.42
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.57	0.76
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.57	0.76

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	297,003,781.57	327,101,666.69
减：营业成本	201,800,074.10	206,382,411.53
税金及附加	666,420.99	1,058,898.36
销售费用	10,968,123.15	13,392,193.23
管理费用	13,190,407.83	13,751,687.38
研发费用	8,838,016.99	9,244,312.04
财务费用	-2,641,233.39	-2,843,936.27
其中：利息费用		
利息收入	2,329,575.43	2,338,229.12
加：其他收益	3,536,508.66	5,812,600.00
投资收益(损失以“—”号填列)	2,145,369.86	600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产		

终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-140,364.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-262,630.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,797.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,691,688.32	92,266,069.62
加：营业外收入	210.00	231,185.32
减：营业外支出	101,670.33	22,807.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,590,227.99	92,474,447.63
减：所得税费用	7,241,054.66	13,449,289.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,349,173.33	79,025,157.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,349,173.33	79,025,157.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	62,349,173.33	79,025,157.86
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：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
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	285,932,924.18	302,898,687.42
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		4,090,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,261,390.35	7,311,045.83
经营活动现金流入小计	292,194,314.53	314,299,733.25
购买商品、接受劳务支付的现金	139,951,282.64	162,703,151.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,538,966.10	43,297,637.38
支付的各项税费	22,427,129.33	28,008,380.28
支付其他与经营活动有关的现金	31,969,395.99	24,636,257.29
经营活动现金流出小计	236,886,774.06	258,645,426.64
经营活动产生的现金流量净额	55,307,540.47	55,654,306.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,748,821.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,033.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	132,804,855.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,989,932.08	39,081,846.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	31,989,932.08	39,081,846.99
投资活动产生的现金流量净额	100,814,923.33	-39,081,846.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,000.00	320,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	320,000.00	320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,580,040.00	
筹资活动现金流出小计	1,900,040.00	320,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,900,040.00	-320,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	368,659.14	-981.43
五、现金及现金等价物净增加额	154,591,082.94	16,251,478.19
加：期初现金及现金等价物余额	190,785,442.77	349,029,314.25
六、期末现金及现金等价物余额	345,376,525.71	365,280,792.44

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
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	277,156,332.34	293,699,820.56
收到的税费返还		4,090,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,003,584.81	7,295,350.79
经营活动现金流入小计	283,159,917.15	305,085,171.35
购买商品、接受劳务支付的现金	150,412,500.95	155,571,547.78
支付给职工以及为职工支付的现金	32,401,347.65	35,244,082.82
支付的各项税费	17,217,661.88	27,166,694.32
支付其他与经营活动有关的现金	28,818,541.87	33,738,755.72
经营活动现金流出小计	228,850,052.35	251,721,080.64
经营活动产生的现金流量净额	54,309,864.80	53,364,090.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,348,821.91	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,033.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	133,404,855.41	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,721,664.72	36,123,950.75
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	1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,721,664.72	36,123,950.75
投资活动产生的现金流量净额	103,683,190.69	-35,523,950.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,580,040.00	
筹资活动现金流出小计	1,580,040.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,580,040.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	347,037.52	-981.43
五、现金及现金等价物净增加额	156,760,053.01	17,839,158.53
加：期初现金及现金等价物余额	177,344,795.06	339,482,988.09
六、期末现金及现金等价物余额	334,104,848.07	357,322,146.62

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	105,922,700.00				468,509,183.49	27,617,662.80	94,994.80		50,703,613.72		235,339,885.24		832,952,714.45	2,125,114.41	835,077,828.86
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	105,922,700.00				468,509,183.49	27,617,662.80	94,994.80		50,703,613.72		235,339,885.24		832,952,714.45	2,125,114.41	835,077,828.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-99,000.00				3,989,385.97	-1,649,340.00	21,621.62				-19,179,223.60		-13,617,876.01	-83,707.16	-13,701,583.17
(一)综合收益总额							21,621.62				60,342,243.42		60,363,865.04	316,292.84	60,680,157.88
(二)所有者投入和减少资本	-99,000.00				3,989,385.97	-1,649,340.00							5,539,725.97		5,539,725.97
1.所有者投入的普通股	-99,000.00												-99,000.00		-99,000.00
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					3,989,385.97	-1,649,340.00							5,638,725.97		5,638,725.97
4.其他															
(三)利润分配											-79,521,467.02		-79,521,467.02	-400,000.00	-79,921,467.02
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-79,521,467.02		-79,521,467.02	-400,000.00	-79,921,467.02
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.其他综合收益结转留存收益															
6.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	105,823,700.00				472,498,569.46	25,968,322.80	116,616.42		50,703,613.72		216,160,661.64		819,334,838.44	2,041,407.25	821,376,245.69

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	105,922,700.00				453,284,516.10	32,032,182.00			37,973,388.55		195,237,489.92		760,385,912.57	2,714,685.77	763,100,598.34
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	105,922,700.00				453,284,516.10	32,032,182.00			37,973,388.55		195,237,489.92		760,385,912.57	2,714,685.77	763,100,598.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,100,000.00						5,859,092.00		13,959,092.00	-572,300.42	13,386,791.58
(一)综合收益总额											80,004,982.00		80,004,982.00	-172,300.42	79,832,681.58
(二)所有者投入和减少资本					8,100,000.00								8,100,000.00		8,100,000.00
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					8,100,000.00								8,100,000.00		8,100,000.00
4.其他															
(三)利润分配											-74,145,890.00		-74,145,890.00	-400,000.00	-74,545,890.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-74,145,890.00		-74,145,890.00	-400,000.00	-74,545,890.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资															

2019 年半年度报告

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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	105,922,700.00				461,384,516.10	32,032,182.00			37,973,388.55		201,096,581.92		774,345,004.57	2,142,385.35	776,487,389.92

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	105,922,700.00				468,509,183.49	27,617,662.80			50,703,613.72	232,301,263.94	829,819,098.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,922,700.00				468,509,183.49	27,617,662.80			50,703,613.72	232,301,263.94	829,819,098.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-99,000.00				3,989,385.97	-1,649,340.00				-17,172,293.69	-11,632,567.72
（一）综合收益总额										62,349,173.33	62,349,173.33
（二）所有者投入和减少资本	-99,000.00				3,989,385.97	-1,649,340.00					5,539,725.97
1. 所有者投入的普通股	-99,000.00										-99,000.00
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					3,989,385.97	-1,649,340.00					5,638,725.97
4. 其他											
（三）利润分配										-79,521,467.02	-79,521,467.02
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,521,467.02	-79,521,467.02

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	105,823,700.00				472,498,569.46	25,968,322.80			50,703,613.72	215,128,970.25	818,186,530.63

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	105,922,700.00				453,284,516.10	32,032,182.00			37,973,388.55	191,875,127.37	757,023,550.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,922,700.00				453,284,516.10	32,032,182.00			37,973,388.55	191,875,127.37	757,023,550.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,100,000.00					4,879,267.86	12,979,267.86
(一) 综合收益总额										79,025,157.86	79,025,157.86
(二) 所有者投入和减少资本					8,100,000.00						8,100,000.00
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					8,100,000.00						8,100,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-74,145,890.00	-74,145,890.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-74,145,890.00	-74,145,890.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	105,922,700.00				461,384,516.10	32,032,182.00			37,973,388.55	196,754,395.23	770,002,817.88

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：顾梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海凯众材料科技股份有限公司（以下简称本公司）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。2017 年 1 月 20 日，本公司经上海证券交易所“自律监管决定书[2017]19 号”文批准上市，证券简称“凯众股份”，证券代码“603037”。

本公司原名上海凯众塑胶有限公司，于 2000 年 7 月 31 日由洛阳高新技术开发区凯众汽车新材料有限公司及杨颖韬等 12 位自然人出资设立。2001 年 12 月，上海凯众塑胶有限公司更名为上海凯众聚氨酯有限公司（以下简称凯众有限）。

2013 年 6 月 15 日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于上海凯众材料科技股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2013]366 号），同意凯众有限整体变更设立凯众股份（筹）的国有股权管理方案。凯众有限以 2012 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2013 年 9 月 9 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局办理了工商变更登记手续，领取注册号为 310115000576204 的《企业法人营业执照》。

本公司于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）>》的相关规定，公司拟回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票合计 99,000 股。实施回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 99,000 股后，总股本 105,922,077 股减至 105,823,700 股。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司股本为人民币 105,823,700.00 元。本公司统一社会信用代码 9131000013235939XD。

本公司注册地址为上海市浦东新区建业路 813 号，所属的行业为制造业，主要产品类别包括减震元件、踏板总成及胶轮。本公司经营范围为高分子材料及制品、汽车零部件、承载轮的开发、生产、销售，从事货物与技术的进出口业务，自有设备租赁，自有房屋的租赁。【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】

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

单位：万元

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额
1	洛阳凯众减震科技有限公司	全资	中国河南省洛阳市	聚氨酯产品的开发、生产、销售	6,000.00	一般经营项目：聚氨酯缓冲块、聚氨酯减震支撑、聚氨酯承载轮和悬架系统塑料件的开发、生产和销售。	6,000.00
2	上海凯众聚氨酯有限公司	控股	中国上海市	聚氨酯产品的开发、生产、销售	200.00	一般经营项目：聚氨酯承载轮的开发、生产、销售，橡塑制品、金属制品及材料的销售，从事货物及技术的进出口业务。【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】	120.00
3	重庆泰利思汽车零部件有限公司	全资	中国重庆	研发、生产、销售：汽车零部件	500.00	研发、生产、销售：汽车零部件（生产不含发动机）。（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）	500.00
4	CarthaneUSA,L.L.C	全资	美国	汽车零部件销售	1,362.26	汽车零部件的开发设计、仓储、销售和售后服务	1,362.26
5	凯众汽车零部件（江苏）有限公司	全资	中国江苏省	研发、生产、销售：汽车零部件	20,000.00	汽车零部件、承载轮、高分子材料及制品的研发、生产、销售，从事货物与技术的进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品和技术除外），自有设备租赁，自有房屋的租赁。（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）	100.00

序号	子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东持股比例(%)	是否与上年合并范围一致
1	洛阳凯众减震科技有限公司	100.00	100.00	是	-	是
2	上海凯众聚氨酯有限公司	60.00	60.00	是	40.00	是

3	重庆泰利思汽车零部件有限公司	100.00	100.00	是	-	是
4	CarthaneUSA,L.L.C	100.00	100.00	是	-	是
5	凯众汽车零部件（江苏）有限公司	100.00	100.00	是	-	否

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。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币，境外子公司记账本位币为所在地货币。

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

1、同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

3、因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2. 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3. 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

5. 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 特殊交易会计处理

6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

2、金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

4、嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

5、金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

6、金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 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。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风

险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算利息收入。

7、金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 3	账龄组合
应收账款组合 4	风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合

各组合预期信用损失率

账龄组合：

账龄	预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	1
6 个月-1 年 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	20
2-3 年 (含 3 年)	50
3 年以上	100

风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.00%。

5) 其他应收款减值

按照 7、2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	风险较小无需计提坏账准备的其他应收款组合

各组合预期信用损失率

账龄组合：

账龄	预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	1
6 个月-1 年 (含 1 年)	5

1-2 年（含 2 年）	20
2-3 年（含 3 年）	50
3 年以上	100

风险较小无需计提坏账准备的其他应收款组合：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

8、利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

9、报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

10、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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第五项重要会计政策和会计估计 10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第五项重要会计政策和会计估计 10 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第五项重要会计政策和会计估计 10 金融工具

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的类别

存货包括原材料、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 有待售的非流动资产或处置组的计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用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。

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

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

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

2. 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法**3.1 成本法后续计量**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；投资方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；投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

不适用

22. 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(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	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.5%
运输工具	平均年限法	5	5%	19%
办公设备	平均年限法	5	5%	19%
电子设备	平均年限法	3-5	5%	19%-31.67%

(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

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧

24. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、外购软件等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	房地产权证规定有效期限
财务及设计软件	5-10 年	可使用年限

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
模具	平均年限法	3-5 年

软件服务费	平均年限法	4 年
企业邮箱费	平均年限法	2 年
周转筐和料架	平均年限法	3 年
装修费	平均年限法	5 年

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 设定提存计划

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

2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

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

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

32. 预计负债√适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 股份支付**√适用 不适用**1. 股份支付的种类**

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1. 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

4. 公司收入确认的具体方法

(1) 国内销售收入的确认方法

公司按照客户的订单发货后，按照客户已收货确认或客户发出开票通知单，销售部门和物流部门核对无误后通知财务部门开具发票确认收入。

(2) 国外销售收入的确认方法

公司按照客户订单的要求发货并办理报关手续；财务部根据出库单、报关单和出口专用发票确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

4、政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5、政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，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。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

41. 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	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。</p>	<p>合并报表范围受重要影响的报表项目名称和金额：“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额 107,250,499.55 元，上期余额 111,048,845.25 元；应收账款本期余额 151,459,407.27 元，上期余额 141,903,491.36 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据本期余额 0.00 元，上期余额 0.00 元；应付账款本期余额 64,998,667.43 元，上期余额 69,458,388.22 元。</p> <p>母公司报表范围受重要影响的报表项目名称和金额：“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额 103,182,499.55 元，上期余额 106,455,900.25 元；应收账款本期余额 147,537,827.43 元，上期余额 136,988,896.85 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据本期余额 0.00 元，上期余额 0.00 元；应付账款本期余额 61,454,549.06 元，上期余额 73,039,863.44 元</p>
<p>财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整</p>	<p>详见第五项重要会计政策和会计估计 44.(3)首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况</p>

其他说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的情况请见 44.(3)首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	190,785,442.77	190,785,442.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	111,048,845.25	111,048,845.25	
应收账款	141,903,491.36	141,903,491.36	
应收款项融资			
预付款项	4,987,450.76	4,987,450.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,772,101.20	2,772,101.20	
其中: 应收利息	1,759,232.86	1,759,232.86	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	132,714,644.34	132,714,644.34	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,482,423.92	132,482,423.92	
流动资产合计	716,694,399.60	716,694,399.60	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	131,247,400.73	131,247,400.73	
在建工程	32,874,844.11	32,874,844.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,027,642.96	15,027,642.96	
开发支出			
商誉	8,777,637.88	8,777,637.88	
长期待摊费用	19,487,496.45	19,487,496.45	
递延所得税资产	5,346,436.55	5,346,436.55	
其他非流动资产	33,628,710.00	33,628,710.00	
非流动资产合计	246,390,168.68	246,390,168.68	

资产总计	963,084,568.28	963,084,568.28	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,458,388.22	69,458,388.22	
预收款项	1,284,908.22	1,284,908.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,005,000.00	12,005,000.00	
应交税费	4,327,652.79	4,327,652.79	
其他应付款	37,574,947.27	37,574,947.27	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	124,650,896.50	124,650,896.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,355,842.92	3,355,842.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,355,842.92	3,355,842.92	
负债合计	128,006,739.42	128,006,739.42	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	105,922,700.00	105,922,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	468,509,183.49	468,509,183.49	
减：库存股	27,617,662.80	27,617,662.80	

其他综合收益	94,994.80	94,994.80	
专项储备			
盈余公积	50,703,613.72	50,703,613.72	
一般风险准备			
未分配利润	235,339,885.24	235,339,885.24	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	832,952,714.45	832,952,714.45	
少数股东权益	2,125,114.41	2,125,114.41	
所有者权益（或股东权益） 合计	835,077,828.86	835,077,828.86	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	963,084,568.28	963,084,568.28	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见 44. (1) 重要政策变更

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	177,344,795.06	177,344,795.06	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	106,455,900.25	106,455,900.25	
应收账款	136,988,896.85	136,988,896.85	
应收款项融资			
预付款项	4,144,348.23	4,144,348.23	
其他应收款	55,467,872.54	55,467,872.54	
其中：应收利息	1,759,232.86	1,759,232.86	
应收股利			
存货	109,763,504.05	109,763,504.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	130,392,901.92	130,392,901.92	
流动资产合计	720,558,218.90	720,558,218.90	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,822,600.00	87,822,600.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	66,586,576.84	66,586,576.84	

在建工程	27,280,638.86	27,280,638.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,874,156.07	6,874,156.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,914,901.02	16,914,901.02	
递延所得税资产	849,648.86	849,648.86	
其他非流动资产	32,495,619.80	32,495,619.80	
非流动资产合计	238,824,141.45	238,824,141.45	
资产总计	959,382,360.35	959,382,360.35	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,039,863.44	73,039,863.44	
预收款项	1,122,065.45	1,122,065.45	
应付职工薪酬	12,000,000.00	12,000,000.00	
应交税费	5,082,427.14	5,082,427.14	
其他应付款	35,117,662.80	35,117,662.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	126,362,018.83	126,362,018.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,201,243.17	3,201,243.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,201,243.17	3,201,243.17	
负债合计	129,563,262.00	129,563,262.00	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	105,922,700.00	105,922,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	468,509,183.49	468,509,183.49	
减：库存股	27,617,662.80	27,617,662.80	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,703,613.72	50,703,613.72	
未分配利润	232,301,263.94	232,301,263.94	
所有者权益（或股东权益）合计	829,819,098.35	829,819,098.35	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	959,382,360.35	959,382,360.35	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见 44. (1) 重要政策变更

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、6%
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	4 元/m ² 、6 元/m ²
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	境内：25%、15%； 美国：21%及 6%
教育费附加	应纳增值税、消费税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、消费税额	2%、1%

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（%）
上海凯众材料科技股份有限公司	15
上海凯众聚氨酯有限公司	15
CarthaneUSA, L. L. C	美国联邦税率 21，密歇根州所得税率为 6 的定额税率

2. 税收优惠

适用 不适用

2.1 本公司于 2017 年 10 月 23 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为 GR201731000938 号《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。

本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受高新技术企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

2.2 本公司下属子公司上海凯众聚氨酯有限公司于 2018 年 11 月 27 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的编号为 GR201831002360 号《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。本公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受高新技术企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

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	34,572.95	47,694.39
银行存款	345,341,952.76	160,737,748.38
其他货币资金	-	30,000,000.00
合计	345,376,525.71	190,785,442.77
其中：存放在境外的款项总额	5,420,183.56	7,474,478.73

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
定期存单	-	30,000,000.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(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	103,483,499.55	110,280,845.25
商业承兑票据	3,767,000.00	768,000.00
合计	107,250,499.55	111,048,845.25

(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

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	13,074,117.50	-
商业承兑票据	40,000.00	-
合计	13,114,117.50	-

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：6 个月以内	150,050,193.88
6 月-1 年	2,548,555.55
1 年以内小计	152,598,749.43
1 至 2 年	586,300.45
2 至 3 年	39,094.41
3 年以上	1,802,107.82
坏账准备	-3,566,844.84
合计	151,459,407.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	308,468.80	0.20	308,468.80	100.00	-	308,468.80	0.21	308,468.80	100.00	-
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	308,468.80	0.20	308,468.80	100.00	-	308,468.80	0.21	308,468.80	100.00	-	-
按组合计提坏账准备	154,717,783.31	99.80	3,258,376.04	2.11	151,459,407.27	144,972,594.63	99.79	3,069,103.27	2.12	141,903,491.36	-
其中：											
账龄组合	154,717,783.31	99.80	3,258,376.04	2.11	151,459,407.27	144,972,594.63	99.79	3,069,103.27	2.12	141,903,491.36	-
合计	155,026,252.11	100.00	3,566,844.84		151,459,407.27	145,281,063.43	100.00	3,377,572.07		141,903,491.36	-

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海郝键机械设备有限公司	286,560.00	286,560.00	100.00	确定无法收回
北汽福田汽车股份有限公司	21,908.80	21,908.80	100.00	确定无法收回
合计	308,468.80	308,468.80	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

单独进行减值测试。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以下	150,050,193.88	1,500,501.94	1.00
6月-1年	2,548,555.55	127,427.78	5.00
1-2年	586,300.45	117,260.09	20.00
2-3年	39,094.41	19,547.21	50.00
3年以上	1,493,639.02	1,493,639.02	100.00
合计	154,717,783.31	3,258,376.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见第五项重要会计政策及会计估计 10.7

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

账龄组合	3,069,103.27	224,107.73	-	34,834.96	3,258,376.04
单项计提坏账准备	308,468.80	-	-	-	308,468.80
合计	3,377,572.07	224,107.73	-	34,834.96	3,566,844.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,834.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
浙江远景汽配有限公司	客户	22,216,228.53	6 个月以内	14.33
南阳浙减汽车减振器有限公司浙川汽车减振器厂	客户	18,938,159.06	6 个月以内	12.22
南京汽车集团有限公司	客户	11,109,155.74	6 个月以内	7.17
万都（宁波）汽车零部件有限公司	客户	9,840,971.67	6 个月以内	6.35
上海汽车集团股份有限公司乘用车郑州分公司	客户	8,606,839.48	6 个月以内	5.55
合计		70,711,354.48		45.62

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、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	7,761,780.39	93.88	4,485,381.40	89.93
1至2年	165,295.68	2.00	255,315.90	5.12
2至3年	182,509.88	2.21	131,549.10	2.64
3年以上	157,521.36	1.91	115,204.36	2.31
合计	8,267,107.31	100.00	4,987,450.76	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

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
AUTECdiGERIIng.FABRIZIO&C.s.a.s.	1,563,400.00	18.91
宁波图强传动机械有限公司	1,270,718.35	15.37
东方电子支付有限公司	661,243.70	8.00
加网企业管理(上海)中心	627,862.00	7.59
国网上海市电力公司	504,690.93	6.10
合计	4,627,914.98	55.97

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√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	191,500.00	1,759,232.86
应收股利	-	-
其他应收款	2,388,877.02	1,012,868.34
合计	2,580,377.02	2,772,101.20

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
----	------	------

定期存款	191,500.00	1,203,452.05
结构性存款	-	555,780.81
合计	191,500.00	1,759,232.86

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	2,044,875.11
6 月-1 年	41,966.50
1 年以内小计	2,086,841.61
1 至 2 年	317,312.00
2 至 3 年	62,214.26
3 年以上	900,872.49
坏账准备	-978,363.34
合计	2,388,877.02

(5). 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
收回可能性较小的预付货款	833,938.39	833,938.39
押金及保证金	284,771.76	275,312.00

代扣代缴社保及公积金	250,875.99	261,254.70
备用金	463,689.51	314,614.04
代垫款	537,247.34	74,900.00
其他	996,717.37	177,819.31
合计	3,367,240.36	1,937,838.44

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	91,031.71	-	833,938.39	924,970.10
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	53,393.24	-	-	53,393.24
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年6月30日余额	144,424.95	-	833,938.39	978,363.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	91,031.71	53,393.24	-	-	144,424.95
单项计提坏账准备	833,938.39	-	-	-	833,938.39
风险较小无需计提坏账准备的应收账款组合	-	-	-	-	-
合计	924,970.10	53,393.24	-	-	978,363.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 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
DynatronCorp.Ltd	收回可能性较小的预付货款	833,938.39	3年以上	24.77	833,938.39
重庆晨畅汽车经纪服务有限公司	其他	635,876.25	6个月以内	18.88	6,358.76
浙江亚太机电股份有限公司	代垫款	442,347.34	6个月以内	13.14	4,423.47
重庆空港物业管理有限公司	其他	256,987.18	6个月以内	7.63	2,569.87
重庆市渝北区土地储备整治中心	押金及保证金	160,000.00	1-2年	4.75	32,000.00
合计		2,329,149.16		69.17	879,290.49

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、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	25,919,569.81	258,239.11	25,661,330.70	21,496,093.80	258,239.11	21,237,854.69
在产品						
库存商品	92,766,163.72	482,712.15	92,283,451.57	105,722,879.83	482,712.15	105,240,167.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	774,447.84	154.98	774,292.86	301,727.23	154.98	301,572.25
半成品	6,220,348.94		6,220,348.94	4,633,370.72		4,633,370.72
低值易耗品	981,595.26		981,595.26	1,301,679.00		1,301,679.00
合计	126,662,125.57	741,106.24	125,921,019.33	133,455,750.58	741,106.24	132,714,644.34

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	258,239.11	-	-	-	-	258,239.11
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	482,712.15	-	-	-	-	482,712.15
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-	-	-	-
包装物	154.98	-	-	-	-	154.98
合计	741,106.24	-	-	-	-	741,106.24

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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
待抵扣进项税额	5,703,651.44	2,450,911.94
预缴所得税	31,511.98	31,511.98
结构性存款	-	130,000,000.00
合计	5,735,163.42	132,482,423.92

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、 其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√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	137,976,359.31	131,247,400.73
固定资产清理	-	-
合计	137,976,359.31	131,247,400.73

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	58,081,273.32	114,407,492.87	4,055,760.30	2,423,226.40	3,278,846.31	182,246,599.20
2.本期增加金额	5,006,914.38	7,732,335.43	820,236.99	25,880.34	555,478.02	14,140,845.16
(1) 购置	499,369.09	4,369,074.65	820,236.99	25,880.34	547,486.57	6,262,047.64
(2) 在建工程转入	4,507,545.29	3,363,260.78	-	-	7,991.45	7,878,797.52
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	506,886.33	1,780,139.85	55,006.85	179,034.80	2,521,067.83
(1) 处置或报废	-	506,886.33	1,780,139.85	55,006.85	179,034.80	2,521,067.83
4.期末余额	63,088,187.70	121,632,941.97	3,095,857.44	2,394,099.89	3,655,289.53	193,866,376.53
二、累计折旧						
1.期初余额	13,001,558.62	31,277,264.74	3,096,216.55	1,259,355.61	2,364,802.95	50,999,198.47
2.本期增加金额	1,278,200.18	5,265,302.63	151,321.13	161,584.15	364,998.41	7,221,406.50
(1) 计提	1,278,200.18	5,265,302.63	151,321.13	161,584.15	364,998.41	7,221,406.50
3.本期减少金额	-	418,150.57	1,690,097.61	52,256.50	170,083.07	2,330,587.75
(1) 处置或报废	-	418,150.57	1,690,097.61	52,256.50	170,083.07	2,330,587.75
4.期末余额	14,279,758.80	36,124,416.80	1,557,440.07	1,368,683.26	2,559,718.29	55,890,017.22
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	48,808,428.90	85,508,525.17	1,538,417.37	1,025,416.63	1,095,571.24	137,976,359.31
2.期初账面价值	45,079,714.70	83,130,228.13	959,543.75	1,163,870.79	914,043.36	131,247,400.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	-	-
合计	-	-

其他说明:

无

21、在建工程

项目列示

√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	38,297,542.65	32,874,844.11
工程物资	4,278.80	-
合计	38,301,821.45	32,874,844.11

其他说明:

无

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
其他待安装设备	1,953,914.19	-	1,953,914.19	630,141.54	-	630,141.54
浇注机	-	-	-	1,969,739.55	-	1,969,739.55
注料注塑成型机	598,639.48	-	598,639.48	530,357.83	-	530,357.83
COVESTRO 发泡机	984,595.75	-	984,595.75	984,595.75	-	984,595.75
疲劳机	582,051.30	-	582,051.30	1,094,871.78	-	1,094,871.78
研发中心建设项目	30,976,581.50	-	30,976,581.50	22,076,890.17	-	22,076,890.17
宁德项目	131,247.06	-	131,247.06	-	-	-
洛阳改造	337,419.26	-	337,419.26	-	-	-
洛阳厂房	-	-	-	3,441,901.51	-	3,441,901.51
洛阳公用工程	-	-	-	525,457.47	-	525,457.47
洛阳工艺设备	1,061,491.15	-	1,061,491.15	1,088,233.05	-	1,088,233.05
洛阳其他工程	-	-	-	532,655.46	-	532,655.46
美国项目	1,396,339.29	-	1,396,339.29	-	-	-
南通厂房建设	275,263.67	-	275,263.67	-	-	-
合计	38,297,542.65	-	38,297,542.65	32,874,844.11	-	32,874,844.11

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
疲劳机	3,400,000.00	1,094,871.78	-	512,820.48	-	582,051.30	32.20%	85.00%	-	-	-	自筹
研发中心	31,548,263.96	22,076,890.17	8,899,691.33	-	-	30,976,581.50	69.98%	80.00%	-	-	-	募集资金
合计	34,948,263.96	23,171,761.95	8,899,691.33	512,820.48	-	31,558,632.80	/	/	-	-	/	/

(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

√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
电缆等	4,278.80	-	4,278.80	-	-	-
合计	4,278.80	-	4,278.80	-	-	-

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	财务软件	生产用软件	合计

一、账面原值				
1.期初余额	15,831,896.02	894,122.69	3,038,559.70	19,764,578.41
2.本期增加金额	-	-	614,276.72	614,276.72
(1)购置	-	-	614,276.72	614,276.72
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	15,831,896.02	894,122.69	3,652,836.42	20,378,855.13
二、累计摊销				
1.期初余额	2,931,714.27	355,320.16	1,449,901.02	4,736,935.45
2.本期增加金额	162,708.36	42,804.66	143,500.96	349,013.98
(1)计提	162,708.36	42,804.66	143,500.96	349,013.98
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	3,094,422.63	398,124.82	1,593,401.98	5,085,949.43
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	12,737,473.39	495,997.87	2,059,434.44	15,292,905.70
2.期初账面价值	12,900,181.75	538,802.53	1,588,658.68	15,027,642.96

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 0.0%

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、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	其他	处置	其他	
重庆泰利思汽车零部件有限公司	8,777,637.88	-	-	-	-	8,777,637.88

合计	8,777,637.88	-	-	-	-	8,777,637.88
----	--------------	---	---	---	---	--------------

(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

本公司于 2018 年 7 月 31 日以人民币 13,000,000.00 元合并成本收购了重庆泰利思汽车零部件有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的重庆泰利思汽车零部件有限公司可辨认资产、负债公允价值人民币 4,143,394.57 元的差额，调整被收购公司账面资产评估减值所对应可辨认资产公允价值所确认的递延所得税资产 78,967.55 元，确认为与重庆泰利思汽车零部件有限公司相关的商誉 8,777,637.88 元。

(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

重庆泰利思汽车零部件有限公司资产组在的可收回金额采用收益法预测现金流量现值，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算销售增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前折现率 15.83%，以上述假设分析资产组组合的可收回金额。经商誉减值测试，期末未发生减值，未计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、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
开发模具	4,521,096.22	2,700,866.17	1,426,586.90	-	5,795,375.49
生产模具	12,274,070.62	3,045,463.98	3,784,370.15	-	11,535,164.45
Ztouch 服务费	-	-	-	-	-
企业邮箱费	19,811.36	2,037.74	9,218.29	-	12,630.81
周转筐和料架	2,195,774.35	713,478.58	633,220.76	-	2,276,032.17
装修费用	436,512.52	75,068.00	103,134.38	-	408,446.14
其他	40,231.38	-	10,096.38	-	30,135.00
合计	19,487,496.45	6,536,914.47	5,966,626.86	-	20,057,784.06

其他说明：

无

29、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	5,321,149.38	817,993.61	5,043,648.41	773,101.40
限制性股票激励费用	1,092,734.50	163,910.18	1,092,734.50	163,910.18
可抵扣亏损	16,326,115.28	4,030,292.45	16,276,453.08	4,017,876.90
非同一控制下企业合并固定资产减值	504,514.89	75,677.24	504,514.89	75,677.24
内部交易未实现利润	1,753,195.49	262,979.32	2,105,805.52	315,870.83
合计	24,997,709.54	5,350,852.80	25,023,156.40	5,346,436.55

(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
固定资产折旧税会差异	21,973,448.85	3,356,415.63	21,971,157.99	3,355,842.92
合计	21,973,448.85	3,356,415.63	21,971,157.99	3,355,842.92

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,250,760.40	331,464.43
合计	2,250,760.40	331,464.43

(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

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	-	331,464.43	
2024年	2,250,760.40	-	
合计	2,250,760.40	331,464.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付设备款	38,533,373.59	33,628,710.00
工程款	675,124.60	-

合计	39,208,498.19	33,628,710.00
----	---------------	---------------

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、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
模具款	350,273.27	150,606.30
设备款	2,002,354.08	3,315,700.39
原材料款	43,615,836.69	50,499,200.69
暂估款	16,590,172.04	10,803,902.35
质保金	1,006,163.51	1,194,551.81
工程款	305,095.92	833,295.60
应付费	545,306.78	2,632,000.12
其他	583,465.14	29,130.96
合计	64,998,667.43	69,458,388.22

(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

36、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	1,458,571.69	1,284,908.22
合计	1,458,571.69	1,284,908.22

(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

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,005,000.00	27,580,584.28	39,585,584.28	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,095,910.92	3,095,910.92	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	12,005,000.00	30,676,495.20	42,681,495.20	-

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,005,000.00	22,531,331.93	34,536,331.93	-
二、职工福利费	-	1,830,252.01	1,830,252.01	-
三、社会保险费	-	1,732,599.89	1,732,599.89	-
其中：医疗保险费	-	1,457,651.35	1,457,651.35	-
工伤保险费	-	132,351.82	132,351.82	-
生育保险费	-	142,596.72	142,596.72	-
其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	683,116.00	683,116.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	803,284.45	803,284.45	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、劳务费	-	-	-	-
合计	12,005,000.00	27,580,584.28	39,585,584.28	-

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	3,011,809.65	3,011,809.65	-
2、失业保险费	-	84,101.27	84,101.27	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-

合计	-	3,095,910.92	3,095,910.92	-
----	---	--------------	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

38、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	4,453,352.18	2,375,445.62
企业所得税	2,662,229.61	1,472,643.30
个人所得税	2,065,828.93	221,793.41
城市维护建设税	44,880.79	25,688.63
城镇土地使用税	55,188.40	55,188.40
房产税	89,148.25	81,402.21
教育费附加	178,220.88	95,491.22
印花税	250.00	-
合计	9,549,099.04	4,327,652.79

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

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	-	-
应付股利	79,521,467.02	-
其他应付款	31,295,492.50	37,574,947.27
合计	110,816,959.52	37,574,947.27

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

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	79,521,467.02	-
合计	79,521,467.02	-

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
限制性股票回购义务	25,968,322.80	27,617,662.80
收购股权款项	347,864.22	5,227,864.22
资金拆借款	3,065,146.50	3,063,581.46
保证金	200,000.00	700,000.00
资金拆借利息	641,506.84	641,506.84
未支付的费用	699,258.52	244,064.47
工会经费	116,823.10	62,325.44
代垫款项	22,431.37	3,681.79
其他	234,139.15	14,260.25
合计	31,295,492.50	37,574,947.27

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

(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

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、 其他非流动负债

适用 不适用

51、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	105,922,700.00	-	-	-	-99,000.00	-99,000.00	105,823,700.00

其他说明：

本公司于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）>》的相关规定，公司拟回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票合计 99,000 股。实施回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 99,000 股后，公司注册资本将随之发生变动，总股本由 105,922,077 股减至 105,823,700 股。

52、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

53、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）	448,123,702.68	-	-	448,123,702.68
其他资本公积	20,385,480.81	5,470,425.97	1,481,040.00	24,374,866.78
合计	468,509,183.49	5,470,425.97	1,481,040.00	472,498,569.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加 5,470,425.97 元，系限制性股票激励在等待期内的资产负债日按授予日的公允价值确认的费用；本期其他资本公积减少 1,481,040.00 元，系公司回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票。

54、库存股

√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
限制性股票激励	27,617,662.80	-	1,649,340.00	25,968,322.80
合计	27,617,662.80	-	1,649,340.00	25,968,322.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 1,649,340.00 元，系根据《上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》规定，公司现金股利可撤销，1,649,340.00 元系限制性股票持有者根据 2018 年度利润分配方案分配的尚未解锁部分现金股利。

55、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					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	94,994.80	21,621.62	-	-	-	21,621.62	-	116,616.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	94,994.80	21,621.62	-	-	-	21,621.62	-	116,616.42
其他综合收益合计	94,994.80	21,621.62	-	-	-	21,621.62	-	116,616.42

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

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	50,703,613.72	-	-	50,703,613.72
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	50,703,613.72	-	-	50,703,613.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	235,339,885.24	195,237,489.92
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	235,339,885.24	195,237,489.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,342,243.42	80,004,982.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	79,521,467.02	74,145,890.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	216,160,661.64	201,096,581.92

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、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	258,056,709.52	152,748,998.72	287,872,938.52	157,963,487.70
其他业务	2,154,768.47	1,173,350.87	3,306,514.22	1,646,081.47
合计	260,211,477.99	153,922,349.59	291,179,452.74	159,609,569.17

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	334,195.31	184,725.96
教育费附加	724,994.26	829,255.66
房产税	170,550.46	244,206.63
土地使用税	140,376.80	225,565.19
车船使用税	1,440.00	1,950.00
印花税	30,314.28	61,644.50
合计	1,401,871.11	1,547,347.94

其他说明：

无

61、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
办公费	68,523.96	83,474.84
包装材料费	2,897,226.35	3,804,793.99
参展费	2,000.00	-
仓储费	1,540,486.95	2,212,845.05
差旅费	562,946.35	609,490.73
会务费	12,600.00	1,886.79
其他	1,987.51	-
员工费用	2,083,117.50	1,922,231.84
通讯费	25,417.92	13,756.60
外部质量损失	217,609.62	95,656.65
业务招待费	1,626,653.45	1,136,754.93
用车费	93,977.38	86,448.23
运费	4,373,418.31	6,242,711.12
折旧	66,561.13	59,238.79
咨询费	1,063,398.73	1,106,250.78
合计	14,635,925.16	17,375,540.34

其他说明：

无

62、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
办公费	878,974.88	357,683.23
保安费	292,535.83	261,403.76
保险费	15,228.57	23,031.66
差旅费	388,472.44	414,456.05
环保费	116,753.99	44,218.12
会务费	12,046.83	2,358.49
检测费	44,105.90	37,134.89
绿化费	3,300.35	7,887.23
评审费	31,541.48	16,981.13
其他	2,076.97	173.67
员工费用	6,205,233.03	4,236,839.07
审计费	630,468.42	22,886.13
通讯费	49,478.99	74,305.78
无形资产摊销	327,904.72	216,562.38
物管费	10,761.96	8,824.92
限制性股票费用	5,470,425.97	8,100,000.00
业务招待费	553,422.71	521,124.16
用车费	329,416.44	173,485.61
折旧	757,556.25	767,367.15
专利年费	3,754.72	4,369.72
咨询费	213,025.09	69,760.24
租赁费	327,139.66	200,000.00
合计	16,663,625.20	15,560,853.39

其他说明：

无

63、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
办公费	3,688.00	17,389.73
材料费	2,473,500.26	1,311,298.91
差旅费	292,850.31	528,645.69
动力费	23,814.58	95,429.38
固定资产租赁费	4,924.82	-
会议费	-	2,358.49
检测费	587,754.87	458,002.73
模具工装费	1,747,125.06	1,281,719.33
其他	-	1,880.34
员工费用	6,438,676.02	6,350,717.17
设备维护维修费	30,805.24	18,913.37
手机费	13,464.18	17,790.88
无形资产摊销	115,010.36	103,119.60
样品样件购置费	438,039.08	945,124.76
业务招待费	98,688.49	154,471.98

用车费	61,517.48	58,760.74
折旧费	541,850.19	535,852.64
知识产权费	95,011.89	53,753.85
专家咨询费	-	7,132.07
合计	12,966,720.83	11,942,361.66

其他说明：

无

64、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	-	-
利息收入	-2,342,794.97	-2,364,069.33
汇兑净损失/（净收益）	-347,037.52	-553,991.60
手续费	42,214.23	51,184.48
合计	-2,647,618.26	-2,866,876.45

其他说明：

无

65、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
高新技术成果转化扶持金	-	1,640,000.00
财政扶持款	-	4,090,000.00
个税手续费返还	28,404.21	-
科技基金知识产权资助资金	-	82,600.00
其他财政补贴	3,509,000.00	-
合计	3,537,404.21	5,812,600.00

其他说明：

无

66、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	-	-
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	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
结构性存款收益	1,545,369.86	
合计	1,545,369.86	-

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-224,107.73	-
其他应收款坏账损失	-53,393.24	-
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合计	-277,500.97	-

其他说明：

无

70、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		-302,425.64
二、存货跌价损失		-79,061.65

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、其他		
合计		-381,487.29

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-31,872.68	-
合计	-31,872.68	-

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
其他	4,210.00	237,273.36	4,210.00
合计	4,210.00	237,273.36	4,210.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用单位：元币种：人民币
计入当期非经常性损益
的金额

项目	本期发生额	上期发生额	单位：元币种：人民币 计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	101,670.33	23,696.94	101,670.33
其中：固定资产处置损失	101,670.33	23,696.94	101,670.33
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其他	2,252.39	-	2,252.39
合计	103,922.72	23,696.94	103,922.72

其他说明：

无

74、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	7,287,599.34	13,655,663.79
递延所得税费用	-3,843.54	167,000.45
合计	7,283,755.80	13,822,664.24

(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	67,942,292.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,191,343.81
子公司适用不同税率的影响	-220,109.82
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-435,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,842.84
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	-617,449.23
其他调整因素	-1,623,186.12

所得税费用	7,283,755.80
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见第七项合并财务报表项目注释 57 其他综合收益

76、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
利息收入	2,342,794.97	5,473,637.81
政府补助	3,537,404.21	1,722,600.00
其他往来	381,191.17	114,808.02
合计	6,261,390.35	7,311,045.83

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
其他往来	9,895,055.26	1,916,785.36
银行手续费	42,214.23	51,184.48
运费	4,373,418.31	6,242,711.12
包装材料费	2,897,226.35	3,804,793.99
差旅费	879,724.19	991,299.79
研发费	5,871,184.26	5,087,476.91
业务招待费	1,432,254.25	1,657,879.09
仓储费	1,536,976.95	2,205,731.65
用车费	440,203.97	259,933.84
外部质量损失	312,619.62	95,656.65
办公费	1,315,310.64	586,414.11
咨询费	1,290,503.65	1,176,011.02
保安费	292,535.83	261,403.76
通讯费	81,852.32	88,062.38
交通运输费	71,246.84	32,646.99
会务费	181,646.83	4,245.28
环保费	108,987.00	44,218.12
租赁费	106,108.33	-
检测费	44,105.90	37,134.89
保险费	15,349.26	23,031.66
审计费	630,468.42	22,886.13

评审费	31,541.48	16,981.13
物管费	15,011.32	8,824.92
绿化费	31,271.05	7,887.23
招聘费	1,600.00	1,400.00
水电费	12,820.35	-
参展费	2,000.00	-
其他	56,159.38	11,656.79
合计	31,969,395.99	24,636,257.29

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

(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

(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
股权激励注销	1,580,040.00	-
合计	1,580,040.00	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

77、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	60,658,536.26	79,832,681.58
加：资产减值准备	277,500.97	302,425.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,199,471.07	5,475,519.19
无形资产摊销	349,013.98	319,681.98
长期待摊费用摊销	5,966,626.86	4,761,465.81
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）	31,872.68	-

固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	160,290.98	-2,584,495.34
投资损失(收益以“一”号填列)	-1,545,369.86	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,125.94	167,000.45
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	572.71	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	6,812,270.13	8,377,839.30
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-23,860,732.67	-94,425,557.17
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-741,386.70	53,427,745.17
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	55,307,540.47	55,654,306.61
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	345,376,525.71	365,280,792.44
减: 现金的期初余额	190,785,442.77	349,029,314.25
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	154,591,082.94	16,251,478.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	345,376,525.71	190,785,442.77
其中: 库存现金	34,572.95	47,694.39
可随时用于支付的银行存款	345,341,952.76	160,737,748.38
可随时用于支付的其他货币资金	-	30,000,000.00
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	345,376,525.71	190,785,442.77
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,885,504.18	6.8747	12,962,275.59
欧元	587.53	7.817	4,592.72
日元	1,775.00	0.0638	113.27
应收账款			
其中：美元	715,130.93	6.8747	4,916,310.58
欧元	168,728.92	7.817	1,318,953.97
应付账款			
美元	43,203.71	6.8747	297,012.54
欧元	1,702,785.02	7.817	13,310,670.50
英镑	141,554.50	8.7113	1,233,123.71
预付账款			
美元	55,200.00	6.8747	379,483.44
欧元	200,000.00	7.817	1,563,400.00
预收账款			
澳门元	28,481.72	4.8156	137,156.57
美元	58,578.00	6.8747	402,706.19
欧元	5,817.88	7.817	45,478.37
其他应付款			
美元	60	6.8747	412.48

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

81、套期

适用 不适用

82、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
上市、培训等财政补贴	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
个税手续费返还	28,404.21	其他收益	28,404.21
专利资助费	9,000.00	其他收益	9,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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

2018年11月16日，本公司第一次临时股东大会决议通过关于与江苏南通苏通科技产业园区管理委员会签署投资协议书的议案。2019年3月8日，凯众汽车零部件（江苏）有限公司（以下简称南通凯众）在江苏省南通市注册设立，并取得由南通市经济技术开发区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91320691MA1Y1B6B3D的营业执照。公司注册资本为人民币20,000.00万元，注册地址为南通市开发区苏通科技产业园区江成路1088号江成研发园3号楼4225室，法定代表人为杨建刚先生。2019年4月本公司向南通凯众投资100.00万元。

6、 其他

适用 不适用

2019年3月25日，凯众汽车零部件（宁德）有限公司在福建省宁德市注册设立，并取得由宁德市蕉城区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91350902MA32L1LW7的营业执照。公司注册资本为人民币500.00万元，注册地址为宁德市蕉城区蕉城南路74号地产综合大楼9层1006室，法定代表人为宁武先生。截至2019年6月30日，宁德凯众并未注资且未开始经营，未纳入合并范围。

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	
洛阳凯众减震科技有限公司	洛阳市	中国河南	减震系统零部件生产和销售	100.00	-	设立
上海凯众聚氨酯有限公司	上海市	中国上海	聚氨酯承载轮的开发、生产和销售	60.00	-	设立
重庆泰利思汽车零部件有限公司	重庆市	中国重庆	研发、生产、销售：汽车零部件	100.00	-	非同一控制下企业合并
CarthaneUSA,L.L.C	美国	美国	汽车零部件销售。	100.00	-	设立
凯众汽车零部件（江苏）有限公司	江苏省	中国江苏	研发、生产、销售：汽车零部件	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在本报告期内无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况

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

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(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**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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。这些金融工具的持有目的主要在于为本公司运营融资或投资。本公司具有多种经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应收票据、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见附注 5。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。

1. 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，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使投资方的利益最大化。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。

1.1 市场风险**1.1.1 外汇风险**

外汇风险是指因外币汇率变化而产生损失的风险。人民币与本公司进行交易时所使用的其它货币之间的波动，将影响本公司的财务状况和经营业绩。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。由于目前本公司主要为国内贸易业务，少量为国际贸易业务，因此本公司管理层认为外币汇率变化不会对本公司的财务状况造成重大影响。

1.1.2 利率风险

本公司管理层认为利率风险对财务报表不存在重大影响，因此未披露利率风险的敏感性分析。

1.2 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。其账面价值等于其公允价值。于 2019 年 06 月 30 日，本公司认为这些金融资产无重大变现限制。

本公司主要通过运用现金平台融资等多种手段来融资。本集团的金融负债主要为因经营而直接产生的通常需在 3 个月内清偿的应付票据、应付账款及其他应付款等。其账面价值等于公允价值。本公司认为可以通过上述金融资产的及时变更和现金平台融资，筹集足够资金以偿还到期的各类金融负债，不存在重大流动风险

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

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

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

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

详见财务报告第九项 1. 在子公司中的权益

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

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
杨颖韬	一致行动人
侯瑞宏	一致行动人
李建星	一致行动人
杨建刚	一致行动人
刘仁山	一致行动人
高丽	一致行动人
黄月姣	一致行动人
王亚萌	一致行动人
黎明化工研究设计院有限责任公司	参股股东

其他说明

根据 2017 年 10 月 25 日签订的《一致行动协议》，杨颖韬、侯瑞宏、李建星、杨建刚、刘仁山、高丽六人为实际控制人。黄月姣、王亚萌二人自愿签署《一致行动协议》，与实际控制人在公司实际运作中始终保持一致行动。

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
黎明化工研究设计院有限责任公司	采购材料	166,022.71	508,076.92

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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
 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

(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	443.67	562.10

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(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	黎明化工研究设计院 有限责任公司	93,222.06	19,440.00

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

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-

公司本期失效的各项权益工具总额	99,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2、注 3
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

注 1: 根据本公司 2017 年 8 月 25 日第二届董事会第八次会议审议通过的《关于<上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)>的议案》, 董事会同意公司股权激励计划拟首次授予股票数量为 222.50 万股, 预留部分 37.5 万股。首次授予的激励对象总人数为 81 人, 激励对象包括公司实施本计划时在公司任职的高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员、核心技术(业务)人员及公司董事会认为应当激励的人员。预留激励对象指本计划获得股东大会批准时尚未确定但在本计划存续期间内纳入激励计划的激励对象, 由公司在股东大会审议通过本计划后 12 个月内确定。授予价格为 16.66 元/股。2017 年 9 月 15 日第一次临时股东大会会议审议通过《关于<上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》。

根据本公司 2017 年 9 月 22 日第二届董事会第九次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 确定本次限制性股票授予日为 2017 年 9 月 22 日。

2017 年 11 月 10 日, 本公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成首次授予限制性股票的登记工作。实际授予数量与拟授予数量的差异系在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳、股份登记过程中, 部分激励对象因资金筹集不足等个人原因自愿放弃全部或部分限制性股票, 实际授予数量由 222.50 万股调整为 192.27 万股, 授予人数由 81 人调整为 64 人。除上述事项外, 本次授予的激励对象、授予数量及授予价格与第二届董事会第八次会议议案一致。

2018 年 9 月 7 日, 本公司召开第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十次会议, 审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一次解锁的议案》, 同意 64 名激励对象获授的 192,270 股解锁。

注 2: 激励计划首次授予的限制性股票的解锁时间及比例:

行权安排	时间	解锁比例
第一个解锁期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	10%
第二个解锁期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解锁期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%

注 3: 本公司于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议, 分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)>》的相关规定, 公司拟回购注销袁健芳、王慕昊因个人原因离职而不再具备激励资格的已授予但尚未解锁的限制性股票合计 99,000 股。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	对于授予职工的股份, 其公允价值按公司股份的市场价格计量, 同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日, 企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量应

	当与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,374,866.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,470,425.97

其他说明

无

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

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

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

1.报告分部的确定依据

本公司以业务分部或地区分部为基础确定报告分部。

业务分部或地区分部的大部分收入是对外交易收入，且满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：

1) 该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上；

3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10% 或者以上。

业务分部或地区分部未满足上述条件的，可以按照下列规定处理：

1) 不考虑该分部的规模，直接将其指定为报告分部。

2) 不将该分部直接指定为报告分部的，可将该分部与一个或一个以上类似的、未满足上述条件的其他分部合并为一个报告分部；

3) 不将该分部指定为报告分部且不与其他分部合并的，在披露分部信息时，将其作为其他项目单独披露。

本公司本年按经营地区为依据确定报告分部，分为国内南区、国内北区、上海地区及国际业务。

2.报告分部的会计政策

本公司按经营地区划分报告分部，合并范围内执行统一的会计政策。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	国内南区	国内北区	上海地区	上海地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	121,892,627.28	82,159,644.29	96,539,681.67	18,842,392.85	61,377,636.57	258,056,709.52
主营业务成本	83,476,538.90	56,838,050.46	77,423,420.71	13,411,748.98	78,400,760.33	152,748,998.72

项目	减震元件	塑料件	踏板总成	胶轮	分部间抵消	合计
主营业务收入	194,863,636.06	20,922,231.55	95,782,640.40	7,865,838.08	61,377,636.57	258,056,709.52
主营业务成本	146,852,226.58	14,436,489.89	64,581,842.37	5,279,200.21	78,400,760.33	152,748,998.72

(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

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以下	147,789,076.92
6 月-1 年	1,095,648.18
1 年以内小计	148,884,725.10
1 至 2 年	137,249.61
2 至 3 年	34,318.41
3 年以上	1,528,587.82
坏账准备	-3,047,053.51
合计	147,537,827.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	308,468.80	0.2	308,468.80	100	-	308,468.80	0.22	308,468.80	100	-
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	308,468.80	0.2	308,468.80	100	-	308,468.80	0.22	308,468.80	100	-
按组合计提坏账准备	150,276,412.14	99.8	2,738,584.71	1.82	147,537,827.43	139,653,483.01	99.78	2,664,586.16	1.91	136,988,896.85
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	144,394,749.53	95.89	2,738,584.71	1.9	141,656,164.82	136,002,792.28	97.17	2,664,586.16	1.96	133,338,206.12
风险较小无需计提坏账准备的应收账款组合	5,881,662.61	3.91	-	-	5,881,662.61	3,650,690.73	2.61	-	-	3,650,690.73
合计	150,584,880.94	/	3,047,053.51	/	147,537,827.43	139,961,951.81	/	2,973,054.96	/	136,988,896.85

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海郝键机械设备有限公司	286,560.00	286,560.00	100.00	确定无法收回
北汽福田汽车股份有限公司	21,908.80	21,908.80	100.00	确定无法收回
合计	308,468.80	308,468.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单独进行减值测试。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以下	141,907,414.31	1,419,074.15	1
6 月-1 年	1,095,648.18	54,782.41	5
1-2 年	137,249.61	27,449.92	20
2-3 年	34,318.41	17,159.21	50
3 年以上	1,220,119.02	1,220,119.02	100
合计	144,394,749.53	2,738,584.71	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见第五项重要会计政策及会计估计 10.7

组合计提项目：风险较小无需计提坏账准备的应收账款组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
风险较小无需计提坏账准备的应收账款组合	5,881,662.61	-	-
合计	5,881,662.61	-	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见第五项重要会计政策及会计估计 10.7

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,664,586.16	108,833.51	-	34,834.96	2,738,584.71
单项计提坏账准备	308,468.80	-	-	-	308,468.80
风险较小无需计提坏账准备的应收账款组合	-	-	-	-	-
合计	2,973,054.96	108,833.51	-	34,834.96	3,047,053.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,834.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
浙江远景汽配有限公司	客户	22,216,228.53	6个月以内	14.75
南阳浙减汽车减振器有限公司浙川汽车减振器厂	客户	18,938,159.06	6个月以内	12.58
南京汽车集团有限公司	客户	11,109,155.74	6个月以内	7.38
万都（宁波）汽车零部件有限公司	客户	9,840,971.67	6个月以内	6.54
上海汽车集团股份有限公司乘用车郑州分公司	客户	8,606,839.48	6个月以内	5.72
合计		70,711,354.48		46.97

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

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	191,500.00	1,759,232.86
应收股利	-	-
其他应收款	58,095,965.45	53,708,639.68
合计	58,287,465.45	55,467,872.54

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
结构性存款	-	555,780.81
定期存款	191,500.00	1,203,452.05
合计	191,500.00	1,759,232.86

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 月以下	57,930,209.22
6 月-1 年	41,466.50
1 年以内小计	57,971,675.72
1 至 2 年	89,312.00
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	873,938.39
坏账准备	-888,960.66
合计	58,095,965.45

(7). 按款项性质分类

√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
合并范围内款项	57,045,044.73	53,131,427.12
收回可能性较小的预付货款	833,938.39	833,938.39
押金及保证金	110,312.00	115,312.00
代扣代缴社保及公积金	189,270.52	216,235.10
备用金	262,113.13	194,257.03
代垫款	537,247.34	74,900.00
其他	7,000.00	-
合计	58,984,926.11	54,566,069.64

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	23,491.57	-	833,938.39	857,429.96
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	31,530.70	-	-	31,530.70
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

2019年6月30日余额	55,022.27	-	833,938.39	888,960.66
--------------	-----------	---	------------	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(9). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	23,491.57	31,530.70	-	-	55,022.27
单项计提的坏账准备	833,938.39	-	-	-	833,938.39
风险较小无需计提坏账准备的其他应收款组合	-	-	-	-	-
合计	857,429.96	31,530.70	-	-	888,960.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 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
洛阳凯众减震科技有限公司	合并范围内款项	39,917,750.83	6个月以内	67.67	-
重庆泰利思汽车零部件有限公司	合并范围内款项	8,591,056.96	6个月以内	14.56	-
上海凯众聚氨酯有限公司	合并范围内款项	8,536,236.94	6个月以内	14.47	-
DynatronCorp.Ltd	收回可能性较小的预付货款	833,938.39	3年以上	1.41	833,938.39
浙江亚太机电股份有限公司	代垫款	442,347.34	6个月以内	0.75	4,423.47
合计	/	58,321,330.46	/	98.86	838,361.86

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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	88,822,600.00	-	88,822,600.00	87,822,600.00	-	87,822,600.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	88,822,600.00	-	88,822,600.00	87,822,600.00	-	87,822,600.00

(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
洛阳凯众减震科技有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-	-
上海凯众聚氨酯有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-	-
重庆泰利思汽车零部件有限公司	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00	-	-
CarthaneUSA,L.L.C	13,622,600.00	-	-	13,622,600.00	-	-
凯众汽车零部件（江苏）有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
合计	87,822,600.00	1,000,000.00	-	88,822,600.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	247,745,781.23	170,309,990.94	285,116,913.19	178,657,287.82
其他业务	49,258,000.34	31,490,083.16	41,984,753.50	27,725,123.71
合计	297,003,781.57	201,800,074.10	327,101,666.69	206,382,411.53

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
权益法核算的长期股权投资收益	600,000.00	600,000.00
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	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
结构性存款	1,545,369.86	-
合计	2,145,369.86	600,000.00

其他说明：

无

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
非流动资产处置损益	-133,543.01
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）	3,509,000.00
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	-
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,361.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	-511,040.10
少数股东权益影响额	-304.49
合计	2,894,474.22

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	6.98	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65	0.54	0.54

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
--------	--

董事长：杨颖韬

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用