

公司代码：603013

公司简称：亚普股份

# 亚普汽车部件股份有限公司 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、公司负责人郝建、主管会计工作负责人王钦及会计机构负责人（会计主管人员）徐晨声明：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

本报告期内，公司未制定半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司可能面对的风险因素部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	138

## 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、亚普股份、亚普公司	指	亚普汽车部件股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
芜湖亚奇	指	芜湖亚奇汽车部件有限公司
东风亚普	指	东风亚普汽车部件有限公司
亚普印度	指	亚普印度汽车系统私人有限公司
亚普俄罗斯	指	亚普俄罗斯汽车系统有限公司
亚普澳大利亚	指	亚普澳大利亚汽车系统有限公司
亚普捷克	指	亚普捷克汽车系统有限公司
亚普佛山	指	亚普汽车部件（佛山）有限公司
亚普宁波	指	亚普燃油系统（宁波杭州湾新区）有限公司
亚普德国	指	亚普德国汽车系统有限公司
亚普美国控股	指	亚普美国控股有限公司
YFS 公司、亚普美国	指	亚普美国汽车系统有限公司
亚普墨西哥	指	亚普墨西哥汽车系统有限公司
亚普巴西	指	亚普巴西汽车系统有限公司
大江亚普	指	重庆大江亚普汽车部件有限公司
国投公司	指	国家开发投资集团有限公司
国投高新	指	中国国投高新产业投资有限公司
国投高科	指	国投高科技投资有限公司
国投财务公司	指	国投财务有限公司
华域汽车	指	华域汽车系统股份有限公司
国投创新	指	国投创新（北京）投资基金有限公司
国投协力、协力基金	指	北京国投协力股权投资基金（有限合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
燃油箱、油箱	指	固定于汽车上用于存储燃油的独立箱体总成，是由燃油箱体、加油管、加油口、燃油箱盖、管接头及其他附属装置装配成的整体
整车厂、整车制造企业、主机厂	指	生产各类汽车整车的汽车制造厂商或企业
乘用车	指	在设计和技术特性上主要用于运载乘客及其随身行李和/或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位，也可以牵引一辆挂车。乘用车可分为基本型乘用车（轿车）、多功能车（MPV）、运动型多用途车（SUV）、专用乘用车和交叉型乘用车

## 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	亚普汽车部件股份有限公司
公司的中文简称	亚普股份
公司的外文名称	YAPP Automotive Systems Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	YAPP
公司的法定代表人	郝建

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱磊	殷实
联系地址	江苏省扬州市扬子江南路508号	江苏省扬州市扬子江南路508号
电话	0514-87777181	0514-87777181
传真	0514-87846888	0514-87846888
电子信箱	stock@yapp.com	stock@yapp.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省扬州市扬子江南路508号
公司注册地址的邮政编码	225009
公司办公地址	江苏省扬州市扬子江南路508号
公司办公地址的邮政编码	225009
公司网址	www.yapp.com
电子信箱	stock@yapp.com
报告期内变更情况查询索引	-

### 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》、《证券日报》
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	江苏省扬州市扬子江南路508号
报告期内变更情况查询索引	-

### 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	亚普股份	603013	无

### 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	3,834,338,954.08	3,773,308,592.99	1.62
归属于上市公司股东的净利润	164,437,832.82	186,393,283.32	-11.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,210,719.60	177,145,991.26	-11.25
经营活动产生的现金流量净额	473,960,821.45	406,751,122.28	16.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,013,861,694.34	3,034,436,212.63	-0.68
总资产	6,560,375,255.87	6,159,916,472.56	6.50

## (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)	0.32	0.41	-21.95
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.41	-21.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.39	-20.51
加权平均净资产收益率(%)	5.26	8.12	减少 2.86 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.03	7.72	减少 2.69 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	87,100.77	
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	8,448,409.80	
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	919,175.55	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	480,487.19	
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	-1,318,912.37	
所得税影响额	-1,389,147.72	
合计	7,227,113.22	

## 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) 公司主要业务

公司专注于汽车燃料系统的研发、设计、制造和销售，产品主要是乘用车用塑料燃油箱及加油管，是全球主要的汽车塑料燃油箱总成设计方案提供商和制造商之一。主要客户包括：大众、通用、福特、克莱斯勒、日产等国际汽车厂和一汽轿车、上汽乘用车等国内自主品牌汽车厂。报告期内，公司主要业务未发生变化。

#### (二) 公司经营模式

公司的生产经营活动主要围绕汽车塑料油箱总成设计方案的解决进行。经营模式是全球化研发设计、本地化生产制造、供货及售后服务，遵循技术领先、质量卓越和响应迅速的品牌发展战略，与客户同步设计、制造汽车塑料油箱总成系统，通过系统地、专业地、快速地响应客户需求，为客户创造价值。报告期内，公司主要经营模式未发生变化。

#### (三) 公司业绩驱动因素

1、外部驱动因素：全球整车市场的发展。全球整车市场发展，对汽车塑料油箱总成行业的发展具有重要影响，尤其是公司投资所在国家相应整车市场的发展，对公司的经营业绩会产生直接影响。

2、内部驱动因素：自身核心竞争力的提升。公司一贯重视研发投入，提升自身技术创新和新产品开发能力，持续改进并不断提高项目管理水平，是公司持续、稳定盈利能力的重要保证。

#### (四) 行业情况说明

##### 1、国内外市场销售情况

根据中国汽车工业协会公布的 2019 年上半年汽车产销数据，1-6 月份国内汽车产销分别完成 1,213.2 万辆和 1,232.3 万辆，产销量比上年同期分别下降 13.7%和 12.4%。预计全年负增长。

##### 2、未来几年发展预测

未来中国汽车行业的发展将由高速发展转变为高质量发展。目前，随着汽车在城镇家庭的逐渐普及，乘用车行业已进入稳健增长时期；同时受宏观经济增速放缓、中美贸易摩擦、消费者信心下降等因素影响，近半年我国汽车销量有所下滑。

长期来看，我国汽车保有量提升空间仍然极为广阔。目前我国汽车普及度与发达国家相比差距仍然巨大，根据世界银行公布的 2019 年全球 20 个主要国家汽车千人拥有量数据，美国千人汽车保有量为 837 辆，日本为 591 辆，俄罗斯为 373 辆，而我国仅为 173 辆，相较之下长期仍具备翻倍空间。

##### 3、未来行业发展及亚普应对举措

内燃机与电动化融合将是车用动力技术新方向，生产节能汽车仍是目前各大主机厂的战略选择。传统燃油汽车将长期存在，带油箱总成的新能源汽车具有广阔的市场空间。

为顺应新能源汽车市场发展趋势，公司加大新能源汽车油箱总成产品技术研发力度，已成功开发应用于插电式混合动力汽车的亚普蒸汽管理燃油系统。依托该项技术，公司已获得来自主流整车厂商的多个插电式混合动力汽车油箱总成配套项目。针对燃料电池汽车，公司正在研究开发亚普创新氢燃料供给系统，以满足未来市场需求。

注：以上数据来自中国汽车工业协会、世界银行等公开资料整理

### 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) 品牌优势



公司作为一家国际化的汽车零部件企业，所拥有的“YAPP”品牌在全球汽车燃料系统市场上享有盛誉，在技术创新、新产品开发、过程控制、质量管理及快速响应等方面得到了业内高度认可。

#### （二）客户资源优势

公司经过多年发展，已与多家国内外知名整车厂形成长期、稳定的战略伙伴关系，公司客户整体实力强、层次高，布局全球化，结构多样性，降低了公司的经营风险，保障了公司市场份额及经营业绩的稳定发展。

#### （三）区位及全球化布局优势

公司的全球布局已取得一定进展，目前公司已在全球建立了 26 个生产基地（其中海外 8 个），4 个工程技术中心（其中海外 3 个），上述研发及生产基地均贴近公司主要客户所在地，加快反应速度，满足客户要求。

#### （四）技术优势

公司拥有齐全的实验设施和高水平研发团队，具备与整车厂实现全球协同创新和全球同步联动设计的研发能力，已成功研发出插电式混合动力汽车燃油系统技术，正在积极研发氢燃料供给系统技术。

#### （五）管理优势

公司规范、透明、国际化的信息化管理体系（如 ERP、PLM、OA、SRM、云文档等），为企业解决管理突出问题及带动各项工作创新升级的突破口，助推工厂精细化管理和智能制造，不断提升企业运营效率。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入人民币 38.34 亿元，同比增长 1.62%；实现利润总额人民币 21,041.25 万元，同比下降 8.39%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币 16,443.78 万元，同比下降 11.78%。

报告期内，公司围绕 2019 年业务计划，对外以“立足本业，创新谋发展”为导向；对内以“强化执行，管理求精益”为目标，开展以下工作：

#### 1、企业文化建设

在亚普集团内倡导“活力激情、臻于至善、创新进取、协作担当”的员工精神，塑造“客户导向、责任意识、团队合作、创新进取”的核心价值观，实现“有效、高效、经济”的管理体系设计与运行原则，同时 2019 年着重强调“规矩意识”与“细致工作”。

#### 2、新产品研发及技术创新

公司新产品项目开发工作均按计划进行。主要新技术研究取得了新进展：Y-EMTS 高压燃油系统技术进入广泛推广和应用阶段；Y-IHDS 新能源车氢燃料供给系统研究进展顺利；Y-ECFS 电控燃油系统与 YMSFS 甲醇存储燃油系统按照公司技术研究流程开展各项工作。同时公司正加快两化深度融合以及智能化制造。

#### 3、信息化管理

公司将现有的 CAD、CAE、PLM、ERP 等系统全面集成，为公司的项目开发、产品设计和生产搭建了一个全球内部协同的平台；构建了新 SRM（供应商关系管理）、EQMS（质量信息管理）、WTS（劳动力管理）、新邮件等系统，并进行深度集成，更好地支撑公司全球化战略布局，实现了与外部供应商的数据共享，关键业务也可以互联互通。

#### 4、全面质量管理

坚持“超越客户期待”的质量管理定位，以质量零缺陷为理念，提高员工质量担当意识和技能，严格执行工艺流程，严格执行自检制度，把质量问题消灭在工序上、消灭在厂门以内；不断完善质量问题案例库，专项攻关，集团内分享，共同提高；强化应用自动化检测系统，提升客户满意度。

#### 5、安全合规管理

以优化信息化管理系统为重点，继续完善集团一体化管控体系以及合同闭环管理；以合法合规建设为重点，继续完善法律事务管理制度化手段；以探索建立海外项目运营法律工作体系为重点，继续完善海外法律风险防控体系。下一步工作重点将加强日常巡检，加强警示教育，并加强预案防范。

#### 6、国际化发展

海外业务按计划推进，经营管理工作不断提升。报告期内，亚普美国、亚普俄罗斯、亚普捷克、亚普印度、亚普墨西哥等海外子公司经营情况良好；亚普巴西上半年新产品调试工作进展顺利，预计下半年将开始供货；亚普 3 个海外工程技术中心与总部研发中心形成了协同效应，在新项目争取及研发方面发挥了积极作用。

2019 年是公司“执行年”。对公司当前来说，执行力与战略和创新同样重要，有时坚持比创新更重要，坚持就是执行力，公司将把执行力作为重要考核指标。

### (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	3,834,338,954.08	3,773,308,592.99	1.62
营业成本	3,257,113,774.35	3,189,755,049.42	2.11
销售费用	78,763,832.28	68,425,624.72	15.11
管理费用	135,726,709.09	131,821,171.80	2.96
财务费用	29,055,129.91	39,455,745.49	-26.36

研发费用	120,792,625.22	121,604,897.86	-0.67
经营活动产生的现金流量净额	473,960,821.45	406,751,122.28	16.52
投资活动产生的现金流量净额	-179,883,213.92	-303,742,521.86	-40.78
筹资活动产生的现金流量净额	-233,830,614.88	740,082,475.70	-131.60

营业收入变动原因说明:主要系本报告期产品结构影响营业收入同比增加。

营业成本变动原因说明:主要系本报告期营业收入增加对应营业成本增加。

销售费用变动原因说明:主要系本报告期产品结构变动,部分产品销量同比增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本报告期亚普巴西开办费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本报告期借款减少影响利息支出同比减少,另本报告期汇兑收益同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期部分货款结算周期影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期固定资产投资同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期公司收到上市募集资金所致。

## 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	668,978,023.40	10.20	613,098,415.52	9.95	9.11	
应收账款	1,292,444,981.27	19.70	1,160,185,558.11	18.83	11.40	
存货	1,586,698,402.79	24.19	1,370,495,038.10	22.25	15.77	
固定资产	2,067,644,873.48	31.52	2,048,797,535.59	33.26	0.84	
应付账款	1,640,269,510.09	25.00	1,332,126,637.16	21.63	23.13	
长期借款	629,698,979.74	9.60	896,915,182.21	14.56	-29.79	
未分配利润	1,536,755,065.60	23.42	1,576,317,232.78	25.59	-2.51	

其他说明

长期借款期末比期初减少 2.67 亿元,主要原因是长期借款 1.85 亿被重分类到一年内到期的非流动负债所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,421,483.36	银行承兑汇票保证金、保函保证金
长期股权投资	1,472,076,677.34	母公司对子公司亚普美国控股及亚普美国控股对其子公司 YAPP USA Automotive Systems, Inc 股权用于质押借款
固定资产	59,173,950.13	用于抵押借款
无形资产	26,865,999.17	用于抵押借款
应收票据	8,447,500.00	用于质押开具银行承兑汇票
合计	1,583,985,610.00	

**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

公司对外投资情况

单位：万元

报告期内投资额	16,852.08
投资额增减变动数	13,994.62
上年同期投资额	2,857.46
投资额增减幅度(%)	489.76

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入
增资 YAPP America Holding, Inc	13,480.68	完成	13,480.68
增资亚普巴西汽车系统有限公司	3,371.40	完成	3,371.40
合计	16,852.08	/	16,852.08

**(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

2016 年 12 月 26 日, 公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于在天津投资设立分公司》的议案, 计划投资天津分厂 10,497.59 万元。2019 年天津分厂基建工程与设备实际投入 650.65 万元, 累计投入 7,395.43 万元。

**(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

单位：万元 币种：人民币

公司	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
亚普捷克	1,787.72 万美元	28,803.12	19,228.64	26,809.95	2,721.14
亚普美国控股	6,000.00 万美元	155,326.69	39,999.06	91,809.87	197.98
东风亚普	10,000.00	66,042.30	25,955.24	31,048.10	455.88
亚普开封	3,000.00	17,911.96	8,126.52	13,043.24	2,829.09

上述企业主要从事汽车燃油系统的开发、生产和销售及有关技术服务等。

**(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. 行业发展风险**

全球汽车产业正转型升级，新能源汽车正在如火如荼的兴起，而新能源汽车中的纯电动汽车不需要燃油箱。尽管纯电动汽车的发展面临难以在短时间内完成配套建设、存在一定技术难题的问题，如电动车续航里程短、充电基础设施少、充电速度慢、购置成本高、性能稳定性差等，而使纯电动汽车在短期内无法快速普及，但公司仍面临纯电动汽车快速发展导致塑料燃油箱需求减少，从而对公司业务造成不利影响的风险。

为此，公司将在做精传统燃油箱产品的基础上，优化产品结构，提升产品附加值，如进一步加大新能源汽车中的燃料电池车、插电式混合动力车等新能源汽车配套产品研究开发力度，并时刻关注行业政策动向，促使公司发展与产业发展同步。

**2. 境外经营风险**

公司境外子公司在经营过程中，可能受到所在国政治动荡、外汇管制、经济政策突变、贸易限制以及与客户潜在诉讼、客户开发不顺、客户退出当地市场等因素影响，对公司经营造成不利影响。

为此，公司将采取以下措施：加强海外业务的内控管理，尤其合规管理，优化海外子公司新项目评价机制等。

**3. 毛利率下滑风险**

公司为整车厂提供的燃油箱总成的毛利率随整车定价、原辅材料价格波动等因素而波动。一般而言，新车型毛利较高，公司所供油箱毛利率也较高，但随着新车型逐渐成熟及销量逐渐稳定，公司所供应油箱价格每年都有一定程度下浮，各新车型毛利率呈逐渐下降趋势。若未来国内外经济增长放缓，市场竞争加剧，主要原辅材料采购价格出现重大不利变化，加之职工薪酬上升等因素，公司可能出现毛利率下降风险。

为此，公司采取一系列大力推进降本增效的措施，一是整合关键材料供应商，建立战略合作伙伴关系，建立健全供应商评价及激励机制；二是加强原材料价格走势研究，适时采购，并拓宽

供应渠道，保证供应渠道稳定有效；三是提高材料利用率，提升自动化生产水平、优化人员配置、严格控制过程成本，节能降耗、整合物流、优化包装方案、降低物流费用；四是加大研发创新及成果转化应用。

#### 4. 市场竞争风险

随着市场竞争的加剧，可能会导致公司部分产品的售价下降或需求下跌，公司的销售及利润率可能会受到不利影响。为此，公司强化与客户战略协作关系，进一步满足国内外的市场需求，不断提升“亚普”品牌的价值和竞争力。

为保持竞争优势，公司将不断加大研发投入、提升自主创新能力，加强研发项目管理，建立市场化研发机制，与客户建立战略合作伙伴关系。

#### 5. 汇率风险

公司部分原材料及设备需要从国外引进，随着公司经营规模的扩大，涉外采购的金额将会进一步增加。公司管控境外资产及经营活动以外币记账，公司编制合并财务报告时以人民币记账，如果国家外汇政策发生变化，或境外子公司所在地货币或人民币汇率水平发生较大波动，将给公司业绩带来影响。

为此，公司将采取以下措施应对：一是总部财务部门将加强监控集团外币交易以及外币资产和负债的规模，并通过优化出口结算币种以及运用汇率金融工具等各种积极防范措施，对可能出现的汇率波动进行管理；二是坚定不移地走国际化发展道路，建立与国际大客户的战略合作关系，通过海外建厂，当地生产与销售，规避汇率波动风险，将风险控制在可控范围内。

### (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22日	www.sse.com.cn	2019年5月23日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于2019年5月22日召开2018年年度股东大会，本次会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决。出席本次会议的股东（包括代理人）共12人，代表公司股份450,075,700股，占公司股份总数的88.2501%。会议由公司董事会召集，董事长郝建先生主持，会议的召开符合《公司法》《股票上市规则》《公司章程》的有关规定，本次会议的12项议案全部通过。相关股东大会决议公告可通过上海证券交易所网站查询。

### 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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期内，公司未制定半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。	

### 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	国投高科	注1	上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	华域汽车	注2	上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	国投创新	注3	上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	协力基金	注4	上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	国投高科	注5	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	国投公司	注6	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	国投高科	注7	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	华域	注8	锁定期满	是	是	不适用	不适用

		汽车		后两年内				
	其他	国投创新、协力基金	注 9	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司、国投高科、本公司董事（不包括独立董事）及高管	注 10	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司	注 11	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	国投高科、国投公司	注 12	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司董监高	注 13	长期有效	是	是	不适用	不适用

注 1：国投高科自亚普股份 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司截至上市日持有的亚普股份的股票，也不由亚普股份回购本公司持有的该部分股票。亚普股份上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

如本公司未能履行公开承诺事项且非因不可抗力原因，将接受如下约束措施：1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相关承诺而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；3、主动通知发行人暂扣本公司应得现金分红，直至本公司履行承诺为止。

注 2：华域汽车自亚普股份 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司截至上市日持有的亚普股份的股票，也不由亚普股份回购本公司持有的该部分股票。

注 3：国投创新自亚普股份 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司截至上市日持有的亚普股份的股票，也不由亚普股份回购本公司持有的该部分股票。

注 4：协力基金自亚普股份 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业截至上市日持有的亚普股份的股票，也不由亚普股份回购本公司持有的该部分股票。

注 5：国投高科作为亚普股份的控股股东，将采取有效措施使国投高科并促使国投高科参与投资的控股企业和参股企业不会在中国境内：①以任何形式直接或间接从事任何与亚普股份、亚普股份控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或在该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持亚普股份、亚普股份控股企业以外的其他企业从事与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③以其他方式介入（直接或间接）任何与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。国投高科同意承担并赔偿违反上述承诺给亚普股份、亚普股份控股企业造成的一切损失。

注 6：国投公司作为亚普股份的实际控制人，将采取有效措施使国投公司并促使国投公司参与投资的控股企业和参股企业不会在中国境内：①以任何形式直接或间接从事任何与亚普股份、亚普股份控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或在该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持亚普股份、亚普股份控股企业以外的其他企业从事与亚普



股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③以其他方式介入（直接或间接）任何与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。国投公司同意承担并赔偿违反上述承诺给亚普股份、亚普股份控股企业造成的一切损失。

注 7：国投高科所持亚普股份股票在锁定期满后两年内无减持意向。如有特殊情况需要减持，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，且减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理），并由发行人在减持前三个交易日予以公告。

如本公司未能履行公开承诺事项且非因不可抗力原因，将接受如下约束措施：1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相关承诺而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；3、主动通知发行人暂扣本公司应得现金分红，直至本公司履行承诺为止。

注 8：华域汽车所持亚普股份股票在锁定期满后两年内无减持意向。如有特殊情况需要减持，将提前 5 个交易日向亚普股份提交减持原因、减持数量、未来减持计划等的说明，且减持价格不低于亚普股份最新一期经审计每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致亚普股份净资产或者股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），并由亚普股份在减持前三个交易日予以公告。

如果华域汽车未履行上述减持承诺，华域汽车将在亚普股份股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向亚普股份股东和社会公众投资者道歉；如华域汽车未履行上述减持承诺，所得收益归亚普股份所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给亚普股份指定账户；如华域汽车未履行上述减持承诺而致使其他投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。

注 9：国投创新、协力基金所持亚普股份股票在锁定期满后二十四个月内，减持比例不超过本公司（本合伙企业）持有的股份总额的 100%。减持价格不低于亚普股份最新一期经审计每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致亚普股份净资产或者股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），并由亚普股份在减持前三个交易日予以公告。

如果本公司（本合伙企业）未履行上述减持承诺，本公司（本合伙企业）将在亚普股份股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向亚普股份股东和社会公众投资者道歉；如本公司（本合伙企业）未履行上述减持承诺，所得收益归亚普股份所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给亚普股份指定账户；如本公司（本合伙企业）未履行上述减持承诺而致使其他投资者在证券交易中遭受损失，本公司（本合伙企业）将依法赔偿投资者损失。

注 10：本公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。

注 11：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动购回程序，回购价格为回购时的公司股票市场价格。

如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在证券监督管理部门作出上述认定时，本公司将依法赔偿投资者损失。

注 12：如亚普股份招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

注 13：如亚普股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项且非不可抗力原因，

本人将接受如下约束措施：1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、在本人履行承诺前，发行人有权暂扣本人应领取的薪酬、补贴等各类现金收入；3、在本人履行承诺前，本人被授予的股权激励计划不得行权，本人持有的发行人股票不得转让。

#### 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

公司第三届董事会第十六次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度公司财务审计机构的议案》和《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度公司内控审计机构的议案》，同意公司续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为公司 2019 年度财务和内控审计机构。

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

#### 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

##### （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

按照《上海证券交易所上市规则》的有关规定，公司的关联方及关联交易情况如下：

#### 1、2019年1月1日至2019年6月30日的主要关联方清单：

关联方名称	关联方与本公司关系
华域汽车系统股份有限公司	公司第二大股东
上海汽车集团股份有限公司	华域汽车系统股份有限公司之控股股东
上汽大众汽车有限公司	上汽集团合营公司
上汽大众汽车有限公司南京分公司	上汽集团合营公司
上汽大众汽车有限公司仪征分公司	上汽集团合营公司
上汽大众汽车有限公司宁波分公司	上汽集团合营公司
上汽大众汽车销售有限公司	上汽集团控股子公司
上汽通用汽车有限公司	上汽集团合营公司
上汽通用东岳汽车有限公司	上汽集团合营公司
上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司	上汽集团合营公司
上汽通用汽车销售有限公司	上汽集团控股子公司
泛亚汽车技术中心有限公司	上汽集团合营公司
上汽通用五菱汽车股份有限公司	上汽集团控股子公司
上汽大通汽车有限公司	上汽集团全资子公司
上汽大通汽车有限公司无锡分公司	上汽集团全资子公司
上汽大通汽车有限公司仪征分公司	上汽集团全资子公司
上海汽车进出口有限公司	上汽集团全资子公司
南京汽车集团有限公司	上汽集团全资子公司
南京东华力威汽车零部件有限公司	上汽集团控股的公司
安吉汽车物流股份有限公司	上汽集团控股的公司
安吉智行物流有限公司	上汽集团控制的公司
仪征上汽赛克物流有限公司	上汽集团控制的公司
上海海通国际汽车物流有限公司	上汽集团控股的公司
南京东华物业服务有限公司	上汽集团全资子公司
联合汽车电子有限公司	上汽集团合营公司
国投财务有限公司	实际控制人控股子公司
中投咨询有限公司	实际控制人控股子公司
国投资产管理有限公司	实际控制人控股子公司

2019 年全年预计金额和上半年实际发生金额如下：

关联交易类别	关联人	2019 年全年预计 金额（万元）	2019 年 1-6 月实际 发生金额（万元）
向关联人购买	上海汽车集团股份有限公司【注 1】	800.00	184.13

原材料	东风亚普汽车部件有限公司	51,700.00	20,336.97
	联合汽车电子有限公司	59,430.00	21,728.65
	小计	111,930.00	42,249.75
向关联人销售商品	东风亚普汽车部件有限公司	11,260.00	2,360.10
	上汽大众汽车有限公司【注2】	185,300.00	64,849.99
	上汽通用汽车有限公司【注3】	144,500.00	53,761.94
	上海汽车集团股份有限公司【注1】	19,055.00	6,074.23
	小计	360,115.00	127,046.26
向关联人提供劳务	东风亚普汽车部件有限公司	580.00	-
	上海汽车集团股份有限公司【注1】	850.00	-
	小计	1,430.00	-
接受关联人提供的劳务	东风亚普汽车部件有限公司	500.00	-
	上海汽车集团股份有限公司【注1】	980.00	326.17
	中投资咨询有限公司	70.00	15.09
	国投资产管理有限公司	200.00	-
	小计	1,750.00	341.26
在关联人财务公司贷款	国投财务有限公司	30,000.00	-
	小计	30,000.00	-
合计		505,225.00	169,637.28

公司预计 2019 年在国投财务有限公司日存款余额最高不超过人民币 10 亿元，本报告期公司在国投财务有限公司单日最高存款余额 1.34 亿元。

注 1：上海汽车集团股份有限公司包含：上海汽车集团股份有限公司全资子公司、控股公司和控制的公司。

注 2：上汽大众汽车有限公司包含：上汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司南京分公司、上汽大众汽车有限公司仪征分公司、上汽大众汽车有限公司宁波分公司、上汽大众汽车有限公司长沙分公司、上汽大众汽车（新疆）有限公司。

注 3：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司。

### 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**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国投融资租赁有限公司	芜湖亚奇汽车部件有限公司	吹塑机等设备	20,000,000.00	2017年12月27日	2020年12月27日		按中国人民银行公布的人民币一年至五年贷款基准利率上浮10% (含税),即5.225%/年,按计息周期调整。		是	其他

租赁情况说明：

本公司控股子公司芜湖亚奇汽车部件有限公司融资租赁吹塑机等设备，租赁利率按照中国人民银行公布的人民币一年至五年贷款基准利率上浮 10%(含税)，即 5.225%/年，按计息周期调整，租赁期限 3 年，自 2017 年 12 月 27 日起至 2020 年 12 月 27 日止。

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	19,791,523.48
报告期末对子公司担保余额合计(B)	658,415,843.09
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	658,415,843.09
担保总额占公司净资产的比例(%)	21.22
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	150,410,823.48
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	
上述三项担保金额合计(C+D+E)	150,410,823.48
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 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

亚普股份及其下属分厂、子公司均未被当地环境保护主管部门列入重点排污单位名录。报告期内均能按照环境保护主管部门和环境影响评价要求，委托第三方监测机构对公司运营过程中产生的废水、废气、噪声等污染物的污染因子进行检测，所有结果均符合各地排放标准要求，污染因子排放总量均低于当地环境保护主管部门核定值。固体废弃物、生活垃圾均委托符合国家环保法律法规要求的有资质单位处理。

报告期内，公司及其下属分厂、子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，能够有针对性的开展环境保护和节能减排工作，未发生环境污染事故，未出现因环境违法而受到环境保护主管部门行政处罚的情况。

**(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

本公司会计政策、会计估计和会计核算方法变化的详细内容请参见第十节、五、44。

**(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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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)	24,452
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	
国投高科技投资有限公司	0	252,450,000	49.50	252,450,000	无	0	国有法人
华域汽车系统股份有限公司	0	152,550,000	29.91	152,550,000	无	0	国有法人
国投创新(北京)投资基金有限公司	0	22,500,000	4.41	22,500,000	无	0	其他
北京国投协力股权投资基金(有限合伙)	0	22,500,000	4.41	22,500,000	无	0	其他
高维庆	393,086	393,086	0.08	0	无	0	境内自然人
石新华	300,800	300,800	0.06	0	无	0	境内自然人
范传民	277,800	277,800	0.05	0	无	0	境内自然人
中国建设银行-上证180交易型开放式指数证券投资基金	270,400	270,400	0.05	0	无	0	其他
青克雄	264,700	264,700	0.05	0	无	0	境内自然人



连珍香	230,000	230,000	0.05	0	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				
高维庆	393,086	人民币普通股	393,086				
石新华	300,800	人民币普通股	300,800				
范传民	277,800	人民币普通股	277,800				
中国建设银行-上证180交易型开放式指数证券投资基金	270,400	人民币普通股	270,400				
青克雄	264,700	人民币普通股	264,700				
连珍香	230,000	人民币普通股	230,000				
陈彩仪	222,000	人民币普通股	222,000				
汤筱芳	198,713	人民币普通股	198,713				
张殿锐	197,700	人民币普通股	197,700				
高宇	160,000	人民币普通股	160,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、国投创新（北京）投资基金有限公司和北京国投协力股权投资基金（有限合伙）为一致行动人； 2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国投高科技投资有限公司	252,450,000	2021年5月9日	0	限售36个月
2	华域汽车系统股份有限公司	152,550,000	2021年5月9日	0	限售36个月
3	国投创新（北京）投资基金有限公司	22,500,000	2021年5月9日	0	限售36个月
4	北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	22,500,000	2021年5月9日	0	限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		国投高科技投资有限公司为公司控股股东。			

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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：亚普汽车部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		668,978,023.40	613,098,415.52
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		195,599,627.78	157,213,408.39
应收账款		1,292,444,981.27	1,160,185,558.11
应收款项融资			
预付款项		94,100,311.99	81,149,409.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,477,379.55	10,677,517.67
其中：应收利息		241,551.78	123,315.07
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,586,698,402.79	1,370,495,038.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,331,948.17	120,604,871.09
流动资产合计		3,925,630,674.95	3,513,424,218.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			18,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		129,776,182.52	132,496,772.17
其他权益工具投资		18,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,067,644,873.48	2,048,797,535.59
在建工程		125,595,787.68	81,707,022.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		184,095,733.55	192,725,718.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,377,538.39	22,467,979.80
递延所得税资产		61,163,761.85	60,609,721.55
其他非流动资产		46,072,003.45	107,668,803.69
非流动资产合计		2,634,744,580.92	2,646,492,254.17
资产总计		6,560,375,255.87	6,159,916,472.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,000,000.00	384,000,000.00
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		60,032,041.69	60,775,418.24
应付账款		1,640,269,510.09	1,332,126,637.16
预收款项		161,529,280.73	81,074,376.44
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		89,858,248.49	70,093,473.49
应交税费		49,401,106.96	51,531,686.73
其他应付款		10,497,585.96	5,718,390.18
其中：应付利息		2,567,537.37	1,763,478.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		184,899,515.14	28,202,285.72
其他流动负债			
流动负债合计		2,696,487,289.06	2,013,522,267.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		629,698,979.74	896,915,182.21
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		20,029,027.78	20,031,930.56
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,115,385.50	18,123,617.92
递延收益		15,748,262.66	16,652,300.14
递延所得税负债		78,219,778.80	76,780,261.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		760,811,434.48	1,028,503,292.54
负债合计		3,457,298,723.54	3,042,025,560.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		510,000,000.00	510,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		712,613,498.55	712,613,498.55
减：库存股			
其他综合收益		-4,307,452.02	-23,295,100.91
专项储备			
盈余公积		258,800,582.21	258,800,582.21
一般风险准备			
未分配利润		1,536,755,065.60	1,576,317,232.78
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		3,013,861,694.34	3,034,436,212.63
少数股东权益		89,214,837.99	83,454,699.43
所有者权益（或股东权 益）合计		3,103,076,532.33	3,117,890,912.06
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		6,560,375,255.87	6,159,916,472.56

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：亚普汽车部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		107,345,741.64	217,563,817.64
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		170,018,379.66	141,416,008.39
应收账款		811,712,008.98	787,048,271.15
应收款项融资			

预付款项		51,299,265.95	56,421,522.09
其他应收款		2,641,407.74	3,004,581.62
其中：应收利息		241,551.78	123,315.07
应收股利			
存货		796,797,903.94	735,581,675.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,575,650.50	98,348,322.90
流动资产合计		2,001,390,358.41	2,039,384,199.36
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			18,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,550,890,548.53	1,385,090,338.18
其他权益工具投资		18,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,132,545,743.62	1,113,129,854.75
在建工程		80,360,662.70	28,983,607.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		65,121,937.00	65,963,811.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		801,882.00	910,672.00
递延所得税资产		9,840,418.96	9,919,869.08
其他非流动资产		37,143,066.45	90,031,333.12
非流动资产合计		2,876,722,959.26	2,694,048,186.04
资产总计		4,878,113,317.67	4,733,432,385.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		475,000,000.00	354,000,000.00
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		1,065,573,585.21	972,882,163.24
预收款项		2,510,449.38	1,201,660.37
合同负债			
应付职工薪酬		59,384,539.14	49,131,252.62
应交税费		20,037,755.18	19,832,462.48
其他应付款		3,510,498.13	2,986,151.23
其中：应付利息		918,020.84	679,525.00
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		160,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,786,016,827.04	1,400,033,689.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			160,000,000.00
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		8,247,015.98	9,065,549.98
递延所得税负债		676,205.40	629,590.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,923,221.38	169,695,140.82
负债合计		1,794,940,048.42	1,569,728,830.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		510,000,000.00	510,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		775,149,006.41	775,149,006.41
减：库存股			
其他综合收益		3,410,891.42	3,410,891.42
专项储备			
盈余公积		258,800,582.21	258,800,582.21
未分配利润		1,535,812,789.21	1,616,343,074.60
所有者权益（或股东权益）合计		3,083,173,269.25	3,163,703,554.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,878,113,317.67	4,733,432,385.40

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,834,338,954.08	3,773,308,592.99
其中：营业收入		3,834,338,954.08	3,773,308,592.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,632,354,341.96	3,563,313,664.30
其中：营业成本		3,257,113,774.35	3,189,755,049.42

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		10,902,271.11	12,251,175.01
销售费用		78,763,832.28	68,425,624.72
管理费用		135,726,709.09	131,821,171.80
研发费用		120,792,625.22	121,604,897.86
财务费用		29,055,129.91	39,455,745.49
其中：利息费用		30,390,320.41	34,966,648.84
利息收入		4,188,725.95	3,827,948.25
加：其他收益		8,448,409.80	11,461,460.55
投资收益（损失以“-”号填列）		3,198,585.90	7,326,277.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,279,410.35	7,322,350.44
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）		258,812.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,045,527.71	-748,909.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		100,787.36	878,948.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		209,945,680.41	228,912,705.67
加：营业外收入		696,503.37	995,512.11
减：营业外支出		229,702.77	238,178.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,412,481.01	229,670,039.74
减：所得税费用		33,214,509.63	29,426,557.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,197,971.38	200,243,482.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		177,197,971.38	200,243,482.12
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）		164,437,832.82	186,393,283.32



2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		12,760,138.56	13,850,198.80
六、其他综合收益的税后净额		18,987,648.89	-24,533,603.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,987,648.89	-24,533,603.16
(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		18,987,648.89	-24,533,603.16
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			-899,761.09
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		18,987,648.89	-23,633,842.07
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		196,185,620.27	175,709,878.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		183,425,481.71	161,859,680.16
归属于少数股东的综合收益总额		12,760,138.56	13,850,198.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.41

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		2,148,383,372.19	2,217,988,047.91
减: 营业成本		1,833,894,174.96	1,902,071,879.89
税金及附加		6,130,679.61	7,904,602.68
销售费用		28,155,856.64	29,569,793.37
管理费用		36,293,651.51	36,429,675.84
研发费用		108,953,817.34	110,966,505.72
财务费用		11,960,690.62	19,289,445.98
其中: 利息费用		12,470,963.93	19,511,920.25
利息收入		1,099,148.39	1,185,671.14
加: 其他收益		4,322,534.00	4,337,462.69
投资收益(损失以“-”号填列)		16,198,585.90	20,734,921.51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,279,410.35	7,322,350.44
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)		418,301.03	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-538,754.64	-497,123.32
资产处置收益(损失以“-”号填列)		105,875.74	27,179.49
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		143,501,043.54	136,358,584.80
加: 营业外收入		122,895.40	335,981.70
减: 营业外支出		167,238.63	166,199.15
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		143,456,700.31	136,528,367.35
减: 所得税费用		19,986,985.70	18,624,890.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		123,469,714.61	117,903,476.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		123,469,714.61	117,903,476.50
(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			-899,761.09
(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			-899,761.09
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			-899,761.09
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		123,469,714.61	117,003,715.41
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：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,446,387,350.66	3,698,039,117.39
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			17,974.20
收到其他与经营活动有关的现金		14,191,726.93	13,183,988.04
经营活动现金流入小计		3,460,579,077.59	3,711,241,079.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,370,320,548.04	2,677,787,082.58

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		342,574,041.04	298,677,659.81
支付的各项税费		120,704,214.84	171,757,462.27
支付其他与经营活动有关的现金		153,019,452.22	156,267,752.69
经营活动现金流出小计		2,986,618,256.14	3,304,489,957.35
经营活动产生的现金流量净额		473,960,821.45	406,751,122.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		125,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,933,328.76	10,003,927.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,635.38	5,234,974.20
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		131,220,964.14	15,238,901.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,784,178.06	318,981,423.06
投资支付的现金		115,320,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		311,104,178.06	318,981,423.06
投资活动产生的现金流量净额		-179,883,213.92	-303,742,521.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			614,841,577.36
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		415,000,000.00	486,796,175.00
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		415,000,000.00	1,101,637,752.36
偿还债务支付的现金		408,984,733.73	319,496,659.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,845,881.15	42,058,617.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		648,830,614.88	361,555,276.66
筹资活动产生的现金流量净额		-233,830,614.88	740,082,475.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		6,548,743.77	-5,214,144.80

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		66,795,736.42	837,876,931.32
加：期初现金及现金等价物余额		584,970,436.82	459,138,991.71
六、期末现金及现金等价物余额		651,766,173.24	1,297,015,923.03

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,716,482,963.97	1,939,720,418.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,542,374.67	5,734,541.15
经营活动现金流入小计		1,721,025,338.64	1,945,454,959.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,217,747,303.20	1,392,207,613.26
支付给职工以及为职工支付的现金		125,741,456.04	127,397,706.77
支付的各项税费		24,388,611.73	86,910,878.46
支付其他与经营活动有关的现金		81,952,084.76	76,923,453.93
经营活动现金流出小计		1,449,829,455.73	1,683,439,652.42
经营活动产生的现金流量净额		271,195,882.91	262,015,307.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		125,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		18,933,328.76	23,412,571.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450,064.00	31,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		144,383,392.76	23,444,371.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,465,278.78	204,811,214.45
投资支付的现金		283,840,800.00	28,574,550.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		431,306,078.78	233,385,764.45
投资活动产生的现金流量净额		-286,922,686.02	-209,941,393.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			615,141,577.36
取得借款收到的现金		415,000,000.00	264,000,000.00
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		415,000,000.00	879,141,577.36
偿还债务支付的现金		294,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,551,054.18	19,574,692.13

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		509,551,054.18	284,574,692.13
筹资活动产生的现金流量净额		-94,551,054.18	594,566,885.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		59,781.29	146,194.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-110,218,076.00	646,786,993.27
加：期初现金及现金等价物余额		217,563,817.64	228,490,216.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,345,741.64	875,277,209.79

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

## 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											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	510,000,000.00				712,613,498.55		-23,295,100.91		258,800,582.21		1,576,317,232.78		3,034,436,212.63	83,454,699.43	3,117,890,912.06
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	510,000,000.00				712,613,498.55		-23,295,100.91		258,800,582.21		1,576,317,232.78		3,034,436,212.63	83,454,699.43	3,117,890,912.06
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)							18,987,648.89				-39,562,167.18		-20,574,518.29	5,760,138.56	-14,814,379.73
(一)综 合收益总 额							18,987,648.89				164,437,832.82		183,425,481.71	12,760,138.56	196,185,620.27
(二)所 有者投入															

和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配											-204,000,000.00		-204,000,000.00		-7,000,000.00		-211,000,000.00		
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											-204,000,000.00		-204,000,000.00		-7,000,000.00		-211,000,000.00		
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股																			



本)													
3. 盈余公 积弥补亏 损													
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益													
5. 其他综 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	510,000,000.00				712,613,498.55	-4,307,452.02	258,800,582.21		1,536,755,065.60		3,013,861,694.34	89,214,837.99	3,103,076,532.33

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														
	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	450,000,000.00			160,632,298.55		-769,739.13		231,738,093.56		1,269,855,404.44		2,111,456,057.42	74,278,221.15	2,185,734,278.57	
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	450,000,000.00			160,632,298.55		-769,739.13		231,738,093.56		1,269,855,404.44		2,111,456,057.42	74,278,221.15	2,185,734,278.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00			551,981,200.00		-24,533,603.16		-		186,393,283.32		773,840,880.16	6,630,159.68	780,471,039.84
（一）综合收益总额						-24,533,603.16				186,393,283.32		161,859,680.16	13,850,198.80	175,709,878.96
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00			551,981,200.00								611,981,200.00	-	611,981,200.00
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00			551,981,200.00								611,981,200.00	-	611,981,200.00
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														
4. 其他														
（三）利润分配													-7,220,039.12	-7,220,039.12

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																				-7,220,039.12	-7,220,039.12
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、本期末余额	510,000,000.00				712,613,498.55	-	-25,303,342.29		231,738,093.56		1,456,248,687.76		2,885,296,937.58	80,908,380.83	2,966,205,318.41

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

### 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	510,000,000.00				775,149,006.41		3,410,891.42		258,800,582.21	1,616,343,074.60	3,163,703,554.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510000000				775,149,006.41		3410891.42		258,800,582.21	1,616,343,074.60	3,163,703,554.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-80,530,285.39	-80,530,285.39
（一）综合收益总额										123,469,714.61	123,469,714.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-204000000	-204000000
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-204000000	-204000000
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	510,000,000.00				775,149,006.41		3,410,891.42		258,800,582.21	1,535,812,789.21	3,083,173,269.25

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	450,000,000.00				223,167,806.41		12,424,715.82		231,738,093.56	1,372,780,676.76	2,290,111,292.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,000,000.00				223,167,806.41		12,424,715.82		231,738,093.56	1,372,780,676.76	2,290,111,292.55
三、本期增减变动金额(减)	60,000,000.00				551,981,200.00		-899,761.09			117,903,476.50	728,984,915.41

少以“一”号填列)										
(一) 综合收益总额						-899,761.09			117,903,476.50	117,003,715.41
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				551,981,200.00	-				611,981,200.00
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				551,981,200.00					611,981,200.00
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										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他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	510,000,000.00				775,149,006.41	11,524,954.73	231,738,093.56	1,490,684,153.26	3,019,096,207.96	

法定代表人：郝建 主管会计工作负责人：王钦 会计机构负责人：徐晨

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

亚普汽车部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）主要从事汽车燃料系统的研发、制造和销售，所属的行业为汽车零配件制造业。公司注册地为扬州市，注册资本为 51,000.00 万元，组织形式为股份有限公司（上市）。

统一社会信用代码为 91321000140719551F。

法定代表人：郝建。

公司住所：江苏省扬州市扬子江南路 508 号。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

本公司属于汽车零配件制造业；

经营范围：汽车零件、塑料制品、压力容器、电子产品的生产制造、销售及技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、实业投资；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家禁止或限制的除外）（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）。

3. 母公司以及公司最终母公司的名称。

本公司的母公司为国投高科技投资有限公司，本公司最终控制方为国家开发投资集团有限公司。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会批准于 2019 年 8 月 22 日报出。

5. 营业期限。

本公司营业期限为：1993 年 07 月 04 日至 \*\*\*\*。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

本公司本期纳入合并范围的主体情况如下：

序号	企业名称	注册地	控制的性质
1	亚普燃油系统（宁波杭州湾新区）有限公司（以下简称“亚普宁波”）	宁波市	全资子公司
2	亚普汽车部件（佛山）有限公司（以下简称“亚普佛山”）	佛山市	全资子公司
3	重庆大江亚普汽车部件有限公司（以下简称“大江亚普”）	重庆市	控股子公司
4	芜湖亚奇汽车部件有限公司（以下简称“芜湖亚奇”）	芜湖市	控股子公司
5	亚普汽车部件（开封）有限公司（以下简称“亚普开封”）	开封市	控股子公司
6	亚普印度汽车系统私人有限公司（以下简称“亚普印度”）	印度	全资子公司
7	亚普俄罗斯汽车系统有限公司（以下简称“亚普俄罗斯”）	俄罗斯	全资子公司
8	亚普捷克汽车系统有限公司（以下简称“亚普捷克”）	捷克	全资子公司
9	亚普澳大利亚汽车系统有限公司（以下简称“亚普澳大利亚”）	澳大利亚	全资子公司
10	亚普德国汽车系统有限公司（以下简称“亚普德国”）	德国	全资子公司
11	亚普美国控股有限公司（以下简称“亚普美国控股”）	美国	全资子公司
12	亚普墨西哥汽车系统有限公司（以下简称“亚普墨西哥”）	墨西哥	全资子公司
13	亚普巴西汽车系统有限公司（以下简称“亚普巴西”）	巴西	全资子公司
14	YAPP USA Automotive Systems, Inc.	美国	全资子公司之全资子公司

子公司具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 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

财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

### 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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 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

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得



的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

### 2. 合营安排的会计处理

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

#### (2) 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

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了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，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

##### (2) 金融负债

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）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

##### (一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收票据、应收账款、其他应收款）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：

(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期

的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### 1. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，采用简化方法，即按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 2. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

对于应收票据、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。

#### 3. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。当单项金融资产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款项划分为若干组合，除合并范围内应收款项不计提预期信用损失外，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	确定组合的依据
应收票据：	
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司
应收账款：	
账龄风险矩阵	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他应收款：	
应收股利	本组合为应收股利
应收利息	本组合应收金融机构的利息
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取的各项往来款、押金、代垫款、保证金等款项

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

**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

参见五、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

参见五、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

参见五、10 金融工具。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、库存商品、周转材料、半成品、发出商品以及工装等。

**2. 发出存货的计价方法**

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。存货核算时，采取标准成本法，期末在已售商品和存货之间分配差异确定其发出的实际成本。

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照分期摊销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

√适用□不适用

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

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

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

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

**18. 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

**19. 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

**20. 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

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1. 投资成本的确定**

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值

或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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



**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

**(2). 折旧方法**

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	1.00%	4.95%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	1.00%	9.90%-19.80%
运输工具	年限平均法	5.00	1.00%	19.80%
其他设备	年限平均法	3.00-5.00	0.00%或 1.00%	19.80%-33.33%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用  不适用

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

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

**24. 在建工程**

适用  不适用

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

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

**25. 借款费用**

适用  不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件	5.00
技术转让费	5.00
专利使用权	5.00
非专利技术	5.00

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

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

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

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

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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

**34. 预计负债**

√适用 □不适用

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

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

**35. 租赁负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

## 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

## (2) 以现金结算的股份支付

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

## (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 销售商品

公司主营为汽车燃油箱，所生产的燃油箱型号随各汽车生产厂家车型的不同而不同，采用以销定产的模式，即在接受订单后，再按客户要求要求进行生产。总体收入确认原则为收到客户的签收单、客户通过邮件确认当期使用数或挂网通知时确认收入并开具相应发票。公司主要的客户具体收入确认如下：

(1) 一汽大众系列：公司将油箱等产品发往一汽大众指定厂区，厂家在每个月初对上月的实际装车下线数量进行挂网确认，由客户通过邮件方式发给公司业务经理进行核对，核对无误后公司确认当期收入并开具相应的销售发票；

(2) 上汽大众系列：公司将油箱等产品发往上汽大众指定厂区，厂家在领用时开具五联签收单（销售清单），按期间（一周内）将汇总后五联签收单发给公司工厂人员，工厂人员确认并统计清单反馈客户中心，客户中心核对无误后公司确认当期收入并开具相应的销售发票；

(3) 上汽通用系列：上汽通用指定的第三方物流公司凭系统订单上门提货，驾驶员提货后在订单上签收，厂家收货后逐日在其供应商管理平台上进行确认挂网，公司通过客户给定的账号登录平台查询客户已确认使用的产品数量，并据此确认当期收入并开具发票；

(4) 广汽本田系列：广汽本田指定的第三方物流公司上门提货，厂家在生产领用后统计相应的领用数量，每个月在其供应商管理平台上进行挂网，公司通过客户给定的账号登录平台查询客户已确认使用的产品数量，并据此确认当期收入并开具发票。

##### 2. 提供劳务

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”列示		上年末“应收票据及应收账款”列示金额 1,317,398,966.50 元，本年末“应收票据”列示金额 195,599,627.78 元，“应收账款”列示金额 1,292,444,981.27 元。
将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”列示		上年末“应付票据及应付账款”列示金额 1,392,902,055.40 元，本年末“应付票据”列示金额 60,032,041.69 元，“应付账款”列示金额 1,640,269,510.09 元。
将原“可供出售金融资产”项目重分类到“其他权益工具投资”列示	亚普公司第三届董事会第十七次会议审议通过	上年末“可供出售金融资产”列示金额 18,700.00 元，本年末“其他权益工具投资”列示金额 18,700.00 元。

其他说明：

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

##### (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	613,098,415.52	613,098,415.52	
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	157,213,408.39	157,213,408.39	
应收账款	1,160,185,558.11	1,160,185,558.11	
应收款项融资			
预付款项	81,149,409.51	81,149,409.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,677,517.67	10,677,517.67	
其中: 应收利息	123,315.07	123,315.07	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,370,495,038.10	1,370,495,038.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	120,604,871.09	120,604,871.09	
流动资产合计	3,513,424,218.39	3,513,424,218.39	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	18,700.00		18,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	132,496,772.17	132,496,772.17	
其他权益工具投资		18,700.00	-18,700.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,048,797,535.59	2,048,797,535.59	
在建工程	81,707,022.67	81,707,022.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	192,725,718.70	192,725,718.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,467,979.80	22,467,979.80	
递延所得税资产	60,609,721.55	60,609,721.55	

其他非流动资产	107,668,803.69	107,668,803.69	
非流动资产合计	2,646,492,254.17	2,646,492,254.17	
资产总计	6,159,916,472.56	6,159,916,472.56	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	384,000,000.00	384,000,000.00	
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	60,775,418.24	60,775,418.24	
应付账款	1,332,126,637.16	1,332,126,637.16	
预收款项	81,074,376.44	81,074,376.44	
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	70,093,473.49	70,093,473.49	
应交税费	51,531,686.73	51,531,686.73	
其他应付款	5,718,390.18	5,718,390.18	
其中：应付利息	1,763,478.50	1,763,478.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,202,285.72	28,202,285.72	
其他流动负债			
流动负债合计	2,013,522,267.96	2,013,522,267.96	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	896,915,182.21	896,915,182.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,031,930.56	20,031,930.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,123,617.92	18,123,617.92	
递延收益	16,652,300.14	16,652,300.14	
递延所得税负债	76,780,261.71	76,780,261.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,028,503,292.54	1,028,503,292.54	
负债合计	3,042,025,560.50	3,042,025,560.50	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	510,000,000.00	510,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	712,613,498.55	712,613,498.55	
减：库存股			
其他综合收益	-23,295,100.91	-23,295,100.91	
专项储备			
盈余公积	258,800,582.21	258,800,582.21	
一般风险准备			
未分配利润	1,576,317,232.78	1,576,317,232.78	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,034,436,212.63	3,034,436,212.63	
少数股东权益	83,454,699.43	83,454,699.43	
所有者权益（或股东权益）合计	3,117,890,912.06	3,117,890,912.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,159,916,472.56	6,159,916,472.56	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则，原计入“可供出售金融资产”，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列示为“其他权益工具投资”。

#### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	217,563,817.64	217,563,817.64	
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	141,416,008.39	141,416,008.39	
应收账款	787,048,271.15	787,048,271.15	
应收款项融资			
预付款项	56,421,522.09	56,421,522.09	
其他应收款	3,004,581.62	3,004,581.62	
其中：应收利息	123,315.07	123,315.07	
应收股利			
存货	735,581,675.57	735,581,675.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	98,348,322.90	98,348,322.90	
流动资产合计	2,039,384,199.36	2,039,384,199.36	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	18,700.00		18,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,385,090,338.18	1,385,090,338.18	
其他权益工具投资		18,700.00	-18,700.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,113,129,854.75	1,113,129,854.75	
在建工程	28,983,607.91	28,983,607.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,963,811.00	65,963,811.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	910,672.00	910,672.00	
递延所得税资产	9,919,869.08	9,919,869.08	
其他非流动资产	90,031,333.12	90,031,333.12	
非流动资产合计	2,694,048,186.04	2,694,048,186.04	
资产总计	4,733,432,385.40	4,733,432,385.40	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	354,000,000.00	354,000,000.00	
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	972,882,163.24	972,882,163.24	
预收款项	1,201,660.37	1,201,660.37	
合同负债			
应付职工薪酬	49,131,252.62	49,131,252.62	
应交税费	19,832,462.48	19,832,462.48	
其他应付款	2,986,151.23	2,986,151.23	
其中：应付利息	679,525.00	679,525.00	
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	1,400,033,689.94	1,400,033,689.94	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	
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	9,065,549.98	9,065,549.98	
递延所得税负债	629,590.84	629,590.84	
其他非流动负债			

非流动负债合计	169,695,140.82	169,695,140.82	
负债合计	1,569,728,830.76	1,569,728,830.76	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	510,000,000.00	510,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	775,149,006.41	775,149,006.41	
减：库存股			
其他综合收益	3,410,891.42	3,410,891.42	
专项储备			
盈余公积	258,800,582.21	258,800,582.21	
未分配利润	1,616,343,074.60	1,616,343,074.60	
所有者权益（或股东权益）合计	3,163,703,554.64	3,163,703,554.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,733,432,385.40	4,733,432,385.40	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则，原计入“可供出售金融资产”，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列示为“其他权益工具投资”。

#### (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

#### 45. 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	增值额	6.00%、9%、10.00%、11.00%、13.00%、16.00%、17.00%、18%、19.00%、20%、21.00%、28.00%
消费税		
营业税		17.50%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	34.00%、27.82%、30.00%、25.00%、21.00%、20.00%、19.00%、15.00%
土地使用税	实际占用面积	2.00元/平方米、5.00元/平方米、6.00元/平方米、8.00元/平方米、9.00元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%后余值的1.20%计缴； 从租计征的，按租金收入的12.00%计缴	1.20%、12.00%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
其他	按国家相关标准计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00
芜湖亚奇	15.00
亚普开封	15.00
大江亚普	15.00
亚普德国	15.00
亚普捷克	19.00
亚普俄罗斯	20.00
亚普佛山	25.00
亚普宁波	25.00
亚普澳大利亚	30.00
亚普墨西哥	30.00
亚普印度	27.82
亚普巴西	34.00
亚普美国控股	21.00
YAPP USA Automotive Systems, Inc.	21.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2017 年 12 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR201732003706 号高新技术企业证书，有效期 3 年。本公司适用 15.00% 的企业所得税税率。

(2) 芜湖亚奇于 2018 年 7 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR201834000357 号高新技术企业证书，有效期 3 年，芜湖亚奇适用 15.00% 的企业所得税税率。

(3) 亚普开封于 2018 年 9 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR201841000266 号高新技术企业证书，有效期 3 年，亚普开封适用 15.00% 所得税税率优惠。

(4) 大江亚普享受西部大开发优惠政策，适用企业所得税税率 15.00%。

(5) 亚普捷克 2014-2023 年享受鼓励类设备投资限额内抵减企业所得税应纳税所得额。

## 3. 其他

√适用 □不适用

子公司亚普印度、亚普俄罗斯、亚普澳大利亚、亚普捷克、亚普德国、亚普美国控股、亚普墨西哥、亚普巴西以及本公司间接持股的 YAPP USA Automotive Systems, Inc. 因注册地为境外，执行所在国税收政策。境外子公司主要税项如下：

(1) 亚普俄罗斯

税种	计税依据	税率 (%)
财产税	除土地外的所有资产	2.20
增值税	增值额	20.00

(2) 亚普印度

税种	计税依据	税率 (%)
商品服务税 (GST)	增值额	28.00

注：2017 年 7 月 1 日印度 GST 税改，原增值税、中央增值税等税种改为 GST，亚普印度适用的基础税率为 28.00%。

## (3) 亚普德国

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值额	19.00
团结附加税	应纳所得税税额	5.50
营业税	营业收入	17.50

## (4) 亚普捷克

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值额	21.00

## (5) 亚普澳大利亚

税种	计税依据	税率 (%)
商品服务税 (增值税)	增值额	10.00

## (6) 亚普美国控股

税种	计税依据	税率 (%)
增值税 (GST/HST)	采购或销售金额	GST 5.00, HST 13.00
销售税	最终消费的产品或商品的价值	9.25

## (7) YAPP USA Automotive Systems, Inc.

税种	计税依据	税率 (%)
增值税 (GST/HST)	采购或销售金额	GST 5.00, HST 13.00
销售税	最终消费的产品或商品的价值	9.25

## (8) 亚普墨西哥

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值额	16.00

## (9) 亚普巴西

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值额	18.00
社会一体化税、社会安全费	营业额	9.25

## 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	131,473.17	87,786.31
银行存款	651,604,005.94	584,843,240.45
其他货币资金	17,242,544.29	28,167,388.76
合计	668,978,023.40	613,098,415.52
其中：存放在境外的款项总额	434,353,033.16	307,593,963.54

其他说明：

期末其他货币资金中 15,599,977.33 元系银行承兑保证金，1,611,872.83 元系保函保证金，30,694.13 元系信用卡存款。

## 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	195,599,627.78	157,213,408.39
商业承兑票据		
合计	195,599,627.78	157,213,408.39

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,447,500.00
商业承兑票据	
合计	8,447,500.00

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	295,313,166.56	
商业承兑票据		
合计	295,313,166.56	

### (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	
6 个月以内（含 6 个月）	1,283,474,141.21
7 个月至 1 年	6,409,435.32
1 年以内小计	1,289,883,576.53
1 至 2 年	2,621,968.91
2 至 3 年	604,904.30
3 年以上	
3 至 4 年	197,593.23
4 至 5 年	
5 年以上	586,477.82
合计	1,293,894,520.79

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,293,894,520.79	100	1,449,539.52	0.11	1,292,444,981.27	1,162,151,366.33	100.00	1,965,808.22	0.17	1,160,185,558.11
合计	1,293,894,520.79	/	1,449,539.52	/	1,292,444,981.27	1,162,151,366.33	/	1,965,808.22	/	1,160,185,558.11

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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 (%)
1 年以内	1,289,883,576.53	320,596.94	5
1 至 2 年	2,621,968.91	262,196.82	10
2 至 3 年	604,904.30	181,471.32	30
3 至 4 年	197,593.23	98,796.62	50
5 年以上	586,477.82	586,477.82	100
合计	1,293,894,520.79	1,449,539.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

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	
应收账款坏账准备	1,965,808.22	385,237.47	901,506.17		1,449,539.52
合计	1,965,808.22	385,237.47	901,506.17		1,449,539.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
Mahindra & Mahindra Ltd.	399,572.08	收款
江苏赛麟汽车科技有限公司	273,315.00	收款
合计	672,887.08	/

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄	坏账准备期末余额
上汽大众汽车有限公司 (注 1)	284,530,082.96	1 年以内	
上汽通用汽车有限公司 (注 2)	203,473,438.01	1 年以内	
CHRYSLER GROUP LLC	141,194,096.22	2 年以内	50,512.54
一汽-大众汽车有限公司	120,693,111.52	1 年以内	
重庆长安汽车股份有限公司	39,224,927.87	1 年以内	
合计	789,115,656.58	/	50,512.54

注1：上汽大众汽车有限公司包含：上汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司南京分公司、上汽大众汽车有限公司仪征分公司、上汽大众汽车有限公司宁波分公司、上汽大众汽车有限公司长沙分公司、上汽大众汽车（新疆）有限公司。

注2：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司。

(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	76,273,869.79	81.06	75,546,936.12	93.10
1 至 2 年	16,221,719.21	17.24	4,480,330.04	5.52
2 至 3 年	782,366.50	0.83	665,513.50	0.82
3 年以上	822,356.49	0.87	456,629.85	0.56
合计	94,100,311.99	100.00	81,149,409.51	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：

单位：元 币种：人民币

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
宁波方正汽车模具股份有限公司	9,046,773.00	1 年以上	预付工装模具款，未到结算期
深圳市友通塑焊机械有限公司	4,545,850.00	1 年以上	预付工装模具款，未到结算期
合计	13,592,623.00	/	/

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	比例 (%)	款项性质
宁波方正汽车模具股份有限公司	22,636,019.68	24.06	预付工装款
可乐丽国际贸易（上海）有限公司	11,039,463.75	11.73	预付材料款
HATCH STAMPING COMPANY	5,982,589.31	6.36	预付材料款
深圳市友通塑焊机械有限公司	5,492,500.00	5.84	预付工装款
Alfmeier Prazision AG	3,523,384.58	3.74	预付材料款
合计	48,673,957.32	51.73	

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	241,551.78	123,315.07
应收股利		
其他应收款	7,235,827.77	10,554,202.60
合计	7,477,379.55	10,677,517.67

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	79,560.00	
委托贷款		
债券投资		
委托理财	161,991.78	123,315.07
合计	241,551.78	123,315.07

#### (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（含 6 个月）	5,778,493.24
7 个月至 1 年	290,480.73
1 年以内小计	6,068,973.97
1 至 2 年	298,330.10
2 至 3 年	925,347.75
3 年以上	
3 至 4 年	40,738.48
4 至 5 年	1,330,785.12
5 年以上	4,203,596.14
合计	12,867,771.56

## (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
往来款	719,285.01	3,225,981.76
备用金	1,251,061.43	1,125,993.61
保证金	6,406,950.66	4,499,771.64
押金	4,303,380.50	6,621,414.33
其他	187,093.96	443,299.02
合计	12,867,771.56	15,916,460.36

## (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	3,112,257.76	2,250,000.00		5,362,257.76
2019年1月1日余额在本期	3,112,257.76	2,250,000.00		5,362,257.76
--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	274,312.03			274,312.03
本期转回	4,626.00			4,626.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,381,943.79	2,250,000.00		5,631,943.79

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	
其他应收款坏账准备	5,362,257.76	274,312.03	4,626.00		5,631,943.79
合计	5,362,257.76	274,312.03	4,626.00		5,631,943.79

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

#### (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
Gallatin Department of Electricity	押金	3,437,350.00	1 年以内	26.71	
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	保证金	2,250,000.00	5 年以上	17.49	2,250,000.00
长春汽车产业开发区管理委员会	保证金	1,345,048.00	5 年以上	10.45	1,345,048.00
长春汽车经济技术开发区管理委员会	保证金	754,716.00	4-5 年	5.87	603,772.80
Maharashtra State Electricity Board Deposit	保证金	421,735.87	4-5 年	3.28	337,388.70
合计	/	8,208,849.87	/	63.80	4,536,209.50

#### (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	23,897,574.84	950,075.66		67,211.39		24,780,439.11
在产品	7,744,894.38	2,735,402.46		354,592.67		10,125,704.17
库存商品	3,711,219.07	898,431.43		100,841.76		4,508,808.74
发出商品	1,253,119.60	70,126.02				1,323,245.62
周转材料	24,758.35			6,982.70		17,775.65
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	36,631,566.24	4,654,035.57		529,628.52		40,755,973.29

## (2). 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

## (3). 合同履约成本本期摊销金额的说明

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、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣的进项税	13,353,745.51	29,806,050.47
理财产品	60,320,000.00	70,000,000.00
预缴企业所得税	6,658,202.66	20,713,394.54
预缴其他税费		85,426.08
合计	80,331,948.17	120,604,871.09

**14、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

**15、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

**16、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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风亚普汽车部件有限公司	132,496,772.17			2,279,410.35			5,000,000.00			129,776,182.52	
小计	132,496,772.17			2,279,410.35			5,000,000.00			129,776,182.52	
二、联营企业											
小计											
合计	132,496,772.17			2,279,410.35			5,000,000.00			129,776,182.52	

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
扬州市华进交通建设有限公司	18,700.00	18,700.00
合计	18,700.00	18,700.00

**(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

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、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	2,061,632,015.91	2,048,534,393.64
固定资产清理	6,012,857.57	263,141.95
合计	2,067,644,873.48	2,048,797,535.59

其他说明：

固定资产清理主要是经 2018 年 15 次总经理办公会批准出售的闲置设备，截止报告期末，还在挂拍过程中。

**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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	884,736,660.22	2,589,064,954.37	28,663,272.46	74,917,954.74	3,577,382,841.79
2. 本期增加金额	11,541,041.89	174,826,999.14	946,331.30	5,157,977.03	192,472,349.36
(1) 购置	2,022,146.33	58,947,136.63	794,372.73	4,767,102.14	66,530,757.83
(2) 在建工程转入	4,139,011.40	108,502,063.12		146,903.00	112,787,977.52
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类					

(5) 汇率影响	5,379,884.16	7,377,799.39	151,958.57	243,971.89	13,153,614.01
(6) 其他					
3. 本期减少金额	1,072,236.68	81,736,985.22	1,904,268.98	254,133.99	84,967,624.87
(1) 处置或报废		26,154,328.00	1,904,268.98	254,133.99	28,312,730.97
(2) 转入在建工程					
(3) 其他	1,072,236.68	55,582,657.22			56,654,893.90
4. 期末余额	895,205,465.43	2,682,154,968.29	27,705,334.78	79,821,797.78	3,684,887,566.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	221,345,343.78	1,238,984,438.18	19,841,155.70	48,677,510.49	1,528,848,448.15
2. 本期增加金额	23,595,526.22	136,014,629.53	1,897,757.33	5,740,301.18	167,248,214.26
(1) 计提	21,706,676.43	131,242,246.39	1,784,243.41	5,835,688.79	160,568,855.02
(2) 汇率影响	1,888,849.79	4,772,383.14	113,513.92	-95,387.61	6,679,359.24
3. 本期减少金额	1,059,020.85	69,786,188.96	1,749,317.15	246,585.08	72,841,112.04
(1) 处置或报废	1,059,020.85	18,582,205.74	1,749,317.15	246,585.08	21,637,128.82
(2) 其他		51,203,983.22			51,203,983.22
4. 期末余额	243,881,849.15	1,305,212,878.75	19,989,595.88	54,171,226.59	1,623,255,550.37
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	651,323,616.28	1,376,942,089.54	7,715,738.90	25,650,571.19	2,061,632,015.91
2. 期初账面价值	663,391,316.44	1,350,080,516.19	8,822,116.76	26,240,444.25	2,048,534,393.64

注：本期亚普宁波对亚普宁波二期工程按竣工决算金额对原暂估入账金额进行调整，减少房屋及建筑物原值-其他 1,072,236.68 元；本期母公司固定资产机器设备改造，减少机器设备原值-其他减少 55,582,657.22 元，累计折旧-其他减少 51,203,983.22 元。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,000,000.00	7,815,581.90		12,184,418.10

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
油管分厂扩建工程	22,214,719.00	报告期内正在办理，2019年7月30日已取得产权证书
长春二厂厂房	18,654,720.00	正在办理
长春二厂附属楼	2,730,882.00	正在办理

门卫室及水泵房	555,126.00	正在办理
长春二厂二期厂房	17,190,191.00	正在办理
烟台工厂新建厂房	29,473,134.00	正在办理
研发实验室扩建工程(含加油实验室与燃烧实验室)	26,804,451.00	正在办理
亚奇二期厂房扩建	7,586,838.64	正在办理
宁波二期扩建	13,878,845.33	正在办理

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
机器设备	6,012,857.57	263,141.95
合计	6,012,857.57	263,141.95

## 22、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	125,595,787.68	81,707,022.67
工程物资		
合计	125,595,787.68	81,707,022.67

### 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
建筑安装工程类	13,155,734.86		13,155,734.86	4,089,520.15		4,089,520.15
吹塑机类	78,018,620.97		78,018,620.97	28,346,727.50		28,346,727.50
模具类	8,341,864.64		8,341,864.64	5,927,944.64		5,927,944.64
机器设备类(除吹塑机)	23,226,009.85		23,226,009.85	40,015,308.20		40,015,308.20
其他	2,853,557.36		2,853,557.36	3,327,522.18		3,327,522.18
合计	125,595,787.68		125,595,787.68	81,707,022.67		81,707,022.67

## (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
开封工厂吹塑机组	6,500,000.00	5,830,002.97				5,830,002.97	89.69	89.69				自筹
天津工厂吹塑机组	30,000,000.00		24,281,204.40			24,281,204.40	80.94	80.94				自筹
油管工厂吹塑机组	14,659,500.00		13,593,321.28			13,593,321.28	92.73	92.73				自筹
油管工厂吹塑机组	15,000,000.00		11,868,093.01			11,868,093.01	79.12	79.12				自筹
油管工厂吹塑机组	17,500,000.00		13,277,264.31			13,277,264.31	75.87	75.87				自筹
配件工装	3,000,000.00		2,082,500.00			2,082,500.00	69.42	69.42				自筹
开封工厂扩建	10,800,000.00	2,180,285.42	9,720,915.27			11,901,200.69	90.01	90.01				自筹
墨西哥工厂新建工程	4,266,300.00	19,517.64	2,043,840.14		303,357.78	1,760,000.00	99.00	99.00				自筹
亚普美国公司厂房和生产线	280,000,000.00	26,872,051.39	15,833,603.37	32,605,880.17		10,099,774.59	86.71	86.71				自筹
亚普美国公司生产线	90,000,000.00	4,313,395.67	4,172,884.72	4,171,433.15	371,910.21	3,942,937.03	4.64	4.64				自筹
合计	471,725,800.00	39,215,253.09	96,873,626.50	36,777,313.32	675,267.99	98,636,298.28	/	/			/	/

**(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

**23、 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

**24、 油气资产**

适用 不适用

**25、 使用权资产**

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	技术转让费	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	155,969,571.86	51,563,886.79	135,205,040.00	50,525,981.60	5,622,313.11	398,886,793.36
2. 本期增加金额	3,167,742.14	86,250.00	226,550.00	2,596,547.03		6,077,089.17
(1) 购置	2,767,288.75			2,518,437.11		5,285,725.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率影响	400,453.39	86,250.00	226,550.00	78,109.92		791,363.31
(5) 在建工程						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	159,137,314.00	51,650,136.79	135,431,590.00	53,122,528.63	5,622,313.11	404,963,882.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,624,032.17	17,465,608.06	126,511,653.38	38,937,467.94	5,622,313.11	206,161,074.66
2. 本期增加金额	1,249,539.70	1,890,967.41	8,958,069.96	2,608,497.25		14,707,074.32
(1) 计提	1,233,892.64	1,837,632.38	8,632,598.36	2,583,060.18		14,287,183.56
(2 汇率影响)	15,647.06	53,335.03	325,471.60	25,437.07		419,890.76
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	18,873,571.87	19,356,575.47	135,469,723.34	41,545,965.19	5,622,313.11	220,868,148.98
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	140,263,742.13	32,293,561.32	-38,133.34	11,576,563.44		184,095,733.55
2. 期初账面价值	138,345,539.69	34,098,278.73	8,693,386.62	11,588,513.66		192,725,718.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
YAPP USA Automotive Systems, Inc.	110,564,311.27			110,564,311.27
合计	110,564,311.27			110,564,311.27

**(2). 商誉减值准备**

√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
		计提	处置	
YAPP USA Automotive Systems, Inc.	110,564,311.27			110,564,311.27
合计	110,564,311.27			110,564,311.27

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(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

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：2014 年 4 月，公司最终控制方国家开发投资集团有限公司全资子公司融实国际控股有限公司收购了加拿大 ABC 集团旗下的汽车油箱公司 100.00% 股权，并改名为 YFS。因属于非同一控制下企业合并形成商誉为 17,952,832.02 美元，折合人民币 110,564,311.27 元。公司全资子公司亚普美国控股于 2016 年 3 月支付对价 10,670.00 万美元购入 YFS100.00% 股权。因属于同一控制下企业合并，原确认商誉在本公司合并报表层面体现。2017 年 12 月 31 日，公司比较商誉与其可回收金额进行减值测试，全额计提了减值损失。按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定商誉减值准备在提取以后不得转回。

注 2：YFS Automotive Systems, Inc 自 2016 年 4 月 1 日更名为 YAPP USA Automotive Systems, Inc.

**29、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
工程改造	4,088,912.55	401,193.79	624,976.45		3,865,129.89
软件费用	309,433.17		185,456.40		123,976.77
试验、认证费用	12,723,078.60	2,236,295.59	1,769,745.32		13,189,628.87
土地租赁费	38,400.00		19,200.00		19,200.00
周转材料	2,290,282.88		1,682,158.61		608,124.27
装修费	2,887,402.00	83,490.88	474,667.88		2,496,225.00
其他	130,470.60	19,042.48	74,259.49		75,253.59
合计	22,467,979.80	2,740,022.74	4,830,464.15		20,377,538.39

## 30、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	43,776,593.84	8,774,281.47	42,797,445.06	8,087,706.84
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	110,532,755.51	22,812,959.33	129,471,230.13	25,834,833.17
固定资产折旧	196,127,819.78	5,161,565.97	187,435,157.55	4,954,957.89
应付职工薪酬	27,658,950.17	5,067,417.51	17,157,623.72	2,597,592.58
辞退福利	74,400.55	11,160.08	96,820.29	14,523.04
无形资产摊销	7,489,720.80	1,033,091.50	7,503,587.80	1,125,538.17
评估增值	19,088,714.18	2,863,307.13	19,088,714.18	2,863,307.13
预提费用	52,744,024.80	12,404,957.41	50,902,424.69	11,971,827.97
递延收益	14,862,913.40	3,035,021.45	16,652,300.11	3,159,434.76
合计	472,355,893.03	61,163,761.85	471,105,303.53	60,609,721.55

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产与无形资产税会差异	328,304,925.05	76,830,549.25	328,610,829.77	76,780,261.71
预付费用	5,906,796.55	1,389,229.55		
合计	334,211,721.60	78,219,778.80	328,610,829.77	76,780,261.71

## (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	175,947,915.49	162,293,163.85
资产减值准备	395,131.19	1,162,187.16
合计	176,343,046.68	163,455,351.01

## (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
无限期	101,072,493.71	85,587,417.49	境外子公司税收政策
2025			
2026		63,729,253.33	
2027	55,336,727.27	12,976,493.03	
2028			
2029	19,538,694.51		
合计	175,947,915.49	162,293,163.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	46,072,003.45		46,072,003.45	103,095,853.69		103,095,853.69
预付土地款				4,572,950.00		4,572,950.00
合计	46,072,003.45		46,072,003.45	107,668,803.69		107,668,803.69

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	25,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		
信用借款	475,000,000.00	354,000,000.00
合计	500,000,000.00	384,000,000.00

## (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

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,032,041.69	60,775,418.24
合计	60,032,041.69	60,775,418.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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
1 年以内（含 1 年）	1,562,475,716.68	1,288,517,747.80
1 年以上	77,793,793.41	43,608,889.36
合计	1,640,269,510.09	1,332,126,637.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海宝山大陆汽车配件有限公司	2,400,999.30	模具款，未到付款期
山东广源集团有限公司	1,619,439.77	工程尾款
江苏华轩建设工程有限公司	1,208,331.44	工程尾款
合计	5,228,770.51	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、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
1 年以内（含 1 年）	117,824,364.81	21,807,937.52
1 年以上	43,704,915.92	59,266,438.92
合计	161,529,280.73	81,074,376.44

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CHRYSLER GROUP LLC	31,012,995.39	预收工装款，未结算
GENERAL MOTORS CORPORATION	8,109,768.52	预收工装款，未结算
FORD MOTOR COMPANY	2,916,591.48	预收工装款，未结算
MAHINDRA & MAHINDRA LTD.	796,600.00	预收工装款，未结算
合计	42,835,955.39	/

#### (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

### 38、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	67,779,443.90	321,489,290.59	301,430,880.74	87,837,853.75
二、离职后福利-设定提存计划	2,217,209.30	32,490,020.66	32,761,235.77	1,945,994.19
三、辞退福利	96,820.29	181,376.13	203,795.87	74,400.55
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,093,473.49	354,160,687.38	334,395,912.38	89,858,248.49

#### (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	46,911,149.21	258,728,884.82	241,714,863.42	63,925,170.61
二、职工福利费		9,021,323.38	9,021,323.38	
三、社会保险费	1,159,552.89	25,700,985.71	26,558,175.50	302,363.10
其中：医疗保险费	1,055,891.02	23,429,729.64	24,247,984.06	237,636.60

工伤保险费	30,601.18	1,591,282.99	1,605,117.81	16,766.36
生育保险费	35,000.00	496,809.12	531,809.12	
其他	38,060.69	183,163.96	173,264.51	47,960.14
四、住房公积金	135,777.88	6,412,799.64	6,449,030.98	99,546.54
五、工会经费和职工教育经费	17,766,120.58	5,551,917.13	2,949,442.22	20,368,595.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,806,843.34	16,073,379.91	14,738,045.24	3,142,178.01
合计	67,779,443.90	321,489,290.59	301,430,880.74	87,837,853.75

**(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	2,146,104.79	27,212,950.81	27,828,389.11	1,530,666.49
2、失业保险费	71,104.51	1,654,400.67	1,666,209.58	59,295.60
3、企业年金缴费		3,622,669.18	3,266,637.08	356,032.10
合计	2,217,209.30	32,490,020.66	32,761,235.77	1,945,994.19

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	27,351,639.57	29,830,849.27
消费税		
营业税		
企业所得税	16,189,110.37	9,178,060.38
个人所得税	742,289.23	7,716,731.27
城市维护建设税	231,882.90	275,150.33
房产税	1,122,704.70	967,061.72
土地使用税	690,342.75	619,527.99
教育费附加	177,741.17	206,415.13
其他	2,895,396.27	2,737,890.64
合计	49,401,106.96	51,531,686.73

**40、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	2,567,537.37	1,763,478.50
应付股利		
其他应付款	7,930,048.59	3,954,911.68
合计	10,497,585.96	5,718,390.18

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,832,870.69	1,262,866.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	734,666.68	500,612.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,567,537.37	1,763,478.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
往来款	4,689,229.28	1,143,738.93
保证金	1,421,898.60	1,278,000.00
押金	458,323.66	320,048.65
其他	1,360,597.05	1,213,124.10
合计	7,930,048.59	3,954,911.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州成丰再生物资有限公司	840,000.00	保证金
安徽江淮汽车股份有限公司 轿车分公司	104,551.28	客供件款
江苏天成华达物流有限公司	90,200.00	押金
合计	1,034,751.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

**41、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用



## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	184,899,515.14	28,202,285.72
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	184,899,515.14	28,202,285.72

## 44、其他流动负债

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	130,619,300.00	233,348,800.00
抵押借款		787,944.30
保证借款	499,079,679.74	502,778,437.91
信用借款		160,000,000.00
合计	629,698,979.74	896,915,182.21

其他说明，包括利率区间:

√适用 □不适用

借款条件类别	利率区间
信用借款	3.915%至4.35%
抵押借款	1.275%+1个月 EURIBOR 至 2.75%+1个月 EURIBOR
保证借款	3个月 LIBOR+2%、6个月 LIBOR+2.8%
质押借款	1.7%+3个月 LIBOR
合计	/

## 46、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

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

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
长期应付款	20,029,027.78	20,031,930.56
专项应付款		
合计	20,029,027.78	20,031,930.56

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	20,029,027.78	20,031,930.56
合计	20,029,027.78	20,031,930.56

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

产品质量保证	18,123,617.92	17,115,385.50	亚普美国公司计提
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	18,123,617.92	17,115,385.50	/

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,652,300.14		904,037.48	15,748,262.66	
合计	16,652,300.14		904,037.48	15,748,262.66	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术开发专项补贴	6,615,897.40			74,615.40		6,541,282.00	与资产相关
耕地占用税返还	970,852.76			10,888.08		959,964.68	与资产相关
烟台分厂前期建设费用返还	1,895,622.98			20,202.00		1,875,420.98	与资产相关
科技成果转化专项资金	6,000,800.00			711,200.00		5,289,600.00	与资产相关
工业和信息化发展引导资金	1,169,127.00			87,132.00		1,081,995.00	与资产相关
合计	16,652,300.14			904,037.48		15,748,262.66	

其他说明：

适用 不适用

注 1: 根据南府复[2017]840 号《佛山市南海区人民政府关于给予亚普汽车部件（佛山）有限公司专项奖励的批复》，亚普佛山收到佛山市南海区人民政府给予专项奖励共计 679.00 万元，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 2: 根据开封新区管理委员会与亚普开封签订的《关于投资建设汽车油箱项目的协议书》相关条款规定，2014 年 6 月本公司取得项目发展奖励，确认递延收益 1,072,474.84 元，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 3: 2016 年 10 月本公司收到 200.00 万元前期建设费用返还，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 4: 根据苏财教[2016]114 号《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达 2016 年省科技成果转化专项资金的通知》，本公司 2016 年 12 月收到科技成果转化 700.00 万元，按照相关研发设备折旧年限摊销。本期科技成果转化专项资金递延收益增加 100.00 万元，系资金根据研发项目进展阶段性发放，项目结束时计划再发放 200.00 万元资金。

注 5: 根据扬经信[2016]108 号文件《关于组织申报 2016 年度市级工业和信息化发展引导资金的通知》，2016 年 12 月本公司收到 159.00 万元工业和信息化发展引导资金，按照相关研发设备折旧年限摊销。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	510,000,000.00						510,000,000.00

## 54、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

## 55、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）	710,913,498.55			710,913,498.55
其他资本公积	1,700,000.00			1,700,000.00
合计	712,613,498.55			712,613,498.55

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
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	-23,295,100.91	18,987,648.89				18,987,648.89		-4,307,452.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	816,013.63							816,013.63
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	-24,111,114.54	18,987,648.89				18,987,648.89		-5,123,465.65
其他综合收益合计	-23,295,100.91	18,987,648.89				18,987,648.89		-4,307,452.02

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	258,800,582.21			258,800,582.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	258,800,582.21			258,800,582.21

**60、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	1,576,317,232.78	1,269,855,404.44
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	1,576,317,232.78	1,269,855,404.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,437,832.82	186,393,283.32
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	204,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,536,755,065.60	1,456,248,687.76

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,614,601,591.17	3,109,075,187.82	3,538,110,602.43	3,023,857,364.81
其他业务	219,737,362.91	148,038,586.53	235,197,990.56	165,897,684.61
合计	3,834,338,954.08	3,257,113,774.35	3,773,308,592.99	3,189,755,049.42

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		77,822.14
城市维护建设税	2,615,779.56	3,674,144.17
教育费附加	1,916,933.14	2,736,479.55
资源税		
房产税	2,897,519.83	2,821,910.90
土地使用税	1,775,425.77	1,800,274.57
车船使用税	24,501.73	25,334.43
印花税	831,884.41	1,012,655.90
其他	840,226.67	102,553.35
合计	10,902,271.11	12,251,175.01

其他说明：

营业税主要系公司子公司亚普巴西、亚普德国缴纳的交易税，其他主要是环保税、水利基金以及亚普巴西公司一些境外税费。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	57,703,948.55	46,698,951.24
职工薪酬	6,611,539.89	7,027,612.33
业务招待费	612,110.75	244,614.04
仓储保管费	3,510,484.33	2,988,396.84
其他	10,325,748.76	11,466,050.27
合计	78,763,832.28	68,425,624.72

## 64、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
职工薪酬	63,985,414.08	59,023,092.42

无形资产摊销	13,649,662.89	16,310,076.48
折旧费	10,839,133.95	10,271,419.03
税金	4,305,402.80	3,484,244.79
办公费	8,325,092.78	9,787,805.47
差旅费	7,482,231.39	6,063,843.07
业务招待费	1,399,138.06	1,132,308.59
其他	25,740,633.14	25,748,381.95
合计	135,726,709.09	131,821,171.80

**65、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
直接投入	32,088,401.71	34,591,941.75
职工薪酬	40,004,345.59	40,960,595.70
折旧	17,782,641.58	18,953,292.06
新产品设计费	12,437,382.32	7,948,294.30
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	3,892,998.97	1,109,595.72
无形资产摊销	503,659.00	510,050.78
其他	14,083,196.05	17,531,127.55
合计	120,792,625.22	121,604,897.86

**66、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	30,390,320.41	34,966,648.84
减：利息收入	-4,188,725.95	-3,827,948.25
汇兑损失	9,118,411.73	10,143,422.07
减：汇兑收益	-6,903,236.27	-4,241,230.23
手续费支出	638,359.99	2,414,853.06
合计	29,055,129.91	39,455,745.49

**67、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
市级先进制造业发展引导资金	2,442,000.00	
小企业财政补助	1,084,235.45	
制造强省专项资金	740,000.00	
成果转化”项目确认收益	711,200.00	
2018年第一批转型升级资金	560,000.00	
收上海市财政扶持资金	402,000.00	
开发区财政局产业资金		2,840,000.00
小巨人委托贷款补助		2,000,000.00
2018年工业和信息化项目补助		1,470,000.00
PSI 补贴	663,633.80	1,553,805.97



成果转化”项目确认收益 2018 年 1 季度		783,200.00
土地税返还款		696,700.00
技改项目补助		681,000.00
其他政府补助	1,845,340.55	1,436,754.58
合计	8,448,409.80	11,461,460.55

**68、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	2,279,410.35	7,322,350.44
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		3,927.00
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		
理财产品收益	919,175.55	
合计	3,198,585.90	7,326,277.44

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、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	521,645.90	
其他应收款坏账损失	-262,832.96	
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		
合同资产减值损失		
合计	258,812.94	

**72、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		-66,576.39
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	-4,045,527.71	-682,332.87
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	-4,045,527.71	-748,909.26

**73、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	100,787.36	878,948.25
合计	100,787.36	878,948.25

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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			
违约赔偿收入	150,374.34		150,374.34
其他	546,129.03	995,512.11	546,129.03
合计	696,503.37	995,512.11	696,503.37

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

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	150,000.00	150,000.00	150,000.00
非流动资产毁损报废损失	56,176.32	26,778.19	56,176.32
其他	23,526.45	61,399.85	23,526.45
合计	229,702.77	238,178.04	229,702.77

## 76、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	32,329,032.84	29,057,926.95
递延所得税费用	885,476.79	368,630.67
合计	33,214,509.63	29,426,557.62

### (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	210,412,481.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,561,872.15
子公司适用不同税率的影响	2,163,415.63
调整以前期间所得税的影响	291,289.97
非应税收入的影响	-2,617,341.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	237,880.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,334,800.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,691,325.64
其他	220,868.73
所得税费用	33,214,509.63

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57、其他综合收益。

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,295,680.37	8,833,303.07
银行存款利息收入	3,518,272.52	3,736,679.69
其他	3,377,774.04	614,005.28
合计	14,191,726.93	13,183,988.04

#### (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
运输及仓储费用	53,945,704.99	47,857,952.85
研发费用	51,383,073.75	57,600,474.33
差旅费	8,013,752.64	6,908,717.66
维修物业费	6,076,028.58	4,793,011.55
计算机费用	4,202,971.17	6,496,937.49
业务费	2,014,529.58	1,609,440.57
中介咨询费	4,117,247.19	4,333,251.12
办公费	7,429,249.39	8,101,986.63
其他	15,836,894.93	18,565,980.49
合计	153,019,452.22	156,267,752.69

#### (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

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	177,197,971.38	200,243,482.12
加：资产减值准备	3,786,714.77	748,909.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,053,253.00	141,108,630.76
无形资产摊销	14,287,183.56	16,929,707.63
长期待摊费用摊销	4,830,464.15	1,635,803.47
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）	149,728.93	-823,994.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,176.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,605,495.87	40,868,840.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,198,585.90	-7,326,277.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-554,040.30	-10,490,977.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,439,517.09	12,427,537.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-216,203,364.69	-190,496,150.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,863,193.69	77,578,284.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	250,647,113.58	124,347,327.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	473,960,821.45	406,751,122.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	651,766,173.24	1,297,015,923.03
减：现金的期初余额	584,970,436.82	459,138,991.71
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	66,795,736.42	837,876,931.32

## (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	651,766,173.24	584,970,436.82
其中：库存现金	131,473.17	87,786.31
可随时用于支付的银行存款	651,604,005.94	584,843,240.45
可随时用于支付的其他货币资金	30,694.13	39,410.06
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	651,766,173.24	584,970,436.82
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

## 80、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

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,421,483.36	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	8,447,500.00	用于质押开具银行承兑汇票
固定资产	59,173,950.13	用于抵押借款
无形资产	26,865,999.17	用于抵押借款
长期股权投资	1,472,076,677.34	母公司对子公司亚普美国控股及亚普美国控股对其子公司 YAPP USA Automotive Systems, Inc 股权用于质押借款
合计	1,583,985,610.00	/

## 82、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	24,644,278.17	6.873371	169,389,272.94
欧元	18,212,259.94	7.814887	142,326,749.55
港币			
捷克克朗	7,040,635.67	0.307079	2,162,031.36
澳元	3,920,471.33	4.815600	18,879,421.74
卢比	400,406,933.77	0.099575	39,870,520.43
卢布	363,311,249.07	0.109010	39,604,559.26
比索	1,120,230.51	0.358550	401,658.65
巴西雷亚尔	12,227,665.51	1.779065	21,753,811.73
日元	46,000.00	0.063019	2,898.87
应收账款			
其中：美元	40,456,147.80	6.874466	278,114,402.26
欧元	19,747,668.43	7.813681	154,301,984.89
港币			
捷克克朗	313,990,324.02	0.307079	96,419,834.71
卢比	301,976,671.75	0.099575	30,069,327.09
卢布	216,497,457.80	0.109010	23,600,387.87
比索	260,546.10	0.358550	93,418.81
巴西雷亚尔	207,915.69	1.779065	369,895.53
长期借款			
其中：美元	91,600,000.00	6.874443	629,698,979.74
欧元			
港币			
应付账款			
美元	32,749,728.30	6.874053	225,123,356.74
欧元	2,240,327.80	7.807320	17,490,955.09
捷克克朗	143,741,563.86	0.307079	44,140,015.69
卢比	308,201,873.26	0.099575	30,689,201.53
卢布	50,271,211.12	0.109010	5,480,064.72
比索	1,615,547.37	0.358550	579,254.51

(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

重要境外经营实体的记账本位币：

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
亚普印度	印度钦奈市	印度卢比	所在国结算货币
亚普俄罗斯	俄罗斯卡卢加市	卢布	所在国结算货币
亚普澳大利亚	澳大利亚阿德莱德市	澳大利亚元	所在国结算货币
亚普捷克	捷克博雷斯拉夫市	捷克克朗	所在国结算货币
亚普德国	德国特罗斯多夫市	欧元	所在国结算货币
亚普美国控股	美国特拉华州威明顿市	美元	所在国结算货币
YAPP USA Automotive Systems, Inc.	美国田纳西州加勒廷市	美元	所在国结算货币
亚普墨西哥	墨西哥普埃布拉市	墨西哥比索	所在国结算货币
亚普巴西	南大河州 Gravatai (格拉瓦塔伊) 市	巴西雷亚尔	所在国结算货币

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

本公司的境外子公司采用与本公司不同的记账本位币，在对各子公司外币财务报表折算后编制合并财务报表。报告期主要汇率如下：

币种	2019 年半年度		2018 年半年度	
	期末汇率	平均汇率	期末汇率	平均汇率
印度卢比	0.099575	0.096887	0.0967	0.096989
卢布	0.10901	0.103897	0.10538	0.107381
澳大利亚元	4.8156	4.792641	4.8633	4.911529
捷克克朗	0.307079	0.298644	0.297806	0.30239
欧元	7.817	7.666717	7.6515	7.707457
美元	6.8747	6.785104	6.6166	6.365605
墨西哥比索	0.35855	0.354069	0.33528	0.334311
巴西雷亚尔	1.779065	1.765147	1.709052	1.866443

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、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
市级先进制造业发展引导资金	2,442,000.00	其他收益	2,442,000.00
小企业财政补助	1,084,235.45	其他收益	1,084,235.45
制造强省专项资金	740,000.00	其他收益	740,000.00
成果转化”项目确认收益	711,200.00	其他收益	711,200.00
2018 年第一批转型升级资金	560,000.00	其他收益	560,000.00
收上海市财政扶持资金	402,000.00	其他收益	402,000.00
PSI 补贴	663,633.80	其他收益	663,633.80
其他政府补助	1,845,340.55	其他收益	1,845,340.55
合计	8,448,409.80		8,448,409.80

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、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



**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

**6、 其他**

□适用 √不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖亚奇汽车部件有限公司	芜湖	芜湖	生产制造	55.00		投资设立
亚普印度汽车系统私人有限公司	印度	印度	生产制造	100.00		投资设立
亚普俄罗斯汽车系统有限公司	俄罗斯	俄罗斯	生产制造	100.00		投资设立
亚普澳大利亚汽车系统有限公司	澳大利亚	澳大利亚	生产制造	100.00		投资设立
亚普捷克汽车系统有限公司	捷克	捷克	生产制造	100.00		投资设立
亚普德国汽车系统有限公司	德国	德国	研发中心	100.00		投资设立
亚普美国控股有限公司	美国	美国	生产制造	100.00		投资设立
YAPP USA Automotive Systems, Inc (注1)	美国	美国	生产制造		100.00	收购
亚普墨西哥汽车系统有限公司(注2)	墨西哥	墨西哥	生产制造	99.00	1.00	投资设立
亚普巴西汽车系统有限公司	巴西	巴西	生产制造	100.00		投资设立
亚普汽车部件(佛山)有限公司	佛山	佛山	生产制造	100.00		投资设立
亚普汽车部件(开封)有限公司	开封	开封	生产制造	65.00		投资设立
亚普燃油系统(宁波杭州湾新区)有限公司	宁波	宁波	生产制造	100.00		投资设立
重庆大江亚普汽车部件有限公司	重庆	重庆	生产制造	51.00		投资设立

其他说明：

注1：YAPP USA Automotive Systems, Inc. 由亚普美国控股收购后对其持股 100.00%；

注2：亚普墨西哥由本公司直接持股 99.00%，本公司全资子公司亚普佛山持股 1.00%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖亚奇汽车部件有限公司	45.00%	2,040,772.33		24,788,493.97
亚普汽车部件(开封)有限公司	35.00%	9,901,822.31	7,000,000.00	28,442,819.98
重庆大江亚普汽车部件有限公司	49.00%	817,543.93		35,983,524.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芜湖亚奇汽车部件有限公司	240,489,357.01	49,822,789.23	290,312,146.24	215,197,576.30	20,029,027.78	235,226,604.08	178,730,781.30	59,672,759.43	238,403,540.73	167,821,117.62	20,031,930.56	187,853,048.18
亚普汽车部件(开封)有限公司	120,572,784.15	58,546,863.62	179,119,647.77	96,894,483.14	959,964.68	97,854,447.82	70,254,103.98	48,723,972.96	118,978,076.94	44,771,109.17	1,232,688.71	46,003,797.88
重庆大江亚普汽车部件有限公司	137,816,526.35	67,715,908.31	205,532,434.66	132,096,671.30		132,096,671.30	119,504,234.43	80,889,595.47	200,393,829.90	102,237,951.62		102,237,951.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芜湖亚奇汽车部件有限公司	159,387,599.05	4,535,049.61	4,535,049.61	28,839,198.33	148,003,292.66	5,572,162.51	5,572,162.51	35,915,001.03
亚普汽车部件(开封)有限公司	130,432,436.03	28,290,920.89	28,290,920.89	54,040,129.66	95,227,301.84	22,384,362.70	22,384,362.70	29,982,545.22
重庆大江亚普汽车部件有限公司	76,255,590.72	1,668,456.99	1,668,456.99	6,107,740.81	114,137,885.69	7,159,589.25	7,159,589.25	11,012,881.66

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3. 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东风亚普汽车部件有限公司	武汉	武汉	生产制造	50		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东风亚普汽车部件有限公司	东风亚普汽车部件有限公司
流动资产	403,042,440.58	320,220,504.13
其中: 现金和现金等价物	19,547,782.98	27,717,874.30
非流动资产	257,380,585.34	266,475,525.92
资产合计	660,423,025.92	586,696,030.05
流动负债	397,906,676.86	318,738,501.69
非流动负债	2,963,984.02	2,963,984.02
负债合计	400,870,660.88	321,702,485.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	259,552,365.04	264,993,544.34
按持股比例计算的净资产份额	129,776,182.52	132,496,772.17
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	129,776,182.52	132,496,772.17
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	310,480,986.12	334,865,349.32
财务费用	1,469,222.42	1,266,247.79

所得税费用	804,497.78	5,043,429.94
净利润	4,558,820.70	14,644,700.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,558,820.70	14,644,700.87
本年度收到的来自合营企业的股利	5,000,000.00	

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

本公司亦开展衍生交易，主要包括美元/印度卢比交叉货币掉期业务和美元/人民币看涨期权价差业务，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	18,700.00			18,700.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	18,700.00			18,700.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国投高科技投资有限公司	北京	医药制造、生物、汽车	64,000.00	49.50	49.50

企业最终控制方是国家开发投资集团有限公司

**2、本企业的子公司情况**适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**适用 不适用

本企业重要的的合营或联营详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东风亚普汽车部件有限公司	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华域汽车系统股份有限公司	公司第二大股东
国投创新（北京）投资基金有限公司	公司股东之一
北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	公司股东之一
上海汽车集团股份有限公司	华域汽车系统股份有限公司之控股股东
上汽大众汽车有限公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司
上汽大众汽车有限公司南京分公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司的分公司
上汽大众汽车有限公司仪征分公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司的分公司
上汽大众汽车有限公司宁波分公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司的分公司
上汽大众汽车销售有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
上汽通用汽车有限公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司
上汽通用东岳汽车有限公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司
上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司
上汽通用汽车销售有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
泛亚汽车技术中心有限公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司
上汽通用五菱汽车股份有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
上汽大通汽车有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
上汽大通汽车有限公司无锡分公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司的分公司
上汽大通汽车有限公司仪征分公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司的分公司
上海汽车进出口有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
南京汽车集团有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
南京东华力威汽车零部件有限公司	上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司
烟台上汽通联机械有限公司	上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司
烟台福山上汽实业有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司之控股公司
上汽（烟台）实业有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司之控股公司
安吉智行物流有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司之控股公司
联合汽车电子有限公司	上海汽车集团股份有限公司之合营公司
国投财务有限公司	最终控制方之子公司
安吉汽车物流有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
中投咨询有限公司	最终控制方之子公司
上海汽车集团股份有限公司乘用车郑州分公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
国投融资租赁公司	最终控制方之子公司
仪征上汽赛克物流有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司之控股公司
上海海通国际汽车物流有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司之控股公司
南京东华物业服务有限公司	上海汽车集团股份有限公司之子公司
国投资产管理有限公司	最终控制方之子公司



**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海汽车集团股份有限公司【注1】	采购商品	1,841,349.39	8,014,590.49
东风亚普汽车部件有限公司	采购商品	203,369,672.23	166,573,292.86
联合汽车电子有限公司	采购商品	217,286,489.69	215,050,843.42
上海汽车集团股份有限公司【注1】	运输费/服务费	3,261,702.24	953,525.65
中投咨询有限公司	咨询费	150,943.40	226,415.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风亚普汽车部件有限公司	产品/工装/配件/原料	23,600,977.46	42,951,245.54
上汽大众汽车有限公司【注2】	产品/工装/配件	648,499,932.09	711,187,379.39
上汽通用汽车有限公司【注3】	产品/工装/配件	537,619,424.50	452,701,972.45
上海汽车集团股份有限公司【注1】	产品/工装/配件/服务费	60,742,269.22	114,911,969.70

注1：上海汽车集团股份有限公司包含：上海汽车集团股份有限公司全资子公司、控股公司和控制的公司。

注2：上汽大众汽车有限公司包含：上汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司南京分公司、上汽大众汽车有限公司仪征分公司、上汽大众汽车有限公司宁波分公司、上汽大众汽车有限公司长沙分公司、上汽大众汽车（新疆）有限公司。

注3：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国投融资租赁公司	机器设备	525,402.78	528,305.58

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

出租方名称	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据
国投融资租赁公司	2017-12-27	2020-12-27	合同

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国投财务有限公司	80,000,000.00	2017-3-20	2020-3-20	本期未到期
国投财务有限公司	80,000,000.00	2017-5-22	2020-5-22	本期未到期
拆出				

**(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	134.66	136.06

**(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上汽大众汽车有限公司	284,530,082.96		135,458,413.13	
应收账款	上汽大众汽车销售有限公司	40,132.14		784,173.06	
应收账款	上汽通用汽车有限公司	203,473,438.01		202,118,070.05	

应收账款	上汽通用汽车销售有限公司	1,758,913.29		3,985,936.08	
应收账款	上海汽车集团股份有限公司	5,717,040.41		11,437,974.27	
应收账款	上汽通用五菱汽车股份有限公司	1,720,447.65	133,064.50	989,471.50	93,545.85
应收账款	上汽大通汽车有限公司	11,495,203.82		5,431,680.50	
应收账款	南京汽车集团有限公司	839,528.83		7,498,768.03	
应收账款	东风亚普汽车部件有限公司	937,308.57		48,023,480.66	
应收票据	上汽大众汽车有限公司	61,000,000.00		31,400,000.00	
应收票据	上汽通用汽车有限公司	33,700,000.00		20,000,000.00	

**(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	南京东华力威汽车零部件有限公司	1,660,131.25	1,745,573.83
应付账款	东风亚普汽车部件有限公司	168,355,934.18	139,985,008.47
应付账款	联合汽车电子有限公司	123,226,674.91	113,311,368.88
应付账款	安吉智行物流有限公司	1,500.00	247,380.74
应付账款	安吉汽车物流有限公司	174,400.00	374,000.00
应付利息	国投财务有限公司	190,000.00	209,000.00
长期应付款	国投融资租赁公司	20,029,027.78	20,031,930.56
一年内到期的非流动负债	国投财务有限公司	160,000,000.00	
长期借款	国投财务有限公司		160,000,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	塑料油箱	分部间抵销	合计
本期			
一、对外交易收入	3,834,338,954.08		3,834,338,954.08
二、分部间交易收入			0.00
三、对联营和合营企业的投资收益	2,279,410.35		2,279,410.35
四、资产减值损失	-4,045,527.71		-4,045,527.71
五、折旧费和摊销费	179,686,502.73		179,686,502.73
六、利润总额（亏损总额）	210,412,481.01		210,412,481.01
七、所得税费用	33,214,509.63		33,214,509.63
八、净利润（净亏损）	177,197,971.38		177,197,971.38
九、资产总额	6,560,375,255.87		6,560,375,255.87
十、负债总额	3,457,298,723.54		3,457,298,723.54
十一、其他重要的非现金项目	120,749,098.92		120,749,098.92
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用			0.00
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	129,776,182.52		129,776,182.52
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-9,027,083.60		-9,027,083.60
上期			0.00
一、对外交易收入	3,773,308,592.99		3,773,308,592.99
二、分部间交易收入			0.00
三、对联营和合营企业的投资收益	7,322,350.44		7,322,350.44
四、资产减值损失	-748,909.26		-748,909.26
五、折旧费和摊销费	159,674,141.86		159,674,141.86
六、利润总额（亏损总额）	229,670,039.74		229,670,039.74
七、所得税费用	29,426,557.62		29,426,557.62
八、净利润（净亏损）	200,243,482.12		200,243,482.12

九、资产总额	6,601,831,739.77		6,601,831,739.77
十、负债总额	3,635,626,421.36		3,635,626,421.36
十一、其他重要的非现金项目	237,363,927.81		237,363,927.81
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用			
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	146,481,731.86		146,481,731.86
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	90,882,195.95		90,882,195.95

(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个月以内（含6个月）	805,757,933.95
7个月至1年	3,996,729.04
1年以内小计	809,754,662.99
1至2年	1,895,621.64
2至3年	503,323.39
3年以上	
3至4年	197,593.23
4至5年	
5年以上	586,477.82
合计	812,937,679.07

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	812,937,679.07	100.00	1,225,670.09	0.15	811,712,008.98	788,933,171.73	100.00	1,884,900.58	0.24	787,048,271.15
其中：										
账龄风险矩阵组合	812,937,679.07	100.00	1,225,670.09	0.15	811,712,008.98	788,933,171.73	100.00	1,884,900.58	0.24	787,048,271.15
合计	812,937,679.07	/	1,225,670.09	/	811,712,008.98	788,933,171.73	/	1,884,900.58	/	787,048,271.15

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险矩阵组合

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 个月以内 (含 6 个月)	805,757,933.95		
7 个月至 1 年	3,996,729.04	199,836.46	5.00
1 至 2 年	1,895,621.64	189,562.17	10.00

2 至 3 年	503,323.39	150,997.02	30.00
3 至 4 年	197,593.23	98,796.62	50.00
5 年以上	586,477.82	586,477.82	100.00
合计	812,937,679.07	1,225,670.09	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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	
应收账款坏账准备	1,884,900.58	238,192.85	897,423.34		1,225,670.09
合计	1,884,900.58	238,192.85	897,423.34		1,225,670.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
Mahindra & Mahindra Ltd.	399,572.08	收款
江苏赛麟汽车科技有限公司	273,315.00	收款
合计	672,887.08	/

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□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	期末余额	账龄	坏账准备余额
上汽大众汽车有限公司【注1】	284,530,082.96	1年以内	
上汽通用汽车有限公司【注2】	203,473,438.01	1年以内	
一汽-大众汽车有限公司	120,693,111.52	1年以内	
重庆大江亚普汽车部件有限公司	52,024,342.83	1年以内	
广汽本田汽车有限公司	26,214,929.88	1年以内	
合计	686,935,905.20	/	

注1：上汽大众汽车有限公司包含：上汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司南京分公司、上汽大众汽车有限公司仪征分公司、上汽大众汽车有限公司宁波分公司、上汽大众汽车有限公司长沙分公司、上汽大众汽车（新疆）有限公司；

注2：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司。

## (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	241,551.78	123,315.07
应收股利		
其他应收款	2,399,855.96	2,881,266.55
合计	2,641,407.74	3,004,581.62

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	79,560.00	
委托贷款		
债券投资		
委托理财	161,991.78	123,315.07
合计	241,551.78	123,315.07

**(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****(7). 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（含6个月）	1,501,770.98
7个月至1年	
1年以内小计	1,501,770.98
1至2年	268,913.09
2至3年	733,600.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	754,716.00
5年以上	1,383,006.00
合计	4,642,006.07

## (8). 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
往来款	376,084.96	380,884.96
备用金	1,076,423.55	981,635.16
保证金	2,845,722.00	2,945,722.00
押金	343,775.56	424,369.25
其他		149,875.83
合计	4,642,006.07	4,882,487.20

## (9). 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	2,001,220.65			2,001,220.65
2019年1月1日余额在本期	2,001,220.65			2,001,220.65
--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	245,555.46			245,555.46
本期转回	4,626.00			4,626.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,242,150.11			2,242,150.11

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

**(10). 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	
其他应收款坏账准备	2,001,220.65	245,555.46	4,626.00		2,242,150.11
合计	2,001,220.65	245,555.46	4,626.00		2,242,150.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 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

**(12). 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
长春汽车经济技术开发区管理委员会	保证金	754,716.00	4-5年	16.26	603,772.80
长春汽车产业开发区管理委员会	保证金	1,345,048.00	5年以上	28.98	1,345,048.00
扬州市建筑安装管理处	保证金	400,000.00	2-3年	8.62	120,000.00
烟台市福山区财政局	保证金	300,000.00	2-3年	6.46	90,000.00
亚普汽车部件有限公司工会委员会	往来款	376,084.96	6个月以内	8.10	
合计	/	3,175,848.96	/	68.42	2,158,820.80

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 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	1,421,114,366.01		1,421,114,366.01	1,252,593,566.01		1,252,593,566.01
对联营、合营企业投资	129,776,182.52		129,776,182.52	132,496,772.17		132,496,772.17
合计	1,550,890,548.53		1,550,890,548.53	1,385,090,338.18		1,385,090,338.18

## (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
亚普墨西哥汽车系统有限公司	94,124,308.25			94,124,308.25		
亚普巴西汽车系统有限公司	100,658,060.53	33,714,000.00		134,372,060.53		
YAPP America Holding, Inc	266,820,442.47	134,806,800.00		401,627,242.47		
亚普汽车部件(佛山)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
亚普燃油系统(宁波杭州湾新区)有限公司	36,620,000.00			36,620,000.00		
亚普汽车部件(开封)有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
亚普德国汽车系统有限公司	73,138,400.00			73,138,400.00		
芜湖亚奇汽车部件有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
重庆大江亚普汽车部件有限公司	16,845,601.74			16,845,601.74		
亚普印度汽车系统私人有限公司	166,548,583.00			166,548,583.00		
亚普俄罗斯汽车系统有限公司	278,504,800.00			278,504,800.00		
亚普澳大利亚汽车系统有限公司	65,760,830.00			65,760,830.00		
亚普捷克汽车系统有限公司	108,072,540.02			108,072,540.02		
合计	1,252,593,566.01	168,520,800.00		1,421,114,366.01		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东风亚普汽车零部件有限公司	132,496,772.17			2,279,410.35			5,000,000.00			129,776,182.52	
小计	132,496,772.17			2,279,410.35			5,000,000.00			129,776,182.52	
二、联营企业											
小计											
合计	132,496,772.17			2,279,410.35			5,000,000.00			129,776,182.52	

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	1,982,171,981.16	1,715,708,529.22	2,055,699,256.72	1,779,555,857.67
其他业务	166,211,391.03	118,185,645.74	162,288,791.19	122,516,022.22
合计	2,148,383,372.19	1,833,894,174.96	2,217,988,047.91	1,902,071,879.89

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,000,000.00	13,408,644.07
权益法核算的长期股权投资收益	2,279,410.35	7,322,350.44
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		3,927.00
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		
理财收益	919,175.55	
合计	16,198,585.90	20,734,921.51

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	87,100.77	
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）	8,448,409.80	
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	919,175.55	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	480,487.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,389,147.72	
少数股东权益影响额	-1,318,912.37	
合计	7,227,113.22	



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	5.26	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03	0.31	0.31

## 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	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：郝建

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用