

公司代码：603358

公司简称：华达科技

华达汽车科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈竞宏、主管会计工作负责人杨建国及会计机构负责人（会计主管人员）刘丹群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、行业趋势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

本报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”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.....	14
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	155

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		
华达科技、公司、本公司	指	华达汽车科技股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019 年 1-6 月
实际控制人、控股股东	指	陈竞宏
武汉华达	指	华达汽车科技（武汉）有限公司，系公司全资子公司
广州靖华	指	广州靖华汽配制造有限公司，系公司全资子公司
长春华达	指	华达汽车科技（长春）有限公司，系公司全资子公司
成都宏程	指	成都宏程汽配制造有限公司，系公司全资子公司
海宁宏华	指	海宁宏华汽配制造有限公司，系公司全资子公司
长沙华达	指	华达汽车科技（长沙）有限公司，系公司全资子公司
惠州华达	指	华达汽车科技（惠州）有限公司，系公司全资子公司
青岛华达	指	华达汽车科技（青岛）有限公司，系公司全资子公司
盐城华达	指	华达汽车科技盐城有限公司，系公司全资子公司
天津华达	指	华达汽车科技（天津）有限公司，系公司全资子公司
上海竞江	指	上海竞江科技发展有限公司，系公司全资子公司
宜昌华达	指	华达汽车科技宜昌有限公司，，系公司全资子公司
江苏恒义	指	江苏恒义汽配制造有限公司，系公司控股子公司
宁德恒义	指	宁德恒义汽配制造有限公司，系江苏恒义全资子公司
北汽产投	指	北京汽车集团产业投资有限公司
产业基金	指	靖江北汽华达汽车产业并购基金（有限合伙）
保荐人、保荐机构、主承销商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元
主机厂、整车厂	指	汽车制造厂或/及发动机制造厂及其配套厂
模具	指	一种装在压力机上的生产工具，通过压力机能把金属或非金属材料制出所需形状和尺寸的零件或制品
冲压	指	通过钢制或铸铁模具，借助冲床，对金属材料进行冲压加工
焊接	指	通过加热或加压或两者并用，并且用或不用填充材料，使焊件达到结合的一种方法

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	华达汽车科技股份有限公司
公司的中文简称	华达科技
公司的外文名称	Huada Automotive Technology Corp., Ltd
公司的外文名称缩写	Huada
公司的法定代表人	陈竞宏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张盛旺
联系地址	江苏省靖江市江平路51号
电话	0523-84593610
传真	0523-84593610
电子信箱	hdzq@hdqckj.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省靖江市江平路51号
公司注册地址的邮政编码	214500
公司办公地址	江苏省靖江市江平路51号
公司办公地址的邮政编码	214500
公司网址	www.hdqckj.com
电子信箱	hdzq@hdqckj.com
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《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	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站

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	华达科技	603358	不适用

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	1,869,321,474.19	1,891,886,881.97	-1.19
归属于上市公司股东的净利润	69,231,985.74	143,387,169.36	-51.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,030,537.88	141,090,841.55	-63.12
经营活动产生的现金流量净额	114,668,843.99	156,624,551.16	-26.79
	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	2,563,458,941.32	2,590,466,864.99	-1.04
总资产	4,260,428,573.38	4,702,454,020.76	-9.40

(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)	0.22	0.64	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.64	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.63	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.64	5.51	减少2.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.98	5.42	减少3.44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

上年同期公司股本为224,000,000股，本报告期公司股份为313,600,000股，因此上述每股收益不适用与上年对比。

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	25,124.74	
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	2,130,808.81	

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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,428,484.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,066.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,380,589.58	
少数股东权益影响额	-5,364,198.28	
所得税影响额	-11,800,427.15	
合计	17,201,447.86	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

本公司是一家专注于乘用车车身零部件及相关模具的开发、生产与销售的企业。公司在国内乘用车车身零部件领域具有较强的生产制造能力、同步开发能力和整体配套方案设计能力。2018年公司通过收购江苏恒义快速切入新能源汽车零部件领域，新增了电池箱下托盘总成、电机壳、电驱总成等新能源汽车零部件业务。公司主要客户为东风本田、广州本田、上汽大众、上汽荣威、上汽通用、一汽大众、武汉本田、广汽丰田、东风日产、广汽集团、北汽集团、奇瑞汽车、东风悦达起亚、吉利汽车、长安汽车、中国重汽等整车企业。

公司生产的部分零部件及模具主要用途或功能举例如下：

零部件名称	产品代表图示	主要用途或功能
发动机、整车隔热件		阻隔发动机工作时所散发的高温辐射热量，避免对其他橡胶和塑料管件造成损坏。
		
乘用车支架		1、加固车身，补充车身系统整体刚度，提高平衡性； 2、便于固定安装于车身上的其他非焊接工艺零件。
		
乘用车纵横梁		1、加强车身顶盖、底盘等部位的强度，固定内部零件。提高防碰撞能力； 2、决定整车车门、灯具的间隙精度。
		

零部件名称	产品代表图示	主要用途或功能
乘用车立柱		<p>支撑门框、车顶盖，并承受传递前后门支撑力，保护乘坐者。同时起到密封、隔音作用。</p>
乘用车轮罩		<p>用于车辆车轮上的防护罩，防止泥沙等大型颗粒进入车体。与悬挂、纵梁、翼子板等配合安装，其尺寸合格率、稳定性和安装孔位置的准确直接影响整车匹配，是整车关键零部件。</p>
天窗总成		<p>普通天窗及全景天窗总成，安装与车顶，主要用于车内空气流通。</p>
管类件		<p>可广泛应用于任何机型发动机，在高温高油蚀及强震动环境下提高发动机进油的密封性，防止渗漏。对发动机进行水循环冷却，防止发动机过热。</p>
模具开发		<p>以特定形状去成形具有一定形状和尺寸的汽车零部件，保证零部件的精度与一致性。</p>
电池箱托盘总成		<p>新能源汽车电池箱箱体托盘框架总成，用于新能源汽车电池组的存放和固定。</p>

（二）经营模式

根据本公司的生产经营特点，公司主要采用行业内普遍采用的“接单生产”配套经营模式，即在通过客户认证的前提下，由公司营销开发部获取客户的招标信息，并组织技术开发部、质量保证部、财务部等部门共同协作完成标书，在产品成功中标后与客户签订供货合同，再按订单进行批量采购、生产、供货。

公司的生产经营主要分为销售、研发、采购、生产四个环节。在销售环节，公司首先需要通过整车厂的认证和评审，成为其合格供应商，之后参与整车厂新车型项目的招标，新产品中标并成功签订合同即意味着未来产品的销售已经确定，后续的销售工作主要是获取客户订单、按照订单供货、销售回款及销售服务。在研发环节，公司主要是将承接的新产品进行开发，通过工艺设计、工装开发、样件试制、生产件批准等环节，最终实现产品的批量生产。在采购环节，公司主要根据产品开发确定的原辅材料及外购标准件，通过供应商的选择、日常管理、考核监督等采购管理体系，保证公司生产计划的顺利实施。在生产环节，公司主要是根据产品开发确定的工艺，按照客户质量、数量、时间等要求实施生产制造，保证客户产品的供应。

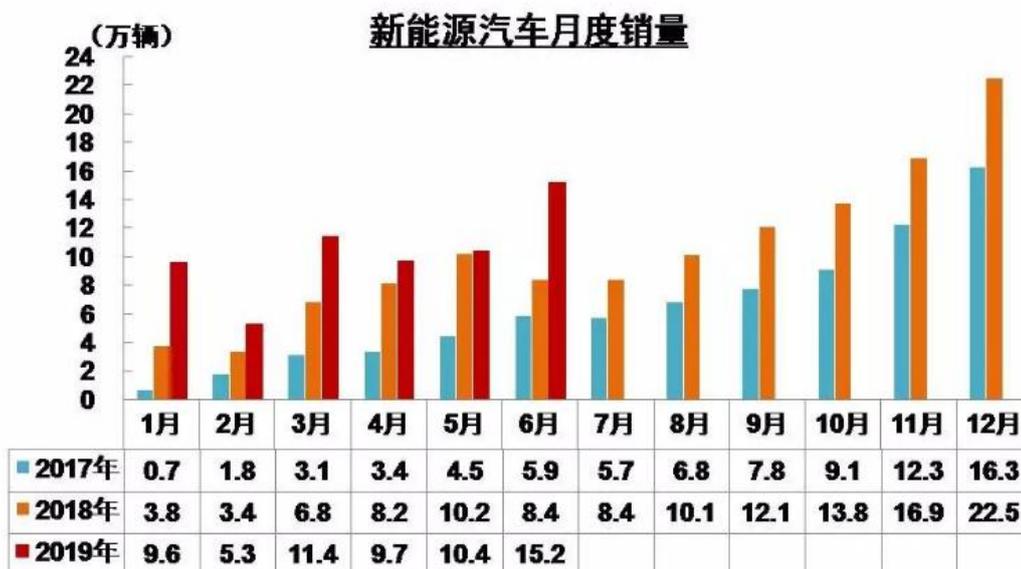
（三）行业情况说明

公司所属行业是汽车零部件行业，汽车零部件行业是汽车制造业的重要组成部分，在整个汽车产业链中占据重要位置。公司的产品主要应用于乘用车整车厂家的配套，因此汽车行业的发展趋势对公司的发展具有重要影响。近十余年间，我国汽车工业整体的快速发展，汽车产销量连续十年排名全球第一，在汽车工业带动下，汽车零部件制造在产业规模、技术水平、产业链协同等方面取得了显著成绩。

上半年，汽车产销分别完成 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，产销量比上年同期分别下降 13.7% 和 12.4%，乘用车产销分别完成 997.8 万辆和 1012.7 万辆，产销量同比分别下降 15.8% 和 14%。汽车销量已连续 12 个月下跌，市场竞争度更加激烈。



上半年，我国新能源汽车累计完成产销分别为 61.4 万辆和 61.7 万辆，同比分别增长 48.5% 和 49.6%。其中纯电动汽车产销分别为 49.3 万辆和 49.0 万辆，同比分别增长 57.3% 和 56.6%；插电式混合动力汽车产销分别为 11.9 万辆和 12.6 万辆，同比分别增长 19.7% 和 26.4%；燃料电池汽车产销分别为 1170 辆和 1102 辆，同比分别增长 7.2 倍和 7.8 倍。



公司是国内独立于整车厂体系的第三方冲压件供应商，相比于归属于各自整车厂体系内的竞争对手，公司体制更为灵活，成本控制优势明显，更能获得其他整车厂商订单。随着汽车行业竞争日趋激烈，整车厂家的成本控制要求不断加强，具备成本优势的第三方零部件供应商将更加具备竞争优势。

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）客户基础和销售服务优势

公司是中国较早从事并持续专注于乘用车车身零部件及相关模具的生产及核心技术突破的企业之一，公司目前已与国内主要的汽车整车厂商建立了稳定的合作关系。公司现为国内知名汽车整车商、发动机厂的零部件一级供应商，产品同时供应海斯坦普等全球性汽车专业部件商在国内的工厂。主要客户有上汽大众、一汽大众、东风本田、上汽通用、上汽通用五菱、东风悦达起亚、东风裕隆、东风日产、广汽本田、广汽三菱、广汽丰田、广汽丰田发动机、广汽乘用车、上汽集团、北汽集团、奇瑞汽车、吉利汽车、长安汽车、海斯坦普、伟巴斯特等。客户资源是公司在研发能力和产品获得客户认可、配套供应能力发展进步的基础上，逐步积累形成的。汽车零部件行

业具有行业进入壁垒，供应商只有经过整车厂评审认证后，在不断的合作中，才能得到整车厂信任和依赖。因此优质和丰富的客户群体，是公司核心竞争力的重要组成。

（二）核心技术及制造装备优势

经过长期的生产实践和研发，公司在自动化冲压模具的设计与研究、螺母板成形模具与工艺优化、冲压过程 CAD 仿真技术及优化技术研究、高强度冲压件应用开发及冷冲压模具成型工艺研发、多工位级进模具研发等方面做了大量研究，积累了一批在乘用车冲压及焊接总成件行业的核心工艺技术，其中主要包括：

- 1、乘用车车身新型轮罩总成生产技术；
- 2、乘用车镁铝合金油箱保护板生产技术；
- 3、乘用车隔热板、发动机隔热罩生产技术；
- 4、乘用车高强度侧围加强板生产技术；
- 5、机器人自动化焊接应用技术；
- 6、研发设计流程中对冲压成形 CAE 技术的应用。

（三）同步设计开发优势

随着汽车消费市场需求向多元化、个性化、时尚化的演变，每一新车型的市场生命周期正呈现出快速缩短的发展趋势，这就对整车厂商新车型的设计研发时效性提出更高要求。为应对消费市场快速多变的需求，基于系统模块设计与整体解决方案的同步开发模式应运而生，并迅速成为全球汽车工业的主流发展方向。

多年来，公司根据外部市场变化趋势和企业内在发展需求，以市场为导向开发新产品，将客户需求快速准确的融入产品开发规划，并不断加强对核心技术的研发工作。公司拥有一支开发经验丰富的研发设计团队，在发动机整车隔热件、乘用车支架、乘用车纵横梁、乘用车立柱等多个系列产品具备较强的自主研发和设计能力。从概念设计、三维建模、数字化样件匹配及快速成型，到工装、模具、检具设计及制造等诸多流程，公司可实现与客户的同步设计开发，合作客户包括上汽大众、一汽-大众、上汽通用、东风本田等国内外汽车行业巨头。

（四）新产品、新技术储备优势

公司紧紧围绕生产智能化转型升级，实施产品开发和模具结构转型，加快新产品及技术储备，近年陆续开发的代表性新产品及新技术列举如下：1、滚花隔热板的开发及应用；2、由原冲压工序模具逐渐向连续模、传递模制造转型，并采用机器人辅助制造系统集成技术适应自动冲压、焊接生产线智能制造，满足各主机厂快速响应要求；3、在金属管制件方面由传统的发动机金属油管、气管、水管转向技术含量高、附加值高的高油压管方向发展。

（五）模具开发优势

公司从进入乘用车冲压零部件行业起，就着力于零部件加工模具的自主开发，公司现为国家模具 CAD 工程研究中心分中心，经过多年不断地积累和研究，公司吸收和掌握了乘用车冲压零部件模具的设计和制造技术，并且在传统冲压件零部件加工技术的基础上进行了创新性开发，拥有

了高精度、高强度的自动化冲压模具设计、级进模设计、高强钢与超高强钢的热冲压模具与工艺研究、螺母板成形模具与工艺优化等一大批自主研发的模具核心技术，这些技术的充分运用，对提高公司产品质量水平和生产效率、降低产品成本起着巨大作用，是公司研发水平拥有较强竞争力的原因所在。

（六）产品标准化优势

公司配套产品的标准化涵盖产品构造标准化、材料标准化和辅助工具标准化三个层面，其通过执行标准化管理，实现了产品设计、制造、使用维护过程的可重复性、高效率性和低成本性。

（七）成本控制优势

随着汽车工业的竞争愈来愈激烈，整车企业越来越依靠零部件企业为其分担日益增加的成本压力，零部件企业的成本控制能力日益成为其核心竞争力之一。

经过多年发展，公司建立了较为完善的现代企业管理制度。通过 ERP 信息管理系统实施，提供了一个集中统一的信息管理中心，有效控制了生产流程中的“跑、冒、滴、漏”现象，进一步提升了资源使用效率。公司在设计阶段就将成本控制纳入研发目标，在产品设计和结构布置、原材料采购、制造工艺、质量检测等各个环节进行优化，在提高产品质量的前提下有效控制生产成本和质量成本。公司设有专人负责核定公司原材料的采购价格，每年初根据公司下达的成本控制目标，结合上一年度的实际采购情况与当年原辅材料的价格趋势，严格控制原材料采购价格。

（八）质量控制优势和先进的产品试验检测能力

公司拥有多年的汽车零部件专业开发和生产经验，成熟可靠的成品检验手段和检测方法帮助公司可为客户及时提供高品质的产品。公司现已能够按照德系、美系、日系、韩系、自主品牌等不同整车厂的标准，对公司产品进行试验检测，并能承担冲压及焊接零部件产品从研发到生产全过程的精密测量和产品性能试验。

（九）生产管理优势

公司自 2008 年逐步实施 ERP 系统，从供应商开发、原材料采购、生产现场管理、库存管理到产品交付、客户使用信息反馈等全方位进行全过程的精确控制，确保公司高效运营。公司长期推行生产现场 6S 管理；公司积极提高生产设备的自动化程度和功能，降低单位人工成本，提高生产人员的工作效率，逐步实施对现有生产设备的自动化改造和升级，较好地控制了生产成本，为公司的长期持续发展奠定了坚实的基础。

（十）区位优势

为实现与客户的近距离对接，最大限度地降低产品运输成本，提高公司产品竞争力，公司采取紧贴汽车产业集群的战略，在靖江、长春、广州、惠州、武汉、海宁、成都、青岛、天津、盐城、长沙等地建立了生产基地，产品直接配套长三角、东北、珠三角、中部、西南汽车产业集群，并可辐射京津汽车产业集群。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年,我国汽车产业面临较大的压力,受宏观经济增速回落以及中美贸易战的影响,产销量低于市场预期,上半年,汽车产销分别完成 1213.2 万辆和 1232.3 万辆,产销量比上年同期分别下降 13.7%和 12.4%,其中:乘用车产销分别完成 997.8 万辆和 1012.7 万辆,产销量同比分别下降 15.8%和 14%;汽车累计完成产销分别为 61.4 万辆和 61.7 万辆,同比分别增长 48.5%和 49.6%。汽车行业竞争日趋激烈,汽车零部件行业普遍面临着日益激烈的价格竞争、整车厂需求放缓等问题。

面对不利的市场局面,公司在董事会的领导下,公司全体员工始终贯彻落实“成为一家国内领先、具备国际竞争力的汽车零部件企业”的目标,紧紧围绕公司经营计划,提高生产效率,实现降本增效;加强研发创新力度,加速新产品开发,促使公司转型升级。上半年,公司实现营业收入 18.69 亿元,保持了主业平稳发展。报告期内,公司重点推进以下几项工作:

(一) 积极开拓新市场,开发新产品,促进主业平稳发展

报告期内,公司全力开发新客户,巩固整车市场,公司的客户已经基本覆盖了国内主要整车厂,为公司的发展奠定了坚实的客户基础。上半年,公司成功新开发了德国宝马、美国特斯拉等新客户,正式切入豪华车及新能源汽车零部件市场,为公司的进一步发展,开拓了新的市场。公司紧紧围绕汽车零部件主业,深挖现有客户需求,重点开发了现有客户上汽大众、一汽大众、东风本田等主机厂的新能源车型的零部件业务。

(二) 江苏恒义继续开拓新能源汽车客户

报告期内,公司协助控股子公司江苏恒义拓展新能源汽车业务,上半年,江苏恒义新获得宇通客车、金龙客车、华人运通、江淮汽车等整车厂家新能源汽车零部件业务定点,新进入北汽新能源汽车供应链体系,新设立宁德恒义汽配制造有限公司,重点开发宁德时代、吉利汽车等新能源汽车客户。上半年,江苏恒义在新能源乘用车零部件业务和新能源商用车零部件业务上都取得了突破,实现营业收入 1.47 亿元,同比增长 14.69%,实现净利润 3946.15 万元,同比增长 120.54%。

(三) 深入实施技改投入,大力推行精益化管理,持续实施降本增效

上半年,公司深入实施“新工艺、新技术、新设备、新材料”技术改造,深入实施设备和生产工艺技术改造,继续引进全自动冲压生产线、柔性机器人焊接生产线等自动化生产设备,降低生产成本,提高公司生产效率和产品质量。大力推行精益化管理,持续实施降本增效,从生产、采购、销售、物流、财务等多个维度降低成本、提升效率。

(四) 完善人才制度,推动企业文化建设,抓党建、促发展

公司不断完善人才引进、培养、选拔、激励机制,以高层次、高技能人才引进为重点,实施梯队人才培养项目,创新人才选拔机制,加大对优秀人才的激励,推动人才工作的稳定落实,为公司可持续发展提供有力的保障。公司围绕企业战略发展目标和公司的经营理念,以人为本,通

过组织培训学习公司文化，组织员工活动，推动企业文化建设，提高员工归属感，全面提升公司员工的主动性和积极性。加强党组织建设和培训学习，通过党建与管理相结合、学习与实践结合，充分发挥党员的先锋模范作用，促进企业快速发展。

(五) 加大研发投入，提升公司核心竞争力

报告期内，公司不断加强技术创新，充分利用现“院士工作站”“模具 CAD 国家工程研究中心华达分中心”等研发资源，引进先进研发设备和高端研发人才，完善公司研发管理和创新制度，全面提高公司研发水平。重点开发新能源汽车零部件产品、总成件、“通用件”平台产品，促进公司转型升级，提升公司核心竞争力。

(六) 充分发挥北汽华达产业并购基金的平台作用，布局科技创新企业

充分利用北汽华达产业并购基金的投资平台，围绕汽车电动化、汽车智能化、汽车网联化、汽车轻量化等方向开展投资并购，重点布局科技创新类企业，推动已投资的项目公司积极申报科创板上市。充分利用上市公司平台、资金、融资渠道、品牌、政策支持等优势，支持公司进一步做大做强，实现公司的可持续发展。

(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	1,869,321,474.19	1,891,886,881.97	-1.19%
营业成本	1,612,229,375.59	1,558,066,097.86	3.48%
销售费用	73,407,754.61	72,084,798.54	1.84%
管理费用	58,361,833.16	44,967,786.51	29.79%
财务费用	1,400,963.12	-5,397,012.73	不适用
研发费用	64,299,548.83	51,659,153.21	24.47%
经营活动产生的现金流量净额	114,668,843.99	156,624,551.16	-26.79%
投资活动产生的现金流量净额	-85,471,102.55	-133,723,072.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-97,225,727.61	-102,697,401.20	不适用

营业收入变动原因说明:汽车行业整体表现不佳，公司部分自主品牌客户的销售收入减少。

销售费用变动原因说明:主要是运输及仓储费用、职工薪酬、业务招待费的增加。

管理费用变动原因说明:主要是折旧与摊销增加。

财务费用变动原因说明:本期银行理财收益大幅减少，利息支出增加。

研发费用变动原因说明:研发项目增多，研发人员数量增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司利润下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期对外投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期分配股利减少。

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
应收票据	87,491,007.77	2.05%	121,941,602.57	2.59%	-28.25%	
应收账款	550,093,730.10	12.91%	739,121,298.01	15.72%	-25.57%	
在建工程	72,950,803.70	1.71%	111,737,218.59	2.38%	-34.71%	
应付账款	939,573,604.33	22.05%	1,274,307,264.81	27.10%	-26.27%	
其他应付款	128,658,463.40	3.02%	150,470,342.70	3.20%	-14.50%	

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	119,230,810.23	开立银行承兑汇票保证金
固定资产	52,978,321.02	开立银行承兑汇票抵押
无形资产	8,620,692.02	开立银行承兑汇票抵押
合计	180,829,823.27	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(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

公司名称	主营业务	注册资金	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉华达	汽车零部件	800.00	39,830.76	5,862.77	22,828.26	724.03
广州靖华	汽车零部件	1,000.00	77,649.05	8,749.71	37,935.86	252.80
江苏恒义	汽车零部件	5,257.14	47,472.01	25,430.82	14,672.44	3,946.15

(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、汽车行业景气度变化导致的风险

公司主要生产销售各类乘用车车身零部件及模具等产品，公司产品的市场需求与下游整车制造行业的发展状况息息相关。近年来，随着汽车行业的发展以及汽车保有量的不断增长，带动了包括本公司在内的汽车零部件企业的发展。但如果下游整车制造行业景气度出现明显下滑，将会影响到公司产品的销售从而对公司的经营产生一定的不利影响。根据中汽协的数据，2018年下半年以来，乘用车产销量连续下滑，未来行业景气度变化风险较大。

2、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料为车用板材，报告期内，车用板材成本占公司主营业务成本的比例平均为 80% 左右，车用板材价格存在一定波动。公司在参与客户投标竞价时按照生产成本加上合理的利润确定产品单价，并根据竞标成功的价格与客户签署产品生产意向书，产品批量供货后，产品销售价格按照主要原材料价格的波动情况与客户进行协商调整。由于公司产品销售价格的调整通常滞后于主要原材料价格的波动，特别是当主要原材料价格持续快速上涨时，将会对公司的盈利能力造成不利影响。

3、公司业绩增长速度降低或业绩下滑的风险

目前，公司已取得或即将取得多处土地使用权并预计持续投入资金增加产能。随着公司投资规模的扩大和研发投入的不断增加，由于未来外部竞争环境的变化、公司客户结构变化、产品价格下降、人工成本上升、研发支出增加、建设投产进度等导致的不确定因素不断增多，公司存在业绩不能维持较快增长速度或业绩下滑的风险。

(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	2019-019	2019 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人陈竞宏	自华达科技股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的华达科技股份, 也不由华达科技回购本人直接或间接持有的该部分股份。若华达科技上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低	上市之日起三十六个月	是	是		

			于发行价（自华达科技股票上市至本人减持期间，华达科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整，下同），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的，则本人直接或间接持有的华达科技股票锁定期自动延长6个月。在上述禁售期满后，本人在华达科技担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的华达科技股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让直接或间接持有的华达科技股份。本人所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。					
股份限售	自然人股东葛江宏、刘丹群、朱世民、许霞	自华达科技股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的华达科技公开发行股票前已发行股份，也不由华达科技回购本人直接或间接持有的该部分股份。若华达科技上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（自华达科技股票上市至本人减持期间，华达科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应	上市交易之日起十二个月内	是	是			

			进行调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则本人直接或间接持有的华达科技股票锁定期自动延长 6 个月。在上述禁售期满后，本人在华达科技担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的华达科技股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让直接或间接持有的华达科技股份。本人所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。					
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人陈竞宏	本人目前并没有直接或间接地从事任何与发行人所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与发行人所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。	长期有效	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(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

(1) 重要会计政策变更

①财政部于2019年4月30日发布了《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），2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。根据该通知，公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

该会计政策变更由公司于2019年8月23日召开的第二届董事会第二十二次会议批准。

财务报表格式的修订对公司财务状况和经营成果无重大影响。

本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018年度的财务报表列报项目调整如下：

合并财务报表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	861,062,900.58	应收票据	121,941,602.57
		应收账款	739,121,298.01
应付票据及应付账款	1,666,133,569.81	应付票据	391,826,305.00
		应付账款	1,274,307,264.81

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	861,062,900.58	应收票据	121,941,602.57
		应收账款	739,121,298.01
管理费用	96,626,939.72	管理费用	44,967,786.51
		研发费用	51,659,153.21
资产减值损失	7,374,384.15	资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,374,384.15

母公司财务报表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	1,247,292,402.34	应收票据	61,456,740.24
		应收账款	1,185,835,662.10
应付票据及应付账款	935,941,839.60	应付票据	253,600,000.00
		应付账款	682,341,839.60
管理费用	82,982,897.19	管理费用	31,323,743.98
		研发费用	51,659,153.21
资产减值损失	7,407,531.72	资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,407,531.72

②新金融工具准则

财政部于2017年3月31日颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”),公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,对会计政策相关内容进行调整。

本次会计政策变更后,公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)主要变更内容如下:

A、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

B、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

C、调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

D、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理

E、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

该会计政策变更由公司于 2019 年 8 月 23 日召开的第二届董事会第二十二次会议批准。

根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

(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)	17,597
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
陈竞宏	0	175,898,436	56.09	175,898,436	质押	32,480,000	境内自然人
葛江宏	0	27,925,492	8.90	0	质押	21,512,000	境内自然人
刘丹群	0	17,578,848	5.61	0	无	0	境内自然人
朱世民	0	10,668,672	3.40	0	无	0	境内自然人
许霞	0	3,135,216	1.00	0	无	0	境内自然人
王爱香	1,065,340	1,578,527	0.50	0	无	0	境内自然人
许桂云	1,015,000	1,065,000	0.34	0	无	0	境内自然人
汪新文	321,500	597,858	0.19	0	无	0	境内自然人
何文尉	587,104	587,104	0.19	0	无	0	境内自然人
叶国林	180,952	527,748	0.17	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				
葛江宏	27,925,492	人民币普通股	27,925,492				
刘丹群	17,578,848	人民币普通股	17,578,848				
朱世民	10,668,672	人民币普通股	10,668,672				
许霞	3,135,216	人民币普通股	3,135,216				
王爱香	1,578,527	人民币普通股	1,578,527				
许桂云	1,065,000	人民币普通股	1,065,000				

汪新文	597,858	人民币普通股	597,858
何文尉	587,104	人民币普通股	587,104
叶国林	527,748	人民币普通股	527,748
吴健	446,460	人民币普通股	446,460
上述股东关联关系或一致行动的说明	葛江宏系陈竞宏之女婿，其余股东之间不存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

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	陈竞宏	175,898,436	2020年1月25日	175,898,436	首发限售
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		无。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
许霞	董事、董事会秘书、财务总监	离任
张盛旺	董事会秘书	聘任
杨建国	财务总监	聘任

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：华达汽车科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		615,448,923.54	661,433,096.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		62,514,179.28	
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		87,491,007.77	121,941,602.57
应收账款		550,093,730.10	739,121,298.01
应收款项融资			
预付款项		31,709,998.98	21,563,753.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,054,316.17	3,880,932.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,032,331,540.91	1,127,012,071.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		102,150,477.04	113,265,032.65
流动资产合计		2,486,794,173.79	2,788,217,786.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			114,281,617.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		53,441,612.30	52,068,744.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	
投资性房地产		143,149,734.93	
固定资产		1,198,933,411.84	1,286,602,597.44
在建工程		72,950,803.70	111,737,218.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		140,501,244.62	204,353,956.02
开发支出			
商誉		99,585,719.04	99,585,719.04
长期待摊费用		3,531,928.47	1,972,015.71
递延所得税资产		21,874,802.86	21,670,911.09
其他非流动资产		36,665,141.83	21,963,454.08
非流动资产合计		1,773,634,399.59	1,914,236,233.97
资产总计		4,260,428,573.38	4,702,454,020.76
流动负债：			
短期借款			6,000,000.00
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		362,969,367.00	391,826,305.00
应付账款		939,573,604.33	1,274,307,264.81
预收款项		31,037,709.90	20,956,203.43
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		34,518,657.60	60,311,417.45
应交税费		17,025,213.00	18,725,508.27
其他应付款		128,658,463.40	150,470,342.70
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,613,865.74	5,663,546.23
其他流动负债			
流动负债合计		1,518,396,880.97	1,928,260,587.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		51,980.94	1,770,826.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,978,808.94	11,359,033.22
递延所得税负债		14,026,591.00	17,687,647.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,057,380.88	30,817,507.47
负债合计		1,554,454,261.85	1,959,078,095.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		313,600,000.00	313,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,372,838,104.93	1,372,838,104.93
减：库存股			
其他综合收益			6,126,626.23
专项储备			
盈余公积		96,583,223.66	96,583,223.66
一般风险准备			
未分配利润		780,437,612.73	801,318,910.17
归属于母公司所有者权益		2,563,458,941.32	2,590,466,864.99

(或股东权益) 合计			
少数股东权益		142,515,370.21	152,909,060.41
所有者权益(或股东权益) 合计		2,705,974,311.53	2,743,375,925.40
负债和所有者权益(或股东权益) 总计		4,260,428,573.38	4,702,454,020.76

法定代表人：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：华达汽车科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		506,302,748.88	544,704,233.07
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		74,155,564.00	61,456,740.24
应收账款		1,168,532,755.72	1,185,835,662.10
应收款项融资			
预付款项		22,003,401.58	16,470,155.94
其他应收款		496,835,957.87	453,031,085.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		515,057,258.85	604,926,834.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,074,494.15	59,259,538.19
流动资产合计		2,832,962,181.05	2,925,684,248.97
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		464,900,000.00	464,900,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		359,592,749.06	377,419,046.31
在建工程		11,290,861.88	15,459,987.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		29,618,325.62	30,367,048.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,848,184.90	13,697,069.54
其他非流动资产		1,977,672.45	14,884,998.65
非流动资产合计		880,227,793.91	918,728,150.04
资产总计		3,713,189,974.96	3,844,412,399.01
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		276,500,000.00	253,600,000.00
应付账款		631,801,001.71	682,341,839.60
预收款项		248,704,648.97	259,480,859.71
应付职工薪酬		24,701,466.56	44,585,715.80
应交税费		7,668,085.43	10,219,300.37
其他应付款		138,936,280.57	154,993,600.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,328,311,483.24	1,405,221,315.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,382,985.97	3,659,760.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,382,985.97	3,659,760.93
负债合计		1,331,694,469.21	1,408,881,076.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		313,600,000.00	313,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,372,838,104.93	1,372,838,104.93
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		96,583,223.66	96,583,223.66
未分配利润		598,474,177.16	652,509,993.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,381,495,505.75	2,435,531,322.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,713,189,974.96	3,844,412,399.01

法定代表人：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

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		1,869,321,474.19	1,891,886,881.97
其中：营业收入		1,869,321,474.19	1,891,886,881.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,822,691,184.80	1,728,330,359.44
其中：营业成本		1,612,229,375.59	1,558,066,097.86
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		12,991,709.49	6,949,536.05
销售费用		73,407,754.61	72,084,798.54
管理费用		58,361,833.16	44,967,786.51
研发费用		64,299,548.83	51,659,153.21
财务费用		1,400,963.12	-5,397,012.73
其中：利息费用		2,617,591.99	
利息收入		1,873,709.47	
加：其他收益		2,329,750.49	1,615,458.28
投资收益（损失以“-”号填列）		37,845,336.37	7,070,993.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,372,868.10	
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）		-4,463,394.63	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		12,064,664.12	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		4,742,297.31	-7,374,384.15
资产处置收益（损失以“－”号填列）		25,124.74	21,755.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		99,174,067.79	164,890,345.86
加：营业外收入		1,796,345.02	1,444,784.83
减：营业外支出		1,594,220.60	332,176.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		99,376,192.21	166,002,954.11
减：所得税费用		12,147,220.93	22,615,784.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		87,228,971.28	143,387,169.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		87,228,971.28	143,387,169.36
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）		69,231,985.74	143,387,169.36
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		17,996,985.54	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为			

可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		87,228,971.28	143,387,169.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,231,985.74	143,387,169.36
归属于少数股东的综合收益总额		17,996,985.54	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.64

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：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

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		1,895,561,437.53	2,085,093,219.38
减：营业成本		1,729,985,245.22	1,795,319,168.60
税金及附加		9,237,133.83	4,658,666.66
销售费用		52,613,109.16	62,647,696.63
管理费用		30,756,910.59	31,323,743.98
研发费用		54,873,583.50	51,659,153.21
财务费用		-908,916.65	-5,376,693.23
其中：利息费用		203,631.76	
利息收入		1,605,329.11	
加：其他收益		526,774.96	1,399,158.28
投资收益（损失以“-”号填列）		4,568,687.56	7,070,993.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,945,913.59	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,335,443.73	-7,407,531.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			21,755.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,381,191.72	145,945,859.29
加：营业外收入		1,544,586.58	1,310,545.86
减：营业外支出		1,199,686.60	317,026.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,726,091.70	146,939,378.72
减：所得税费用		2,681,908.46	18,166,734.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,044,183.24	128,772,643.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,044,183.24	128,772,643.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		40,044,183.24	128,772,643.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,241,151,657.63	1,870,419,578.76
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		1,142,297.89	452,872.99
收到其他与经营活动有关的现金		54,368,847.84	7,067,339.78
经营活动现金流入小计		2,296,662,803.36	1,877,939,791.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,821,022,144.53	1,451,347,381.67
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		129,932,682.40	117,746,048.97
支付的各项税费		95,354,086.82	60,010,134.43
支付其他与经营活动有关的现金		135,685,045.62	92,211,675.30
经营活动现金流出小计		2,181,993,959.37	1,721,315,240.37
经营活动产生的现金流量净额		114,668,843.99	156,624,551.16

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,645,337.43	
取得投资收益收到的现金		4,842,710.83	7,070,993.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,807,509.37	54,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		283,730,000.00	540,000,000.00
投资活动现金流入小计		350,025,557.63	547,124,993.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,386,166.29	116,098,065.82
投资支付的现金		23,970,493.89	24,750,000.00
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		287,140,000.00	540,000,000.00
投资活动现金流出小计		435,496,660.18	680,848,065.82
投资活动产生的现金流量净额		-85,471,102.55	-133,723,072.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,225,727.61	102,697,401.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		97,225,727.61	102,697,401.20
筹资活动产生的现金流量净额		-97,225,727.61	-102,697,401.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		536.45	110,350.32
五、现金及现金等价物净增加额		-68,027,449.72	-79,685,572.10
加：期初现金及现金等价物余额		564,245,563.03	901,661,922.25
六、期末现金及现金等价物余额		496,218,113.31	821,976,350.15

法定代表人：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,862,669,079.92	1,793,398,990.18
收到的税费返还		1,142,297.89	
收到其他与经营活动有关的现金		31,152,227.11	6,601,602.81
经营活动现金流入小计		1,894,963,604.92	1,800,000,592.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,565,040,423.40	1,553,966,416.12
支付给职工以及为职工支付的现金		70,885,733.09	77,142,471.28
支付的各项税费		70,028,391.05	46,871,084.52
支付其他与经营活动有关的现金		136,079,885.13	92,465,748.36
经营活动现金流出小计		1,842,034,432.67	1,770,445,720.28
经营活动产生的现金流量净额		52,929,172.25	29,554,872.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,830,808.81	7,070,993.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			54,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		270,000,000.00	540,000,000.00
投资活动现金流入小计		274,830,808.81	547,124,993.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,287,924.44	33,330,117.32
投资支付的现金		23,970,493.89	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		270,000,000.00	540,000,000.00
投资活动现金流出小计		298,258,418.33	581,330,117.32
投资活动产生的现金流量净额		-23,427,609.52	-34,205,123.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,803,046.92	102,697,401.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		88,803,046.92	102,697,401.20
筹资活动产生的现金流量净额		-88,803,046.92	-102,697,401.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			110,350.32
五、现金及现金等价物净增加额		-59,301,484.19	-107,237,302.05
加：期初现金及现金等价物余额		489,054,233.07	871,908,092.80
六、期末现金及现金等价物余额		429,752,748.88	764,670,790.75

法定代表人：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	313,600,000.00				1,372,838,104.93		6,126,626.23		96,583,223.66		801,318,910.17		2,590,466,864.99	152,909,060.41	2,743,375,925.40
加:会计政策变更							-6,126,626.23				6,126,626.23				
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	313,600,000.00				1,372,838,104.93				96,583,223.66		807,445,536.40		2,590,466,864.99	152,909,060.41	2,743,375,925.40

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										-27,007,92 3.67		-27,007,923. 67	-10,393,69 0.20	-37,401,613. 87
(一) 综合 收益 总额										69,231,985 .74		69,231,985.7 4	17,996,985 .54	87,228,971.2 8
(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														

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他									-2,159,909.41	-2,159,909.41	-28,390,675.74	-30,550,585.15		
四、本期末余额	313,600,000.00			1,372,838,104.93			96,583,223.66	780,437,612.73	2,563,458,941.32	142,515,370.21	2,705,974,311.53			

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	160,000,000.00				1,526,438,104.93				80,000,000.00		765,868,705.42			2,532,306,810.35
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	160,000,000.00			1,526,438,104.93			80,000,000.00		765,868,705.42					2,532,306,810.35
三、本期增 减变动金 额（减少以 “-”号 填列）	64,000,000.00			-64,000,000.00					34,587,169.36					34,587,169.36
（一）综合 收益总额									143,387,169.36					143,387,169.36
（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									-108,800,000.00					-108,800,000.00
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准														

(三) 利润分配										-94,080,000.00	-94,080,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-94,080,000.00	-94,080,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	313,600,000.00				1,372,838,104.93				96,583,223.66	598,474,177.16	2,381,495,505.75

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	160,000,000.00				1,526,438,104.93				80,000,000.00	656,860,981.00	2,423,299,085.93
加: 会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				1,526,438,104.93				80,000,000.00	656,860,981.00	2,423,299,085.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,000,000.00				-64,000,000.00					19,972,643.79	19,972,643.79
（一）综合收益总额										128,772,643.79	128,772,643.79
（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										-108,800,000.00	-108,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,800,000.00	-108,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	64,000,000.00				-64,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,000,000.00				-64,000,000.00						
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	224,000,000.00				1,462,438,104.93				80,000,000.00	676,833,624.79	2,443,271,729.72

法定代表人：陈竞宏 主管会计工作负责人：杨建国 会计机构负责人：刘丹群

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

华达汽车科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由江苏华达汽配制造有限公司（以下简称“江苏华达公司”）依法整体变更设立的股份有限公司。2013年8月28日，江苏华达公司依法整体变更为华达汽车科技股份有限公司，发起人认购全部股份并以其各自拥有的截至2013年5月31日止经审计后的江苏华达公司净资产人民币531,379,490.52元折为股本人民币120,000,000.00元，余额人民币411,379,490.52元计入资本公积。各股东具体持股情况如下：

股东名称	出资额	投资比例
陈竞宏	89,744,100.00	74.79%
葛江宏	14,244,300.00	11.87%
刘丹群	8,968,800.00	7.47%
朱世民	5,443,200.00	4.54%
许霞	1,599,600.00	1.33%
合计	120,000,000.00	100.00%

2016年12月28日，经中国证券监督管理委员会证监许可字（2016）3205号文《关于核准华达汽车科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）4,000万股，公开发行股份后本公司的注册资本和股本变更为人民币16,000.00万元，各股东具体持股情况如下：

股东名称	出资额	投资比例
陈竞宏	89,744,100.00	56.09%
葛江宏	14,244,300.00	8.90%
刘丹群	8,968,800.00	5.61%
朱世民	5,443,200.00	3.40%
许霞	1,599,600.00	1.00%
社会公众	40,000,000.00	25.00%
合计	160,000,000.00	100.00%

2018年5月22日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了公司2017年度利润分配方案，以资本公积（股本溢价）转增股本方式向全体股东每10股转增4股，合计转增6,400万股，转增后公司总股本增加至22,400万股，公司注册资本变更为22,400.00万元，各股东具体持股情况如下：

股东名称	出资额	投资比例
陈竞宏	125,641,740.00	56.09%
葛江宏	19,942,020.00	8.90%

股东名称	出资额	投资比例
刘丹群	12,556,320.00	5.61%
朱世民	7,620,480.00	3.40%
许霞	2,239,440.00	1.00%
社会公众	56,000,000.00	25.00%
合计	224,000,000.00	100.00%

2018年9月12日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了公司2018年半年度利润分配方案，以资本公积（股本溢价）转增股本方式向全体股东每10股转增4股，合计转增8,960万股，转增后公司总股本增加至31,360万股，公司注册资本变更为31,360.00万元，各股东具体持股情况如下：

股东名称	出资额	投资比例
陈竞宏	175,898,436.00	56.09%
葛江宏	27,918,828.00	8.90%
刘丹群	17,578,848.00	5.61%
朱世民	10,668,672.00	3.40%
许霞	3,135,216.00	1.00%
社会公众	78,400,000.00	25.00%
合计	313,600,000.00	100.00%

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购部、营销开发部、财务部、生产设备部、技术开发部等部门，拥有12家全资子公司，即华达汽车科技（长春）有限公司（以下简称“长春华达”）、广州靖华汽配制造有限公司（以下简称“广州靖华”）、华达汽车科技（武汉）有限公司（以下简称“武汉华达”）、华达汽车科技（长沙）有限公司（以下简称“长沙华达”）、成都宏程汽配制造有限公司（以下简称“成都宏程”）、海宁宏华汽配制造有限公司（以下简称“海宁宏华”）、华达汽车科技（青岛）有限公司（以下简称“青岛华达”）、华达汽车科技（惠州）有限公司（以下简称“惠州华达”）、华达汽车科技盐城有限公司（以下简称“盐城华达”）、华达汽车科技（天津）有限公司（以下简称“天津华达”）、上海竞江科技发展有限公司（以下简称“上海竞江”）及华达汽车科技宜昌有限公司（以下简称“宜昌华达”）和1家非全资子公司江苏恒义汽配制造有限公司（以下简称“恒义汽配”）。

本公司统一社会信用代码：913212007437239475，法定代表人：陈竞宏，住所：江苏省靖江市江平路51号。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动：公司所属行业为汽车零部件制造业，所提供的主要产品为乘用车冲压焊接总成件及发动机管类件等。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共14户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本期合并范围比上期增加1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点,确定收入确认政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一

年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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,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。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。企业在初始确认时将某金融资产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后,不能重分类为其他类金融资产;其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产,本公司选择运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产,本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征,以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。

① 以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

此类金融负债主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

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

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

（5）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认

原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优

先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(8) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

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

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

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

组合 1: 合并报表范围内单位销售及往来款、员工备用金	资产类型
组合 2: 账龄组合	账龄状态
组合 3: 应收利息、应收股利	资产类型
组合 4: 应收票据 (银行承兑汇票)	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力) 按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
组合 1: 合并报表范围内单位销售及往来款、员工备用金	不计提坏账准备
组合 2: 账龄组合	账龄分析法
组合 3: 应收利息、应收股利	以历史损失率为基础估计未来现金流量
组合 4: 应收票据 (银行承兑汇票)	以历史损失率为基础估计未来现金流量

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

适用 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表；预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

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

24. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修及改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则**①商品销售收入**

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

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

A、汽车零部件销售确认具体时点

本公司在产品运达客户指定的地点，取得客户对产品的验收确认信息，且双方确认产品价格后确认销售收入的实现；

B、模具销售确认具体时点

本公司直接作为产品销售的商品模具在经客户验收、能够达到客户对所生产零件的质量要求，且双方确认价格后确认销售收入的实现；

C、出口商品销售确认具体时点

本公司在同时达到以下时点后确认收入：（a）商品已完成报关出口手续；（b）商品出口收入货款金额已确定，且款项已收讫或预计可以收回。

本公司让渡资产使用权收入确认的具体方法：本公司用于经营租赁中的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认当期收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的

相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>1、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，公司对财务报表格式进行了以下修订：</p> <p>资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。</p>	第二届董事会第二十二次会议审议	本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整详见其他说明。

<p>公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。</p> <p>2、财政部于2017年3月31日颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。</p> <p>本次会计政策变更后，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。</p> <p>《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）主要变更内容如下：</p> <p>A、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。</p> <p>B、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。</p> <p>C、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>D、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理</p> <p>E、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。</p>	<p>第二届董事会第二十二次会议审议</p>	<p>根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。</p>
--	------------------------	--

其他说明：

合并财务报表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	861,062,900.58	应收票据	121,941,602.57
		应收账款	739,121,298.01
应付票据及应付账款	1,666,133,569.81	应付票据	391,826,305.00
		应付账款	1,274,307,264.81
管理费用	96,626,939.72	管理费用	44,967,786.51
		研发费用	51,659,153.21
资产减值损失	7,374,384.15	资产减值损失（损失以“－”号填列）	-7,374,384.15

母公司财务报表

原报表列报项目及金额		新报表列报项目及金额	
应收票据及应收账款	1,247,292,402.34	应收票据	61,456,740.24
		应收账款	1,185,835,662.10
应付票据及应付账款	935,941,839.60	应付票据	253,600,000.00
		应付账款	682,341,839.60
管理费用	82,982,897.19	管理费用	31,323,743.98
		研发费用	51,659,153.21
资产减值损失	7,407,531.72	资产减值损失（损失以“－”号填列）	-7,407,531.72

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	661,433,096.56	661,433,096.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		111,281,617.80	111,281,617.80
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	121,941,602.57	121,941,602.57	
应收账款	739,121,298.01	739,121,298.01	
应收款项融资			
预付款项	21,563,753.24	21,563,753.24	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,880,932.27	3,880,932.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,127,012,071.49	1,127,012,071.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	113,265,032.65	113,265,032.65	
流动资产合计	2,788,217,786.79	2,899,499,404.59	111,281,617.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	114,281,617.80		-114,281,617.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	52,068,744.20	52,068,744.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,286,602,597.44	1,286,602,597.44	
在建工程	111,737,218.59	111,737,218.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	204,353,956.02	204,353,956.02	
开发支出			
商誉	99,585,719.04	99,585,719.04	
长期待摊费用	1,972,015.71	1,972,015.71	
递延所得税资产	21,670,911.09	21,670,911.09	
其他非流动资产	21,963,454.08	21,963,454.08	
非流动资产合计	1,914,236,233.97	1,802,954,616.17	-111,281,617.80
资产总计	4,702,454,020.76	4,702,454,020.76	
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
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	391,826,305.00	391,826,305.00	
应付账款	1,274,307,264.81	1,274,307,264.81	
预收款项	20,956,203.43	20,956,203.43	
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	60,311,417.45	60,311,417.45	
应交税费	18,725,508.27	18,725,508.27	
其他应付款	150,470,342.70	150,470,342.70	
其中：应付利息	10,199.56	10,199.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,663,546.23	5,663,546.23	
其他流动负债			
流动负债合计	1,928,260,587.89	1,928,260,587.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,770,826.46	1,770,826.46	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,359,033.22	11,359,033.22	
递延所得税负债	17,687,647.79	17,687,647.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,817,507.47	30,817,507.47	
计			
负债合计	1,959,078,095.36	1,959,078,095.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	313,600,000.00	313,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,372,838,104.93	1,372,838,104.93	

减：库存股			
其他综合收益	6,126,626.23		-6,126,626.23
专项储备			
盈余公积	96,583,223.66	96,583,223.66	
一般风险准备			
未分配利润	801,318,910.17	807,445,536.40	6,126,626.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,590,466,864.99	2,590,466,864.99	
少数股东权益	152,909,060.41	152,909,060.41	
所有者权益（或股东权益）合计	2,743,375,925.40	2,743,375,925.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,702,454,020.76	4,702,454,020.76	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	544,704,233.07	544,704,233.07	
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	61,456,740.24	61,456,740.24	
应收账款	1,185,835,662.10	1,185,835,662.10	
应收款项融资			
预付款项	16,470,155.94	16,470,155.94	
其他应收款	453,031,085.17	453,031,085.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	604,926,834.26	604,926,834.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	59,259,538.19	59,259,538.19	
流动资产合计	2,925,684,248.97	2,925,684,248.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	464,900,000.00	464,900,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	377,419,046.31	377,419,046.31	
在建工程	15,459,987.45	15,459,987.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,367,048.09	30,367,048.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,697,069.54	13,697,069.54	
其他非流动资产	14,884,998.65	14,884,998.65	
非流动资产合计	918,728,150.04	918,728,150.04	
资产总计	3,844,412,399.01	3,844,412,399.01	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	253,600,000.00	253,600,000.00	
应付账款	682,341,839.60	682,341,839.60	
预收款项	259,480,859.71	259,480,859.71	
应付职工薪酬	44,585,715.80	44,585,715.80	
应交税费	10,219,300.37	10,219,300.37	
其他应付款	154,993,600.09	154,993,600.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,405,221,315.57	1,405,221,315.57	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,659,760.93	3,659,760.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,659,760.93	3,659,760.93	

负债合计	1,408,881,076.50	1,408,881,076.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	313,600,000.00	313,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,372,838,104.93	1,372,838,104.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	96,583,223.66	96,583,223.66	
未分配利润	652,509,993.92	652,509,993.92	
所有者权益（或股东权益）合计	2,435,531,322.51	2,435,531,322.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,844,412,399.01	3,844,412,399.01	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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

以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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（%）

武汉华达	25%
广州靖华	25%
长春华达	25%
成都宏程	25%
海宁宏华	25%
长沙华达	25%
惠州华达	25%
青岛华达	25%
盐城华达	25%
上海竞江	25%
宜昌华达	25%
华达科技	15%
江苏恒义	15%
宁德恒义	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 2010 年 12 月，本公司被认定为高新技术企业；2016 年 10 月，本公司通过高新技术企业复审，证书编号：GF201632000308，有效期三年。2016 年度至 2019 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。(2) 江苏恒义汽配制造有限公司 2018 年 11 月通过高新技术企业复审，证书编号：GR201832002410，有效期三年。2018 年度至 2020 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,612.55	32,178.53
银行存款	496,017,930.35	564,213,384.50
其他货币资金	119,398,380.64	97,187,533.53
合计	615,448,923.54	661,433,096.56
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

其他货币资金期末余额中 119,230,810.23 元系开立银行承兑汇票保证金，使用受限；167,570.41 元系存出投资款，使用未受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,514,179.28	111,281,617.80
其中：		
权益工具投资	62,514,179.28	111,281,617.80
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	62,514,179.28	111,281,617.80

其他说明：

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	87,447,337.22	121,824,000.17
商业承兑票据	43,670.55	117,602.40
合计	87,491,007.77	121,941,602.57

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	209,303,340.25	
商业承兑票据	283,000.00	
合计	209,586,340.25	

(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

(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	3,365,963.47	0.58	3,365,963.47	100.00		3,385,963.47	0.43	3,385,963.47	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	581,044,392.57	99.42	30,950,662.47	5.33	550,093,730.10	781,713,970.55	99.57	42,592,672.54	5.45	739,121,298.01
其中:										
账龄组合	581,044,392.57	99.42	30,950,662.47	5.33	550,093,730.10	781,713,970.55	99.57	42,592,672.54	5.45	739,121,298.01
合计	584,410,356.04	/	34,316,625.94	/	550,093,730.10	785,099,934.02	/	45,978,636.01	/	739,121,298.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽华菱汽车有限公司车桥分公司	1,785,963.47	1,785,963.47	100.00	无法收回
湖南金菱车业贸易有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	无法收回
合计	3,365,963.47	3,365,963.47	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

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	573,003,155.69	28,650,157.79	5.00
1 至 2 年	6,246,548.58	624,654.86	10.00
2 至 3 年	169,769.26	50,930.78	30.00
3 年以上	1,624,919.04	1,624,919.04	100.00
合计	581,044,392.57	30,950,662.47	5.33

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	434,432.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	货款	124,069.14	无法收回	管理层审批	否

日产(中国)投资有限公司	货款	302,178.39	无法收回	管理层审批	否
广汽吉奥汽车有限公司东营分公司	货款	8,184.57	无法收回	管理层审批	否
合计	/	434,432.10	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风本田汽车有限公司	58,493,899.85	10.01	2,924,694.99
一汽大众汽车有限公司	52,688,856.84	9.02	2,634,442.85
广汽本田汽车有限公司	38,772,162.69	6.63	1,938,608.13
上海交运汽车精密冲压件有限公司武汉分公司	34,791,092.53	5.95	1,739,554.63
上海捷新动力电池系统有限公司	34,708,874.60	5.94	1,735,443.73
合计	219,454,886.51	37.55	10,972,744.33

(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	30,401,855.76	95.87	20,447,484.08	94.82
1至2年	592,472.94	1.87	652,394.45	3.03
2至3年	368,595.25	1.16	198,574.88	0.92

3 年以上	347,075.03	1.10	265,299.83	1.23
合计	31,709,998.98	100.00	21,563,753.24	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
上海宝钢钢材贸易有限公司	24,023,944.12	75.76
苏州协浩辰机械有限公司	2,341,090.00	7.38
湖北省电力公司武汉供电公司	806,206.46	2.54
国网湖北省电力公司武汉供电公司	436,369.61	1.38
国网四川省电力公司天府新区供电公司	327,528.99	1.03
合计	27,935,139.18	88.09

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		
应收股利		
其他应收款	5,054,316.17	3,880,932.27
合计	5,054,316.17	3,880,932.27

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(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****(1). 按账龄披露**适用 不适用**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	2,498,189.24	1,800,216.02
保证金及押金	2,075,228.56	2,201,578.56
代扣代缴社保及公积金	849,519.67	1,057,635.39
其他	261,585.01	284,903.61
合计	5,684,522.48	5,344,333.58

(3). 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	1,463,401.31			1,463,401.31
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-833,195.00			-833,195.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	630,206.31	-	-	630,206.31

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
宜昌市猇亭区财政局非税收入汇缴结算户	保证金	600,000.00	1年以内	10.55	30,000.00
沈亮	员工备用金	502,000.00	1年以内	8.83	25,100.00
武汉欣泰达汽车配件有限公司	房租保证金	350,000.00	1年以内	6.16	17,500.00
博罗县住房和城乡建设局	农民工工资保证金	300,000.00	2-3年	5.28	90,000.00
广州捷厉特车装备有限公司	房租押金	300,000.00	1-2年	5.28	30,000.00
合计	/	2,052,000.00	/	36.10	192,600.00

(7). 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

(8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	314,045,299.51	2,554,230.31	311,491,069.20	348,727,681.10	13,710,602.03	335,017,079.07
在产品	84,687,902.08	3,358,478.68	81,329,423.40	91,243,991.35	10,367,790.99	80,876,200.36
库存商品	84,735,620.50	5,748,416.46	78,987,204.04	83,812,022.66	5,647,302.46	78,164,720.20
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	151,686,369.83	4,116,560.13	147,569,809.70	186,488,363.19		186,488,363.19
发出商品	449,526,902.01	36,572,867.44	412,954,034.57	474,354,284.79	27,888,576.12	446,465,708.67
合计	1,084,682,093.93	52,350,553.02	1,032,331,540.91	1,184,626,343.09	57,614,271.60	1,127,012,071.49

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,710,602.03	-11,156,371.72				2,554,230.31
在产品	10,367,790.99	-7,009,312.31				3,358,478.68
库存商品	5,647,302.46	622,535.27		521,421.27		5,748,416.46
周转材料						
消耗性						

生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	27,888,576.12	8,684,291.32				36,572,867.44
委托加工物资		4,116,560.13				4,116,560.13
合计	57,614,271.60	-4,742,297.31		521,421.27		52,350,553.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	60,940,879.22	43,253,965.99
预交所得税	9,323,558.08	4,209,042.06
模具、夹具及检具等待摊费用	28,476,039.74	65,802,024.60
理财产品	3,410,000.00	
合计	102,150,477.04	113,265,032.65

其他说明：

无。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

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											
北汽华达汽车	52,068,744.20			1,372,868.10						53,441,612.30	

产业 并购 基金 (有 限合 伙)										
小计	52,06 8,744 .20			1,372 ,868. 10					53,44 1,612 .30	
二、联 营企 业										
小计										
合计	52,06 8,744 .20			1,372 ,868. 10					53,44 1,612 .30	

其他说明
无。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资（注）	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，属于可用成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”。

其他非流动金融资产系本公司持有江苏靖江农村商业银行股份有限公司 0.4% 的股权，投资成本 2,000,000.00 元；持有山东鑫海投资有限公司 1.289% 的股权，投资成本 1,000,000.00 元。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	81,518,970.49	65,148,314.66		146,667,285.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	81,518,970.49			81,518,970.49
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		65,148,314.66		65,148,314.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	81,518,970.49	65,148,314.66		146,667,285.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,299,197.63	1,218,352.59		3,517,550.22
(1) 计提或摊销	2,299,197.63	1,218,352.59		3,517,550.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,299,197.63	1,218,352.59		3,517,550.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	79,219,772.86	63,929,962.07		143,149,734.93
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,198,933,411.84	1,286,602,597.44
固定资产清理	-	-
合计	1,198,933,411.84	1,286,602,597.44

其他说明:

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	581,651,236.20	1,103,902,735.34	31,064,079.66	36,841,606.08	1,753,459,657.28
2. 本期增加金额	1,942,859.17	51,987,287.68	4,284,432.25	3,695,485.49	61,910,064.59
(1) 购置		24,968,667.08	4,250,832.25	1,554,103.87	30,773,603.20
(2) 在建工程转入	1,942,859.17	27,018,620.60	33,600.00	2,141,381.62	31,136,461.39
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	81,518,970.49	413,152.99	176,714.00	85,042.73	82,193,880.21
(1) 处置或报废	-	413,152.99	176,714.00	85,042.73	674,909.72
(2) 转入投资	81,518,970.49	-	-	-	81,518,970.49

性房产					
4. 期末余额	502,075,124.88	1,155,476,870.03	35,171,797.91	40,452,048.84	1,733,175,841.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	99,025,778.62	338,315,410.26	13,234,664.77	16,281,206.19	466,857,059.84
2. 本期增加金额	13,609,699.95	50,854,630.29	2,685,548.91	2,938,761.34	70,088,640.49
(1) 计提	13,609,699.95	50,854,630.29	2,685,548.91	2,938,761.34	70,088,640.49
3. 本期减少金额	2,299,197.63	155,403.98	167,878.30	80,790.60	2,703,270.51
(1) 处置或报废	-	155,403.98	167,878.30	80,790.60	404,072.88
(2) 转入投资性房地产	2,299,197.63	-	-	-	2,299,197.63
4. 期末余额	110,336,280.94	389,014,636.57	15,752,335.38	19,139,176.93	534,242,429.82
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	391,738,843.94	766,462,233.46	19,419,462.53	21,312,871.91	1,198,933,411.84
2. 期初账面价值	482,625,457.58	765,587,325.08	17,829,414.89	20,560,399.89	1,286,602,597.44

(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	18,754,135.68	3,137,684.26		15,616,451.42

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	79,219,772.86
机器设备	85,278,117.56
电子设备	323,067.85

(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
运输工具	79,203.54	正在办理中
广州靖华厂房	14,474,830.24	正在办理中
海宁厂房-生产车间	46,501,859.83	正在办理中
天津厂房-生产车间	35,709,324.15	正在办理中
成都厂房-生产车间	24,345,049.16	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,950,803.70	111,737,218.59
工程物资		

合计	72,950,803.70	111,737,218.59
----	---------------	----------------

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州基地工程	28,222,484.27	-	28,222,484.27	55,490,190.85	-	55,490,190.85
宜昌基地工程	18,808,198.92	-	18,808,198.92	7,346,843.21	-	7,346,843.21
靖江本部基地工程	11,290,861.88	-	11,290,861.88	15,459,987.45	-	15,459,987.45
成都基地工程	7,073,660.70	-	7,073,660.70	3,647,693.95	-	3,647,693.95
武汉基地工程	3,733,172.54	-	3,733,172.54	4,552,138.06	-	4,552,138.06
长春基地工程	2,093,103.42	-	2,093,103.42	820,335.98	-	820,335.98
恒义设备安装	1,482,637.01	-	1,482,637.01	13,946,022.05	-	13,946,022.05
海宁基地工程	246,684.96	-	246,684.96	227,288.41	-	227,288.41
广州基地工程	-	-	-	10,128,684.15	-	10,128,684.15
长沙基地工程	-	-	-	118,034.48	-	118,034.48
合计	72,950,803.70	-	72,950,803.70	111,737,218.59	-	111,737,218.59

(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
惠州基地工程		55,490,190.85	3,027,193.41	8,913,875.26	21,381,024.73	28,222,484.27						自有资金
广州设备安装		10,128,684.15	-	8,717,948.82	1,410,735.33	-						自有资金
恒义设备安装		13,946,022.05	137,504.27	12,174,393.58	426,495.73	1,482,637.01						自有资金
宜昌基地工程		7,346,843.21	11,461,355.71			18,808,198.92						自有资金
合计		86,911,740.26	14,626,053.39	29,806,217.66	23,218,255.79	48,513,320.20	/	/			/	/

(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

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	180,785,248.12	32,731,390.57	7,972,182.57		221,488,821.26
2. 本期增加金额	4,203,200.00	159,420.00	111,650.48		4,474,270.48
(1) 购置	4,203,200.00	159,420.00	111,650.48		4,474,270.48
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	65,148,314.66				65,148,314.66
(1) 处置					
(2) 转让投资性房地产	65,148,314.66				65,148,314.66
4. 期末余额	119,840,133.46	32,890,810.57	8,083,833.05		160,814,777.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,060,942.41	1,112,085.10	2,961,837.73		17,134,865.24
2. 本期增加金额	1,987,218.29	1,642,370.43	767,431.09		4,397,019.81
(1) 计提	1,987,218.29	1,642,370.43	767,431.09		4,397,019.81

3. 本期减少金额	1,218,352.59				1,218,352.59
(1) 处置	1,218,352.59				1,218,352.59
4. 期末余额	13,829,808.11	2,754,455.53	3,729,268.82		20,313,532.46
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	106,010,325.35	30,136,355.04	4,354,564.23		140,501,244.62
2. 期初账面价值	167,724,305.71	31,619,305.47	5,010,344.84		204,353,956.02

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

江苏恒义汽配制造有限公司	99,585,719.04					99,585,719.04
合计	99,585,719.04					99,585,719.04

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造费	1,972,015.71	983,218.51	408,539.04		2,546,695.18
车辆租金	-	923,386.35	153,897.72		769,488.63
生产用MCE工装	-	250,948.29	35,203.63		215,744.66
合计	1,972,015.71	2,157,553.15	597,640.39		3,531,928.47

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	87,299,683.72	13,311,275.87	105,062,498.52	15,930,516.54
内部交易未实现利润	287,615.45	40,312.41	-	-
可抵扣亏损	14,497,556.00	3,624,389.01	14,210,858.25	3,552,714.57
递延收益	21,978,808.94	4,898,825.57	11,359,033.22	2,187,679.98

合计	124,063,664.11	21,874,802.86	130,632,389.99	21,670,911.09
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	-	-	27,636,034.07	4,145,405.11
交易性金融资产公允价值变动	49,876,358.28	7,481,453.75	-	-
固定资产加速折旧	43,634,248.34	6,545,137.25	90,281,617.80	13,542,242.68
合计	93,510,606.62	14,026,591.00	117,917,651.87	17,687,647.79

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	36,665,141.83	21,963,454.08
合计	36,665,141.83	21,963,454.08

其他说明：

无。

31、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		
保证借款		6,000,000.00
信用借款		
合计		6,000,000.00

短期借款分类的说明：
无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

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	362,969,367.00	391,826,305.00
合计	362,969,367.00	391,826,305.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	642,916,458.13	854,157,950.17
工程设备款	103,733,018.47	173,804,934.15
应付费用款	186,658,609.17	241,148,178.69
其他	6,265,518.56	5,196,201.80
合计	939,573,604.33	1,274,307,264.81

(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
武汉本田贸易有限公司	47,042,806.17	尚未结算
湖北国瑞智能装备有限公司	6,651,391.55	尚未结算
合计	53,694,197.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	31,037,709.90	20,956,203.43
合计	31,037,709.90	20,956,203.43

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,304,596.65	104,701,831.83	130,638,290.60	34,368,137.88
二、离职后福利-设定提存计划	6,820.80	9,072,358.98	8,928,660.06	150,519.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,311,417.45	113,774,190.8	139,566,950.6	34,518,657.60

		1	6	
--	--	---	---	--

(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	58,613,365.25	92,003,521.38	116,824,805.55	33,792,081.08
二、职工福利费	1,519,703.00	4,983,402.95	6,167,564.95	335,541.00
三、社会保险费	7,832.02	4,836,556.50	4,783,950.82	60,437.70
其中：医疗保险费	7,126.42	4,159,227.98	4,115,870.50	50,483.90
工伤保险费	329.28	476,513.57	470,352.17	6,490.68
生育保险费	376.32	200,814.95	197,728.15	3,463.12
四、住房公积金	34,750.40	2,057,109.40	2,058,263.40	33,596.40
五、工会经费和职工教育经费	128,945.98	821,241.60	803,705.88	146,481.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	60,304,596.65	104,701,831.83	130,638,290.60	34,368,137.88

(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	6,585.60	8,792,316.27	8,658,457.04	140,444.83
2、失业保险费	235.20	280,042.71	270,203.02	10,074.89
3、企业年金缴费				
合计	6,820.80	9,072,358.98	8,928,660.06	150,519.72

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,831,580.16	11,620,209.81
消费税		
营业税		

企业所得税	5,700,893.32	4,504,086.94
个人所得税	6,083,926.24	357,731.65
城市维护建设税		
房产税	1,340,494.76	958,105.53
土地使用税	794,881.99	595,516.14
印花税	195,501.12	273,923.58
城市维护建设税	182,472.92	217,928.33
教育费附加及地方教育附加	130,337.80	155,663.09
其他税种	731,860.69	42,343.20
环境保护税	33,264.00	-
合计	17,025,213.00	18,725,508.27

其他说明：

无。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		10,199.56
应付股利		
其他应付款	128,658,463.40	150,460,143.14
合计	128,658,463.40	150,470,342.70

其他说明：

无。

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		10,199.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		10,199.56

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
尚未支付的股权投资款	123,675,000.00	148,410,000.00
保证金及押金	2,545,318.97	892,713.00
应付费用款	836,394.55	996,518.39
其他往来款	1,601,749.88	160,911.75
合计	128,658,463.40	150,460,143.14

(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
鞠小平、永新县品安思享企业管理中心(有限合伙)(注 1)	98,939,757.50	根据协议尚无需支付
万小民	18,551,250.00	根据协议尚无需支付
郑欣荣	3,710,492.50	根据协议尚无需支付
邹占伟	2,473,500.00	根据协议尚无需支付
合计	123,675,000.00	/

注 1：永新县品安思享企业管理中心(有限合伙)已于 2018 年 12 月 29 日注销，其执行事务合伙人系鞠小平，并持有 99.00%的股权。

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	4,613,865.74	5,663,546.23
1 年内到期的租赁负债		

合计	4,613,865.74	5,663,546.23

其他说明：

无。

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	51,980.94	1,770,826.46
专项应付款		
合计	51,980.94	1,770,826.46

其他说明：

无

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（一年以上）	51,980.94	1,770,826.46
合计	51,980.94	1,770,826.46

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	4,665,846.68	7,434,372.69
减：一年内到期部分	4,613,865.74	5,663,546.23
合计	51,980.94	1,770,826.46

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

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	11,359,033.22	11,730,932.53	1,111,156.81	21,978,808.94	与资产相关
合计	11,359,033.22	11,730,932.53	1,111,156.81	21,978,808.94	/

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
轿车零部件自动生产线补贴款	999,999.88				-100,000.02	899,999.86	与资产相关
研发设备购置补贴款	336,225.95				-27,634.98	308,590.97	与资产相关
轿车零部件产品生产线技术改造补贴款	1,925,225.03				-124,999.98	1,800,225.05	与资产相关
光学测量机、清洁度显微徠卡、光谱仪研发设备购置补贴款	398,310.07				-24,139.98	374,170.09	与资产相关
武汉市工业投资和技术改造专项资金		7,470,932.53			-311,288.86	7,159,643.67	与资产相关
出让土地款项补助		4,260,000.00			-21,551.43	4,238,448.57	与资产相关
2017年度靖江市创新券兑现资金之研发设备购置补助款	232,705.60				-16,941.60	215,764.00	与资产相关
“电动汽车低地板大型客车专用车桥和空气悬架总成制造扩产技术改造”项目补助款	700,000.01				-49,999.98	650,000.03	与资产相关

马桥镇人民政府 2017 年 “绿卡企业”扶持 政策年终 考核技术 改造奖金 补助款	1,928,316.68				-218,299.98	1,710,016.70	与资产 相关
工业生产 性设备投 资奖励款	2,722,125.00				-155,550.00	2,566,575.00	与资产 相关
基础设施 委建费	2,116,125.00				-60,750.00	2,055,375.00	与资产 相关

其他说明：

适用 不适用

其他变动为计入其他收益金额

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	313,600,000.00						313,600,000.00

其他说明：

无。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,372,838,104.93			1,372,838,104.93
其他资本公积				
合计	1,372,838,104.93			1,372,838,104.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,583,223.66			96,583,223.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,583,223.66			96,583,223.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	801,318,910.17	765,868,705.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	6,126,626.23	-
调整后期初未分配利润	807,445,536.40	765,868,705.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,231,985.74	143,387,169.36
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	94,080,000.00	108,800,000.00
转作股本的普通股股利		

其他	2,159,909.41	
期末未分配利润	780,437,612.73	800,455,874.78

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 6,126,626.23 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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,811,582,023.44	1,608,225,987.62	1,857,995,661.63	1,558,066,097.86
其他业务	57,739,450.75	4,003,387.97	33,891,220.34	
合计	1,869,321,474.19	1,612,229,375.59	1,891,886,881.97	1,558,066,097.86

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,336,805.85	1,423,951.38
教育费附加	3,097,718.46	1,017,029.39
资源税		
房产税	2,483,133.09	1,924,355.02
土地使用税	1,258,423.50	1,011,884.38
车船使用税		
印花税	1,000,505.24	998,917.51
其他税费	815,123.35	573,398.37
合计	12,991,709.49	6,949,536.05

其他说明:

无。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输及仓储费	60,223,790.09	63,945,098.31
职工薪酬	5,063,104.74	3,366,267.88
业务招待费	2,831,424.36	2,584,778.28
质量赔偿损失	1,310,109.04	-
差旅费	1,352,382.15	726,870.04
折旧与摊销	135,315.37	89,759.50
广告费	626,571.97	-
其他	1,865,056.89	1,372,024.53
合计	73,407,754.61	72,084,798.54

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,023,060.99	22,501,058.11
折旧与摊销	13,355,217.37	7,120,023.35
办公费	4,046,340.30	3,935,010.98
业务招待费	4,483,321.84	3,635,437.40
物业保洁费等	1,946,014.41	1,892,960.93
差旅费	2,977,297.11	2,153,367.30
中介服务费	4,731,564.42	1,670,349.55
其他	1,799,016.72	2,059,578.89
合计	58,361,833.16	44,967,786.51

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,891,905.26	7,029,833.24
材料费	50,455,474.12	42,783,199.88
折旧与摊销	1,908,023.03	1,846,120.09
其他	44,146.42	-
合计	64,299,548.83	51,659,153.21

其他说明：

无。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,617,591.99	-

减：利息收入	-1,873,709.47	-5,526,135.71
汇兑损益	-536.45	-110,350.32
手续费及其他	657,617.05	239,473.30
合计	1,400,963.12	-5,397,012.73

其他说明：
无。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	2,130,808.81	1,063,074.96
个税手续费返还	198,941.68	552,383.32
合计	2,329,750.49	1,615,458.28

其他说明：

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
海宁市黄湾镇人民政府基础设施委建费 补贴款摊销额	60,750.00	60,750.00	与资产相关
海宁市黄湾镇人民政府工业生产性设备- 机器人换人项目投资补贴款摊销额	155,550.00	155,550.00	与资产相关
隔热罩成型技术、增压器进油管铜钎焊熔 合研发设备购置补贴款摊销额	27,634.98	27,634.98	与资产相关
轿车零部件产品生产线技术改造补贴款 摊销额	124,999.98	124,999.98	与资产相关
光学测量机、清洁度显微徕卡、光谱仪研 发设备购置补贴款摊销额	24,139.98	24,139.98	与资产相关
靖江市关于 2017 年新认定省级工程技术 研究中心地方奖励款	-	200,000.00	与收益相关
财政局 2017 年度省级工业和信息产业转 型省级专项综合奖补资金补助款	100,000.02	100,000.02	与资产相关
靖城街道办事处先进集体奖金款	-	370,000.00	与收益相关
武汉市工业投资和技术改造专项资金	311,288.86	-	与资产相关
出让土地款项补助	21,551.43	-	与资产相关
2017 年度靖江市创新券兑现资金之研发 设备购置补助款	16,941.60	-	与资产相关
“电动汽车低地板大型客车专用车桥和 空气悬架总成制造扩产技术改造”项目 补助款	49,999.98	-	与资产相关
马桥镇人民政府 2017 年“绿卡企业”扶 持政策年终考核技术改造奖金补助款	218,299.98	-	与资产相关
规模体量奖	250,000.00	-	与收益相关
研发建设奖励	410,000.00	-	与收益相关
安全生产奖励	5,000.00	-	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高校毕业生见习补贴	34,352.00	-	与收益相关
2018 年度企业研发费用省级财政奖励	300,000.00	-	与收益相关
城南办事处专项奖励资金	20,300.00	-	与收益相关
合计	2,130,808.81	1,063,074.96	

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,372,868.10	
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	200,000.00	
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		200,000.00
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	4,380,589.58	6,870,993.44
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	31,891,878.69	
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		
合计	37,845,336.37	7,070,993.44

其他说明：

无。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,463,394.63	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-4,463,394.63	

其他说明：

无。

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	11,227,577.97	
其他应收款坏账损失	833,195.00	
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		
应收票据坏账损失	3,891.15	
合计	12,064,664.12	

其他说明：

无。

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,350,956.04
二、存货跌价损失	4,742,297.31	-6,023,428.11
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	4,742,297.31	-7,374,384.15

其他说明：

无。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	25,124.74	21,755.76
合计	25,124.74	21,755.76

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	116,000.00	-	116,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,800.00		6,800.00
考核扣款	1,425,486.58	1,444,784.83	1,425,486.58
罚款收入	500.00	-	500.00
其他	247,558.44	-	247,558.44
合计	1,796,345.02	1,444,784.83	1,796,345.02

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	340,000.00	221,000.00	340,000.00
其他	87,065.00		87,065.00
罚款滞纳金	321,367.34	44,665.23	321,367.34
工伤赔款	845,788.26	66,511.35	845,788.26
合计	1,594,220.60	332,176.58	1,594,220.60

其他说明：

无。

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,255,135.37	23,647,835.68
递延所得税费用	1,587,435.06	-1,032,050.93
本期补缴或退回上年汇算清缴所得税	-4,695,349.50	
合计	12,147,220.93	22,615,784.75

(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	99,376,192.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,906,428.83
子公司适用不同税率的影响	1,613,718.96
调整以前期间所得税的影响	-4,695,349.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	322,422.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	12,147,220.93

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到除税费返还外的政府补助	14,902,384.53	1,122,383.32
个税手续费返还	198,941.68	
利息收入	1,878,666.51	5,526,135.71
保证金及押金	16,390,652.69	418,820.75
其他往来	20,998,202.43	
合计	54,368,847.84	7,067,339.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	101,912,540.82	81,354,179.81
支付的银行承兑汇票保证金净额	22,210,847.11	10,112,500.00
其他往来款	11,561,657.69	744,995.49
合计	135,685,045.62	92,211,675.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	283,730,000.00	540,000,000.00
合计	283,730,000.00	540,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	287,140,000.00	540,000,000.00
合计	287,140,000.00	540,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,228,971.28	143,387,169.36
加：资产减值准备	-4,742,297.31	7,374,384.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,606,190.71	50,183,409.99
无形资产摊销	4,397,019.81	1,576,016.21
长期待摊费用摊销	597,640.39	126,467.16
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）	-25,124.74	-21,755.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,463,394.63	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,617,055.54	-110,350.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,845,336.37	-7,070,993.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-203,891.77	-1,032,050.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,661,056.79	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	99,944,249.16	-89,861,452.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	235,768,293.75	-16,503,036.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-313,368,323.48	68,576,744.48
其他	-34,107,940.82	-

经营活动产生的现金流量净额	114,668,843.99	156,624,551.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	496,218,113.31	821,976,350.15
减: 现金的期初余额	564,245,563.03	901,661,922.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,027,449.72	-79,685,572.10

(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	496,218,113.31	564,245,563.03
其中: 库存现金	32,612.55	32,178.53
可随时用于支付的银行存款	496,017,930.35	564,213,384.50
可随时用于支付的其他货币资金	167,570.41	
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	496,218,113.31	564,245,563.03
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	119,230,810.23	开立银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	52,978,321.02	开立银行承兑汇票抵押
无形资产	8,620,692.02	开立银行承兑汇票抵押
合计	180,829,823.27	/

其他说明：

无。

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	46,670.62	6.8747	320,846.51
欧元	33.66	7.8170	263.12
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			

人民币			
-----	--	--	--

其他说明：

无。

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
海宁市黄湾镇人民政府基础设施委建费补贴款摊销额	60,750.00	其他收益	60,750.00
海宁市黄湾镇人民政府工业生产性设备-机器人换人项目投资补贴款摊销额	155,550.00	其他收益	155,550.00
隔热罩成型技术、增压器进油管铜钎焊熔合研发设备购置补贴款摊销额	27,634.98	其他收益	27,634.98
轿车零部件产品生产线技术改造补贴款摊销额	124,999.98	其他收益	124,999.98
光学测量机、清洁度显微徕卡、光谱仪研发设备购置补贴款摊销额	24,139.98	其他收益	24,139.98
财政局 2017 年度省级工业和信息产业转型省级专项综合奖补资金补助款	100,000.02	其他收益	100,000.02
2017 年度靖江市创新券兑现资金之研发设备购置补助款	16,941.60	其他收益	16,941.60
“电动汽车低地板大型客车专用车桥和空气悬架总成制造扩产技术改造”项目补助款	49,999.98	其他收益	49,999.98
马桥镇人民政府 2017	218,299.98	其他收益	218,299.98

年“绿卡企业”扶持政策年终考核技术改造奖金补助款			
规模体量奖	250,000.00	其他收益	250,000.00
研发建设奖励	410,000.00	其他收益	410,000.00
安全生产奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
高校毕业生见习补贴	34,352.00	其他收益	34,352.00
2018 年度企业研发费用省级财政奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
城南办事处专项奖励资金	20,300.00	其他收益	20,300.00
党政办补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
填报报表补助	1,800.00	营业外收入	1,800.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

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

本公司的非全资子公司江苏恒义汽配制造有限公司于 2019 年 1 月 2 日设立宁德恒义汽配制造有限公司。统一社会信用代码 91350902MA32DMM483，注册资本 1,980 万元，截至 2019 年 6 月 30 日，实际尚未出资。经营范围：汽车零部件及配件制造。

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	
华达汽车科技(长春)有限公司	长春	长春	汽车零部件	100.00	-	设立
广州靖华汽配制造有限公司	广州	广州	汽车零部件	100.00	-	设立
华达汽车科技(武汉)有限公司	武汉	武汉	汽车零部件	100.00	-	设立
成都宏程汽配制造有限公司	成都	成都	汽车零部件	100.00	-	设立
海宁宏华汽配制造有限公司	海宁	海宁	汽车零部件	100.00	-	设立
华达汽车科技(长沙)有限公司	长沙	长沙	汽车零部件	100.00	-	设立
华达汽车科技(青岛)有限公司	青岛	青岛	汽车零部件	100.00	-	设立
华达汽车科技(惠州)有限公司	惠州	惠州	汽车零部件	100.00	-	设立
华达汽车科技(天津)有限公司	天津	天津	汽车零部件	100.00	-	设立
上海竞江科技发展有限公司	上海	上海	投资型	100.00	-	设立
华达汽车科技盐城有限公司	盐城	盐城	汽车零部件	100.00	-	设立
华达汽车科技宜昌有限公司	宜昌	宜昌	汽车零部件	100.00	-	设立
江苏恒义汽配制造有限公司	靖江	靖江	汽车零部件	51.00	-	企业合并
宁德恒义汽配制造有限公司	靖江	靖江	汽车零部件	-	51.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏恒义汽配制造有限公司	49.00	17,996,985.54	-28,390,675.74	142,515,370.21

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
江苏恒义	319,456,528.32	155,263,609.18	474,720,137.50	203,757,600.79	16,654,352.67	220,411,953.46	268,554,731.20	255,439,041.55	523,993,772.75	256,277,054.29	22,319,496.54	278,596,550.83

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
江苏恒	146,724,454.03	39,461,547.27	39,461,547.27	26,268,840.31				

义								

其他说明：

江苏恒义于 2018 年 9 月开始合并报表，不存在上期金额。

(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	
靖江北汽华达汽车产业并购基金(有限合伙)	江苏省靖江市	江苏省靖江市	股权投资、投资管理		55.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

靖江北汽华达汽车产业并购基金投资决策由投委会决策，投委会由 3 名成员组成，其成员由普通合伙人指定一名，由有限合伙人各指定一名。

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

(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	
	靖江北汽华达汽车产业并购基金(有限合伙)	XX 公司	靖江北汽华达汽车产业并购基金(有限合伙)	XX 公司
流动资产	8,266,345.22		12,028,721.43	

其中：现金和现金等价物	1,881,155.22		12,028,721.43	
非流动资产	90,744,899.96		90,744,899.96	
资产合计	99,011,245.18		102,773,621.39	
流动负债	1,844,677.38		8,103,177.40	
非流动负债				
负债合计	1,844,677.38		8,103,177.40	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	97,166,567.80		94,670,443.99	
按持股比例计算的净资产份额	53,441,612.30		52,068,744.19	
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	53,441,612.30		52,068,744.19	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用	-3,633.81		-4,167.53	
所得税费用				
净利润	2,496,123.81		4,167.53	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利	2,496,123.81		4,167.53	

其他说明

无。

(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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.27%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 36.10%。

3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	362,969,367.00	-	-
应付账款	939,573,604.33	-	-
其他应付款	54,453,463.40	74,205,000.00	-
一年内到期的非流动负债	4,613,865.74	-	-
长期应付款	51,980.94	-	-
合计	1,361,662,281.41	74,205,000.00	-

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	62,514,179.28			62,514,179.28
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	62,514,179.28			62,514,179.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	62,514,179.28			62,514,179.28
(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				
(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				

持续以公允价值计量的资产总额	62,514,179.28			62,514,179.28
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏春绿机械制造有限公司	实际控制人之直系亲属控制的企业
葛江宏	股东，持有本公司 8.90%股份
刘丹群	股东，持有本公司 5.61%股份
朱世民	股东，持有本公司 3.40%股份
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
鞠小平	少数股东
万小民	少数股东
郑欣荣	少数股东
邹占伟	少数股东

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

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
江苏春绿机械制造有限公司	产品加工费	2,600,245.59	3,110,200.00
江苏春绿机械制造有限公司	模具	3,118,206.60	1,612,600.00
江苏春绿机械制造有限公司	购买固定资产	79,203.54	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏恒义汽配制造有限公司	60,000,000.00	2018.10.18	2019.10.18	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	305.27	310.06

(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
其他应收款	鞠小平	20,758.20			

(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	江苏春绿机械制造有限公司	1,874,857.12	1,919,502.73
其他应付款	鞠小平、永新县品安思享企业管理中心(有限合伙)	98,939,757.50	118,727,709.00
其他应付款	万小民	18,551,250.00	22,261,500.00
其他应付款	郑欣荣	3,710,492.50	4,452,591.00
其他应付款	邹占伟	2,473,500.00	2,968,200.00

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

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

(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	1,190,713.30	100.00	22,180,548.93	1.86	1,168,532,755.72	1,221,428,378.96	100.00	35,592,716.86	2.91	1,185,835,662.10
其中：										
账龄组合	442,638,834.19	37.17	22,180,548.93	5.01	420,458,285.26	677,860,739.88	55.50	35,592,716.86	5.25	642,268,023.02

合并报表范围单位销售及往来款	748,074,470.46	62.83			748,074,470.46	543,567,639.08	44.50			543,567,639.08
合计	1,190,713,304.65	/	22,180,548.93	/	1,168,532,755.72	1,221,428,378.96	/	35,592,716.86	/	1,185,835,662.10

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

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	434,432.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	货款	124,069.14	无法收回	管理层审批	否

日产(中国)投资有限公司	货款	302,178.39	无法收回	管理层审批	否
广汽吉奥汽车有限公司东营分公司	货款	8,184.57	无法收回	管理层审批	否
合计	/	434,432.10	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州靖华汽配制造有限公司	501,936,182.57	42.15	-
华达汽车科技(武汉)有限公司	167,332,650.98	14.05	-
东风本田汽车有限公司	58,493,899.85	4.91	2,924,694.99
广汽本田汽车有限公司	38,772,162.69	3.26	1,938,608.13
一汽大众汽车有限公司	37,106,250.82	3.12	1,855,312.54
合计	803,641,146.91	67.49	6,718,615.66

(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		
应收股利		
其他应收款	496,835,957.87	453,031,085.17
合计	496,835,957.87	453,031,085.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(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**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 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
保证金	73,840.00	1,073,840.00
代扣个人社保及公积金	292,196.51	344,738.66
备用金	1,123,976.83	1,285,406.43
往来款	495,429,258.21	451,345,918.41
其他	3,027.00	35,700.11
合计	496,922,298.55	454,085,603.61

(3). 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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	1,054,518.44			1,054,518.44
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-968,177.76			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	86,340.68			86,340.68

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 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
海宁宏华汽配制造有限公司	往来款	224,217,559.91	注1	45.12	
成都宏程汽配制造有限公司	往来款	121,048,788.78	注1	24.36	
华达汽车科技(长沙)有限公司	往来款	56,220,000.00	注1	11.31	
上海竞江科技发展有限公司	往来款	45,388,290.00	注1	9.13	

华达汽车科技(青岛)有限公司	往来款	20,698,000.00	注 1	4.17	
合计	/	467,572,638.69	/	94.09	

注 1: 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位账龄情况如下:

单位名称	期末余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
海宁宏华汽配制造有限公司	224,217,559.91	7,704,751.90	140,028,705.85	76,484,102.16	-
成都宏程汽配制造有限公司	121,048,788.78	23,650,822.43	26,458,564.45	21,882,820.70	49,056,581.20
华达汽车科技(长沙)有限公司	56,220,000.00	10,600,000.00	37,020,000.00	8,600,000.00	-
上海竞江科技发展有限公司	45,388,290.00	45,388,290.00	-	-	-
华达汽车科技(青岛)有限公司	20,698,000.00	-	1,750,000.00	18,948,000.00	-
合计	467,572,638.69	87,343,864.33	205,257,270.30	125,914,922.86	49,056,581.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	464,900,000.00		464,900,000.00	464,900,000.00		464,900,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	464,900,000.00		464,900,000.00	464,900,000.00		464,900,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华达汽车科技(长春)有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00		
广州靖华汽配制造有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
华达汽车科技(武汉)有限公司	8,550,000.00	-	-	8,550,000.00		
成都宏程汽配制造有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
海宁宏华汽配制造有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00		
华达汽车科技(青岛)有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
华达汽车科技(天津)有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
华达汽车科技(惠州)有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
华达汽车科技盐城有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00		
华达汽车科技(长沙)有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00		
华达汽车科技宜昌有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00		
上海竞江科技发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
江苏恒义汽配制造有限公司	247,350,000.00	-	-	247,350,000.00		
合计	464,900,000.00	-	-	464,900,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,695,339,215.74	1,553,801,715.01	1,824,850,396.21	1,549,029,193.05
其他业务	200,222,221.79	176,183,530.21	260,242,823.17	246,289,975.55
合计	1,895,561,437.53	1,729,985,245.22	2,085,093,219.38	1,795,319,168.60

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	200,000.00	
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		200,000.00
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	4,368,687.56	6,870,993.44
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		
合计	4,568,687.56	7,070,993.44

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,124.74	
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）	2,130,808.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	27,428,484.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,066.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,380,589.58	
所得税影响额	-11,800,427.15	

少数股东权益影响额	-5,364,198.28	
合计	17,201,447.86	

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	2.64	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.17	0.17

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	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2019年半年度会计报表。
	载有公司法人签字的2019年半年度报告正文。

董事长：陈竞宏

董事会批准报送日期：2019年8月26日

修订信息

适用 不适用