

公司代码：600480

公司简称：凌云股份

凌云工业股份有限公司 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、公司负责人赵延成、主管会计工作负责人翟斌及会计机构负责人（会计主管人员）王永良声明：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

公司拟以2019年6月30日总股本550,655,534股为基数，向全体登记在册股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共分配现金股利110,131,106.80元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	168

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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	http://www.sse.com.cn
公司、本公司、凌云股份	指	凌云工业股份有限公司
实际控制人、兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
控股股东、凌云集团	指	北方凌云工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
《公司章程》	指	《凌云工业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	凌云工业股份有限公司
公司的中文简称	凌云股份
公司的外文名称	Ling Yun Industrial Corporation Limited
公司的法定代表人	赵延成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟斌	王海霞
联系地址	河北省涿州市松林店镇	河北省涿州市松林店镇
电话	0312-3951002	0312-3951002
传真	0312-3951234	0312-3951234
电子信箱	zhaibin@lygf.com	wanghaixia@lygf.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省涿州市松林店镇
公司注册地址的邮政编码	072761
公司办公地址	河北省涿州市松林店镇
公司办公地址的邮政编码	072761
公司网址	http://www.lingyun.com.cn
电子信箱	info@lingyun.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

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》
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	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

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	凌云股份	600480	/

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	5,527,112,436.93	6,327,026,903.49	-12.64
归属于上市公司股东的净利润	-58,850,582.44	176,730,000.18	-133.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-84,066,848.92	148,387,604.87	-156.65
经营活动产生的现金流量净额	-754,293,127.54	-763,211,292.63	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,733,896,955.66	3,974,923,638.43	19.09
总资产	14,988,322,903.01	13,273,897,675.06	12.92

(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)	-0.13	0.39	-133.33
稀释每股收益(元/股)	-0.13	0.39	-133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.19	0.33	-157.58
加权平均净资产收益率(%)	-1.49	4.56	减少6.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-2.13	3.83	减少5.96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

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比下降 133.30%，原因如下：

在汽车行业持续下行的大背景下，行业结构调整、市场竞争加剧，金属零部件产品盈利能力降低等因素，对公司整体盈利能力造成冲击；公司产品结构调整和转型升级，新产品、新项目前期研发、设备等投入较大，费用支出增加，筹建、爬坡阶段的项目短期内收益不能体现，影响了公司当期利润情况，致使本公司当期利润较上年同期有所下降。

(1) 本公司主要经营范围是汽车零部件，本年度汽车行业进入调整期，客户产销量下滑，订单减少，营业收入 55.27 亿较上年同期 63.27 减少 8.00 亿，降低 12.64%。

(2) 公司紧盯汽车轻量化、新能源发展趋势，努力开拓新市场及新产品，新开发的项目定点 132 个，包含的产品大类有电池壳、车身结构件总成、热成型产品、底盘燃油管路、电动车冷风管等，前期项目投资较大，固定费用增加，但大部分项目处于试生产阶段，尚未形成量产规模；公司原有老产品由于更新换代及本年度市场下滑趋势影响，销量下滑，设备产能利用率降低，导

致单位产品分摊的固定费用上升，汽车零部件产品毛利率下滑 2.41 个百分点。

(3) 本期管理费用较上年同期增加 2,254 万元，主要原因是：①咨询费较上年同期增加 1,700 万元，系下属子公司聘请咨询机构对其制定改革提升方案费用，目前正在实施优化阶段；②本期按《中共中央组织部、财政部、国务院国资委党委、国家税务总局关于国有企业党组织工作经费问题的通知》要求，计提党建经费增加 340 万元。

(4) 本期投资收益较上年同期减少 2,607 万元，主要原因是：①联营企业受汽车市场整体销量下滑影响，效益同比下降，本期确认的投资收益较上年同期减少 1,797 万元；(2) 上年同期投资收益中包含分步实现非同一控制下合并产生的投资收益 776 万元，本期无此项。

(5) 本期资产减值损失较上年同期增加 1,239 万元，主要原因是：汽车行业“国六”标准的实行，导致客户对“国五”标准的汽车零部件降价，部分处于盈亏临界点的产品计提存货跌价准备 1,606 万元。

(6) 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH，截至本报告期末，已陆续获得宝马、保时捷、奥迪等客户的 12 个新产品项目。由于新项目设备、工装、集中研发等方面投入较大，未形成批量生产，固定成本较高，规模效益尚未体现，对当期利润产生一定影响。本年度保时捷电池壳等项目预计可逐步实现量产，公司利润会逐步改善。

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	7,358,079.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,777,937.79	
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	939,048.95	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,501,162.76	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,266.55	
少数股东权益影响额	-5,046,512.44	
所得税影响额	-3,412,716.27	
合计	25,216,266.48	

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

1、主要业务：

公司及公司下属子公司目前主要从事汽车零部件生产及销售业务、塑料管道系统生产及销售业务。报告期内，公司的主营业务及产品未发生重大变化。

2、经营模式：

（1）采购模式：

公司长期以来已经建立了一条完整的供应链，参照国内外先进企业的供应商管理模式，由采购部门对供应商实行有效的选择、考核和管理，逐步优化了供应商资源，并在公司财务金融部、市场部、研发等部门的配合下，实现了对采购成本和采购质量的有效控制。

（2）生产模式：

公司自主生产的产品采用“以销定产”的生产模式运行，即公司主要根据订单制定生产计划，组织生产。对于技术含量较低、工艺较为简单的配件，公司发包给其他单位进行外协生产。

（3）销售模式：

公司生产的汽车零部件和塑料管道以直销方式为主。汽车零部件产品主要为国内主机厂配套，塑料管道产品通过招投标的方式获取订单。

公司汽车零部件业务的供货关系是根据主机厂的要求开发出配套产品，经审核通过以后再通过招标、议标等方式和客户建立起来的。通常在年初签订本年度销售框架协议，在执行过程中根据客户的需要进行适当调整。据此，公司的汽车零部件业务的区域布局主要围绕整车厂设厂以降低运输成本，有效地提高供货效率。公司的塑料管道业务主要直接针对具体工程，通过招投标获取订单。

3、行业情况：

汽车零部件行业是汽车工业的基础，汽车零部件行业的发展和汽车工业的发展是相互促进、共同发展的。通过技术引进、合资合作、自主发展、投资多元化等措施，我国汽车零部件企业的装备水平、制造技术、产品质量和管理水平均有较大提升，并已形成了较为完整的汽车零部件配套体系。

塑料管道是市政管道的重要组成部分，塑料管道具有耐腐蚀、抗老化、导热系数低等优点，广泛应用于城市供水、排水、燃气管网等领域，同时因其稳定的性能逐步取代了金属管道占据了行业主导地位。

2019 年上半年汽车市场和市政管道市场整体形势：

2019 年 1-6 月，汽车累计产销分别为 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，同比分别下降 13.7% 和 12.4%。其中乘用车产销分别为 997.8 万辆和 1012.7 万辆，同比下降 15.8% 和 14%；商用车产销 215.4 万辆和 219.6 万辆，同比分别下降 2.3% 和 4.1%。(来源：中国汽车工业协会)

市政管道行业方面，由于城镇新建和棚改项目的明显减少，燃气管道市场需求随之降低。另

外客户融资困难加大，对降本增效的要求提高，新项目投资意愿不足，进一步压缩了市场增量规模。但随着“美丽乡村”“城市群建设”“旧改”“新型城镇化建设”等基础建设投资的逐步实施，还是为塑料管道行业提供了稳定市场空间。但是“煤改气”带来的过剩产能相继释放，加剧了市场竞争，降低了企业的盈利能力。

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

凌云股份是中国兵器工业集团有限公司所属的上市公司，下辖 80 多家分子公司，分布于德国、墨西哥、印尼以及国内 30 多个省市和地区，其中与瑞士、美国、韩国等合资成立 20 余家中外合资公司。公司主导产品有高强度、轻量化汽车安全防撞系统和车身结构件系统，新能源汽车电池系统配套产品，低渗透、低排放汽车尼龙管路系统和橡胶管路系统，各种系列规格的市政工程管道系统及其配件等。

凌云股份紧盯国际汽车行业发展趋势和客户需求，依托国家级技术中心的优势和国际领先的现代化生产线，实现了汽车高强度、轻量化安全防撞系列，热成型系列、门槛件系列等产品自主研发由追赶到超越的转变；实现了汽车尼龙管路系统和橡胶管路系统的低渗透、低排放国际化标准；提升了装饰密封件等产品的核心技术地位；联合国内产学研机构集智攻关，在焊接装备制造领域荣获国家科技进步一等奖。

凌云股份拥有高强度、轻量化汽车零部件的核心技术和全球高端客户资源，初步完成了由引进创新、模仿创新向自主创新的转变，促进了产品技术、工艺装备、质量效益的全面提升，国际市场与奔驰、奥迪、宝马、丰田等国际高端品牌客户实现战略合作，国内市场实现与重点客户在高层次、宽领域同步设计、同步研发、同步验证的重点跨越。

凌云股份紧扣高质量发展要求，坚持科技创新，在上海创建了凌云中央研究院，实施高端领军人才引进培养计划，全面整合科技创新资源，聚焦新能源电池壳、高强度轻量化安全防撞系统、长纤维新技术、低渗透低排放汽车管路系统、市政工程管道系统等领域，开展战略性、引领性、前瞻性重大技术项目协同创新与研究。通过资源整合，目前已形成以凌云中央研究院为核心，拥有 1 个国家级技术中心、10 个国家级实验室和检测中心、9 个省级技术中心、1 个国家级市政工程管道培训中心和专业化保险杠碰撞试验室的科技创新实力，通过了一系列国际质量体系认证。

近年来，凌云股份为适应客户和市场需求，不断优化要素配置，全面开展资源区域化整合，先后推进西南区域、东北区域、华北区域、中南区域、华东区域等资源区域化整合，与此同时，以大客户管理模式为牵引，进一步强化对市场的集团化管控，形成了市场区域协作、资源区域共享、高效立体的市场运营体系；深化全价值链体系化精益管理战略，着力瘦身健体提质增效，扩大有效中高端供给，以不断提升质量品牌附加值推动发展、引领未来。

凌云股份始终坚持文化的传承与弘扬，以“员工满意、客户满意、社会满意、供应商满意、经营管理者满意、股东满意”的“六个满意”文化是公司的文化软实力和价值追求，展现了凌云与时俱进的探索精神，为加快培育具有全球竞争力的国际化大公司提供了强大的精神动力和文化支撑。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续深入推进凌云中央研究院建设、大客户管理、资源区域化整合三项重点工作和成本对标、物资集中采购等专项举措，全力“拼市场、抢订单”，积极应对宏观经济及汽车行业下行压力。

在汽车行业持续下行的大背景下，行业结构调整、市场竞争加剧，金属零部件产品盈利能力

降低等因素，对公司整体盈利能力造成很大冲击；公司产品结构调整和转型升级，新产品、新项目前期研发、设备等投入较大，费用支出增加，筹建、爬坡阶段的项目短期内收益不能体现，严重影响了公司当期利润情况。

报告期内，公司实现营业收入 552,711.24 万元，较上年同期减少 12.64%；利润总额 10,278.56 万元，较上年同期减少 74.90%；归属于上市公司股东的净利润-5,885.06 万元，较上年同期减少 133.30%。

报告期内，公司重点工作开展主要情况：

1、技术研发

扎实推进凌云中央研究院建设，紧盯汽车轻量化、新能源发展趋势，加大研发力度。

基于奔驰 BR243 的全型材电池盒自动化生产线集成大幅提高焊接速度。高强钢电池壳体完成设计方案，取得了良好的轻量化效果。全铝合金型材焊接副车架方案减重 35%，加工效率提高 1 倍以上，样件通过客户验收。热成型钢门环类产品激光拼焊技术实现单品降本 20%以上。1700MPa 超高强钢 A 柱辊压、高频焊接工艺工装及装备开发生产线安装完成，具备产品调试、试验条件。实现 1500MPa 产品材料内弧 R2200 “日”字型保险杠样件制作，三点弯性能可比等重量的 B 字型保险杠高 20%。集成热管理系统式电池壳体满足主机厂需求。“高强钢多产品共平台自动化复合成型技术及设备研发”获得河北省政府补助。

2、新产品、新市场

发挥“大客户管理”效应，全力拼市场、抢订单，积极组织产品推介会和客户交流活动，向北京奔驰、上汽通用、一汽大众、丰田、长城等重要客户介绍公司科技创新实力，并取得了可视性成果。

汽车金属板块：新项目累计定点 87 个。奔驰 BR243 项目完成样件交货；获奔驰指定车型电池壳等产品项目定点；获长城汽车指定平台车型车身结构件总成新产品开发项目定点；宝马 G28 前端总成实现量产；热成型产品通过宝马、广丰、一汽解放等客户审核。

汽车管路系统：获新项目定点 45 个。获长城汽车 B30 项目底盘燃油管路产品 100%供货；获上汽大众未来主要发展方向 MEB 平台纯电动车冷却管项目；获蔚来汽车 ES8&ES6 整车冷却管路项目。

市政管道系统：新增百万以上客户 18 个。燃气市场方面，获得港华燃气、天伦燃气、广州燃气、贵州燃气、常熟天然气、咸阳天然气等年度供应商资格；非燃气市场方面，获得成都天府国际机场航站区配套市政工程、太湖蓝藻输送、金沙县脱贫攻坚城乡供水巩固提升、吉林四平热力、伊拉克绿洲油田衬管修复等工程项目。

3、资源整合、管理提升

一是切实发挥资源区域化整合和一体化管控优势，深化区域内、区域间人员、运营、产能等多要素协同联动，提升资源利用效益，压控新增资产投入。二是持续推进深度资金集中管理和财务管控。三是强化审计、内控和法律风险防范。以风险为中心开展审计工作，关注揭示重大领域、核心业务、关键环节存在风险并抓好整改。四是多渠道筹融资，保障发展资金需求。五是全面实施精益管理战略。开展精益成本对标管理，实施重点成本管控。六是大力实施集中采购管理，着力培育核心供应商。七是大力推进信息化智能化管理提升。八是压减、脱困扭亏、资产处置盘活、重点项目建设等工作稳步开展。

4、国际化管控

一是通过向 WAG 提供资金支持，稳定了与宝马、保时捷及奥迪等客户的关系。二是强化制度建设完善落实，持续委派股东代表及专业团队现场对 WAG 进行运营督导和战略引领。三是积极推进 WAG 新的组织架构调整，构建新项目管理团队，优化物流体系，加强采购及供应商管理，增强了 WAG 公司的基础管理能力。四是强化 WAG 成本管控，将项目成本管理集中到了财务控制部门，建立成本控制体系和财务报告追踪流程，提高了成本管控力度和数据的准确性。五是建立股东与 WAG 客户直接沟通渠道和机制，在产品价格协商和现场技术支持方面开展了积极实质行动。

5、配股发行工作

2019年6月6日，公司对外披露了《配股发行公告》，配股价格8.74元/股。2019年6月12-18日，公司配股缴款，股票停牌。2019年6月20日，公司股票复牌，并对外披露了《配股发行结果公告》，本次配股发行成功，有效认购数量为95,584,568股，募集资金人民币835,409,124.32元。

(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	5,527,112,436.93	6,327,026,903.49	-12.64
营业成本	4,600,446,295.16	5,113,482,532.39	-10.03
销售费用	229,440,197.19	255,428,427.60	-10.17
管理费用	305,196,377.29	282,657,088.36	7.97
财务费用	71,255,869.03	75,633,811.58	-5.79
研发费用	198,797,885.09	196,505,827.62	1.17
经营活动产生的现金流量净额	-754,293,127.54	-763,211,292.63	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-260,718,038.47	-315,447,152.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,357,553,335.36	834,808,904.40	62.62

营业收入变动原因说明:营业收入本期实现552,711.24万元,较上年同期降低12.64%,主要原因为:汽车行业进入调整期,部分客户产销量下降,订单减少。

营业成本变动原因说明:营业成本本期发生460,044.63万元,较上年同期降低10.03%,主要原因为:本报告期内营业收入较上年同期降低,成本随之降低。

销售费用变动原因说明:销售费用本期发生22,944.02万元,较上年同期降低10.17%,主要原因为:本报告期内营业收入较上年同期降低,运输费、仓储费及租赁费等销售费用随之降低。

管理费用变动原因说明:管理费用本期发生30,519.64万元,较上年同期增长7.97%,主要原因为:①咨询费较上年同期增加1,700万元,系下属子公司聘请咨询机构对其制定改革提升方案费用,目前正在实施优化阶段;②本期按《中共中央组织部、财政部、国务院国资委党委、国家税务总局关于国有企业党组织工作经费问题的通知》要求,计提党建经费增加340万元。

财务费用变动原因说明:财务费用本期发生7,125.59万元,较上年同期降低5.79%,主要原因为:报告期内,公司加大票据使用力度,贴现息降低。

研发费用变动原因说明:研发费用本期发生19,879.79万元,较上年同期增长1.17%,主要原因为:报告期内重点开发了新能源电池壳体,高强度汽车轻量化及热成型等产品,并加大了尼龙管总成的研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期实现-75,429.31万元,较上年同期增加891.82万元,主要原因为:本报告期公司加大了票据结算力度。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期实现-26,071.80万元,较上年同期增加5,472.91万元,主要原因为:①国内市场布局逐步完善,本期项目基建建设支出同比减少;②本公司处置年初持有待售资产收回现金净额增大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期实现135,755.33万元,较上年同期增加52,274.44万元,主要原因为:本报告期内,公司向原股东配售公开发行人民币普通股,募集资金到账。

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（%）
应收账款	3,096,613,342.16	20.66	2,056,660,624.19	15.49	50.57
持有待售资产	171,509.11	0.00	32,359,898.39	0.24	-99.47
衍生金融负债	241,001.81	0.00			
应交税费	49,264,619.25	0.33	107,861,237.05	0.81	-54.33
应付利息	24,612,255.35	0.16	8,288,405.98	0.06	196.95
应付股利	6,101,516.00	0.04	910,096.00	0.01	570.43
一年内到期的 非流动负债	219,695,686.34	1.47	97,041,571.29	0.73	126.39
长期应付款	276,143,928.18	1.84	151,675,611.27	1.14	82.06
长期应付职工 薪酬	984,507.06	0.01	2,631,526.77	0.02	-62.59
资本公积	2,511,436,902.87	16.76	1,786,233,768.50	13.46	40.60
其他综合收益	-15,247,160.28	-0.10	-9,476,663.59	-0.07	-60.89

说明

1、截止报告期末，应收账款期末余额为 309,661.33 万元，较年初增长 50.57%，主要原因为：

①客户回款周期延长；②本期未开展保理业务。

2、截止报告期末，持有待售资产期末余额为 17.15 万元，较年初降低 99.47%，主要原因为：本公司年初持有待售的资产本期已大部分处置。

3、截止报告期末，衍生金融负债期末余额为 24.10 万元，较年初增加 24.10 万元，主要原因为：本期开展了锁定远期汇率套期保值业务。

4、截止报告期末，应交税费期末余额为 4,926.46 万元，较年初降低 54.33%，主要原因为：①本期政府深化增值税改革，将制造业现行 16%的税率降至 13%，增值税降低；②营业收入较上年同期降低 12.64%，增值税及所得税同时降低。

5、截止报告期末，应付利息期末余额为 2,461.23 万元，较年初增长 196.95%，主要原因为：本期中期票据累计计提利息增加所致。

6、截至报告期末，应付股利期末余额为 610.15 万元，较年初增长 570.43%，主要原因为：本公司之子公司江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司应付少数股东股利增加 520 万元。

7、截止报告期末，一年内到期的非流动负债期末余额为 21,969.57 万元，较年初增长 126.39%，

主要原因为：长期借款及长期应付款重分类。

8、截止报告期末，长期应付款期末余额为 27,614.39 万元，较年初增长 82.06%，主要原因为：本期开展的融资租赁业务增加。

9、截止报告期末，长期应付职工薪酬期末余额为 98.45 万元，较年初降低 62.59%，主要原因为：本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 本期支付了部分职工退休金。

10、截止报告期末，资本公积期末余额为 251,143.69 万元，较年初增长 40.60%，主要原因为：本期向原股东配售公开发行人人民币普通股，增加公司股本溢价。

11、截止报告期末，其它综合收益期末余额为-1,524.72 万元，较年初降低 60.89%，主要原因为：人民币汇率波动，导致外币报表折算差额变动。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	186,820,410.59	承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	115,842,474.80	票据质押
固定资产	10,563,731.72	银行贷款抵押
无形资产	801,991.06	银行贷款抵押
合计	314,028,608.17	/

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

详见财务报告附注“在其他主体中的权益”。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业风险

风险识别：2018 年中国车市结束了二十多年来的高速增长，步入存量市场阶段。同时，受购置税优惠政策后效应、国内投资放缓、消费信心走低、中美贸易摩擦等因素影响，未来几年，汽车行业微增长、负增长和适度利润将成为“新常态”。

应对措施：加快产品结构调整与优化升级，加强新能源、新技术、新工艺、新材料等前瞻性研发，加强成本管控，确保产品质量，提升产品盈利能力和公司可持续发展能力。

2、市场风险

风险识别：我国汽车市场销量走低促使行业竞争更加激烈，面对分别来自产业链上下游的成本压力，公司的毛利水平进一步被压缩。

应对措施：公司充分发挥大客户管理的市场牵引成效，不断优化公司产品结构，拓宽轻量化产品谱系和新型材料产品研究，积极开发优质客户的优势产品，重点向高技术含量高技术附加值项目和新能源领域倾斜，不断提升市场地位和核心竞争力，扩大产品盈利能力。通过区域化资源整合，提高公司资源利用水平，深入全价值链体系化精益管理，不断优化产能布局，从管理上加强成本控制水平。

3、国际化经营风险

风险识别：因中外政策、法律、经济环境等因素以及企业文化、经营理念等诸多差异，加大了对海外子公司的管理难度，存在一定的经营风险。

应对措施：选聘有海外大型企业运营经验的职业经理人出任公司高管，调整海外公司组织架构，派驻股东代表及专业化团队提供技术、管理等方面的支持，通过严格编制财务预算加强资金管控，加强境外投资项目审核力度，制定降本增效持续改善措施等，加强对海外子公司的管控，力争获得良好的投资回报。

4、汇率风险

风险识别：根据中国经济信息杂志相关报道，2019 年预计全球经济增长放缓，央行货币政策陆续回归正常。2019 年人民币汇率的变化具有不确定性。中美贸易摩擦在 2019 年的变动都会对人民币汇率施加影响。法国财政预算问题的发展及带来的不确定性、意大利与欧盟在预算问题上的谈判、英国“脱欧”等都将给欧元走势带来不利影响。

防范措施：加大人员培训，对国外相关政策进行风险把控。公司主要从以下两方面着手应对全球汇率变动风险：一是增强对新兴经济体汇率风险管控能力，采取灵活的避险工具，通过采用锁定汇率、改变贸易结算方式等降低汇率风险；二是加强汇率变化趋势研判，考虑进行相应的外币储备，规避汇率波动带来的风险。

5、财务风险—担保风险

风险识别：目前外管局及各个金融机构对于海外担保的管控越来越严格，提示公司履约风险。

防范措施：通过对海外经营管理层进行调整，增加公司凝聚力，增强抗风险能力；加大成本管控力度，通过降低产品成本增强产品获利能力；加强融资渠道管理，采用多样化的融资方式，例如融资租赁方式购买设备等；加强资金使用管理，海外公司按照每月计划使用资金，减少计划外资金支付。

6、原材料价格及供应风险

风险识别：随着新能源汽车市场的快速增长，推动了车身轻量化需求，2019 年中国铝工业依然保有宽广的市场契机，而随之带来的竞争也日益激烈。汽车铝型材生产厂家属于资金密集型企业，资金保有量要求非常高。目前有部分铝型材厂家由于自身投资、发展决策等问题导致资金出现严重缺口，资金链存在断裂的风险。

应对措施：做好适量产品库存储备；对存在风险的供应商停止新项目上的开发合作；广泛寻源，做好供应商储备工作。

风险识别：受制于国家去产能、环保等政策及汽车市场方面的影响，2019 年钢材价格处于波动状态。

应对措施：为了减小价格波动给企业经营带来的影响，与国内主要钢材厂家签订长期供货合同，形成战略合作伙伴，增强企业抗风险能力。

(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
2019 年第一次临时股东大会	2019-04-29	上交所网站（公司临 2019-024 号公告）	2019-04-30
2018 年度股东大会	2019-05-20	上交所网站（公司临 2019-030 号公告）	2019-05-21

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内公司共召开两次股东大会，具体情况详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临时公告。

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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
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	
为保持公司利润分配的连续性和稳定性，同时兼顾公司长远利益、全体股东整体利益及公司可持续发展，公司拟定中期利润分配预案如下： 以公司 2019 年 6 月 30 日总股本 550,655,534 股为基数，向全体登记在册股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共分配现金股利 110,131,106.80 元。	

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
与再融资相关的承诺	股份限售	凌云集团	配股获配股份上市流通日起 6 个月内,不减持所持有的凌云股份的股票。	承诺时间: 2019 年 6 月 17 日 承诺期限: 配股获配股份上市流通日起 6 个月内	是	是
	股份限售	中兵投资	配股获配股份上市流通日起 6 个月内不减持,不减持所持有的凌云股份的股票。	承诺时间: 2019 年 6 月 17 日 承诺期限: 配股获配股份上市流通日起 6 个月内	是	是
	其他	凌云集团	全额认购公司 2018 年配股可配售股份	承诺时间: 2018 年 5 月 14 日 承诺期限: 2018 年 5 月 14 日至公司配股发行完成	是	是
	其他	凌云集团	确保配股摊薄即期回报采取填补措施切实履行	承诺时间: 2018 年 5 月 14 日 承诺期限: 长期	否	是
	其他	凌云集团	保障公司与兵工财务公司之间的金融业务及资金安全	承诺时间: 2018 年 11 月 19 日 承诺期限: 长期	是	是
	其他	中兵投资	全额认购公司 2018 年配股可配售股份	承诺时间: 2018 年 9 月 11 日 承诺期限: 2018 年 9 月 11 日至公司配股发行完成	否	是
	其他	兵器集团	确保配股摊薄即期回报采取填补措施切实履行	承诺时间: 2018 年 5 月 14 日 承诺期限: 长期	否	是
	其他	兵器集团	保障公司与兵工财务公司之间的金融业务及资金安全	承诺时间: 2018 年 11 月 19 日 承诺期限: 长期	否	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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

1、公司 2017 年实施限制性股票激励计划，报告期内，激励对象被授予的限制性股票尚处于锁定期。

2、2018 年 10 月 25 日，公司第六届董事会第二十八次会议批准回购注销 39,000 股限制性股票。报告期内，为保证公司配股公开发行人证券顺利实施，该部分股票回购注销手续未办理。

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、已在临时公告披露的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年4月25日召开的第六届董事会第三十二次会议批准公司追加确认2018年度日常关联交易。	有关情况详见公司2019年4月29日披露在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临2019-009号、临2019-012号。
2019年4月25日召开的第六届董事会第三十二次会议及2019年5月20日召开的2018年年度股东大会批准公司2019年度日常关联交易预计情况。	有关情况详见公司2019年4月29日、2019年5月21日披露在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临2019-009号、临2019-013号、临2019-030号临时公告。

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

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品及接受劳务	原材料	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	6,128	1.48
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	3,506	0.85
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	344	0.08
	劳务及服务	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价		0.00
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	1	0.00
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	100	0.47
	工程费	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	105	10.48
	燃料动力	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	104	1.04
小计				10,288	
销售商品及能源供应	汽车零部件、塑料管道系统及其他产品	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	109	0.02
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	4	0.00
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	5,631	1.05
	原材料	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价		0.00
	燃料动力	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	市场价格为基础协商定价	656	51.28
		上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价		0.00
小计				6,400	

提供劳务及其他	劳务及维修费	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	市场价格为基础协商定价	108	34.68
		耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	市场价格为基础协商定价	52	16.70
		上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	126	40.46
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	4	0.24
	商标使用费	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	61	87.37
	小计				351
租赁业务	出租业务	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	市场价格为基础协商定价	158	32.37
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	5	1.02
	承租业务	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价		0.00
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	242	5.13
	融资租赁	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	3,421	100.00
	小计				3,826
存贷款及票据业务	贷款	兵工财务有限责任公司	市场价格为基础协商定价	108,400	56.04
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价		0.00
	存款	兵工财务有限责任公司	市场价格为基础协商定价	79,573	32.49
	委托贷款	兵工财务有限责任公司	市场价格为基础协商定价	24,450	100.00
	票据贴现	兵工财务有限责任公司	市场价格为基础协商定价	4,919	28.75
	小计				217,342
合计				238,207	

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

事项概述	查询索引
经公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事第三十二次会议及 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年度股东大会批准，同意公司全资子公司 WAG 向中兵国际（香港）有限公司申请 5,000 万欧元的流动资金借款，期限三年，利率由双方根据市场情况协商确定。 截至报告期末，该项借款余额为 4,400 万欧元。	具体情况详见公司 2019 年 4 月 29 日、2019 年 5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2019-009、2019-019、2019-030。

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

1、经公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三十二次会议及 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会批准，同意本公司 2019 年继续向凌云集团及其子公司申请不超过 5,000 万元的委托贷款额度。具体情况详见公司 2019 年 4 月 29 日、2019 年 5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2019-009、2019-018、2019-030。

2、经公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三十二次会议及 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会批准，同意本公司与兵工财务有限责任公司签订《金融服务框架协议》，由兵工财务有限责任公司为本公司提供总额不超过人民币 90 亿元的资金额度，协议有效期三年。具体情况详见公司 2019 年 4 月 29 日、2019 年 5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2019-009、2019-020、2019-030。

3、经公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三十二次会议及 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会批准，同意本公司与中兵融资租赁有限责任公司签订《业务合作框架协议》，由中兵融资租赁有限责任公司为本公司提供融资租赁业务的融资额度为不超过人民币 5 亿元，协议有效期三年。具体情况详见公司 2019 年 4 月 29 日、2019 年 5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2019-009、2019-021、2019-030。

(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

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,173,785,295.54
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,036,807,130.27
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,036,807,130.27
担保总额占公司净资产的比例(%)	30.60
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	1,324,205,130.72
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,324,205,130.72

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

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实中央和地方政府号召，热心支持社会公益事业，积极履行社会职责，按照上级单位统一部署，开展精准扶贫工作，同时结合公司实际情况，开展帮扶救助工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

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

1、排污信息

公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，通过 ISO14000 环境管理体系认证，开展清洁生产工作，识别环境风险源、环境污染源，有针对性采取管控措施，加强源头管控强化环保设施运行管理等措施，保障公司环境质量。

公司主要污染物为废水、废气和固体废物。公司为机加行业，生产废水循环使用，不外排；少量的磷化废水经气浮处理达标排放，生产中生活污水通过管网排往污水处理厂进行处理。VOC 废气经净化装置处理后由烟囱排入大气；固体废物全部综合利用，危险废物交由有资质单位进行处置。报告期内，公司重大环境污染事故、环境影响事件为零。主要污染物及特征污染物排污总量均低于政府许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。根据当地政府有关部门要求，凌云股份公司松林店院内启动雨污分流项目。

2、防治污染设施的建设和运行情况

公司主体污染设备均配备有相应的环保设施，生产中，严格执行“环保设施不启动，主体设备不运行”。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等法律、法规及相关制度和规定。

4、突发环境事件应急预案

公司重视环境应急预警和风险防控，建立有完善的环境风险防控措施，设置有应急救援机构，由公司主要领导和各职能部门负责。制定有相应的环保应急预案并备案。结合公司实际情况组织应急预案的演练。

(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

详见本报告“第十节 财务报告”中“重要会计政策和会计估计的变更”

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,136,800	0.91	1,189,079	0	0	0	1,189,079	5,325,879	0.97
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	4,136,800	0.91	1,189,079	0	0	0	1,189,079	5,325,879	0.97
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	4,136,800	0.91	1,189,079	0	0	0	1,189,079	5,325,879	0.97
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	450,934,166	99.09	94,395,489	0	0	0	94,395,489	545,329,655	99.03
1、人民币普通股	450,934,166	99.09	94,395,489	0	0	0	94,395,489	545,329,655	99.03
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	455,070,966	100	95,584,568	0	0	0	95,584,568	550,655,534	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司配股发行成功，本次配售增加的股份总数为 95,584,568 股，其中，无限售条件流通股份增加 94,395,489 股，有限售条件流通股份相应增加 1,189,079 股。

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

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	4,136,800	0	1,189,079	5,325,879	限制性股票激励计划锁定期	
合计	4,136,800	0	1,189,079	5,325,879	/	/

解除限售日期说明:

公司 2017 年实施限制性股票激励计划, 限制性股票授予日 2017 年 9 月 1 日, 授予后满 24 个月起为本激励计划的解锁期。在解锁期内, 若达到本激励计划规定的解锁条件, 激励对象获授的限制性股票分三期解锁。

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,642
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
北方凌云工业集团有限公司	53,872,792	210,395,433	38.21	48,552,792	无	0	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	9,775,089	42,358,717	7.69	9,775,089	无	0	国有法人
长城国融投资管理有限公司	0	14,869,888	2.70	0	无	0	国有法人
刁静莎	5,576,208	5,576,208	1.01	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	4,159,896	4,159,896	0.76	959,976	无	0	未知
苏州瑞顺创业投资企业(有限合伙)	36,900	3,754,372	0.68	420,000	质押	1,909,999	境内非国有法人
唐丽平	1,247,960	3,587,960	0.65	818,760	无	0	未知
交通银行—海富通精选证券投资基金	2,853,973	2,853,973	0.52	658,609	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金	1,689,938	1,689,938	0.31	389,986	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	1,560,000	1,560,000	0.28	360,000	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北方凌云工业集团有限公司	161,842,641	人民币普通股	161,842,641
中兵投资管理有限责任公司	32,583,628	人民币普通股	32,583,628
长城国融投资管理有限公司	14,869,888	人民币普通股	14,869,888
刁静莎	5,576,208	人民币普通股	5,576,208
苏州瑞顺创业投资企业（有限合伙）	3,334,372	人民币普通股	3,334,372
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势 精选灵活配置混合型证券投资基金	3,199,920	人民币普通股	3,199,920
唐丽平	2,769,200	人民币普通股	2,769,200
交通银行—海富通精选证券投资基金	2,195,364	人民币普通股	2,195,364
中国农业银行股份有限公司—中邮创新 优势灵活配置混合型证券投资基金	1,299,952	人民币普通股	1,299,952
中国农业银行股份有限公司—中邮核心 优选混合型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	北方凌云工业集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司同为本公司实际控制人中国兵器工业集团有限公司的子公司，与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易 情况		限售 条件
			可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数量	
1	北方凌云工业集团有限公司	48,552,792	2019-07-03	48,552,792	
2	中兵投资管理有限责任公司	9,775,089	2019-07-03	9,775,089	
3	中国工商银行股份有限公司—中邮趋势 精选灵活配置混合型证券投资基金	959,976	2019-07-03	959,976	
4	苏州瑞顺创业投资企业（有限合伙）	420,000	2019-07-03	420,000	
5	唐丽平	818,760	2019-07-03	818,760	
6	交通银行—海富通精选证券投资基金	658,609	2019-07-03	658,609	
7	中国农业银行股份有限公司—中邮创 新优势灵活配置混合型证券投资基金	389,986	2019-07-03	389,986	
8	中国农业银行股份有限公司—中邮核 心优选混合型证券投资基金	360,000	2019-07-03	360,000	
9	兴业银行股份有限公司—中邮战略新 兴产业混合型证券投资基金	359,970	2019-07-03	359,970	
10	张静静	325,500	2019-07-03	325,500	
上述股东关联关系或一致行动的说明		北方凌云工业集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司同为本公司实际控制人中国兵器工业集团有限公司的子公司，与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。			

限售条件说明：

2019 年 6 月 24 日，公司在中国证券登记结算公司上海分公司完成了配股新增股份的登记托管手续，除股权激励对象新增股份外，其它新增股份上市时间为 2019 年 7 月 3 日。

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
赵延成	董事	269,000	349,699	80,699	配股认购股份
李志发	董事	181,700	236,210	54,510	配股认购股份
牟月辉	董事	199,100	258,830	59,730	配股认购股份
	高管				
何瑜鹏	董事	181,700	236,210	54,510	配股认购股份
信虎峰	监事	50,000	65,000	15,000	配股认购股份
翟斌	高管	50,000	65,000	15,000	配股认购股份
朱京良	高管	50,200	65,260	15,060	配股认购股份
张建忠	高管	176,516	229,471	52,955	配股认购股份
冯浩宇	高管	174,100	226,330	52,230	配股认购股份
戴小科	高管	173,500	225,550	52,050	配股认购股份
李广林	董事	181,700	236,210	54,510	配股认购股份

其它情况说明

适用 不适用

报告期内公司董事会、监事会换届选举，李广林不再担任公司董事。

(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
李松刚	董事	选举
郑元武	独立董事	选举
黄亚	监事	选举
李广林	董事	离任
刘涛	独立董事	离任
赵来青	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第六届董事会、第六届监事会任期届满，李广林、刘涛、赵来青不再担任公司董事或监事职务。经股东大会选举，李松刚、郑元武与赵延成、罗开全、李志发、牟月辉、何瑜鹏、李王军、傅继军共同组成公司第七届董事会；经股东大会及职工民主选举，黄亚与信虎峰、李久安、孙玉峰、王玉珏共同组成公司第七届监事会。

具体情况详见公司 2019 年 5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的 2018 年度股东大会决议公告，公告编号：2019-030。

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：凌云工业股份有限公司

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		2,449,489,335.23	2,137,657,651.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		957,953,202.21	1,015,408,006.98
应收账款		3,096,613,342.16	2,056,660,624.19
应收款项融资			
预付款项		305,158,690.37	323,735,900.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		49,776,440.47	41,148,246.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,115,927,613.65	1,827,791,992.24
合同资产			
持有待售资产		171,509.11	32,359,898.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		155,389,334.15	128,891,852.78
流动资产合计		9,130,479,467.35	7,563,654,172.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		378,548,257.00	369,907,592.89
其他权益工具投资		1,300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		248,447,599.43	287,401,021.84
固定资产		2,760,820,801.84	2,726,759,911.60
在建工程		615,603,891.79	495,173,826.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		360,515,525.47	357,389,805.45
开发支出			
商誉		17,703,982.86	17,703,982.86
长期待摊费用		988,603,797.73	985,073,888.89
递延所得税资产		107,296,355.05	99,976,071.65
其他非流动资产		379,003,224.49	369,557,400.21
非流动资产合计		5,857,843,435.66	5,710,243,502.23
资产总计		14,988,322,903.01	13,273,897,675.06

流动负债：			
短期借款		2,620,038,526.31	2,347,036,444.06
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		241,001.81	
应付票据		598,954,194.74	466,384,831.37
应付账款		2,491,992,133.96	2,352,075,892.40
预收款项		125,751,102.72	102,099,845.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
应付职工薪酬		203,419,097.29	226,077,567.28
应交税费		49,264,619.25	107,861,237.05
其他应付款		265,022,765.31	250,895,782.30
其中：应付利息		24,612,255.35	8,288,405.98
应付股利		6,101,516.00	910,096.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		219,695,686.34	97,041,571.29
其他流动负债		209,681,905.11	198,779,166.88
流动负债合计		6,784,061,032.84	6,148,252,337.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		680,473,130.00	604,527,130.00
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		276,143,928.18	151,675,611.27
长期应付职工薪酬		984,507.06	2,631,526.77
预计负债			
递延收益		83,557,361.39	77,913,121.34
递延所得税负债		7,844,398.66	8,551,929.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,549,003,325.29	1,345,299,318.83
负债合计		8,333,064,358.13	7,493,551,656.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		550,655,534.00	455,070,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,511,436,902.87	1,786,233,768.50
减：库存股		52,679,226.46	42,286,676.00
其他综合收益		-15,247,160.28	-9,476,663.59
专项储备		85,863,539.99	72,664,295.54
盈余公积		109,756,811.44	109,756,811.44
一般风险准备			
未分配利润		1,544,110,554.10	1,602,961,136.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,733,896,955.66	3,974,923,638.43
少数股东权益		1,921,361,589.22	1,805,422,379.97
所有者权益（或股东权益）合计		6,655,258,544.88	5,780,346,018.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,988,322,903.01	13,273,897,675.06

法定代表人：赵延成

主管会计工作负责人：翟斌

会计机构负责人：王永良

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:凌云工业股份有限公司

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		1,272,939,735.12	367,897,808.31
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		194,769,725.32	156,753,458.92
应收账款		446,951,008.10	505,793,449.87
应收款项融资			
预付款项		70,020,153.67	55,135,458.15
其他应收款		30,826,211.40	8,500,334.74
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		235,989,568.16	199,204,179.06
合同资产			
持有待售资产		171,509.11	32,359,898.39
一年内到期的非流动资产		6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动资产		349,937,763.34	342,283,095.11
流动资产合计		2,607,605,674.22	1,673,927,682.55
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,989,445,700.47	2,980,805,036.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		91,149,428.84	109,599,284.01
固定资产		397,698,279.98	394,618,611.47
在建工程		35,557,351.32	28,930,423.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		56,846,499.66	55,993,374.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		246,699,089.70	237,909,175.71
递延所得税资产		12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动资产		46,923,463.51	12,810,294.92
非流动资产合计		3,876,319,813.48	3,832,666,200.46
资产总计		6,483,925,487.70	5,506,593,883.01

流动负债：			
短期借款		1,300,000,000.00	1,350,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		206,312,498.68	143,213,181.56
应付账款		548,045,058.65	569,426,215.42
预收款项		14,322,342.73	6,172,128.47
合同负债			
应付职工薪酬		51,356,869.46	55,071,956.29
应交税费		1,043,853.47	9,094,185.48
其他应付款		362,003,410.38	70,016,810.06
其中：应付利息		19,916,666.70	7,966,666.68
应付股利		901,516.00	910,096.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		25,222,366.77	34,383,619.49
流动负债合计		2,510,306,400.14	2,239,378,096.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		28,305,658.00	28,305,658.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		29,181,120.40	23,136,930.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		557,486,778.40	551,442,588.34
负债合计		3,067,793,178.54	2,790,820,685.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		550,655,534.00	455,070,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,501,541,103.40	1,776,337,969.03
减：库存股		52,679,226.46	42,286,676.00
其他综合收益			
专项储备		19,331,794.27	17,600,412.56
盈余公积		109,756,811.44	109,756,811.44
未分配利润		287,526,292.51	399,293,714.87
所有者权益（或股东权益）合计		3,416,132,309.16	2,715,773,197.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,483,925,487.70	5,506,593,883.01

法定代表人：赵延成

主管会计工作负责人：翟斌

会计机构负责人：王永良

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		5,527,112,436.93	6,327,026,903.49
其中:营业收入		5,527,112,436.93	6,327,026,903.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,440,342,699.49	5,963,827,491.82
其中:营业成本		4,600,446,295.16	5,113,482,532.39
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		35,206,075.73	40,119,804.27
销售费用		229,440,197.19	255,428,427.60
管理费用		305,196,377.29	282,657,088.36
研发费用		198,797,885.09	196,505,827.62
财务费用		71,255,869.03	75,633,811.58
其中:利息费用		70,334,137.05	60,834,156.05
利息收入		5,988,674.13	5,927,459.59
加:其他收益		16,538,455.11	5,876,542.41
投资收益(损失以“-”号填列)		6,427,100.57	32,500,473.47
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,372,288.79	24,344,437.95
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)		-241,001.81	
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-23,845,707.93	-11,459,634.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)		7,358,079.14	1,033,331.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		93,006,662.52	391,150,124.75
加:营业外收入		10,636,677.68	18,813,488.14
减:营业外支出		857,716.74	515,278.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		102,785,623.46	409,448,334.85
减:所得税费用		39,711,762.54	52,545,307.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		63,073,860.92	356,903,027.17
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		63,073,860.92	356,903,027.17
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

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)		-58,850,582.44	176,730,000.18
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		121,924,443.36	180,173,026.99
六、其他综合收益的税后净额		-5,782,435.35	-9,781,337.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,770,496.69	-9,777,654.19
(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		-5,770,496.69	-9,777,654.19
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		-5,770,496.69	-9,777,654.19
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-11,938.66	-3,683.34
七、综合收益总额		57,291,425.57	347,121,689.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-64,621,079.13	166,952,345.99
归属于少数股东的综合收益总额		121,912,504.70	180,169,343.65
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.13	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.13	0.39

法定代表人: 赵延成

主管会计工作负责人: 翟斌

会计机构负责人: 王永良

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		853,665,927.01	918,791,389.84
减: 营业成本		837,016,042.92	803,531,989.55
税金及附加		5,013,432.21	5,009,606.07
销售费用		16,869,824.64	15,245,710.17
管理费用		58,795,071.83	70,129,416.25
研发费用		23,430,190.07	30,896,121.09
财务费用		40,713,505.24	39,395,915.64
其中: 利息费用		42,422,837.54	34,921,205.36
利息收入		1,668,192.57	1,470,702.58
加: 其他收益		1,253,959.15	816,990.06
投资收益(损失以“-”号填列)		15,840,664.11	77,741,225.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,640,664.11	21,741,225.63
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-8,336,475.63	-1,155,961.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)		6,900,909.30	753,572.85
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-112,513,082.97	32,738,458.20
加: 营业外收入		770,134.83	9,258,569.02
减: 营业外支出		24,474.22	23,571.61
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-111,767,422.36	41,973,455.61
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-111,767,422.36	41,973,455.61
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-111,767,422.36	41,973,455.61
(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		-111,767,422.36	41,973,455.61
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: 赵延成

主管会计工作负责人: 翟斌

会计机构负责人: 王永良

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		3,742,602,422.03	4,774,313,125.51
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		2,693,264.01	4,736,329.16
收到其他与经营活动有关的现金		86,011,584.70	97,227,367.10
经营活动现金流入小计		3,831,307,270.74	4,876,276,821.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,140,629,084.71	4,048,452,602.23
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		773,517,024.24	766,574,185.12
支付的各项税费		316,096,480.12	367,583,318.44
支付其他与经营活动有关的现金		355,357,809.21	456,878,008.61
经营活动现金流出小计		4,585,600,398.28	5,639,488,114.40
经营活动产生的现金流量净额		-754,293,127.54	-763,211,292.63
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		200,000.00	20,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,709,265.65	78,765.00
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		7,521,780.13	308,099.16
投资活动现金流入小计		52,431,045.78	20,786,864.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,086,652.45	336,234,016.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		62,431.80	
投资活动现金流出小计		313,149,084.25	336,234,016.60
投资活动产生的现金流量净额		-260,718,038.47	-315,447,152.44

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		830,409,124.32	
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		1,934,210,626.45	2,029,185,946.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		248,598,231.89	61,774,057.82
筹资活动现金流入小计		3,013,217,982.66	2,090,960,003.94
偿还债务支付的现金		1,509,950,064.74	1,152,839,544.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,047,190.07	61,929,952.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		85,667,392.49	41,381,602.53
筹资活动现金流出小计		1,655,664,647.30	1,256,151,099.54
筹资活动产生的现金流量净额		1,357,553,335.36	834,808,904.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		598,397.86	-12,305,350.68
五、现金及现金等价物净增加额		343,140,567.21	-256,154,891.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,919,528,357.43	1,559,567,166.61
六、期末现金及现金等价物余额		2,262,668,924.64	1,303,412,275.26

法定代表人：赵延成 主管会计工作负责人：翟斌

会计机构负责人：王永良

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		465,124,481.13	647,066,394.89
收到的税费返还		121,718.62	416,738.97
收到其他与经营活动有关的现金		287,314,700.30	204,814,451.59
经营活动现金流入小计		752,560,900.05	852,297,585.45
购买商品、接受劳务支付的现金		365,987,154.58	478,441,585.73
支付给职工以及为职工支付的现金		118,266,695.72	107,907,989.30
支付的各项税费		24,809,508.81	19,636,859.31
支付其他与经营活动有关的现金		46,829,157.66	76,917,339.19
经营活动现金流出小计		555,892,516.77	682,903,773.53
经营活动产生的现金流量净额		196,668,383.28	169,393,811.92
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		7,200,000.00	76,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,784,447.20	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		113,158,098.33	55,000,000.00
投资活动现金流入小计		161,142,545.53	131,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,958,540.21	14,816,827.75
投资支付的现金			528,456,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		207,000,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流出小计		243,958,540.21	598,273,327.75
投资活动产生的现金流量净额		-82,815,994.68	-467,273,327.75
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		830,409,124.32	
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,834,409,124.32	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		960,000,000.00	630,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,290,522.74	34,477,049.25
支付其他与筹资活动有关的现金		15,458,781.47	3,172,639.50
筹资活动现金流出小计		1,003,749,304.21	667,649,688.75
筹资活动产生的现金流量净额		830,659,820.11	332,350,311.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,494.52	109,797.18
五、现金及现金等价物净增加额		944,553,703.23	34,580,592.60
加: 期初现金及现金等价物余额		260,830,472.06	258,348,707.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,205,384,175.29	292,929,300.47

法定代表人: 赵延成 主管会计工作负责人: 翟斌

会计机构负责人: 王永良

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	455,070,966.00				1,786,233,768.50	42,286,676.00	-9,476,663.59	72,664,295.54	109,756,811.44		1,602,961,136.54		3,974,923,638.43	1,805,422,379.97	5,780,346,018.40
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	455,070,966.00				1,786,233,768.50	42,286,676.00	-9,476,663.59	72,664,295.54	109,756,811.44		1,602,961,136.54		3,974,923,638.43	1,805,422,379.97	5,780,346,018.40
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	95,584,568.00				725,203,134.37	10,392,550.46	-5,770,496.69	13,199,244.45			-58,850,582.44		758,973,317.23	115,939,209.25	874,912,526.48
(一)							-5,770,496.69				-58,850,582.44		-64,621,079.13	121,912,504.70	57,291,425.57

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							13,199,244.45				13,199,244.45	4,026,704.55	17,225,949.00	
1. 本期 提取							24,310,342.04				24,310,342.04	6,613,461.81	30,923,803.85	
2. 本期 使用							11,111,097.59				11,111,097.59	2,586,757.26	13,697,854.85	
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	550,655,534.00				2,511,436,902.87	52,679,226.46	-15,247,160.28	85,863,539.99	109,756,811.44		1,544,110,554.10	4,733,896,955.66	1,921,361,589.22	6,655,258,544.88

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	455,070,966.00				1,784,813,140.93	43,188,192.00	-10,169,171.27	59,423,825.06	98,190,702.65		1,442,595,279.99			1,561,895,025.09	5,348,631,576.45
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	455,070,966.00				1,784,813,140.93	43,188,192.00	-10,169,171.27	59,423,825.06	98,190,702.65		1,442,595,279.99			1,561,895,025.09	5,348,631,576.45
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-6,400,531.78		-9,777,654.19	9,061,054.21			176,730,000.18			241,566,296.71	411,179,165.13
(一) 综合收益总额							-9,777,654.19				176,730,000.18			180,169,343.65	347,121,689.64
(二) 所有者投入和减少资本					-6,400,531.78									57,147,720.82	50,747,189.04
1. 所有者投入的普通股					-14,409,523.78										-14,409,523.78
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,008,992.00										8,008,992.00
4. 其他														57,147,720.82	57,147,720.82

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	455,070,966.00				1,776,337,969.03	42,286,676.00		17,600,412.56	109,756,811.44	399,293,714.87	2,715,773,197.90
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	455,070,966.00				1,776,337,969.03	42,286,676.00		17,600,412.56	109,756,811.44	399,293,714.87	2,715,773,197.90
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	95,584,568.00				725,203,134.37	10,392,550.46		1,731,381.71		-111,767,422.36	700,359,111.26
(一) 综合收益总额										-111,767,422.36	-111,767,422.36
(二) 所有者投入和减少资本	95,584,568.00				725,203,134.37	10,392,550.46					810,395,151.91
1. 所有者投入的普通股	95,584,568.00				732,918,332.77						828,502,900.77
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					-7,715,198.40	10,392,550.46					-18,107,748.86
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,731,381.71			1,731,381.71
1. 本期提取								5,323,708.48			5,323,708.48
2. 本期使用								3,592,326.77			3,592,326.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	550,655,534.00				2,501,541,103.40	52,679,226.46		19,331,794.27	109,756,811.44	287,526,292.51	3,416,132,309.16

2019 年半年度报告

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	455,070,966.00				1,760,315,704.18	43,188,192.00		12,064,231.29	98,190,702.65	399,312,527.98	2,681,765,940.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	455,070,966.00				1,760,315,704.18	43,188,192.00		12,064,231.29	98,190,702.65	399,312,527.98	2,681,765,940.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,201,647.66			4,068,528.89		37,808,129.63	50,078,306.18
（一）综合收益总额										41,973,455.61	41,973,455.61
（二）所有者投入和减少资本					8,201,647.66					-4,165,325.98	4,036,321.68
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,008,992.00						8,008,992.00
4. 其他					192,655.66					-4,165,325.98	-3,972,670.32
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								4,068,528.89			4,068,528.89
1. 本期提取								5,401,758.31			5,401,758.31
2. 本期使用								1,333,229.42			1,333,229.42
（六）其他											
四、本期期末余额	455,070,966.00				1,768,517,351.84	43,188,192.00		16,132,760.18	98,190,702.65	437,120,657.61	2,731,844,246.28

法定代表人：赵延成

主管会计工作负责人：翟斌

会计机构负责人：王永良

二、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1)、历史沿革

凌云工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为凌云汽车零部件有限公司，1995年4月经保定市对外经济贸易局保市外贸字（1995）018号文件批准，由河北凌云机械厂（后更名为河北凌云工业集团有限公司，占有62%的股东权益）与英属维尔京群岛第五汽车有限公司（占有38%的股东权益）在河北省涿州市松林店镇合资设立，同月在国家工商行政管理局登记注册，企业性质为中外合资经营，注册资本为人民币12,540万元，经营期限五十年。

1998年根据公司董事会有关决议，并经中国兵器总公司兵总计[1998]365号文和保定市对外贸易经济合作局保市外贸外资字（1999）第030号文批准，各股东同比例向公司增加投资3,458.70万元。增资后，公司注册资本变更为人民币15,998.70万元，并于1999年领取变更后的企业法人营业执照。

2000年经保定市对外经济贸易合作局保市外贸资字（2000）第157号文件批准，河北凌云工业集团有限公司将其所持有的凌云汽车零部件有限公司62%股权中的0.5%的股权转让给北京市燃气集团有限责任公司，将其所持有的0.3%的股权转让给中国市政工程华北设计院，将其所持有的0.3%的股权转让给中国市政工程西南设计院。

2000年经对外贸易经济合作部（2000）外经贸资二函字第808号文、中国兵器工业集团有限公司兵器企字（2000）704号文的批准，凌云汽车零部件有限公司整体变更为凌云工业股份有限公司，以经审计后的净资产折价入股，总股本为17,200万元，并于2000年11月领取变更后的企业法人营业执照，注册号为企股冀保总字第000708号。

2003年6月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]73号文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票6,800万股，并于2003年8月在上海证券交易所挂牌交易。注册资本变更为人民币24,000万元，并于2003年11月领取变更后的企业法人营业执照。

2005年5月10日召开的2004年度股东大会，审议通过了以公司资本公积金转增股本的方案，即以2004年12月31日的总股本24,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计7,200万股，转增后注册资本变更为人民币31,200万元。根据中华人民共和国商务部商资批[2005]1311号批件，商务部已同意公司股本增资事项。公司于2005年9月15日领取变更后的企业法人营业执照。

2006年3月，公司根据2006年1月19日至23日相关股东会议审议通过的股权分置改革方案进行了股权分置改革，公司非流通股股东河北凌云工业集团有限公司转让1,776.5748万股、英属维尔京群岛第五汽车有限公司转让1,108.536万股、北京市燃气集团有限责任公司转让14.586万股、中国市政工程华北设计研究院转让8.7516万股、中国市政工程西南设计研究院转让8.7516万股给流通股股东。转股完成后，公司股本总额仍为31,200万股，注册资本为31,200万元人民币，其中：河北凌云工业集团有限公司出资11,840.6652万元人民币，占注册资本的37.95%；

英属维尔京群岛第五汽车有限公司出资 7,388.264 万元，占注册资本的 23.68%；北京市燃气集团有限责任公司出资 97.214 万元人民币，占注册资本的 0.31%；中国市政工程华北设计研究院出资 58.3284 万元人民币，占注册资本的 0.19%；中国市政工程西南设计研究院出资 58.3284 万元人民币，占注册资本的 0.19%；社会公众股股东出资 11,757.2 万元人民币，占注册资本的 37.68%。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权 [2006] 50 号文件、中华人民共和国商务部商资批 [2006] 507 号文件进行批复，并由上海证券交易所下发上证上字 [2006] 95 号文件《关于实施凌云工业股份有限公司股权分置改革方案的通知》。

2007 年 3 月 25 日，公司原第二大股东英属维尔京群岛第五汽车有限公司与深圳翔龙通讯有限公司签署《凌云工业股份有限公司股份转让协议》，将其持有的 73,882,640 股股份（占公司股份总额的 23.68%）全部转让给深圳翔龙通讯有限公司。转让完成后，公司股本总额仍为 31,200 万股，注册资本为 31,200 万元人民币，公司性质由中外合资经营变更为内资企业。

2010年5月24日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2010] 1621 号）的核准。公司于2010年11月26日以非公开发售方式实际发行人民币普通股股票49,714,838股。发行完成后，公司注册资本变更为361,714,838.00元，并于2010年12月30日领取变更后的企业法人营业执照。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2015] 2478号），公司非公开发行A股股票的发行数量不超过89,219,328股（每股面值1元）。截止2015年11月18日，公司实际非公开发行A股普通股股票89,219,328股，发行完成后，公司注册资本变更为450,934,166.00元，并于2015年12月16日领取变更后的企业法人营业执照。

2017 年 7 月 17 日，公司第二次临时股东大会审议通过了《凌云工业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。2017 年 9 月 1 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单和授予权益数量的议案》以及《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，标的股票来源为向激励对象定向发行的人民币 A 股普通股股票。2017 年 10 月 16 日，上述股权激励计划授予登记的限制性股票共计 413.68 万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。由此公司注册资本变更为 455,070,966.00 元，并于 2017 年 11 月 22 日领取变更后的企业法人营业执照。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司配股的批复》（证监许可 [2018] 2188 号），本次配股以发行股权登记日（2019 年 6 月 11 日），上海证券交易所收市后公司股本总数 455,070,966 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计可配股份数量 136,521,289 股。本次配售的配股价格为 8.74 元/股。

截至 2019 年 6 月 20 日止，公司实际配售人民币普通股 95,584,568 股，配股完成后，公司注册资本变更为 550,655,534 元。

现总部位于河北省涿州市松林店镇。

本公司母公司：北方凌云工业集团有限公司（原名为河北凌云工业集团有限公司）。

本公司最终控制方：中国兵器工业集团有限公司。

2) 所处行业

公司所属行业为制造业。

3) 经营范围

本公司经营范围：生产和销售塑料燃气管道系统、给水管道系统、供热管道系统、大口径排水管道系统及相关施工设备和产品的设计、研制、开发；纳米材料加工和应用；生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发。钢材、机械设备、工装销售；自有房屋出租、机械设备租赁；小区物业管理；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）

4) 主要产品

公司主要产品是汽车金属及塑料零部件、塑料管道系统及其他产品。

5) 基本组织框架

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 34 户，详见本附注“合并范围的变更”及本附注“在其他主体中的权益”。

6) 本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 23 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 年半年度纳入合并范围的子公司共 34 户。

三、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待

售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司持续经营。

四、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

公司于 2019 年 4 月 25 召开第六届董事会第三十二次会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）相关规定。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及截止 2019 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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。

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四、13“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，详见本附注“长期股权投资”或本附注“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”（详见本附注“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，按照本附注四、13（2）②“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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；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。

年初数和上年实际数按照上年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。在本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持

有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

套期保值的分类：

a 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

b 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

c 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

套期会计处理方法：

a 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期

项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

b 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

c 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

⑤ 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原

则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融工具的减值

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

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

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

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 600 万元以上的应收账款及 100 万元以上的其他应收款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
账龄组合	应收款项的实际账龄
合并范围内关联方组合（注）	合并范围内分子公司

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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合（注）	不计提坏账准备

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	应收款项计提比例（%）	其他应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00
1-2 年	50.00	50.00
2 年以上	100.00	100.00

注：合并范围内公司之间的应收款项和内部职工借款除有确凿证据不能收回外不计提坏账准备。

（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、库存商品、周转材料等。

（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（除所属制造分公司产成品以计划成本核算，对产成品的计划成本与实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本外）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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

无

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、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。

22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地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”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	5-6	5.00	19.00-15.83
器具、工具及家具	平均年限法	5-6	5.00	19.00-15.83
电子设备	平均年限法	3	5.00	31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(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”。

30. 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。

31. 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工装模具、房屋维修费、临建设施、房屋租赁费、货架及其他等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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。本公司采用设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 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) 提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助

应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），

而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

41. 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年度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。

42. 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。

(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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)，2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整；资产负债表中“可供出售金融资产”调整到“其他权益工具投资”。	董事会会议	项目名称：资产负债表可供出售金融资产由 1,300,000.00 元调整为 0 元，其他权益工具投资由 0 元调整为 1,300,000.00 元。

<p>财政部于 2019 年颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号), 经董事会审议, 公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表, 并对相应财务报表项目进行调整。资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示; 比较数据相应调整。</p>	<p>董事会会议</p>	<p>应收票据及应收账款由 3,072,068,631.17 元调整为 0 元, 应收票据由 0 元调整为 1,015,408,006.98 元, 应收账款由 0 元调整 2,056,660,624.19 元; 应付票据及应付账款由 2,818,460,723.77 元调整为 0 元, 应付票据由 0 元调整为 466,384,831.37 元, 应付账款由 0 元调整为 2,352,075,892.40 元。该项会计政策变更对公司 2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表影响如下: 应收票据及应收账款由 662,546,908.79 元调整为 0 元, 应收票据由 0 元调整为 156,753,458.92 元, 应收账款由 0 元调整 505,793,449.87 元; 应付票据及应付账款由 712,639,396.98 元调整为 0 元, 应付票据由 0 元调整为 143,213,181.56 元, 应付账款由 0 元调整为 569,426,215.42 元。</p>
--	--------------	---

其他说明:

(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	2,137,657,651.40	2,137,657,651.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,015,408,006.98	1,015,408,006.98	
应收账款	2,056,660,624.19	2,056,660,624.19	
应收款项融资			
预付款项	323,735,900.14	323,735,900.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	41,148,246.71	41,148,246.71	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,827,791,992.24	1,827,791,992.24	
合同资产			

持有待售资产	32,359,898.39	32,359,898.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	128,891,852.78	128,891,852.78	
流动资产合计	7,563,654,172.83	7,563,654,172.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,300,000.00		-1,300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	369,907,592.89	369,907,592.89	
其他权益工具投资		1,300,000.00	1,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	287,401,021.84	287,401,021.84	
固定资产	2,726,759,911.60	2,726,759,911.60	
在建工程	495,173,826.84	495,173,826.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	357,389,805.45	357,389,805.45	
开发支出			
商誉	17,703,982.86	17,703,982.86	
长期待摊费用	985,073,888.89	985,073,888.89	
递延所得税资产	99,976,071.65	99,976,071.65	
其他非流动资产	369,557,400.21	369,557,400.21	
非流动资产合计	5,710,243,502.23	5,710,243,502.23	
资产总计	13,273,897,675.06	13,273,897,675.06	
流动负债：			
短期借款	2,347,036,444.06	2,347,036,444.06	
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	466,384,831.37	466,384,831.37	
应付账款	2,352,075,892.40	2,352,075,892.40	
预收款项	102,099,845.20	102,099,845.20	
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	226,077,567.28	226,077,567.28	
应交税费	107,861,237.05	107,861,237.05	
其他应付款	250,895,782.30	250,895,782.30	
其中：应付利息	8,288,405.98	8,288,405.98	
应付股利	910,096.00	910,096.00	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,041,571.29	97,041,571.29	
其他流动负债	198,779,166.88	198,779,166.88	
流动负债合计	6,148,252,337.83	6,148,252,337.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	604,527,130.00	604,527,130.00	
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	151,675,611.27	151,675,611.27	
长期应付职工薪酬	2,631,526.77	2,631,526.77	
预计负债			
递延收益	77,913,121.34	77,913,121.34	
递延所得税负债	8,551,929.45	8,551,929.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,345,299,318.83	1,345,299,318.83	
负债合计	7,493,551,656.66	7,493,551,656.66	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	455,070,966.00	455,070,966.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,786,233,768.50	1,786,233,768.50	
减：库存股	42,286,676.00	42,286,676.00	
其他综合收益	-9,476,663.59	-9,476,663.59	
专项储备	72,664,295.54	72,664,295.54	
盈余公积	109,756,811.44	109,756,811.44	
一般风险准备			
未分配利润	1,602,961,136.54	1,602,961,136.54	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,974,923,638.43	3,974,923,638.43	
少数股东权益	1,805,422,379.97	1,805,422,379.97	
所有者权益（或股东权益） 合计	5,780,346,018.40	5,780,346,018.40	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	13,273,897,675.06	13,273,897,675.06	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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	367,897,808.31	367,897,808.31	

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	156,753,458.92	156,753,458.92	
应收账款	505,793,449.87	505,793,449.87	
应收款项融资			
预付款项	55,135,458.15	55,135,458.15	
其他应收款	8,500,334.74	8,500,334.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	199,204,179.06	199,204,179.06	
合同资产			
持有待售资产	32,359,898.39	32,359,898.39	
一年内到期的非流动资产	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他流动资产	342,283,095.11	342,283,095.11	
流动资产合计	1,673,927,682.55	1,673,927,682.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,980,805,036.36	2,980,805,036.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	109,599,284.01	109,599,284.01	
固定资产	394,618,611.47	394,618,611.47	
在建工程	28,930,423.10	28,930,423.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,993,374.89	55,993,374.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	237,909,175.71	237,909,175.71	
递延所得税资产	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动资产	12,810,294.92	12,810,294.92	
非流动资产合计	3,832,666,200.46	3,832,666,200.46	
资产总计	5,506,593,883.01	5,506,593,883.01	
流动负债：			
短期借款	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	143,213,181.56	143,213,181.56	
应付账款	569,426,215.42	569,426,215.42	
预收款项	6,172,128.47	6,172,128.47	

合同负债			
应付职工薪酬	55,071,956.29	55,071,956.29	
应交税费	9,094,185.48	9,094,185.48	
其他应付款	70,016,810.06	70,016,810.06	
其中：应付利息	7,966,666.68	7,966,666.68	
应付股利	910,096.00	910,096.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债	34,383,619.49	34,383,619.49	
流动负债合计	2,239,378,096.77	2,239,378,096.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	28,305,658.00	28,305,658.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,136,930.34	23,136,930.34	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	551,442,588.34	551,442,588.34	
负债合计	2,790,820,685.11	2,790,820,685.11	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	455,070,966.00	455,070,966.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,776,337,969.03	1,776,337,969.03	
减：库存股	42,286,676.00	42,286,676.00	
其他综合收益			
专项储备	17,600,412.56	17,600,412.56	
盈余公积	109,756,811.44	109,756,811.44	
未分配利润	399,293,714.87	399,293,714.87	
所有者权益（或股东权益）合计	2,715,773,197.90	2,715,773,197.90	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,506,593,883.01	5,506,593,883.01	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

(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

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——

金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。

45. 其他

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 金融工具的减值

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

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

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

五、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	应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，不动产的租赁按 5% 的征收率缴纳增值税。注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地增值税税率。	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴，注册在境外的子公司根据当	25%、15%

	地税法要求适用当地企业所得税税率	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%、1.5% 计缴	3%、1.5%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%、1% 计缴。	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，以及《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32号），本公司及部分子公司企业所得税减按 15% 的税率缴纳，其中：

本公司企业所得税法定税率为 25%，于 2018 年 11 月 12 日被河北省科学技术厅、河北省财政厅及国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201813001229，有效期 3 年），自 2018 年起至 2020 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司柳州凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2016 年 11 月 30 日经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局及广西壮族自治区地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201645000204，有效期 3 年），自 2016 年起至 2018 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2017 年 10 月 27 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201713001030，有效期 3 年），自 2017 年起至 2019 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2017 年 7 月 21 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201713000031，有效期 3 年），自 2017 年起至 2019 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2017 年 10 月 23 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201731000146，有效期 3 年），自 2017 年起至 2019 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，因经营范围为西部地区鼓励类产业，根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司长春亚大汽车零件制造有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2017 年 9 月 25 日经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局及吉林省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201722000083，有效期 3 年），自 2017 年起至 2019 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2018 年 10 月 31 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201811005262，有效期 3 年），自 2018 年起至 2020 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司成都凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，于 2018 年 1 月 19 日经成都市龙泉驿区国家税务局批准，享受西部地区鼓励类产业企业所得税率，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司广州凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，于2016年11月30日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201644000836，有效期3年），自2016年起至2018年，减按15%税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司河北凌云机电有限公司企业所得税法定税率为25%，于2018年11月12日经河北省科学技术厅、河北省财政厅及国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201813001340，有效期3年），自2018年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，于2017年12月7日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201732003856，有效期3年），自2017年起至2019年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司阔丹凌云汽车胶管有限公司企业所得税法定税率为25%，于2016年11月21日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201613000642，有效期3年），自2016年起至2018年，减按15%税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司廊坊舒畅汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，于2018年9月11日经河北省科学技术厅、河北省财政厅及国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201813000571，有效期3年），自2018年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司凌云工业股份（芜湖）有限公司企业所得税法定税率为25%，于2017年7月20日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201734000187，有效期3年），自2017年起至2019年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海凌云汽车模具有限公司企业所得税法定税率为25%，于2016年11月24日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201631001213，有效期3年），自2016年起至2018年，减按15%税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司上海凌云瑞升燃烧设备有限公司企业所得税法定税率为25%，于2018年11月27日经上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201831002408，有效期3年），自2018年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京京燃凌云燃气设备有限公司企业所得税法定税率为25%，于2018年10月31日经北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201811004450，有效期3年），自2018年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海凌云工业科技有限公司企业所得税法定税率为25%，于2016年11月24日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201631000651，有效期3年），自2016年起至2018年，减按15%税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司企业所得税法定税率为25%，于2017年12月1日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局及辽宁省地方税务局

共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201721000811，有效期3年），自2017年起至2019年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司凌云中南工业有限公司企业所得税法定税率为25%，于2018年11月15日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201842000176，有效期3年），自2018年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司凌云西南工业有限公司企业所得税法定税率为25%，于2016年2月经重庆市两江新区国家税务局认定为西部地区鼓励类产业（依据文件为两江国税办税厅税通（2016）257号），自2016年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京世东凌云科技有限公司企业所得税法定税率为25%，于2017年12月6日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京国家税务局及北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201711004860，有效期3年），自2017年起至2019年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，于2018年11月27日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅及国家税务总局黑龙江省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201823000091，有效期3年），自2018年起至2020年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京北方凌云悬架系统科技有限公司、天津凌云高新汽车科技有限公司、烟台凌云汽车工业科技有限公司、凌云吉恩斯科技有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司、上海亚大塑料制品有限公司、西安亚大塑料制品有限公司、海宁亚大塑料管道系统有限公司及江西凌云汽车工业技术有限公司企业所得税法定税率为25%。

本公司之境外子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 企业所得税法定税率为15%，应纳附加团结税为所得税额的5.5%，上缴地方商业税为所得税额的12.25%，Waldaschaff Automotive GmbH 缴纳的所得税为上述三项税额合计。

本公司之境外子公司 LING YUN INDONESIA AUTOMOTIVE INDUSTRY TECHNOLOGY,PT.企业所得税法定税率为25%。

3. 其他

√适用 □不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%、10%税率。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，增值税适用税率调整为13%、9%。

六、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	120,584.96	136,603.76
银行存款	2,262,548,339.68	1,919,391,753.67
其他货币资金	186,820,410.59	218,129,293.97
合计	2,449,489,335.23	2,137,657,651.40
其中：存放在境外的款项总额	441,640,512.14	188,691,621.93

其他说明：

截至2019年06月30日，公司其他货币资金均为所有权受到限制的货币资金，主要为承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金等。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	864,760,707.03	918,279,215.71
商业承兑票据	93,192,495.18	97,128,791.27
合计	957,953,202.21	1,015,408,006.98

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	115,842,474.82
商业承兑票据	
合计	115,842,474.82

(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	1,173,747,092.25	
商业承兑票据	99,465,663.99	
合计	1,273,212,756.24	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	3,070,146,205.07
1 年以内小计	3,070,146,205.07
1 至 2 年	52,934,274.18
2 至 3 年	13,397,485.85
3 年以上	13,775,003.23
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,150,252,968.33

(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	3,150,252,968.33	100.00	53,639,626.17	1.70	3,096,613,342.16	2,100,136,342.92	100	43,475,718.73	2.07	2,056,660,624.19
其中：										
合计	3,150,252,968.33	100.00	53,639,626.17	1.70	3,096,613,342.16	2,100,136,342.92	100	43,475,718.73	2.07	2,056,660,624.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,070,146,205.07		
1 至 2 年	52,934,274.18	26,467,137.09	50.00
2 至 3 年	13,397,485.85	13,397,485.85	100.00
3 年以上	13,775,003.23	13,775,003.23	100.00
合计	3,150,252,968.33	53,639,626.17	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	43,475,718.73	15,406,880.37	5,242,972.93		53,639,626.17
合计	43,475,718.73	15,406,880.37	5,242,972.93		53,639,626.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 440,751,079.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

(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	273,947,804.37	89.77	276,150,079.35	85.30
1 至 2 年	19,776,909.24	6.48	40,810,529.48	12.61
2 至 3 年	10,596,082.79	3.47	6,156,035.14	1.90
3 年以上	837,893.97	0.28	619,256.17	0.19
合计	305,158,690.37	100.00	323,735,900.14	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:

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	款项性质	期末余额	未结算的原因
供应商 1	预付材料款	9,648,671.62	合同尚未执行完
供应商 2	预付材料款	6,537,861.99	合同尚未执行完
供应商 3	预付材料款	3,856,573.25	合同尚未执行完
供应商 4	预付材料款	3,156,676.57	合同尚未执行完
供应商 5	预付材料款	1,200,515.35	合同尚未执行完
合计		24,400,298.78	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 103,802,379.71 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 34.02%。

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	49,776,440.47	41,148,246.71
合计	49,776,440.47	41,148,246.71

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**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	48,934,779.58
1 年以内小计	48,934,779.58
1 至 2 年	1,683,321.78
2 至 3 年	708,633.93
3 年以上	1,269,026.92
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	52,595,762.21

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	22,122,003.16	18,529,069.58
应收退税	13,925,075.85	14,664,381.12
废品废料	3,713,075.00	832,300.00
备用金	2,457,014.28	1,605,376.31
水电费、物业费	1,018,566.90	1,351,566.16
代缴保险及公积金	3,871,560.82	2,190,965.89
租赁费	1,541,859.97	778,370.67
配股费用	95,584.57	1,284,508.33
其他	3,851,021.66	2,364,741.74
合计	52,595,762.21	43,601,279.80

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,453,033.09	620,479.17	253,238.31	952.21	2,819,321.74
合计	2,453,033.09	620,479.17	253,238.31	952.21	2,819,321.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	952.21

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东风小康汽车有限公司重庆分公司	保证金	1,718,500.00	1年以内	3.27	
武汉奥得信实业有限公司	押金	1,470,576.00	1年以内	2.80	
四川润清环保科技有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	2.28	
陕西建工安装集团有限公司	保证金	1,198,417.00	1年以内	2.28	
沈阳燃气有限公司	保证金	1,052,669.66	1年以内	2.00	
合计	/	6,640,162.66	/	12.63	

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	583,724,026.85	16,292,196.86	567,431,829.99	333,659,591.58	18,211,989.84	315,447,601.74
在产品	528,608,835.58	4,229,594.42	524,379,241.16	519,378,074.99	3,355,035.25	516,023,039.74
库存商品	1,043,143,580.30	21,817,357.47	1,021,326,222.83	1,017,630,165.91	22,655,460.79	994,974,705.12
周转材料	2,790,319.67	-	2,790,319.67	1,346,645.64		1,346,645.64
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,158,266,762.40	42,339,148.75	2,115,927,613.65	1,872,014,478.12	44,222,485.88	1,827,791,992.24

(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	18,211,989.84	2,963,102.05		4,882,895.03		16,292,196.86
在产品	3,355,035.25	1,333,126.56		458,567.39		4,229,594.42
库存商品	22,655,460.79	7,623,029.51		8,461,132.83		21,817,357.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	44,222,485.88	11,919,258.12		13,802,595.25		42,339,148.75

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	171,509.11		171,509.11	171,509.11		2019.9
合计	171,509.11		171,509.11	171,509.11		/

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	127,022,612.40	111,513,359.44
待摊销房屋租金	11,779,862.49	9,082,261.90
待摊销取暖费		1,485,335.39
预缴所得税	10,409,309.52	6,447,548.35
其他	6,177,549.74	363,347.70
合计	155,389,334.15	128,891,852.78

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	141,632,233.66			6,329,450.82						147,961,684.48	
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	148,705,011.28			172,560.11						148,877,571.39	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	79,570,347.95			2,138,653.18						81,709,001.13	
小计	369,907,592.89			8,640,664.11						378,548,257.00	
合计	369,907,592.89			8,640,664.11						378,548,257.00	

其他说明
无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海焱晶股权投资	200,000.00					

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	399,593,766.55	48,264,378.48		447,858,145.03
2. 本期增加金额		482,044.06		482,044.06
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		482,044.06		482,044.06
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	28,345,051.43	2,483,651.31		30,828,702.74
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 投资性房地产转为自用	28,345,051.43	2,483,651.31		30,828,702.74
4. 期末余额	371,248,715.12	46,262,771.23		417,511,486.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	151,181,669.07	9,275,454.12		160,457,123.19
2. 本期增加金额	9,070,884.07	690,537.41		9,761,421.48
(1) 计提或摊销	9,070,884.07	690,537.41		9,761,421.48

3. 本期减少金额	705,902.75	448,755.00		1,154,657.75
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 投资性房地产转为自用	705,902.75	448,755.00		1,154,657.75
4. 期末余额	159,546,650.39	9,517,236.53		169,063,886.92
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	211,702,064.73	36,745,534.70		248,447,599.43
2. 期初账面价值	248,412,097.48	38,988,924.36		287,401,021.84

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司厂房	5,987,090.05	办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,760,820,801.84	2,726,759,911.60
固定资产清理		
合计	2,760,820,801.84	2,726,759,911.60

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	器具、工具、家具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,253,967,003.21	2,959,594,610.52	45,488,962.21	89,867,963.07	150,769,905.19	4,499,688,444.20
2. 本期增加金额	33,526,833.72	177,872,826.99	19,827.57	3,858,048.71	9,360,878.44	224,638,415.43

(1) 购置	4,790,410.08	124,971,712.32	10,344.82	4,814,703.22	6,119,098.91	140,706,269.35
(2) 在建工程转入	391,372.21	51,660,537.63	64,655.17	604,851.89	62,068.97	52,783,485.87
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转为自用	28,345,051.43					28,345,051.43
(5) 其他增加		1,240,577.04	-55,172.42	-1,561,506.40	3,179,710.56	2,803,608.78
3. 本期减少金额		18,997,219.02	2,666,523.29	2,337,837.72	517,512.96	24,519,092.99
(1) 处置或报废		12,411,713.84	1,843,614.23	2,279,898.42	517,512.96	17,052,739.45
(2) 其他减少		6,585,505.18	822,909.06	57,939.30		7,466,353.54
4. 期末余额	1,287,493,836.93	3,118,470,218.49	42,842,266.49	91,388,174.06	159,613,270.67	4,699,807,766.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	389,514,190.40	1,232,508,733.30	31,109,371.36	63,052,127.62	54,871,735.82	1,771,056,158.50
2. 本期增加金额	30,517,734.75	134,724,128.81	1,975,886.40	5,141,709.24	6,628,715.49	178,988,174.69
(1) 计提	29,811,832.00	134,724,128.81	1,975,886.40	5,141,709.24	6,628,715.49	178,282,271.94
(2) 投资性房地产转为自用	705,902.75					705,902.75
3. 本期减少金额		8,349,903.94	2,029,778.87	2,131,121.36	418,938.32	12,929,742.49
(1) 处置或报废		7,837,697.41	2,029,778.87	2,131,121.36	418,938.32	12,417,535.96
(2) 其他减少		512,206.53				512,206.53
4. 期末余额	420,031,925.15	1,358,882,958.17	31,055,478.89	66,062,715.50	61,081,512.99	1,937,114,590.70
三、减值准备						
1. 期初余额		81,006.50	194.40	17,716.85	1,773,456.35	1,872,374.10
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		81,006.50	194.40	17,716.85	1,773,456.35	1,872,374.10
四、账面价值						
1. 期末账面价值	867,461,911.78	1,759,506,253.82	11,786,593.20	25,307,741.71	96,758,301.33	2,760,820,801.84
2. 期初账面价值	864,452,812.81	1,727,004,870.72	14,379,396.45	26,798,118.60	94,124,713.02	2,726,759,911.60

(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	42,930,979.70	15,995,850.32		26,935,129.38
运输设备	732,374.73	650,999.76		81,374.97

(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
机器设备	1,551,068.42
运输设备	228,033.13

(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

长春亚大汽车零部件制造有限公司二期厂房	8,591,342.63	办理中
上海凌云工业科技有限公司汽车零部件建设项目厂房及辅房	43,929,863.28	办理中
成都凌云汽车零部件有限公司1号厂房	23,472,407.95	办理中
凌云西南工业有限公司鱼嘴厂房(一期)	24,893,952.38	办理中
凌云西南工业有限公司鱼嘴厂房(二期)	45,787,585.50	办理中
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司一期厂房	39,190,333.27	办理中
凌云工业股份长春分公司二期厂房	7,488,161.04	办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	615,603,891.79	495,173,826.84
工程物资		
合计	615,603,891.79	495,173,826.84

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
房屋类	94,535,689.38		94,535,689.38	82,651,189.32		82,651,189.32
设备类	521,068,202.41		521,068,202.41	412,522,637.52		412,522,637.52
合计	615,603,891.79		615,603,891.79	495,173,826.84		495,173,826.84

(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
西安亚大塑料制品有限公司市政管道建设项目	86,050,000.00	20,768,318.76	4,430,522.52			25,198,841.28	29.28	29.28				自筹资金
凌云西南工业有限公司机器人	31,000,000.00	14,454,360.32				14,454,360.32	97.41	97.41				自筹资金
凌云西南工业有限公司凌云工业园项目	100,000,000.00	35,569,822.75				35,569,822.75	108.83	90.00				自筹资金
仪表盘支架组件焊接设备	6,478,800.00	5,207,030.64			20,105.39	5,186,925.25	80.06	80.06				贷款资金
仪表盘支架总成(左)焊接设备	2,680,900.00	2,145,431.89			8,283.95	2,137,147.94	79.72	79.72				贷款资金
仪表盘支架总成(右)焊接设备	2,455,000.00	1,952,386.19			7,538.56	1,944,847.63	79.22	79.22				贷款资金
×× 保险杠焊接设备	13,177,500.00	10,877,975.91	1,564,579.59	8,680,373.58	42,002.05	3,720,179.87	94.42	94.42				贷款资金
吸能盒设备	31,394,700.00	11,576,349.52	974,607.93		44,698.62	12,506,258.83	99.00	99.00				贷款资金
横梁设备	20,025,600.00	10,147,984.13	2,279,281.17		39,183.40	12,388,081.90	61.86	61.86				贷款资金
A & B 洗切中心设备	66,290,600.00	63,375,701.40	2,935,845.54		244,706.30	66,066,840.64	99.66	99.66				贷款资金
涂沫设备	8,504,100.00	8,492,348.53	3,908.5		32,790.66	8,463,466.37	99.91	99.91				贷款资金
凌云吉恩斯科科技有限公司激光切割机	20,372,000.00	17,348,412.00				17,348,412.00	85.16	95.00				自筹资金
凌云吉恩斯科科技有限公司热成型模具	39,401,000.00	34,050,000.00				34,050,000.00	86.42	86.42				自筹资金
柳州凌云汽车零部件有限公司MES软件	2,684,000.00	2,379,985.11	229,684.29			2,609,669.40	97.23	97.23				自筹资金
柳州凌云汽车零部件有限公司哈尔滨油压线	11,700,000.00	7,151,739.26	1,611,405.59			8,763,144.85	74.90	74.90				自筹资金
柳州凌云汽车零部件有限公司压力机	4,500,000.00	1,269,275.95		1,269,275.95			40.45	40.45				自筹资金
柳州凌云汽车零部件有限公司液压机	11,510,000.00	10,327,544.95		823,636.37		9,503,908.58	89.73	89.73				自筹资金
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司激光焊JRH4020B	5,425,000.00	4,636,752.15		4,636,752.15			85.47	100.00				自筹资金

江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司激光焊激光焊 JRH3122	3,345,000.00	2,858,974.37		2,858,974.37			85.47	100.00				自筹资金
阔丹凌云汽车胶管有限公司凌云股份研发中心综合楼项目	19,785,900.00	4,188,517.75	3,367,933.68			7,556,451.43	38.19	38.19				自筹资金
凌云西南工业有限公司辊压、拉弯类设备	7,000,000.00	1,624,767.91				1,624,767.91	96.08	96.08				自筹资金
上海亚大汽车塑料制品有限公司多层波纹管挤出线	3,500,000.00	1,027,263.79		1,027,263.79			29.35	50.00				自筹资金
上海亚大汽车塑料制品有限公司挤出线机头	1,700,000.00	1,052,773.15	3,230.66			1,056,003.81	62.12	62.12				自筹资金
海宁亚大塑料管道系统有限公司角度锯安装工程	1,500,000.00	1,282,051.71				1,282,051.71	85.47	85.47				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司二期厂房项目	20,000,000.00	12,539,400.08	152,150.94			12,691,551.02	63.46	63.46				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 G28 焊接工作站	4,872,000.00	3,995,897.45				3,995,897.45	82.02	82.02				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 CMT 焊接生产线	9,000,000.00	3,076,923.08	2,363,508.54			5,440,431.62	60.45	60.45				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 G08 铝合金激光焊接工作站	9,980,000.00	2,558,974.36	2,558,974.36			5,117,948.72	51.28	51.28				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 G08 自动化生产线	45,000,000.00	11,637,931.04	12,260,658.30			23,898,589.34	53.11	53.11				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 SG127 辊压线	3,700,200.00	3,677,318.18	8,491.38			3,685,809.56	99.61	99.61				自筹资金
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 G08 铝合金型材铆接标准件工作站	3,879,600.00	3,344,500.00				3,344,500.00	86.21	86.21				自筹资金

沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司 G28 吸能盒冲切自动化生产线	3,038,700.00	2,619,589.72				2,619,589.72	86.21	86.21				自筹资金
阔丹凌云汽车胶管有限公司水管生产线项目	7,620,000.00	2,535,344.80		2,535,344.80			33.27	33.27				自筹资金
阔丹凌云汽车胶管有限公司信息化系统改造项目	6,837,600.00	5,620,619.96	147,169.81	3,504,011.64		2,263,778.13	84.35	84.35				自筹资金
凌云吉恩斯科技有限公司压机	14,615,000.00	6,651,282.05	1,833,333.32	5,139,282.05		3,345,333.32	58.05	58.05				自筹资金
凌云吉恩斯科技有限公司热成型产线	12,510,000.00	6,415,384.58	3,224,637.83			9,640,022.41	77.06	77.06				自筹资金
凌云吉恩斯科技有限公司模具	5,100,000.00	5,035,925.40				5,035,925.40	98.74	98.74				自筹资金
ECO1 三轴数控加工中心	4,741,379.31		2,715,517.20			2,715,517.20	57.27	57.27				自筹资金
9.49 自动装配进口线	12,708,000.00		5,232,193.35			5,232,193.35	41.17	41.17				自筹资金
水平移栽式双机器人 CMT 焊接工作站	4,396,551.72		1,069,137.96			1,069,137.96	24.32	24.32				自筹资金
合计	668,479,131.03	343,474,858.84	48,966,772.46	30,474,914.70	439,308.93	361,527,407.67	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	应用软件	专利权	碳排放权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	385,301,393.51	61,088,847.15	32,317,369.74	5,208.12	478,712,818.52
2. 本期增加金额	3,047,411.31	10,481,681.62	16,998.30	189,235.02	13,735,326.25
(1) 购置	563,760.00	10,481,681.62	16,998.30	189,235.02	11,251,674.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产 转为自用	2,483,651.31				2,483,651.31
3. 本期减少金额	482,044.06			193,436.68	675,480.74
(1) 处置				193,436.68	193,436.68
(2) 本期减少金额	482,044.06				482,044.06
4. 期末余额	387,866,760.76	71,570,528.77	32,334,368.04	1,006.46	491,772,664.03
二、累计摊销					
1. 期初余额	68,016,599.41	36,081,755.98	15,222,288.08		119,320,643.47
2. 本期增加金额	4,182,092.53	4,313,807.27	1,575,730.48		10,071,630.28
(1) 计提	3,733,337.53	4,313,807.27	1,575,730.48		9,622,875.28
(2) 投资性房地产 转入	448,755.00				448,755.00
3. 本期减少金额	137,504.79				137,504.79
(1) 处置					
(2) 其他	137,504.79				137,504.79
4. 期末余额	72,061,187.15	40,395,563.25	16,798,018.56		129,254,768.96
三、减值准备					
1. 期初余额	993,096.75		1,009,272.85		2,002,369.60
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	993,096.75		1,009,272.85		2,002,369.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	314,812,476.86	31,174,965.52	14,527,076.63	1,006.46	360,515,525.47
2. 期初账面价值	316,291,697.35	25,007,091.17	16,085,808.81	5,208.12	357,389,805.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京京燃凌云燃气设备有限公司	14,940,650.45					14,940,650.45
廊坊舒畅汽车零部件有限公司	17,428.39					17,428.39
北京世东凌云科技有限公司	2,745,904.02					2,745,904.02
合计	17,703,982.86					17,703,982.86

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(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

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工装模具	941,925,207.05	210,507,462.39	218,346,155.05		934,086,514.39
房屋装修费	28,723,016.14	18,013,970.27	7,157,847.28		39,579,139.13
货架及其他	11,176,295.45	4,822,071.59	5,725,097.44		10,273,269.60
房屋租赁费	2,470,991.87	2,804,388.86	1,233,208.82		4,042,171.91
电力增容费	778,378.38		155,675.68		622,702.70
合计	985,073,888.89	236,147,893.11	232,617,984.27		988,603,797.73

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,820,124.06	12,641,270.37	65,738,569.88	11,004,583.67
内部交易未实现利润	86,956,744.73	13,043,511.71	100,416,843.85	22,199,983.79
可抵扣亏损	195,706,281.20	42,704,915.56	119,809,943.69	25,025,577.23
长期待摊费用	2,691,444.30	650,286.62	2,691,444.30	650,286.62
预提费用	190,036,105.94	32,407,253.11	204,193,848.12	34,710,430.02
递延收益	38,337,689.23	5,849,117.68	42,430,925.91	6,385,210.32
合计	587,548,389.46	107,296,355.05	535,281,575.75	99,976,071.65

(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	44,028,752.26	7,844,398.66	48,445,734.80	8,551,929.45
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				
合计	44,028,752.26	7,844,398.66	48,445,734.80	8,551,929.45

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,721,743.45	30,481,230.43
可抵扣亏损	470,388,774.07	339,976,238.15
合计	499,110,517.52	370,457,468.58

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2019		89,418,950.91	
2020	47,718,401.35	47,718,401.35	
2021	29,372,142.29	29,372,142.29	
2022	25,506,066.84	25,506,066.84	
2023	147,960,676.76	147,960,676.76	
2024	219,831,486.83		
合计	470,388,774.07	339,976,238.15	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	378,859,086.29		378,859,086.29	369,245,170.87		369,245,170.87
固定资产未实现售后回租收益	144,138.20		144,138.20	312,229.34		312,229.34
合计	379,003,224.49		379,003,224.49	369,557,400.21		369,557,400.21

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		95,340,329.27
抵押借款	5,800,000.00	9,800,000.00
保证借款	979,774,215.88	535,434,628.68
信用借款	1,634,464,310.43	1,706,461,486.11
合计	2,620,038,526.31	2,347,036,444.06

短期借款分类的说明：

注1：2018年11月15日，本公司之子公司北京世东凌云科技有限公司与中国银行股份有限公司北京怀柔支行签订银行授信协议（协议号G16E184761），将位于北京市怀柔区杨宋镇凤翔二园11号院的京怀国用（2015出）第00040号、京房权证怀字第032881号、京房权证怀字第032858号工业房地产抵押给该银行，取得3500万元的授信额度。截止2019年6月30日，已使用580万元，尚有2,920万元额度未使用。

注 2: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2018 信字第 010475 号保证合同, 由本公司为其子公司北京凌云东园科技有限公司向兵工财务有限责任公司的 2,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2019 年 12 月 26 日至 2021 年 12 月 26 日。

注 3: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2018 信字第 010358 号保证合同, 由本公司为其子公司柳州凌云汽车零部件有限公司向兵工财务有限责任公司的 1,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2019 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 9 日。

注 4: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010085 号保证合同, 由本公司为其子公司柳州凌云汽车零部件有限公司向兵工财务有限责任公司的 1,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2020 年 4 月 3 日至 2022 年 4 月 3 日。

注 5: 根据本公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2016 年保字 229 号最高额保证合同, 该合同所担保债权之最高本金余额为 6,000 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 上海凌云工业科技有限公司基于上述担保合同, 取得贷款 1,000 万元, 保证期间为 2020 年 4 月 25 日至 2022 年 4 月 25 日。

注 6: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2018 信字第 010427 号保证合同, 由本公司为其子公司凌云西南工业有限公司向兵工财务有限责任公司的 2,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日。

注 7: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010018 号保证合同, 由本公司为其子公司凌云西南工业有限公司向兵工财务有限责任公司的 5,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2020 年 1 月 18 日至 2022 年 1 月 18 日。

注 8: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010042 号保证合同, 由本公司为其子公司凌云西南工业有限公司向兵工财务有限责任公司的 1,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2020 年 2 月 20 日至 2022 年 2 月 20 日。

注 9: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010180 号保证合同, 由本公司为其子公司凌云西南工业有限公司向兵工财务有限责任公司的 2,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2020 年 6 月 25 日至 2022 年 6 月 25 日。

注 10: 根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010026 号保证合同, 由本公司为其子公司河北凌云机电有限公司向兵工财务有限责任公司的 1,000 万元贷款提供保证, 保证期间为 2020 年 1 月 24 日至 2022 年 1 月 24 日。

注 11: 根据本公司与中国北方车辆研究所、北京北方凌云悬置系统科技有限公司签署的保证合同, 由本公司为其子公司北京北方凌云悬置系统科技有限公司向中国北方车辆研究所的 102 万元贷款提供保证, 保证期间为 2019 年 11 月 13 日至 2021 年 11 月 13 日。

注 12、根据上海亚大汽车塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010087 号保证合同, 上海亚大汽车塑料制品有限公司为河北亚大汽车塑料制品有限公司 3,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 13、根据上海亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010172 号保证合同, 上海亚大塑料制品有限公司为河北亚大汽车塑料制品有限公司 3,500 万元短期借款提供连带责任保证。

注 14、根据上海亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2018 年授字 074 号《授信额度协议》和河北亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2018 年保字 074 号《最高额保证合同》, 中国银行股份有限公司上海市青浦支行向上海亚大汽车塑料制品有限公司提供 23,000 万元的授信额度, 用于短期流动资金贷款及开立承兑汇票业务, 截止 2019 年 6 月 30 日, 上海亚大汽车塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议, 取得流动资金贷款 12,000 万元。

注 15、根据亚大塑料制品有限公司、上海亚大汽车塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010051 号保证合同、2019 信字第 010074 号保证合同, 亚大塑料制品有限公司为上海亚大汽车塑料制品有限公司 3,500 万短期借款提供连带责任保证。

注 16、根据长春亚大汽车零件制造有限公司与深圳亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010104 号保证合同, 深圳亚大塑料制品有限公司为长春亚大汽车零件制造有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 17、根据长春亚大汽车零件制造有限公司与四川亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010155 保证合同，四川亚大塑料制品有限公司为长春亚大汽车零件制造有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 18、根据长春亚大汽车零件制造有限公司与河北亚大汽车塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010170 保证合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司为长春亚大汽车零件制造有限公司 3,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 19、根据上海亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010035 保证合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司为上海亚大塑料制品有限公司 2,600 万元短期借款提供连带责任保证。

注 20-22、根据上海亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2018 年授字 056 号《授信额度协议》和亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2017 年保字 056 号《最高额保证合同》，中国银行股份有限公司上海市青浦支行向上海亚大塑料制品有限公司提供 7,000 万元的授信额度，用于短期流动资金贷款，截止 2019 年 6 月 30 日，上海亚大塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议，取得贷款 4,000 万元。

注 23、根据深圳亚大塑料制品有限公司与比利时联合银行上海分行签订的信贷函号为 SH/17/014 的信贷协议（其他的地方明确是保证合同），截止 2019 年 6 月 30 号，河北亚大汽车塑料制品有限公司为深圳亚大塑料制品有限公司流动资金借款 5,232,427.20 元提供连带责任保证。

注 24、根据四川亚大塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010065 号保证合同，四川亚大塑料制品有限公司为深圳亚大塑料制品有限公司 600 万元短期借款提供连带责任保证。

注 25、根据深圳亚大塑料制品有限公司与比利时联合银行上海分行签订的信贷函号为 SH/17/014 的信贷协议（其他的地方明确是保证合同），截止 2019 年 6 月 30 号，河北亚大汽车塑料制品有限公司为深圳亚大塑料制品有限公司流动资金借款 7,573,788.68 元提供连带责任保证。

注 26、根据四川亚大塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010046 号保证合同，四川亚大塑料制品有限公司为深圳亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 27、根据上海亚大塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2018 信字第 010355 号保证合同，上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,500 万元短期借款提供连带责任保证。

注 28、根据河北亚大汽车塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2018 信字第 010446 号保证合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 2,500 万元短期借款提供连带责任保证。

注 29、根据河北亚大汽车塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2018 信字第 010380 号保证合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 30、根据上海亚大塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010060 号保证合同，上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 31、根据河北亚大汽车塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010067 号保证合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 32、根据上海亚大塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010077 号保证合同，上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,500 万元短期借款提供连带责任保证。

注 33、根据河北亚大汽车塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司共同与兵工财务有限责任公司签订的 2019 信字第 010157 号保证合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 500 万元短期借款提供连带责任保证。

注 34、根据本公司与中兵国际（香港）有限公司签订的担保契据，由中兵国际（香港）有限公司为本公司出具 22,000,000.00 欧元的担保契据，截至期末，Waldaschaff Automotive GmbH 已取

得贷款 22,000,000.00 欧元，按照期末汇率折算人民币 171,974,000.00 元。保证期间为 2019 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 20 日。

注 35、根据本公司与中兵国际（香港）有限公司签订的担保契据，由中兵国际（香港）有限公司为本公司出具 22,000,000.00 欧元的担保契据，截至期末，Waldaschaff Automotive Gmbh 已取得贷款 22,000,000.00 欧元，按照期末汇率折算人民币 171,974,000.00 元。保证期间为 2019 年 5 月 2 日至 2020 年 5 月 2 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
锁定远期汇率套期保值	241,001.81	
合计	241,001.81	

其他说明：

无

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	98,860,290.83	39,045,170.12
银行承兑汇票	500,093,903.91	427,339,661.25
合计	598,954,194.74	466,384,831.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,354,292,552.60	2,219,246,468.66
1 至 2 年	109,375,974.35	78,439,669.97
2 至 3 年	14,350,718.39	30,203,816.53
3 年以上	13,972,888.62	24,185,937.24
合计	2,491,992,133.96	2,352,075,892.40

(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
应付材料款	29,282,821.01	暂缓支付
应付劳务费	6,388,205.29	暂缓支付
应付设备款	8,427,328.44	暂缓支付
应付工程款	4,535,891.06	暂缓支付
合计	48,634,245.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	123,539,983.65	100,134,494.40
1年以上	2,211,119.07	1,965,350.80
合计	125,751,102.72	102,099,845.20

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收模具款	1,087,000.00	业务未完成
预收货款	583,543.00	业务未完成
合计	1,670,543.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	222,951,674.38	681,943,233.64	703,843,375.95	201,051,532.07
二、离职后福利-设定提存计划	2,733,527.90	79,054,226.14	79,504,612.42	2,283,141.62
三、辞退福利	392,365.00	2,171,434.24	2,479,375.64	84,423.60
四、一年内到期的其他福利				
合计	226,077,567.28	763,168,894.02	785,827,364.01	203,419,097.29

(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	176,138,032.92	560,479,361.23	582,796,756.07	153,820,638.08
二、职工福利费	7,755,453.18	50,870,110.26	51,422,813.59	7,202,749.85
三、社会保险费	1,359,570.02	30,631,468.77	30,849,337.39	1,141,701.40
其中：医疗保险费	1,076,845.83	25,806,304.71	26,001,381.06	881,769.48
工伤保险费	179,961.21	2,716,038.01	2,732,724.93	163,274.29
生育保险费	102,762.98	2,103,797.44	2,109,902.79	96,657.63
意外伤害险		5,328.61	5,328.61	
四、住房公积金	1,537,419.10	26,007,774.53	26,974,781.56	570,412.07
五、工会经费和职工教育经费	36,161,199.16	13,954,518.85	11,799,687.34	38,316,030.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	222,951,674.38	681,943,233.64	703,843,375.95	201,051,532.07

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,180,398.67	70,183,136.59	70,566,567.02	1,796,968.24
2、失业保险费	246,987.33	4,778,737.16	4,801,677.33	224,047.16
3、企业年金缴费	306,141.90	4,092,352.39	4,136,368.07	262,126.22
合计	2,733,527.90	79,054,226.14	79,504,612.42	2,283,141.62

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,548,197.58	57,961,892.08
消费税		
营业税		
企业所得税	20,605,170.28	37,193,447.09
个人所得税	4,666,410.12	5,168,283.18
城市维护建设税	887,225.32	3,117,402.29
教育费附加	675,677.44	2,433,811.69
印花税	542,103.31	502,895.24
房产税	1,498,546.62	833,500.70
城镇土地使用税	520,453.07	308,109.96
资源税		31,319.40
环境保护税	3,887.10	3,887.10

其他	316,948.41	306,688.32
合计	49,264,619.25	107,861,237.05

其他说明：
无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,612,255.35	8,288,405.98
应付股利	6,101,516.00	910,096.00
其他应付款	234,308,993.96	241,697,280.32
合计	265,022,765.31	250,895,782.30

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	4,695,588.65	321,739.30
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
中期票据利息	19,916,666.70	7,966,666.68
合计	24,612,255.35	8,288,405.98

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-限制性股票股利	901,516.00	910,096.00
应付股利-应付元利瑞德投资集团有限公司股利	5,200,000.00	

合计	6,101,516.00	910,096.00
----	--------------	------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	123,043,066.16	123,462,705.45
股权激励款	52,272,066.46	41,879,516.00
工程款	17,855,814.13	21,642,589.25
党建工作经费	11,781,340.35	7,979,986.18
保证金	6,089,216.59	8,936,559.26
个人保险及公积金	4,238,235.10	18,425,793.34
服务费	554,096.70	3,092,049.44
其他	18,475,158.47	16,278,081.40
合计	234,308,993.96	241,697,280.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	152,431,500.00	74,549,350.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	67,264,186.34	22,492,221.29
1 年内到期的租赁负债		

合计	219,695,686.34	97,041,571.29
----	----------------	---------------

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提售后服务费及商标使用费	23,096,132.23	23,214,824.40
预提折扣和折让	52,200,443.81	54,388,047.64
预提运费及仓储费	27,297,277.63	21,123,361.20
预提加工费	35,204,337.69	36,322,863.47
预提模具费	19,793,874.07	17,799,512.69
预提供暖费	2,281,995.41	3,057,419.12
预提水电费	15,730,121.55	10,489,862.28
预提劳务费	9,707,631.19	8,496,817.93
预提借款利息	3,618,595.87	5,350,264.48
预提保理手续费		5,285,944.45
预提租赁费	9,254,855.45	5,661,772.39
其他	11,496,640.21	7,588,476.83
合计	209,681,905.11	198,779,166.88

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	832,904,630.00	679,076,480.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-152,431,500.00	-74,549,350.00
合计	680,473,130.00	604,527,130.00

长期借款分类的说明：

注：根据本公司与中国建设银行股份有限公司涿州物探支行签订的协议编号为 13069520000017 号的保函协议，由中国建设银行股份有限公司涿州物探支行为本公司出具以 CHINA

CONSTRUCTION BANK INDONESIA (贷款银行) 为受益人、币种为美元、保证金额为 290 万美元的电开保函。截至本期期末, LING YUN INDONESIAN AUTOMOTIVE INDUSTRY TECHNOLOGY,PT.已贷款 290 万美元,折合人民币 19,936,630.00 元。

Waldaschaff Automotive GmbH 保证借款情况如下表:

担保方	贷款银行	担保额度(欧元)	借款金额(欧元)	借款金额(人民币)	担保起始日	担保到期日
本公司	中国工商银行法兰克福分行	2,550,000.00	2,500,000.00	19,542,500.00	2016-11-17	2019-10-31
本公司	中国工商银行法兰克福分行	7,100,000.00	7,000,000.00	54,719,000.00	2017-1-24	2020-1-10
本公司	中国工商银行法兰克福分行	10,150,000.00	10,000,000.00	78,170,000.00	2017-3-31	2020-2-28
本公司	中国工商银行法兰克福分行	10,150,000.00	10,000,000.00	78,170,000.00	2018-2-13	2021-2-6
本公司	中国银行法兰克福分行	15,400,000.00	15,000,000.00	117,255,000.00	2017-12-13	2020-12-13
本公司	中国建设银行法兰克福分行	10,000,000.00	9,500,000.00	74,261,500.00	2018-6-8	2021-4-13
本公司	中国建设银行法兰克福分行	21,500,000.00	20,000,000.00	156,340,000.00	2019-5-6	2022-5-6
本公司	交通银行法兰克福分行	30,500,000.00	30,000,000.00	234,510,000.00	2018-8-3	2021-4-30
合计		107,350,000.00	104,000,000.00	812,968,000.00		

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	100.00	2018-9-4	3	500,000,000.00	500,000,000.00		19,916,666.70			500,000,000.00
合计	/	/	/	500,000,000.00	500,000,000.00		19,916,666.70			500,000,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	239,894,923.18	115,699,106.27
专项应付款	36,249,005.00	35,976,505.00
合计	276,143,928.18	151,675,611.27

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
盐城成大实业总公司（注1）	10,305,658.00	10,305,658.00

IKB Leasing、GE Capital 和 MercaLeasing 设备租赁 (注 2)	4,564,990.81	6,896,902.47
WAG 消防车应付款项 (注 3)	931,211.62	1,029,063.50
招银金融租赁公司设备租赁 (注 4)	148,851,925.99	
中兵融资租赁有限责任公司 (注 5)	130,362,204.65	107,802,253.72
保定天银汽车管路有限公司 (注 6)	1,143,118.45	1,157,449.87
科技开发费 (注 7)	11,000,000.00	11,000,000.00
减: 一年内到期部分 (附注七、41)	-67,264,186.34	-22,492,221.29
合计	239,894,923.18	115,699,106.27

其他说明:

注 1: 根据江苏省盐城市国土资源局与本公司签订的《国有建设用地使用权出让合同》和江苏省盐城经济开发区管理委员会签订的《项目投资协议书》, 盐城分公司汽车零部件项目取得盐城成大实业总公司专项无息借款 10,305,658.00 元。

注 2: 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 与 IKBLeasing、GECapital 和 MercaLeasing 签订融资租赁合同, 金额为 1,958,200.00 欧元, 租赁标的物为生产制造相关的设备, 截至 2019 年 6 月末, 应付融资租赁款余额为 583,982.45 欧元, 折合人民币 4,564,990.81 元, 其中一年内到期部分 2,102,012.77 元。

注 3: 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 签订分期付款购买消防车合同, 合同金额 (不含税) 210,084.40 欧元, 已支付 90,957.93 欧元, 截至 2019 年 6 月末, 剩余 119,126.47 欧元, 折合人民币 931,211.62 元, 其中一年内到期部分 192,139.75 元。

注 4: 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同, 金额为 20,000,000.00 欧元, 租赁标的物为生产制造相关的设备, 截至 2019 年 6 月末, 应付融资租赁款余额为 19,042,078.29 欧元, 折合人民币 148,851,925.99 元, 其中一年内到期部分 30,290,779.11 元。

注 5: 本公司之子公司柳州凌云汽车零部件有限公司与中兵融资租赁有限责任公司签订融资租赁合同, 金额 11,306,795.37 元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及油压机、压力机、机器人连线自动化集成系统, 截至 2019 年 6 月末, 应付融资租赁款余额为 6,698,070.49 元。

本公司之子公司成都凌云汽车零部件有限公司与中兵融资租赁有限责任公司签订融资租赁合同, 金额 34,116,551.29 元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及焊接生产线及电焊设备工作站、工装模具, 截至 2019 年 6 月末, 应付融资租赁款余额为 17,190,926.73 元, 其中一年内到期金额 2,592,745.13 元。

本公司之子公司凌云西南工业有限公司与中兵融资租赁有限责任公司签订融资租赁合同, 金额 61,045,038.84 元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及液压机、机器人、工装模具, 截至 2019 年 6 月末, 应付融资租赁款余额为 35,130,952.93 元。

本公司之子公司凌云吉恩斯科技有限公司与中兵融资租赁有限责任公司 2018 年签订融资租赁合同, 金额 57,983,760.00 元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及与生产制造相关的设备模具;

2019年签订融资租赁合同，金额40,979,089.65元，租赁期限3年，租赁标的物涉及与生产制造相关的设备模具。截至2019年6月末，应付融资租赁款余额为71,342,254.50元，其中一年内到期金额30,086,509.58元。

注6：本公司之子公司阔丹凌云汽车胶管有限公司与保定天银汽车管路有限公司签订融资租赁合同，金额1,981,140.00元，租赁期限10年，租赁标的物涉及管端镦倒一体机2台、弯管机2台，截至2019年6月末，应付融资租赁款余额1,143,118.45元。

注7：本公司之研发分公司根据中国兵器工业集团有限公司兵科安字【2018】153号文件《关于下达2018年度集团公司科技开发费项目（民品）计划的通知》，开展新能源电池壳产品开发及首条全自动总成生产线研制，研制周期为2018年1月至2020年6月，总经费78,000,000.00元，其中中国兵器工业集团有限公司支持经费7,500,000.00元，分别于2021年归还4,000,000.00元、2022年归还3,500,000.00元。

本公司之研发分公司根据中国兵器工业集团有限公司兵科安字【2016】187号《关于下达2016年度集团公司科技开发费项目（民品研发类）计划的通知》，开展长纤维增强复合材料模压成型技术研发，研制周期为2016年1月至2017年12月，总经费33,500,000.00元，其中中国兵器工业集团有限公司支持经费3,500,000.00元，分别应于2019年归还2,000,000.00元、2020年归还1,500,000.00元。

专项应付款

√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
互联网+重大工程储备项目	30,000,000.00			30,000,000.00	国家拨款
三供一业专项资金	5,976,505.00	5,985,000.00	5,712,500.00	6,249,005.00	河北省国防科技工业局拨付三供一业专项资金
合计	35,976,505.00	5,985,000.00	5,712,500.00	36,249,005.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	984,507.06	2,631,526.77

合计	984,507.06	2,631,526.77
----	------------	--------------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	77,913,121.34	9,759,803.00	4,115,562.95	83,557,361.39	
合计	77,913,121.34	9,759,803.00	4,115,562.95	83,557,361.39	/

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
政府建设补贴	1,442,363.59			201,259.98		1,241,103.61	与资产相关
长春产业扶持资金	5,236,000.12			373,999.98		4,862,000.14	与资产相关
辊压线生产线、焊接工作站	1,599,999.92			100,000.02		1,499,999.90	与资产相关
柔性焊接机器人项目	1,410,000.04			79,999.98		1,330,000.06	与资产相关
450 万件辊压件、冲压件产业化基地及辊压生	5,280,000.00			330,000.00		4,950,000.00	与资产相关

产线建设项目							
智能制造和智能工程技术改造项目	953,333.33			55,000.00		898,333.33	与资产相关
工业机器人专项资金项目	672,000.00			42,000.00		630,000.00	与资产相关
工业机器人专项扶持资金	396,000.00			22,000.00		374,000.00	与资产相关
涿州政府支持资金	1,050,000.00		315,000.00			735,000.00	与收益相关
CATIA V5 3D 工程设计软件应用项目	166,666.62			50,000.02		116,666.60	与资产相关
低析出低渗透高分子多层尼龙复合材料燃油管生产技术改造项目	585,141.71			35,824.98		549,316.73	与资产相关
提升汽车关键零部件产品技术改造项目	883,999.96			110,500.02		773,499.94	与资产相关
汽车产业化项目扶持资金	2,151,800.00			60,900.00		2,090,900.00	与资产相关
钢丝编织胶管项目	980,666.41			68,999.78		911,666.63	与资产相关
智能自动化设备、信息化软件项目	2,133,333.44			716,666.88		1,416,666.56	与资产相关
汽车零部件项目补助	4,095,000.00			130,000.00		3,965,000.00	与资产相关
汽车金属部件产品结构轻量化改造项目	2,065,000.04			147,499.98		1,917,500.06	与资产相关
汽车成型件生产用 JIT 系统的建设和应用	275,000.00			30,000.00		245,000.00	与资产相关
汽车高强轻质防撞系统智能化改造项目	9,800,000.00			81,666.67		9,718,333.33	与资产相关
设备投资补助资金	2,045,333.34			107,999.99		1,937,333.35	与资产相关

青浦区科委信息化应用扶持资金	205,714.29	60,000.00		86,571.42		179,142.87	与资产相关
面向离散型制造业的智能制造模式推广应用项目	1,839,821.45			155,061.67		1,684,759.78	与资产相关
N111 焊接自动化建设项目重庆工业振兴专项项目	91,000.00			6,500.00		84,500.00	与资产相关
制造业与互联网融合发展项目	150,000.00					150,000.00	与资产相关
工业信息化专项补助资金	4,553,642.15			113,883.14		4,439,759.01	与资产相关
国家级、市级资金配套奖励	2,276,821.05			56,941.57		2,219,879.48	与资产相关
技改扩能专项扶持补助资金	3,285,118.68			110,602.35		3,174,516.33	与资产相关
宝马铝合金保险杠生产线智能升级项目	1,342,500.11			99,444.42		1,243,055.69	与资产相关
政府支持资金	5,572,285.83			229,575.00		5,342,710.83	与资产相关
提质增效专项支持资金	1,324,479.26			76,953.84		1,247,525.42	与资产相关
技改专项资金	1,437,500.00			75,000.00		1,362,500.00	与资产相关
冲压机器人自动化生产线	155,700.00					155,700.00	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备课题研究	12,456,900.00	6,560,700.00				19,017,600.00	与资产相关
固定资产投资和技术改造专项资金		2,839,103.00		34,461.26		2,804,641.74	与资产相关
汽车隔板条产品凸焊新工艺及柔性自动化研究项目		300,000.00		11,250.00		288,750.00	与资产相关

合计	77,913,121.34	9,759,803.00	315,000.00	3,800,562.95		83,557,361.39	
----	---------------	--------------	------------	--------------	--	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	455,070,966.00				95,584,568.00	95,584,568.00	550,655,534.00

其他说明：

注：根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]2188 号），本次配股以发行股权登记日（2019 年 6 月 11 日），上海证券交易所收市后公司股本总数 455,070,966 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计可配股份数量 136,521,289 股。截至 2019 年 6 月 20 日，公司股票复牌，并对外披露了《配股发行结果公告》，本次配股发行成功，有效认购数量为 95,584,568 股，配股完成后，公司注册资本变更为 550,655,534 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,763,431,380.88	732,918,332.77		2,496,349,713.65
其他资本公积	1,648,067.62			1,648,067.62
股份支付计入所	21,154,320.00	7,932,870.00	15,648,068.40	13,439,121.60

所有者权益的金额				
合计	1,786,233,768.50	740,851,202.77	15,648,068.40	2,511,436,902.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加主要内容为本公司配股发行股票溢价部分及本期计提股权激励摊销费用；本期减少是因为 2018 年经营指标未达到股权激励计划规定的第一批解锁条件，公司冲回对应的已摊销的费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因实行股权激励定向发行本公司股份	42,286,676.00	10,392,550.46		52,679,226.46
合计	42,286,676.00	10,392,550.46		52,679,226.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：主要原因是本期向原股权激励对象配售公开发行人民币普通股所致。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							

二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,476,663.59	-5,782,435.35				-5,770,496.69	-11,938.66	-15,247,160.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-9,476,663.59	-5,782,435.35				-5,770,496.69	-11,938.66	-15,247,160.28
其他综合收益合计	-9,476,663.59	-5,782,435.35				-5,770,496.69	-11,938.66	-15,247,160.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	72,664,295.54	24,310,342.04	11,111,097.59	85,863,539.99
合计	72,664,295.54	24,310,342.04	11,111,097.59	85,863,539.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,756,811.44			109,756,811.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	109,756,811.44			109,756,811.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	1,602,961,136.54	1,442,595,279.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,602,961,136.54	1,442,595,279.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-58,850,582.44	176,730,000.18
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,544,110,554.10	1,619,325,280.17

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,376,312,087.51	4,468,662,582.16	6,058,732,783.88	4,864,662,808.94
其他业务	150,800,349.42	131,783,713.00	268,294,119.61	248,819,723.45
合计	5,527,112,436.93	4,600,446,295.16	6,327,026,903.49	5,113,482,532.39

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,092,674.62	14,297,299.66
教育费附加	7,970,339.58	10,560,873.32
资源税		
房产税	8,461,433.52	6,754,111.59
土地使用税	4,053,106.98	4,064,392.90
车船使用税		
印花税	3,912,438.73	3,627,503.70
其他	716,082.30	815,623.10
合计	35,206,075.73	40,119,804.27

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、仓储费及租赁费	122,266,280.27	128,972,557.17
职工薪酬	51,099,440.26	52,828,070.15
售后服务费、折扣折让	20,630,693.11	39,397,200.48
交际应酬费	10,096,962.80	10,110,052.57
差旅费及车辆使用费	8,565,649.13	7,745,356.65
装卸费	3,382,074.54	2,399,558.70
物料消耗	3,141,866.39	3,204,464.23
办公费	1,405,024.25	1,470,594.98
海关代理费	1,392,849.13	608,481.53
广告费、展览费	1,138,188.85	1,318,379.85
修理费	1,120,526.10	2,135,589.08
折旧费及摊销	1,012,242.79	1,068,034.89
安全生产费	843,664.16	935,608.19
产品责任险	744,009.95	680,169.99
水电费	229,661.41	246,763.20
会务费	215,003.07	253,815.48
劳动保护费	212,704.98	207,293.42
其他	1,943,356.00	1,846,437.04
合计	229,440,197.19	255,428,427.60

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	168,209,854.75	170,234,582.43
中介、咨询认证费	28,526,827.20	11,525,360.13
差旅费及车辆使用费	13,861,479.96	11,359,589.68
办公费	12,898,332.79	8,117,201.34
折旧费	12,574,185.64	12,269,731.54
租赁费	9,285,185.24	6,609,738.94
无形资产摊销	9,009,698.43	8,652,248.00
修理费	7,812,882.05	10,806,088.36
交际应酬费	6,395,018.47	5,912,561.26
安全生产费	5,594,475.42	6,346,393.64
财产保险费	3,644,195.88	4,359,390.05
党建工作经费	3,389,582.76	
水电及供暖费	2,727,033.25	3,325,707.64
长期待摊费用摊销	1,854,550.26	1,380,279.82
商标及专有技术使用费	1,635,358.85	
劳动保护费	897,763.30	540,366.04
会务费	271,804.14	347,825.58
董事会费及津贴	136,254.99	104,107.87
开办费	131,894.65	512,378.68
税金		468,718.09
环境维护费		1,882,415.00
物料消耗		1,524,080.45
运输费		1,101,139.23
其他	16,339,999.26	15,277,184.59
合计	305,196,377.29	282,657,088.36

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	86,138,560.15	78,179,601.18
原材料	59,447,028.22	60,284,948.45
折旧及摊销	24,089,543.95	29,992,057.43
试验费用	16,819,424.00	13,573,320.32
外部加工	1,325,794.93	1,834,592.89
燃动费	1,228,668.06	809,168.25
设计费	433,007.35	2,208,250.05
其它费用	9,315,858.43	9,623,889.05
合计	198,797,885.09	196,505,827.62

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,334,137.05	60,834,156.05
减：利息收入	-5,988,674.13	-5,927,459.59
汇兑损益	604,270.89	7,529,108.95
手续费	4,640,571.08	7,738,181.74
贴现息	1,665,564.14	5,459,824.43
合计	71,255,869.03	75,633,811.58

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三代手续费返还	99,266.55	
项目建设补助、扶持资金等	11,649,194.86	2,760,817.88
税收优惠	1,821,822.86	3,057,686.05
政府奖励	2,968,170.84	58,038.48
合计	16,538,455.11	5,876,542.41

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,372,288.79	24,344,437.95
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	-145,188.22	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	200,000.00	400,000.00
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		
分步实现非同一控制下控制合并		7,756,035.52

合计	6,427,100.57	32,500,473.47
----	--------------	---------------

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

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		
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		
衍生金融工具产生的公允价值变动损失	-241,001.81	
合计	-241,001.81	

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,403,664.24	-9,725,661.14
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,326,371.24	-1,015,633.43
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		-200,444.64
七、固定资产减值损失		-517,895.22
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	-6,115,672.45	
合计	-23,845,707.93	-11,459,634.43

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,784,824.57	1,033,331.63
无形资产处置收益	1,573,254.57	
合计	7,358,079.14	1,033,331.63

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,711.10	5.00	7,711.10
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	950,085.75		950,085.75
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,338,749.23	17,155,323.56	1,338,749.23
盘盈利得	427,312.01		427,312.01
无法支付的款项	3,441,294.34		3,441,294.34
土地补偿款	3,135,000.00		3,135,000.00
其他	1,336,525.25	1,658,159.58	1,336,525.25
合计	10,636,677.68	18,813,488.14	10,636,677.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
再就业补贴收入		54,918.00	与收益相关
企业发展资金	739,842.82	6,207,130.98	与收益相关
高新技术企业奖励	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴		8,047,633.55	与收益相关
质量效益奖励		324,000.00	与收益相关
专利奖励、补助款	13,000.00	1,531,066.03	与收益相关
其他零星补助收入	85,906.41	990,575.00	与收益相关
合计	1,338,749.23	17,155,323.56	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	448,507.61	193,459.87	448,507.61
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	11,036.80		11,036.80
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	398,172.33	321,818.17	398,172.33
合计	857,716.74	515,278.04	857,716.74

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,693,272.64	79,819,224.43
递延所得税费用	-7,981,510.10	-27,273,916.75
合计	39,711,762.54	52,545,307.68

(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	102,785,623.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,417,843.52
子公司适用不同税率的影响	-649,768.94
调整以前期间所得税的影响	-4,883,554.52
非应税收入的影响	-2,379,492.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-984,860.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,300,064.41
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	44,491,659.85
所得税费用	39,711,762.54

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及押金	31,044,432.70	16,141,258.42
政府奖励款、拨款等	26,949,838.50	21,614,511.28
往来款	6,992,139.83	43,006,031.34
利息收入	5,988,674.13	7,748,901.32
出口退税	4,374,954.76	
保险赔款、违约金及罚款	4,035,883.25	531,947.13
代收职工款项	2,800,769.92	2,669,906.15
收取投标保证金及押金	430,650.00	607,093.31
收回备用金借款	41,667.10	84,975.16
其他	3,352,574.51	4,822,742.99
合计	86,011,584.70	97,227,367.10

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
差旅费	30,050,117.99	28,042,859.74
往来款	29,776,954.15	140,294,404.97
租赁费及押金	26,750,033.66	10,959,773.03
中介机构费、咨询及认证费	27,222,413.87	14,381,267.71
运费、海关代理及仓储费	23,503,350.47	24,614,465.66
交际应酬费	16,653,952.85	15,445,303.49
办公费(包括通讯、邮寄费及电话费)	13,774,655.19	10,351,175.05
修理费	10,148,562.72	8,383,958.26
手续费	8,175,761.90	7,387,392.86
售后服务费	7,577,471.10	8,823,070.13
水电费	6,807,045.89	4,940,103.61
保证金存款	4,968,660.30	5,832,680.00
物料消耗	4,221,759.61	
财产及车辆保险	3,560,562.53	2,577,996.75
广告展览费	826,342.23	576,239.41
污水处理费	261,907.76	
董事会费及津贴	150,227.50	287,087.47
备用金	23,693.73	
研究与开发费		2,825,868.42

偿还保理款	111,720,277.78	140,900,000.00
其他	29,184,057.98	30,254,362.05
合计	355,357,809.21	456,878,008.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

注：本期研究开发费实际支出已按照费用具体类别进行归类，未单独列示。

(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
进口设备保证金	7,521,780.13	
非同一控制下企业合并		308,099.16
合计	7,521,780.13	308,099.16

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
衍生金融资产损失	62,431.80	
合计	62,431.80	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	51,084,286.29	59,897,476.38
融资租赁代收代付款	196,290,654.71	
其他	1,223,290.89	1,876,581.44
合计	248,598,231.89	61,774,057.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	53,236,102.57	21,903,363.95

融资租赁费	31,479,086.69	597,930.58
担保及贷款手续费		477,060.28
定向增发融资费用		52,808.00
购买少数股东权益		15,222,700.00
其他	952,203.23	3,127,739.72
合计	85,667,392.49	41,381,602.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,073,860.92	356,903,027.17
加：资产减值准备	-23,845,707.93	11,459,634.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	187,353,156.01	175,182,935.07
无形资产摊销	10,313,412.69	11,121,523.66
长期待摊费用摊销	232,617,984.27	104,040,174.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,358,079.14	-1,033,331.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	440,796.51	193,454.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	241,001.81	
财务费用（收益以“-”号填列）	69,799,927.79	60,834,156.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,427,100.57	-32,500,473.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,320,283.40	-29,093,269.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-707,530.79	1,819,352.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-201,573,986.78	-500,624,446.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,254,993,610.69	-1,025,025,133.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,093,031.76	103,511,103.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-754,293,127.54	-763,211,292.63
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	2,262,668,924.64	1,303,412,275.26
减：现金的期初余额	1,919,528,357.43	1,559,567,166.61
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	343,140,567.21	-256,154,891.35

(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	2,262,668,924.64	1,919,528,357.43
其中：库存现金	120,584.96	136,603.76
可随时用于支付的银行存款	2,262,548,339.68	1,919,391,753.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,262,668,924.64	1,919,528,357.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	186,820,410.59	承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	115,842,474.80	票据质押
存货		
固定资产	10,563,731.72	银行贷款抵押
无形资产	801,991.06	银行贷款抵押
合计	314,028,608.17	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,246,760.37	6.8747	63,568,703.52
欧元	57,073,552.27	7.8170	446,143,958.07
港币			
瑞士法郎	670,884.36	7.0388	4,722,220.80
墨西哥比索	537,223.62	0.3615	194,216.99
印尼卢比	6,761,761,561.95	0.000486	3,286,216.07
应收账款			
其中：美元	4,086,601.29	6.8747	28,094,158.27
欧元	21,308,480.60	7.8170	166,568,392.84
港币			
印尼卢比	1,674,781,152.26	0.000486	813,943.64
人民币			
长期借款			
其中：美元	2,900,000.00	6.8747	19,936,630.00
欧元	84,500,000.00	7.8170	660,536,500.00
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	1,410,891.37	6.8747	9,699,454.88
人民币			
预付账款			
美元	2,127,082.40	6.8747	14,623,056.42
欧元	18,436,794.57	7.8170	144,120,423.17
瑞士法郎	627,726.80	7.0388	4,418,443.37
应付账款			
美元	23,955,298.91	6.8747	164,685,493.44
欧元	11,831,895.56	7.8170	92,489,927.59
印尼卢比	25,742,811,975.31	0.000486	12,511,006.62
预收账款			
美元	88,048.55	6.8747	605,307.36
欧元	9,804,299.41	7.8170	76,640,208.47
其他应付款			
欧元	2,170,499.70	7.8170	16,966,796.15
人民币			
短期借款			
美元	2,509,471.13	6.8747	17,251,861.18
欧元	44,000,000.00	7.8170	343,948,000.00
长期应付款			
欧元	15,576,717.00	7.8170	121,763,196.79
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

83、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

报告期内，公司为了合理规避汇率波动风险，锁定经营利润，提高公司持续稳定的盈利能力，公司开展了锁定远期汇率套期保值业务。

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	2,178,524.42	其他收益	2,178,524.42
政府奖励	919,773.92	营业外收入、其他收益	919,773.92
工商业降电成本资助	106,147.80	营业外收入	106,147.80
企业扶持发展资金	6,876,082.99	营业外收入、其他收益	6,876,082.99
稳岗补贴	1,077,756.66	营业外收入、其他收益	1,077,756.66
专利补助、奖励资金	239,500.00	营业外收入、其他收益	239,500.00
外经贸发展促进基金	149,100.00	其他收益	149,100.00
承包项目补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
进口贴息补助	462,101.00	其他收益	462,101.00
房屋租赁补贴	412,674.60	其他收益	412,674.60
高档数控机床与基础制造装备课题研究专项补助	6,560,700.00	递延收益	
技改扩能专项扶持补助资金	3,039,103.00	递延收益、营业外收入	234,461.26
青浦区科委信息化应用扶持资金	60,000.00	递延收益	18,000.00
中小企业开拓资金	300,000.00	递延收益	11,250.00
零星补助收入	177,780.00	营业外收入、其他收益	177,780.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

七、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

本期公司对下属子公司沈阳凌云吉恩斯科技有限公司法人注销，变更为凌云吉恩斯科技有限公司沈阳分公司。变更前后上述子公司股权结构一致，对合并报表层面整体无影响。

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳亚大塑料制品有限公司	深圳市	深圳市	工业企业	50.00		设立或投资
四川亚大塑料制品有限公司	都江堰	都江堰	工业企业	50.00		设立或投资
上海亚大汽车塑料制品有限公司	上海市	上海市	工业企业	50.00		设立或投资
河北亚大汽车塑料制品有限公司	涿州市	涿州市	工业企业	50.00		设立或投资
凌云工业股份（芜湖）有限公司	芜湖市	芜湖市	工业企业	100.00		设立或投资
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	工业企业	100.00		设立或投资
凌云中南工业有限	武汉市	武汉市	工业企业	100.00		设立或投资

公司(原武汉凌云汽车零部件有限公司)						
凌云西南工业有限公司(原重庆凌云汽车零部件有限公司)	重庆市	重庆市	工业企业	100.00		设立或投资
北京世东凌云科技有限公司	北京市	北京市	工业企业	50.00		分步实现非同一控制下企业合并
北京凌云东园科技有限公司	北京市	北京市	工业企业	70.00		设立或投资
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	上海市	上海市	工业企业	100.00		设立或投资
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	北京市	北京市	工业企业	51.00		设立或投资
广州凌云汽车零部件有限公司	广州市	广州市	工业企业	100.00		设立或投资
柳州凌云汽车零部件有限公司	柳州市	柳州市	工业企业	100.00		设立或投资
上海凌云工业科技有限公司	上海市	上海市	工业企业	100.00		设立或投资
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	沈阳市	沈阳市	工业企业	87.22	12.78	设立或投资
烟台凌云汽车工业科技有限公司	烟台市	烟台市	工业企业	100.00		设立或投资
凌云吉恩斯科技有限公司	烟台市	烟台市	工业企业	50.10		设立或投资
上海凌云汽车模具有限公司	上海市	上海市	工业企业	51.00		设立或投资
天津凌云高新汽车科技有限公司	天津市	天津市	工业企业	100.00		设立或投资
成都凌云汽车零部件有限公司	成都市	成都市	工业企业	100.00		设立或投资
亚大塑料制品有限公司	涿州市	涿州市	工业企业	50.00		同一控制下企业合并
上海亚大塑料制品有限公司	上海市	上海市	工业企业	30.00	40.00	同一控制下企业合并
长春亚大汽车零件制造有限公司	长春市	长春市	工业企业	25.00	50.00	同一控制下企业合并
阔丹凌云汽车胶管有限公司	涿州市	涿州市	工业企业	100.00		同一控制下企业合并
河北凌云机电有限公司	高碑店市	高碑店市	工业企业	100.00		同一控制下企业合并
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	扬州市	扬州市	工业企业	60.00		其他方式
Waldaschaff Automotive GmbH	德国	德国	工业企业	100.00		非同一控制下企业合并
廊坊舒畅汽车零部件有限公司	廊坊市	廊坊市	工业企业	40.00		非同一控制下企业合并取得

北京京燃凌云燃气设备有限公司	廊坊市	北京市	工业企业	40.00		非同一控制下企业合并
海宁亚大塑料管道系统有限公司	海宁市	海宁市	工业企业	50.00		分步实现非同一控制下企业合并
西安亚大塑料制品有限公司	西安市	西安市	工业企业	50.00		设立或投资
LING YUN INDONESIAN AUTOMOTIVE INDUSTRY TECHNOLOGY, PT.	印尼雅加达	印尼雅加达	工业企业	95.00		设立或投资
江西凌云汽车工业技术有限公司	南昌	南昌	工业企业	60.00		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：以上公司持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：公司在董事会中占有半数以上席位。

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
上海亚大汽车塑料制品有限公司	50.00	13,397,007.79		210,548,817.68
河北亚大汽车塑料制品有限公司	50.00	40,073,652.74		401,064,729.96
亚大塑料制品有限公司	50.00	13,369,317.89		243,517,340.49
上海亚大塑料制品有限公司	30.00	523,923.94		62,783,512.25
长春亚大汽车零部件制造有限公司	25.00	10,831,943.49		91,819,125.87

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
上海亚大汽车塑料制品有限公司	873,774,958.25	171,475,602.03	1,045,250,560.28	622,713,441.66	1,439,483.27	624,152,924.93	791,340,165.22	154,890,261.70	946,230,426.92	551,075,565.67	1,635,808.29	552,711,373.96
河北亚大汽车塑料制品有限公司	1,002,347,576.53	178,484,992.40	1,180,832,568.93	378,703,109.02		378,703,109.02	925,581,764.43	169,628,043.64	1,095,209,808.07	375,740,390.98		375,740,390.98
亚大塑料制品有限公司	470,386,043.88	293,148,019.53	763,534,063.41	275,764,382.44	735,000.00	276,499,382.44	411,691,354.47	281,950,797.81	693,642,152.28	232,318,843.14	1,050,000.00	233,368,843.14
上海亚大塑料制品有限公司	354,146,737.44	19,879,397.10	374,026,134.54	164,568,617.52	179,142.87	164,747,760.39	321,419,345.21	20,119,351.65	341,538,696.86	134,665,317.33	205,714.29	134,871,031.62
长春亚大汽车零件制造有限公司	567,643,258.59	73,898,582.97	641,541,841.56	274,265,338.08		274,265,338.08	351,205,808.39	69,276,172.11	420,481,980.50	96,850,665.96		96,850,665.96

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
上海亚大汽车塑料制品有限公司	557,461,364.53	26,794,015.58	26,794,015.58	-197,073,330.76	688,002,240.02	38,469,815.59	38,469,815.59	-37,483,379.34
河北亚大汽车塑料制品有限公司	784,243,535.78	80,147,305.48	80,147,305.48	-209,115,288.94	943,830,053.79	100,321,042.44	100,321,042.44	-117,080,326.93
亚大塑料制品有限公司	268,653,735.10	26,738,635.77	26,738,635.77	-27,245,707.40	311,992,554.95	36,543,415.44	36,543,415.44	-165,777,260.44
上海亚大塑料制品有限公司	289,845,358.43	1,746,413.12	1,746,413.12	56,118,332.39	437,548,910.70	7,583,946.74	7,583,946.74	-102,015,327.90
长春亚大汽车零件制造有限公司	381,178,087.69	43,327,773.97	43,327,773.97	-60,559,592.90	386,385,384.19	67,865,929.54	67,865,929.54	-34,658,461.80

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	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	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	上海	上海	工业企业	49.00		权益法
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	涿州	涿州	工业企业	40.00		权益法
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	芜湖	芜湖	工业企业	40.00		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:

无

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

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司
流动资产	142,883,283.07	334,954,691.61	241,554,138.08	142,942,806.89	355,732,665.96	283,142,111.45
非流动资产	73,997,511.28	134,572,443.32	179,442,096.64	72,007,464.69	142,493,258.74	194,249,831.51
资产合计	216,880,794.35	469,527,134.93	420,996,234.72	214,950,271.58	498,225,924.70	477,391,942.96
流动负债	49,911,631.28	147,667,755.27	81,200,529.78	52,345,706.84	190,061,004.54	132,602,443.57
非流动负债	225,000.00			225,000.00		4,000,000.00
负债合计	50,136,631.28	147,667,755.27	81,200,529.78	52,570,706.84	190,061,004.54	136,602,443.57
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	166,744,163.07	321,859,379.66	339,795,704.94	162,379,564.74	308,164,920.16	340,789,499.39

按持股比例计算的净资产 份额	81,704,639.90	128,743,751.86	135,918,281.98	79,565,986.72	123,265,968.06	136,315,799.76
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账 面价值	81,709,001.13	147,961,684.48	148,877,571.39	79,570,347.95	141,632,233.66	148,705,011.28
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值						
营业收入	68,609,919.82	198,609,998.78	115,201,429.85	81,862,816.66	271,618,470.18	212,342,130.67
净利润	4,364,598.33	15,823,627.06	431,400.28	12,778,647.03	20,961,842.35	16,410,636.60
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	4,364,598.33	15,823,627.06	431,400.28	12,778,647.03	20,961,842.35	16,410,636.60
本年度收到的来自联营企 业的股利					12,000,000.00	8,000,000.00

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑、印尼卢比、瑞士法郎等有关，除本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 采用欧元结算、LING YUN INDONESIAN AUTOMOTIVE INDUSTRY TECHNOLOGY,PT.采用印尼卢比结算外，本公司的其他子公司均以人民币为记账本位币。截止 2019 年 6 月 30 日，外币金融资产或金融负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩影响不大。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注“外币货币性项目”。

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：万元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 1%	-86.49	-86.49	-301.43	-301.43
美元	对人民币贬值 1%	86.49	86.49	301.43	301.43
欧元	对人民币升值 1%	-567.15	-567.15	-308.42	-308.42
欧元	对人民币贬值 1%	567.15	567.15	308.42	308.42
墨西哥比索	对人民币升值 1%	0.19	0.19	11.20	11.20
墨西哥比索	对人民币贬值 1%	-0.19	-0.19	-11.20	-11.20
印尼卢比	对人民币升值 1%	-8.41	-8.41	0.95	0.95
印尼卢比	对人民币贬值 1%	8.41	8.41	-0.95	-0.95
港币	对人民币升值 1%			0.20	0.20
港币	对人民币贬值 1%			-0.20	-0.20
瑞士法郎	对人民币升值 1%	9.14	9.14	3.47	3.47
瑞士法郎	对人民币贬值 1%	-9.14	-9.14	-3.47	-3.47

英镑	对人民币升值 1%			0.38	0.38
英镑	对人民币贬值 1%			-0.38	-0.38

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。本公司利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

为降低利率风险，公司根据借款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，将兵工财务有限责任公司作为主要债权机构。兵工财务有限责任公司是具有较高信贷评级的非银行金融机构，贷款利率主要以借款合同生效日中国人民银行基准利率下浮 10% 设定，利率风险相对较低。同时充分发挥集团优势，并通过兵工财务有限责任公司委贷平台办理所属子公司之间委贷资金，从而进一步提升公司内闲置资金使用效率，降低利率风险，优化公司整体负债结构。此外，本公司金融工具均以历史成本计量，不存在公允价值变动带来的风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司暂无其他价格风险的交易和业务。

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。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。本公司的银行存款主要存放于兵工财务有限责任公司，兵工财务有限责任公司是具有较高信贷评级的非银行金融机构，故流动资金的信用风险较低。对于应收款项，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。

3、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本公司主要资金来源为经营收入，同时以银行借款补充流动资金需求，本公司在银行的信誉良好，能够及时融通资金以规避可能的资金短缺风险。因此，本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北方凌云工业集团有限公司	河北省涿州市	制造业	24,449.89	38.21	38.21

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营及联营企业详见附注 在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海乔治费歇尔大塑料管件制品有限公司	联营企业
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	联营企业
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京北方华宇科技发展有限公司	其他
中国北方车辆有限公司	其他
中国兵器工业集团人才研究中心	其他
中国兵器工业规划研究院	其他
中国兵器工业档案馆	其他
北京北方车辆集团有限公司	其他
中国五洲工程设计集团有限公司	其他
中国兵工物资西南有限公司	其他
中国兵器工业标准化研究所	其他
中国北方车辆研究所	其他
中兵融资租赁有限责任公司	其他
中国北方发动机研究所	其他
江麓机电集团有限公司	其他
中国兵器工业信息中心	其他
兵器工业卫生研究所	其他
北方工程设计研究院有限公司	其他
中国兵器工业北方勘察设计研究院	其他
中国兵工物资集团有限公司	其他
北京北方长城光电仪器有限公司	其他
包头中兵物流有限公司	其他
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	其他
北奔重型汽车集团有限公司	其他
鞍山兵工物资有限责任公司	其他
兵工财务有限责任公司	其他
中兵国际（香港）有限公司	其他
北京北方光电有限公司	其他
北京北方信恒计量检测技术有限公司	其他
中兵节能环保集团有限公司	其他
河北燕兴机械有限公司	股东的子公司

河北太行机械工业有限公司	股东的子公司
河北太行计量检测有限公司	股东的子公司
北京北方长城光电仪器有限公司	股东的子公司

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管件	60,676,773.10	75,077,960.02
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	材料	604,879.22	661,658.84
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	修理费		4,815.47
中国兵工物资集团有限公司	钢材	2,700,907.39	12,498,863.20
中国兵工物资西南有限公司	材料	31,448,613.97	35,948,600.54
河北燕兴机械有限公司	外协件	3,436,928.53	8,433,995.47
北京北方长城光电仪器有限公司	材料		403,192.83
河北太行计量检测有限公司	检测费	13,106.61	
中国兵器工业档案馆	培训费	20,377.38	51,335.85
中兵融资租赁有限责任公司	手续费	902,502.00	
中国五洲工程设计集团有限公司	工程款	1,052,830.19	12,932,432.43
江麓机电集团有限公司	水电费	1,043,380.58	618,401.67
北方工程设计研究院有限公司	设计费	78,113.21	
中国北方发动机研究所	材料	908,743.81	426,956.50

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	能源	6,564,852.76	7,892,032.54
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	劳务	1,084,905.66	1,089,445.28
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	劳务	518,867.92	518,867.92
河北燕兴机械有限公司	维修	36,831.16	30,943.44
北京北方长城光电仪器有限公司	产品	38,491.38	1,613,434.37
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管道系统	1,088,789.27	892,744.96

上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	PE 料		311,508.62
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	劳务	1,262,147.18	528,575.28
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标使用费	613,221.32	1,222,168.90
中兵融资租赁有限责任公司	模具	31,845,900.00	2,990,000.00
包头中兵物流有限公司	汽车塑料件	1,105,824.44	1,249,016.93
中国北方车辆有限公司	塑料管道	1,840,300.88	7,857,114.53
北奔重型汽车集团有限公司包头备件分公司	汽车金属件	190,574.38	1,127,436.02
中国北方发动机研究所	机器人零件	758,129.03	
北京北方车辆集团有限公司	汽车塑料件	717,753.45	2,498,371.11
北京北方光电有限公司	塑料管道		1,704,268.45
北奔重型汽车集团有限公司	汽车零部件	19,847,489.67	19,792,266.40

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

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	土地、厂房及办公楼	1,584,927.75	1,056,618.50
北方凌云工业集团有限公司	办公楼	50,000.01	83,281.90
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	库房	200,363.64	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中兵融资租赁有限责任公司	机器设备、模具	34,205,500.57	2,637,609.84
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	机器设备		13,505.98

江麓机电集团有限公司	厂房	2,423,254.93	1,441,200.00
------------	----	--------------	--------------

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2018-7-9	2019-7-9	
兵工财务有限责任公司	60,000,000.00	2018-7-31	2019-7-31	
兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	2018-9-14	2019-9-14	
兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	2018-10-18	2019-10-18	
兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	2018-10-25	2019-10-18	
兵工财务有限责任公司	150,000,000.00	2018-11-14	2019-11-14	
兵工财务有限责任公司	400,000,000.00	2019-1-7	2019-7-7	
兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	2019-1-30	2020-1-30	
兵工财务有限责任公司	230,000,000.00	2019-4-16	2020-4-16	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-4-8	2020-4-8	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-11-20	2019-11-20	
兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	2019-1-18	2020-1-18	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-2-20	2020-2-20	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-6-25	2020-6-25	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2018-8-6	2019-8-6	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-10-30	2019-10-30	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-6-11	2020-6-11	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2018-12-26	2019-12-26	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-1-24	2020-1-24	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-10-9	2019-10-9	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-4-3	2020-4-3	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-1-24	2020-1-24	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-2-21	2020-2-21	
兵工财务有限责任公司	6,000,000.00	2019-3-18	2020-3-18	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-4-4	2020-4-4	
兵工财务有限责任公司	35,000,000.00	2019-6-20	2020-6-20	
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2018-9-29	2019-9-29	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2018-10-24	2019-10-24	
兵工财务有限责任公司	25,000,000.00	2018-12-4	2019-12-4	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-3-19	2020-3-19	

兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-3-26	2020-3-26	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-14	2020-3-14	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2019-6-11	2019-12-11	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-4-19	2020-4-19	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2019-6-11	2020-6-11	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2019-6-19	2020-6-19	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2019-3-1	2020-3-1	
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2019-3-22	2020-3-22	
兵工财务有限责任公司	26,000,000.00	2019-1-30	2020-1-30	
中国北方车辆研究所	2,000,000.00	2018-11-13	2019-11-13	
中兵国际(香港)有限公司	22,000,000 欧元	2019-5-3	2020-5-2	
中兵国际(香港)有限公司	22,000,000 欧元	2019-3-21	2020-3-20	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	184.6833	166.6080

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的《金融服务框架协议》，本公司2019年在兵工财务有限责任公司开立一般结算账户，办理如下业务：

累计办理票据贴现业务 49,191,612.30 元，支付票据贴现利息 627,575.48 元；

累计通过兵工财务有限责任公司办理委托贷款 244,500,000.00 元；

截止 2019 年 6 月 30 日，存放于兵工财务有限责任公司的资金余额 795,733,162.02 元；

累计支付兵工财务有限责任公司贷款利息 30,961,125.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北奔重型汽车集团有限公司	2,300,000.00		2,000,000.00	
	包头中兵物流有限公司	1,200,000.00			
	中国北方车辆有限公司			2,642,463.00	
	内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司			50,000.00	
	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司			5,600,000.00	
	河北燕兴机械有限公司			4,000,000.00	
应收账款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	557,758.05		642,930.58	

	中国兵器工业集团有限公司	50,000.00		25,000.00	
	北奔重型汽车集团有限公司	21,439,961.50		3,732,385.83	
	北奔重型汽车集团有限公司包头 备件分公司	35,840.78		214,762.61	
	中兵融资租赁有限责任公司	46,887,880.04	368,873.00	20,755,636.04	
	北京北方车辆集团有限公司			388,736.00	
	北京北方长城光电仪器有限公司	44,650.00		703,090.33	
	包头中兵物流有限公司	549,563.08		531,433.84	
	中国北方车辆有限公司	207,954.00		293,607.00	
	中兵节能环保集团有限公司	136,000.00		1,027,307.12	
	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限 公司	562,308.71		4,812.00	
预付账款	中兵融资租赁有限责任公司	558,648.62		499,115.52	
	中国兵工物资集团有限公司	1,600.00		300.00	
	中国兵器工业集团人才研究中心	103,300.00			
	中国五洲工程设计集团有限公司	2,773,100.00			
其他应收款	江麓机电集团有限公司	160,000.00			
	河北燕兴机械有限公司			1,904.42	
	中国兵器工业档案馆	42,400.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国兵工物资集团有限公司	3,100,000.00	4,266,309.21
	河北燕兴机械有限公司		54,634.44
	中国兵工物资西南有限公司	9,478,799.75	5,000,000.00
应付账款	河北燕兴机械有限公司	2,499,077.35	1,063,385.93
	中国五洲工程设计集团有限公司	2,503,669.00	1,387,669.00
	中国兵工物资集团有限公司	9,667,593.94	12,883,200.19
	中国兵工物资西南有限公司	24,186,253.84	2,052,474.23
	中国北方车辆研究所	1,378,000.00	1,378,000.00
	中国北方发动机研究所	614,093.27	540,683.26
	江麓机电集团有限公司	3,291,606.77	1,952,124.60
	北方工程设计研究院有限公司	102,600.00	19,800.00
	河北太行计量检测有限公司	11,770.00	30,150.00
	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	31,806,909.62	
预收账款	中兵北斗产业投资有限公司		305,360.00
	中兵融资租赁有限责任公司	13,720,000.00	
其他应付款	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	110,000.00	110,000.00
	北方凌云工业集团有限公司	67,128.5	11,264.63
	中兵融资租赁有限责任公司	84,221,031.32	112,770,060.11
	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	8,773.40	
长期应付款	中兵融资租赁有限责任公司	123,664,134.16	128,762,299.13
	中国兵器工业集团有限公司	9,000,000.00	11,000,000.00
一年内到期的非 流动负债	中国兵器工业集团有限公司	2,000,000.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、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

(1) 股份支付基本情况

2017年9月1日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单和授予权益数量的议案》以及《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定股份支付授予日为2017年9月1日，激励对象81名，限制性股票授予数量为443.33万股，标的股票来源为向激励对象定向发行的人民币A股普通股股票，授予价格为10.44元/股。

2017年10月16日，上述股权激励计划授予登记的限制性股票共计413.68万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

(2) 对股份锁定期安排的说明

本计划有效期为向激励对象授予限制性股票之日起至所有限制性股票解锁/回购注销结束为止的期间，本激励计划有效期为5年。本激励计划授予的限制性股票锁定期为自授予日起24个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在锁定期内不得转让、用于担保或偿还债务。本激励计划授予激励对象的股票期权的行权期、各期行权时间安排与限制性股票的解锁期、各期解锁时间安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	解锁比例
第一个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日	30%

解锁期	解锁时间	解锁比例
	起 48 个月内的最后一个交易日当日止	
第三个解锁期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

(3) 限制性股票的解锁条件

1) 公司业绩考核要求

公司业绩考核要求本计划授予的限制性股票，在解锁期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平，且不得为负。

本次授予的限制性股票解锁安排如下表所示：

业绩指标	第一期解锁	第二期解锁	第三期解锁	业绩指标选取理由
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润增长率	2018 年净利润较 2016 年增长 21%，且不得低于公司对标企业 75 分位值水平	2019 年净利润较 2016 年增长 33%，且不得低于公司对标企业 75 分位值水平	2020 年净利润较 2016 年增长 46%，且不得低于公司对标企业 75 分位值水平	该指标为体现公司持续成长能力的重要指标，可综合反映公司的盈利能力、经营效益
净资产收益率	2018 年净资产收益率达到 6.00%，且不得低于公司对标企业 75 分位值水平	2019 年净资产收益率达到 6.30%，且不得低于公司对标企业 75 分位值水平	2020 年净资产收益率达到 6.50%，且不得低于公司对标企业 75 分位值水平	该指标能较好地反映公司主营业务的盈利状况，体现公司价值创造成果和上市公司股东回报
主营业务收入占营业收入比重	2018 年主营业务收入占营业收入比重不低于 97%	2019 年主营业务收入占营业收入比重不低于 97%	2020 年主营业务收入占营业收入比重不低于 97%	该指标是公司收益质量的良好衡量指标

上述各年净利润均指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润；上述各年净资产收益率均指根据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润和加权平均净资产计算出来的净资产收益率。以上“净利润”与“净资产收益率”指标计算均以激励成本摊销前并扣除非经常性损益后的净利润和加权平均净资产作为计算依据。

公司本年度及未来实施公开或非公开发行等产生影响净资产的行为，则新增加的净资产和对应的净利润在业绩考核时不计入当年净资产和净利润增加额的计算。

由本次限制性股票激励产生的激励成本将在经常性损益中列支。若解锁条件未达成，则激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票由公司按授予价格进行回购注销。

根据国资监管部门的相关规定，上市公司授予激励对象限制性股票时的业绩目标水平及限制性股票解锁时的业绩目标水平应对照同行业平均业绩（或对标企业业绩）水平。按照中国证监会行业分类标准，凌云股份属于“C36 汽车制造业”，公司对标企业选取与凌云股份主营业务较为相似的，且综合实力、资产规模或者收入规模等方面相近的 A 股上市公司，同时考虑经营结构的稳定性，在此基础上剔除了变动幅度异常样本后得出。在年度考核过程中同行业或对标企业样本若出现主营业务发生重大变化、重大资产重组或出现偏离幅度过大的样本极值，则将由公司董事会在年终考核时剔除或更换样本。

公司董事会有权根据公司战略、市场环境等相关因素，对上述业绩指标和水平进行调整和修改，但相应调整和修改需报国资监督管理部门备案。

另外，由于公司在发行股份购买资产并募集配套资金停牌期间筹划本次股权激励事宜，同时该发行股份购买资产并募集配套资金事项可能摊薄公司的即期收益指标，因此依据本计划对授予的限制性股票进行解锁的条件之一为公司已经相应履行与该发行股份购买资产并募集配套资金事项相关的填补回报措施。

2)个人层面绩效考核要求

激励对象个人考核按照《凌云工业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，原则上绩效评价结果划分为良好（A）、合格（B）、不合格（C）三个档次。考核评价表适用于考核对象。

考核评价表

考核结果	良好（A）	合格（B）	不合格（C）
标准系数	1.0	0.8	0

个人当年实际解锁额度=标准系数×个人当年计划解锁额度。

若激励对象上一年度个人绩效考核为不合格（C），则公司将按照限制性股票激励计划的规定，取消该激励对象限制性股票的当期解锁额度，由公司以授予价格进行回购注销。

若激励对象上一年度个人绩效考核为合格（B），则公司将按照限制性股票激励计划的规定，对该激励对象限制性股票当期未解锁额度以授予价格进行回购注销。

另外，由于公司在发行股份购买资产并募集配套资金停牌期间筹划本次股权激励事宜，同时该发行股份购买资产并募集配套资金事项将摊薄公司的即期收益指标，因此依据本计划对授予的限制性股票进行解锁的条件之一为公司董事、高级管理人员已经相应履行与该发行股份购买资产并募集配套资金事项相关的填补回报措施。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：股 币种：人民币

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	见注释
可行权权益工具数量的确定依据	本公司预计激励对象不存在离职或个人原因自愿放弃参与的可能，并且预计能达到解锁条

	件且在各解锁期内全部解锁。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,439,121.60
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-7,715,198.40

注：根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》有关规定，对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。对上述股份支付，授予价格由董事会确定，且不低于下列价格中较高者：

- (1) 限制性股票激励计划草案公布前 1 个交易日的公司股票交易均价的 70%；
- (2) 限制性股票激励计划草案摘要公布前 1 个交易日的公司股票收盘价的 70%；
- (3) 限制性股票激励计划草案公布前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一的 70%；
- (4) 限制性股票激励计划草案摘要公布前 30 个交易日的公司股票平均收盘价的 70%；
- (5) 限制性股票激励计划草案公布前 20 个交易日的公司股票平均收盘价的 70%；
- (6) 公司标的股票的单位面值，即 1 元/股。

等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，本期确认的股权激励费用为 7,932,870.00 元，因 2018 年经营指标未达到股权激励计划规定的第一期解锁条件，公司冲回对应的摊销费用 15,648,068.40 元，截至 2019 年 6 月 30 日尚未实施回购。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	110,131,106.80
-----------	----------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	110,131,106.80
-----------------	----------------

经公司第七届董事会第四次会议审议，拟以凌云股份公司 2019 年 6 月 30 日总股本 550,655,534 股为基数，向全体登记在册股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共分配现金股利 110,131,106.80 元。

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

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为汽车零部件分部、塑料管道系统分部、其他分部。

这些报告分部是以产品行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为汽车金属及塑料零部件、PE 管道系统、燃烧机及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	汽车零部件分部	塑料管道系统分部	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	4,514,374,888.61	794,257,345.53	74,650,752.37	6,970,899.00	5,376,312,087.51
二、主营业务成本	3,801,252,223.64	615,025,618.82	60,464,339.69	8,079,599.99	4,468,662,582.16
三、资产总额	13,902,805,076.86	1,796,413,515.61	138,002,655.78	848,898,345.24	14,988,322,903.01
四、负债总额	7,706,023,260.08	581,957,829.57	74,006,850.13	28,923,581.65	8,333,064,358.13

(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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	443,663,859.71
1 年以内小计	443,663,859.71
1 至 2 年	6,574,296.78
2 至 3 年	59,516.72
3 年以上	83,852.68
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	450,381,525.89

(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	450,381,525.89	100	3,430,517.79	0.76	446,951,008.10	507,292,213.57	100.00	1,498,763.70	0.30	505,793,449.87
其中：										
合计	450,381,525.89	/	3,430,517.79	/	446,951,008.10	507,292,213.57	/	1,498,763.70	/	505,793,449.87

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

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	327,838,332.39		
1-2 年	6,574,296.78	3,287,148.39	50.00
2-3 年	59,516.72	59,516.72	100.00
3 年以上	83,852.68	83,852.68	100.00
合计	334,555,998.57	3,430,517.79	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,498,763.70	2,650,821.55	719,067.46		3,430,517.79
合计	1,498,763.70	2,650,821.55	719,067.46		3,430,517.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 193,709,236.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

(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	30,826,211.40	8,500,334.74
合计	30,826,211.40	8,500,334.74

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**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	30,782,595.72
1 年以内小计	30,782,595.72
1 至 2 年	87,231.37
2 至 3 年	
3 年以上	951,808.79
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	31,821,635.88

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,897,010.32	6,584,155.98
代缴保险	2,616,831.51	304,592.85
备用金	948,837.96	948,837.96
应收退税	172,426.81	172,426.81
保证金、押金	126,615.00	133,615.00
募投费用	95,584.57	1,284,508.33
其他	2,964,329.71	67,622.29
合计	31,821,635.88	9,495,759.22

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	995,424.48				995,424.48
合计	995,424.48				995,424.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	往来款	19,182,885.72	1年以内	60.28	
凌云西南工业有限公司	往来款	5,714,124.60	1年以内	17.96	
凌云吉恩斯科技有限公司	房屋租金	1,960,168.03	1年以内	6.16	
柳州凌云汽车零部件有限公司	资金占用费	193,408.30	1年以内	0.61	
成都凌云汽车零部件有限公司	资金占用费	192,306.65	1年以内	0.60	
合计	/	27,242,893.30	/	85.61	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,727,007,278.75	116,109,835.28	2,610,897,443.47	2,727,007,278.75	116,109,835.28	2,610,897,443.47
对联营、合营企业投资	378,548,257.00		378,548,257.00	369,907,592.89		369,907,592.89
合计	3,105,555,535.75	116,109,835.28	2,989,445,700.47	3,096,914,871.64	116,109,835.28	2,980,805,036.36

(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	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----	----------

					计提减值准备	
北京凌云东园科技有限公司	61,251,568.00			61,251,568.00		
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	99,319,684.28			99,319,684.28		99,319,684.28
凌云工业股份(芜湖)有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
凌云中南工业有限公司	79,500,000.00			79,500,000.00		
凌云西南工业有限公司	249,804,533.25			249,804,533.25		
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	58,323,323.51			58,323,323.51		
亚大塑料制品有限公司	72,190,063.98			72,190,063.98		
上海亚大塑料制品有限公司	32,931,346.79			32,931,346.79		
长春亚大汽车零件制造有限公司	2,685,023.13			2,685,023.13		
深圳亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
四川亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
河北亚大汽车塑料制品有限公司	17,657,464.00			17,657,464.00		
上海亚大汽车塑料制品有限公司	20,153,125.00			20,153,125.00		
广州凌云汽车零部件有限公司	69,785,300.00			69,785,300.00		
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
阔丹凌云汽车胶管有限公司	175,527,046.68			175,527,046.68		
河北凌云机电有限公司	32,337,767.58			32,337,767.58		
柳州凌云汽车零部件有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
上海凌云工业科技有限公司	148,000,000.00			148,000,000.00		
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
烟台凌云汽车工业科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
沈阳凌云吉恩斯科技有限公司	28,169,977.50		28,169,977.50			
凌云吉恩斯科技有限公司	153,653,944.50	28,169,977.50		181,823,922.00		
成都凌云汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津凌云高新汽车科技有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		

上海凌云汽车模具有限 公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
Waldaschaff Automotive GmbH	459,756,507.20			459,756,507.20		16,790,151.00
廊坊舒畅汽车零部件 有限公司	43,665,000.00			43,665,000.00		
北京京燃凌云燃气设 备有限公司	55,535,000.00			55,535,000.00		
LINGYUN INDONESIA AUTOMOTIVE INDUSTRY TECHNOLOGY, PT.	39,953,703.15			39,953,703.15		
西安亚大塑料制品有 限公司	36,500,000.00			36,500,000.00		
北京世东凌云科技有 限公司	87,247,325.17			87,247,325.17		
江西凌云汽车工业技 术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
海宁亚大塑料管道系 统有限公司	51,659,575.03			51,659,575.03		
合计	2,727,007,278.75	28,169,977.50	28,169,977.50	2,727,007,278.75		116,109,835.28

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	141,632,233.66			6,329,450.82					147,961,684.48	
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	148,705,011.28			172,560.11					148,877,571.39	
上海乔治费歇尔亚大塑料管 件制品有限公司	79,570,347.95			2,138,653.18					81,709,001.13	
小计	369,907,592.89			8,640,664.11					378,548,257.00	
合计	369,907,592.89			8,640,664.11					378,548,257.00	

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	786,598,596.68	791,841,944.01	814,834,067.18	746,627,269.57
其他业务	67,067,330.33	45,174,098.91	103,957,322.66	56,904,719.98
合计	853,665,927.01	837,016,042.92	918,791,389.84	803,531,989.55

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	8,640,664.11	21,741,225.63
成本法核算的长期股权投资收益	7,200,000.00	56,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,840,664.11	77,741,225.63

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十七、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	7,358,079.14	
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）	17,777,937.79	
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	939,048.95	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,501,162.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,266.55	
所得税影响额	-3,412,716.27	
少数股东权益影响额	-5,046,512.44	
合计	25,216,266.48	

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	-1.49	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.13	-0.19	-0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：赵延成

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日