

公司代码：600218

公司简称：全柴动力

安徽全柴动力股份有限公司  
2019 年半年度报告摘要

## 一 重要提示

- 1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读半年度报告全文。
- 2 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。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 本半年度报告未经审计。
- 5 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 2019 年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

## 二 公司基本情况

### 2.1 公司简介

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	全柴动力	600218	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐明余	姚伟
电话	0550-5038369	0550-5038289
办公地址	安徽省全椒县襄河镇吴敬梓路788号	安徽省全椒县襄河镇吴敬梓路788号
电子信箱	qcxumy@163.com	yaowei107@126.com

### 2.2 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	4,077,016,465.56	3,602,324,018.30	13.18
归属于上市公司股东的净资产	1,983,557,956.79	1,937,540,171.84	2.38
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

经营活动产生的现金流量净额	58,500,405.44	-106,694,403.34	
营业收入	1,957,046,496.73	1,867,124,101.47	4.82
归属于上市公司股东的净利润	45,246,952.50	37,070,018.75	22.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,218,496.54	19,740,035.63	22.69
加权平均净资产收益率(%)	2.31	1.93	增加0.38个百分点
基本每股收益(元/股)	0.12	0.10	20.00
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.10	20.00

### 2.3 前十名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末股东总数(户)				67,814		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)						
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
安徽全柴集团有限公司	国家	34.32	126,542,500	0	无	
王雪华	境内自然人	0.55	2,015,900	0	未知	
沈力	境内自然人	0.44	1,620,196	0	未知	
刘晓月	境内自然人	0.43	1,600,000	0	未知	
祝洪波	境内自然人	0.37	1,370,526	0	未知	
游云霄	境内自然人	0.23	860,352	0	未知	
辛晓光	境内自然人	0.22	820,800	0	未知	
应丽艳	境内自然人	0.21	771,500	0	未知	
蒋国新	境内自然人	0.19	690,900	0	未知	
吴萍	境内自然人	0.17	637,000	0	未知	
上述股东关联关系或一致行动的说明			前10名股东中,公司控股股东安徽全柴集团有限公			

	司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

#### 2.4 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表

适用 不适用

#### 2.5 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

#### 2.6 未到期及逾期未兑付公司债情况

适用 不适用

### 三 经营情况讨论与分析

#### 3.1 经营情况的讨论与分析

报告期内，受国内宏观经济环境及整车企业市场形势的影响，发动机市场与去年同期相比呈现不同程度降幅。根据中国内燃机工业协会《中国内燃机工业销售月报》（2019年6月）数据，多缸柴油机市场波动幅度较小，整个行业市场表现较为稳定。受部分省市汽车国六标准的提前实施、国家治理“大吨小标”、农业供给侧结构性改革的推进、新能源汽车快速发展、整车及大功率发动机企业的产业链和产品线延伸以及同行企业产品促销优惠等影响，发动机市场竞争加剧。

上半年，全柴发动机产销较去年同期相比基本持平。柴油机业务方面，公司车用柴油机依靠技术、市场等优势出现同比上涨；农业装备用柴油机因农机购置补贴等国家政策调整明显增长；工业车辆用、工程机械用产品因需求放缓导致销量下滑。汽油机业务方面，公司积极拓展市场，产销持续上升，保持稳定发展。公司塑管产业因市场订单增加、原材料价格成本控制等因素上半年实现增长。同时，公司积极发展新能源产业，控股子公司元隽公司燃料电池业务目前处于研发试制阶段。

报告期内，全柴发动机销售 17.45 万台，同比下降 0.06%；实现营业收入 195,704.65 万元，比上年同期增长 4.82%；实现净利润（归属于母公司股东的净利润）4,524.70 万元，比上年同期增长 22.06%。

下半年，公司将继续加快技术创新，调整产品结构；抢抓市场机遇，扩大市场份额；提升产品品质，优化售后服务；强化内部管理，提升竞争优势。在公司董事会的领导下，努力完成年度经营目标。

#### 3.2 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

##### 1、重要会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理及财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

对于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

单位:元 币种:人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2018年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日	2019年1月1日
交易性金融资产		176,897,756.94		176,507,756.94
其他流动资产	205,179,410.23	28,281,653.29	190,056,251.23	13,548,494.29
可供出售金融资产	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他权益工具投资		10,000,000.00		10,000,000.00

根据财政部2019年4月30日发布的《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）要求，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会〔2019〕6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目；“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目；将“递延收益”项目中预计在一年内（含一年）进行摊销的部分仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目；将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	1,200,824,414.97		1,170,710,695.93	
应收票据		804,734,206.25		782,622,394.57
应收账款		396,090,208.72		388,088,301.36
应付票据及应付账款	1,372,180,943.83		1,182,568,104.57	
应付票据		249,940,913.52		293,390,000.00
应付账款		1,122,240,030.31		889,178,104.57
一年内到期的非流动负债	7,260,430.37		6,336,430.37	
递延收益	38,484,549.75	45,744,980.12	33,245,883.36	39,582,313.73

## 2、重要会计估计变更

根据公司所处行业应收账款回款特点，日常应收账款扣除周转金按照商务合同约定每月收款，年末前逐步收回部分客户周转金，次年初周转金再次被客户陆续占用，从而造成公司应收款余额年内不同时期波动较大，对不同季度利润影响较大。为了更加客观、公允地反映公司经营业绩，公司自2019年1月1日起前三个季度对单项金额重大单独测试未发生减值的应收账款汇同单项金额不重大的应收账款，以账龄作为信用风险特征组合，账龄在一年以内且未超过信用期，预计年度内能够收回的应收账款不计提坏账准备，其他账龄在一年以内的应收账款按5%计提；年末对于以账龄作为信用风险特征组合的应收账款，公司按照账龄分析法计提坏账准备，一年以内应收账款按5%计提。

## 3.3 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